

Информация о ходе исполнения бюджета Ленинского городского округа за полугодие 2021 года

1. Общая часть

Информация по результатам мониторинга о ходе исполнения бюджета Ленинского городского округа Московской области по итогам полугодия 2021 года подготовлена Контрольно-счетной палатой Ленинского городского округа в соответствии с требованиями п.2 ст.157, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в Ленинском городском округе Московской области, утвержденным Решением Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 26.08.2020 № 13/1 (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.1.10 Плана работы Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа на 2021 год, утвержденным распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа 22.12.2020 № 32 (с изменениями).

Согласно требованиям п.5 ст.264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации 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 городского округа за полугодие 2021 года утвержден постановлением администрации Ленинского городского округа от 19.08.2021 № 2950 «Об отчете об исполнении бюджета Ленинского городского округа Московской области за полугодие 2021 года» и направлен в Контрольно-счетную палату Ленинского городского округа 25.08.2021 (письмо от 25.08.2021 № 147-01Исх-8121).

Мониторинг о ходе исполнения бюджета по итогам полугодия 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 Ленинского городского округа от 18.12.2019 № 52.

1.1. Итоги развития экономики муниципального образования

Согласно сведениям, представленным отделом экономической политики Финансово-экономического управления администрации Ленинского городского округа, основные показатели социально-экономического развития Ленинского городского округа за полугодие 2021 года составили:

- оборот организаций - 255,4 млрд. рублей;
- объем отгруженных товаров по промышленным видам деятельности составил 28,9 млрд. рублей или 55,6% к прогнозируемому годовому показателю 52,0 млрд. рублей;
- инвестиции в основной капитал по крупным организациям составили 15,8 млрд. рублей или 61,7% к прогнозируемому годовому показателю 25,6 млрд. рублей;
- объем работ и услуг по виду деятельности «Строительство» составил 6,3 млрд. рублей или 88,7% к прогнозируемому годовому показателю 7,1 млрд. рублей;
- ввод в действие жилых домов составил 265,2 тыс.кв.м. общей площади или 69,3% к прогнозируемому годовому показателю 382,8 млрд. рублей;
- пассажирооборот автобусов общего пользования составил 209,9 млн.пассажиро-км;
- среднемесячная заработная плата работников составила 78 864,8 рублей;
- уровень регистрируемой безработицы на конец отчетного месяца составил 5,6% к соответствующему периоду предыдущего года;
- оборот розничной торговли составил 49,4 млрд. рублей или 11,2% к прогнозируемому годовому показателю 202,9 млрд. рублей;
- оборот оптовой торговли - 193,7 млрд. рублей;

- объем платных услуг населению – 1,8 млрд. рублей.

Показатели социально-экономического развития Ленинского городского округа за полугодие 2021 года согласно сведениям, представленным отделом экономической политики Финансово-экономического управления администрации Ленинского городского округа, отражены в таблице.

| Наименование показателя | Единица измерения | Фактическое значение полугодия 2021г. | Значение к соответствующему периоду предыдущего года, % |
|--|---|---------------------------------------|---|
| Оборот организаций | млрд. рублей | 255,4 | 120,1 |
| Объем отгруженных товаров по промышленным видам деятельности | млрд. рублей | 28,9 | 144,1 |
| Инвестиции в основной капитал по крупным организациям | млрд. рублей | 15,8 | 112,2 |
| Объем работ и услуг по виду деятельности «Строительство» | млрд. рублей | 6,3 | 133,0 |
| Вод в действие жилых домов | тыс.кв.м. общей площади | 265,2 | 135,5 |
| Пассажирооборот автобусов общего пользования | млн. пассажиро-км | 209,9 | 119,7 |
| Среднемесячная заработная плата работников | рублей | 78 864,8 | 108,9 |
| Уровень регистрируемой безработицы на конец отчетного месяца | в % к соответствующему периоду предыдущего года | 6,1 | 5,6 |
| Оборот розничной торговли | млрд. руб. | 49,4 | 80,3 |
| Оборот оптовой торговли | млрд. руб. | 193,7 | 116,8 |
| Объем платных услуг населению | млрд. руб. | 1,8 | 121,9 |

1.2. Характеристика основных показателей местного бюджета

Решением Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 01.12.2020 № 21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» бюджет Ленинского городского округа на 2021 год в первоначальной редакции утвержден (далее – первоначально утвержденный бюджет):

- по доходам сумме 8 906 188,9 тыс. рублей, в том числе объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы РФ, в сумме 4 242 582,8 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 9 090 645,4 тыс. рублей;
- с дефицитом в сумме 184 456,5 тыс. рублей.

В анализируемом периоде в первоначально утвержденный бюджет изменения вносились три раза решениями Совета депутатов Ленинского городского округа от 27.01.2021 № 23/4, от 11.03.2021 № 24/1, от 14.05.2021 №30/1, в результате которых по сравнению с показателями первоначально утвержденного бюджета общий объем доходов увеличился на 303 644,1 тыс. рублей или на 3,4 % (9 209 833,0 тыс. рублей), общий объем расходов увеличился на 1 942 537,9 тыс. рублей или на 17,6 % (11 033 183,3 тыс. рублей), дефицит бюджета Ленинского городского округа увеличился на 1 638 893,5 тыс. рублей (почти в 9 раз) и составил 1 823 350,3 тыс. рублей (далее – утвержденный бюджет).

Кроме того, расходная часть бюджета округа на 2021 год уточнена приказами Заместителя начальника Финансово-экономического управления администрации Ленинского городского округа от 31.05.2021 № 33 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов», от 30.06.2021 № 39 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» в объеме 52 390,6 тыс. рублей.

Отклонение показателей сводной бюджетной росписи от утвержденного бюджета обусловлено в основном отражением бюджетных ассигнований, предоставленных из бюджета Московской области, а именно:

- субсидия на капитальные вложения в объекты общего образования в целях синхронизации с жилой застройкой в 2021 году – уменьшение на 75 000,0 тыс. рублей;
- субсидия на создание и ремонт пешеходных коммуникаций в 2021 году – увеличение на сумму 6 721,0 тыс. рублей;

- субсидия на реализацию проектов граждан, сформированных в рамках практик инициативного бюджетирования в 2021 году – увеличение на 15 888,4 тыс. рублей.

Данные об изменениях в бюджет приведены в таблице.

тыс. рублей

| Дата Решения о изменениях в бюджет | Доходная часть бюджета | | изменения доходной части бюджета | % к плану (измененному) | Расходная часть бюджета | | изменения расходной части бюджета | % к плану (с изменениями) | Результат (сбалансированный, дефицит (-), профицит (+)) |
|------------------------------------|------------------------|------------|----------------------------------|-------------------------|-------------------------|-----------------|-----------------------------------|---------------------------|---|
| | увеличение | уменьшение | | | увеличение | уменьшение | | | |
| Решение от 27.01.2021 № 23/4 | 98 886,8 | 0,0 | 9 005 075,7 | 1,1 | 546 843,0 | 0,0 | 9 637 488,4 | 6,0 | -632 412,7 |
| Решение от 11.03.2021 № 24/1 | 24 570,8 | 0,0 | 9 029 646,5 | 0,3 | 490 559,1 | 0,0 | 10 128 047,5 | 5,1 | -1 098 401,0 |
| Решение от 14.05.2021 № 30/1 | 180 186,5 | 0,0 | 9 209 833,0 | 2,0 | 905 135,9 | 0,0 | 11 033 183,3 | 8,9 | -1 823 350,3 |
| Приказ от 31.05.2021 № 33 | 0,0 | 0,0 | 9 209 833,0 | 0,0 | 6 721,0 | 75 000,0 | 10 964 904,3 | -0,6 | -1 755 071,3 |
| Приказ от 30.06.2021 № 39 | 0,0 | 0,0 | 9 209 833,0 | 0,0 | 15 888,4 | 0,0 | 10 980 792,8 | 0,1 | -1 770 959,8 |
| ИТОГО: | 303 644,1 | 0,0 | 9 209 833,0 | - | 1965147,4 | 75 000,0 | 10 980 792,8 | - | -1 770 959,8 |

Таким образом, бюджет Ленинского городского округа на 2021 год после проведенных корректировок составил: по доходам 9 209 833,0 тыс. рублей, по расходам 10 980 792,8 тыс. рублей, дефицит – 1 770 959,8 тыс. рублей.

Согласно отчетным данным (ф.0503117) бюджет Ленинского городского округа за отчетный период исполнен:

- по доходам в объеме 4 590 100,4 тыс. рублей или 49,8 % утвержденного бюджета (за аналогичный период 2020 года – в объеме 4 320 341,5 тыс. рублей);
- по расходам в объеме 3 956 904,2 тыс. рублей или 36,0 % сводной бюджетной росписи (за аналогичный период 2020 – в объеме 3 695 492,7 тыс. рублей).

В соответствии с п.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 городского округа 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 городского округа за отчетный период составило 4 590 100,4 тыс. рублей или 49,8% утвержденного бюджета, в том числе:

- налоговые доходы – 2 257 294,8 тыс. рублей или 53,3% утвержденного бюджета (4 235 904,9 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – июнь 2021 года, установленных в кассовом плане на 396 877,8 тыс. рублей или 21,3%;

- неналоговые доходы – 231 650,8 тыс. рублей или 62,9% утвержденного бюджета (427 701,2 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – июнь 2021 года, установленных в кассовом плане на 37 441,2 тыс. рублей или 16,2%;

- безвозмездные поступления – 2 063 713,6 тыс. рублей, что ниже прогноза кассовых поступлений за январь – июнь 2021 года, установленных в кассовом плане на 456 792,2 тыс. рублей или 18,1%.

По сравнению с аналогичным периодом 2020 года поступление доходов увеличилось на 269 758,9 тыс. рублей или на 6,2% (за полугодие 2020 года объем доходов консолидированного бюджета Ленинского муниципального района составил 4 320 341,5 тыс. рублей).

По результатам анализа исполнения бюджета Ленинского городского округа за полугодие 2021 года по доходам отмечается поступление незапланированных Решением Совета депутатов Ленинского городского округа 01.12.2020 № 21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями от 14.05.2021 № 30/1) доходов, а также фактическое превышение плановых назначений отдельных видов доходов, а именно:

- не запланировано поступление дохода «Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта», тогда как в бюджет поступило 162,0 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена» (2 046,7 тыс. рублей) составляет 1 624,4 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 422,3 тыс. рублей;

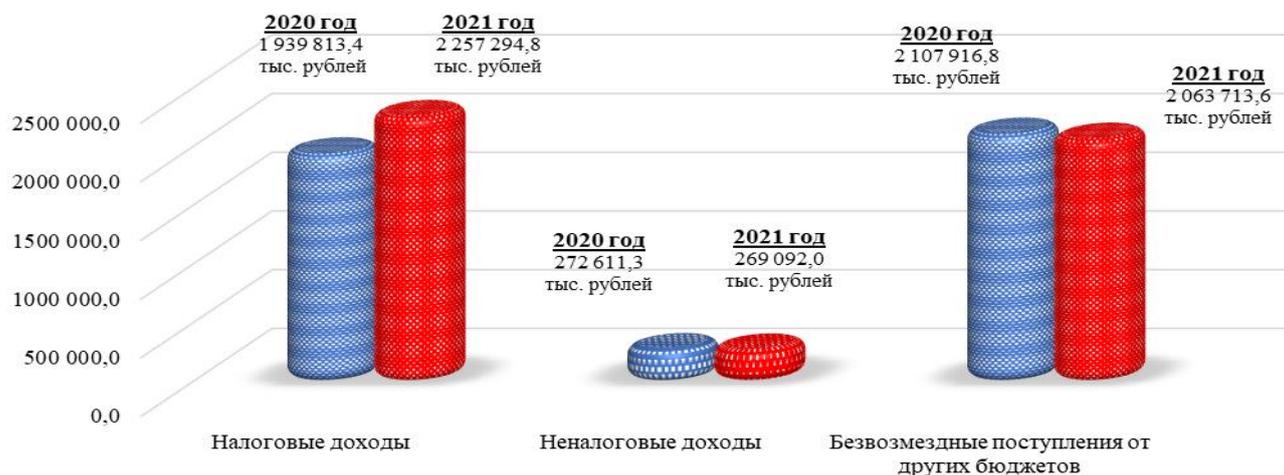
- превышение плановых назначений «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» (110 015,9 тыс. рублей) составляет 9 683,5 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 100 332,4 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Штрафные санкции, возмещение ущерба» (4 423,2 тыс. рублей), составляет 2 268,2 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 2 155,0 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Прочие неналоговые доходы» (10 673,7 тыс. рублей), составляет 7 173,7 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 3 500,0 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа отмечает, что Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 14.05.2021 № 30/1 «О внесении изменений в решение Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 01.12.2020 №21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» плановые назначения по вышеуказанным видам доходов не скорректированы.

Динамика поступления налоговых, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений в бюджет Ленинского городского округа за полугодие 2020-2021 годов



Динамика исполнения доходной части бюджета Ленинского городского округа представлена в таблице.

| Наименование доходов | Исполнение консолидированного бюджета Ленинского муниципального района за полугодие 2020 года | Первоначальный бюджет 2021 года | Утвержденный бюджет по состоянию на 01.07.2021 | Кассовый план полугодия 2021 года | Исполнено в 2021 году | | | Динамика к 2020 году (рост/-снижение) | | Структура (удельный вес, %) | |
|---|---|---------------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| | | | | | тыс. рублей | % к уточненному бюджету 2021 года | % к кассовому плану | тыс. рублей | % | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Налоговые доходы: | 1 939 813,4 | 4 235 904,9 | 4 235 904,9 | 1 860 417,0 | 2 257 294,8 | 53,3 | 121,3 | 317 481,4 | 16,4 | 44,9 | 49,2 |
| Налог на доходы физических лиц | 1 032 694,9 | 1 981 046,6 | 1 981 046,6 | 989 684,0 | 951 318,0 | 48,0 | 96,1 | -81376,9 | -7,9 | 53,2 | 42,1 |
| Налоги на товары | 10 645,2 | 29 756,3 | 29 756,3 | 14 183,0 | 13 998,5 | 47,0 | 98,7 | 3 353,3 | 31,5 | 0,5 | 0,6 |
| Налоги на совокупный доход | 347 586,9 | 769 107,1 | 769 107,1 | 383 995,0 | 558 615,0 | 72,6 | 145,5 | 211 028,1 | 60,7 | 17,9 | 24,7 |
| Налог на имущество физических лиц | 24 153,5 | 239 095,5 | 239 095,5 | 20 780,0 | 34 624,8 | 14,5 | 166,6 | 10 471,3 | 43,4 | 1,2 | 1,5 |
| Земельный налог | 509 542,4 | 1 175 324,4 | 1 175 324,4 | 433 375,0 | 678 924,2 | 57,8 | 156,7 | 169 381,8 | 33,2 | 26,3 | 30,1 |
| Государственная пошлина | 14 732,0 | 41 575,0 | 41 575,0 | 18 400,0 | 19 814,3 | 47,7 | 107,7 | 5 082,3 | 34,5 | 0,8 | 0,9 |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам | 458,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -458,5 | -100,0 | 0,0 | 0,0 |
| Неналоговые доходы: | 272 611,3 | 427 701,2 | 427 701,2 | 231 650,8 | 269 092,0 | 62,9 | 116,2 | -3 519,3 | -1,3 | 6,3 | 5,9 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности | 120 820,8 | 258 619,2 | 258 619,2 | 128 154,9 | 121 578,7 | 47,0 | 94,9 | 757,9 | 0,6 | 44,3 | 45,2 |
| Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена | 1 704,9 | 422,3 | 422,3 | 147,8 | 2 046,7 | 484,7 | 1 384,8 | 341,8 | 20,0 | 0,6 | 0,8 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами | 1 799,7 | 11 873,1 | 11 873,1 | 7 123,9 | 2 251,5 | 19,0 | 31,6 | 451,8 | 25,1 | 0,7 | 0,8 |

| Наименование доходов | Исполнение консолидированного бюджета Ленинского муниципального района за полугодие 2020 года | Первоначальный бюджет 2021 года | Утвержденный бюджет по состоянию на 01.07.2021 | Кассовый план полугодия 2021 года | Исполнено в 2021 году | | | Динамика к 2020 году (рост/-снижение) | | Структура (удельный вес, %) | |
|--|---|---------------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-------|-----------------------------|----------|
| | | | | | тыс. рублей | % к уточненному бюджету 2021 года | % к кассовому плану | тыс. рублей | % | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 12 574,6 | 13 700,0 | 13 700,0 | 6 850,0 | 4 576,8 | 33,4 | 66,8 | -7 997,8 | -63,6 | 4,6 | 1,7 |
| Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 162,0 | 0,0 | 0,0 | 162,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 |
| Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена | 0,0 | 33 460,0 | 33 460,0 | 16 730,0 | 11 449,6 | 34,2 | 68,4 | 11 449,6 | 0,0 | 0,0 | 4,3 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 932,8 | 2 175,0 | 2 175,0 | 1 630,0 | 968,6 | 44,5 | 59,4 | -964,2 | -49,9 | 0,7 | 0,4 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 887,0 | 1 464,2 | 1 464,2 | 718,0 | 945,3 | 64,6 | 131,7 | 58,3 | 6,6 | 0,3 | 0,4 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 116 584,9 | 100 332,4 | 100 332,4 | 68 266,2 | 110 015,9 | 109,7 | 161,2 | -6 569,0 | -5,6 | 42,8 | 40,9 |
| Штрафные санкции, возмещение ущерба | 2 227,5 | 2 155,0 | 2 155,0 | 705,0 | 4 423,2 | 205,3 | 627,4 | 2 195,7 | 98,6 | 0,8 | 1,6 |

| Наименование доходов | Исполнение консолидированного бюджета Ленинского муниципального района за полугодие 2020 года | Первоначальный бюджет 2021 года | Утвержденный бюджет по состоянию на 01.07.2021 | Кассовый план полугодия 2021 года | Исполнено в 2021 году | | | Динамика к 2020 году (рост/-снижение) | | Структура (удельный вес, %) | |
|--|---|---------------------------------|--|-----------------------------------|-----------------------|-----------------------------------|---------------------|---------------------------------------|-------------|-----------------------------|--------------|
| | | | | | тыс. рублей | % к уточненному бюджету 2021 года | % к кассовому плану | тыс. рублей | % | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 |
| Прочие неналоговые доходы | 14 079,1 | 3 500,0 | 3 500,0 | 1 325,0 | 10 673,7 | 305,0 | 805,6 | -3 405,4 | -24,2 | 5,2 | 4,0 |
| Всего собственных доходов: | 2 212 424,7 | 4 663 606,1 | 4 663 606,1 | 2 092 067,8 | 2 526 386,8 | 54,2 | 120,8 | 313 962,1 | 14,2 | 51,2 | 55,0 |
| <i>Безвозмездные поступления:</i> | <i>2 107 916,8</i> | <i>4 242 582,7</i> | <i>4 546 226,9</i> | <i>2 520 505,8</i> | <i>2 063 713,6</i> | <i>45,4</i> | <i>81,9</i> | <i>-44 203,2</i> | <i>-2,1</i> | <i>48,8</i> | <i>45,0</i> |
| Дотации на выравнивание бюджета | 20 387,0 | 4 162,0 | 4 162,0 | 2 081,0 | 2 081,0 | 50,0 | 100,0 | -18 306,0 | -89,8 | 1,0 | 0,1 |
| Прочие дотации | 0,0 | 0,0 | 55 000,0 | 55 000,0 | 55 000,0 | 100,0 | 100,0 | 55 000,0 | 0,0 | 0,0 | 2,7 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований | 170 330,3 | 853 226,6 | 1 163 659,9 | 705 628,8 | 180 442,2 | 15,5 | 25,6 | 10 111,9 | 5,9 | 8,1 | 8,7 |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований | 1 930 150,7 | 3 384 340,0 | 3 301 325,0 | 1 735 716,0 | 1 834 194,3 | 55,6 | 105,7 | -95 956,4 | -5,0 | 91,6 | 88,9 |
| Прочие безвозмездные поступления | 0,0 | 0,0 | 80,0 | 80,0 | 3 007,0 | 3 758,8 | 3 758,8 | 3 007,0 | 0,0 | 0,0 | 0,1 |
| Доходы бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | 532,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 11 201,4 | 0,0 | 0,0 | 10 668,7 | 2 002,8 | 0,0 | 0,5 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение | -13 483,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -22 213,0 | 0,0 | 0,0 | -8 729,1 | 64,7 | -0,6 | -1,1 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 854,1 | 22 000 | 22 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| ВСЕГО ДОХОДОВ | 4 320 341,5 | 8 906 188,8 | 9 209 833,0 | 4 612 573,6 | 4 590 100,4 | 49,8 | 99,5 | 269 758,9 | 6,2 | 100,0 | 100,0 |

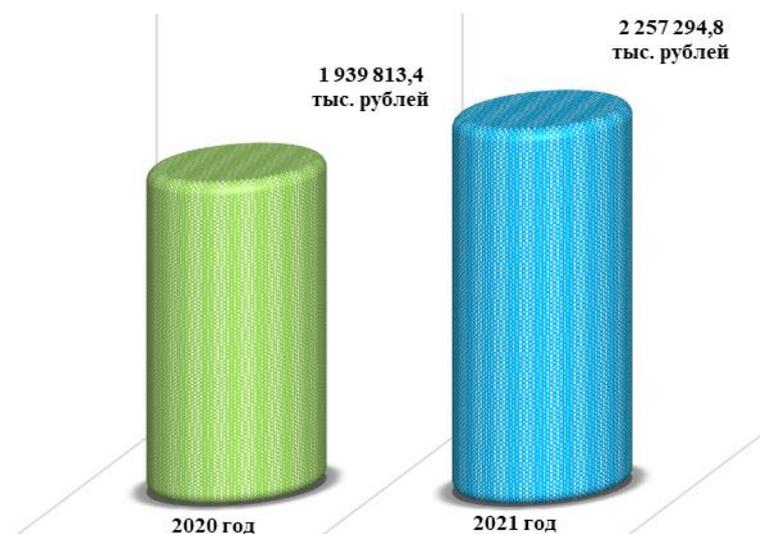
2.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы за полугодие 2021 года поступили в сумме 2 257 294,8 тыс. рублей, что выше прогноза кассовых поступлений за январь – июнь 2021 года, установленных в кассовом плане (1 860 417,0 тыс. рублей) на 396 877,8 тыс. рублей или 21,3%.

Доля налоговых доходов в доходной части бюджета Ленинского городского округа составила 49,2%.

Поступление налоговых доходов в бюджет Ленинского городского округа в отчетном периоде по сравнению с тем же периодом 2020 года увеличилось на 317 481,4 тыс. рублей или на 16,4% (налоговые доходы консолидированного бюджета Ленинского муниципального района за полугодие 2020 года составляли 1 939 813,4 тыс. рублей).*

*Налоговые доходы консолидированного бюджета Ленинского муниципального района составляют 1 939 813,4 тыс. рублей в соответствии с Отчетом об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317) по состоянию на 01.07.2020).



Налог на доходы физических лиц поступил в сумме 951 318,0 тыс. рублей или 48,0% утвержденного бюджета (1 981 046,6 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 1 032 694,9 тыс. рублей. По отношению к полугодю 2020 года поступления снизились на 81 376,9 тыс. рублей или на 7,9%. Плановые назначения по налогу на доходы физических лиц в анализируемом периоде не корректировались.

Налоги на товары (акцизы на топливо) поступили в сумме 13 998,5 тыс. рублей или 47,0% утвержденного бюджета (29 756,3 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 10 645,2 тыс. рублей. Поступление налога на товары в 2021 году по отношению к поступлениям полугодия 2020 года выросло на 3 353,3 тыс. рублей или на 31,5%. Плановые назначения в анализируемом периоде не корректировались.

Налоги на совокупный доход поступили в сумме 558 615,0 тыс. рублей или 72,6% утвержденного бюджета (769 107,1 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 347 586,9 тыс. рублей. Поступление налогов в 2021 году по отношению к поступлениям полугодия 2020 года увеличилось на 211 028,1 тыс. рублей или на 60,7%. Плановые назначения в анализируемом периоде не корректировались.

В составе указанного налогового источника в бюджет Ленинского городского округа поступили:

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения в сумме 466 223,3 тыс. рублей;
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности в сумме 25 315,5 тыс. рублей;
- единый сельскохозяйственный налог в сумме 22,9 тыс. рублей;

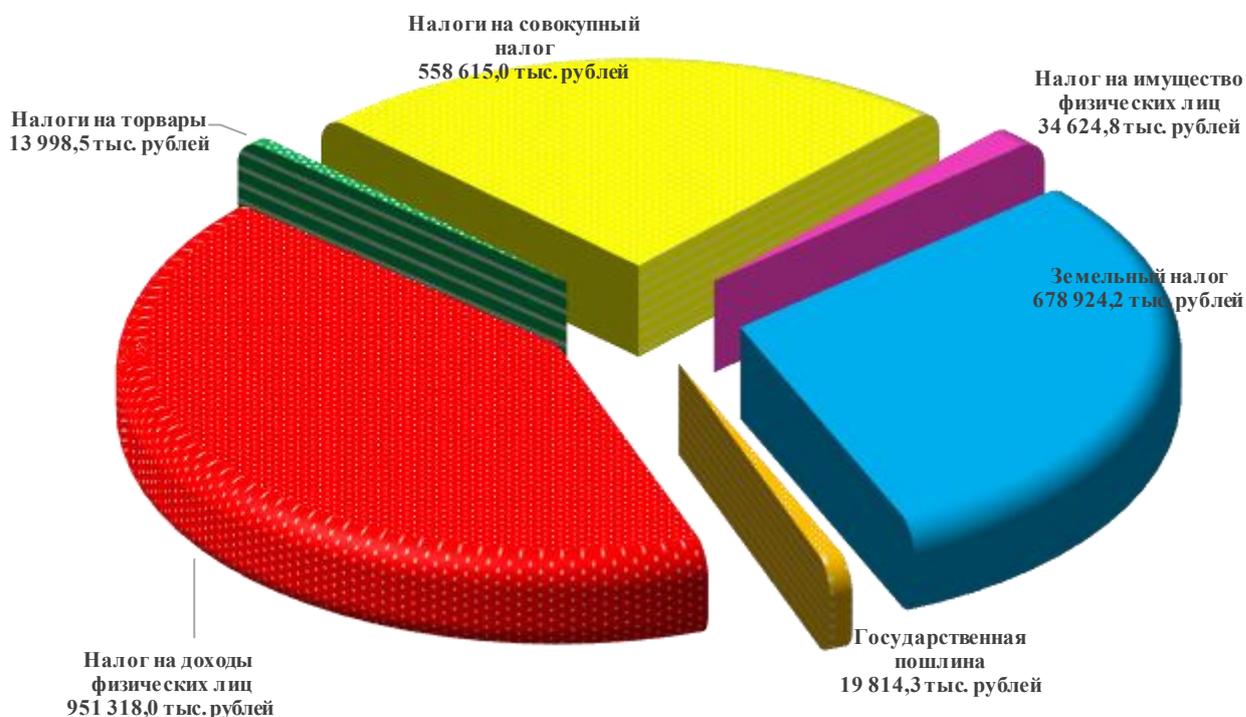
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения в сумме 67 053,3 тыс. рублей.

Налог на имущество физических лиц поступил в сумме 34 624,8 тыс. рублей или 14,5% утвержденного бюджета (239 095,5 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 24 153,5 тыс. рублей. Поступление налога на имущество физических лиц в 2021 году по отношению к поступлениям полугодия 2020 года выросло на 10 471,3 тыс. рублей или на 43,4 %. Плановые назначения в анализируемом периоде не корректировались.

Земельный налог поступил в сумме 678 924,2 тыс. рублей или 57,8% от утвержденного бюджета (1 175 324,4 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 509 542,4 тыс. рублей. Поступление земельного налога в 2021 году по отношению к поступлениям полугодия 2020 года увеличилось на 169 381,8 тыс. рублей или на 33,2%. Плановые назначения в анализируемом периоде не корректировались.

Государственная пошлина поступила в сумме 19 814,3 тыс. рублей или 17,7% от утвержденного бюджета (41 575,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 14 732,6 тыс. рублей. По отношению к полугодию 2020 года поступления увеличились на 5 082,3 тыс. рублей или 34,5%.

Структура налоговых доходов бюджета Ленинского городского округа



Основную долю в структуре налоговых доходов составляют:

- налог на доходы физических лиц 951 318,0 тыс. рублей (42,1% в налоговых доходах бюджета);
- земельный налог 678 924,2 тыс. рублей (30,1% в налоговых доходах бюджета).

В целом налоговые доходы за полугодие 2021 года поступили в сумме 2 257 294,8 тыс. рублей, по сравнению с полугодием 2020 года (1 939 813,4 тыс. рублей) увеличились на 16,4%.

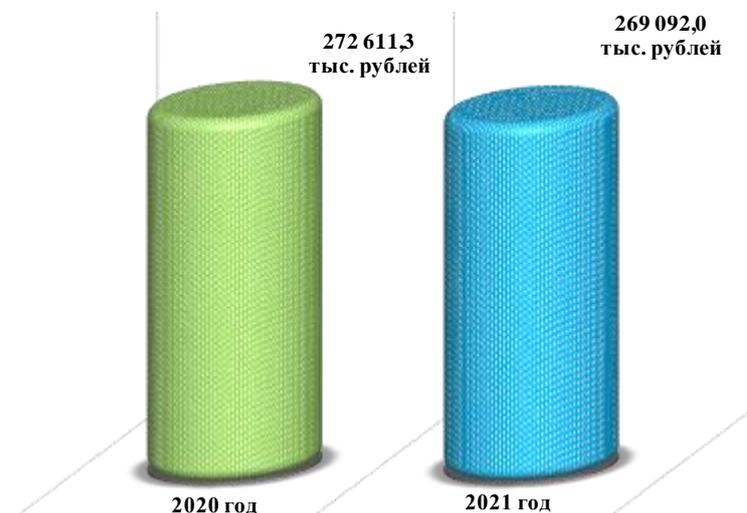
2.2 Неналоговые доходы

Неналоговые доходы за полугодие 2021 года поступили в сумме 269 092,0 тыс. рублей, что выше прогноза кассовых поступлений за январь – июнь 2021 года, установленных в кассовом плане (231 650,8 тыс. рублей) на 37 441,2 тыс. рублей или на 16,2%.

Доля неналоговых доходов в доходной части бюджета Ленинского городского округа составила 5,9%.

Поступление неналоговых доходов в бюджет Ленинского городского округа в отчетном периоде по сравнению с тем же периодом 2020 года снизилось на 3 519,3 тыс. рублей или на 1,3% (неналоговые доходы в консолидированном бюджете Ленинского муниципального района за полугодие 2020 года составляли 272 611,3 тыс. рублей).*

*Неналоговые доходы консолидированного бюджета Ленинского муниципального района составляют 272 611,3 тыс. рублей в соответствии с Отчетом об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317) по состоянию на 01.07.2020.



Доход от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности поступил в сумме 121 578,7 тыс. рублей или 47,0% утвержденного бюджета (258 619,2 тыс. рублей), исполнение консолидированного бюджета в аналогичном периоде 2020 года составило 120 820,8 тыс. рублей. Поступление дохода в полугодии 2021 года по отношению к поступлениям полугодия 2020 года выросло на 757,9 тыс. рублей или на 0,6%. Плановые назначения по доходу от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в течение полугодия 2021 года не корректировались.

В составе указанного неналогового источника в бюджет Ленинского городского округа 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 109 409,0 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 1 773,1 тыс. рублей;

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, расположенные в полосе отвода автомобильных дорог общего пользования в сумме 21,1 тыс. рублей. Данный вид доходов не планировался в утвержденном бюджете Ленинского городского округа, а кроме того, при поступлении данного вида дохода плановые назначения не корректировались;

- 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 913,1 тыс. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну (за исключением земельных участков) в сумме 9 462,4 тыс. рублей.

Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена поступила в сумме 2 046,7 тыс. рублей или в 4 раза больше утвержденного бюджета (422,3 тыс. рублей), исполнение

консолидированного бюджета в аналогичном периоде 2020 года составило 1 704,9 тыс. рублей. Поступление дохода в анализируемом периоде 2021 года по отношению к поступлениям в консолидированный бюджет аналогичного периода 2020 года выросло на 341,8 тыс. рублей или на 20,0%. Плановые назначения по плате по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, в течение полугодия 2021 года не корректировались.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами поступили в сумме 2 251,5 тыс. рублей или 19,0% утвержденного бюджета (11 873,1 тыс. рублей), исполнение консолидированного бюджета в аналогичном периоде 2020 года составило 1 799,7 тыс. рублей. Плановые назначения по доходу от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами, в течение полугодия 2021 года не корректировались.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) поступили в сумме 4 576,8 тыс. рублей или 33,4% утвержденного бюджета (13 700,0 тыс. рублей). Поступление данного вида дохода в консолидированный бюджет в аналогичном периоде составило 12 574,6 тыс. рублей. Плановые назначения по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) в течение полугодия 2021 года не корректировались.

Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта поступила в сумме 162,0 тыс. рублей. Поступления по данному виду дохода не планировались и в течение полугодия 2021 не корректировались. В аналогичном периоде 2020 года поступления от платы, поступившей в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта, не поступали.

Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена поступила в сумме 11 449,6 тыс. рублей или 34,2% утвержденного бюджета (33 460,0 тыс. рублей). Поступление данного вида дохода в консолидированный бюджет в аналогичном периоде 2020 года не производилось. Плановые назначения по плате, поступившей в рамках договора за предоставление права на размещение, установку и эксплуатацию рекламных конструкций на землях или земельных участках, находящихся в собственности городских округов, и на землях или земельных участках, государственная собственность на которые не разграничена в течение полугодия 2021 года не корректировались.

Платежи за пользование природными ресурсами поступили в сумме 968,6 тыс. рублей или 44,5% утвержденного бюджета (2 175,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 1 932,8 тыс. рублей. Поступление дохода в полугодии 2021 года по отношению к поступлениям полугодия 2020 года снизилось на 964,2 тыс. рублей или на 49,9%. Плановые назначения в анализируемом периоде не корректировались.

Доход от оказания услуг и компенсации затрат государства поступил в сумме 945,3 тыс. рублей, исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 887,0 тыс. рублей. Поступление дохода в полугодии 2021 года по отношению к поступлениям полугодия 2020 года увеличилось на 58,3 тыс. рублей или на 6,6%. Плановые назначения в анализируемом периоде не корректировались.

Доход от продажи материальных и нематериальных активов поступил в сумме 110 015,9 тыс. рублей или 109,7% утвержденного бюджета (100 332,4 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 116 584,9 тыс. рублей. Поступление дохода в полугодии

2021 года по отношению к поступлениям полугодия 2020 года снизилось на 6 569,0 тыс. рублей или на 5,6%. Плановые назначения в анализируемом периоде не корректировались.

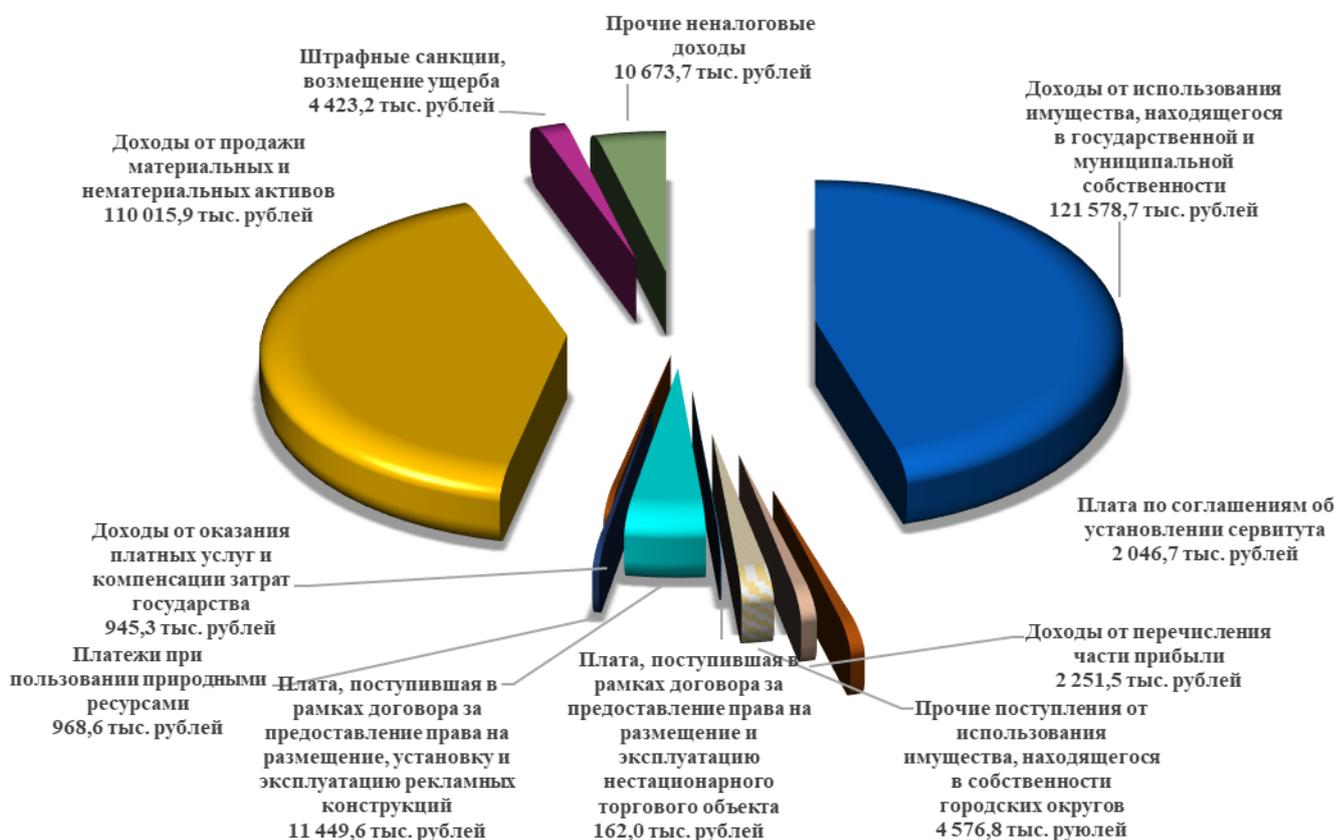
В составе указанного неналогового источника в бюджет Ленинского городского округа поступили:

- доходы от продажи квартир в сумме 41 646,5 тыс. рублей;
- доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности в сумме 3 026,9 тыс. рублей;
- доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности в сумме 6 873,9 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 58 468,5 тыс. рублей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба поступили в сумме 4 423,2 тыс. рублей или 205,3% утвержденного бюджета (2 155,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 2 227,5 тыс. рублей. Поступление дохода в полугодии 2021 года по отношению к поступлениям полугодия 2020 года увеличилось на 2 195,7 тыс. рублей или на 98,6%. При фактическом превышении плановых назначений данного дохода на сумму 2 268,2 тыс. рублей, корректировка плановых назначений не производилась.

Прочие неналоговые доходы поступили в сумме 10 673,7 тыс. рублей или в 3 раза больше утвержденного бюджета (3 500,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2020 года составило 14 079,1 тыс. рублей. Поступление дохода в полугодии 2021 года по отношению к поступлениям полугодия 2020 года снизилось на 3 405,4 тыс. рублей или на 24,2%.

Структура неналоговых доходов бюджета Ленинского городского округа



Основную долю в структуре неналоговых доходов составляют:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 121 578,7 тыс. рублей (45,2 % в неналоговых доходах бюджета);
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 110 015,9 тыс. рублей (40,9% в неналоговых доходах бюджета);

В целом неналоговые доходы за полугодие 2021 года поступили в сумме 226 092,0 тыс. рублей, по сравнению с полугодием 2020 года (272 611,3 тыс. рублей) снижение составило 3 519,3 или 1,3%.

2.3 Безвозмездные поступления

За полугодие 2021 года в доходную часть бюджета Ленинского городского округа поступило 2 063 713,6 тыс. рублей безвозмездных поступлений или 45,4% от утвержденного бюджета (4 546 226,9 тыс. рублей), в том числе:

- дотация бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 2 081,0 тыс. рублей, что составило 0,1% безвозмездных поступлений;
- прочие дотации в сумме 55 000,0 тыс. рублей или 2,7% безвозмездных поступлений;
- субсидии бюджетам муниципальных образований в сумме 180 442,2 тыс. рублей, что составило 8,7% безвозмездных поступлений;
- субвенции бюджетам муниципальных образований в сумме 1 834 194,3 тыс. рублей, что составило 88,9% безвозмездных поступлений;
- прочие безвозмездные поступления в сумме 3 007,7 тыс. рублей или 0,1% безвозмездных поступлений;
- доходы бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 11 201,4 тыс. рублей или 0,5% безвозмездных поступлений;
- возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме (- 22 213,0 тыс. рублей), что составило – 1,1% безвозмездных поступлений.

В течении анализируемого периода плановые назначения были скорректированы сторону увеличения на 303 644,2 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в полугодии 2021 года ниже прогноза кассовых поступлений за январь – июнь 2021 года, установленных в кассовом плане (2 520 505,8 тыс. рублей) на 456 792,2 тыс. рублей или на 18,1%.

3. Расходы местного бюджета

Бюджетные ассигнования по расходам бюджета Ленинского городского округа на 2021 год утверждены Решением Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 01.12.2020 № 21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» в объеме 9 090 645,4 тыс. рублей.

Расходная часть бюджета в течение полугодия 2021 увеличилась на сумму 1 890 147,4 тыс. рублей или на 20,8 % от первоначально принятого бюджета на 2021 год и составила 10 980 792,8 тыс. рублей.

Согласно Отчету об исполнении бюджета Ленинского городского округа за полугодие 2021 года расходы исполнены в объеме 3 956 904,2 тыс. рублей или на 36,0 % от сводной бюджетной росписи, что ниже прогноза кассовых выплат за январь – июнь 2021 года, установленных в кассовом плане (5 766 046,9 тыс. рублей) на 1 809 142,7 тыс. рублей или на 31,4 %.

За полугодие 2021 года расходы увеличились на 7,1 % по сравнению с полугодием 2020 года (расходы консолидированного бюджета Ленинского муниципального района за полугодие 2020 года составляли 3 695 492,7 тыс. рублей).*

*Расходы консолидированного бюджета Ленинского муниципального района составляли 3 695 492,7 тыс. рублей в соответствии с Отчетом об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317) по состоянию на 01.07.2020).

3.1. Исполнение местного бюджета по разделам бюджетной классификации расходов

В январе – июне 2021 года бюджетные ассигнования по разделам бюджетной классификации расходов были увеличены на 20,8 % по сравнению с первоначально утвержденными расходами (9 090 645,4 тыс. рублей).

Данные об изменении бюджетных ассигнований в полугодии 2021 года по разделам бюджетной классификации расходов приведены в таблице.

тыс. рублей

| Наименование расходов | Первоначально утвержденный бюджет на 2021 год | Сводная бюджетная роспись | Изменение объема бюджетных ассигнований | |
|---|---|---------------------------|---|-------------|
| | | | Сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4=3-2 | 5 |
| Общегосударственные вопросы | 815 181,2 | 1 180 323,1 | 365 141,9 | 44,8 |
| Национальная оборона | 9 057,5 | 9 056,5 | -1,0 | 0,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 110 935,8 | 119 085,1 | 8 149,3 | 7,3 |
| Национальная экономика | 650 250,7 | 1 010 132,6 | 359 881,9 | 55,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 380 733,6 | 2 247 179,9 | 866 446,3 | 62,8 |
| Охрана окружающей среды | 4 253,2 | 4 253,2 | 0,0 | 0,0 |
| Образование | 5 131 794,5 | 5 331 057,4 | 199 262,9 | 3,9 |
| Культура, кинематография | 366 457,1 | 404 746,6 | 38 289,5 | 10,4 |
| Социальная политика | 223 578,1 | 224 107,8 | 529,7 | 0,2 |
| Физическая культура и спорт | 330 052,6 | 382 367,5 | 52 314,9 | 15,9 |
| Средства массовой информации | 68 351,1 | 68 483,1 | 132,0 | 0,2 |
| Всего: | 9 090 645,4 | 10 980 792,8 | 1 890 147,4 | 20,8 |

Анализ исполнения расходов бюджета Ленинского городского округа по разделам бюджетной классификации расходов представлен в таблице.

| Наименование расходов | Исполнение консолидированного бюджета за полугодие 2020 года | Сводная бюджетная роспись | Кассовый план полугодия 2021 года | Исполнено в 2021 году | | | Динамика к 2020 году (рост/-снижение) | | Структура (удельный вес, %) | |
|---|--|---------------------------|-----------------------------------|-----------------------|-------------------------------|---------------------|---------------------------------------|------------|-----------------------------|--------------|
| | | | | тыс. рублей | % к сводной бюджетной росписи | % к кассовому плану | тыс. рублей | % | 2020 | 2021 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| Общегосударственные вопросы | 342 404,3 | 1 180 323,1 | 704 094,1 | 491 905,8 | 41,7 | 69,9 | 149 501,5 | 43,7 | 9,3 | 12,4 |
| Национальная оборона | 4 168,4 | 9 056,5 | 4 799,0 | 3 520,8 | 38,9 | 73,4 | -647,6 | -15,5 | 0,1 | 0,1 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 33 314,6 | 119 085,1 | 69 132,2 | 45 550,8 | 38,3 | 65,9 | 12 236,2 | 36,7 | 0,9 | 1,2 |
| Национальная экономика | 170 079,8 | 1 010 132,6 | 334 118,2 | 214 367,1 | 21,2 | 64,2 | 44 287,3 | 26,0 | 4,6 | 5,4 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 336 032,7 | 2 247 179,9 | 987 304,3 | 363 748,4 | 16,2 | 36,8 | 27 715,7 | 8,2 | 9,1 | 9,2 |
| Охрана окружающей среды | 0,0 | 4 253,2 | 2 383,2 | 1 880,7 | 44,2 | 78,9 | 1 880,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Образование | 2 370 154,0 | 5 331 057,4 | 3 063 432,3 | 2 395 395,5 | 44,9 | 78,2 | 25 241,5 | 1,1 | 64,1 | 60,5 |
| Культура, кинематография | 161 485,8 | 404 746,6 | 194 809,2 | 170 172,1 | 42,0 | 87,4 | 8 686,3 | 5,4 | 4,4 | 4,3 |
| Социальная политика | 108 749,6 | 224 107,8 | 147 358,3 | 88 741,4 | 39,6 | 60,2 | -20 008,2 | -18,4 | 2,9 | 2,2 |
| Физическая культура и спорт | 138 696,9 | 382 367,5 | 221 369,8 | 148 495,8 | 38,8 | 67,1 | 9 798,9 | 7,1 | 3,8 | 3,8 |
| Средства массовой информации | 29 865,3 | 68 483,1 | 37 246,3 | 33 125,8 | 48,4 | 88,9 | 3 260,5 | 10,9 | 0,8 | 0,8 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы | 541,3 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -541,3 | -100,0 | 0,0 | 0,0 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ | 3 695 492,7 | 10 980 792,8 | 5 766 046,9 | 3 956 904,2 | 36,0 | 68,6 | 261 411,5 | 7,1 | 100,0 | 100,0 |

Исполнение по разделам бюджетной классификации в полугодии 2021 года сложилось следующим образом:

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»: бюджетные назначения исполнены в размере 491 905,8 тыс. рублей или на 41,7 % сводной бюджетной росписи (1 180 323,1 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 365 141,9 тыс. рублей или на 44,8 %. За полугодие 2021 года по сравнению с полугодием 2020 года расходы увеличились на 149 501,5 тыс. рублей или на 43,7 %.

Исполнение расходов по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» сложилось:

- подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» в сумме 1 049,5 тыс. рублей или 0,2 % от суммы расходов по разделу (419 905,8 тыс. рублей);

- подраздел 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» в сумме 7 952,1 тыс. рублей или 1,6 % от суммы расходов по разделу (419 905,8 тыс. рублей);

- подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» в сумме 165 596,9 тыс. рублей или 33,7 % от суммы расходов по разделу (419 905,8 тыс. рублей);

- подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» в сумме 31 395,9 тыс. рублей или 6,4 % от суммы расходов по разделу (419 905,8 тыс. рублей);

- подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 285 911,4 тыс. рублей или 58,1 % от суммы расходов по разделу (419 905,8 тыс. рублей).

Раздел 02 «Национальная оборона»: бюджетные назначения исполнены в размере 3 520,8 тыс. рублей или на 38,9 % сводной бюджетной росписи (9 056,5 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения уменьшены на 1,0 тыс. рублей. За полугодие 2021 года по сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы уменьшились на 647,6 тыс. рублей или на 15,5 %.

Исполнение расходов по разделу 02 «Национальная оборона» сложилось:

- подраздел 0203 «Мобилизация и вневоинская подготовка» в сумме 3 481,7 тыс. рублей или 98,9 % от суммы расходов по разделу (3 520,8 тыс. рублей);

- подраздел 0204 «Мобилизационная подготовка экономики» в сумме 39,1 тыс. рублей или 1,1% от суммы расходов по разделу (3 520,8 тыс. рублей).

Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»: бюджетные назначения исполнены в размере 45 550,8 тыс. рублей или на 38,3 % сводной бюджетной росписи (119 085,1 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 8 149,3 тыс. рублей или на 7,3 %. За полугодие 2021 года по сравнению с полугодием 2020 года расходы увеличились на 12 236,2 тыс. рублей или на 36,7 %.

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

- подраздел 0309 «Гражданская оборона» в сумме 79,1 тыс. рублей или 0,2 % от суммы расходов по разделу (45 550,8 тыс. рублей);

- подраздел 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» в сумме 14 740,0 тыс. рублей или 32,4 % от суммы расходов по разделу (45 550,8 тыс. рублей);

- подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» в сумме 30 731,7 тыс. рублей или 67,5 % от суммы расходов по разделу (45 550,8 тыс. рублей).

Раздел 04 «Национальная экономика»: бюджетные назначения исполнены в размере 214 367,1 тыс. рублей или на 21,2 % сводной бюджетной росписи (1 010 132,6 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 359 881,9 тыс. рублей или на

55,3 %. За полугодие 2021 года по сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 44 287,3 тыс. рублей или на 26,0 %.

Исполнение расходов по разделу 04 «Национальная экономика» сложилось:

- подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в сумме 572,9 тыс. рублей или 0,3 % от суммы расходов по разделу (214 367,1 тыс. рублей);
- подраздел 0408 «Транспорт» в сумме 58 016,4 тыс. рублей или 27,1 % от суммы расходов по разделу (214 367,1 тыс. рублей);
- подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в сумме 141 477,5 тыс. рублей или 66,0 % от суммы расходов по разделу (214 367,1 тыс. рублей);
- подраздел 0410 «Связь и информатика» в сумме 12 247,9 тыс. рублей или 5,7 % от суммы расходов по разделу (214 367,1 тыс. рублей);
- подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в сумме 2 052,4 тыс. рублей или 1,0 % от суммы расходов по разделу (214 367,1 тыс. рублей).

Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»: бюджетные назначения исполнены в размере 363 748,4 тыс. рублей или на 16,2 % сводной бюджетной росписи (2 247 179,9 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 866 446,3 тыс. рублей или на 62,8 %. За полугодие 2021 года по сравнению с полугодием 2020 года расходы увеличились на 27 715,7 тыс. рублей или на 8,2 %.

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

- подраздел 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 17 171,6 тыс. рублей или 4,7 % от суммы расходов по разделу (363 748,4 тыс. рублей);
- подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство» в сумме 44 256,5 тыс. рублей или 12,2 % от суммы расходов по разделу (363 748,4 тыс. рублей);
- подраздел 0503 «Благоустройство» в сумме 297 497,2 тыс. рублей или 81,8 % от суммы расходов по разделу (363 748,4 тыс. рублей);
- подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в сумме 4 723,1 тыс. рублей или 1,3 % от суммы расходов по разделу (363 748,4 тыс. рублей).

Раздел 06 «Охрана окружающей среды» (подраздел 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»): расходы в полугодии 2021 года составили 1 880,7 тыс. рублей или 44,2 % сводной бюджетной росписи (4 253,2 тыс. рублей). В аналогичном периоде 2020 года расходы не производились.

Раздел 07 «Образование»: бюджетные назначения исполнены в размере 2 395 395,5 тыс. рублей или на 44,9 % сводной бюджетной росписи (5 331 057,4 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 199 262,9 тыс. рублей или на 3,9 %. За полугодие 2021 года по сравнению с полугодием 2020 года расходы увеличились на 25 241,5 тыс. рублей или на 1,1 %.

Исполнение расходов по разделу 07 «Образование» сложилось:

- подраздел 0701 «Дошкольное образование» в сумме 908 378,0 тыс. рублей или 37,9 % от суммы расходов по разделу (2 395 395,5 тыс. рублей);
- подраздел 0702 «Общее образование» в сумме 1 298 634,4 тыс. рублей или 54,2 % от суммы расходов по разделу (2 395 395,5 тыс. рублей);
- подраздел 0703 «Дополнительное образование детей» в сумме 153 595,0 тыс. рублей или 6,4 % от суммы расходов по разделу (2 395 395,5 тыс. рублей);
- подраздел 0707 «Молодежная политика» в сумме 10 758,3 тыс. рублей или 0,4 % от суммы расходов по разделу (2 395 395,5 тыс. рублей);
- подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования» в сумме 24 029,8 тыс. рублей или 1,0 % от суммы расходов по разделу (2 395 395,5 тыс. рублей).

Раздел 08 «Культура, кинематография»: бюджетные назначения исполнены в размере 170 172,1 тыс. рублей или на 42,0 % сводной бюджетной росписи (404 746,6 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 38 289,5 тыс. рублей или на

10,4 %. За полугодие 2021 года по сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 8 686,3 тыс. рублей или на 5,4 %.

Исполнение расходов по разделу 08 «Культура, кинематография» сложилось:

- подраздел 0801 «Культура» в сумме 151 339,1 тыс. рублей или 88,9 % от суммы расходов по разделу (170 172,1 тыс. рублей);

- подраздел 0802 «Кинематография» в сумме 4 836,9 тыс. рублей или 2,8 % от суммы расходов по разделу (170 172,1 тыс. рублей);

- подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» в сумме 13 996,1 тыс. рублей или 8,2 % от суммы расходов по разделу (170 172,1 тыс. рублей).

Раздел 10 «Социальная политика»: бюджетные назначения исполнены в размере 88 741,4 тыс. рублей или на 39,6 % сводной бюджетной росписи (224 107,8 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 529,7 тыс. рублей или на 0,2%. За полугодие 2021 года по сравнению с полугодием 2020 года расходы уменьшились на 20 008,2 тыс. рублей или на 18,4 %.

Исполнение расходов по разделу 10 «Социальная политика» сложилось:

- подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение» в сумме 5 031,1 тыс. рублей или 5,7% от суммы расходов по разделу (88 741,4 тыс. рублей);

- подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения» в сумме 23 737,4 тыс. рублей или 26,7 % от суммы расходов по разделу (88 741,4 тыс. рублей);

- подраздел 1004 «Охрана семьи и детства» в сумме 31 528,0 тыс. рублей или 35,5 % от суммы расходов по разделу (88 741,4 тыс. рублей);

- подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в сумме 28 444,9 тыс. рублей или 32,1 % от суммы расходов по разделу (88 741,4 тыс. рублей).

Раздел 11 «Физическая культура и спорт»: бюджетные назначения исполнены в размере 148 495,8 тыс. рублей или на 38,8 % сводной бюджетной росписи (382 367,5 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 52 314,9 тыс. рублей или на 15,9 %. За полугодие 2021 года по сравнению с полугодием 2020 года расходы увеличились на 9 798,9 тыс. рублей или на 7,1 %.

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

- подраздел 1101 «Физическая культура» в сумме 100 526,6 тыс. рублей или 67,7 % от суммы расходов по разделу (148 495,8 тыс. рублей);

- подраздел 1102 «Массовый спорт» в сумме 3 075,0 тыс. рублей или 2,1 % от суммы расходов по разделу (148 495,8 тыс. рублей);

- подраздел 1103 «Спорт высших достижений» в сумме 44 894,2 тыс. рублей или 30,2 % от суммы расходов по разделу (148 495,8 тыс. рублей).

Раздел 12 «Средства массовой информации»: бюджетные назначения исполнены в размере 33 125,8 тыс. рублей или на 48,4 % сводной бюджетной росписи (68 483,1 тыс. рублей). В течение полугодия 2021 года бюджетные назначения увеличены на 132,2 тыс. рублей или на 0,2 %. За полугодие 2021 года по сравнению с аналогичным периодом 2020 года расходы увеличились на 3 260,5 тыс. рублей или на 10,9 %.

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

- подраздел 1201 «Телевидение и радиовещание» в сумме 6 983,0 тыс. рублей или 21,1 % от суммы расходов по разделу (33 125,8 тыс. рублей);

- подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства» в сумме 25 369,0 тыс. рублей или 76,6 % от суммы расходов по разделу (33 125,8 тыс. рублей);

- подраздел 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» в сумме 773,8 тыс. рублей или 2,3 % от суммы расходов по разделу (33 125,8 тыс. рублей).

Анализ расходов бюджета Ленинского городского округа за полугодие 2021 года показал, что наибольшую долю в общем объеме расходов бюджета муниципального образования составили расходы по разделам: «Образование» - 60,5%, «Общегосударственные вопросы» - 12,4%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 9,2 %.

3.2. Исполнение местного бюджета по ведомственной структуре расходов

Ведомственной структурой расходов бюджета Ленинского городского округа на 2021 год бюджетные назначения в отчетном периоде предусмотрены 6-и главным распорядителям бюджетных средств.

Решением Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 01.12.2020 № 21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) и сводной бюджетной росписью (приказ заместителя начальника Финансово-экономического управления администрации Ленинского городского округа от 30.06.2021 № 39 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов») предусмотрены расходы 6-и главным распорядителям бюджетных средств Ленинского городского округа на общую сумму 10 980 792,8 тыс. рублей.

Ведомственная структура исполнения бюджета Ленинского городского округа за полугодие 2021 года характеризуется следующими данными:

Совет депутатов Ленинского городского округа: исполнение составило 7 952,1 тыс. рублей или 51,1 % сводной бюджетной росписи по расходам (15 572,1 тыс. рублей). Исполнение кассового плана полугодия 2021 года (8 029,4 тыс. рублей) составляет 99,0%. Удельный вес в общих расходах бюджета Ленинского городского округа - 0,2%.

Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа: исполнение составило 7 132,8 тыс. рублей или 52,1 % сводной бюджетной росписи по расходам (13 677,5 тыс. рублей). Исполнение кассового плана полугодия 2021 года (8 028,0 тыс. рублей) составляет 88,8%. Удельный вес в общих расходах бюджета Ленинского городского округа - 0,2 %.

Финансово-экономическое управление администрации Ленинского городского округа: исполнение составило 24 726,6 тыс. рублей или 23,2 % сводной бюджетной росписи по расходам (106 439,4 тыс. рублей). Исполнение кассового плана полугодия 2021 года (28 238,2 тыс. рублей) составляет 87,6 %. Удельный вес в общих расходах бюджета Ленинского городского округа - 0,6%.

Управление образования администрации Ленинского городского округа: исполнение составило 2 332 194,0 тыс. рублей или 49,3 % сводной бюджетной росписи по расходам (4 732 577,9 тыс. рублей). Исполнение кассового плана полугодия 2021 года (2 692 363,6 тыс. рублей) составляет 86,6 %. Удельный вес в общих расходах бюджета Ленинского городского округа – 58,9 %.

Управление по делам молодежи, культуре и спорту администрации Ленинского городского округа: исполнение составило 430 616,1 тыс. рублей или 37,6 % сводной бюджетной росписи по расходам (1 146 138,1 тыс. рублей). Исполнение кассового плана полугодия 2021 года (616 740,3 тыс. рублей) составляет 69,8 %. Удельный вес в общих расходах бюджета Ленинского городского округа – 10,9 %.

Администрация Ленинского городского округа: исполнение составило 1 154 282,6 тыс. рублей или 36,0 % сводной бюджетной росписи по расходам (4 966 387,8 тыс. рублей). Исполнение кассового плана полугодия 2021 года (2 412 647,4 тыс. рублей) составляет 47,8%. Удельный вес в общих расходах бюджета Ленинского городского округа – 29,2 %.

Анализ исполнения расходов бюджета Ленинского городского округа по ведомственной структуре расходов представлен в таблице.

| Наименование расходов | Код главы | Сводная бюджетная роспись | Кассовый план полугодие 2021 года | Исполнено в полугодии 2021 года | | | Удельный вес (%) |
|---|-----------|---------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---------------------|------------------|
| | | | | тыс. рублей | % к сводной бюджетной росписи | % к кассовому плану | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Совет депутатов Ленинского городского округа | 10 | 15 572,1 | 8 029,4 | 7 952,1 | 51,1 | 99,0 | 0,2 |
| Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа | 903 | 13 677,5 | 8 028,0 | 7 132,8 | 52,1 | 88,8 | 0,2 |
| Финансово-экономическое управление администрации Ленинского городского округа | 914 | 106 439,4 | 28 238,2 | 24 726,6 | 23,2 | 87,6 | 0,6 |
| Управление образования администрации Ленинского городского округа | 922 | 4 732 577,9 | 2 692 363,6 | 2 332 194,0 | 49,3 | 86,6 | 58,9 |
| Управление по делам молодежи, культуре и спорту администрации городского округа | 946 | 1 146 138,1 | 616 740,3 | 430 616,1 | 37,6 | 69,8 | 10,9 |
| Администрация Ленинского городского округа | 987 | 4 966 387,8 | 2 412 647,4 | 1 154 282,6 | 23,2 | 47,8 | 29,2 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ | x | 10 980 792,8 | 5 766 046,9 | 3 956 904,2 | 36,0 | 68,6 | 100,0 |

Диапазон исполнения бюджета Ленинского городского округа главными распорядителями бюджетных средств в отчетном периоде по отношению к кассовому плану полугодия 2021 года составил от 47,8% (Администрация Ленинского городского округа) до 99,0 % (Совет депутатов Ленинского городского округа).

3.3. Межбюджетные трансферты

В 2021 году предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета Ленинского городского округа другим бюджетам бюджетной системы не предусмотрено.

Объем межбюджетных трансфертов, утвержденных на 2021 год Ленинскому городскому округу (далее - МБТ), составляет 4 546 146,9 тыс. рублей. Исполнение МБТ в отчетном периоде составило 2 017 485,6 тыс. рублей или 44,3% от утвержденного бюджета и 97,4% от поступивших МБТ за полугодие 2021 года (2 071 717,5 тыс. рублей).

Сведения об исполнении МБТ за полугодие 2021 года представлены в таблице.

| Наименование расходов | План МБТ на 2021 год | Поступило МБТ | Исполнено | |
|---|----------------------|--------------------|--------------------|-------------|
| | | | Сумма | % |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 4 162,0 | 2 081,0 | 2 081,0 | 100,0 |
| Прочие дотации | 55 000,0 | 55 000,0 | 55 000,0 | 100,0 |
| Субсидии бюджету городского округа | 1 163 659,9 | 180 442,2 | 138 897,2 | 77,0 |
| Субвенции бюджету городского округа | 3 301 325,0 | 1 834 194,3 | 1 821 507,4 | 99,3 |
| Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских округов | 22 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Всего: | 4 546 146,9 | 2 071 717,5 | 2 017 485,6 | 97,4 |

Доля дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме утвержденных МБТ составляет 0,1% (4 162,0 тыс. рублей). За полугодие 2021 года в доход бюджета Ленинского городского округа поступило 2 081,0 тыс. рублей или 50,0% утвержденной суммы. Исполнение фактически поступивших дотаций составило 100%.

Доля прочих дотаций в сумме утвержденных МБТ составляет 1,2% (55 000,0 тыс. рублей). За полугодие 2021 года в доход бюджета Ленинского городского округа поступило 55 000,0 тыс. рублей или 100,0% утвержденной суммы. Исполнение фактически поступивших дотаций составило 100%.

Доля субсидий бюджету городского округа в сумме утвержденных МБТ составляет 25,6% (1 163 659,9 тыс. рублей). За полугодие 2021 года в доход бюджета Ленинского городского округа поступило 180 442,2 тыс. рублей или 15,5% утвержденной суммы. Исполнение составило 138 897,2 тыс. рублей или 77,0% от суммы фактически поступивших субсидий.

Доля субвенций бюджету муниципального образования в сумме утвержденных МБТ составила 72,6% (3 301 325,0 тыс. рублей). За полугодие 2021 года в доход бюджета Ленинского городского округа поступило 1 834 194,3 тыс. рублей или 55,6% утвержденной суммы. Исполнение составило 1 821 507,4 тыс. рублей или 99,3% от суммы фактически поступивших субвенций.

Доля прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских округов, в сумме утвержденных МБТ составляет 0,5% (22 000,0 тыс. рублей). В отчетном периоде прочие межбюджетные трансферты в доход бюджета Ленинского городского округа не поступали.

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

Бюджетом Ленинского городского округа 2021 года предусмотрено финансирование 18-и муниципальных программ из 19-и утвержденных постановлением администрации Ленинского городского округа от 24.09.2020 № 1999 «Об утверждении Перечня муниципальных программ Ленинского городского округа Московской области» (не предусмотрено финансирование муниципальной программы «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2021-2024 годы).

Общий объем расходов, предусмотренных на реализацию муниципальных программ согласно сводной бюджетной росписи, составляет 10 834 616,5 тыс. рублей. Исполнение расходов на реализацию муниципальных программ Ленинского городского округа за полугодие 2021 года составляет 36,1% от сводной бюджетной росписи.

Дорожными картами к муниципальным программам Ленинского городского округа определены объемы ресурсного обеспечения реализации программ поквартально.

Информация об исполнении бюджета Ленинского городского округа по расходам на реализацию муниципальных программ и непрограммным расходам приведена в таблице.

тыс. рублей

| Наименование программы | Уточненный бюджет | Сводная бюджетная роспись | Предусмотрено паспортом муниципальной программы на 01.07.2021 | Предусмотрено дорожной картой на полугодие 2021 года | Исполнено по состоянию на 01.07.2021 | % исполнения к дорожной карте |
|---|-------------------|---------------------------|---|--|--------------------------------------|-------------------------------|
| 1 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| «Здравоохранение» на 2021-2024 годы | 22 790,3 | 22 790,3 | 22 790,3 | 11 375,3 | 9 760,3 | 49,9 |
| «Культура» на 2021-2024 годы | 564 190,9 | 564 190,9 | 564 190,9 | 279 594,6 | 247 824,2 | 49,6 |
| «Образование» на 2021-2024 годы | 4 997 918,0 | 4 997 918,0 | 4 997 918,0 | 2 339 229,8 | 2 343 710,8 | 46,8 |
| «Социальная защита населения» на 2021-2024 годы | 109 590,7 | 109 590,7 | 109 152,1 | 54 150,4 | 49 336,0 | 49,6 |
| «Спорт» на 2021-2024 годы | 381 969,7 | 381 969,7 | 370 849,3 | 168 000,0 | 148 492,9 | 45,3 |
| «Развитие сельского хозяйства» на 2021-2024 годы | 3 636,5 | 3 636,5 | 3 495,5 | 1 166,0 | 572,9 | 33,4 |
| «Экология и окружающая среда» на 2021-2024 годы | 8 253,2 | 8 253,2 | 8 253,2 | 1 500,0 | 1 880,7 | 18,2 |
| «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» на 2021-2024 годы | 164 398,8 | 164 398,8 | 164 398,8 | 65 040,6 | 56 737,2 | 39,6 |
| «Жилище» на 2021-2024 годы | 64 183,4 | 64 183,4 | 42 649,9 | 0,0 | 2 038,3 | - |
| «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2021-2024 годы | 480 040,6 | 480 040,6 | 458 040,6 | 22 000,0 | 44 585,1 | 4,8 |

| Наименование программы | Уточненный бюджет | Сводная бюджетная роспись | Предусмотрено паспортом муниципальной программы на 01.07.2021 | Предусмотрено дорожной картой на полугодие 2021 года | Исполнено по состоянию на 01.07.2021 | % исполнения к дорожной карте |
|---|---------------------|---------------------------|---|--|--------------------------------------|-------------------------------|
| «Предпринимательство» на 2021-2024 годы | 2 000,0 | 2 000,0 | 2 000,0 | 0,0 | 0,0 | - |
| «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2021-2024 годы | 828 301,5 | 828 301,5 | 803 065,7 | 310 407,3 | 368 791,7 | 38,7 |
| «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2017-2024 годы | 137 192,1 | 153 080,5 | 118 635,2 | 49 630,5 | 54 515,1 | 41,8 |
| «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2021-2024 годы | 875 608,2 | 875 608,2 | 684 620,8 | 108 468,1 | 199 493,8 | 15,8 |
| «Цифровое муниципальное образование» на 2021-2024 годы | 203 759,6 | 203 759,6 | 203 759,6 | 115 413,2 | 89 768,9 | 56,6 |
| «Архитектура и градостроительство» на 2021-2024 годы | 28 943,5 | 28 943,5 | 28 943,5 | 0,0 | 1 086,6 | - |
| «Формирование современной комфортной городской среды» на 2021-2024 годы | 1 719 441,1 | 1 728 215,3 | 1 339 914,2 | 0,0 | 282 182,4 | - |
| «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2021-2024 годы | 292 735,8 | 217 735,8 | 133 807,6 | 167 954,7 | 9 119,2 | 125,5 |
| Итого по муниципальным программам: | 10 884 953,9 | 10 834 616,5 | 10 056 485,2 | 3 693 930,5 | 3 909 896,1 | x |
| Непрограммные расходы | 148 229,4 | 146 176,3 | x | x | 47 008,1 | x |
| Всего расходов бюджета: | 11 033 183,3 | 10 980 792,8 | x | x | 3 956 904,2 | x |

Дорожными картами муниципальных программ «Жилище» на 2021-2024 годы, «Архитектура и градостроительство» на 2021-2024 годы, «Формирование современной комфортной городской среды» на 2021-2024 годы финансирование программ в полугодии 2021 года не предусмотрено, при этом в отчетном периоде имело место расходование бюджетных средств на реализацию указанных программ.

На момент проведения экспертно-аналитического мероприятия в соответствии с ч.2 ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации, согласно которой муниципальные программы подлежат приведению в соответствие с решением о бюджете не позднее трех месяцев со дня вступления его в силу, приведено в соответствие с Решением о бюджете Ленинского городского округа на 2021 год (в редакции от 14.05.2021 № 30/1) 12 из 18 муниципальных программ. Требуют приведения в соответствие с решением о бюджете муниципальные программы:

- «Развитие сельского хозяйства» на 2021-2024 годы;
- «Жилище» на 2021-2024 годы;
- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2021-2024 годы;
- «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2021-2024 годы;
- «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2017-2024 годы;
- «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2021-2024 годы.

Объем расходов бюджета Ленинского городского округа на 2021 год по непрограммным направлениям деятельности составляет 146 176,3 тыс. рублей или 1,3% от общей суммы расходов. Исполнение непрограммных расходов в полугодии 2021 года составило 47 008,1 тыс. рублей или 32,2%.

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

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

В соответствии со ст.81 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решением Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 01.12.2020 № 21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) утвержден размер Резервного фонда администрации Ленинского городского округа на 2021 год в размере 20 000,0 тыс. рублей, что составляет 0,18% от общего объема утвержденных расходов бюджета Ленинского городского округа (10 980 792,8 тыс. рублей).

Размер Резервного фонда администрации Ленинского городского округа не превышает ограничений, установленных частью 3 ст.81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В соответствии с ч.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 городского округа утвержден постановлением главы Ленинского городского округа от 30.04.2020 № 287.

Согласно Отчету об исполнении бюджета за полугодие 2021 года расходы за счет средств Резервного фонда не производились. Остаток нераспределенных средств Резервного фонда администрации Ленинского городского округа по состоянию на 01.07.2021 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 июля 2021 года объем средств по контрактным видам расходов, предусмотренный сводной бюджетной росписью на финансирование контрактов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского городского округа, составил 1 852 049,0 тыс. рублей или 16,5% от сводной бюджетной росписи (10 980 792,8 тыс. рублей).

Распределение средств по видам контрактных расходов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского городского округа представлено в таблице.

тыс. рублей

| Код вида расходов | Наименование вида расходов | Сводная бюджетная роспись | Суммы принятых на учет бюджетных обязательств | Кассовый план полугодия 2021 года | Исполнено от суммы кассового плана | |
|--|--|---------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|-------------|
| | | | | | Сумма | % |
| Администрация Ленинского городского округа | | | | | | |
| Итого: | | 1 806 202,3 | 986 779,7 | 542 661,8 | 291 522,6 | 53,7 |
| 240 | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 930 925,8 | 682 167,3 | 442 753,3 | 259 649,1 | 58,6 |
| 410 | Бюджетные инвестиции | 875 276,5 | 304 612,4 | 99 908,5 | 31 873,5 | 31,9 |
| Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа | | | | | | |
| 240 | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 2 099,7 | 2 099,7 | 982,5 | 537,5 | 54,7 |
| Совет депутатов Ленинского городского округа | | | | | | |
| 240 | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 2 100,0 | 1 534,7 | 911,1 | 886,8 | 97,3 |
| Финансово-экономическое управление администрации Ленинского городского округа | | | | | | |
| 240 | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 4 167,6 | 2 599,4 | 2 147,1 | 1 062,8 | 49,5 |
| Управление образования администрации Ленинского городского округа | | | | | | |

| Код вида расходов | Наименование вида расходов | Сводная бюджетная роспись | Суммы принятых на учет бюджетных обязательств | Кассовый план полугодия 2021 года | Исполнено от суммы кассового плана | |
|---|--|---------------------------|---|-----------------------------------|------------------------------------|-------------|
| | | | | | Сумма | % |
| Итого: | | 17 000,7 | 12 634,8 | 3 594,1 | 2 677,5 | 74,5 |
| 240 | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 7 319,7 | 6 290,9 | 3 594,1 | 2 677,5 | 74,5 |
| 323 | Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях социального обеспечения | 9 681,0 | 6 343,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Управление по делам молодёжи, культуре и спорту администрации Ленинского городского округа | | | | | | |
| Итого: | | 20 471,7 | 9 797,1 | 8 969,3 | 3 990,8 | 40,4 |
| 240 | Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 19 446,7 | 9 797,1 | 7 944,3 | 3 990,8 | 40,4 |
| 410 | Бюджетные инвестиции | 1 025,0 | 0,0 | 1 025,0 | 0,0 | 0,0 |
| Всего: | | 1 852 049,0 | 1 015 445,4 | 559 265,9 | 300 678,0 | 53,8 |

В общем объеме контрактруемых расходов наибольший удельный вес приходится на иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд (975 747,5 тыс. рублей или 52,7% контрактруемых расходов) и бюджетные инвестиции (876 301,5 тыс. рублей или 47,3% контрактруемых расходов).

За январь – июнь 2021 года главными распорядителями бюджетных средств принято на учет бюджетных обязательств по контрактруемым расходам на сумму 1 015 445,4 тыс. рублей или 54,8% от общей суммы контрактруемых расходов (1 852 049,0 тыс. рублей).

Кассовый план исполнения по контрактруемым расходам полугодия 2021 года составляет 559 265,9 тыс. рублей, фактическое исполнение кассового плана – 300 678,0 тыс. рублей или 53,8%.

Диапазон исполнения бюджета Ленинского городского округа по контрактруемым расходам главными распорядителями бюджетных средств в отчетном периоде по отношению к кассовому плану составил от 40,4% (Управление по делам молодёжи, культуре и спорту администрации Ленинского городского округа) до 97,3% (Совет депутатов Ленинского городского округа).

3.7. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Анализ дебиторской и кредиторской задолженности главных распорядителей бюджетных средств Ленинского городского округа по состоянию на 01.07.2021 года проведен на основании формы 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности», представленной главными распорядителями бюджетных средств.

Информация о динамике дебиторской задолженности по состоянию на 1 января 2021 года и 01 июля 2021 года приведена в таблице.

тыс. рублей

| Наименование и номер балансового счета по учету дебиторской задолженности | Дебиторская задолженность на 01.01.2021 | Дебиторская задолженность на 01.07.2021 | Доля в общей сумме задолженности (%) | Изменения дебиторской задолженности |
|---|---|---|--------------------------------------|-------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 3-2 |
| счет № 0.205.00.000 «Расчеты по доходам» | 699 191,9 | 3 616 281,2 | 95,3 | + 2 917 089,3 |
| счет № 0.206.00.000 «Расчеты по выданным авансам» | 56 516,4 | 168 651,95 | 4,4 | + 112 135,6 |
| счет № 0.209.00.000 «Расчеты по ущербу имуществу и иным доходам» | 2 044,2 | 2 045,2 | 0,1 | + 1,0 |
| счет № 0.303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты» | 7 861,5 | 7 080,2 | 0,2 | - 781,3 |
| ИТОГО | 765 614,0 | 3 794 058,6 | 100 | + 3 028 444,6 |

По состоянию на 1 июля 2021 года объем дебиторской задолженности увеличился по сравнению с 1 января 2021 года (765 614,0 тыс. рублей) на 3 028 444,6 тыс. рублей и составил 3 794 058,6 тыс. рублей. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

В структуре дебиторской задолженности, сложившейся на 01 июля 2021 года, основную долю (95,3%) составляют расчеты по доходам (счет № 0 205 00 000), увеличение которых с 01

января 2021 года составило 2 917 089,3 тыс. рублей (более чем в 4 раза). Основную долю указанной задолженности составляет задолженность по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (счет № 0 205 51 000).

Информация о динамике кредиторской задолженности по состоянию на 1 января 2021 года и 1 июля 2021 года приведена в таблице.

тыс. рублей

| Наименование и номер балансового счета по учету кредиторской задолженности | Кредиторская задолженность на 01.01.2021 | Кредиторская задолженность на 01.07.2021 | Доля в общей сумме задолженности (%) | Изменения кредиторской задолженности |
|--|--|--|--------------------------------------|--------------------------------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 = 3-2 |
| счет № 0.205.00.000 «Расчеты по доходам» | 2 208,9 | 187 429,5 | 88,0 | + 185 220,6 |
| счет № 0.302.00.000 «Расчеты по принятым обязательствам» | 50 202,8 | 20 685,2 | 9,7 | - 29 517,6 |
| счет № 0.303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты» | 18 096,0 | 4 852,1 | 2,3 | - 13 243,9 |
| счет № 0.304.00.000 «Расчеты с прочими кредиторами» | 23,3 | 50,0 | 0,0 | + 26,7 |
| ИТОГО | 70 531,0 | 213 016,8 | 100 | + 142 485,8 |

По состоянию на 1 июля 2021 года объем кредиторской задолженности увеличился по сравнению с 1 января 2021 года (70 531,0 тыс. рублей) на 142 485,8 тыс. рублей и составил 213 016,8 тыс. рублей. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

В структуре кредиторской задолженности, сложившейся на 01 июля 2021 года, основную долю (88,0%) составляют расчеты по доходам (счет № 0 205 00 000), увеличение которых с 1 января 2021 года составило 185 220,6 тыс. рублей. Доля задолженности по расчетам по принятым обязательствам (счет № 0 302 00 000) составила 9,7%, уменьшение относительно 01.01.2021 – на 29 517,6 тыс. рублей, по расчетам по платежам в бюджеты (счет № 0 303 00 000) составляет 2,3%, уменьшение относительно 01.01.2021 – 13 243,9 тыс. рублей. По расчетам с прочими кредиторами (счет № 0 304 00 000) увеличение относительно 01.01.2021 составило 26,7 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 876 301,5 тыс. рублей или 8,0% от общего объема утвержденных расходов бюджета Ленинского городского округа (10 980 792,8 тыс. рублей).

По состоянию на 01.07.2021 принято на учет бюджетных обязательств 304 612,4 тыс. рублей или 34,8% от общего объема бюджетных инвестиций.

Кассовое исполнение по данным расходам составило 31 873,5 тыс. рублей или 3,6% сводной бюджетной росписи (876 301,5 тыс. рублей) и 10,5% принятых бюджетных обязательств (304 612,4 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 | % |
| 410 | Бюджетные инвестиции – Всего, в том числе: | 876 301,5 | 304 612,4 | 31 873,5 | 3,6 |
| 414 | <i>Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, в том числе:</i> | 540 783,1 | 278 742,4 | 6 003,5 | 1,1 |
| Строительство и реконструкция объектов водоснабжения | | | | | |
| | реконструкция водозаборного узла №8 в п. Горки Ленинские | 8 043,8 | 7 555,0 | 0,0 | 0,0 |
| | строительство водозаборного узла в д. Дроздово | 18 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | реконструкция водозаборного узла в п/о «Петровское» | 5 903,5 | 5 903,4 | 5 470,4 | 92,7 |
| Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения | | | | | |

| Код вида расходов | Наименование вида расходов | Сводная бюджетная роспись | Суммы принятых на учёт бюджетных обязательств | Исполнено от сводной бюджетной росписи | |
|---|--|---------------------------|---|--|-------|
| | | | | Сумма | % |
| | строительство водозаборного узла в д. Дроздово, | 40 659,4 | 34 637,3 | 533,2 | 1,3 |
| | сеть водоснабжения с.Булатниковское, | 196 335,9 | 182 305,3 | 0,0 | 0,0 |
| | реконструкция водозаборного узла №15 в д. Орлово мощностью 450,00 м3/сут. | 128,5 | 128,5 | 0,0 | 0,0 |
| | реконструкция водозаборного узла в п/о «Петровское» | 41 424,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Строительство и реконструкция объектов коммунальной инфраструктуры | | | | | |
| | строительство инженерных сетей холодного водоснабжения в д. Дроздово, с. Беседы, д. Мильково | 5 000,0 | 3 170,0 | 0,0 | 0,0 |
| Строительство и реконструкция объектов очистки сточных вод | | | | | |
| | очистные сооружения хозяйственно-бытовой канализации в п. Горки Ленинские | 20 443,9 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Строительство (реконструкция) канализационных коллекторов, канализационных насосных станций | | | | | |
| | канализационные коллектора от ГКНС г. Видное до точки подключения к системе водоотведения АО «Мосводоканал» на территории г. Москва" | 10 787,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций | | | | | |
| | детский сад на 340 мест по адресу: Московская область, Ленинский городской округ, п.Развилка (ПИР и строительство) | 10 000,0 | 10 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| | дошкольное образовательное учреждение на 200 мест (ДОУ 2.2) по адресу: Московская область, Ленинский городской округ, вблизи р.п.Лопатино | 10 000,0 | 9 594,5 | 0,0 | 0,0 |
| Строительство (реконструкция) объектов дошкольного образования за счет средств бюджетов муниципальных образований Московской области | | | | | |
| | детский сад «Малыш» по адресу: Московская область, г.Видное, ул.Гаевского,6 | 11 812,9 | 4 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| Проектирование и строительство дошкольных образовательных организаций в целях содействия развитию сельских территорий Московской области | | | | | |
| | дошкольное образовательное учреждение №5 на 325 мест по адресу: Московская область, Ленинский городской округ, п.Битца (ПИР и строительство) | 30 000,0 | 20 948,3 | 0,0 | 0,0 |
| Капитальные вложения в объекты общего образования | | | | | |
| | средняя общеобразовательная школа на 1350 мест по адресу: Московская область, Ленинский городской округ, п.Развилка, квартал "Римский" (ПИР и строительство) | 16 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Капитальные вложения в объекты общего образования в целях синхронизации с жилой застройкой | | | | | |
| | средняя общеобразовательная школа на 825 мест, Ленинский городской округ р.п.Дрожжино, ЖК «Дрожжино-2» | 90 213,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Проектирование и строительство общеобразовательных школ в целях содействия развитию сельских территорий Московской области | | | | | |
| | средняя общеобразовательная школа на 1550 мест по адресу: Московская область, Ленинский городской округ, п.Битца (ПИР и строительство) | 25 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Создание и развитие объектов общего образования (включая реконструкцию со строительством пристроек) | | | | | |
| | пристройка к зданию МАОУ «Видновская гимназия» по адресу: Московская область, Ленинский городской округ, г. Видное, Жуковский проезд, д.12 (ПИР и строительство) | 4,8 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности городского округа | | | | | |
| Строительство (реконструкция) объектов культуры за счет средств бюджетов муниципальных образований Московской области | | | | | |
| | Реконструкция общественного здания под культурно-досуговый центр по адресу: МО, Ленинский городской округ, пос. Новодрожжино, д. 7 | 1 025,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 412 | <i>Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность</i> | 335 518,4 | 25 870,0 | 25 870,0 | 7,7 |
| | приобретение квартир детям сиротам | 61 298,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | выкуп «Созвездие» | 213 350,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | выкуп нежилого помещения для групп дневного пребывания | 35 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| | выкуп нежилого помещения д. Горки | 25 870,0 | 25 870,0 | 25 870,0 | 100,0 |

Объем непринятых на учет бюджетных обязательств по расходам, предусмотренным на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности, составил 262 040,6 тыс. рублей или 48,5% общего объема данных расходов (540 783,1 тыс. рублей).

Объем непринятых на учет бюджетных обязательств по расходам, предусмотренным на бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность, составил 309 648,4 тыс. рублей или 92,3% общего объема данных расходов (335 518,4 тыс. рублей).

3.9. Исполнение местного бюджета по бюджетным ассигнованиям Дорожного фонда

Поступление в бюджет Ленинского городского округа доходов, формирующих Дорожный фонд в соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, за 6 месяцев 2021 года составило 13 998,5 тыс. рублей или 47,0% утвержденного бюджета (29 756,3 тыс. рублей).

Исполнение бюджета Ленинского городского округа по доходам, являющимся источниками формирования бюджетных ассигнований Дорожного фонда, в полугодии 2021 года представлено в таблице.

тыс. рублей

| Наименование доходов | Первоначально утвержденный бюджет 2021 года | Уточненный бюджет 2021 года | Исполнение полугодия 2021 года | | Удельный вес, % |
|---|---|-----------------------------|--------------------------------|-------------------------|-----------------|
| | | | факт | % к уточненному бюджету | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 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 | 13 663,0 | 13 663,0 | 6 330,2 | 46,3 | 45,2 |
| 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 | 77,9 | 77,9 | 47,7 | 61,2 | 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 | 17 972,9 | 17 972,9 | 8 802,2 | 49,0 | 62,9 |
| 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 | - 1 957,5 | - 1 957,5 | - 1 181,6 | 60,4 | -8,4 |
| ВСЕГО: | 29 756,3 | 29 756,3 | 13 998,5 | 47,0 | 100,0 |

В полугодии 2021 года основными источниками доходов бюджета Ленинского городского округа, 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 – 8 802,2 тыс. рублей или 49,0% от уточненного плана, удельный вес которого составил 62,9% от поступлений по доходам Дорожного фонда (13 998,5 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 – 6 330,2 тыс. рублей или 46,3% от уточненного плана, удельный вес которого составил 45,2% от поступлений по доходам Дорожного фонда (13 998,5 тыс. рублей).

Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 01.12.2020 № 21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» утверждены бюджетные ассигнования на формирование Дорожного фонда в сумме 504 176,6 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 01.07.2021 года бюджетные ассигнования Дорожного фонда Ленинского городского округа утверждены сводной бюджетной росписью в объеме 839 822,9 тыс. рублей.

В соответствии с п.8 Порядка формирования и использования бюджетных ассигнований Дорожного фонда Ленинского городского округа Московской области, утвержденного Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 21.10.2020 № 16/3 «О создании Дорожного фонда Ленинского городского округа Московской области», бюджетные ассигнования Дорожного фонда направляются на финансирование:

- расходов, связанных с содержанием автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа и искусственных сооружений на них, в том числе расходов на их паспортизацию, организацию и обеспечение безопасности дорожного движения;

- расходов, связанных с ремонтом автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа и искусственных сооружений на них;

- расходов, связанных с капитальным ремонтом, реконструкцией и строительством автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа (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 3 настоящей части, связанных с осуществлением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа;

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

- расходов на предоставление субсидий юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа, в целях финансового обеспечения (возмещения) их затрат в связи с выполнением работ, оказанием услуг, связанных с осуществлением такой деятельности;

- 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 городского округа;

- иных расходов, связанных с финансовым обеспечением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения Ленинского городского округа и искусственных сооружений на них.

Исполнение Дорожного фонда за полугодие 2021 года представлено в таблице.

тыс. рублей

| Наименование раздела | Первоначальный бюджет 2021 года | Сводная бюджетная роспись | Исполнение полугодия 2021 года | |
|--|---------------------------------|---------------------------|--------------------------------|------|
| | | | Сумма | % |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) подраздел 0409 | 504 176,6 | 839 822,9 | 141 477,5 | 16,8 |

Исполнение за полугодие 2021 года по расходам бюджетных ассигнований Дорожного фонда составило 141 477,5 тыс. рублей или только 16,8% к сводной бюджетной росписи.

4. Источники финансирования дефицита местного бюджета

В полугодии 2021 года бюджет исполнен с профицитом в размере 633 196,2 тыс. рублей.

В отчетном периоде плановый размер дефицита бюджета Ленинского городского округа изменялся два раза и увеличился относительно первоначально утвержденного показателя на 1 638 893,8 тыс. рублей (с 184 456,5 тыс. рублей до 1 823 350,3 тыс. рублей).

Информация об источниках финансирования дефицита бюджета Ленинского городского округа представлена в таблице.

тыс. рублей

| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения | Исполнено |
|--|-----------------------------------|--------------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Источники финансирования дефицита бюджета - всего | 1 823 350,3 | - 633 196,2 |
| 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 городского округа | 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>1 823 350,3</i> | <i>- 633 196,2</i> |
| увеличение остатков средств | - 9 209 833,0 | - 4 657 704,9 |
| уменьшение остатков средств | 10 980 792,8 | 4 024 508,8 |

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 01.01.2021 на счете по учету средств местного бюджета составляет 2 051 186,9 тыс. рублей.

5. Программы муниципальных заимствований

Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен предельный объем муниципальных заимствований Ленинского городского округа Московской области в течение 2021 года в размере 0,0 тыс. рублей.

6. Программа муниципальных гарантий

Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен объем средств на исполнение муниципальных гарантий Ленинского городского округа по возможным гарантийным случаям в 2021 году в размере 55 000,0 тыс. рублей (п.9).

В течение отчетного периода объем средств на исполнение муниципальных гарантий Ленинского городского округа по возможным гарантийным случаям изменился (по сравнению с первоначально утвержденным значением уменьшился на 55 000,0 тыс. рублей) и составил 0,0 тыс. рублей.

7. Муниципальный долг

В соответствии со ст.107 Бюджетного кодекса Российской Федерации Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен верхний предел муниципального внутреннего долга Ленинского городского округа по состоянию на 01 января 2022 года в размере 0,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей (п.5).

В отчетном периоде размер верхнего предела муниципального внутреннего долга Ленинского городского округа по состоянию на 01 января 2022 года изменился (по сравнению с первоначально утвержденным значением увеличился на 55 000,0 тыс. рублей) и составил 55 000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 55 000,0 тыс. рублей.

По данным Выписки из Долговой книги Ленинского городского округа Московской области по состоянию на 01.07.2021 объем муниципального долга Ленинского городского округа составил 0,0 тыс. рублей.

Решением о бюджете Ленинского городского округа (п.б) установлен предельный объем муниципального долга на 2021 год в размере 55 000,0 тыс. рублей.

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

При исполнении бюджета Ленинского городского округа в соответствующий период с января по июнь 2021 года объем муниципального долга Ленинского городского округа не превышал утвержденный решением Совета депутатов Ленинского городского округа общий объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и соответствовал п. 5 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Отношение объема муниципального долга Ленинского городского округа (55 000,0 тыс. рублей) к общему годовому объему доходов бюджета Ленинского городского округа (4 663 606,1 тыс. рублей) без учета безвозмездных поступлений, составило 1,2%.

Решением о бюджете Ленинского городского округа объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2021 году установлен в размере 0,0 тыс. рублей.

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

8. Основные выводы

1. Исполнение бюджета Ленинского городского округа Московской области за полугодие 2021 года характеризуется следующими основными показателями:

- доходы – 4 590 100,4 тыс. рублей или 49,8% утвержденного бюджета;
- расходы – 3 956 904,2 тыс. рублей или 36,0% сводной бюджетной росписи;

2. Поступление доходов составило:

- налоговые и неналоговые доходы – 2 526 386,8 тыс. рублей или 54,2% утвержденного бюджета (4 663 606,1 тыс. рублей) (поступление по налоговым доходам составило 2 257 294,8 тыс. рублей или 53,3% утвержденного бюджета (4 235 904,9 тыс. рублей), по неналоговым доходам – 269 092,0 тыс. рублей или 62,9% утвержденного бюджета (427 701,2 тыс. рублей);

- безвозмездные поступления – 2 063 713,6 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом 2020 года поступления доходов увеличилось на 269 758,9 тыс. рублей или на 6,2% (за полугодие 2020 года объем доходов консолидированного бюджета Ленинского муниципального района в соответствии с Отчетом об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317) по состоянию на 01.07.2020 составил 4 320 341,5 тыс. рублей).

По результатам анализа исполнения бюджета Ленинского городского округа за полугодие 2021 года по доходам отмечается поступление незапланированных Решением Совета депутатов Ленинского городского округа 01.12.2020 № 21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями) доходов, а также фактическое превышение плановых назначений отдельных видов доходов, а именно:

- не запланировано поступление дохода «Плата, поступившая в рамках договора за предоставление права на размещение и эксплуатацию нестационарного торгового объекта», тогда как в бюджет поступило 162,0 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена» (2 046,7 тыс. рублей) составляет 1 624,4 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 422,3 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» (110 015,9 тыс. рублей) составляет 9 683,5 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 100 332,4 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Штрафные санкции, возмещение ущерба» (4 423,2 тыс. рублей), составляет 2 268,2 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 2 155,0 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Прочие неналоговые доходы» (10 673,7 тыс. рублей), составляет 7 173,7 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 3 500,0 тыс. рублей.

3. Расходы, исполненные в объеме 3 956 904,2 тыс. рублей, ниже прогноза кассовых выплат за январь – июнь 2021 года, установленных в кассовом плане (5 766 046,9 тыс. рублей) на 1 809 142,7 тыс. рублей или на 31,4%.

За полугодие 2021 года расходы увеличились на 7,1% по сравнению с полугодием 2020 года (за полугодие 2020 года расходы консолидированного бюджета Ленинского муниципального района в соответствии с Отчетом об исполнении консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации и бюджета территориального государственного внебюджетного фонда (ф. 0503317) по состоянию на 01.07.2020 составили 3 695 492,7 тыс. рублей).

Наибольшую долю в общем объеме расходов бюджета муниципального образования составили расходы по разделам: «Образование» - 60,5%, «Общегосударственные вопросы» - 12,4%, «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 9,2 %.

Ведомственной структурой расходов бюджета Ленинского городского округа на 2021 год бюджетные назначения в отчетном периоде предусмотрены 6-ти главным распорядителям бюджетных средств.

Диапазон исполнения бюджета Ленинского городского округа главными распорядителями бюджетных средств в отчетном периоде по отношению к кассовому плану полугодия 2021 года составил от 47,8% (Администрация Ленинского городского округа) до 99,0 % (Совет депутатов Ленинского городского округа).

4. В 2021 году предоставление межбюджетных трансфертов из бюджета Ленинского городского округа другим бюджетам бюджетной системы не предусмотрено.

Объем межбюджетных трансфертов, предоставленных в 2021 году Ленинскому городскому округу, составляет 4 546 226,9 тыс. рублей. Исполнение межбюджетных трансфертов в отчетном периоде составило 2 017 485,6 тыс. рублей или 44,3% утвержденного бюджета.

5. Общий объем расходов, предусмотренных на реализацию муниципальных программ, составляет 10 834 616,5 тыс. рублей или 98,7% от сводной бюджетной росписи (10 980 792,8 тыс. рублей). Исполнение расходов на реализацию муниципальных программ Ленинского городского округа за полугодие 2021 года составляет 36,1% от сводной бюджетной росписи.

Дорожными картами муниципальных программ «Жилище» на 2021-2024 годы, «Архитектура и градостроительство» на 2021-2024 годы, «Формирование современной комфортной городской среды» на 2021-2024 годы финансирование программ в полугодии 2021 года не предусмотрено, при этом в отчетном периоде имело место расходование бюджетных средств на реализацию указанных программ.

Отдельные муниципальные программы требуют приведения в соответствие с решением о бюджете в соответствии ч.2 ст.179 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

6. Объем расходов бюджета Ленинского городского округа на 2021 год по непрограммным направлениям деятельности составляет 146 176,3 тыс. рублей или 1,3% от общей суммы расходов. Исполнение непрограммных расходов в полугодии 2021 года составило 47 008,1 тыс. рублей или 32,2%.

7. В полугодии 2021 года расходы за счет средств Резервного фонда не производились.

8. По состоянию на 1 июля 2021 года объем средств по контрактным видам расходов, предусмотренный сводной бюджетной росписью на финансирование контрактов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского городского округа, составил 1 852 049,0 тыс. рублей или 16,5% от сводной бюджетной росписи (10 980 792,8 тыс. рублей).

В общем объеме контрактных расходов наибольший удельный вес приходится на иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд (975 747,5 тыс. рублей или 52,7% контрактных расходов) и бюджетные инвестиции (876 301,5 тыс. рублей или 47,3% контрактных расходов).

Диапазон исполнения бюджета Ленинского городского округа по контрактным расходам главными распорядителями бюджетных средств в отчетном периоде по отношению к кассовому

плану составил от 40,4% (Управление по делам молодёжи, культуре и спорту администрации Ленинского городского округа) до 97,3% (Совет депутатов Ленинского городского округа).

9. По состоянию на 1 июля 2021 года объем дебиторской задолженности увеличился по сравнению с 1 января 2021 года (765 614,0 тыс. рублей) на 3 028 444,6 тыс. рублей и составил 3 794 058,6 тыс. рублей. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 1 июля 2021 года объем кредиторской задолженности увеличился по сравнению с 1 января 2021 года (70 531,0 тыс. рублей) на 142 485,8 тыс. рублей и составил 213 016,8 тыс. рублей. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

10. Общий объем расходов на осуществление бюджетных инвестиций, предусмотренный сводной бюджетной росписью, составляет 876 301,5 тыс. рублей или 8,0% от общего объема утвержденных расходов бюджета Ленинского городского округа (10 980 792,8 тыс. рублей).

По состоянию на 01.07.2021 принято на учет бюджетных обязательств 304 612,4 тыс. рублей или 34,8% от общего объема бюджетных инвестиций.

Кассовое исполнение по данным расходам составило 31 873,5 тыс. рублей или 3,6% сводной бюджетной росписи (876 301,5 тыс. рублей) и 10,5% принятых бюджетных обязательств (304 612,4 тыс. рублей).

11. Поступление в бюджет Ленинского городского округа доходов, формирующих Дорожный фонд в соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, за 6 месяцев 2021 года составило 13 998,5 тыс. рублей или 47,0% утвержденного бюджета (29 756,3 тыс. рублей).

В полугодии 2021 года основными источниками доходов бюджета Ленинского городского округа, 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 – 8 802,2 тыс. рублей или 49,0% от уточненного плана, удельный вес которого составил 62,9% от поступлений по доходам Дорожного фонда (13 998,5 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 – 6 330,2 тыс. рублей или 46,3% от уточненного плана, удельный вес которого составил 45,2% от поступлений по доходам Дорожного фонда (13 998,5 тыс. рублей).

По состоянию на 01.07.2021 года бюджетные ассигнования Дорожного фонда Ленинского городского округа утверждены сводной бюджетной росписью в объеме 839 822,9 тыс. рублей.

Исполнение за полугодие 2021 года по расходам бюджетных ассигнований Дорожного фонда составило 141 477,5 тыс. рублей или только 16,8% к сводной бюджетной росписи.

12. В полугодии 2021 года бюджет исполнен с профицитом в размере - 663 196,2 тыс. рублей.

13. Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен предельный объем муниципальных заимствований Ленинского городского округа Московской области в течение 2021 года в размере 0,0 тыс. рублей.

14. В течение отчетного периода объем средств на исполнение муниципальных гарантий Ленинского городского округа по возможным гарантийным случаям изменился (по сравнению с первоначально утвержденным значением уменьшился на 55 000,0 тыс. рублей) и составил 0,0 тыс. рублей.

15. В соответствии со ст.107 Бюджетного кодекса Российской Федерации Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен верхний предел муниципального внутреннего долга Ленинского городского округа по состоянию на 01 января 2022 года в размере 0,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей.

В отчетном периоде размер верхнего предела муниципального внутреннего долга Ленинского городского округа по состоянию на 01 января 2022 года изменился (по сравнению с первоначально утвержденным значением увеличился на 55 000,0 тыс. рублей) и составил 55 000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 55 000,0 тыс. рублей.

По данным Выписки из Долговой книги Ленинского городского округа Московской области по состоянию на 01.07.2021 объем муниципального долга Ленинского городского округа составил 0,0 тыс. рублей.

Решением о бюджете Ленинского городского округа установлен предельный объем муниципального долга на 2021 год в размере 55 000,0 тыс. рублей.

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

При исполнении бюджета Ленинского городского округа в соответствующий период с января по июнь 2021 года объем муниципального долга Ленинского городского округа не превышал утвержденный решением Совета депутатов Ленинского городского округа общий объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и соответствовал п. 5 статьи 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Решением о бюджете Ленинского городского округа объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2021 году установлен в размере 0,0 тыс. рублей.

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

9. Предложения

1. Муниципальные программы привести в соответствие с Решением Совета депутатов Ленинского городского округа Московской области от 01.12.2020 № 21/1 «О бюджете Ленинского городского округа Московской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (с изменениями).

2. Кассовый план и Дорожные карты к муниципальным программам скорректировать под обязательства конкретного кассового периода.