

**Пояснительная записка
к отчету об исполнении бюджета Чусовского городского округа
за 1 полугодие 2020 года**

Решением Думы Чусовского городского округа от 19.12.2019 N 88 «О бюджете Чусовского городского округа на 2020 год и на плановый период 2021-2022 годов» утверждены следующие основные характеристики бюджета Чусовского городского округа на 2020 год:

- общий объем доходов бюджета 2 025 043,4 тыс. рублей;
- общий объем расходов бюджета 2 103 108,3 тыс. рублей;
- дефицит бюджета 78 064,9 тыс. рублей.

В отчетный период 5 раз вносились изменения в решение Думы «О бюджете Чусовского городского округа на 2020 год и на плановый период 2021-2022 годов»

С учетом изменений, плановые назначения на 2020 год составили:

- общий объем доходов бюджета 2 449 420,3 тыс. рублей;
- общий объем расходов бюджета 2 613 429,4 тыс. рублей;
- дефицит бюджета 164 009,1 тыс. рублей.

Доходы

За 1 полугодие 2020 года в бюджет Чусовского городского округа (далее – бюджет округа) поступило доходов в сумме 891 569,2 тыс. рублей, или 95,1% от утвержденного плана отчетного периода.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года в бюджет округа поступило доходов больше на 480 959,5 тыс. рублей.

↑ Увеличение поступлений составило по следующим доходным источникам:

- дотации на сумму 149 142,8 тыс. рублей;
- субсидии (межбюджетные субсидии) на сумму 76 835,8 тыс. рублей;
- субвенции на сумму 245 946,3 тыс. рублей;
- иные межбюджетные трансферты на сумму 47 027,0 тыс. рублей;
- прочие безвозмездные поступления на сумму 473,9 тыс. рублей.

↓ Снижение поступлений составило по следующим доходным источникам:

- налоговые и неналоговые доходы на сумму 27 186,1 тыс. рублей;
- доходы от возврата (возврат) остатков субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов прошлых лет на сумму 11 280,2 тыс. рублей;

Исполнение бюджета округа по налоговым и неналоговым доходам за отчетный период составило 96,8%, фактически поступило доходов в сумме 212 444,0 тыс. рублей.

Отклонение от плановых назначений отчетного периода составило 7 073,1 тыс. рублей.

На снижение налоговых и неналоговых доходов, по сравнению с аналогичным периодом прошлого года, а также неисполнение плановых назначений 1 полугодия 2020 года повлияло ухудшение экономической ситуации на территории округа и в целом по стране, связанной с распространением пандемии COVID – 19.

Безвозмездные поступления от других бюджетов в бюджет округа за отчетный период поступили в сумме 690 709,8 тыс. рублей, что составляет 77,5% от общих поступлений доходов. Плановые назначения за 1 полугодие 2020 года исполнены на 96,2%.

В бюджет округа не поступили следующие безвозмездные поступления:

Наименование	Сумма, тыс. рублей.
Субсидии на мероприятия по расселению жилищного фонда, признанного аварийным после 01 января 2012 года	23 033,0
Субсидия на поддержку муниципальных программ формирования современной городской среды	3 672,3
Итого субсидии:	26 705,3
Субвенции бюджетам городских округов на стимулирование развития приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования	1,1
Субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния	217,2
Итого субвенции:	218,3
Всего безвозмездные поступления:	26 923,6

Прочие безвозмездные поступления в бюджет округа поступили в отчетном периоде в сумме 798,0 тыс. рублей, или 100% от плана (денежные средства от физических лиц на софинансирование проектов инициативного бюджетирования).

В 1 полугодии 2020 года в бюджет округа произведен возврат остатков субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов имеющих целевое назначение прошлых лет в сумме 13 060,8 тыс. рублей. Также из бюджета района возвращены в бюджет края остатки субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов имеющих целевое назначение прошлых лет на сумму 25 443,4 тыс. рублей.

Расходы

Расходная часть бюджета в целом выполнена на 92,0% к уточненным квартальным назначениям, в том числе

- за счет собственных доходов расходы выполнены на 97,9%;
- за счет переданных полномочий (субвенции, субсидии, иные межбюджетные трансферты) расходы выполнены на 86,9%.

Основными причинами низкого освоения средств являются:

- несвоевременность представления исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов,
- наличие незамещенных (вакантных) должностей и изменение штатной численности сотрудников,
- продолжительность проведения процедуры закупок,
- изменение сроков выплаты заработной платы в муниципальных казенных учреждениях,

- нарушение подрядными организациями срока выполнения работ,
- экономия, сложившаяся по результатам процедур закупок,
- длительность получения положительного заключения о достоверности сметной стоимости ПСД,
- экономия средств в ходе выполнения проектных работ для капитальных ремонтов и ремонтов образовательных учреждений,
- перенос летней оздоровительной кампании в период введения режима повышенной готовности ввиду угрозы распространения новой коронавирусной инфекции (COVID-19);
- перенос сроков проведения спортивных мероприятий, мероприятий в сфере культуры и молодежной политики на второе полугодие 2020 года, приостановление учебно-тренировочного процесса во 2 квартале 2020 года в связи с введением режима ограничения, связанного с распространением коронавирусной инфекции (COVID-19).

Дебиторская и кредиторская задолженность

На 01.07.2020 год просроченная дебиторская и кредиторская задолженности отсутствуют.