

Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета Калтанского городского округа за 2019 год

Отчет об исполнении бюджета Калтанского городского округа за 2019 год составлен в соответствии с требованиями приказа Министерства финансов №191Н от 28.12.2010 года «О порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», приказа Министерства финансов №33Н от 25.03.2011 года «О порядке составления и представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений и приказом главного финансового управления Кемеровской области от 27.12.2019 г. № 163.

В состав отчета за 2019 год входят следующие приложения

№1 «доходы бюджета Калтанского городского округа за 2019 год по кодам доходов, подвидов доходов, классификации операций сектора государственного управления, относящихся к доходам бюджета города»;

№2 «расходы бюджета Калтанского городского округа по разделам, подразделам классификации расходов бюджета за 2019 год»;

№3 «расходы бюджета Калтанского городского округа по ведомственной структуре расходов за 2019 год»;

№4 «источники финансирования дефицита городского бюджета Калтанского городского округа по статьям и видам источников финансирования городского бюджета за 2019 год»;

№5 «расходы бюджета Калтанского городского округа по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) группами подгруппам видов классификации расходов бюджета за 2019 год».

Баланс исполнения бюджета Калтанского городского округа по форме № 0503320.

Отчет о финансовых результатах деятельности Калтанского городского округа по форме №0503321 и

Отчет о движении денежных средств Калтанского городского округа по форме № 0503323.

Общая сумма доходов, поступивших в бюджет Калтанского городского округа в 2019 году составила 1 млрд. 359 млн. 262,8 тыс. рублей, что на 121 млн. 209,6 тыс. рублей больше суммы, поступившей в бюджет Калтанского городского округа в 2018 году.

Обеспечение доходной части бюджета произведено за счет:

- налоговых и неналоговых доходов – 369,5 млн. руб. (или 27,1% к общей сумме поступивших доходов) и на 77,7 млн. рублей больше доходов 2018 года;

- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы – 989,8 млн. руб. (или 72,8% к общей сумме поступивших доходов) и на 43,5 млн. рублей больше, чем в 2018 году;

- прочие безвозмездные поступления - 1,4 млн. руб. (или 0,1 % к общей сумме поступивших доходов.

- возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет – «-10,7» тыс.руб.

Анализ поступления доходов в бюджет городского округа показывает, что основными налогами в сумме налоговых и неналоговых платежей являются:

- налог на доходы физических лиц (51,4 %);

- земельный налог (12,6%);

- арендная плата за земли городов и поселков (11,7 %);

- плата за негативное воздействие на окружающую среду (10,7%).

Увеличились поступления в 2019 году по сравнению с 2018 годом по следующим позициям:

- налогу на доходы физических лиц на 44 609 тыс. рублей (или на 30,7%);

- единому сельскохозяйственному налогу на 116,7 тыс. рублей (или на 55,8%);

- налогу на имущество физических лиц на 236,5 тыс. рублей (или на 10,5%);

- арендной плате за землю на 5 593,4 тыс.рублей (или на 14,8%);

- доходам от сдачи в аренду имущества на 1 067,2 тыс. рублей (или на 30,3%);

- прочим доходам от использования имущества (соцнайм) на 107,4 тыс. рублей (или 12,6%);

- плате за негативное воздействие на окружающую среду на 23 209,6 тыс. рублей (или 242,6%);

- доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 3 694,1 тыс.рублей (или на 75,5%);
- штрафным санкциям на 818,6 тыс. рублей (или 37,8%);
- прочим неналоговым доходам на 1 009,2 тыс. рублей (или на 281,5%).

Уменьшились поступления в 2019 году по сравнению с 2018 годом по следующим налогам:

- УСН на 419 тыс. рублей (или на 8,6%);
- госпошлине на 791,8 тыс. рублей (или на 11%);
- доходам от продажи земельных участков на 1 371,9 тыс. рублей (или 56,1%);

СООТВЕТСТВЕННО

Расходы бюджета Калтанского городского округа составили – 1 369 млн. 949,6 тыс. рублей

Исполнение расходной части бюджета на 100% производилось программно-целевым методом.

В разрезе разделов расходы исполнены следующим образом:

- общегосударственные вопросы	100,1 млн. руб.	7,3 %
- национальная оборона (ВУС)	2,0 млн. руб.	0,1 %
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность	7,4 млн. руб.	0,5 %
- национальная экономика	110,8 млн. руб.	8,0 %
- жилищно-коммунальное хозяйство	265,5 млн. руб.	19,4 %
- охрана окружающей среды	3,5 млн. руб.	0,26%
- образование	490,4 млн. руб.	35,8 %
- культура, кинематография	89,2 млн. руб.	6,5 %
- социальная политика	278,5 млн. руб.	20,3 %
- физическая культура и спорт	15,1 млн. руб.	1,1 %
- средства массовой информации	6,5 млн. руб.	0,5 %
- обслуживание государственного и муниципального долга	1,0 млн. руб.	0,07 %

Наибольший удельный вес в общей сумме расходов имеют следующие направления:

Образование КГО - 35,8%

Соц. политика КГО - 20,3%

ЖКХ КГО - 19,4%

Анализ расходования средств показывает, что приоритетными направлениями исполнения бюджета являются: заработная плата, социальные выплаты и вопросы жизнеобеспечения города.

Начальник финансового
управления города Калтан



В.П.Чушкина