

# **Информация о ходе исполнения бюджета Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года**

## **1. Общая часть**

Информация по результатам мониторинга о ходе исполнения бюджета Ленинского муниципального района по итогам 1-го квартала 2020 года подготовлена Контрольно-счетной палатой Ленинского городского округа Московской области в соответствии с требованиями п. 2 ст. 157, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в Ленинском муниципальном районе Московской области, утвержденным Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 27.08.2013 № 4/89 (с изменениями от 13.08.2014 № 2/14, от 27.06.2016 № 1/46) (далее - Положение о бюджетном процессе), Положением о Контрольно-счетной палате Ленинского городского округа, утвержденным Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 15.01.2020 № 1/17, п. 1.8 Плана работы Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа на 2020 год, утвержденным распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа 22.01.2020 № 1.

Согласно требованиям п. 5 ст. 264.2 БК РФ отчет об исполнении местного бюджета за 1 квартал, полугодие и 9 месяцев текущего финансового года утверждается местной администрацией и направляется в соответствующий законодательный (представительный) орган и созданный им орган государственного (муниципального) финансового контроля.

Отчет об исполнении бюджета Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года утвержден постановлением главы администрации Ленинского городского округа от 16.04.2020 № 184 «Об отчете об исполнении бюджета муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области за 1 квартал 2020 года».

Мониторинг о ходе исполнения бюджета по итогам 1-го квартала проводился в соответствии со Стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Оперативный контроль исполнения местного бюджета на текущий финансовый год и плановый период», утвержденным распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты от 18.12.2019 № 52.

### **1.1. Итоги развития экономики муниципального образования**

Исполнение бюджета Ленинского муниципального района в январе – марте 2020 года происходило в условиях роста одних и снижении других основных показателей социально-экономического развития Ленинского муниципального района.

Так, согласно сведениям, представленным отделом экономической политики администрации Ленинского муниципального района:

- оборот организаций в 1 квартале 2020 года (113,7 млрд. рублей) вырос по сравнению с оборотом 1 квартала 2019 года (103,2 млрд. рублей) на 10,5 млрд. рублей или на 10,2%;

- объем отгруженных товаров по промышленным видам деятельности в 1 квартале 2020 года (10,3 млрд. рублей) снизился по сравнению с объемом 1 квартала 2019 года (11,8 млрд. рублей) на 1,5 млрд. рублей или на 12,7%;

- инвестиции в основной капитал по крупным организациям в 1 квартале 2020 года (2,9 млрд. рублей) снизились по сравнению с 1 кварталом 2019 года (3,5 млрд. рублей) на 0,6 млрд. рублей или на 17,1%;

- объем работ и услуг по виду деятельности «Строительство» в 1 квартале 2020 года (1,9 млрд. рублей) по сравнению с 1 кварталом 2019 года (0,25 млрд. рублей) возрос на 1,65 млрд. рублей или в 7 раз;

- ввод в действие жилых домов в 1 квартале 2020 года (110,1 тыс. кв. метров общей площади) снизился по сравнению с 1 кварталом 2019 года (122,7 тыс. кв. метров общей площади) на 12,6 тыс. кв. метров общей площади или 10,3%;

- пассажирооборот автобусов общего пользования в 1 квартале 2020 года (128,5 млн. пассажиро-км) увеличился по сравнению с 1 кварталом 2019 года (96,7 млн. пассажиро-км) на 31,8 млн. пассажиро-км или 32,9%;

- среднемесячная заработная плата работников в 1 квартале 2020 года (80 254,9 рублей) увеличилась по сравнению с 1 кварталом 2019 года (65 323,0 рублей) на 14 931,9 рублей или на 22,8%;

- уровень регистрируемой безработицы, на конец отчетного месяца в 1 квартале 2020 года остается на уровне 1 квартала 2019 года;

- оборот розничной торговли в 1 квартале 2020 года (32,2 млрд. рублей) снизился по сравнению с 1 кварталом 2019 года (32,3 млрд. рублей) на 0,1 млрд. рублей или 0,3%;

- оборот оптовой торговли в 1 квартале 2020 года (79,9 млрд. рублей) вырос на 10,1 млрд. рублей или 14,5% по сравнению с 1 кварталом 2019 года (69,8 млрд. рублей);

- объем платных услуг населению в 1 квартале 2020 года (0,847 млрд. рублей) снизился на 0,082 млрд. рублей или 8,8% по сравнению с 1 кварталом 2019 года (0,929 млрд. рублей).

Показатели социально-экономического развития Ленинского муниципального района за 1 квартал 2019 года и 1 квартал 2020 года в соответствии со сведениями, представленными отделом экономической политики администрации Ленинского муниципального района, отражены в таблице.

| Наименование показателя  | Единица измерения                               | Фактическое значение 1 квартал 2019 | Фактическое значение 1 квартал 2020 | Значение к соответствующему периоду предыдущего года, в % |
|--|---|-------------------------------------|-------------------------------------|---|
| Оборот организаций   | млрд рублей                                     | 103,2                               | 113,7                               | 10,2  |
| Объем отгруженных товаров по промышленным видам деятельности                   | млрд рублей                                     | 11,8                                | 10,3                                | -12,7   |
| Инвестиции в основной капитал по крупным организациям                          | млрд рублей                                     | 3,5                                 | 2,9                                 | -17,1   |
| Объем работ и услуг по виду деятельности «Строительство»                       | млрд рублей                                     | 0,25                                | 1,9                                 | рост в 7 раз  |
| Ввод в действие жилых домов  | тыс. кв. метров общей площади                   | 122,7                               | 110,1                               | -10,3   |
| Пассажирооборот автобусов общего пользования                                   | млн пассажиро-км                                | 96,7                                | 128,5                               | 32,8  |
| Среднемесячная заработная плата работников                                     | рублей  | 65 323,0                            | 80 254,9                            | 22,8  |
| Уровень регистрируемой безработицы, на конец отчетного месяца                  | в % к соответствующему периоду предыдущего года | 0,4                                 | 0,4                                 | x   |
| Оборот розничной торговли  | млрд рублей                                     | 32,3                                | 32,2                                | -0,3  |
| Оборот оптовой торговли  | млрд рублей                                     | 69,8                                | 79,9                                | 14,5  |
| Объем платных услуг населению  | млрд рублей                                     | 0,929                               | 0,847                               | -8,8  |
| Сальдированный финансовый результат деятельности крупных и средних организаций | млрд рублей                                     | 9,0                                 | Нет данных                          | x   |
| Прибыль крупных и средних организаций  | млрд рублей                                     | 10,9                                | Нет данных                          | x   |
| Доля убыточных крупных и средних организаций                                   | в % к общему числу                              | 7,4                                 | Нет данных                          | x   |

## 1.2. Характеристика основных показателей местного бюджета

Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» бюджет Ленинского муниципального района на 2020 год в первоначальной редакции утвержден (далее – первоначально утвержденный бюджет):

- общий объем доходов бюджета Ленинского муниципального района Московской области в сумме 6 945 178,7 тыс. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 4 195 121,4 тыс. рублей;

- общий объем расходов бюджета Ленинского муниципального района Московской области в сумме 7 091 426,3 тыс. рублей;
- дефицит бюджета Ленинского муниципального района Московской области в сумме 146 247,6 тыс. рублей.

В анализируемом периоде в первоначально утвержденный бюджет изменения вносились два раза Решениями Совета депутатов Ленинского городского округа: от 18.12.2019 № 2/44, от 11.03.2020 № 5/6, в результате которых, по сравнению с показателями первоначально утвержденного бюджета, общий объем доходов увеличился на 1 876 337,7 тыс. рублей или на 27,0% (8 821 516,4 тыс. рублей), общий объем расходов увеличился на 2 256 634,3 тыс. рублей или 31,8% (9 348 060,6 тыс. рублей), дефицит бюджета Ленинского муниципального района увеличился на 380 296,9 тыс. рублей или в 2,6 раза и составил 526 544,2 тыс. рублей (далее – утвержденный бюджет).

Кроме того, расходная часть бюджета района на 2020 год уточнена приказом и.о. начальника Финансового управления администрации Ленинского муниципального района от 25.03.2020 № 18 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись на 2020 год» в объеме 259 766,0 тыс. рублей, что на 2,8% превышает утвержденный бюджет (9 348 060,6 тыс. рублей).

Отклонение показателей сводной бюджетной росписи от утвержденного бюджета обусловлено в основном отражением бюджетных ассигнований, предоставленных из бюджетов Московской области, сельских и городских поселений Ленинского муниципального района в бюджет Ленинского муниципального района, а именно:

- субсидия на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения - 54 684 380,0 рублей;
- межбюджетные трансферты от сельского поселения Булатниковское Ленинского муниципального района - 45 402 000,0 рублей;
- межбюджетные трансферты от городского поселения Видное Ленинского муниципального района - 14 104 430,0 рублей;
- межбюджетные трансферты от городского поселения Горки Ленинские Ленинского муниципального района - 88 319 430,0 рублей;
- межбюджетные трансферты от сельского поселения Молоковское Ленинского муниципального района - 44 798 100,0 рублей;
- межбюджетные трансферты от сельского поселения Развилковское Ленинского муниципального района - 12 457 690,0 рублей.

Данные об изменениях в бюджет приведены в таблице.

тыс. рублей

| Дата решения о корректировке | Увеличение/уменьшение доходной части | % к плану (ИТОГО) | Увеличение/уменьшение расходной части | % к плану (ИТОГО) | Результат (Сбалансированный, -дефицит, +профицит) |
|------------------------------|--------------------------------------|-------------------|---------------------------------------|-------------------|---|
| 18.12.2019 № 2/44            | +1 868 302,8                         | 26,9%             | + 1 888 778,5                         | 26,6%             | -166 723,3  |
| 11.03.2020 № 5/6             | + 8 034,9                            | 0,1%              | + 367 855,8                           | 5,2%              | -526 544,4  |
| Добавлено бюджетной росписью | -                                    | -                 | + 259 766,0                           | 3,7%              | -786 310,2  |
| <b>Итого поправок</b>        | <b>+ 1 876 337,7</b>                 | <b>27,0%</b>      | <b>+ 2 516 400,3</b>                  | <b>35,5%</b>      |   |
| <b>ИТОГО по бюджету</b>      | <b>8 821 516,4</b>                   | <b>х</b>          | <b>9 607 826,6</b>                    | <b>х</b>          | <b>-786 310,2</b>                                 |

Таким образом, бюджет Ленинского муниципального района на 2020 год после проведенных корректировок составил по доходам 8 821 516,4 тыс. рублей, по расходам 9 607 826,6 тыс. рублей, дефицит – 786 310,2 тыс. рублей.

Согласно отчетным данным (ф. 0503117) бюджет Ленинского муниципального района за отчетный период исполнен:

- по доходам в объеме 1 807 179,3 тыс. рублей или 20,5% утвержденного бюджета (за аналогичный период 2019 года – в объеме 1 579 086,5 тыс. рублей или 30,3% утвержденного бюджета);

- по расходам в объеме 1 442 175,8 тыс. рублей или 15% сводной бюджетной росписи (за аналогичный период 2019 – в объеме 1 253 906,0 тыс. рублей или 17,1 % сводной бюджетной росписи).

- с профицитом в размере 365 003,5 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в сумме 526 544,2 тыс. рублей (в аналогичном периоде 2019 года бюджет исполнен с профицитом 325 180,5 тыс. рублей при утвержденном дефиците в сумме 125 950,0 тыс. рублей).

В соответствии с пунктом 134 Инструкции № 191н «О порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (далее Инструкция 191н), в графе 4 Отчета (ф. 0503117) отражаются годовые объемы бюджетных назначений на текущий финансовый год:

- по разделу «Доходы бюджета» - в сумме плановых показателей доходов бюджета, утвержденных законом (решением) о соответствующем бюджете;

- по разделу «Расходы бюджета» - в сумме бюджетных назначений по расходам бюджета, утвержденных в соответствии со сводной бюджетной росписью, с учетом последующих изменений, оформленных в установленном порядке на отчетную дату.

В настоящем Заключении анализ исполнения доходной и расходной части бюджета Ленинского муниципального района осуществлялся по отношению к утвержденным бюджетным назначениям, указанным в соответствии с Инструкцией 191н в графе 4 формы 0503117 «Отчета об исполнении бюджета».

## **2. Доходы местного бюджета**

Поступление доходов бюджета Ленинского муниципального района за отчетный период составило 1 807 179,3 тыс. рублей или 20,5% утвержденного бюджета, в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 746 190,0 тыс. рублей или 27,1% утвержденного бюджета (2 750 057,2 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане на 206 363,0 тыс. рублей или 38,2 % (поступление по налоговым доходам составило 605 521,2 тыс. рублей или 25,8% утвержденного бюджета (2 350 347,1 тыс. рублей), по неналоговым доходам – 140 668,6 тыс. рублей или 35,2% утвержденного бюджета (399 710,1 тыс. рублей);

- безвозмездные поступления – 1 060 989,3 тыс. рублей, что ниже прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане на 164 881,3 тыс. рублей или 13,5 %.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления доходов увеличилось на 228 092,8 тыс. рублей или 14,4% (за первый квартал 2019 года объем доходов бюджета Ленинского муниципального района составил 1 579 086,5 тыс. рублей), при этом налоговые доходы выросли на 30,6%, неналоговые на 53,4%, безвозмездные поступления на 3,7%.

По результатам анализа исполнения бюджета Ленинского муниципального района за I квартал 2020 года по доходам отмечается поступление незапланированных Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) доходов, а также фактическое превышение плановых назначений отдельных видов доходов, а именно:

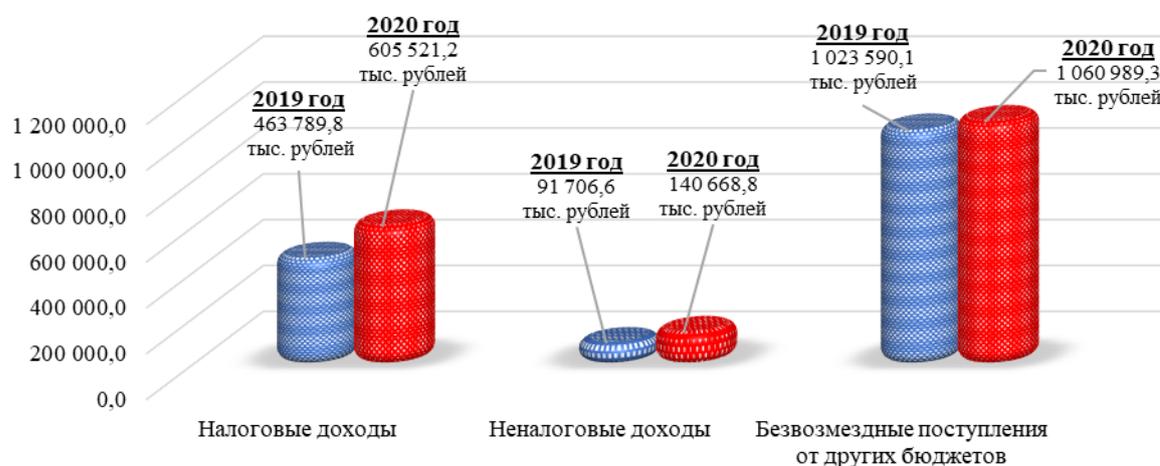
- не запланировано поступление «Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, тогда как в бюджет поступило 299,0 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» (79 675,2 тыс. рублей) составляет 37 832,8 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 41 842,4 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Прочие неналоговые доходы» (3 046,9 тыс. рублей), составляет 546,9 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 2 500,0 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа отмечает, что Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 11.03.2020 № 5/6 «О внесении изменений в Решение Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» плановые назначения по вышеуказанным видам доходов не скорректированы.

### Динамика поступления налоговых, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений в бюджет Ленинского муниципального района за I квартал 2019-2020 года



Динамика исполнения доходной части бюджета Ленинского муниципального района представлена в таблице.

| Наименование доходов  | Исполнение за 1 квартал 2019 года | Первоначальный бюджет 2020 года | Уточненный бюджет на 01.04.2020 | Кассовый план 1 квартал 2020 | Исполнено в 2020 году |                                   |                     | Динамика к 2019 году (рост/-снижение) |             | 2019        | 2020        |
|---|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
|   |                                   |                                 |                                 |                              | тыс. рублей           | % к уточненному бюджету 2020 года | % к кассовому плану | тыс. рублей                           | %           |             |             |
| 1   | 2                                 | 3                               | 4                               | 5                            | 6                     | 7                                 | 8                   | 9                                     | 10          | 11          | 12          |
| <b>Налоговые доходы:</b>  | <b>463 789,8</b>                  | <b>2 350 347,1</b>              | <b>2 350 347,1</b>              | <b>462 981,0</b>             | <b>605 521,2</b>      | <b>25,8</b>                       | <b>130,8</b>        | <b>141 731,4</b>                      | <b>30,6</b> | <b>29,4</b> | <b>33,5</b> |
| Налог на доходы физических лиц  | 316 033,1                         | 1 461 882,1                     | 1 461 882,1                     | 277 758,0                    | 410 269,5             | 28,1                              | 147,7               | 94 236,4                              | 29,8        | 68,1        | 67,8        |
| Налоги на товары  | 3 204,5                           | 14 181,0                        | 14 181,0                        | 3 607,0                      | 3 144,5               | 22,2                              | 87,2                | -60,0                                 | -1,9        | 0,7         | 0,5         |
| Налоги на совокупный доход  | 137 269,0                         | 832 709,0                       | 832 709,0                       | 173 691,0                    | 184 554,5             | 22,2                              | 106,3               | 47 285,5                              | 34,4        | 29,6        | 30,5        |
| Государственная пошлина   | 7 283,2                           | 41 575,0                        | 41 575,0                        | 7 925,0                      | 7 552,7               | 18,2                              | 95,3                | 269,5                                 | 3,7         | 1,6         | 1,2         |
| <b>Неналоговые доходы:</b>  | <b>91 706,6</b>                   | <b>399 710,2</b>                | <b>399 710,1</b>                | <b>76 846,0</b>              | <b>140 668,8</b>      | <b>35,2</b>                       | <b>183,1</b>        | <b>48 962,2</b>                       | <b>53,4</b> | <b>5,8</b>  | <b>7,8</b>  |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 56 245,2                          | 351 762,7                       | 351 762,7                       | 67 194,0                     | 54 798,7              | 15,6                              | 81,6                | -1 446,5                              | -2,6        | 61,3        | 39,0        |
| Платежи при использовании природными ресурсами  | 561,1                             | 2 120,0                         | 2 120,0                         | 510,0                        | 1 634,0               | 77,1                              | 320,4               | 1 072,9                               | 191,2       | 0,6         | 1,2         |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства                               | 113,9                             | 0,0                             | 0,0                             | 0,0                          | 299,0                 | 0,0                               | 0,0                 | 185,1                                 | 162,5       | 0,1         | 0,2         |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов   | 18 820,9                          | 41 842,5                        | 41 842,4                        | 8 437,0                      | 79 675,2              | 190,4                             | 944,4               | 60 854,3                              | 323,3       | 20,5        | 56,6        |
| Штрафные санкции, возмещение ущерба   | 2 231,6                           | 1 485,0                         | 1 485,0                         | 250,0                        | 1 215,0               | 81,8                              | 486,0               | -1 016,6                              | -45,6       | 2,4         | 0,9         |
| Прочие неналоговые доходы   | 13 733,9                          | 2 500,0                         | 2 500,0                         | 455,0                        | 3 046,9               | 121,9                             | 669,6               | -10 687,0                             | -77,8       | 15,0        | 2,2         |
| <b>Всего собственных доходов:</b>   | <b>555 496,4</b>                  | <b>2 750 057,3</b>              | <b>2 750 057,2</b>              | <b>539 827,0</b>             | <b>746 190,0</b>      | <b>27,1</b>                       | <b>138,2</b>        | <b>190 693,6</b>                      | <b>34,3</b> | <b>35,2</b> | <b>41,3</b> |
| <b>Безвозмездные поступления:</b>   | <b>1 023 590,1</b>                | <b>4 195 121,4</b>              | <b>6 071 459,2</b>              | <b>1 225 870,6</b>           | <b>1 060 989,3</b>    | <b>17,5</b>                       | <b>86,5</b>         | <b>37 399,2</b>                       | <b>3,7</b>  | <b>64,8</b> | <b>58,7</b> |
| Дотации на выравнивание бюджета   | 44 079,5                          | 7 724,0                         | 27 999,0                        | 6 999,8                      | 6 999,8               | 25,0                              | 100,0               | -37 079,7                             | -84,1       | 4,3         | 0,7         |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов   | 14 773,9                          | 799 524,4                       | 815 550,8                       | 26 173,9                     | 32 194,6              | 3,9                               | 123,0               | 17 420,7                              | 117,9       | 1,4         | 3,0         |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований  | 680 886,6                         | 3 387 373,0                     | 3 404 125,0                     | 847 207,7                    | 830 945,6             | 24,4                              | 98,1                | 150 059,0                             | 22,0        | 66,5        | 78,3        |

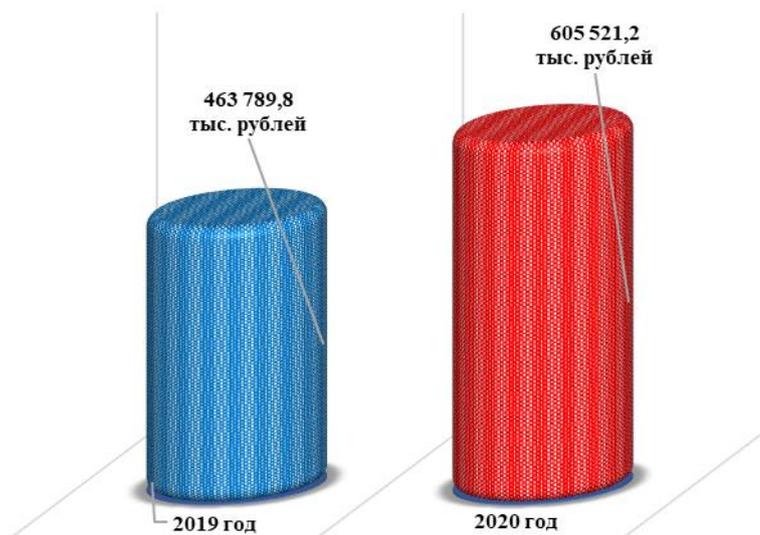
| Наименование доходов  | Исполнение за 1 квартал 2019 года | Первоначальный бюджет 2020 года | Уточненный бюджет на 01.04.2020 | Кассовый план 1 квартал 2020 | Исполнено в 2020 году |                                   |                     | Динамика к 2019 году (рост/-снижение) |             | 2019         | 2020         |
|---|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
|   |                                   |                                 |                                 |                              | тыс. рублей           | % к уточненному бюджету 2020 года | % к кассовому плану | тыс. рублей                           | %           |              |              |
| 1   | 2                                 | 3                               | 4                               | 5                            | 6                     | 7                                 | 8                   | 9                                     | 10          | 11           | 12           |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 302 311,8                         | 0,0                             | 1 823 284,4                     | 345 489,2                    | 207 937,1             | 11,4                              | 60,2                | -94 374,7                             | -31,2       | 29,5         | 19,6         |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов   | 0,0                               | 500,0                           | 500,0                           | 0,0                          | 0,0                   | 0,0                               | 0,0                 | 0,0                                   | 0,0         | 0,0          | 0,0          |
| Доходы бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет  | 612,3                             | 0,0                             | 0,0                             | 0,0                          | 297,8                 | 0,0                               | 0,0                 | -314,5                                | -51,4       | 0,1          | 0,0          |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение  | -19 074,0                         | 0,0                             | 0,0                             | 0,0                          | -17 385,6             | 0,0                               | 0,0                 | 1 688,4                               | -8,9        | -1,9         | -1,6         |
| <b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>  | <b>1 579 086,5</b>                | <b>6 945 178,7</b>              | <b>8 821 516,4</b>              | <b>1 765 697,6</b>           | <b>1 807 179,3</b>    | <b>20,5</b>                       | <b>102,3</b>        | <b>228 092,8</b>                      | <b>14,4</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |

## 2.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы за 1 квартал 2020 года поступили в сумме 605 521,2 тыс. рублей, что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (462 981,0 тыс. рублей) на 142 540,2 тыс. рублей или 30,8 %.

Доля налоговых доходов в доходной части бюджета Ленинского муниципального района составила 33,5%.

Поступление налоговых доходов в бюджет Ленинского муниципального района в отчетном периоде по сравнению с тем же периодом 2019 году увеличилось на 141 731,4 тыс. рублей или 30,6% (налоговые доходы за 1 квартал 2019 года составляли 463 789,8 тыс. рублей).



Уровень исполнения бюджета Ленинского муниципального района по налоговым доходам в целом по сравнению с 2019 годом снизился (в 2020 году – 25,8%, в 2019 – 29,6%).

**Налог на доходы физических лиц** поступил в сумме 410 269,5 тыс. рублей или 28,1% утвержденного бюджета (1 461 882,1 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 316 033,1 тыс. рублей. По отношению к 2019 году поступления увеличились на 94 236,4 тыс. рублей или 29,8%. Плановые назначения по налогу на доходы физических лиц в анализируемом периоде не изменялись.

**Налоги на товары (акцизы на топливо)** поступили в сумме 3 144,5 тыс. рублей или 22,2% утвержденного бюджета (14 181,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 3 204,5 тыс. рублей. Поступление налога на товары в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года снизилось на 60,0 тыс. рублей или на 1,9 %. Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

**Налоги на совокупный доход** поступили в сумме 184 554,5 тыс. рублей или 22,2% утвержденного бюджета (832 709,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 137 269,0 тыс. рублей. Поступление налогов в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года увеличилось на 47 285,5 тыс. рублей или 34,4%. Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

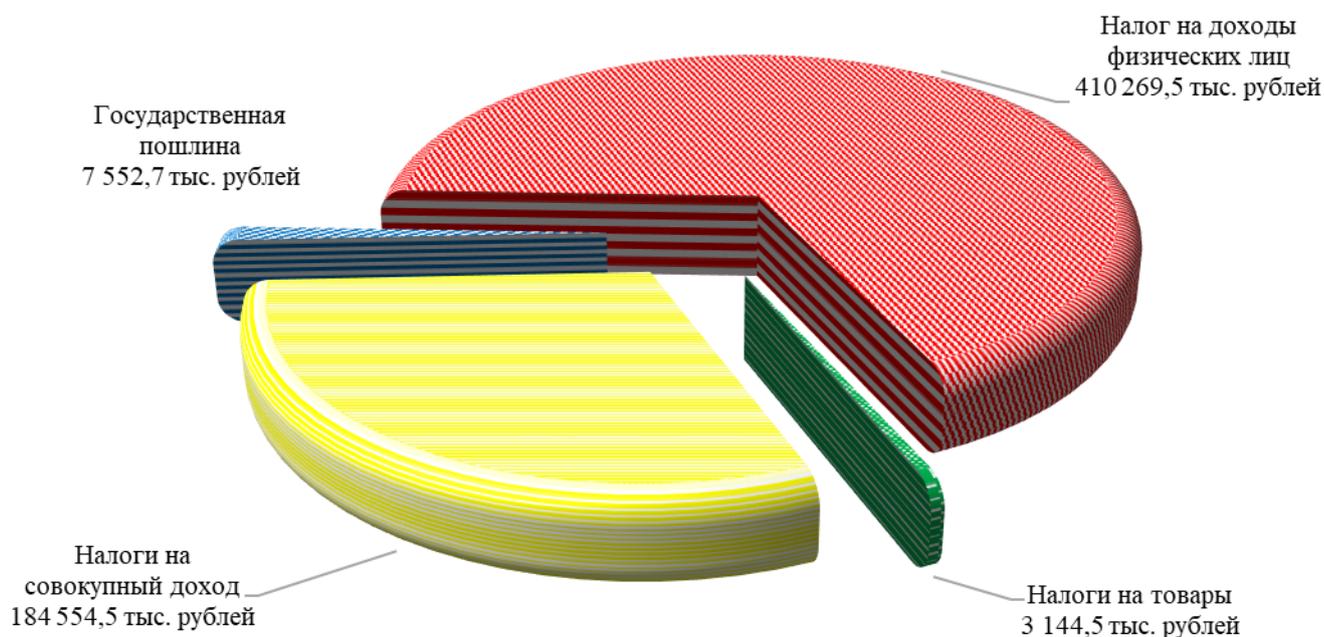
В составе указанного налогового источника в бюджет Ленинского муниципального района поступили:

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 133 310,9 тыс. рублей;
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности в сумме 29 826,6 тыс. рублей;
- единый сельскохозяйственный налог в сумме 13,0 тыс. рублей;

- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения в сумме 21 404,0 тыс. рублей.

**Государственная пошлина** поступила в сумме 7 552,7 тыс. рублей или 18,2% утвержденного бюджета (41 575,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 7 283,2 тыс. рублей. По отношению к 2019 году поступления увеличились на 269,5 тыс. рублей или 3,7%.

### Структура налоговых доходов бюджета Ленинского муниципального района



Основную долю в структуре налоговых доходов составляют:

- налог на доходы физических лиц 410 269,5 тыс. рублей (67,8% в налоговых доходах бюджета);
- налоги на совокупный доход 184 554,5 тыс. рублей (30,5% в налоговых доходах бюджета).

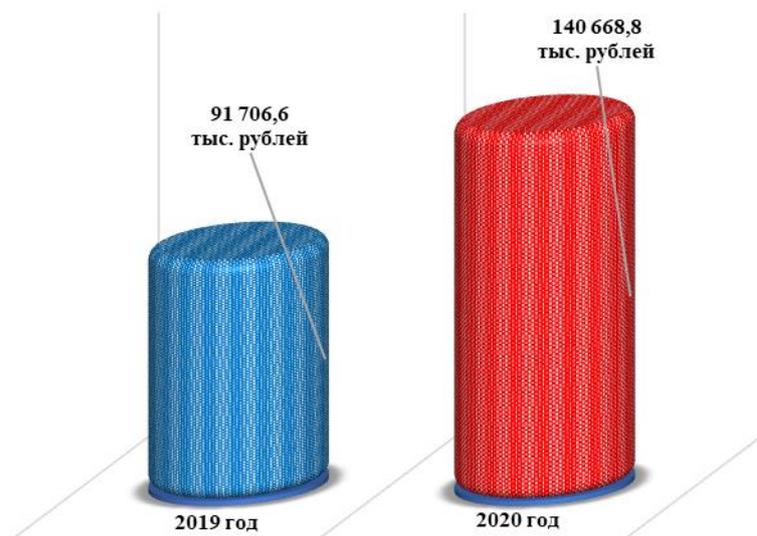
В целом налоговые доходы за 1 квартал 2020 года поступили в сумме 605 521,2 тыс. рублей, по сравнению с 1 кварталом 2019 года (463 789,8 тыс. рублей) увеличились на 30,6 %.

### 2.2. Неналоговые доходы

Неналоговые доходы за 1 квартал 2020 года поступили в сумме 140 668,8 тыс. рублей, что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (76 846,0 тыс. рублей) на 63 822,8 тыс. рублей или 83,1%.

Доля неналоговых доходов в доходной части бюджета Ленинского муниципального района составила 7,8%.

Поступление неналоговых доходов в бюджет Ленинского муниципального района в отчетном периоде по сравнению с тем же периодом 2019 году увеличилось на 48 962,2 тыс. рублей или 53,4% (неналоговые доходы за 1 квартал 2019 года составляли 91 706,6 тыс. рублей).



Уровень исполнения бюджета Ленинского муниципального района по неналоговым доходам в целом по сравнению с 2019 годом увеличился (в 2020 году – 35,2%, в 2019 – 27,6%).

**Доход от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** поступил в сумме 54 798,7 тыс. рублей или 15,6% утвержденного бюджета (351 762,7 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 56 245,2 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года уменьшилось на 1 446,5 тыс. рублей или 2,6%. Изменения в плановые назначения по доходу от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в течение 1 квартала 2020 года не вносились.

В составе указанного неналогового источника в бюджет Ленинского муниципального района поступили:

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков в сумме 42 637,0 тыс. рублей;

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) в сумме 432,0 тыс. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) в сумме 220,6 тыс. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну (за исключением земельных участков) в сумме 3 956,2 тыс. рублей;

- плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления муниципальных районов, органами местного самоуправления сельских поселений, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов в сумме 23,8 тыс. рублей. Данный вид доходов не планировался в утвержденном бюджете Ленинского муниципального района, а кроме того, при поступлении данного вида дохода плановые назначения не корректировались;

- плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления муниципальных районов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении

земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений в сумме 231,2 тыс. рублей. Данный вид доходов не планировался в утвержденном бюджете Ленинского муниципального района, а кроме того, при поступлении данного вида дохода плановые назначения не корректировались;

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) в сумме 7 297,8 тыс. рублей.

**Платежи за пользование природными ресурсами** поступили в сумме 1 634,0 тыс. рублей или 77,1% утвержденного бюджета (2 120,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 561,1 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года увеличилось на 1 072,9 тыс. рублей или в 2,9 раза. Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

**Доход от оказания услуг и компенсации затрат государства** поступил в сумме 299,0 тыс. рублей, исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 113,9 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года увеличилось на 185,1 тыс. рублей или 162,5%. Данный вид доходов не планировался в утвержденном бюджете Ленинского муниципального района, а кроме того, при поступлении данного вида дохода плановые назначения не корректировались.

**Доход от продажи материальных и нематериальных активов** поступил в сумме 79 675,2 тыс. рублей или 190,4% утвержденного бюджета (41 842,4 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 18 820,9 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года увеличилось на 60 854,3 тыс. рублей или в 3 раза. При фактическом превышении плановых назначений данного дохода на сумму 37 832,8 тыс. рублей, корректировка плановых назначений не производилась.

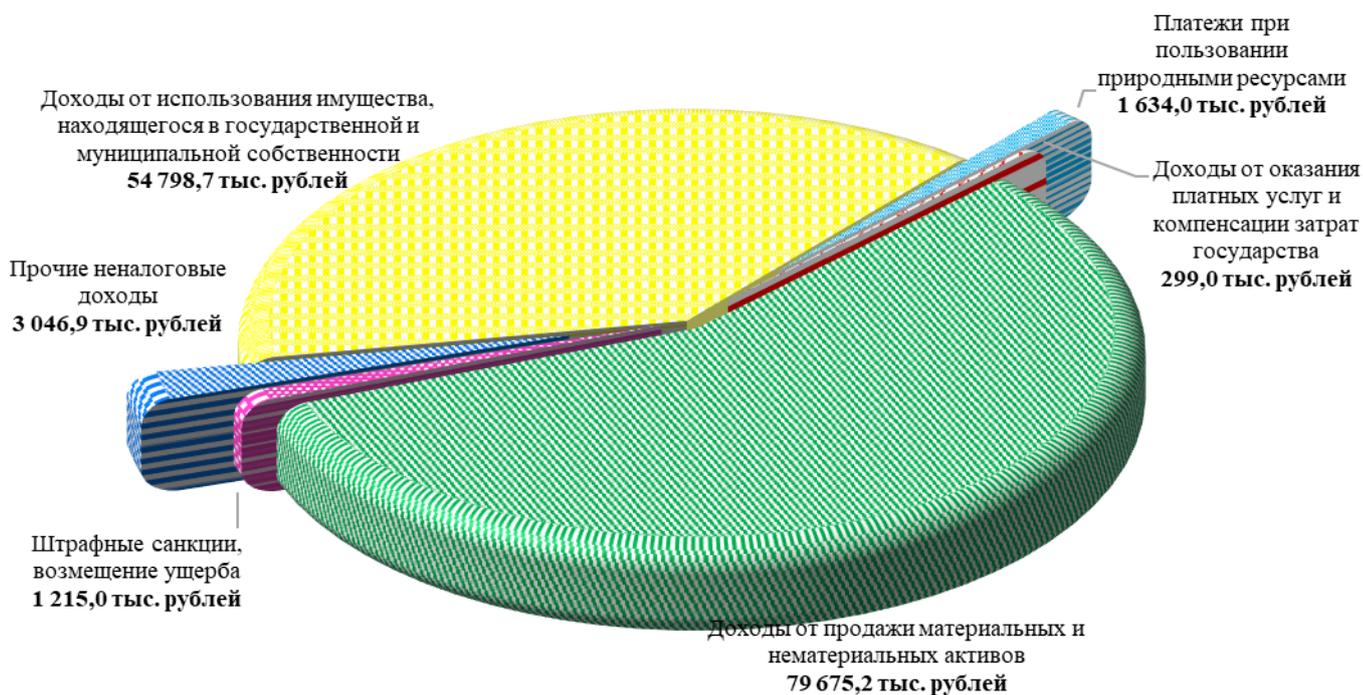
В составе указанного неналогового источника в бюджет Ленинского муниципального района поступили:

- доходы от продажи квартир в сумме 16 333,8 тыс. рублей;
- доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности в сумме 5 116,8 тыс. рублей;
- доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности в сумме 2 850,7 тыс. рублей;
- доходы от платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена в сумме 55 373,9 тыс. рублей.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба** поступили в сумме 1 215,0 тыс. рублей или 81,8% утвержденного бюджета (1 485,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 2 231,6 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года снизилось на 1 016,6 тыс. рублей или 45,6%. Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

**Прочие неналоговые доходы** поступили в сумме 3 046,9 тыс. рублей или 121,9% утвержденного бюджета (2 500,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 13 733,9 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года снизилось на 10 687,0 тыс. рублей или 77,8%. При фактическом превышении плановых назначений данного дохода на сумму 546,9 тыс. рублей, корректировка плановых назначений не производилась.

## Структура неналоговых доходов бюджета Ленинского муниципального района



Основную долю в структуре неналоговых доходов составляют:

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 79 675,2 тыс. рублей (56,6% в неналоговых доходах бюджета);
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 54 798,7 тыс. рублей (39% в неналоговых доходах бюджета).

В целом неналоговые доходы за 1 квартал 2020 года поступили в сумме 140 668,6 тыс. рублей, по сравнению с 1 кварталом 2019 года (91 706,6 тыс. рублей) увеличились на 53,4%.

### 2.3. Безвозмездные поступления

За 1 квартал 2020 года в доходную часть бюджета Ленинского муниципального района поступило 1 060 989,3 тыс. рублей безвозмездных поступлений или 17,5% от утвержденного бюджета (6 071 459,2 тыс. рублей), в том числе:

- дотация бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 6 999,8 тыс. рублей, что составило 0,7% безвозмездных поступлений;
- субсидии бюджетам муниципальных районов в сумме 32 194,6 тыс. рублей, что составило 3,0% безвозмездных поступлений;
- субвенции бюджетам муниципальных районов в сумме 830 945,6 тыс. рублей, что составило 78,3% безвозмездных поступлений;
- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями, в сумме 207 937,1 тыс. рублей, что составило 19,6% безвозмездных поступлений;
- доходы бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 297,8 тыс. рублей;

–возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме (- 17 385,6 тыс. рублей), что составило -1,6% безвозмездных поступлений.

В течении анализируемого периода плановые назначения были скорректированы сторону увеличения на 1 876 337,8 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года, по сравнению с 1 кварталом 2019 года (1 023 590,1 тыс. рублей), безвозмездные поступления увеличились на 37 399,2 тыс. рублей или на 3,7 %.

Безвозмездные поступления в 1 квартале 2020 года ниже прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (1 225 870,6 тыс. рублей) на 164 881,3 тыс. рублей или 13,5 %.

Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа на основании анализа фактического поступления в бюджет Ленинского муниципального района доходов, в том числе не запланированных в бюджете, но регулярно поступающих в бюджет Ленинского муниципального района, предлагает при очередном уточнении бюджета Ленинского муниципального района скорректировать плановые назначения отдельных видов доходов.

### 3. Расходы местного бюджета

Бюджетные ассигнования по расходам бюджета Ленинского муниципального района на 2020 год утверждены Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области «О бюджете муниципального образования «Ленинский муниципальный район Московской области» на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» в объеме 7 091 426,3 тыс. рублей.

Расходная часть бюджета в течение 1 квартала 2020 увеличилась на сумму 2 516 400,3 тыс. рублей или на 35,5% от первоначально принятого бюджета на 2020 год и составила 9 607 826,6 тыс. рублей.

Согласно Отчету об исполнении бюджета Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года расходы исполнены в объеме 1 442 175,8 тыс. рублей или на 15,0% от сводной бюджетной росписи, что ниже прогноза кассовых выплат за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (2 012 535,3 тыс. рублей) на 570 359,5 тыс. рублей или 28,3 %.

В аналогичном периоде 2019 года исполнение бюджета Ленинского муниципального района по расходам составило 1 253 906,0 тыс. рублей или 20,9 %

За 1 квартал 2020 года расходы увеличились на 15% по сравнению с 1 кварталом 2019 года.

#### 3.1. Исполнение местного бюджета по разделам бюджетной классификации расходов

В январе – марте 2020 года бюджетные ассигнования по разделам бюджетной классификации расходов были увеличены на 35,5% по сравнению с первоначально утвержденными расходами (7 091 426,3 тыс. рублей).

Данные об изменении бюджетных ассигнований в 1 квартале 2020 года по разделам бюджетной классификации расходов приведены в таблице.

тыс. рублей

| Наименование расходов       | Первоначально утвержденный бюджет на 2020 год | Сводная бюджетная роспись | Изменение объема бюджетных ассигнований |      |
|-----------------------------|---|---------------------------|---|------|
|                             |   |                           | Сумма                                   | %    |
| 1                           | 2   | 3                         | 4=3-2                                   | 5    |
| Общегосударственные вопросы | 548 388,5                                     | 824 313,1                 | + 275 924,6                             | 50,3 |

| Наименование расходов                                       | Первоначально утвержденный бюджет на 2020 год | Сводная бюджетная роспись | Изменение объема бюджетных ассигнований |             |
|---|---|---------------------------|---|-------------|
|   |   |                           | Сумма                                   | %           |
| 1   | 2   | 3                         | 4=3-2                                   | 5           |
| Национальная оборона  | 63,0  | 63,0                      | 0,0                                     | 0,0         |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 71 132,8                                      | 116 006,4                 | + 44 873,6                              | 63,1        |
| Национальная экономика                                      | 291 403,8                                     | 880 168,6                 | + 588 764,8                             | 202,0       |
| Жилищно-коммунальное хозяйство                              | 146 481,5                                     | 1 362 526,4               | + 1 216 044,9                           | 830,2       |
| Охрана окружающей среды                                     | 4 426,8                                       | 4 426,8                   | 0,0                                     | 0,0         |
| Образование   | 5 344 776,7                                   | 5 452 945,8               | + 108 169,1                             | 2,0         |
| Культура, кинематография                                    | 136 648,0                                     | 301 875,5                 | + 165 227,5                             | 120,9       |
| Социальная политика   | 195 336,4                                     | 229 076,7                 | + 33 740,3                              | 17,3        |
| Физическая культура и спорт                                 | 318 468,8                                     | 364 729,3                 | + 46 260,5                              | 14,5        |
| Средства массовой информации                                | 34 300,0                                      | 71 695,0                  | + 37 395,0                              | 109,0       |
| <b>Всего:</b>   | <b>7 091 426,3</b>                            | <b>9 607 826,6</b>        | <b>+ 2 516 400,3</b>                    | <b>35,5</b> |

В отчетном периоде значительно увеличены бюджетные ассигнования по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 830,2% или в 8 раз от первоначально утвержденного бюджета, в основном за счет межбюджетных трансфертов, предоставленных Ленинскому муниципальному району из бюджетов городских и сельских поселений Ленинского муниципального района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными Соглашениями.

Анализ исполнения расходов бюджета Ленинского муниципального района по разделам бюджетной классификации расходов представлен в таблице.

| Наименование расходов                                       | Исполнение за 1 квартал 2019 года | Сводная бюджетная роспись | Кассовый план 1 квартал 2020 | Исполнено в 2020 году |                               |                     | Динамика к 2019 году (рост/-снижение) |             | 2019         | 2020         |
|---|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
|   |                                   |                           |                              | тыс. рублей           | % к Сводной бюджетной росписи | % к кассовому плану | тыс. рублей                           | %           |              |              |
| 1   | 2                                 | 3                         | 4                            | 5                     | 6                             | 7                   | 8                                     | 9           | 10           | 11           |
| Общегосударственные вопросы                                 | 103 993,6                         | 824 313,1                 | x                            | 132 208,4             | 16,0                          | x                   | 28 214,8                              | 27,1        | 8,3          | 9,2          |
| Национальная оборона  | 0,0                               | 63,0                      | x                            | 0,0                   | 0,0                           | x                   | 0,0                                   | 0,0         | 0,0          | 0,0          |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 4 622,5                           | 116 006,4                 | x                            | 10 416,6              | 9,0                           | x                   | 5 794,1                               | 125,3       | 0,4          | 0,7          |
| Национальная экономика                                      | 89 987,7                          | 880 168,6                 | x                            | 43 289,4              | 4,9                           | x                   | -46 698,3                             | -51,9       | 7,2          | 3,0          |
| Жилищно-коммунальное хозяйство                              | 132 132,5                         | 1 362 526,4               | x                            | 98 958,6              | 7,3                           | x                   | -33 173,9                             | -25,1       | 10,5         | 6,9          |
| Охрана окружающей среды                                     | 0,0                               | 4 426,8                   | x                            | 0,0                   | 0,0                           | x                   | 0,0                                   | 0,0         | 0,0          | 0,0          |
| Образование   | 785 172,8                         | 5 452 945,8               | x                            | 1 010 065,6           | 18,5                          | x                   | 224 892,8                             | 28,6        | 62,6         | 70,0         |
| Культура, кинематография                                    | 50 015,6                          | 301 875,5                 | x                            | 57 130,4              | 18,9                          | x                   | 7 114,8                               | 14,2        | 4,0          | 4,0          |
| Здравоохранение   | 4 552,1                           | 0,0                       | x                            | 0,0                   | 0,0                           | x                   | -4 552,1                              | -100,0      | 0,4          | 0,0          |
| Социальная политика   | 31 486,3                          | 229 076,7                 | x                            | 29 796,3              | 13,0                          | x                   | -1 690,0                              | -5,4        | 2,5          | 2,1          |
| Физическая культура и спорт                                 | 46 879,3                          | 364 729,3                 | x                            | 47 985,9              | 13,2                          | x                   | 1 106,6                               | 2,4         | 3,7          | 3,3          |
| Средства массовой информации                                | 5 063,6                           | 71 695,0                  | x                            | 12 324,6              | 17,2                          | x                   | 7 261,0                               | 143,4       | 0,4          | 0,9          |
| <b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>                                       | <b>1 253 906,0</b>                | <b>9 607 826,6</b>        | <b>2 012 535,3</b>           | <b>1 442 175,8</b>    | <b>15,0</b>                   | <b>71,7</b>         | <b>188 269,8</b>                      | <b>15,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |

Исполнение по разделам бюджетной классификации в 1 квартале 2020 года сложилось следующим образом:

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»:** бюджетные назначения исполнены в размере 132 208,4 тыс. рублей или на 16,0% сводной бюджетной росписи (824 313,1 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 275 924,6 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы увеличились на 28 214,8 тыс. рублей или на 27,1%.

Исполнение расходов по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» сложилось:

- подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» в сумме 724,8 тыс. рублей или 0,5% от суммы расходов по разделу (132 208,4 тыс. рублей);

- подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» в сумме 2 149,1 тыс. рублей или 1,6% от суммы расходов по разделу (132 208,4 тыс. рублей);

- подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» в сумме 55 012,0 тыс. рублей или 41,6% от суммы расходов по разделу (132 208,4 тыс. рублей);

- подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» в сумме 9 047,9 тыс. рублей или 6,8% от суммы расходов по разделу (132 208,4 тыс. рублей);

- подраздел 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» в сумме 236,4 тыс. рублей или 0,2% от суммы расходов по разделу (132 208,4 тыс. рублей);

- подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 65 038,3 тыс. рублей или 49,2% от суммы расходов по разделу (132 208,4 тыс. рублей).

**Раздел 02 «Национальная оборона»:** расходы за 1 квартал 2020 года по разделу не производились.

**Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»:** бюджетные назначения исполнены в размере 10 416,6 тыс. рублей или на 9,0% сводной бюджетной росписи (116 006,4 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 44 873,6 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы увеличились на 5 794,1 тыс. рублей или на 125,3%.

Исполнение расходов по разделу 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» сложилось:

- подраздел 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» в сумме 5 866,2 тыс. рублей или 56,3% от суммы расходов по разделу (10 416,6 тыс. рублей);

- подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» в сумме 4 550,4 тыс. рублей или 43,7% от суммы расходов по разделу (10 416,6 тыс. рублей).

**Раздел 04 «Национальная экономика»:** бюджетные назначения исполнены в размере 43 289,4 тыс. рублей или на 4,9 % сводной бюджетной росписи (880 168,6 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 588 764,8 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы уменьшились на 46 698,3 тыс. рублей или 51,9%.

Исполнение расходов по разделу 04 «Национальная экономика» сложилось:

- подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в сумме 248,8 тыс. рублей или 0,6% от суммы расходов по разделу (43 289,4 тыс. рублей);

- подраздел 0408 «Транспорт» в сумме 10 996,0 тыс. рублей или 25,4% от суммы расходов по разделу (43 289,4 тыс. рублей);
- подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в сумме 30 094,7 тыс. рублей или 69,5% от суммы расходов по разделу (43 289,4 тыс. рублей);
- подраздел 0410 «Связь и информатика» в сумме 1 096,3 тыс. рублей или 2,5% от суммы расходов по разделу (43 289,4 тыс. рублей);
- подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в сумме 853,6 тыс. рублей или 2,0% от суммы расходов по разделу (43 289,4 тыс. рублей).

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»:** бюджетные назначения исполнены в размере 98 958,6 тыс. рублей или на 7,3% сводной бюджетной росписи (1 362 526,4 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 1 216 044,9 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы уменьшились на 33 173,9 тыс. рублей или 25,1%.

Исполнение расходов по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» сложилось:

- подраздел 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 6 190,7 тыс. рублей или 6,3% от суммы расходов по разделу (98 958,6 тыс. рублей);
- подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство» в сумме 3 404,3 тыс. рублей или 3,4% от суммы расходов по разделу (98 958,6 тыс. рублей);
- подраздел 0503 «Благоустройство» в сумме 87 438,3 тыс. рублей или 88,4% от суммы расходов по разделу (98 958,6 тыс. рублей);
- подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в сумме 1 925,3 тыс. рублей или 1,9% от суммы расходов по разделу (98 958,6 тыс. рублей).

**Раздел 06 «Охрана окружающей среды»:** расходы в 1 квартале 2020 года по разделу не производились. Аналогичная ситуация наблюдается в 1 квартале 2019 года.

**Раздел 07 «Образование»:** бюджетные назначения исполнены в размере 1 010 065,6 тыс. рублей или на 18,5% сводной бюджетной росписи (5 452 945,8 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 108 169,1 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы увеличились на 224 892,8 тыс. рублей или 28,6%.

Исполнение расходов по разделу 07 «Образование» сложилось:

- подраздел 0701 «Дошкольное образование» в сумме 379 367,8 тыс. рублей или 37,6% от суммы расходов по разделу (1 010 065,6 тыс. рублей);
- подраздел 0702 «Общее образование» в сумме 553 470,1 тыс. рублей или 54,8% от суммы расходов по разделу (1 010 065,6 тыс. рублей);
- подраздел 0703 «Дополнительное образование детей» в сумме 60 523,7 тыс. рублей или 6,0% от суммы расходов по разделу (1 010 065,6 тыс. рублей);
- подраздел 0707 «Молодежная политика» в сумме 231,3 тыс. рублей или 0,02% от суммы расходов по разделу (1 010 065,6 тыс. рублей);
- подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования» в сумме 16 472,7 тыс. рублей или 1,6% от суммы расходов по разделу (1 010 065,6 тыс. рублей).

**Раздел 08 «Культура, кинематография»:** бюджетные назначения исполнены в размере 57 130,4 тыс. рублей или на 18,9% сводной бюджетной росписи (301 875,5 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 165 227,5 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы увеличились на 7 114,8 тыс. рублей или 14,2%.

Исполнение расходов по разделу 08 «Культура, кинематография и средства массовой информации» сложилось:

- подраздел 0801 «Культура» в сумме 47 546,1 тыс. рублей или 83,2% от суммы расходов по разделу (57 130,4 тыс. рублей);

- подраздел 0802 «Кинематография» в сумме 847,5 тыс. рублей или 1,5% от суммы расходов по разделу (57 130,4 тыс. рублей);

- подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в сумме 8 736,8 тыс. рублей или 15,3% от суммы расходов по разделу (57 130,4 тыс. рублей).

**Раздел 10 «Социальная политика»:** бюджетные назначения исполнены в размере 29 796,3 тыс. рублей или на 13% сводной бюджетной росписи (229 076,7 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 33 740,3 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы уменьшились на 1 690,0 тыс. рублей или 5,4%.

Исполнение расходов по разделу 10 «Социальная политика» сложилось:

- подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение» в сумме 1 572,6 тыс. рублей или 5,3% от суммы расходов по разделу (29 796,3 тыс. рублей);

- подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения» в сумме 9 475,8 тыс. рублей или 31,8% от суммы расходов по разделу (29 796,3 тыс. рублей);

- подраздел 1004 «Охрана семьи и детства» в сумме 11 904,1 тыс. рублей или 40,0% от суммы расходов по разделу (29 796,3 тыс. рублей);

- подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в сумме 6 843,7 тыс. рублей или 23,0 % от суммы расходов по разделу (29 796,3 тыс. рублей).

**Раздел 11 «Физическая культура и спорт»:** бюджетные назначения исполнены в размере 47 985,9 тыс. рублей или 13,2% сводной бюджетной росписи (364 729,3 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 46 260,5 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы увеличились на 1 106,6 тыс. рублей или 2,4%.

Исполнение расходов по разделу 11 «Физическая культура и спорт» сложилось:

- подраздел 1101 «Физическая культура» в сумме 41 877,6 тыс. рублей или 87,3% от суммы расходов по разделу (47 985,9 тыс. рублей);

- подраздел 1102 «Массовый спорт» в сумме 290,1 тыс. рублей или 0,8% от суммы расходов по разделу (47 985,9 тыс. рублей);

- подраздел 1103 «Спорт высших достижений» в сумме 5 818,2 тыс. рублей или 12,1% от суммы расходов по разделу (47 985,9 тыс. рублей).

**Раздел 1200 «Средства массовой информации»:** бюджетные назначения исполнены в размере 12 324,6 тыс. рублей или 17,2% сводной бюджетной росписи (71 695,0 тыс. рублей). В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличены на 37 395,0 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы увеличились на 7 261,0 тыс. рублей или в 1,4 раза.

Исполнение расходов по разделу 12 «Средства массовой информации» сложилось:

- подраздел 1201 «Телевидение и радиовещание» в сумме 3 087,0 тыс. рублей или 25,0% от суммы расходов по разделу (12 324,6 тыс. рублей);

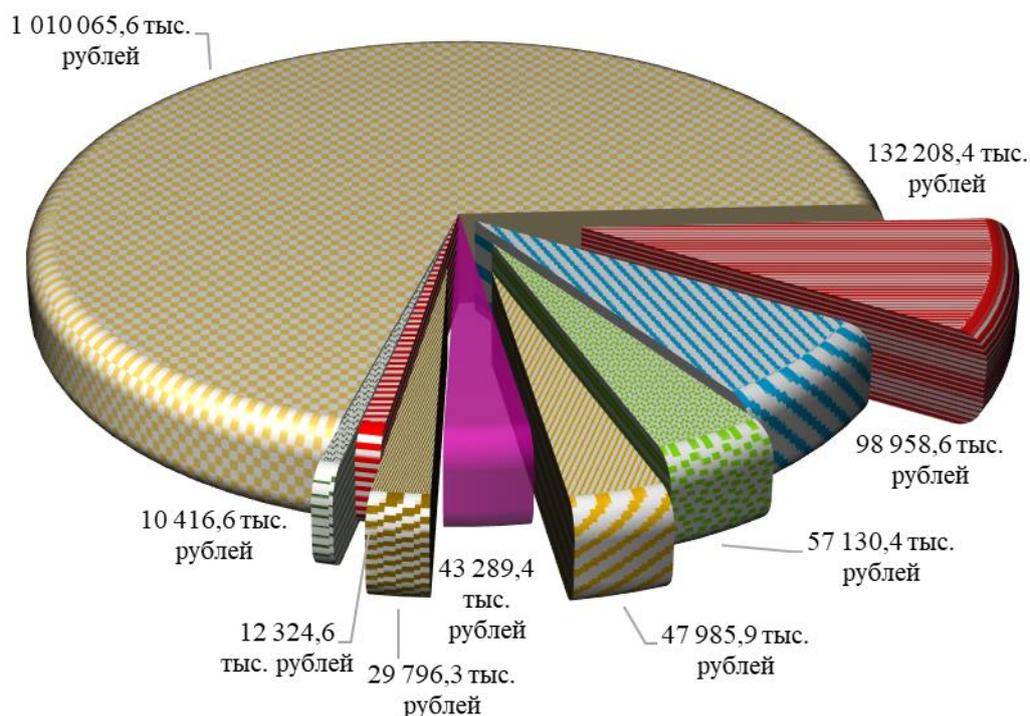
- подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства» в сумме 9 237,6 тыс. рублей или 75,0% от суммы расходов по разделу (12 324,6 тыс. рублей);

- подраздел 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» - расходы в 1 квартале не производились.

Анализ расходов бюджета Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года показал, что наибольшую долю в общем объеме расходов бюджета муниципального образования составили расходы по разделам: «Образование» - 70,0%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 6,9 %.

Расходы по разделам «Национальная оборона» и «Охрана окружающей среды» в 1 квартале 2020 года не производились.

## Структура расходов бюджета Ленинского муниципального района



### 3.2. Исполнение местного бюджета по ведомственной структуре расходов

Ведомственной структурой расходов бюджета Ленинского муниципального района на 2020 год бюджетные назначения в отчетном периоде предусмотрены 7 главным распорядителям бюджетных средств.

Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) и сводной бюджетной росписью (приказ и.о. начальника Финансового управления администрации Ленинского муниципального района «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись бюджета Ленинского муниципального района на 2020 год» от 25.03.2020 № 18) предусмотрены расходы 7-ми главным распорядителям бюджетных средств Ленинского муниципального района на общую сумму 9 607 826,6 тыс. рублей.

В разрезе ведомственной структуры исполнение бюджета Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года характеризуется следующими данными:

**Совет депутатов Ленинского городского округа:** исполнение за 1 квартал 2020 года составило 2 149,1 тыс. рублей или 16,1% сводной бюджетной росписи (13 346,5 тыс. рублей), при этом исполнение к кассовому плану 1 квартала (2 190,6 тыс. рублей) составляет 98,1%.

По сравнению с 2019 годом (1 581,7 тыс. рублей) расходы увеличились на 567,4 тыс. рублей или на 35,9%;

Удельный вес расходов в общих расходах бюджета Ленинского муниципального района составил: в 2020 году – 0,1%, в 2019 году – 0,1%.

**Избирательная комиссия Ленинского муниципального района:** исполнение за 1 квартал 2020 года составило 236,4 тыс. рублей или 92,0% сводной бюджетной росписи (257,0 тыс. рублей), исполнение к кассовому плану 1 квартала (257,0 тыс. рублей) составляет также 92,0%.

По сравнению с 2019 годом (586,3 тыс. рублей) расходы уменьшились на 349,9 тыс. рублей или на 59,7 %.

**Администрация муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области:** исполнение за 1 квартал 2020 года составило 318 353,3 тыс. рублей или 7,6% сводной бюджетной росписи (4 186 874,2 тыс. рублей), при этом исполнение к кассовому плану 1 квартала (833 652,5 тыс. рублей) составляет только 38,2%.

По сравнению с 2019 годом (348 446,3 тыс. рублей) расходы уменьшились на 30 093,0 тыс. рублей или на 8,6%;

Удельный вес расходов в общих расходах бюджета Ленинского муниципального района составил: в 2020 году – 22,1%, в 2019 году – 27,8%.

**Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа:** исполнение за 1 квартал 2020 года составило 2 108,8 тыс. рублей или 16,6% сводной бюджетной росписи (12 712,0 тыс. рублей), при этом исполнение к кассовому плану 1 квартала (3 308,0 тыс. рублей) составляет 63,7%.

По сравнению с 2019 годом (1 555,0 тыс. рублей) расходы увеличились на 553,8 тыс. рублей или на 35,6%;

Удельный вес расходов в общих расходах бюджета Ленинского муниципального района составил: в 2020 году – 0,1%, в 2019 году – 0,1%.

**Финансовое управление администрации Ленинского муниципального района Московской области:** исполнение за 1 квартал 2020 года составило 7 008,7 тыс. рублей или 17,7% сводной бюджетной росписи (39 697,8 тыс. рублей), при этом исполнение к кассовому плану 1 квартала (10 009,9 тыс. рублей) составляет 70,0%.

По сравнению с 2019 годом (4 732,0 тыс. рублей) расходы увеличились на 2 276,7 тыс. рублей или на 48,1%;

Удельный вес расходов в общих расходах бюджета Ленинского муниципального района составил: в 2020 году – 0,5%, в 2019 году – 0,4%.

**Управление образования администрации Ленинского муниципального района Московской области:** исполнение за 1 квартал 2020 года составило 968 092,7 тыс. рублей или 21,5% сводной бюджетной росписи (4 504 185,3 тыс. рублей), при этом исполнение к кассовому плану 1 квартала (991 221,3 тыс. рублей) составляет 97,7%.

По сравнению с 2019 годом (767 548,7 тыс. рублей) расходы увеличились на 200 544,0 тыс. рублей или на 26,1%;

Удельный вес расходов в общих расходах бюджета Ленинского муниципального района составил: в 2020 году – 67,1%, в 2019 году – 61,2%.

**Управление по делам молодежи, культуре и спорту администрации Ленинского муниципального района Московской области:** исполнение за 1 квартал 2020 года составило 144 226,8 тыс. рублей или 17,0% сводной бюджетной росписи (850 753,8 тыс. рублей), при этом исполнение к кассовому плану 1 квартала (171 896,4 тыс. рублей) составляет 83,9%.

По сравнению с 2019 годом (129 456,1 тыс. рублей) расходы увеличились на 14 770,7 тыс. рублей или на 11,4%;

Удельный вес расходов в общих расходах бюджета Ленинского муниципального района составил: в 2020 году – 10,0%, в 2019 году – 10,3%.

Анализ исполнения расходов бюджета Ленинского муниципального района по ведомственной структуре расходов представлен в таблице.

| Наименование расходов  | Код главы | Исполнение за 1 квартал 2019 года | Сводная бюджетная роспись | Кассовый план 1 квартал 2020 | Исполнено в 2020 году |                               |                     | Динамика к 2019 году (рост/-снижение) |             |              |              |
|--|-----------|-----------------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------|--------------|--------------|
|  |           |                                   |                           |                              | тыс. рублей           | % к сводной бюджетной росписи | % к кассовому плану | сумма                                 | %           | 2019         | 2020         |
|  |           |                                   |                           |                              |                       |                               |                     |                                       |             |              |              |
| 1  | 2         | 3                                 | 4                         | 5                            | 6                     | 7                             | 8                   | 9                                     | 10          | 11           | 12           |
| Совет депутатов Ленинского городского округа   | 10        | 1 581,7                           | 13 346,5                  | 2 190,6                      | 2 149,1               | 16,1                          | 98,1                | 567,4                                 | 35,9        | 0,1          | 0,1          |
| Избирательная комиссия Ленинского района   | 43        | 586,3                             | 257,0                     | 257,0                        | 236,4                 | 92,0                          | 92,0                | -349,9                                | -59,7       | 0,0          | 0,0          |
| Администрация муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области      | 901       | 348 446,3                         | 4 186 874,2               | 833 652,5                    | 318 353,3             | 7,6                           | 38,2                | -30 093,0                             | -8,6        | 27,8         | 22,1         |
| Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа   | 903       | 1 555,0                           | 12 712,0                  | 3 308,0                      | 2 108,8               | 16,6                          | 63,7                | 553,8                                 | 35,6        | 0,1          | 0,1          |
| Финансовое управление администрации Ленинского муниципального района                           | 914       | 4 732,0                           | 39 697,8                  | 10 009,9                     | 7 008,7               | 17,7                          | 70,0                | 2 276,7                               | 48,1        | 0,4          | 0,5          |
| Управление образования администрации Ленинского муниципального района Московской области       | 922       | 767 548,7                         | 4 504 185,3               | 991 221,3                    | 968 092,7             | 21,5                          | 97,7                | 200 544,0                             | 26,1        | 61,2         | 67,1         |
| Управление по делам молодежи, культуре и спорту администрации Ленинского муниципального района | 946       | 129 456,1                         | 850 753,8                 | 171 896,4                    | 144 226,8             | 17,0                          | 83,9                | 14 770,7                              | 11,4        | 10,3         | 10,0         |
| <b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>  | <b>x</b>  | <b>1 253 906,1</b>                | <b>9 607 826,6</b>        | <b>2 012 535,7</b>           | <b>1 442 175,8</b>    | <b>15,0</b>                   | <b>71,7</b>         | <b>188 269,7</b>                      | <b>15,0</b> | <b>100,0</b> | <b>100,0</b> |

Диапазон исполнения бюджета Ленинского муниципального района главными распорядителями бюджетных средств в отчетном периоде по отношению к кассовому плану (2 012 535,7 тыс. рублей) составил от 38,2% (администрация Ленинского муниципального района Московской области) до 98,1% (Совет депутатов Ленинского муниципального района).

### 3.3. Межбюджетные трансферты

В 2020 году предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета Ленинского муниципального района другим бюджетам бюджетной системы не предусмотрено. При этом, объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых в 2020 году Ленинскому муниципальному району, составляет 6 071 459,2 тыс. рублей. Фактическое поступление межбюджетных трансфертов из других бюджетов в 1 квартале 2020 года составило 1 078 077,1 тыс. рублей или 17,8 % от уточненного бюджета. Общий объем расходов составляет 1 037 392,5 тыс. рублей или 96,2% от поступивших межбюджетных трансфертов (1 078 077,1 тыс. рублей).

Сведения об исполнении межбюджетных трансфертов в 1 квартале 2020 года представлены в таблице.

тыс. рублей

| Наименование расходов   | Уточненный бюджет  | Поступило в бюджет | Исполнено          |             |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|-------------|
|   |                    |                    | Сумма              | %           |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности  | 27 999,0           | 6 999,8            | 6 999,8            | 100,0       |
| Субсидии бюджету муниципального района  | 815 550,8          | 32 194,6           | 20 874,6           | 64,8        |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований  | 3 404 125,0        | 830 945,6          | 816 991,6          | 98,3        |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 1 823 284,4        | 207 937,1          | 192 526,5          | 92,5        |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов   | 500,0              | 0,0                | 0,0                | 0,0         |
| <b>Итого:</b>   | <b>6 071 459,2</b> | <b>1 078 077,1</b> | <b>1 037 392,5</b> | <b>96,2</b> |

В 2020 году доля дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме утвержденных межбюджетных трансфертов (6 071 459,2 тыс. рублей) составляет 0,5% (27 999,0 тыс. рублей). В 1 квартале в доход бюджета Ленинского муниципального района поступило 6 999,8 тыс. рублей или 25,0% от утвержденной суммы. Исполнение составило 100% от фактически поступивших доходов (6 999,8 тыс. рублей).

В 2020 году доля субсидии бюджету муниципального района в сумме утвержденных межбюджетных трансфертов (6 071 459,2 тыс. рублей) составляет 13,4% (815 550,8 тыс. рублей). В 1 квартале в доход бюджета Ленинского муниципального района поступило 32 194,6 тыс. рублей или 3,9% от утвержденной суммы. Исполнение составило 20 874,6 тыс. рублей или 64,8% от фактически поступивших доходов (32 194,6 тыс. рублей).

Доля субвенции бюджету муниципального образования в 2020 году составила 56,1% (3 404 125,0 тыс. рублей) в сумме утвержденных межбюджетных трансфертов (6 071 459,2 тыс. рублей). В 1 квартале 2020 года в доход бюджета Ленинского муниципального района поступило 830 945,6 тыс. рублей или 24,4 % от утвержденной суммы. Исполнение составило 816 991,6 тыс. рублей или 98,3% от фактически поступивших доходов (830 945,6 тыс. рублей).

Доля межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджету Ленинского муниципального района из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения, в соответствии с заключенными соглашениями в 2020 году составила 30,0 % (1 823 284,4 тыс. рублей) в сумме утвержденных межбюджетных трансфертов (6 071 459,2 тыс. рублей). В 1 квартале 2020 в доход бюджета Ленинского муниципального района поступило 207 937,1 тыс. рублей или 11,4 % от утвержденной суммы. Освоение Ленинским муниципальным районом МБТ, перечисленных поселениями составило 192 526,5 тыс. рублей или 92,5% от фактически поступивших доходов (207 937,1 тыс. рублей).

Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету Ленинского муниципального района в 2020 году, составили 500,0 тыс. рублей. В 1 квартале 2020 года в доход бюджета Ленинского муниципального района прочие межбюджетные трансферты не поступали.

### 3.4. Исполнение местного бюджета по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности

Общий объем расходов бюджета Ленинского муниципального района Московской области, предусмотренный на реализацию четырнадцати муниципальных программ в 2020 году, составляет 9 530 364,9 тыс. рублей или 99,2% от сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей).

Информация об исполнении бюджета Ленинского муниципального района по расходам на реализацию муниципальных программ приведена в таблице.

тыс. рублей

| Наименование программы   | Исполнено по состоянию на 01.04.2019 | Уточненный бюджет  | Сводная бюджетная роспись | Предусмотрено паспортом муниципальной программы | Предусмотрено дорожной картой на 1 квартал 2020 | Исполнено по состоянию на 01.04.2020 | % исполнения к дорожной карте |
|--|--------------------------------------|--------------------|---------------------------|---|---|--------------------------------------|-------------------------------|
| 1  | 2                                    | 3                  | 4                         | 5   | 6   | 7                                    | 8                             |
| «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2024 годы   | 102,7                                | 110 007,3          | 225 993,5                 | 190 095,0                                       | -   | 3 544,9                              | -                             |
| «Спорт» на 2017-2024 годы  | 47 000,0                             | 361 319,3          | 373 519,3                 | 373 519,3                                       | 65 489,7  | 48 217,2                             | 73,6                          |
| «Культура» на 2017-2024 годы   | 50 015,6                             | 295 578,0          | 301 775,5                 | 286 669,7                                       | 131 528,4                                       | 57 130,4                             | 43,4                          |
| «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2024 годы  | 126 978,9                            | 1 047 098,6        | 1 117 858,6               | 1 117 858,6                                     | 151 023,4                                       | 90 024,8                             | 59,6                          |
| «Безопасность» на 2017-2024 годы   | 4 622,5                              | 115 523,2          | 116 006,4                 | 79 816,0  | -   | 10 416,6                             | -                             |
| «Развитие дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2024 годы   | 85 398,3                             | 749 982,2          | 771 135,4                 | 417 055,6                                       | -   | 41 944,3                             | -                             |
| «Предпринимательство» на 2017-2024 годы  | 3 784,7                              | 40 217,4           | 40 217,4                  | 24 592,3  | -   | 5 067,8                              | -                             |
| «Муниципальное управление» на 2017-2024 годы   | 86 951,1                             | 794 441,5          | 808 862,4                 | 458 625,0                                       | -   | 124 587,3                            | -                             |
| «Социальная защита населения» на 2017-2024 годы  | 18 756,8                             | 114 538,9          | 114 538,9                 | 127 670,7                                       | -   | 18 450,6                             | -                             |
| «Развитие системы информирования населения Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2024 годы | 9 344,6                              | 72 734,5           | 91 249,5                  | 41 805,9  | -   | 12 861,6                             | -                             |
| «Экология и окружающая среда» на 2017-2024 годы  | 0,0                                  | 4 426,8            | 4 426,0                   | 4 426,0   | 48,7  | 0,0                                  | 0,0                           |
| «Развитие системы образования» на 2017-2024 годы   | 793 768,4                            | 5 526 917,2        | 5 526 917,2               | 5 459 329,0                                     | 990 804,3                                       | 1 021 428,4                          | 103,0                         |
| «Жилище» на 2014-2024 годы   | 6 480,0                              | 35 757,0           | 35 757,0                  | 49 830,0  | -   | 136,2                                | -                             |
| «Сельское хозяйство» на 2014-2024 годы   | 0,0                                  | 2107,0             | 2 107,0                   | 2 107,0   | 526,0   | 248,8                                | 47,3                          |
| <b>Итого по муниципальным программам:</b>  | <b>1 233 203,6</b>                   | <b>9 270 648,9</b> | <b>9 530 364,9</b>        | <b>8 633 400,1</b>                              | <b>1 339 420,5</b>                              | <b>1 434 058,8</b>                   | <b>x</b>                      |
| Непрограммные расходы  | 20 702,4                             | 77 411,7           | 77 461,7                  | x   | x   | 8 117,0                              | x                             |
| <b>Всего расходов бюджета:</b>   | <b>1 253 906,0</b>                   | <b>9 348 060,6</b> | <b>9 607 826,6</b>        | <b>X</b>  | <b>X</b>  | <b>1 442 175,8</b>                   | <b>x</b>                      |

Исполнение муниципальных программ Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года составляет в 15,0% от сводной бюджетной росписи, что выше исполнения аналогичного периода прошлого года (1 233 203,6 тыс. рублей) на 200 855,2 тыс. рублей или 16,3%.

Отсутствует исполнение у муниципальной программы «Экология и окружающая среда» на 2017-2024 годы.

Дорожными картами к муниципальным программам Ленинского муниципального района определены объемы ресурсного обеспечения поквартально. При сравнении объемов ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 года, определенных в дорожных картах к муниципальным программам, с фактическим исполнением целевых программ Ленинского муниципального района в анализируемом периоде установлено следующее:

- дорожной картой к программе «Спорт» на 2017-2024 годы объем ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 года предусмотрен в сумме 65 489,7 тыс. рублей, фактически исполнено – 48 217,2 тыс. рублей или 73,6%;

- дорожной картой к программе «Культура» на 2017-2024 годы объем ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 года предусмотрен в сумме 131 528,4 тыс. рублей, фактически – 57 130,4 тыс. рублей или 43,4%;

- дорожной картой к программе «Формирование современной комфортной городской среды» на 2018-2024 годы объем ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 года предусмотрен в сумме 151 023,4 тыс. рублей, фактически исполнено – 90 024,8 тыс. рублей или 59,6%;

- дорожной картой к программе «Развитие системы образования» на 2017-2024 годы объем ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 предусмотрен в сумме 990 804,3 тыс. рублей, фактически исполнено – 1 021 428,4 тыс. рублей или 103,0%;

- дорожной картой к программе «Сельское хозяйство» на 2014-2024 годы объем ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 года предусмотрен в сумме 526,0 тыс. рублей, фактически исполнено – 248,8 тыс. рублей или 47,3%.

В нарушение приказа Министерства экономического развития Российской Федерации от 16.09.2016 № 582 «Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации», «Порядка разработки и реализации муниципальных программ Ленинского муниципального района», утвержденного постановлением главы Ленинского муниципального района от 30.01.2018 № 204, дорожные карты на 2020 год не разработаны по следующим муниципальным программам:

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2024 годы;
- «Безопасность» на 2017-2024 годы;
- «Развитие дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2024 годы;
- «Предпринимательство» на 2017-2024 годы;
- «Муниципальное управление» на 2017-2024 годы;
- «Социальная защита населения» на 2017-2024 годы;
- «Развитие системы информирования населения Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2024 годы;
- «Жилище» на 2014-2024 годы.

На момент проведения экспертно-аналитического мероприятия в соответствии ч. 2 ст. 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации большая часть муниципальных программ в соответствие с Решением Совета депутатов от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) не приведена, а именно:

- муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2024 годы;
- муниципальная программа «Культура» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Безопасность» на 2017-2024 годы;

- муниципальная программа «Развитие дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2024 годы»;
- муниципальная программа «Предпринимательство» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Муниципальное управление» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Развитие системы информирования населения Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Развитие системы образования» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Жилище» на 2014-2024 годы.

В ряде случаев наименование муниципальных программ в паспортах не соответствует наименованию, отраженному в Приложении № 1 к постановлению администрации Ленинского муниципального района от 06.09.2019 № 3390 «Об утверждении Перечня муниципальных программ Ленинского муниципального района Московской области», в части сроков реализации муниципальных программ.

Общий объем расходов бюджета Ленинского муниципального района на 2020 год по непрограммным направлениям деятельности бюджета составляет 77 461,7 тыс. рублей или 0,8% сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей). Кассовое исполнение составило 8 117,0 тыс. рублей или 10,5% сводной бюджетной росписи (77 461,7 тыс. рублей), что ниже уровня исполнения бюджетных назначений в аналогичном периоде 2019 года (20 702,4 тыс. рублей) на 12 585,4 тыс. рублей или 60,8%.

Непрограммные направления деятельности включают в себя расходы на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления, резервный фонд и непрограммные расходы.

### **3.5. Исполнение местного бюджета по расходам, осуществляемым за счет средств резервных фондов**

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) утвержден размер Резервного фонда администрации Ленинского муниципального района на 2020 год в размере 20 000,0 тыс. рублей, что составляет 0,2% от общего объема утвержденных расходов бюджета Ленинского муниципального района (9 348 060,6 тыс. рублей).

Размер Резервного фонда администрации Ленинского муниципального района не превышает ограничений, установленных частью 3 статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В соответствии с п. 4 ст. 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации средства Резервных фондов местных администраций направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций.

Порядок расходования средств Резервного фонда администрации Ленинского муниципального района утвержден постановлением главы Ленинского муниципального района от 22.10.2015 № 1710.

Согласно Отчету об исполнении бюджета за 1 квартал 2020 года расходы за счет средств Резервного фонда не производились. Остаток нераспределенных средств Резервного фонда администрации Ленинского муниципального района по состоянию на 01.04.2020 составляет 20 000,0 тыс. рублей или 100,0% от первоначально установленного размера.

### 3.6. Исполнение местного бюджета по расходам, предусмотренным на финансирование муниципальных контрактов на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд

По состоянию на 1 апреля 2020 года объем средств по контрактным видам расходов, предусмотренный сводной бюджетной росписью на финансирование контрактов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского муниципального района, составил 1 800 873,0 тыс. рублей или 18,7% от сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей).

Распределение средств по видам контрактных расходов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского муниципального района представлено в таблице.

тыс. рублей

| Код вида расходов   | Наименование вида расходов   | Сводная бюджетная роспись | Суммы принятых на учёт бюджетных обязательств | Запланировано расходов в соответствии с кассовым планом 1 квартала 2020 | Исполнено от суммы кассового плана |             |
|---|--|---------------------------|---|---|------------------------------------|-------------|
|   |  |                           |   |   | Сумма                              | %           |
| <b>Администрация Ленинского муниципального района</b>   |  |                           |   |   |                                    |             |
| <b>Итого:</b>   |  | <b>1 740 847,9</b>        | <b>721 080,3</b>                              | <b>372 218,1</b>  | <b>82 272,9</b>                    | <b>22,1</b> |
| 240   | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 614 538,0                 | 265 855,7                                     | 123 991,4   | 52 775,3                           | 42,6        |
| 410   | Бюджетные инвестиции   | 1 126 309,9               | 455 224,6                                     | 248 226,7   | 29 497,6                           | 11,9        |
| <b>Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа</b>   |  |                           |   |   |                                    |             |
| 240   | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 2 231,8                   | 757,3   | 473,2   | 158,5                              | 33,5        |
| <b>Совет депутатов Ленинского городского округа</b>   |  |                           |   |   |                                    |             |
| 240   | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 2 809,7                   | 1 146,2                                       | 332,7   | 303,9                              | 91,3        |
| <b>Финансовое управление администрации Ленинского муниципального района</b>                           |  |                           |   |   |                                    |             |
| 240   | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 3 933,3                   | 2 039,5                                       | 1 041,4   | 417,9                              | 40,1        |
| <b>Управление по делам молодёжи, культуре и спорту администрации Ленинского муниципального района</b> |  |                           |   |   |                                    |             |
| 240   | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 22 581,9                  | 5 488,8                                       | 2 723,7   | 961,7                              | 35,3        |
| <b>Управление образования администрации Ленинского муниципального района</b>                          |  |                           |   |   |                                    |             |
| <b>Итого:</b>   |  | <b>28 448,4</b>           | <b>2 676,8</b>                                | <b>621,3</b>  | <b>621,3</b>                       | <b>100</b>  |
| 240   | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 21 065,5                  | 2 676,8                                       | 621,3   | 621,3                              | 100         |
| 323   | Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения   | 7 382,9                   | 0,0   | 0,0   | 0,0                                | 0,0         |
| <b>Избирательная комиссия Ленинского района</b>   |  |                           |   |   |                                    |             |
| 240   | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 20,0                      | 14,3  | 20,0  | 14,3                               | 71,5        |
| <b>Всего:</b>   |  | <b>1 800 873,0</b>        | <b>733 203,2</b>                              | <b>377 430,4</b>  | <b>84 750,5</b>                    | <b>22,5</b> |

В общем объеме контрактных расходов наибольший удельный вес приходится на бюджетные инвестиции (1 126 309,9 тыс. рублей или 62,5% контрактных расходов по сводной бюджетной росписи) и иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных

(муниципальных) нужд (667 180,2 тыс. рублей или 37,0% контрактующих расходов по сводной бюджетной росписи).

За январь – март 2020 года главными распорядителями бюджетных средств принято на учет бюджетных обязательств по контрактующим расходам на сумму 733 203,2 тыс. рублей или 40,7% от общей суммы контрактующих расходов (1 800 873,0 тыс. рублей).

Объем не принятых главными распорядителями бюджетных средств на учет бюджетных обязательств по контрактующим расходам составил 1 067 669,8 тыс. рублей или 59,3% контрактующих расходов (1 800 873,0 тыс. рублей).

Наибольший объем не принятых по состоянию на 01.04.2020 на учет бюджетных обязательств по контрактующим расходам сложился у Управления по делам молодежи, культуре и спорту администрации Ленинского муниципального района (17 093,1 тыс. рублей или 75,7% от запланированных контрактующих расходов согласно сводной бюджетной росписи (22 581,9 тыс. рублей).

Кассовое исполнение бюджета Ленинского муниципального района по контрактующим видам расходов за январь – март 2020 года составило 84 750,5 тыс. рублей или 11,6 % принятых на учет бюджетных обязательств (733 203,2 тыс. рублей) и 22,5% от запланированных контрактующих расходов в соответствии с кассовым планом по расходам на 1 квартал 2020 года (377 430,4 тыс. рублей).

Диапазон исполнения бюджета Ленинского муниципального района по контрактующим видам расходов главными распорядителями бюджетных средств в отчетном периоде по отношению к кассовому плану (377 430,4 тыс. рублей) составил от 22,1% (администрация Ленинского муниципального района Московской области) до 100,0% (Управление образования администрации Ленинского муниципального района).

### 3.7. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Контрольно-счетной палатой Ленинского городского округа проанализирована дебиторская и кредиторская задолженность главных распорядителей бюджетных средств Ленинского муниципального района по состоянию на 01.04.2020 года на основании форм 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности», представленных главными распорядителями бюджетных средств.

Информация о динамике дебиторской задолженности по состоянию на 1 января 2020 года и 1 апреля 2020 года, приведена в таблице.

тыс. рублей

| Наименование и номер балансового счета по учету дебиторской задолженности | Дебиторская задолженность на 01.01.2020 | Дебиторская задолженность на 01.04.2020 | Доля в общей сумме задолженности (%) | Изменения дебиторской задолженности |
|---|---|---|--------------------------------------|-------------------------------------|
| 1   | 2                                       | 3                                       | 4                                    | 5 = 3-2                             |
| счет № 0.205.00.000 «Расчеты по доходам»                                  | 1 863 185,9                             | 5 123 489,7                             | 97,3                                 | + 3 260 303,8                       |
| счет № 0.206.00.000 «Расчеты по выданным авансам»                         | 100 948,9                               | 131 383,5                               | 2,5                                  | + 30 434,6                          |
| счет № 0.209.00.000 «Расчеты по ущербу имуществу и иным доходам»          | 2 044,2                                 | 2 044,2                                 | 0,0                                  | 0,0                                 |
| счет № 0.303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты»                       | 4 698,4                                 | 6 821,4                                 | 0,2                                  | + 2 123,0                           |
| <b>ИТОГО</b>  | <b>1 970 877,4</b>                      | <b>5 263 738,8</b>                      | <b>100</b>                           | <b>+ 3 292 861,4</b>                |

По состоянию на 1 апреля 2020 года объём дебиторской задолженности составил 5 263 738,8 тыс. рублей и увеличился по сравнению с 1 января 2020 года (1 970 877,4 тыс. рублей) на 3 292 861,4 тыс. рублей или в 2,6 раза. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

В структуре дебиторской задолженности, сложившейся на 01 апреля 2020 года, основную долю задолженности составляют расчёты по доходам - 97,3%, тогда как расчёты по выданным авансам – 2,5%, расчёты по платежам в бюджеты - 0,2%.

По состоянию на 01 апреля 2020 года дебиторская задолженность по расчётам по доходам (балансовый счёт № 0 205 00 000) составила 5 123 489,7 тыс. рублей и увеличилась по сравнению с 01 января 2020 года на 3 260 303,8 тыс. рублей. Основную долю задолженности составляет дебиторская задолженность по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (счёт № 0 205 51 000).

По состоянию на 01 апреля 2020 года дебиторская задолженность по расчетам по выданным авансам (балансовый счёт № 0 206 00 000) составила 131 383,5 тыс. рублей и увеличилась по сравнению с 01 января 2020 года на 30 434,6 тыс. рублей. Рост данной задолженности в основном обусловлен перечислением авансов в соответствии с условиями заключенных муниципальных контрактов.

Дебиторская задолженность по расчетам по ущербу имуществу и иным доходам (балансовый счёт № 0 209 00 000) по сравнению с 1 января 2020 года не изменилась и составляет 2 044,2 тыс. рублей.

По состоянию на 01 апреля 2020 года дебиторская задолженность по расчетам по платежам в бюджеты» (балансовый счёт № 0 303 00 000) составила 6 821,4 тыс. рублей и увеличилась по сравнению с 01 января 2020 года на 2 123,0 тыс. рублей. Основную долю задолженности составляет дебиторская задолженность по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (счёт 0 303 02 000).

Информация о динамике кредиторской задолженности по состоянию на 1 января 2020 года и 1 апреля 2020 года, приведена в таблице.

тыс. рублей

| Наименование и номер балансового счета по учету дебиторской задолженности | Кредиторская задолженность на 01.01.2020 | Кредиторская задолженность на 01.04.2020 | Доля в общей сумме задолженности (%) | Изменения кредиторской задолженности |
|---|--|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1   | 2  | 3  | 4                                    | 5 =3-2                               |
| счёт № 0.205.00.000 «Расчеты по доходам»                                  | 17 412,0                                 | 545,7                                    | 1,7                                  | - 16 866,3                           |
| счёт № 0.208.00.000 «Расчеты с подотчетными лицами»                       | 0,6                                      | 0,6                                      | 0,0                                  | 0,0                                  |
| счёт № 0.302.00.000 «Расчеты по принятым обязательствам»                  | 8 480,0                                  | 29 332,7                                 | 90,8                                 | + 20 852,7                           |
| счёт № 0.303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты»                       | 1 086,2                                  | 2 357,6                                  | 7,3                                  | + 1 271,4                            |
| счёт № 0.304.00.000 «Расчеты с прочими кредиторами»                       | 19,1                                     | 69,4                                     | 0,2                                  | + 50,3                               |
| <b>ИТОГО</b>  | <b>26 997,9</b>                          | <b>32 306,0</b>                          | <b>100</b>                           | <b>+ 5 308,1</b>                     |

По состоянию на 1 апреля 2020 года объём кредиторской задолженности составил 32 306,0 тыс. рублей и увеличился по сравнению с 1 января 2020 года (26 997,9 тыс. рублей) на 5 308,1 тыс. рублей или на 19,7%. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В структуре кредиторской задолженности, сложившейся на 01 апреля 2020 года, основную долю задолженности составляют расчёты по принятым обязательствам – 90,8%, тогда как расчёты по платежам в бюджеты – 7,3%, расчеты по доходам -1,7%, расчеты с прочими кредиторами – 0,2%.

По состоянию на 01 апреля 2020 года кредиторская задолженность по расчётам по доходам (балансовый счёт № 0 205 00000) составила 545,7 тыс. рублей и уменьшилась по сравнению с 01 января 2020 года на 16 866,3 тыс. рублей. Основную долю задолженности по расчетам составляет кредиторская задолженность по поступлениям текущего характера в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации от бюджетных и автономных учреждений (счёт № 0 205 53 000).

Кредиторская задолженность по расчетам с подотчетными лицами (балансовый счёт № 0 208 00 000) по сравнению с 1 января 2020 года не изменилась и составляет 0,6 тыс. рублей.

По состоянию на 01 апреля 2020 года кредиторская задолженность по расчётам по принятым обязательствам (балансовый счёт № 0 302 00000) составила 29 332,7 тыс. рублей и увеличилась по сравнению с 01 января 2020 года на 20 852,7 тыс. рублей. Основную долю задолженности по

расчетам составляет кредиторская задолженность по услугам, работам для целей капитальных вложений (счет № 0 302 28 000).

По состоянию на 01 апреля 2020 года кредиторская задолженность по расчётам платежам в бюджеты (балансовый счёт № 0 303 00000) составила 2 357,6 тыс. рублей и увеличилась по сравнению с 01 января 2020 года на 1 271,4 тыс. рублей. Основную долю задолженности по расчетам составляет кредиторская задолженность по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату страховой части трудовой пенсии (счет № 0 303 10 000).

Кредиторская задолженность по расчетам с прочими кредиторами (счет № 304 00 000) по состоянию на 01 апреля 2020 года составила 69,4 рублей по сравнению с 01 января 2020 года задолженность увеличилась на 50,3 тыс. рублей.

### 3.8. Исполнение местного бюджета по расходам, предусмотренным на осуществление бюджетных инвестиций

Общий объем расходов на осуществление бюджетных инвестиций, предусмотренный сводной бюджетной росписью, составляет 1 126 309,9 тыс. рублей или 11,7% сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей). По состоянию на 01.04.2020 принято на учет бюджетных обязательств 455 224,6 тыс. рублей или 40,4% от сводной бюджетной росписи (1 126 309,9 тыс. рублей).

Кассовое исполнение по данным расходам составило 29 497,6 тыс. рублей или 2,6% сводной бюджетной росписи (1 126 309,9 тыс. рублей) и 6,5% принятых бюджетных обязательств (455 224,6 тыс. рублей).

Информация о расходах предусмотренных на осуществление бюджетных инвестиций представлена в таблице.

тыс. рублей

| Код вида расходов | Наименование вида расходов   | Сводная бюджетная роспись | Суммы принятых на учёт бюджетных обязательств | Исполнено от сводной бюджетной росписи |            |
|-------------------|--|---------------------------|---|--|------------|
|                   |  |                           |   | Сумма                                  | %          |
| <b>410</b>        | <b>Бюджетные инвестиции – Всего, в том числе:</b>  | <b>1 126 309,9</b>        | <b>455 224,6</b>                              | <b>29 497,6</b>                        | <b>2,6</b> |
| 414               | <i>Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, в том числе:</i>     | 1 019 351,6               | 415 463,7                                     | 29 497,6                               | 2,9        |
|                   | строительство ВЗУ д. Дроздово  | 71 389,5                  | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | строительство и ПИР детские сады   | 180 499,5                 | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | реконструкция д/с «Малыш»  | 11 853,0                  | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | строительство и ПИР школы  | 233 895,7                 | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | пристройка к гимназии г. Видное  | 440 996,9                 | 405 738,7                                     | 26 093,3                               | 6,4        |
|                   | строительство коллектора г. Видное   | 30 000,0                  | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | строительство КНС Горки Ленинские  | 22 770,0                  | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | разработка проектно-сметной документации и проведение инженерных изысканий на строительство очистных сооружений в п/о Петровское | 6 295,0                   | 6 295,0                                       | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | разработка проектно-сметной документации по реконструкции водозаборного узла п/о Петровское                                      | 5 903,5                   | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | разработка проектно-сметной документации на строительство очистных сооружений и канализационного коллектора в д. Калиновка       | 6 243,3                   | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | проведение инженерных изысканий по реконструкции водозаборного узла № 18 в с. Остров   | 3 109,0                   | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | проведение инженерных изысканий по реконструкции водозаборного узла № 15 в с. Остров   | 3 430,0                   | 3 430,0                                       | 3 404,3                                | 99,2       |
|                   | строительство ХБК Петровское (софинансирование)  | 1 945,3                   | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
|                   | строительство инженерных сетей и КНС микрорайон Завидное (софинансирование)  | 1 020,7                   | 0,0   | 0,0                                    | 0,0        |
| 412               | <i>Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в</i>   | 106 958,3                 | 39 760,9                                      | 0,0                                    | 0,0        |

| Код вида расходов | Наименование вида расходов                           | Сводная бюджетная роспись | Суммы принятых на учёт бюджетных обязательств | Исполнено от сводной бюджетной росписи |     |
|-------------------|--|---------------------------|---|--|-----|
|                   |  |                           |   | Сумма                                  | %   |
|                   | <i>государственную (муниципальную) собственность</i> |                           |   |  |     |
|                   | приобретение квартир детям сиротам                   | 48 125,3                  | 39 760,9                                      | 0,0                                    | 0,0 |
|                   | выкуп «Созвездие»                                    | 58 833,0                  | 0,0   | 0,0                                    | 0,0 |

Объем непринятых на учет бюджетных обязательств по расходам, предусмотренным на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, составил 603 887,9 тыс. рублей или 59,2% общего объема данных расходов (1 019 351,6 тыс. рублей).

Объем непринятых на учет бюджетных обязательств по расходам, предусмотренным на бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность, составил 67 197,4 тыс. рублей или 62,8% общего объема данных расходов (106 958,3 тыс. рублей).

Низкий уровень освоения средств может быть обусловлен планированием расходов на второе полугодие 2020 года.

### 3.9. Исполнение местного бюджета по бюджетным ассигнованиям Дорожного фонда

Поступление в бюджет Ленинского муниципального района доходов, формирующих Дорожный Фонд в соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, за 3 месяца 2020 года составило 3 144,5 тыс. рублей или 22,2 % уточненного бюджета (14 181,0 тыс. рублей).

В 1 квартале 2020 года основными источниками доходов бюджета Ленинского муниципального района, формирующих Дорожный Фонд, являлись:

- доход от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащий распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 2 002,9 тыс. рублей или 23,2% от уточненного плана в сумме 8 623,0 тыс. рублей, удельный вес которого составил 63,7 % от поступлений по доходам Дорожного фонда (3 144,5 тыс. рублей);

- доход от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащий распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 1 427,1 тыс. рублей или 21,7% от уточненного плана в сумме 6 579,0 тыс. рублей, удельный вес которого составил 45,4 % от поступлений по доходам Дорожного фонда (3 144,5 тыс. рублей).

Поступление в бюджет Ленинского муниципального района доходов, формирующих Дорожный Фонд, за 1 квартал 2020 года (3 144,5 тыс. рублей) сложилось ниже уровня поступлений за 1 квартал 2019 года (3 204,4 тыс. рублей) на 59,9 тыс. рублей или 1,9%.

Исполнение бюджета Ленинского муниципального района по доходам, являющимся источниками формирования бюджетных ассигнований Дорожного фонда, представлено в таблице.

**Исполнение бюджета Ленинского муниципального района по доходам,  
являющимся источниками формирования бюджетных ассигнований Дорожного фонда**

| Наименование доходов   | Исполнение<br>1 квартал<br>2019 года | Первоначально<br>утвержденный<br>бюджет 2020<br>года | Уточненный<br>бюджет 2020<br>года | Исполнение за 2020 год |  | Динамика к 2019<br>году (рост/снижение) |              | Структура<br>(удельный вес,<br>%) |               |
|--|--------------------------------------|--|-----------------------------------|------------------------|--|---|--------------|-----------------------------------|---------------|
|  |                                      |  |                                   | Сумма                  | % к<br>уточненному<br>бюджету<br>2020 года | Сумма                                   | %            | 2019                              | 2020          |
|  |                                      |  |                                   |                        |  |   |              |                                   |               |
| 1  | 2                                    | 3  | 4                                 | 5                      | 6  | 7                                       | 8            | 9                                 | 10            |
| <b>Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ, в том числе:</b>  | <b>3 204,40</b>                      | <b>14 181,00</b>                                     | <b>14 181,00</b>                  | <b>3 144,50</b>        | <b>22,17</b>                               | <b>-59,90</b>                           | <b>-1,87</b> | <b>100,00</b>                     | <b>100,00</b> |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации)   | 1 414,0                              | 6 579,0  | 6 579,0                           | 1 427,1                | 21,7                                       | 13,1                                    | 0,9          | 44,1                              | 45,4          |
| Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации) | 9,8                                  | 33,0   | 33,0                              | 9,3                    | 28,2                                       | -0,5                                    | -5,1         | 0,3                               | 0,3           |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации)  | 2 073,3                              | 8 623,0  | 8 623,0                           | 2 002,9                | 23,2                                       | -70,4                                   | -3,4         | 64,7                              | 63,7          |
| Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты (по нормативам, установленным Федеральным законом о федеральном бюджете в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации)  | -292,7                               | -1 054,0   | -1 054,0                          | -294,8                 | 28,0                                       | -2,1                                    | 0,7          | -9,1                              | -9,4          |

Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 11.03.2020 № 5/6 «О внесении изменений в Решение Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 27.11.2019 №1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» утверждены бюджетные ассигнования на формирование Дорожного фонда в сумме 634 791,6 тыс. рублей, то есть не менее прогнозируемого объема доходов, являющихся источниками его формирования, что соответствует требованиям пункта 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

По состоянию на 01.04.2020 года бюджетные ассигнования Дорожного фонда Ленинского муниципального района утверждены сводной бюджетной росписью в объеме 713 291,5 тыс. рублей.

В соответствии с п. 3.1. Положения о Дорожном фонде, утвержденного Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 24.12.2014 № 5/23 «О создании муниципального дорожного фонда Ленинского муниципального района Московской области», бюджетные ассигнования Дорожного фонда направляются на финансирование:

- расходов, связанных с содержанием автомобильных дорог Ленинского муниципального района, в том числе расходов на их паспортизацию, организацию и обеспечение безопасности дорожного движения;

- расходов, связанных с ремонтом автомобильных дорог Ленинского муниципального района;

- расходов, связанных с капитальным ремонтом, реконструкцией и строительством автомобильных дорог Ленинского муниципального района (включая расходы на инженерные изыскания, разработку проектной документации и проведение необходимых экспертиз);

- расходов на выполнение изыскательских, научно-исследовательских, опытно конструкторских работ, за исключением работ, предусмотренных пунктом выше настоящей части, связанных с осуществлением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог Ленинского муниципального района;

- расходов на финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений Ленинского муниципального района, обеспечивающих дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог Ленинского муниципального района;

- расходов на формирование резерва средств на проведение мероприятий по предупреждению чрезвычайных ситуаций и ликвидации последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, связанных с осуществлением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог Ленинского муниципального района;

- расходов на предоставление субсидий юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог Ленинского муниципального района, в целях возмещения их затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, связанными с осуществлением такой деятельности;

- иных расходов, связанных с финансовым обеспечением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог Ленинского муниципального района.

Исполнение Дорожного фонда за 1 квартал 2020 года представлено в таблице.

тыс. рублей

| Наименование раздела                               | Исполнение в 2019 году | Первоначальный бюджет 2019 года | Сводная бюджетная роспись | Исполнение |     |
|--|------------------------|---------------------------------|---------------------------|------------|-----|
|  |                        |                                 |                           | Сумма      | %   |
| 1  | 3                      | 4                               | 5                         | 6          | 7   |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) подраздел 0409 | 74 973,5               | 245 726,9                       | 713 291,5                 | 30 094,7   | 4,2 |

Исполнение за 1 квартал 2020 года по расходам бюджетных ассигнований Дорожного фонда составило 30 094,7 тыс. рублей или 4,2% к сводной бюджетной росписи (713 291,5 тыс. рублей), что ниже уровня расходов аналогичного периода 2019 года на 44 878,8 тыс. рублей или на 59,9%.

#### 4. Источники финансирования дефицита местного бюджета

За первый квартал 2020 года бюджет исполнен с профицитом в размере 365 003,5 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 526 544,2 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2019 года бюджет Ленинского муниципального района был исполнен с профицитом в размере 325 180,4 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 125 950,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде плановый размер дефицита бюджета Ленинского муниципального района изменялся 2 раза и увеличился на 380 296,6 тыс. рублей или в 2,6 раза по сравнению с первоначально утвержденным значением (с 146 247,6 тысяч рублей до 526 544,2 тыс. рублей).

Информация об источниках финансирования дефицита бюджета Ленинского муниципального района, представлена в таблице.

| Наименование показателя  | Утвержденные бюджетные назначения<br>(тыс. рублей) | Исполнено<br>(тыс. рублей) |
|--|--|----------------------------|
| 1  | 2  | 3                          |
| <b>Источники финансирования дефицита бюджета - всего</b>                                       | <b>526 544,2</b>                                   | <b>-365 003,5</b>          |
| в том числе:   |  |                            |
| <i>источники внутреннего финансирования бюджета</i>  | <i>0,0</i>   | <i>0,0</i>                 |
| Исполнение государственных и муниципальных гарантий  | -55 000,0  | 0,0                        |
| Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджета муниципального района | 55 000,0   | 0,0                        |
| <i>источники внешнего финансирования бюджета</i>   | <i>0,0</i>   | <i>0,0</i>                 |
| <i>Изменение остатков средств</i>  | <i>526 544,2</i>                                   | <i>-365 003,5</i>          |
| увеличение остатков средств  | -8 876 516,4                                       | -1 808 450,4               |
| уменьшение остатков средств  | 9 662 826,6  | 1 443 446,9                |

В соответствии с п. 3 ст. 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах сумм остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

Остаток денежных средств на 01.01.2020 на счете по учету средств местного бюджета – 997 887,4 тыс. рублей.

#### 5. Программы муниципальных заимствований

Решением о бюджете Ленинского муниципального района установлен предельный объем муниципальных заимствований Ленинского муниципального района Московской области в течение 2020 года в размере 0,0 тыс. рублей.

#### 6. Программа муниципальных гарантий

Решением о бюджете Ленинского муниципального района установлен объем средств на исполнение муниципальных гарантий Ленинского муниципального района по возможным гарантийным случаям в 2020 году в размере 55 000,0 тыс. рублей.

Сведения об объеме средств, предусмотренных на исполнение муниципальных гарантий Ленинского муниципального района по возможным гарантийным случаям в 2020 году, представлены в таблице.

| № | Наименование принципала | Цель предоставления муниципальных гарантий                   | Объем средств на исполнение гарантий по возможным гарантийным случаям (тыс. руб.) | Исполнение муниципальных гарантий                              |
|---|-------------------------|--|---|--|
| 1 | МУП «Видновское ПТО ГХ» | Погашение задолженности по не возобновляемой кредитной линии | 55 000,0  | За счет источников внутреннего финансирования дефицита бюджета |
|   | Итого:                  | х  | 55 000,0  |  |

## 7. Муниципальный долг

В соответствии со ст. 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации Решением о бюджете Ленинского муниципального района установлен верхний предел муниципального долга Ленинского муниципального района по состоянию на 01 января 2021 года в размере 0,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде установленный размер верхнего предела муниципального долга Ленинского муниципального района не изменялся.

По данным Выписки из Долговой книги Ленинского муниципального района Московской области по состоянию на 01.04.2020 объем муниципального долга Ленинского муниципального района составил 55 000,0 тыс. рублей.

Решением о бюджете Ленинского муниципального района (п. 6) установлен предельный объем муниципального долга на 2020 год в размере 55 000,0 тыс. рублей.

В течение отчетного периода размер предельного объема муниципального долга Ленинского муниципального района не изменялся.

При исполнении бюджета Ленинского муниципального района в соответствующий период с января по март 2020 года объем муниципального долга Ленинского муниципального района не превышал предельный объем муниципального долга, что соответствует ст. 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Отношение объема муниципального долга Ленинского муниципального района (55 000,0 тыс. рублей) к общему годовому объему доходов бюджета Ленинского муниципального района (2 750 057,2 тыс. рублей) без учета безвозмездных поступлений, составило 2,0%.

Решением о бюджете Ленинского муниципального района объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2020 году установлен в размере 0,0 тыс. рублей.

В течение отчетного периода объем расходов на обслуживание муниципального долга не изменялся.

## 8. Основные выводы

Исполнение бюджета Ленинского муниципального района Московской области за 1 квартал 2020 года характеризуется следующими основными показателями.

1. Поступление доходов составило 1 807 179,3 тыс. рублей или 20,5% утвержденного бюджета в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 746 190,0 тыс. рублей или 27,1% утвержденного бюджета (2 750 057,2 тыс. рублей) (поступление по налоговым доходам составило 605 521,2 тыс. рублей или 25,8% утвержденного бюджета (2 350 347,1 тыс. рублей), по неналоговым доходам – 140 668,6 тыс. рублей или 35,2% утвержденного бюджета (399 710,1 тыс. рублей);

- безвозмездные поступления – 1 060 989,3 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступление доходов увеличилось на 228 092,8 тыс. рублей или 14,4% (за первый квартал 2019 года объем доходов бюджета Ленинского муниципального района составил 1 579 086,5 тыс. рублей), при этом налоговые доходы выросли на 30,6%, неналоговые на 53,4%, безвозмездные поступления на 3,7%.

По результатам анализа исполнения бюджета Ленинского муниципального района за I квартал 2020 года отмечается поступление не запланированных Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) доходов, а также фактическое превышение плановых назначений отдельных видов доходов, а именно:

- не запланировано поступление «Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства», тогда как в бюджет поступило 299,0 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» (79 675,2 тыс. рублей) составляет 37 832,8 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 41 842,4 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Прочие неналоговые доходы» (3 046,9 тыс. рублей), составляет 546,9 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 2 500,0 тыс. рублей.

2. Расходы исполнены в объеме 1 442 175,8 тыс. рублей или на 15,0% от сводной бюджетной росписи, что ниже прогноза кассовых выплат за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (2 012 535,3 тыс. рублей) на 570 359,5 тыс. рублей или 28,3 %.

В аналогичном периоде 2019 года исполнение бюджета Ленинского муниципального района по расходам составило 1 253 906,0 тыс. рублей или 20,9 %

За 1 квартал 2020 года расходы увеличились на 15% по сравнению с 1 кварталом 2019 года.

Наибольшую долю в общем объеме расходов бюджета муниципального образования составили расходы по разделам: «Образование» - 70,0%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 6,9 %.

Расходы по разделам «Национальная оборона» и «Охрана окружающей среды» в 1 квартале 2020 года не производились.

Диапазон исполнения бюджета Ленинского муниципального района главными распорядителями бюджетных средств в отчетном периоде по отношению к кассовому плану составил от 38,2% (администрация Ленинского муниципального района Московской области) до 98,1% (Совет депутатов Ленинского муниципального района).

3. Предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета Ленинского муниципального района другим бюджетам бюджетной системы в 2020 году не предусмотрено.

Объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых в 2020 году Ленинскому муниципальному району, составляет 6 071 459,2 тыс. рублей. Фактическое поступление межбюджетных трансфертов из других бюджетов в 1 квартале 2020 года составило 1 078 077,1 тыс. рублей или 17,8 % от уточненного бюджета. Общий объем расходов составляет 1 037 392,5 тыс. рублей или 96,2% от поступивших межбюджетных трансфертов (1 078 077,1 тыс. рублей).

4. Общий объем расходов бюджета Ленинского муниципального района Московской области, предусмотренный на реализацию четырнадцати муниципальных программ в 2020 году, составляет 9 530 364,9 тыс. рублей или 99,2% от сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей).

Исполнение муниципальных программ Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года составляет 1 434 058,8 тыс. рублей или 15,0% от сводной бюджетной росписи, что выше исполнения аналогичного периода прошлого года (1 233 203,6 тыс. рублей) на 200 855,2 тыс. рублей или 16,3%.

Отсутствует исполнение у муниципальной программы «Экология и окружающая среда» на 2017-2024 годы.

В нарушение приказа Министерства экономического развития Российской Федерации от 16.09.2016 № 582 «Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации», «Порядка разработки и реализации муниципальных программ Ленинского муниципального района», утвержденного постановлением главы Ленинского муниципального района от 30.01.2018 № 204 не разработаны дорожные карты на 2020 год по следующим муниципальным программам:

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2024 годы;
- «Безопасность» на 2017-2024 годы;
- «Развитие дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2024 годы;
- «Предпринимательство» на 2017-2024 годы;
- «Муниципальное управление» на 2017-2024 годы;
- «Социальная защита населения» на 2017-2024 годы;
- «Развитие системы информирования населения Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2024 годы;
- «Жилище» на 2014-2024 годы.

На момент проведения экспертно-аналитического мероприятия в соответствии ч. 2 ст. 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации большая часть муниципальных программ в соответствие с Решением Совета депутатов от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) не приведена, а именно:

- муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2024 годы;
- муниципальная программа «Культура» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Безопасность» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Развитие дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Предпринимательство» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Муниципальное управление» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Развитие системы информирования населения Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Развитие системы образования» на 2017-2024 годы;
- муниципальная программа «Жилище» на 2014-2024 годы.

В ряде случаев наименование муниципальных программ в паспортах не соответствует наименованию, отраженному в Приложении № 1 к постановлению администрации Ленинского муниципального района от 06.09.2019 № 3390 «Об утверждении Перечня муниципальных программ Ленинского муниципального района Московской области», в части сроков реализации муниципальных программ.

Общий объем расходов бюджета Ленинского муниципального района на 2020 год по непрограммным направлениям деятельности бюджета, составляет 77 461,7 тыс. рублей или 0,8% сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей). Кассовое исполнение составило 8 117,0 тыс. рублей или 10,5% сводной бюджетной росписи (77 461,7 тыс. рублей), что ниже уровня исполнения бюджетных назначений в аналогичном периоде 2019 года (20 702,4 тыс. рублей) на 12 585,4 тыс. рублей или 60,8%.

5. В 1 квартале 2020 года расходы за счет средств Резервного фонда не производились.

6. По состоянию на 1 апреля 2020 года объем средств по контрактным видам расходов, предусмотренный сводной бюджетной росписью на финансирование контрактов главных

распорядителей бюджетных средств Ленинского муниципального района, составил 1 800 873,0 тыс. рублей или 18,7% от сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей).

В общем объеме контрактруемых расходов наибольший удельный вес приходится на бюджетные инвестиции (1 126 309,9 тыс. рублей или 62,5% контрактруемых расходов по сводной бюджетной росписи) и иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (667 180,2 тыс. рублей или 37% контрактруемых расходов по сводной бюджетной росписи).

За январь – март 2020 года принято на учет бюджетных обязательств главными распорядителями бюджетных средств по контрактруемым расходам на сумму 733 203,2 тыс. рублей или 40,7% от общей суммы контрактруемых расходов (1 800 873,0 тыс. рублей).

Объем не принятых на учет бюджетных обязательств по контрактруемым расходам составил 1 067 669,8 тыс. рублей или 59,3% контрактруемых расходов (1 800 873,0 тыс. рублей).

Кассовое исполнение по контрактруемым видам расходов за январь – март 2020 года составило 84 750,5 тыс. рублей или 11,6 % принятых на учет бюджетных обязательств (733 203,2 тыс. рублей)

Диапазон исполнения бюджета Ленинского муниципального района по контрактруемым видам расходов главными распорядителями бюджетных средств в отчетном периоде по отношению к кассовому плану (377 430,4 тыс. рублей) составил от 22,1% (администрация Ленинского муниципального района Московской области) до 100,0% (Управление образования администрации Ленинского муниципального района).

7. По состоянию на 1 апреля 2020 года объем дебиторской задолженности составил 5 263 738,8 тыс. рублей и увеличился по сравнению с 1 января 2020 года (1 970 877,4 тыс. рублей) на 3 292 861,4 тыс. рублей или в 2,6 раза. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 1 апреля 2020 года объем кредиторской задолженности составил 32 306,0 тыс. рублей и увеличился по сравнению с 1 января 2020 года (26 997,9 тыс. рублей) на 5 308,1 тыс. рублей или на 19,7%. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

8. Общий объем расходов на осуществление бюджетных инвестиций, предусмотренный сводной бюджетной росписью, составляет 1 126 309,9 тыс. рублей или 11,7% сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей). По состоянию на 01.04.2020 принято на учет бюджетных обязательств 455 224,6 тыс. рублей или 40,4% от сводной бюджетной росписи (1 126 309,9 тыс. рублей). Кассовое исполнение составило 29 497,6 тыс. рублей или 2,6% сводной бюджетной росписи (1 126 309,9 тыс. рублей).

9. Поступление в бюджет Ленинского муниципального района доходов, формирующих Дорожный Фонд в соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, за 3 месяца 2020 года составило 3 144,5 тыс. рублей или 22,2 % уточненного бюджета (14 181,0 тыс. рублей).

В 1 квартале 2020 года основными источниками доходов бюджета Ленинского муниципального района, формирующих Дорожный Фонд, являлись:

- доход от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащий распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 2 002,9 тыс. рублей или 23,2% от уточненного плана в сумме 8 623,0 тыс. рублей, удельный вес которого составил 63,7 % от поступлений по доходам Дорожного фонда (3 144,5 тыс. рублей);

- доход от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащий распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 1 427,1 тыс. рублей или 21,7% от уточненного плана в сумме 6 579,0 тыс. рублей, удельный вес которого составил 45,4 % от поступлений по доходам Дорожного фонда (3 144,5 тыс. рублей).

Поступление в бюджет Ленинского муниципального района доходов, формирующих Дорожный Фонд, за 1 квартал 2020 года (3 144,5 тыс. рублей) сложилось ниже уровня поступлений за 1 квартал 2019 года (3 204,4 тыс. рублей) на 59,9 тыс. рублей или 1,9%.

Бюджетные ассигнования на формирование Дорожного фонда утверждены в сумме 634 791,6 тыс. рублей, то есть не менее прогнозируемого объема доходов, являющихся источниками его формирования, что соответствует требованиям пункта 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

По состоянию на 01.04.2020 года бюджетные ассигнования Дорожного фонда Ленинского муниципального района утверждены сводной бюджетной росписью в объеме 713 291,5 тыс. рублей.

Исполнение за 1 квартал 2020 года по расходам бюджетных ассигнований Дорожного фонда составило 30 094,7 тыс. рублей или 4,2% к сводной бюджетной росписи (713 291,5 тыс. рублей), что ниже уровня расходов аналогичного периода 2019 года на 44 878,8 тыс. рублей или на 59,9%.

10. За первый квартал 2020 года бюджет исполнен с профицитом в размере 365 003,5 тыс. рублей, при утвержденном годовом дефиците в размере 526 544,2 тыс. рублей. В аналогичном периоде 2019 года бюджет Ленинского муниципального района был исполнен с профицитом в размере 325 180,4 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 125 950,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде плановый размер дефицита бюджета Ленинского муниципального района изменялся 2 раза и увеличился на 380 296,6 тыс. рублей или в 2,6 раза по сравнению с первоначально утвержденным значением (с 146 247,6 тысяч рублей до 526 544,2 тыс. рублей).

В соответствии с п. 3 ст. 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах сумм остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

Остаток денежных средств на 01.01.2020 на счете по учету средств местного бюджета – 997 887,4 тыс. рублей.

11. Решением о бюджете Ленинского муниципального района установлен предельный объем муниципальных заимствований Ленинского муниципального района Московской области в течение 2020 года в размере 0,0 тыс. рублей.

12. Решением о бюджете Ленинского муниципального района установлен объем средств на исполнение муниципальных гарантий Ленинского муниципального района по возможным гарантийным случаям в 2020 году в размере 55 000,0 тыс. рублей.

13. В соответствии со ст. 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации Решением о бюджете Ленинского муниципального района установлен верхний предел муниципального долга Ленинского муниципального района по состоянию на 01 января 2021 года в размере 0,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде установленный размер верхнего предела муниципального долга Ленинского муниципального района не изменялся.

Решением о бюджете Ленинского муниципального района установлен предельный объем муниципального долга на 2020 год в размере 55 000,0 тыс. рублей.

В течение отчетного периода размер предельного объема муниципального долга Ленинского муниципального района не изменялся.

При исполнении бюджета Ленинского муниципального района в соответствующий период с января по март 2020 года объем муниципального долга Ленинского муниципального района не превышал предельный объем муниципального долга, что соответствует ст. 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Отношение объема муниципального долга Ленинского муниципального района (55 000,0 тыс. рублей) к общему годовому объему доходов бюджета Ленинского муниципального района (2 750 057,2 тыс. рублей), без учета безвозмездных поступлений, составило 2,0%.

Решением о бюджете Ленинского муниципального района объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2020 году установлен в размере 0,0 тыс. рублей.

В течение отчетного периода объем расходов на обслуживание муниципального долга не изменялся.

## 9. Предложения

1. При очередном уточнении бюджета Ленинского муниципального района на основании фактического поступления в бюджет Ленинского муниципального района неналоговых доходов, скорректировать поступления отдельных видов доходов, указанных в настоящей информации.

2. Разработать дорожные карты на 2020 год к муниципальным программам:

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2024 годы;
- «Безопасность» на 2017-2024 годы;
- «Развитие дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2024 годы;
- «Предпринимательство» на 2017-2024 годы;
- «Муниципальное управление» на 2017-2024 годы;
- «Социальная защита населения» на 2017-2024 годы;
- «Развитие системы информирования населения Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2024 годы;
- «Жилище» на 2014-2024 годы.

3. Привести в соответствие с Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 27.11.2019 № 1/42 «О бюджете муниципального образования Ленинский муниципальный район Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) следующие муниципальные программы:

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2024 годы;
- «Культура» на 2017-2024 годы;
- «Безопасность» на 2017-2024 годы;
- «Развитие дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2024 годы;
- «Предпринимательство» на 2017-2024 годы;
- «Муниципальное управление» на 2017-2024 годы;
- «Социальная защита населения» на 2017-2024 годы;
- «Развитие системы информирования населения Ленинского муниципального района о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2024 годы;
- «Развитие системы образования» на 2017-2024 годы;
- «Жилище» на 2014-2024 годы.

4. Наименование отдельных муниципальных программ привести в соответствие с постановлением администрации Ленинского муниципального района от 06.09.2019 № 3390 «Об утверждении Перечня муниципальных программ Ленинского муниципального района Московской области» в части сроков реализации муниципальных программ.