Приложение № 1

к Решению Тираспольского городского Совета

народных депутатов № 4 от 9 сентября 2021 года

Объяснительная записка

к отчету об исполнении бюджета г. Тирасполь

за 1-ое полугодие 2021 года.

**ДОХОДЫ**

Решением Тираспольского городского Совета народных депутатов № 18 «Об утверждении местного бюджета города Тирасполь на 2021 год», принятым на 5-ой сессии XXVI созыва 11 февраля 2021 года, с изменениями и дополнениями, внесенными решениями Тираспольского городского Совета народных депутатов от 18 марта 2021 год № 24, от 8 апреля 2021 года № 3, от 29 апреля 2021 года № 19, от 27 мая 2021 года № 37, от 27 мая 2021 года № 55, от 24 июня 2021 года № 59, Решением Государственной администрации г. Тирасполь и г. Днестровск № 370 от 16.02.2021 г. «Об утверждении поквартальной росписи местного бюджета города Тирасполь на 2021 год» с изменениями и дополнениями, внесенными решениями Государственной администрации г. Тирасполь и г. Днестровск от 13 апреля 2021 года № 889, от 30 апреля 2021 года № 1067, от 31 мая 2021 года № 1398, доходная часть местного бюджета на отчетный период утверждена в сумме 152 087,5 тыс. руб., в том числе:

налоговые доходы - 133 634,3 тыс. руб.; неналоговые доходы - 2 705,5 тыс. руб.; доходы целевых бюджетных фондов - 2 415,9 тыс. руб.;

доходы от предпринимательской и иной приносящей доход деятельности - 13 331,8 тыс. руб.

В общей сумме плановых поступлений доходы, имеющие целевое назначение составляют 23 634,4 тыс. руб., не имеющие целевого назначения - 128 453,0 тыс. руб.

Субсидии из республиканского бюджета на развитие дорожной отрасли запланированы в сумме 14 033,5 тыс. руб.;

Субсидии из республиканского бюджета на цели осуществления городом Тирасполем функций «Столицы» - 1 804,6 тыс. руб.

Субсидии за счет Фонда развития и стимулирования территорий городов и районов запланированы в сумме 336,4 тыс. руб.

Согласно информации ЗАО «Приднестровский Сбербанк» в доход местного бюджета г. Тирасполь поступило средств в сумме 155 049,1 тыс. руб., с учетом субсидий из республиканского бюджета на развитие дорожной отрасли, на цели осуществления городом Тирасполем функций «Столицы», за счет Фонда развития и стимулирования территорий городов и районов, а также трансфертов предприятию электротранспорта - 176 383,7 тыс. руб.

Поступление средств на основной счет местного бюджета составило 143 720,0 тыс.

руб.;

счет территориального экологического фонда - 2 601,1 тыс. руб.; счет для аккумулирования доходов от налога на содержание жилого фонда, объектов социально-культурной сферы и благоустройство территорий города - 7 792,5 тыс. руб.;

специальный бюджетный счет для аккумулирования средств от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности - 8 088,1 тыс. руб.; счет приватизации - 176,4 тыс. руб.; t счет для аккумулирования субсидий, зачисляемых из республиканского бюджета на развитие дорожной отрасли - 14 005,5 тыс. руб.

**РАСХОДЫ**

Решением № 18 5-ой сессии Тираспольского городского Совета народных депутатов XXVI созыва от 11 февраля 2021 г. «Об утверждении местного бюджета г.Тирасполь на 2021 год, Решением Государственной администрацией г. Тирасполь и г.Днестровск от 16 февраля 2021 года №370 « Об утверждении поквартальной росписи местного бюджета г.Тирасполь на 2021 год», с учетом внесенных изменений и дополнений расходная часть местного бюджета г.Тирасполь на текущий период утверждена в сумме 184,2 млн.руб.

Государственной администрацией г.Тирасполь и г.Днестровск были приняты решения о перераспределении денежных лимитов, в результате чего уточненный план расходов составил 193,0 млн.руб.

Из бюджета профинансировано 162,2 млн.руб., что составляет 84,0% от плановых назначений. Фактически сложившиеся расходы оплачены на 93,5 % .

Финансирование расходов производилось на основании обращений главного распорядителя денежных средств в пределах плановых лимитов с учетом возможностей бюджета.

Так, по различным причинам учреждения и организации не профинансированы против плана в сумме 30,8 млн.руб. в основном по следующим группам учреждений и мероприятиям:

(млн.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| группа | Наименование | Откл.  Касс.расх.от  плана | %  финанс.пла  новых  расходов |
| 3000 | Прочие расходы, всего, в том числе: | 10,6 | 59,8 |
|  | Целевые программы | 3,2 | 69,2 |
|  | Расходы не отнесенные к др. группам | 6,8 | 55,6 |
| 1300 | Учреждения образования | 10,0 | 92,0 |
| 3202 | Программа расходования средств целевых бюджетных фондов | 8,3 | 49,8 |
| 0100 | Учреждения представительной и исполнительной власти | 0,6 | 88,9 |
| 1700 | Учреждениям и мероприятиям соц. обеспечения | 0,3 | 93,4 |
| 1400 | Культура, искусство | 0,6 . | 89,4 |
| 0501 | Органы внутренних дел | 0,2 | 59,0 |
| 2201 | Капитальные вложения в строительство и ремонт | од | 27,9 |
| 1200 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 0,1 | 98,7 |
|  | Итого: | 30,8 | 84,0 |

Анализируя освоение запланированных расходов по целевому назначению - по элементам экономической бюджетной классификации, отмечается наибольшее их не освоение и недофинансирование по следующим направлениям:

(млн.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статья | Наименование | Откл.  Касс.расх.от  плана | %  выполнения  плана |
| 110700 | Расходы на оплату коммунальных услуг | 10,2 | 22,5 |
| 130200 | Трансферты на производственные цели всего, в т.ч.: | 8,3 | 49,8 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 130220 | Трансферты из дорожного фонда | 7,4 | 47,5 |
| 130280 | Трансферты из экологического фонда | 0,9 | 63,3 |
| 110300 | Приобретение предметов снабжения и расходных материалов, всего, в том числе: | 3,3 | 78,8 |
| 110330 | Продукты питания | 2,1 | 83,5 |
| 110100,110200 | Оплата труда зачисления на оплату труда | 2,1 | 98,3 |
| 111040 | Прочие текущие расходы, всего, в том числе: | 1,6 | 57,9 |
| 111070 | Товары и услуги, не отнес, к др. группам | 1,2 | 57,7 |
| 130500,130600 | Трансферты населению | 1,6 | 55,0 |
| 130310 | Осуществление функции «Столица» | 1,5 | 52,8 |
| 240300 | Капитальный ремонт | 1,1 | 69,8 |
| 240100 | Приобретение оборудования и предметов длительного пользования | 0,5 | 64,7 |
| 130100 | Трансферты на продукцию и услуги | 0,2 | 91,в |
| 111030 | Текущий ремонт зданий и сооружений | 0,2 | 35,8 |
| 110600 | Услуги связи | 0,1 | 77,0 |
| 111020 | Текущий ремонт оборудования и инвентаря | од | 54,3 |
| 290000 | Целевые программы | 0,1 | 14,1 |
|  | Итого: | — 30,8 | 84,0 |

Расходование средств бюджетополучателями производились в пределах утвержденных сметных назначений.

Социально-защищенные статьи расходов (без платных услуг и сумм гуманитарной помощи)

При осуществлении финансирования особое внимание уделялось социально­защищенным статьям, которое производилось в первоочередном порядке на основании обращений, наличием средств на счетах местного бюджета.

Плановые лимиты по указанным статьям расходов профинансированы на 99,2 %.

Фактически заявленные расходы по статьям «Оплата труда», «Начисления на оплату труда» в сумме 117,6 млн.руб. профинансированы в полном объеме и составили 99,7 % от плановых лимитов. При плановой численности работников в среднегодовом исчислении 6258,42 шт.ед. фактически содержалось 6121,67 шт.ед.(97,8%). В течение отчетного периода вакантными оставались 136,75 ставки в основном в учреждениях просвещения - 56,1 ст., учреждениях и организациях жилищно-коммунального хозяйства- 67,1 ст., органах представительной и исполнительной власти- 3,3 ст., учреждениях социального обеспечения -1,3 ст., учреждениях культуры- 9,1 ст.

Предусмотренные в бюджете расходы на приобретение продуктов для организации питания детей льготной категории граждан в детских дошкольных учреждениях, общеобразовательных школах, специализированной школе-интернате, а также МУ «Дом-интернат для престарелых граждан и инвалидов г.Тирасполь», а также расходы на выдачу продуктовых наборов (денежной компенсации взамен продуктового набора) профинансированы на 98,5 %, фактически сложившиеся расходы оплачены на 76,9 % . Информация о расходах на приобретение продуктов питания на 1 ребенка в день

в учреждениях народного образования г.Тирасполь и на 1 койко-место в МУ «Дом - интернат для престарелых граждан г.Тирасполь» приведена в приложении к пояснительной записке.

Обращения на приобретение медико-фармацевтической продукции профинансированы в полном объеме, плановые лимиты освоены на 28,0 %.

Заявленные суммы для выплаты денежной компенсации детям-сиротам и опекаемым на питание, одежду и приобретение канцелярско-хозяйственных расходов составили 1,2 млн. руб. или 85,1 % от плановых лимитов и 100 % .от фактически сложившихся расходов.

Социальные компенсационные выплаты населению (пособия на погребение, компенсационные выплаты по увечью, субсидии малоимущим гражданам на оплату услуг ЖКХ) профинансированы на 94,2 % от плана и на 100 % от фактически сложившихся расходов. Не освоение плановых лимитов сложилось в основном по выплате субсидий малоимущим гражданам на оплату услуг ЖКХ.

Плановые лимиты на содержание интернатов, коррекционных образовательных учреждений (прочие расходы за исключением социально-защищенных статей) освоены на 47,0 %. При плановой сумме 647,7,0 тыс.руб. было заявлено и профинансировано на эти цели 304,7 тыс.руб. Фактически сложившиеся расходы оплачены на 43,9 %.

Плановые лимиты на оплату льгот по коммунальным услугам одиноко проживающим гражданам освоены на 98,2 %.

«Резервный фонд органов местного самоуправления »

На отчетный период Резервный Фонд местного бюджета г.Тирасполь утвержден в сумме 107,6 тыс.руб.

Органами местного самоуправления были приняты решения о выделении средств из резервного фонда в сумме 14,9 тыс.руб., что составляет 13,8 % от утвержденных лимитов.

Целевое направление средств приведено в приложении к пояснительной записке.

Исполнение расходной части смет муниципальных учреждений, оказывающих платные услуги и иную приносящую доход

деятельность

В отчетном периоде план текущих поступлений от оказания платных услуг и иной приносящей доход деятельности выполнен на 60,7 %, при утвержденном плане 13331,8 тыс. руб. поступило 8088,1 тыс.руб. Против плана не поступило 5243,7 тыс.руб. в основном по учреждениям народного образования г.Тирасполь (родительская оплата за питание детей в детских дошкольных учреждениях),учреждениям спорта и культуры.

Учреждениями израсходовано 6937,5 тыс.руб., что составляет 52,0 % от запланированных расходов и 85,8 % от фактически поступивших доходов.

Расходование денежных средств, как в целом, так и по каждому учреждению производилось в пределах поступивших доходов и утвержденных сметных назначений.

Целевое расходование средств по элементам экономической бюджетной классификации приведено в приложении к пояснительной записке.

Информация об исполнении Программы доходов и расходов целевого бюджетного территориального экологического фонда г. Тирасполь за 1-ое полугодие 2021 года.

В целях исполнения программы доходов и расходов экологического фонда г. Тирасполь на отчетный период объем доходов и расходов запланирован в сумме 2 415,9 тыс. руб.

Фактически в территориальный экологический фонд поступило 2 601,2 тыс. руб., что составило 107,7 % от плана.

Общая сумма расходов составила 1 529,7 тыс. руб. или 63,3 % от плановой суммы, в том числе:

1. Охрана окружающей среды от воздействия отходов производства - 70,4 тыс. руб. (37,9% от плана), в том числе:

а) мероприятия по предупреждению несанкционированных свалок и их ликвидация - 65,0 тыс. руб. (53,1 % от плана);

б) очистка береговой линии ручья «Светлый» от поверхностного мусора - 5,4 тыс. руб. (100,0 % от плана);

1. Сохранение и развитие зеленых насаждений, улучшение санитарно­экологического состояния и благоустройство города - 1 459,3 тыс. руб. (66,9 % от плана), в том числе:

а) уход за существующими рекреационными местами отдыха, в том числе по 12,0 тыс. руб. на избирательный округ по заявке депутата ТГСНД:

* мероприятия по озеленению и уходу за зелеными насаждениями (посадка зеленых насаждений, полив, прополка, стрижка живой изгороди, формирование крон деревьев и кустарников), выкашивание газонов на территории линейного озеленения и рекреационных мест, в том числе парков и скверов города, мероприятия по озеленению населенного пункта (реконструкция и высадка зеленых насаждений на территории рекреационных мест отдыха) — 1 051,1 тыс. руб. (89,8 % от плана);
* спил аварийных деревьев, уход за зелеными насаждениями (спил аварийных деревьев, обрезка и формирование крон деревьев, корчевка пней на территории города, в том числе на территории соцкультбыта, находящихся в муниципальной собственности - 333,5 тыс. руб. (48,3 % от плана);

б) приобретение оборудования, предназначенного для сбора твердых бытовых отходов (приобретение контейнеров) - 74,7 тыс. руб. (25,0% от плана).

Дебиторская задолженность по состоянию на 1 июля 2021 года составляет 145,2 тыс. руб., которая объясняется авансовыми платежами в размере 25 % согласно условиям заключенных контрактов на выполнение работ.

Остаток средств на счете экологического фонда по состоянию на 1 июля 2021 года сложился в сумме 1 747,4 тыс. руб.

Информация об исполнении Программы развития дорожной отрасли

по улично-дорожной сети, находящейся в муниципальной собственности г. Тирасполь, за 1-ое полугодие 2021 года.

Поступление субсидий из республиканского бюджета на исполнение программы развития дорожной отрасли улично-дорожной сети, находящейся в муниципальной собственности г. Тирасполь, запланировано в сумме 11 126,2 тыс. руб.;

на благоустройство территорий образовательных и социально-культурных учреждений - 1 323,5 тыс. руб.;

на цели финансирования обустройства мест стоянки, парковки в сумме 503,3 тыс.

руб.;

на ремонт и реконструкцию тротуаров - 1 080,4 тыс. руб.

Фактически выделено из республиканского бюджета субсидий местному бюджету 14 005,5 тыс. руб. (99,8 % от плана), в том числе:

на цели финансирования обустройства мест стоянки, парковки в сумме 503,3 тыс. руб. (100,0 % от плана).

Выделено ассигнований на выполнение утвержденной программы развития дорожной отрасли по автомобильным дорогам, находящимся в муниципальной собственности, - 5 742,7тыс. руб. (51,6 % от плана), в том числе:

1. Капитальный ремонт дорог и тротуаров

в тыс. руб.

**699.7**

699.7

**495.4**

1. 2 767,0 1 192,0

975.0

600.0

**297.5**

**541.3**

318,1

32,5

190.7

**473.3**

* 1. ремонт моста по ул. Шевченко

1. Средний ремонт дорог и тротуаров
   1. средний ремонт дорог
2. Содержание и текущий ремонт автодорог
   1. текущий ремонт дорог
   2. ремонт и содержание внутридворовых и внутриквартальных территорий
   3. зимнее содержание дорог
3. Содержание и ремонт сетей ливневой канализации
4. Обслуживание технических средств регулирования движения и дорожная разметка
   1. обслуживание технических средств регулирования движения
   2. обновление дорожных знаков
   3. нанесение линий дорожной разметки
5. Оплата потребленной э/энергии по наружному освещению а/дорог, оплата за техобслуживание участков наружного освещения а/дорог
6. Инвентаризация улично-дорожной сети, в том числе обследование 70,0 мостов
7. Погашение кредиторской задолженности за 2020 год 398,5

ВСЕГО 5 742,7

На обустройство стоянок, парковок направлено 122,2 тыс. руб., что составило 24,3% от плана.

На благоустройство территорий образовательных учреждений из местного бюджета выделено 612,5 тыс. руб. или 46,3% от плана;

на ремонт и реконструкцию тротуаров - 182,2 тыс. руб. или 16,9% от плана.

Кредиторская задолженность на отчетную дату составляет 3 093,0 тыс. руб., в том

числе:

кредиторская задолженность прошлых лет по оплате электроэнергии на уличное освещение за счет средств Дорожного фонда - 2 833,2 тыс. руб.;

* за поставку дорожной техники в 2020 году (самоходная маркировочная машина МР - К65) - 255,0 тыс. руб.;

кредиторская задолженность за отчетный период по оплате потребленной электроэнергии по наружному освещению автомобильных дорог - 4,8 тыс. руб -

Дебиторская задолженность в рамках исполнения программы развития дорожной отрасли на отчетную дату составляет 2 132,3 тыс. руб., которая сложилась в связи с авансовыми платежами поставщикам в размере 25 % согласно условиям договоров, заключенных на выполнение работ по ремонту моста по ул. Шевченко, среднему ремонту дорог, ремонту и содержанию внутридворовых и внутриквартальных территорий, обновлению дорожных знаков, инвентаризации улично-дорожной сети.

Дебиторская задолженность в рамках исполнения программы по ремонту и реконструкции тротуаров на отчетную дату составляет 182,2 тыс. руб.;

в рамках программы благоустройства территорий образовательных и социально- культурных учреждений - 122,2 тыс. руб.;

в рамках программы обустройства мест стоянки, парковки - 612,5 тыс. руб.

Остаток средств на счете для аккумулирования субсидий, зачисляемых из республиканского бюджета на развитие дорожной отрасли, на 1 июля 2021 года составляет 7 691,9 тыс. руб., в том числе:

на обустройство мест стоянки, парковки - 381,1 тыс. руб.;