

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к отчету об исполнении бюджета**  
**муниципального образования «Северо-Эвенский городской округ»**  
**за 2021 год.**

За 2021 год в бюджет муниципального образования «Северо-Эвенский городской округ» зачислено 132 525,9 тыс. рублей налоговых и неналоговых доходов, что составляет 99,1 %.

Доля налоговых и неналоговых поступлений в общей сумме доходов округа составляет 20%.

В сравнении с итогами 2020 года увеличение поступлений налоговых и неналоговых доходов составило 9 338,5 тыс. рублей.

**Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет Северо-Эвенского городского округа за период 2017-2020 годы.**



Рост поступлений за 2020 год составил 1,2%, за 2021 год 7,6 %.

Основным доходом бюджета Северо-Эвенского городского округа является налог на доходы физических лиц – 85% общего объема налоговых и неналоговых поступлений. Поступления НДФЛ за 2021 год составили 113 268,6 тыс. рублей 102 649,7 тыс. рублей (99,5 % плановых назначений), увеличение поступлений относительно предыдущего года составляет 12 781,6 тыс. рублей (12,7%). Основной причиной недополученного налога

на доходы физических лиц является несвоевременная уплата учреждениями здравоохранения, коммунального комплекса.

Исполнение по доходам от уплаты акцизов на дизельное топливо, бензин, моторные масла составило 428,6 тыс. рублей (109,7 % плана), снижение поступлений составляет 5,1 %.

Поступления от налогов на совокупный доход исполнены на 102,2 % на сумму 10 272,1 тыс. рублей, увеличение незначительное 389,9 тыс. рублей.

Налоги на имущество исполнены в объеме 165,6 тыс. рублей (97,4 % плана), также поступления уменьшились относительно показателей прошлого года на 59,1 тыс. рублей.

Государственная пошлина зачислена в бюджет Северо-Эвенского городского округа в сумме 248,7 тыс. рублей, что составляет 110,8 % плановых назначений и увеличение на 94% относительно итоговых показателей прошлого года за счет увеличения обращений в суд.

Неналоговые доходы в общем объеме собственных доходов бюджета составляют 2%, поступило в 2021 году 8 142,2 тыс. рублей.

Наибольшее поступление неналоговых доходов исполнено по доходам от использования муниципального имущества - 4 180,1 тыс. рублей (126,7% плановых назначений), но относительно прошлого года поступления уменьшились на 1306,4 тыс. рублей (23%).

Платежи при пользовании природными ресурсами поступили в сумме 761,3 рублей, со снижением относительно показателей прошлого года на 2 124,2 тыс. рублей. Основным плательщиком налога является МУП «Коммэнерго», учреждение с неустойчивой финансовой обеспеченностью.

Доходы от компенсации затрат государства поступили в бюджет в сумме 2 998,0 тыс. рублей, что составляет 110,5% плана, но относительно прошлого года поступления уменьшились на 581,1 тыс. рублей.

Совокупная задолженность по налогам и сборам в бюджет Северо-Эвенского городского округа по состоянию на 01.01.2022г. составила 3 409,0 тыс. рублей, к уровню начала года увеличилась на 2 259,0 тыс. рублей, т.е. в 3 раза, из них по налогу на доходы физических лиц 3 132,0 тыс. рублей.

Совместно с Управлением Федеральной налоговой службы Комитет экономики и финансов принимает весь комплекс мер по урегулированию задолженности по налогам и сборам.

Безвозмездные поступления в бюджет Северо-Эвенского городского округа составляют 80% общего объема доходов, из них межбюджетные трансферты из областного бюджета 516 707,1 тыс. рублей, что на 5 173,1 тыс. рублей больше чем в 2020 году. Средства Особой экономической зоны Магаданской области на проведение мероприятий по подготовке к осенне-зимнему периоду 2021-2022 годов поступили в сумме 25 014,5 тыс. рублей.

Также в 2021 году поступили безвозмездные поступления от ОАО «Полиметалл» в сумме 147,0 тыс. рублей на приобретение средств защиты от коронавирусной инфекции.

Дополнительно из областного бюджета, по постановлениям Правительства Магаданской области поступили финансовая помощь в сумме 3 531,9 тыс. рублей, в том числе:

900,0 тыс. рублей на оплату проезда работникам школы-интерната п.Эвенск;

1 631,9 тыс. рублей на повышение оплаты труда работникам муниципальных казенных и бюджетных учреждений, повышение оплаты труда которых не предусмотрено указами Президента Российской Федерации;

1000,0 тыс. рублей на поощрение муниципальной управленческой команды, деятельность которой способствовала достижению значений показателей.

Дотаций получено в 2021 году (без учета дополнительной финансовой помощи) в сумме 250 193,0 тыс. рублей, относительно прошлого года увеличение на 4 286,0 тыс. рублей;

Субсидии поступили в объеме 61 812,3 тыс. рублей, в том числе из федерального бюджета 4 278,0 тыс. рублей. Увеличение, в сравнении с 2020 годом, составило 7 358,6 тыс. рублей.

Субвенции зачислены в бюджет округа в объеме 196 488,3 тыс. рублей, что на 5 687,3 тыс. рублей больше поступлений 2020 года.

В целом финансовая помощь увеличена на 27 345,0 тыс. рублей, или 5,3 %.

Неиспользованный остаток субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов возвращен в бюджет Магаданской области в сумме 2 989,5 тыс. руб.

## **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

Исполнение бюджета Северо-Эвенского городского округа за 2021 год по расходам составляет 677 092,4 тыс. рублей или 95,2 % утвержденных назначений. В сравнении с исполнением расходной части бюджета за 2020 год, расходы в целом увеличились на 48 642,3 тыс. рублей, т.е. на 7,7%.

Бюджет Северо-Эвенского городского округа, как и все предыдущие годы, сохраняет социальную направленность. 377 358,4 тыс. рублей или 59 % общего объема расходов направлены на образование, культуру и социальную политику, в сравнении с 2020 годом на 19 067,4 тыс. рублей больше.



Наибольший объем расходов бюджета, по-прежнему, направлен на образование 297 041,4 тыс. рублей, 47% общего объема расходов.

В учреждениях образования организовано бесплатное горячее питание обучающихся, получающих начальное общее образование на общую сумму 4 734,0 тыс. рублей, в том числе за счет собственных средств округа 1742,9 тыс. рублей.

На повышение уровня пожарной безопасности учреждений образования израсходовано 1525,9 тыс. рублей, на антитеррористическую защищенность 2 433,3 тыс. рублей.

На обустройство автогородков направлено 2 513,6 тыс. рублей.

На внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях использовано 2 078,8 тыс. рублей.

На частичное возмещение расходов за содержание детей, из числа коренных малочисленных народов Севера, в дошкольных учреждениях использовано 2 594,0 тыс. рублей.

Все целевые субсидии из федерального и областного бюджетов выделяются с обязательным условием софинансирования расходов за счет собственных средств бюджета Северо-Эвенского городского округа.

Объем средств направленных на оплату труда и отчислений во внебюджетные фонды работников образования составил 216 558,0 тыс. рублей, это больше расходов прошлого года на 10 957,2 тыс. рублей или 5,3%.

**Общегосударственные расходы:** исполнение составило 110 820,0 тыс. рублей 99,8 % плановых назначений, доля в общем объеме расходов составляет 17 %, относительно исполнения 2020 года рост составляет 4 334,7 тыс. рублей (4,1%).

Расходы на содержание органов местного самоуправления Северо-Эвенского городского округа составили 133 703,8 125 064,5 тыс. рублей, что больше на 8 639,3 тыс. рублей произведенных расходов в 2020 году, но меньше установленного норматива на содержание органов местного самоуправления, утвержденного постановлением Правительства Магаданской области от 26.12.2020г. № 941-пп в сумме 143 519,6 тыс. рублей.

Норматив расходов на выплату заработной платы выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих установлен в сумме 91 505,9 тыс. рублей, произведено расходов на сумму 77 672,6 тыс. рублей, т.е. превышения нет.

**Национальная оборона:** исполнение в сумме 224 тыс. рублей 100%

**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность:** исполнение составляет 6 840,7 тыс. рублей 100% бюджетных ассигнований.

**Национальная экономика:**

Доля расходов в отраслях экономики составляет 9% общего объема расходов бюджета. Произведено расходов на сумму 60 952,8 тыс. рублей 69,1 % бюджетных ассигнований, 10% общего объема произведенных расходов бюджета. На сельское хозяйство в рамках муниципальной программы «Развитие оленеводства в Северо-Эвенского городском округе» в сумме 15 950,0 тыс. рублей. В рамках муниципальных программ поддержки и развития малого и среднего предпринимательства и развития торговли использовано 13 266,1 тыс. рублей на возмещение транспортных затрат по доставке продуктов питания в Северо-Эвенский городской округ авиационным транспортом, а также на возмещение транспортных затрат связанных с доставкой товаров народного потребления и направленных на снижение предельных розничных цен. Всего за 2021 год завезено 104 тонны социально значимых продуктов питания. На сумму 1840,0 тыс. рублей завезено 34 тонны муки для выпечки социального хлеба.

1 550,0 тыс. рублей выделено в форме субсидий родовым общинам, крестьянско-фермерскому хозяйству и сельскохозяйственному предприятию «Ирбычан» на развитие, поддержку и сохранение традиционных видов деятельности коренных малочисленных народов Севера.

Причиной низкого процента исполнения плановых назначений по разделу в целом является нулевое исполнение по разделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)».

**Жилищно-коммунальное хозяйство:**

исполнение утвержденных бюджетных ассигнований составило 87 373,8 тыс. рублей (97,1%), доля в общем объеме расходов составляет 10 %, увеличение расходов составляет 12 521,2 тыс. рублей. Оплачен приобретенный в 2020 году дизель-генератор, проведены мероприятия по подготовке к осенне-зимнему периоду 2021-2022 годов. Общая сумма расходов бюджета округа, направленных на коммунальное хозяйство 45 591,3 тыс. рублей.

По разделу «Жилищное хозяйство» произведено расходов на сумму 5 619,5 тыс. рублей, из них на оплату коммунальных услуг пустующего муниципального жилого фонда 1080,0 тыс. рублей, на оплату взносов в фонд капитального ремонта муниципального жилого фонда 684,0 тыс. рублей.

### **Культура:**

Исполнение составляет 76 618,2 тыс. рублей, 99,5% плановых назначений. Расходы на обеспечение деятельности 5-ти учреждений культуры приходится 10 % общего объема расходов. Увеличение расходов относительно показателей прошлого года составляет 4 286,5 тыс. рублей (5,9%).

Объем средств направленных на оплату труда и отчислений во внебюджетные фонды работников культуры составляет 56 613,8 тыс. рублей.

**По разделу «Социальная политика»** израсходовано 13 441,5 тыс. рублей (98,5%) бюджетных ассигнований, в том числе доплаты к пенсиям муниципальных служащих 8 138,9 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования, направленные на мероприятия в области **физической культуры и спорта** исполнены в сумме 17 001,0 тыс. рублей (99,7%), увеличение составило 3 844,2 тыс. рублей. На укрепление материально-технической базы спортивной школы из областного бюджета выделена субсидия в сумме 300,0 тыс. рублей.

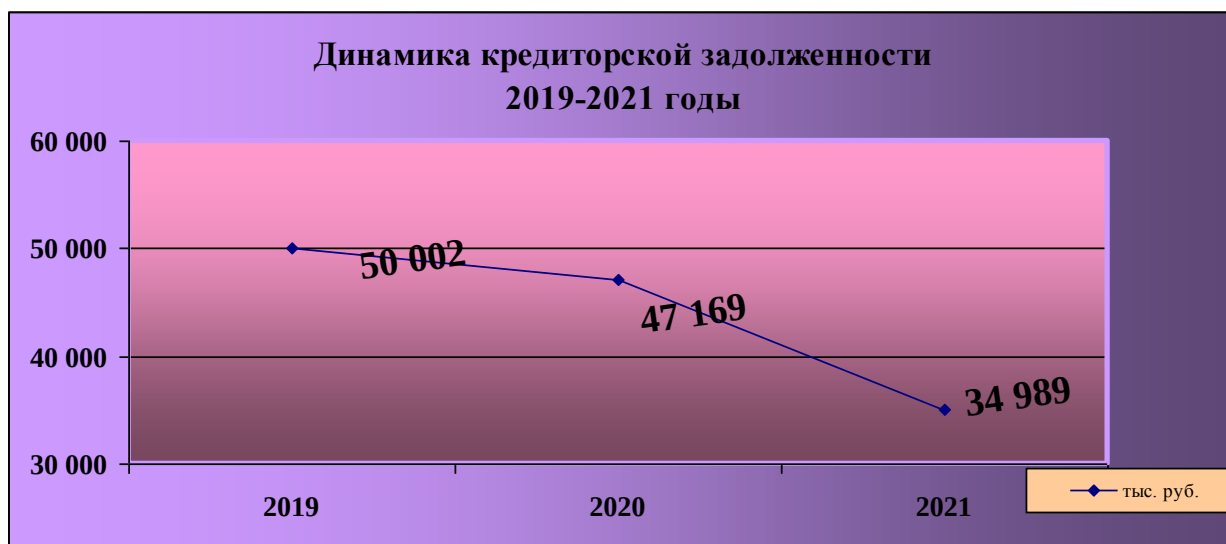
В полном объеме использованы ассигнования, предусмотренные на содержание средства массовой информации газеты «Эвенчанка» 5 089,2 тыс. рублей.

На обслуживание муниципального долга направлено 6,2 тыс. рублей 100% плановых назначений, меньше чем в 2020 году на 217 тыс. рублей.

Общий объем средств бюджета направленных на исполнение мероприятий в рамках муниципальных программ составил 119 614,3 тыс. рублей, с учетом софинансирования из областного бюджета, исполнение составило 98% плановых назначений.

По всем разделам бюджетной классификации расходов, за исключением дорожного фонда, высокий процент исполнения.

Кредиторская задолженность в сравнении с началом года, сократилась на 12 180,0 тыс. руб. и составляет 34 989,0 тыс. руб.



Просроченная кредиторская задолженность сокращена на 6 439,0 тыс. рублей.

Муниципальный долг погашается в соответствии с графиками, утвержденными соглашениями, заключенными с Министерством финансов Магаданской области. За 2021 год на погашение муниципального долга направлено 642,8 тыс. рублей, это на 2060,1 тыс. рублей меньше чем в предыдущем году. Остаток задолженности составляет 1928,7 тыс. рублей.

Руководитель  
Комитета экономики и финансов

Л.А. Сударева

Исп. Л.А. Сударева

