



ТЫВА РЕСПУБЛИКАНЫН АК-ДОВУРАК ХООРАЙ ЧАГЫРГАЗЫ
Д О К Т А Л
РЕСПУБЛИКА ТЫВА АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА АК-ДОВУРАКА
П О С Т А Н О В Л Е Н И Е

от "16" апреля 2021 года

№ 102

**Об утверждении отчета об исполнении
бюджета городского округа город Ак-Довурак
за 1 квартал 2021 года**

Администрация городского округа города Ак-Довурак Республики
Тыва

ПОСТАНОВЛЯЕТ:

1. Одобрить и утвердить прилагаемый проект отчета "Об исполнении бюджета городского округа город Ак-Довурак за 1 квартал 2021 года".
2. Назначить официальным представителем Администрации городского округа города Ак-Довурак при рассмотрении данного проекта начальника Финансового управления города Ак-Довурак Сарыглар А. А.
3. Отчет об исполнении бюджета городского округа город Ак-Довурак за 1 квартал 2021 года разместить на официальном сайте Администрации города Ак-Довурак.

Председатель администрации
города Ак-Довурака



Ш. А. Ооржак



Российская Федерация
Республика Тыва

ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ ГОРОДА АК-ДОВУРАК

668051, Республика Тыва г. Ак-Довурак, ул. Комсомольская За, тел 2-16-36,

от «16» апреля 2021 г.

Исх. № 660

Председателю
Администрации г. Ак-Довурак
Ооржак Ш.А.

Уважаемый Шолбан Александрович!

Финансовое управление администрации города Ак-Довурак представляет на рассмотрение проект постановления «Об исполнении бюджета города Ак-Довурак за 1 квартал 2021 года» в количестве 8 (восемь) экземпляров.

И.о. начальника
Финансового управления
администрации г. Ак-Довурак

Серен

Ч.Ч. Серен

**Пояснительная записка
об исполнении бюджета за I квартал 2021 года
по городу Ак-Довурак**

По состоянию на 01.04.2021 год плановые назначения налоговых и неналоговых доходов городского округа г. Ак-Довурак исполнены на 100,9%, при плане 8681 тыс. рублей поступило 8761,4 тыс. рублей, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается снижение на 4,6% или на 384 тыс. рублей.

Основными доходными источниками бюджета городского округа г. Ак-Довурак на 01.04.2021 года являются: налог на доходы физических лиц (сложившийся в общем объеме поступлений 59%), налоги на совокупный доход (22%), акцизы на нефтепродукты (3,7%), налоги на имущество (6,5%), доходы от использования имущества (3,7%).

Выполнение плана на 01.04.2021 года в разрезе доходных источников выглядит следующим образом:

- по налогу на доходы физических лиц поступило 5166,8 тыс. рублей, при плане 5090 тыс. рублей. Выполнение составило 101,5%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается снижение поступлений на 112 тыс. рублей или на 2%, в связи возникшей кредиторской задолженностью ГБУЗ РТ «БАРУН-ХЕМЧИКСКИЙ МЕЖКОЖУУННЫЙ МЕДИЦИНСКИЙ ЦЕНТР» на 1347 тыс. рублей за 3,4 квартал 2020 года. Годовой план выполнен на 23%.

- доходы от уплаты акцизов поступило 325 тыс. рублей, при плане 350 тыс. рублей выполнение составило 92,9% (-25 тыс. рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается снижение поступлений на 11 тыс. рублей или на 3% , в связи снижением дифференцированных норматива отчислений в бюджет города с 0,1607 до 0,1523. Годовой план выполнен на 22%.

- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, поступило 67 тыс. рублей, при плане 585,0 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается снижение поступлений на 321 тыс. рублей. В 2020 году наряду с ограничительными мерами был принят Закон Республики Тыва от 09.04.2020 г. №590-ЗРТ, предусматривающее снижение потенциально возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода по всем видам деятельности до 16 рублей 67 копеек - стоимость патента при налоговой ставке 6% составила 1 рубль в год. Годовой план выполнен на 2%.

- единый налог на вмененный доход поступило 738 тыс. рублей, за счет годовых платежей за 2020 год. (в плане бюджета города г. Ак-Довурак на 2021 год не предусмотрено).

- по единому сельскохозяйственному налогу на 01.04.2021 года поступления не было.

- *налог на имущество физических лиц* поступило 307 тыс. рублей, при плане 185 тыс. рублей выполнение составило 166 % (+122 тыс. рублей), в связи увеличением платежей от плательщиков. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений на 105 тыс. рублей, за счет уплаты задолженностей за 2020 год. Годовой план выполнен на 18%.

- *земельный налог* поступило 265 тыс. рублей, при плане 376,0 тыс. рублей выполнение составило 70,4 % (-111 тыс. рублей), в связи с отсутствием авансовых платежей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается снижение поступлений на 237 тыс. рублей, в связи снижением авансовых платежей по земельному налогу в текущем отчетном периоде. Годовой план выполнен на 13%.

- *государственная пошлина* поступило 99,8 тыс. рублей, при плане 115 тыс. рублей выполнение составило 86,8% (-15 тыс. рублей), в связи с уменьшением обращений граждан и организаций в судебные инстанции. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений на 12 тыс. рублей или на 13%, в связи с увеличением обращений граждан и организаций в судебные инстанции. Годовой план выполнен на 20%.

- *аренда земли* поступило 109 тыс. рублей, при плане 202,0 тыс. рублей выполнение составило 54% (-93 тыс. рублей), в связи отсутствием арендных платежей от арендаторов от МУ МПП ЖКХ, ГУП РТ «УК ТЭК-4» на сумму 108 тыс. рублей в отчетном периоде. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается снижение поступлений на 73%, или на 303 тыс. рублей, в связи с разовыми поступлениями арендатора в 2020 году от ООО «Шангыр-Хая» 315 тыс. рублей. Годовой план выполнен на 13%.

- *по аренде имущества* поступило 215 тыс. рублей, при плане 397,0 тыс. рублей. (-182,0 тыс. рублей), в связи снижением поступлений арендных платежей от арендаторов. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений на 27%, или на 46 тыс. рублей. Годовой план выполнен на 14%.

- *плата за негативное воздействие на окружающую среду* поступило 75,9 тыс. рублей, при плане 43 тыс. рублей выполнение составило 176,7% (+32,9 тыс. рублей), в связи с поступлением авансовых платежей. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост на 40 тыс. рублей, в связи с поступлением авансовых платежей в текущем отчетном периоде. Годовой план выполнен на 42%.

- *доходы от продажи земельных участков* поступило 54 тыс. рублей, при плане 26 тыс. рублей выполнение составило 207,9 % (+ 28 тыс. рублей). По сравнению с

аналогичным периодом прошлого года наблюдается рост поступлений на 31 тыс. рублей, в связи за счет земель выкупленных, находящегося под жилыми домами на сумму 54 тыс. рублей. Годовой план выполнен на 45%.

- *доходы по штрафам, санкциям, возмещение ущерба* исполнены 223 тыс. рублей при плане 20 тыс. рублей, за счет поступления доходов от денежных взысканий (штрафов), поступающие за административные правонарушения граждан от МВД РФ на сумму 177 тыс. рублей. По сравнению с прошлым годом поступления по штрафам увеличилось на 215 тыс. рублей. Годовой план выполнен на 185%.

Налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета городского округа г. Ак-Довурак на 2021 год планируются в сумме 40935,0 тыс. рублей с увеличением к уровню факта 2020 года на 21,2% или на 7164,9 тыс. рублей.

Задолженность родителей за содержание ребенка перед дошкольными учреждениями по состоянию на 04 апреля 2021 года составляет 298,1 тыс. рублей, сумма переплат составило 75,8 тыс. рублей. Начисление за отчетный период составило 7426,5 тыс. рублей, собрано 6603,8 тыс. рублей. Произведены кассовые расходы по детским дошкольным учреждениям от фактически собранной суммы в размере 6474,7 тыс. рублей.. (Приложение № 5)

Анализ фактического исполнения платных услуг муниципальных учреждений (Приложение № 6) показал следующее:

Общий объем платных услуг в целом по городу составил 8176,2 тыс. рублей при плане 33806,4 тыс. рублей, исполнение составило 24%. Основную долю доходов составляют доходы от оказания платных услуг дошкольными учреждениями, сумма которых равняется 6474,7 тыс. рублей или 79% от общей суммы платных услуг города. Платные услуги по школам составляют 277,7 тыс. рублей, исполнение 17%. Внешкольные учреждения (ДЦТ, ЦРТДО, ДШИ, ЦО) объем платных услуг составили 33,4 тыс. рублей при плане 217 тыс. рублей. По Управлению культуры и МБУК Центральной городской библиотеки им. Антона Уержаа исполнение составило 851,5 тыс. рублей при плане 2563 тыс. рублей, исполнение – 33%, а по МАУ ПБ "Лазурный" исполнение составило 538,9 тыс. рублей или 67% при годовом плане 806,4 тыс. рублей.

Распределение собственных доходов (Приложение № 7).

При распределении собственных доходов в сумме 8761,4 тыс. рублей (с учетом остатка денежных средств на 01.01.2021 года 1071,7 тыс. рублей), наибольший удельный вес в финансировании из собственных доходов составляет Управление образования 48,9 % в сумме 4047,1 тыс. рублей, Администрация 21% в сумме 1747,2 тыс. рублей.

Из собственных доходов бюджета произведены расходы на оплату коммунальных услуг в размере 4459,1 тыс. рублей или 54% от общей суммы расходов, из которых на оплату электроэнергии направлено 3247,2 тыс. рублей, за теплоэнергии – 843,7 тыс. рублей, холодная вода и канализация – 368,2 тыс. рублей.

Кроме того, произведены расходы: на оплату налогов муниципальных учреждений в сумме 615,6 тыс. рублей, расходы по 05 разделу 1153,7 тыс. рублей, на услуги связи 230,7 тыс. рублей, приобретение строительных материалов – 266,7 тыс. рублей и прочие расходы. Также на оплату заработной платы – 73,6 тыс. рублей.

Объем недоимки всех форм собственности по состоянию на 01.04.21 года города Ак-Довурак составляет 19933,1 тыс. рублей (*Приложение № 9*), в том числе:

По юридическим лицам – 15103,2 тыс. рублей;

Индивидуальные предприниматели – 299 тыс. рублей;

Имущественные налоги физических лиц – 4530,9 тыс. рублей.

Недоимка по индивидуальным предпринимателям по состоянию на 01.04.2021г. составляет 299 тыс. рублей.

По имущественным налогам физических лиц по состоянию на 01.04.21г. составляет 4530 тыс. рублей, в том числе:

- по налогу на имущество физических лиц 1733,7 тыс. рублей;
- по земельному налогу физических лиц 515,5 тыс. рублей;
- по транспортному налогу физических лиц 2281,6 тыс. рублей.

Динамика изменения недоимки по имущественным налогам физических лиц городского округа г. Ак-Довурак на 2020- 2021 годы

(тыс. рублей)

номер п/п	Наименование	Недоимка, всего:		(+)увел. (-)умен	темп роста (^1), снижения (∇1)
		01.04. 2020г.	01.04. 2021г.		
1	Налог на имущество физических лиц	1877,9	1733,7	-144,2	0,9
2	Транспортный налог	2016,3	2281,6	+265,3	1,1
3	Земельный налог	502,2	515,5	+13,3	1,02
	ИТОГО:	4396,4	4530,8	+134,4	1,0

По сравнению с прошлым годом недоимка по имущественным налогам физических лиц увеличилась на 3% , или на 134,4 тыс. рублей, в том числе по налогу на имущество ФЛ снижение на 7,6% или на 144,2 тыс. рублей, по земельному налогу ФЛ рост на 2,5%, или 13 тыс.рублей, по транспортному налогу ФЛ рост на 13% или на 265 тыс.рублей.

Расходная часть бюджета города за 1 квартал 2021 года исполнена на 25,75 %, при годовом плане 814802,66 тыс. рублей фактические расходы составили 209851,11 тыс. рублей.

По разделу 01 **«Общегосударственные вопросы»** при плане 33266,16 тыс. рублей факт составил 6968,50 тыс. рублей, исполнение 20,95 %.

По разделу 02 **«Национальная оборона»** фактическое исполнение составляет 250,48 тыс. рублей при годовом плане 1396,60 тыс. рублей исполнение 17,93 %. По данному разделу указываются расходы по осуществлению первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

Раздел 03 **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** при плане 3964,64 тыс. рублей фактические расходы составили 980,45 тыс. рублей, исполнение 24,73 %. По данному разделу учитываются расходы на содержание ЕДДС, реализация муниципальной программы «Повышение БДД» и мероприятий по профилактике правонарушений.

По разделу 04 **«Национальная экономика»** исполнение составило 21 %. При годовом плане 9924,51 тыс.рублей фактическое исполнение составило 2083,97 тыс. рублей. По данному разделу отражаются расходы дорожного фонда города, расходы на реализацию мероприятий, направленных на создание условий для развития предпринимательства, расходы на оплату труда 10 немуниципальных единиц прочего персонала аппарата управления.

По разделу 05 **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** исполнение составило 27,34 %. При годовом плане 4186,19 тыс. рублей фактическое исполнение составило 1144,69 тыс. рублей. По благоустройству города исполнение составило 132,46 тыс. рублей, уличное освещение 1012,23 тыс. рублей, запланировано расходов на ФКГС 2020 тыс.рублей.

По разделу 07 **«Образование»** исполнение 28,80 процентов, при годовом плане 411868,10 тыс. рублей фактические расходы составили 118632,59 тыс. рублей.

Раздел 08 **«Культура и кинематография»**. Фактически за отчетный период израсходовано 9442,56 тыс. рублей при годовом плане 31793,10 тыс. рублей или исполнено на 29,70 %.

Раздел 09 **«Здравоохранение»** Годовой план составляет 74 тыс. рублей, без исполнения за отчетный период.

Раздел 10. Финансирование в области «Социальной политики» составляет 67140,07 тыс. рублей при годовом плане 307138,76 тыс. рублей, исполнение 21,86 %.

Раздел 11. «Физическая культура и спорт» Расходы составили 3207,80 тыс. рублей, что составляет 28,89 % при годовом плане 11101,60 тыс. рублей.

Раздел 12. «Средства массовой информации». Годовой план составляет 89 тыс. рублей, без исполнения за отчетный период.

На реализацию муниципальных программ из общего объема расходов бюджета направлено 202613,17 тыс. рублей при плане 775009,39 тыс. рублей, исполнение составило 26,14 %.

Бюджет города Ак-Довурак за 1 квартал 2021 года исполнен по расходам на 209851,11 тыс. рублей, по доходам 211292,86 тыс. рублей, с превышением доходов над расходами на 1441,75 тыс. рублей.

И.о. начальника Финансового управления
администрации г. Ак-Довурак

Серен

Серен Ч.Ч.