

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к отчету об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2020 год

Общие сведения

Формирование отчетности об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым осуществлялось в соответствии со статьями 264.2 и 264.3 Бюджетного кодекса Российской Федерации, приказами Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н «Об утверждении Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», от 25.03.2011 № 33н «Об утверждении Инструкции о порядке составления, представления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных(муниципальных) бюджетных и автономных учреждений», письмом Федерального казначейства от 11.12.2012 №42-7.4-05/2.1-704 «Об Отчете об использовании межбюджетных трансфертов из федерального бюджета субъектами Российской Федерации, муниципальными образованиями и территориальным государственным внебюджетным фондом», приказом Министерства финансов Республики Крым от 25.12.2020 № 332 «Об определении порядка составления и сроках представления годовой отчетности об исполнении консолидированного бюджета Республики Крым и бюджета Территориального фонда обязательного медицинского страхования, консолидированной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений Республики Крым за 2020 год».

Раздел 1 «Организационная структура»

Муниципальное образование городской округ Симферополь является административно-территориальной единицей Республики Крым, образованной в соответствии с Законом Республики Крым от 05 июня 2014 года №15-ЗРК "Об установлении границ муниципальных образований и статусе муниципальных образований в Республике Крым". На территории муниципального образования осуществляется местное самоуправление в соответствии с Конституцией Российской Федерации, Федеральным законом «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», законами субъекта Российской Федерации и Уставом муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, утвержденного решением Симферопольского городского совета от 13 ноября 2014 года №61.

Бюджет муниципального образования городской округ Симферополь исполняется на основе единства кассы и подведомственности расходов. Кассовое обслуживание исполнения бюджета осуществляется Управлением Федерального казначейства по Республике Крым. Управление средствами на едином счете бюджета муниципального образования городской округ

Симферополь осуществляется с использованием лицевых счетов, открываемых для главных распорядителей бюджетных средств.

Сведения о количестве подведомственных учреждений

На начало 2020 года количество муниципальных учреждений составляло – 161, в том числе: казенных учреждений 18, из них 13 учреждений, осуществляющие полномочия органов местного самоуправления, 3 учреждения, осуществляющих централизованное бухгалтерское обслуживание, 1 учреждение по обслуживанию органов местного самоуправления, 1 Муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба», 142 бюджетных учреждений и 1 автономное учреждение. Кроме того, на территории муниципального образования осуществляют деятельность 19 муниципальных унитарных предприятий.

В течение 2020 года произошло увеличение количества муниципальных учреждений на 4 (четыре) единицы, при этом:

- ликвидировано 1 учреждение – МАУ «Школьное питание» (постановление Администрации города Симферополя №1778 от 16.03.2020);

- созданы 2 казенных учреждения – получателя бюджетных средств:

МКУ Архитектуры и градостроительства администрации города Симферополя (Распоряжение от 30.06.2020 № 742-рк), основными целями деятельности МКУ являются: обеспечение градостроительной деятельности, реализация единой политики в области градостроительства и архитектуры на территории городского округа Симферополь по вопросам местного значения;

МКУ Департамент жилищной политики администрации города Симферополя (Распоряжение от 30.06.2020 № 742-рк), основными целями МКУ является реализация мероприятий в сфере жилищной политики по улучшению жилищных условий жителей городского округа Симферополь.

Решением Симферопольского городского совета от 25.06.2015 № 286 внесены изменения в структуру администрации и утверждены положения о полномочиях и деятельности вышеуказанных департаментов.

- созданы 3 дошкольных бюджетных учреждения:

муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад общеразвивающего вида №1 «Семицветик» (постановление Администрации города Симферополя №6545 от 12.11.2020);

муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение Детский сад общеразвивающего вида № 19 «Кунешчик» (постановление Администрации города Симферополя №5392 от 22.09.2020);

муниципальное бюджетное дошкольное образовательное учреждение «Детский сад общеразвивающего вида №20 «Капитошка» (постановление Администрации города Симферополя №6546 от 12.11.2020).

Кроме того, в отчетном году произошло сокращение количества муниципальных унитарных учреждений на 3 (три) единицы (решения 87-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 20.06.2018 № 1607 «О ликвидации муниципального унитарного предприятия муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым «Горпроект»»,

№ 1608 «О ликвидации муниципального унитарного предприятия муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым «Горремстрой»», по решению налогового органа с 13.11.2020 ликвидировано муниципальное унитарное предприятие «Отважный»).

На конец 2020 года количество функционирующих учреждений составило 165 из них: 20 казенных учреждений, 145 бюджетных учреждений. Кроме того, продолжают осуществлять деятельность 16 муниципальных унитарных предприятий.

Раздел 2 «Результаты деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Информация о расходах на организацию профессионального образования и дополнительного профессионального образования выборных должностных лиц местного самоуправления, членов выборных органов местного самоуправления, депутатов представительных органов муниципальных образований, муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений, а также на подготовку кадров для муниципальной службы.

В 2020 году численность выборных должностных лиц местного самоуправления, муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений, прошедших обучение по муниципальным закупкам, охране труда, электробезопасности, экологической безопасности, пожарной безопасности, первичной доврачебной помощи пострадавшим гражданам при плане 893 ед., фактически составила – 870 ед., в том числе численность выборных лиц местного самоуправления - план 2 ед., факт – 2 ед., муниципальных служащих – план 105 ед., факт – 99 ед., работников муниципальных учреждений – план – 786 ед., факт – 769 ед.

Общий объем расходов на получение дополнительного профессионального образования составил при плане 2 345 955,17 руб., фактически составил – 2 286 384,17 руб., в том числе:

– за счет средств местного бюджета при плане – 1 838 479,17 руб., фактически составил – 1 805 510,17 руб.;

– за счет средств бюджета субъекта Российской Федерации при плане – 354 976,00 руб., фактически составил – 328 374,00 руб.;

- за счет средств от приносящей доход деятельности – 152 500,00 руб.

Расходы на организацию профессионального образования и дополнительного профессионального образования за счет средств Федерального бюджета не осуществлялись.

Раздел 3 «Анализ отчета об исполнении бюджета субъектом бюджетной отчетности»

Бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым утвержден решением 8-ой сессии Симферопольского городского совета II созыва от 10.12.2019 № 58 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и

плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – решение о бюджете), его основные характеристики установлены:

- по **доходам** в сумме **11 323 625 300,65 руб.**, в том числе безвозмездные поступления – 7 968 389 474,59 руб.;

- по **расходам** в сумме **11 323 625 300,65 руб.**;

- **объем дефицита - 0,00 руб.**

В результате поправок, внесенных в решение о бюджете (решение сессии от 24.12.2020 №273) плановые показатели бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год составили:

- по **доходам** в сумме **10 051 433 767,72 руб.**, в т.ч. безвозмездные поступления – 6 875 483 126,61 руб.;

- по **расходам** в сумме **10 293 727 659,55 руб.**;

- **дефицит бюджета – 242 293 891,83 руб.**, что не превышает объем дефицита бюджета, установленный статьей 92.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Решение о бюджете муниципального образования (в редакции от 24.12.2020 №273), размещено на портале Правительства Республики Крым: https://simf.rk.gov.ru/uploads/txteditor/simf/attachments//d4/1d/8c/d98f00b204e9800998ecf8427e/php4WGyq9_1.pdf).

Плановые показатели **по расходам** бюджета муниципального образования, утвержденные годовым отчетом на 31.12.2020, составили **10 323 684 935,55 руб.**

Расхождения плановых показателей расходов в отчете об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2020 год (утвержденных бюджетных назначений - показателей сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым) от аналогичных показателей, утвержденных решением о бюджете (в редакции решения от 24.12.2020 № 273) по состоянию на 31.12.2020 на сумму «+»29 957 276,0 руб.*, обусловлены применением норм статей 217, 232 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункта 2 статьи 31 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым, утвержденного решением 38-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.01.2016 № 589 и Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета муниципального образования городской округ Симферополь, утвержденного приказом департамента финансов администрации города Симферополя от 07.12.2018 № 98 (в отношении дополнительных оснований для внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете) (письмо Министерства финансов Российской Федерации от 22.07.2020 № 02-06-10/64595 «О применении методологии формирования бюджетной отчетности об исполнении бюджета»).

Справочно: *Расхождение показателей в сумме «+» 29 957 276,0 руб. обусловлено увеличением объема межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь, в т.ч. за счет сокращения субвенции на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан в сумме «-» 16 999 966,0 руб. (уведомление Министерства финансов Республики Крым от 30.12.2020 №808/1501), увеличения иного межбюджетного трансферта на непредвиденные расходы при проведении мероприятий по обеспечению бесперебойного водоснабжения населения и объектов социальной сферы на территории города Симферополя, Симферопольского, Бахчисарайского районов Республики Крым, а так же для проведения мероприятий по подвозу бутилированной воды для приготовления пищи и обеспечения питьевого режима в дошкольных образовательных учреждениях и общеобразовательных учреждениях и оказанию услуг по подвозу воды к емкостям из резервного фонда Совета министров Республики Крым в сумме «+» 46 957 242,0 руб. (уведомление Министерства финансов Республики Крым от 09.12.2020 №814/1784)).

В процессе исполнения бюджета и проведенных, в течение 2020 года, корректировок (внесения изменений) объем бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2020 год изменился по сравнению с первоначально утвержденным следующим образом:

- по доходам – сокращен на 1 272 191 532,93 руб. (1 092 906 347,98 руб. - за счёт сокращения средств межбюджетных трансфертов, 179 285 184,95 руб. - за счёт сокращения налоговых и неналоговых доходов);

- по расходам – сокращен на 999 940 365,10 руб. (1 062 949 071,98 руб. - за счёт сокращения средств межбюджетных трансфертов, 179 285 184,95 руб. - за счёт сокращения налоговых и неналоговых доходов, 242 293 891,83 руб. - направление остатка средств на 1 января 2020 года, образовавшегося на бюджетном счёте муниципального образования на возникшие обязательства).

- дефицит бюджета увеличился до 242 293 891,83 руб.

Таблица 1 (руб.)

Показатели	Утверждено Решением о бюджете №58 на 01.01.2020 (первоначальная редакция бюджета)	Утверждено Решением о бюджете №58 (с учетом изменений за 2020 год, редакция решения № 273)	Утвержденные годовые бюджетные назначения в Отчете на 01.01.2021	Исполнено на 01.01.2021 согласно Отчету	% исполнения к утвержденным показателям в	
					первонач. ред.	Отчете
1	2	3	4	5	6=5/2*100	7=5/4*100
Доходы всего, в том числе:	11 323 625 300,65	10 051 433 767,72	10 051 433 767,72	9 886 189 694,92	87,3	98,4
- налоговые и неналоговые доходы	3 355 235 826,06	3 175 950 641,11	3 175 950 641,11	3 262 025 374,67	97,2	102,7
- безвозмездные поступления	7 968 389 474,59	6 875 483 126,61	6 875 483 126,61	6 624 164 320,25	83,1	96,3
Расходы всего	11 323 625 300,65	10 293 727 659,55	10 323 684 935,55	10 013 704 982,13	88,4	97,0
Дефицит (-), Профицит (+)	0,00	-242 293 891,83	-242 293 891,83	-127 515 287,21	x	x

Таким образом, исполнение основных показателей бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2020 год составило:

- по доходам в сумме **9 886 189 694,92 руб.** или 98,4% к годовым плановым показателям с учетом изменений;
- по расходам – **10 013 704 982,13 руб.** или 97,0 % к годовым плановым показателям с учетом изменений;
- дефицит местного бюджета – **127 515 287,21 руб.**

Исполнение доходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2020 год

В бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2020 год поступили доходы (с учетом межбюджетных трансфертов) в сумме 9 886 189 694,92 руб. или 98,4% к уточненному плану на год (10 051 433 767,72 руб.)

При этом следует отметить, что в течение отчетного года плановые показатели бюджета по доходам были сокращены на 1 272 191 532,93 руб. (межбюджетные трансферты – 1 092 906 347,98 руб., налоговые и неналоговые доходы – 179 285 184,95 руб.).

Налоговые и неналоговые поступления составили 3 262 025 374,67 руб. или 102,7% к уточненному плану на год (3 175 950 641,11 руб.). В сравнении с поступлением за 2019 год налоговые и неналоговые доходы сократились на 4,3% или на 145 699 719,93 руб.

Безвозмездные поступления составили 6 624 164 320,25 руб. или 96,3 % к уточненному плану на год (6 875 483 126,61 руб.).

1.Налоговые поступления в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2020 год составили 2 072 010 766,13 руб., годовые показатели исполнены на 98,6%. Сокращение к поступлению за 2019 год составило 3,3% (71 443 719,09 руб.).

1.1. Поступление налога на доходы физических лиц составило 1 593 184 441,54 руб., или 99,9% к годовым показателям (1 594 561 000,00 руб.).

Невыполнение годовых назначений на 0,1 % (1 376 558,46 руб.) обусловлено в том числе сокращением сумм налога, перечисленного крупными плательщиками в декабре 2020 года в сравнении с декабрем 2019 года (сокращение стимулирующих выплат, отсутствие средств ГУП РК «Крымтроллейбус» на погашение задолженности по заработной плате).

В сравнении с 2019 годом поступления налога увеличились на 44 101 050,71 руб., или на 2,8%, что обусловлено ростом фонда оплаты труда. Прирост среднемесячной номинальной заработной платы по городу Симферополю по данным Крымстата в 2020 году составил 5,5% (41 656 руб.).

Одним из мероприятий, приносящих положительный результат, является работа Межведомственной комиссии по вопросам мониторинга реализации государственной политики в сфере трудовых отношений, по итогам работы которой в 2020 году погашена задолженность по заработной плате в сумме 53 148,4 тыс.руб., по страховым взносам на общую сумму 6 039,5тыс.руб., а также в результате работы по профилактике теневой занятости и легализации заработной платы дополнительно поступило налога на доходы физических лиц в сумме 959,0 тыс.руб.

Кроме того, администрацией города ежемесячно направляются в ИФНС сведения о заключенных контрактах с подразделениями организаций, зарегистрированных в других субъектах Российской Федерации. Так, в результате совместных мероприятий в 2020 году на налоговый учет поставлено 350 обособленных структурных подразделения организаций, зарегистрированных в других субъектах Российской Федерации, поступления налога на доходы физических лиц от которых составили 71,3 млн.руб. (в бюджет города – 10,7 млн.руб.).

Следует также отметить в целом увеличение в 2020 году количества плательщиков НДФЛ на 4,3% или 1 174 субъекта, а именно за счет увеличения количества плательщиков-юридических лиц на 261 субъект или 1,5% (с 17101 до 17362), физических лиц на 927 субъектов или 11,3% и сокращения, в связи с переходом большей части ИП на иные системы налогообложения, количества плательщиков – ИП на 14 субъектов или 0,8% (с 1755 до 1741) (упрощенная система – в бюджет РК, ЕНВД и патентная система – в бюджет города).

В сравнении с 2019 годом наблюдается рост поступлений налога на доходы физических лиц (в контингенте) по следующим крупным плательщикам городского округа:

- РО Фонда социального страхования Российской Федерации по Республике Крым - на 69,0 млн.руб. (86,1%);
- Главное управление МЧС России по Республике Крым – на 48,2 млн.руб. (в 4,4 раза);
- АО «Крымхлеб» - на 20,3 млн.руб. (81,4%);
- ООО «Крымская водочная компания» - на 19,6 млн.руб. (82,0%);
- АО «ВАД» - на 14,1 млн.руб. (32%);
- ГКУ «Инвестстрой Республики Крым» – на 13,9 млн.руб. (33,0%);
- ООО «НоваЦентр К» - на 13,3 млн.руб. (31,1%);
- ООО ГИС Технологии – на 12,9 млн.руб. (81,9%);
- ГУП РК «Крымэнерго» - на 12,7 млн.руб.(6,9%);
- ГУП РК «Черноморнефтегаз» - на 11,3 млн.руб. (13,4%);
- ФГУП «Крымская железная дорога» - на 10,7 млн.руб. (8,1%);
- ГУП РК «Вода Крыма» - на 8,7 млн.руб. (14,1%);
- ООО «Партнер» - на 8,5 млн.руб. (55,4%);
- АНО «Телерадиокомпания «Крым» - на 6,6 млн.руб. (29,4 %);
- ООО «Миранда – медиа» - на 5,5 млн.руб. (20,5%).

Значительное снижение поступлений налога на доходы физических лиц наблюдается по предприятиям:

- ООО «Международный аэропорт «Симферополь» на 30,5 млн.руб. или 52,2% (доля бюджета города 4,6 млн.руб.);

- ООО «Строительная компания Консоль-Строй ЛТД» на 18,0 млн.руб. или 38,7% (доля бюджета города 2,7 млн.руб.);

- ООО «Девелопментская компания «Монолит» - на 15,5 млн.руб. или 39,1% (доля бюджета города 2,3 млн.руб.);

- ООО «Петро-Хэуа» - на 11,9 млн.руб. или 12,1% (доля бюджета 1,8млн.руб.);

- ГУП РК «Крымтроллейбус»- на 6,1 млн.руб. или 10,0% (доля бюджета города 0,9 млн.руб.).

1.2. Поступление акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ составило 16 787 764,15 руб., или 98,2% к плану на год (17 101 290,00 руб.), и на 20,3% (2 837 318,66 руб.) больше поступлений 2019 года.

Законом Республики Крым «О бюджете Республики Крым на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» № 19-ЗРК, норматив отчисления от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в бюджет муниципального образования определен в размере 0,5494% (в 2019 году – 0,5025%).

1.3. Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности при уточненном годовом плане 233 732 934,58 руб. за 2020 год поступил в объеме 212 575 245,44 руб., или 90,9% к плану на год.

В сравнении с исполнением за 2019 год, поступления налога сократились на 27,0%, или 78 777 864,30 руб.

Невыполнение плановых показателей и сокращение поступлений в сравнении с 2019 годом обусловлены мерами, принимаемыми Правительством Российской Федерации, Республики Крым, муниципальным образованием по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Так, в соответствии со статьей 2 Федерального закона от 08.06.2020 №172-ФЗ (ред. от 29.12.2020) «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации», индивидуальные предприниматели и включенные в соответствии с Федеральным [законом](#) от 24 июля 2007 года № 209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в Российской Федерации» в связи с созданием в период с 1 декабря 2018 года по 29 февраля 2020 года или на основании налоговой отчетности за 2018 год в единый реестр субъектов малого и среднего предпринимательства организации, осуществляющие деятельность в отраслях российской экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной

инфекции, [перечень](#) которых утверждается Правительством Российской Федерации, а также организации, включенные в [реестр](#) социально ориентированных некоммерческих организаций, которые с 2017 года являются получателями грантов Президента Российской Федерации (по результатам конкурсов, проведенных Фондом-оператором президентских грантов по развитию гражданского общества), получателями субсидий и грантов в рамках программ, реализуемых федеральными органами исполнительной власти, получателями субсидий и грантов в рамках программ, реализуемых органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, органами местного самоуправления, исполнителями общественно полезных услуг, поставщиками социальных услуг, ведение которого осуществляется уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти в порядке, установленном Правительством Российской Федерации, а также некоммерческие и религиозные организации, указанные в [подпункте 19.6 пункта 1 статьи 265](#) Налогового кодекса Российской Федерации, освобождены от уплаты единого налога на вмененный доход в части налога за второй квартал 2020 года.

В связи с введением на территории Республики Крым режима «Повышенная готовность», а также принимаемыми мерами по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции на территории муниципального образования, принято решение 17-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 24.04.2020 № 158 «О внесении изменений в решение 6-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 28.11.2014 «О едином налоге на вмененный доход для отдельных видов деятельности», устанавливающее ставку единого налога на вмененный доход на 2020 год в размере 7,5 % (вместо действовавших 15 %) величины вмененного дохода в отношении видов деятельности:

- оказание автотранспортных услуг по перевозке пассажиров и грузов, осуществляемых организациями и индивидуальными предпринимателями, имеющими на праве собственности или ином праве (пользования, владения и (или) распоряжения) не более 20 транспортных средств, предназначенных для оказания таких услуг;

- оказания услуг общественного питания, осуществляемых через объекты организации общественного питания с площадью зала обслуживания посетителей не более 150 квадратных метров по каждому объекту организации общественного питания;

- оказания услуг общественного питания, осуществляемых через объекты организации общественного питания, не имеющие зала обслуживания посетителей;

- оказания услуг по временному размещению и проживанию организациями и предпринимателями, использующими в каждом объекте предоставления данных услуг общую площадь помещений для временного размещения и проживания не более 500 квадратных метров.

Кроме того, указанным решением предусмотрено снижение корректирующих коэффициентов базовой доходности К2 в отношении большинства видов деятельности.

Необходимо отметить сокращение в 2020 году количества плательщиков единого налога на вмененный доход в связи с переходом субъектов на другие системы налогообложения, учитывая отмену действия налога с 01.01.2021 года (в соответствии со статьей 8 Федерального закона от 29.06.2012 №97-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»)).

Так, сократились поступления по налогу от плательщиков:

- ООО «Дринк Маркет Крым» - на 1,9 млн.руб. или 36,8%;
- ООО «М Маркет» - на 3,2 млн.руб. или 66,4%.

При этом достигнут рост поступлений налога по крупным плательщикам:

- ООО «Иссары - 2007» - на 1,2 млн.руб. или на 86,7%;
- ООО «КЗВС» - на 0,6 млн.руб. или на 71,1%;
- ООО «РИВ» 0,7 млн.руб. (новый плательщик);
- ООО «ТЕРН» 0,7 млн.руб. (новый плательщик);
- ООО «ФЛОП» 0,7 млн.руб. (новый плательщик).

1.4. Единый сельскохозяйственный налог поступил в сумме 3 358 959,79 руб., или 100,6% к уточненному плану на год (3 337 840,00 руб.).

В сравнении с 2019 годом, при увеличении количества плательщиков на 9 субъектов (с 81 на 01.01.2020 до 90 на 01.01.2021) поступления налога сократились на 33,2% (на 1 665 997,94 руб.) в связи с прекращением перечисления платежей крупными плательщиками ООО «Винал люкс» (рассматривается дело о признании плательщика банкротом), АО НПТИ «Компания Экономикс», ООО «Агро-Мир» - в связи с переходом на общую систему налогообложения, а также снижением доходов крупного плательщика ООО «Терра-Вита».

Кроме того, снижение поступлений обусловлено освобождением от уплаты в части авансового платежа за отчетный период 1-е полугодие 2020 года, соответствии с нормами статьи 2 Федерального закона от 08.06.2020 №172-ФЗ.

При этом обеспечен рост поступления налога крупными плательщиками:

- ООО «Югрыбресурс» - на 0,3 млн.руб.;
- ООО «Технопроект» - на 0,2 млн.руб.

1.5. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения при уточненном плане на год 97 459 863,86 руб. поступил в сумме 89 730 905,79 руб., или 92,1 % к плану на год.

В сравнении с 2019 годом поступления сократились на 34,9% или на 48 204 097,51 руб.

Недовыполнение плановых показателей, а также сокращение поступлений в сравнении с 2019 годом обусловлено сокращением количества плательщиков в 2020 году на 25,7% или 1332 субъекта (с 5173 до 3841). Так же

снижение объемов поступления налога обусловлено тем, что для субъектов, осуществляющих виды деятельности, наиболее пострадавшие при введении на территории Республики Крым режима «Повышенная готовность», ставки налога в 2020 году сокращены в 2 раза, как и размер потенциально возможного к получению индивидуальным предпринимателем годового дохода в 2020 году (с коэффициентом 0,5) (Закон Республики Крым от 17.04.2020 № 66-ЗРК/2020 «О внесении изменений в отдельные законы Республики Крым о специальных налоговых режимах»).

1.6. По налогу на имущество физических лиц поступление составило 4 305,08 руб. Согласно информации администратора доходов - Инспекции Федеральной налоговой службы России по г. Симферополю, возврат (уточнение) ошибочно зачисленных средств осуществляется в соответствии с заявлениями плательщиков.

1.7. Поступление земельного налога составило 86 049 325,70 руб. при уточненном плане на год 85 000 000,00 руб. или 101,2%, что на 17,4% (на 12 776 216,74 руб.) больше поступлений 2019 года.

Прирост поступлений земельного налога обусловлен:

- введением на территории Республики Крым кадастровой стоимости земель и, соответственно, расчетом налога от кадастровой стоимости с 01.01.2020 и перечислением соответствующих авансовых платежей юридическими лицами по итогам 1-3 кварталов, а также оплатой налога новыми крупными плательщиками в том числе АО «Симферопольский винзавод», АО «Симферопольское ССАТП № 1207», ООО «МЕГА ЦЕНТР М»;
- ростом поступлений земельного налога с физических лиц (20 055 074,24 руб.) на 40,2% в сравнении с 2019 годом (14 306 806,55 руб.).

Количество плательщиков-юридических лиц на 01.01.2021 составило 508 субъектов (на 01.01.2020 числилось 507 плательщиков), физических лиц – 30825 плательщиков, что на 8,5% (2425 субъектов) больше, чем на 01.01.2020.

Сведения о налоговых льготах по местным налогам, установленных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым.

В соответствии с нормами Налогового кодекса Российской Федерации, а также решением 7-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 29.11.2019 № 48 «Об установлении земельного налога на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым и о признании утратившим силу решения 33-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 30.11.2015 № 497 «Об установлении земельного налога на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»», в 2020 году от уплаты земельного налога были освобождены:

- организации - участники свободной экономической зоны - в отношении земельных участков, расположенных на территории свободной экономической зоны и используемых в целях выполнения договора об осуществлении деятельности в свободной экономической зоне;

- религиозные организации - в отношении принадлежащих им земельных участков, на которых расположены здания, строения и сооружения религиозного и благотворительного назначения;

- органы местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, бюджетные и казенные учреждения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым - в отношении земельных участков, используемых ими для непосредственного выполнения возложенных на них функций и осуществления уставной деятельности.

Также освобождены следующие категории плательщиков-физических лиц:

- Герои Советского Союза, Герои Российской Федерации, полные кавалеры ордена Славы;

- инвалиды I и II групп инвалидности;

- инвалиды с детства;

- ветераны и инвалиды Великой Отечественной войны, а также ветераны и инвалиды боевых действий;

- физические лица, имеющие право на получение социальной поддержки в соответствии с [Законом](#) Российской Федерации от 15.05.1991 № 1244-1 «О социальной защите граждан, подвергшихся воздействию радиации вследствие катастрофы на Чернобыльской АЭС», в соответствии с Федеральным [законом](#) от 26.11.1998 № 175-ФЗ «О социальной защите граждан Российской Федерации, подвергшихся воздействию радиации вследствие аварии в 1957 году на производственном объединении «Маяк» и сбросов радиоактивных отходов в реку Теча» и в соответствии с Федеральным [законом](#) от 10.01.2002 № 2-ФЗ «О социальных гарантиях гражданам, подвергшимся радиационному воздействию вследствие ядерных испытаний на Семипалатинском полигоне»;

- физические лица, принимавшие в составе подразделений особого риска непосредственное участие в испытаниях ядерного и термоядерного оружия, ликвидации аварий ядерных установок на средствах вооружения и военных объектах;

- физические лица, получившие или перенесшие лучевую болезнь или ставшие инвалидами в результате испытаний, учений и иных работ, связанных с любыми видами ядерных установок, включая ядерное оружие и космическую технику;

- физические лица, имеющие право на получение социальной поддержки в соответствии с [Законом](#) Республики Крым от 17.12.2014 № 39-ЗРК/2014 «О социальной поддержке многодетных семей в Республике Крым»;

- физические лица - члены малоимущих семей и малоимущие одиноко проживающие граждане, имеющие право на получение государственной социальной помощи в соответствии с [Законом](#) Республики Крым от 27.11.2014 № 10-ЗРК/2014 «О государственной социальной помощи в Республике Крым»;

- физические лица, удостоенные звания «Почетный гражданин Республики Крым», в соответствии с Законом Республики Крым от 17.07.2014 № 34-ЗРК «О государственных наградах Республики Крым»;

- физические лица, удостоенные звания «Почетный гражданин города Симферополя», в соответствии с **решением** сессии Симферопольского городского совета Республики Крым от 28.05.2015 № 267 «О наградах и почетных званиях муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»;

- пенсионеры, получающие пенсии, назначаемые в порядке, установленном пенсионным законодательством, а также лица, достигшие возраста 60 и 55 лет (соответственно мужчины и женщины), которым в соответствии с законодательством Российской Федерации выплачивается ежемесячное пожизненное содержание;

- физические лица, соответствующие условиям, необходимым для назначения пенсии в соответствии с законодательством Российской Федерации, действовавшим на 31 декабря 2018 года.

В связи с проведением Федеральной налоговой службой камеральных налоговых проверок и формированием статистической отчетности (форма 5-МН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам») в срок до 01.07.2021, представить сведения о суммах налоговых льгот по земельному налогу за 2020 год не является возможным.

1.8. Поступление государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями составило 69 099 818,64 руб., или 100,3% к уточненному плану на 2020 год (68 900 000,00руб.) и на 2,3% (1 594 995,37 руб.) меньше поступлений 2019 года.

Сокращение поступлений обусловлено прекращением работы судов (рассмотрения общих вопросов) в период апрель-июнь 2020 года (действие режима «Повышенная готовность»).

В сравнении с 2019 годом сократились поступления ПАО «Росгосстрах» на 0,6 млн.руб. (31%), ГУП РК «ВОДА КРЫМА» на 0,1 млн.руб. (18%); при этом увеличились поступления государственной пошлины от ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго» на 1,0 млн.руб. (в 2,5 раза), ГУП РК «Крымэнерго» на 0,6 млн.руб. (в 2,2 раза).

1.9. Поступление государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции составило 1 220 000,00 руб., выполнение годовых плановых показателей (1 000 000,00 руб.) составило 122,0%.

Перевыполнение плана на 220 000,00 руб. возникло в связи с завершением процедур торгов в 2019 году на право заключения договоров установки рекламных конструкций, в частности оформлением фирмами - победителями разрешений на установку рекламных конструкций, а также

разрешений на размещение рекламных конструкций на умных остановках и на элементах благоустройства.

Сокращение поступлений в сравнении с 2019 годом обусловлено увеличением в 2019 году количества выданных разрешений на установку рекламных конструкций по итогам аукционов на право заключения договоров на установку рекламных конструкций, проведенных в 2019 году.

Сведения о состоянии задолженности плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по налоговым платежам представлены в таблице 2.

Таблица 2 (тыс.руб.)

Наименование налога	по состоянию на 01.01.2020	по состоянию на 01.01.2021	Отклонение (+,-)
Налог на доходы физических лиц (15%)	4 047,8	6 028,7	1 980,9
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	1 761,0	2 521,0	760,0
Единый сельскохозяйственный налог	0,0	0,5	0,5
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	5 169,0	2 515,0	- 2 654,0
Земельный налог	8 048,8	7 848,9	- 199,9
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	19 026,6	18 914,1	-112,5

Сведения о состоянии переплаты плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по налоговым платежам представлены в таблице 3.

Таблица 3 (тыс.руб.)

Наименование налога	по состоянию на 01.01.2020	по состоянию на 01.01.2021	Отклонение (+,-)
Налог на доходы физических лиц (15%)	584 869,2	635 105,6	50 236,4
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	18 625,3	44 178,3	25 553,0
Единый сельскохозяйственный налог	2 688,0	2 528,6	-159,4
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	39 980,1	124 704,9	84 724,8
Земельный налог	53 384,7	67 896,1	14 511,4

Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 569,7	5 390,0	2 820,3
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	702 117,0	879 803,5	177 686,5

2.Неналоговые поступления в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь за 2020 год составили 1 190 014 608,54 руб., что к плану на 2020 год (1 074 857 712,67 руб.) составило 110,7%, в сравнении с 2019 годом поступления сократились на 5,9% (74 256 000,84 руб.).

Сведения о поступлении доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности представлены в таблице 4.

Таблица 4 (руб.)

Доходы городского бюджета	Плановый показатель на 2020 год	Поступило за 2020 год	% поступлений к плану на 2020 год
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	560 341 894,67	580 338 759,13	103,6%
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений.	70 059 773,00	72 137 589,83	103,0%
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	86 904 282,00	88 324 945,14	101,6%
Доходы от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест), расположенных на автомобильных дорогах общего пользования местного значения и местах внеуличной дорожной сети, относящихся к собственности городских округов	6 880 301,00	5 294 576,14	77%
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов	541,00	541,82	100,2%

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	28 025 000,00	23 655 020,65	84,4%
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов.	41 987 672,00	42 909 279,74	102,2%
Итого	794 199 463,67	812 660 712,45	102,3%

2.1 Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды **за земли**, находящиеся в собственности городских округов, поступили в сумме 580 338 759,13 руб., или 103,6% к плану на год (560 341 894,67 руб.), и на 4% (24 296 618,42 руб.) меньше поступлений 2019 года.

Сокращение поступлений обусловлено принимаемыми мерами по обеспечению устойчивого развития экономики и социальной стабильности в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции на территории муниципального образования, а именно освобождением от уплаты арендной платы за апрель-июнь 2020 года субъектов, наиболее пострадавших при введении на территории Республики Крым режима «Повышенная готовность», в соответствии с решением 17-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 24.04.2020 № 159 «О первоочередных мерах поддержки организаций, индивидуальных предпринимателей и физических лиц, являющихся арендаторами недвижимого имущества (в том числе земельных участков), находящегося в муниципальной собственности муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (далее – Решение 159).

Количество договоров аренды земель в 2020 году увеличилось на 12,3% (на 261 договор - с 2127 на 01.01.2020 до 2388 на 31.12.2020).

Крупные плательщики, увеличившие перечисления арендной платы (заключившие договора аренды) в 2020 году:

- ПАО «Крыммолоко»;
- ООО «Модуль ЛТД»;
- АО «Завод «Фиолент»;
- ООО «Крымсахстрой» и т.д.

С целью сокращения текущей задолженности по арендным платежам, администратором доходов направлено 185 претензий по договорам аренды земельных участков на общую сумму 237 836,1 тыс.руб., по 39 из которых оплачено – 15 599,8 тыс.руб.

Кроме того, по итогам работы Комиссии по рассмотрению вопросов, связанных с обеспечением поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (проведено 5 заседаний) в 2020 году плательщиками погашена задолженность в сумме 12 336,5 тыс.руб.

В результате проведенной работы, в бюджет муниципального образования в 2020 году арендаторами-должниками возмещено долгов по арендной плате в сумме 38 943,2 тыс.руб.

Также, с целью принудительного взыскания денежных средств с должников в Арбитражный суд Республики Крым направлено 41 исковое заявление о взыскании задолженности по плате за аренду земельных участков на сумму 88 761,9 тыс.руб. и 43 заявления о выдаче судебных приказов о взыскании задолженности на общую сумму 13 872,2 тыс.руб.

2.2. Поступление платы за аренду муниципального имущества (находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов) составило 72 137 589,83 руб., или 103% к годовым показателям (70 059 773,00 руб.).

В сравнении с фактическим исполнением за 2019 год поступления платы сократились на 23,9% (22 706 825,86 руб.), что обусловлено сокращением в 2020 году количества договоров аренды на 16 договоров (с 42 до 26) в связи с передачей имущества в состав муниципальной казны, а также мерами поддержки, оказываемыми муниципальным образованием субъектам, наиболее пострадавшим в период режима «Повышенная готовность» (решение 159).

Крупные плательщики, увеличившие перечисления арендной платы (заключившие договора аренды) в 2020 году:

- МУП «Горритуал»;
- ПАО «РНКБ»;
- ООО «К-Телеком»;
- ООО «Фирма ТЭС».

С целью погашения имеющейся задолженности по плате за аренду муниципального имущества направлено 24 претензия на сумму 6 722,3тыс.руб., из которых погашено – 1 519,9 тыс. руб.

2.3. Поступление платы за аренду муниципального имущества, составляющего городскую казну, составило 88 324 945,14 руб., или 101,6% к плану на год (86 904 282,00 руб.), что на 2,6% (2 362 164,85 руб.) меньше поступлений за 2019 год.

Несмотря на увеличение количества помещений, отнесенных к казне муниципального имущества, и переданных в аренду в соответствии с решением сессии Симферопольского городского совета от 13.03.2015 №218 (плата за аренду помещений, составляющих имущество городской казны, в полном объеме зачисляется в бюджет города), и соответственно количества заключенных договоров аренды данной категории имущества (со 157 на 01.01.2020 до 224 на 31.12.2020) доходы сократились в связи с мерами поддержки, оказываемыми муниципальным образованием субъектам, наиболее пострадавшим в период режима «Повышенная готовность» (решение 159).

Плательщики, перечислившие наибольшие суммы арендной платы (заключившие договора аренды) в 2020 году:

- ООО «Дружба Народов»;
- ПАО «РНКБ»;
- ООО «Витапроф»;

- АО «Крымсоюзпечать»
- ООО «Реал-Веб Крым».

С целью погашения имеющейся задолженности администратором доходов ведется претензионно-исковая работа.

2.4. Доходы от предоставления на платной основе парковок (парковочных мест) поступили в сумме 5 294 576,14 руб. или 77% к плану на год (6 880 301,00 руб.).

В сравнении с фактом за 2019 год поступления сократились на 26,4% (на 1 805 423,86 руб.) - в связи с приостановкой функционирования парковок, обусловленной введением на территории Республики Крым режима «Повышенная готовность» в период осуществления мер по противодействию распространению коронавирусной инфекции с 30.03.2020 по 17.04.2020, сокращением количества паркоочасов (переход части горожан на удаленную работу).

2.5. Плата по соглашениям об установлении сервитута в отношении земельных участков, находящихся в собственности городского округа при плане на год 541,00 руб. поступила в сумме 541,82 руб. (плательщик - ООО «К-Телеком»).

2.6. Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, подлежащие перечислению в бюджет

По состоянию на 31.12.2020 в муниципальном образовании городской округ Симферополь зарегистрировано 16 муниципальных унитарных предприятия, что на 3 меньше, чем на 01.01.2020. В отчетном году, в соответствии с решением 87-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 20.06.2018 № 1607 «О ликвидации муниципального унитарного предприятия муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым «Горпроект»», № 1608 «О ликвидации муниципального унитарного предприятия муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым «Горремстрой»», кроме того с 13.11.2020 по решению налогового органа ликвидировано муниципальное унитарное предприятие «Отважный».

В соответствии с решением 29-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 22.10.2015 № 438 «Об утверждении положения о порядке и сроках перечисления части прибыли, подлежащей ежегодному перечислению в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, оставшейся в распоряжении муниципальных унитарных предприятий муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым после уплаты налогов и иных обязательных платежей», перечисление в бюджет муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым части прибыли (50%) осуществляется МУП не позднее 10 апреля года, следующего за отчетным.

Часть прибыли муниципальных унитарных предприятий поступила в 2020 году в сумме 23 655 020,65 руб. (84,4% к уточненному годовому плану 28 025 000,00 руб.).

В сравнении с 2019 годом, поступление сократилось на 28,4% (9 364 205,87 руб.), часть прибыли в бюджет муниципального образования перечислили 4 муниципальных унитарных предприятий (табл. 5), в 2019 году перечисление осуществили 6 МУП.

Таблица 5 (руб.)

№ п/п	Наименование МУП	Сумма части прибыли, зачисленная в бюджет муниципального образования
1	МУП «МЕТРОГРАД»	19 930 500,00
2	МУП «Горритуал»	2 048 178,55
3	МУП «Горпищеторг»	1 604 500,00
4	МУП «Смак»	71 842,10
	Итого:	23 655 020,65

Задолженность МУП «Горавтотранс» по перечислению части прибыли в бюджет муниципального образования по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 2018 год по состоянию на 01.01.2021 составила 4 483,5 тыс.руб., в том числе сумма части прибыли (50%) – 3 985,4 тыс.руб., пеня – 498,1 тыс.руб. Указанная задолженность возникла в связи со значительными убытками предприятия (по итогам финансово-хозяйственной деятельности за 9 месяцев 2020 года убыток МУП «Горавтотранс» составил 147 694,4 тыс.руб.).

В 2020 году, в связи с введением режима «Повышенная готовность», из бюджета муниципального образования выделена субсидия МУП «Горавтотранс» в сумме 90 682,3 тыс.руб.

2.7. Прочие доходы от использования муниципального имущества находящегося в собственности городских округов поступили в сумме **42 909 279,74** руб., или 102,2% к уточненному плану на 2020 год (41 987 6723,00 руб.), в т.ч.:

2.7.1. Поступления по договорам социального найма составили 162 801,79 руб., что больше плана на год более чем в 30 раз.

В связи с реализацией ГУП РК «ЕИРЦ» мероприятий по начислению и доведению до плательщиков квитанций по плате по договорам социального найма с декабря 2020 года, корректировка плановых показателей не осуществлена.

2.7.2. Плата по договорам на эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы – 16 807 328,33 руб., при плановых показателях на год 16 654 705,00 руб. (100,9%).

В сравнении 2019 годом поступления сократились на 163 419,32 руб. (на 1%) в связи с расторжением договоров с 2-мя субъектами. По состоянию на 31.12.2020 действовал 161 договор на эксплуатацию рекламной конструкции, размещение рекламы.

2.7.3. Плата за размещение временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования – 2 047 742,82 руб., или 109,5% к плановым показателям (1 870 000,00 руб.).

В сравнении с прошлым годом поступления сократились на 12,2% (284 059,81 руб.) в связи с приостановкой деятельности субъектов в период действия режима «Повышенная готовность» и соответственно отмены платы по договорам с 28.03.2020 до улучшения санитарно-эпидемиологической обстановки и отмены ограничений деятельности (решение 16-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 16.04.2020 № 147 «О мерах поддержки хозяйствующих субъектов и иных лиц, осуществляющих торговую деятельность и оказание услуг на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, в связи с осуществлением мер по противодействию распространению на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым коронавирусной инфекции 2019-ncov» (далее – Решение 147).

2.7.4. Плата за размещение нестационарных торговых объектов – 22 862 431,92 руб., при плане 22 430 000,00 руб. (101,9%).

В период действия режима «Повышенная готовность» временно была приостановлена работа субъектов, деятельность которых относится к перечню наиболее пострадавших в период пандемии, и соответственно отменена плата по договорам с 28.03.2020 до улучшения санитарно-эпидемиологической обстановки и отмены ограничений деятельности (решение 147), а также предусмотрена оплата в размере 50 % от суммы начислений по договорам прочих субъектов.

При этом, в связи с применением с 01.01.2020 среднего значения удельных показателей кадастровой стоимости земель при расчете платы за размещение нестационарных торговых объектов, и применением при начислении платы с 01.01.2020 индекса инфляции в размере 1,04, поступления в отчетном году в сравнении с 2019 годом увеличились на 11,3% (2 325 635,99 руб.). По состоянию на 31.12.2020 действовало 384 договора на размещение нестационарных торговых объектов.

2.7.5. Плата за размещение сезонной зоны стационарного торгового объекта – 1 028 974,88 руб., или 100,1% к плану на год (1 028 146,00 руб.).

В сравнении с 2019 годом поступление платы сократилось на 39,9% (683 839,33 руб.) в связи с приостановкой в период действия режима «Повышенная готовность» работы субъектов, деятельность которых относится к перечню наиболее пострадавших в период пандемии, и соответственно отмены платы по договорам с 28.03.2020 до улучшения санитарно-эпидемиологической обстановки и отмены ограничений деятельности (решение 147), а также оплатой в размере 50 % от суммы начислений по договорам прочих субъектов.

2.8. Плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в сумме 2 067 500,24 руб., или 70,1% к уточненному плану на год (2 949 086,00 руб.).

Невыполнение плановых показателей обусловлено осуществлением главным администратором доходов, Южным региональным управлением Росприроднадзора, в декабре 2020 года возвратов сумм переплат в соответствии с заявлениями плательщиков (доля бюджета города порядка 862,0 тыс.руб.).

В сравнении с фактическим исполнением за 2019 год поступления увеличились на 4,5% (88 603,27 руб.).

В соответствии с Постановлением Правительства Российской Федерации от 27.12.2019 № 1904 «О внесении изменений в Постановление Правительства Российской Федерации от 3 марта 2017 года №255» «Об исчислении и взимании платы за негативное воздействие на окружающую среду», установлены особенности расчета размера платы за НВОС в отношении сверхлимитных выбросов (сбросов) загрязняющих веществ, введены новые формулы для исчисления платы за выбросы и сбросы загрязняющих веществ, в случае отсутствия у хозяйствующих субъектов комплексного экологического разрешения, непредставления декларации о воздействии на окружающую среду и предусмотренной законодательством отчетности. Кроме того, в случае непредставления лицами, осуществляющими деятельность на объектах II категории, декларации о воздействии на окружающую среду, при расчете платы за НВОС к ставкам применяются повышающие коэффициенты: 25 - за объем или массу отходов производства и потребления, размещённых с превышением установленных лимитов на их размещение (ранее применялся коэффициент 5), и 100 – за объем или массу выбросов загрязняющих веществ, сбросов загрязняющих веществ, превышающих установленные разрешениями на выброс загрязняющих веществ в атмосферный воздух, разрешениями на сброс загрязняющих веществ в окружающую среду (ранее применялся коэффициент 25).

Крупные плательщики, поступление платы которых в отчетном году увеличилось в сравнении с 2019 годом: ГУП РК «Черноморнефтегаз», ООО «Крымский привоз», ГУП РК «Крымтеплокоммунэнерго», ООО «Профессионалстрой».

Сократились поступления предприятий: ООО "Международный аэропорт «Симферополь», ФГУП «Крымская железная дорога», ООО «КРЫМТЭЦ», ГУП РК «Крыमतодор».

2.9. Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) поступили в сумме 86 827 536,10 руб., в том числе по:

КБК 113 01 994 04 0000 130 «Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов» - 235 300,00 руб., в том числе:

- администрация города Симферополя – 57 700,00 руб.
- департамент развития муниципальной собственности – 177 600,0 руб. (плата за предоставление сведений, содержащихся в информационной системе обеспечения градостроительной деятельности).

КБК 1 13 02064 04 0000 130 «Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества городских округов» - 3 507 896,72 руб., в том числе:

- 3 377 504,34 руб. - возмещение в бюджет коммунальных платежей и платы за физическую охрану помещений (администрация города Симферополя);

- 130 392,38 руб., возмещение в бюджет коммунальных платежей, а также затрат на амортизацию оборудования и сооружений (управление молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя);

КБК 1 13 02994 04 0000 130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов» - 83 084 339,38 руб., в том числе по:

КБК 1 13 02994 04 0001 130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов (собственные средства бюджета муниципального образования)» - 2 854 268,12 руб.:

- 97 655,41 руб. - возврат дебиторской задолженности от ОСП «Симферопольский почтамт» ФГУП «Почта Крыма», от Арбитражного суда РК, возврат за понесенные расходы на оплату судебной строительно-технической экспертизы согласно определению суда, прочая дебиторская задолженность прошлых лет (администрация города Симферополя);

- 1 826 183,35 руб. – возврат дебиторской задолженности по выплатам педагогическому составу, излишне уплаченной учреждениями образования платы за негативное воздействие на окружающую среду, перечисление средств в бюджет при ликвидации учреждения (управление образования администрации города Симферополя);

- 56 168,36 руб. – возврат излишне уплаченных налогов по муниципальным учреждениям (управление молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя);

- 552 528,56 руб. - возвраты средств от подрядных организаций по итогам проверок органов муниципального контроля (завышение объемов), возврат дебиторской задолженности (департамент капитального строительства);

-37 464,58 руб. - возврат перечисленных денежных средств в связи с перерасчетом (больничный лист сотрудников), возврат сумм льгот, не востребованных получателями, ФГУП «Почта Крыма» (департамент труда и социальной защиты населения);

- 284 267,86 руб. – возмещение сумм за причиненный ущерб (департамент городского хозяйства).

КБК 1 13 02994 04 0002 130 «Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов (поступления от возвратов средств межбюджетных трансфертов прошлых лет)» – 80 230 071,26 руб. - возврат остатков субсидий, субвенций прошлых лет с последующим перечислением в бюджет Республики Крым.

В сравнении с фактическим исполнением за 2019 год поступления увеличились в 5,1 раза (на 69 932 957,04 руб.) в связи с перечислением подрядчиком суммы аванса за работы в рамках Федеральной целевой

программы (76 549 915,25 руб., субсидия, подлежащая последующему перечислению в бюджет Республики Крым).

2.10. Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, поступили в сумме 55 721 088,67 руб. при плане на год 55 254 674,00 руб., или 100,8%, что на 14,8% больше поступлений 2019 года (7 166 358,09 руб.), в связи с заявительным характером указанных поступлений.

В 2020 году средства от реализации помещений поступили в сумме 55 711 441,67 руб. по 28 договорам купли-продажи помещений муниципальной собственности (в том числе 16 договоров с условием ежемесячных и ежеквартальных перечислений части стоимости объектов по рассрочке). В 2019 году указанные средства поступили по 18 договорам (в том числе 8 договоров с условием рассрочки).

Поступление средств от реализации макулатуры составило 9 647,00 руб. (управление культуры и культурного наследия администрации города, департамент капитального строительства администрации города).

2.11. Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов поступили в сумме 175 060 258,00 руб., что составило 104% к плану на год (168 305 000,00 руб.). Средства поступили от продажи 69 земельных участков (63 участка - под коммерческое использование, 6 - выкуп собственниками частных домовладений).

В сравнении с фактическим поступлением за 2019 год указанные доходы увеличились на 68,8% (71 363 366,00 руб.), что обусловлено увеличением количества продажи участков субъектам под коммерческое использование (в 2020 году – 63 участка из 69, в 2019 году – 44 участка из 67).

2.12. Денежные средства, полученные от реализации иного имущества, обращенного в собственность городского округа поступили в сумме 176 706,00 руб. (реализация металлолома муниципальным бюджетным учреждением).

2.13. Штрафы, санкции, суммы в возмещение ущерба поступили в сумме 38 310 129,25 руб. или 99% к годовым показателям 38 694 576,00 руб., из которых 25 587 869,09 руб. – штрафы, поступившие в счет погашения задолженности, образовавшейся по состоянию на 01.01.2020.

В сравнении с фактом за 2019 год поступление штрафов сократилось на 67,1% (78 122 479,12 руб.), Сокращение поступлений обусловлено изменением норм статьи 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации в части зачисления сумм штрафов в бюджеты.

Так, штрафы, налагаемые федеральными и республиканскими органами исполнительной власти, с 01.01.2020 зачисляются соответственно в федеральный и республиканский бюджеты. В бюджет муниципального образования в текущем году зачисляются штрафы, налагаемые органами

муниципального контроля, органами местного самоуправления, а также доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году.

Значительный удельный вес составили:

- Административные штрафы, установленные Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, администрируемые с 01.01.2020 Министерством юстиции Республики Крым – 5 418 951,34 руб. или 14,1 %;

- Административные штрафы по итогам работы административной комиссии администрации города Симферополя - 7 184 000,0 руб. или 18,8% (в том числе 3 217 568,00 руб. – в результате взыскания сумм штрафов по решениям комиссии, вынесенным в 2016-2019 годах);

- Прочее возмещение ущерба, причиненное муниципальному имуществу городского округа – 2 267 864,34 руб. или 5,9%.

2.14. Поступление прочих неналоговых доходов составило 19 190 677,83 руб. при плановых показателях 9 976 000,00руб. (192,4%) в том числе:

2.14.1. Оплата за проведение компенсационного озеленения при уничтожении зеленых насаждений на территории муниципального образования – 19 067 175,12 (департамент городского хозяйства);

2.14.2. Средства за право заключения муниципального контракта – 140 000,00 руб. (департамент развития муниципальной собственности).

2.14.3. **Невыясненные поступления**, зачисляемые в бюджеты городских округов по КБК «1 17 01 040 04 0000 180» составили «- 16 497,29» руб. (уточнение в соответствии с назначением платежей, ошибочно зачисленных в предыдущие периоды), из них поступление:

- по Администрации города Симферополя – 79 097,91 руб. (ошибочно зачисленные в декабре 2020 года платежи - плата за размещение нестационарных торговых объектов), уточнены в соответствии с назначением платежа в январе 2021 года;

- по управлению образования – 75 048,24 руб. (возврат от физ.лиц излишне перечисленной компенсации части родительской платы), уточнены в соответствии с назначением платежа в январе 2021 года;

- по департаменту капитального строительства администрации «-273 784,78» руб. – уточнение на соответствующий КБК поступившего в 2019 году возмещения средств бюджета подрядчиками по итогам контрольных мероприятий;

- по департаменту финансов – 12 494,73 руб. (ошибочно зачисленные в декабре 2020 года платежи - плата за размещение нестационарных торговых объектов), уточнены в соответствии с назначением платежа администратору доходов в январе 2021 года;

- по департаменту развития муниципальной собственности – 90 646,61 руб. (ошибочно зачисленные в декабре 2020 года платежи - плата за аренду муниципального имущества), уточнены в соответствии с назначением платежа в январе 2021 года;

Сведения о состоянии задолженности плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по неналоговым платежам представлены в таблице 6.

Таблица 6 (тыс.руб.)

Наименование налога	по состоянию на 01.01.2020	по состоянию на 01.01.2021	Отклонение (+,-)
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) *	156 434,0	243 459,2	87 025,2
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	13 305,7	24 604,8	11 299,1
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	49 792,8	88 063,9	38 271,1
Доходы от предоставления на платной основе парковок	-	532,5	532,5
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, подлежащие перечислению в бюджет	4 238,7	4 483,6	244,9
Прочие неналоговые доходы, в т.ч.:	19 768,3	28 873,6	9 105,3
- плата по договорам социального найма	-	3 769,4	3 769,4
- плата за право заключения договоров на установку рекламных конструкций победителем аукциона	17 475,8	20 138,7	2 662,9
- плата за размещение временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования	139,1	87,8	- 51,3
- плата за размещение нестационарных торговых объектов	1 594,4	4 080,7	2 486,3
- плата за размещение сезонной зоны стационарного объекта общественного питания	559,0	797,0	238,0
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	243 539,5	390 017,6	146 478,1

* Согласно информации администратора доходов – департамента развития муниципальной собственности администрации города Симферополя, в программном обеспечении Автоматизированная система «Управление муниципальной собственностью» учитывается задолженность по договорам аренды у арендаторов, которые не прошли в соответствии с законодательством Российской Федерации процедуру перерегистрации юридических лиц, а также по договорам аренды земельных участков, на которых расположены многоквартирные жилые дома (в соответствии с действующим законодательством РФ с момента регистрации права собственности жильцов на квартиры, земельный участок переходит в общую долевую собственность, но отсутствуют правовые основания для применения этой нормы в отношении договоров, заключенных до 21.03.2014), по договорам аренды земельных участков, с расположенными на них объектами недвижимости, на которые в силу закона возникли права собственности Республики Крым.

С целью проведения анализа и верификации задолженности по арендной плате за пользование объектами недвижимого имущества, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования городской округ Симферополь, повышения результативности и эффективности ведения претензионной и исковой работы по взысканию задолженности, Администрацией города Симферополя Республики Крым создана рабочая группа по инвентаризации задолженности по договорам аренды объектов недвижимого имущества, находящихся в муниципальной собственности муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (постановление от 29.05.2018 № 2343).

Учитывая изложенное, по итогам работы указанной рабочей группы, к бюджетному (бухгалтерскому) учету главного администратора доходов – департамента развития муниципальной собственности администрации города - в 2018 году приняты обязательства по договорам аренды, заключенные с 01.01.2017.

Сведения о переплате плательщиков бюджета муниципального образования городской округ Симферополь по неналоговым платежам представлены в таблице 7.

Таблица 7 (тыс.руб.)

Наименование налога	по состоянию на 01.01.2020	по состоянию на 01.01.2021	Отклонение (+,-)
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	67 048,8	79 929,1	12 880,3

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	457,7	218,3	-239,4
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)	1 266,4	5 268,6	4 002,2
Прочие неналоговые доходы, в т.ч.:	5 687,9	13 346,8	7 658,9
- плата за право заключения договоров на установку рекламных конструкций победителем аукциона	3 605,6	5 706,3	2 100,7
- плата за размещение временных нестационарных аттракционов и другого развлекательного оборудования	46,3	24,0	-22,3
- плата за размещение нестационарных торговых объектов	1 962,6	7 460,7	5 498,1
- плата за размещение сезонной зоны стационарного объекта общественного питания	73,4	155,8	82,4
Итого в бюджет МО ГО Симферополь	74 460,8	98 762,8	24 302,0

3. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации за 2020 год составили 6 704 201 730,09 руб. или 97,5% к уточненному плану на год (6 875 483 126,61 руб.):

3.1. Дотации бюджетам городских округов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поступили в сумме 379 030 240,14 руб., или 100% к годовому плану.

3.2. Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные трансферты) поступили в сумме 1 681 945 798,22 руб., или 91,7% к годовому плану (1 834 906 492,20 руб.).

3.3. Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований составили 4 534 656 448,03 руб., или 99,6% к плану на год (4 552 977 150,57 руб.).

3.4. Иные межбюджетные трансферты поступили в сумме 108 569 243,70 руб., или 100% к годовому плану.

Кроме того, доходы бюджетов городских округов от возврата муниципальными унитарными предприятиями и муниципальными бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет составили 3 133 141,45 руб.

Произведен возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме «←» 83 170 551,29 руб.

Таким образом безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (с учетом возвратов (доходов от возврата) остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет) за 2020 год составили 6 624 164 320,25 руб.

Исполнение расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2020 год

Расходы бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2020 год исполнены в сумме 10 013 704 982,13 руб. или **97,0 %** к уточненным плановым показателям на 2020 год (10 323 684 935,55 руб.).

Средства, предусмотренные в бюджете муниципального образования на 2020 год, направлены на содержание отраслей городского хозяйства и функционирование учреждений муниципального образования городской округ Симферополь, а также выполнение мероприятий по 21-ой муниципальной программе.

Динамика исполнения расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2019-2020 годы в разрезе главных распорядителей бюджетных средств (далее – ГРБС) представлена в таблице 8.

Динамика исполнения расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2019-2020 годы в разрезе главных распорядителей бюджетных средств

№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Плановые показатели (с учетом изменений) на 2019 год	Исполнено за 2019 год	% исполнения к плановым показателям (с учетом изменений) на 2019 год	Плановые показатели (с учетом изменений) на 2020 год	Исполнено за 2020 год	% исполнения к плановым показателям (с учетом изменений) на 2020 год	% роста / снижения 2020 к 2019
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=7/4
1	Симферопольский городской совет	26 751 031,00	26 743 328,88	100,0%	23 094 621,00	23 094 615,62	100,0%	86,4%
2	Администрация города Симферополя	694 997 508,70	692 815 546,04	99,7%	1 078 608 784,90	1 063 255 831,22	98,6%	153,5%
3	Управление образования	4 235 746 560,30	4 234 025 999,10	100,0%	4 593 493 086,16	4 560 415 611,09	99,3%	107,7%
4	Управление молодежи, спорта и туризма	194 374 250,66	194 366 066,31	100,0%	200 504 828,81	200 426 379,06	100,0%	103,1%
5	Управление культуры и культурного наследия	355 742 419,29	355 742 419,29	100,0%	409 199 164,76	408 474 164,76	99,8%	114,8%
6	Департамент капитального строительства	2 484 932 728,49	2 301 416 705,64	92,6%	636 243 931,12	575 789 730,25	90,5%	25,0%
7	Департамент финансов	21 323 702,19	21 323 611,99	100,0%	23 652 129,27	23 651 764,38	100,0%	110,9%
8	Департамент труда и социальной защиты населения	1 057 029 879,85	1 052 438 417,86	99,6%	872 612 838,39	871 494 488,40	99,9%	82,8%
9	Департамент городского хозяйства	1 864 465 377,96	1 716 364 541,57	92,1%	2 409 677 194,80	2 210 504 804,01	91,7%	128,8%
10	Контрольно-счетная палата	13 996 709,85	13 982 761,97	99,9%	14 476 462,00	14 476 322,75	100,0%	103,5%
11	Департамент развития муниципальной собственности	69 106 657,70	60 641 055,65	87,7%	62 121 894,34	62 121 270,59	100,0%	102,4%
Итого:		11 018 466 825,99	10 669 860 454,30	96,8%	10 323 684 935,55	10 013 704 982,13	97,0%	93,9%

Высокие показатели исполнения бюджета по расходам за 2020 год, как и в предшествующих периодах, отмечаются по следующим ГРБС: Симферопольский городской совет – 100 %, Управление молодежи, спорта и туризма – 100%, Департамент финансов – 100%, Контрольно-счетная палата г. Симферополя – 100%, Департамент развития муниципальной собственности - 100%, Департамент труда и социальной защиты населения - 99,9%, Управление культуры и культурного наследия - 99,8%, Управление образования - 99,3%.

Низкое исполнение плановых показателей сложилось по департаменту капитального строительства (90,5%) и департаменту городского хозяйства (91,7%).

Исполнение расходов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за счет средств межбюджетных трансфертов (без учета средств дотации) за 2020 год в сравнении 2019 годом в разрезе главных распорядителей бюджетных средств представлено в таблице 9.

Таблица 9 (руб.)

**Исполнение расходов бюджета муниципального образования
городской округ Симферополь Республики Крым за счет средств
межбюджетных трансфертов (без учета средств дотации) за 2020 год
в сравнении 2019 годом в разрезе главных распорядителей бюджетных средств**

№ п/п	Главный распорядитель бюджетных средств	Утверждено с изменениями на 2019 год	Кассовое исполнение за 2019 год	% исполнения к годовому плану на 2019 год	Утверждено с изменениями на 2020 год	Кассовое исполнение за 2020 год	% исполнения к годовому плану на 2020 год	Неисполнение плановых показателей 2020 года	Темп роста расходов 2020 г. к 2019 г.
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=6-7	10=7/4
1	Администрация города Симферополя	313 498 102,62	312 649 428,84	99,7	423 034 936,81	422 172 603,72	99,8	862 333,09	135,0
2	Управление образования	3 599 933 014,76	3 599 779 097,51	100,0	3 819 450 277,32	3 787 723 664,76	99,2	31 726 612,56	105,2
3	Управление молодежи, спорта и туризма	0,00	0,00	-	1 839 240,54	1 839 240,54	100,0	0,00	-
4	Управление культуры и культурного наследия	90 647,01	90 647,01	100,0	4 405 833,21	4 405 833,21	100,0	0,00	в 48,6 раза
5	Департамент капитального строительства	991 904 145,59	914 262 991,88	92,2	139 027 064,60	92 721 689,94	66,7	46 305 374,66	10,1
6	Департамент финансов	0,00	0,00	-	614 133,27	613 770,90	99,9	362,37	-
7	Департамент труда и социальной защиты населения	1 016 067 725,75	1 011 487 296,97	99,5	830 587 281,56	829 478 656,87	99,9	1 108 624,69	82,0
8	Департамент городского хозяйства	1 068 213 866,86	931 069 117,84	87,2	1 307 147 500,99	1 142 003 556,16	87,4	165 143 944,83	122,7
9	Департамент развития муниципальной собственности	0,00	0,00	-	303 894,17	303 894,17	100,0	0,00	-
Итого:		6 989 707 502,59	6 769 338 580,05	96,8	6 526 410 162,47	6 281 262 910,27	96,2	245 147 252,20	92,8

Следует отметить, что основная сумма неисполнения плановых показателей сложилось по средствам субсидий, выделенным бюджету муниципального образования в 3-м, 4-м квартале 2020 года, из бюджета Республики Крым, а именно:

- 47,0 млн. руб. - на непредвиденные расходы при проведении мероприятий по обеспечению бесперебойного водоснабжения населения и объектов социальной сферы на территории города Симферополя, Симферопольского, Бахчисарайского районов Республики Крым, а так же для проведения мероприятий по подвозу бутилированной воды для приготовления пищи и обеспечения питьевого режима в дошкольных образовательных учреждениях и общеобразовательных учреждениях и оказанию услуг по подвозу воды к емкостям из резервного фонда Совета министров Республики Крым (уведомление Министерства финансов Республики Крым от 09.12.2020). Администрацией города направлено письмо от 15.12.2020 №4901/03/01-10 в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым о сокращении плановых показателей, в связи с невозможностью проведения процедур закупки, установленных федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ в декабре 2020 года.

- 28,8 млн.руб. – на корректировку проектной документации и выполнению пусконаладочных работ с последующим вводом в эксплуатацию объекта "Водоснабжение северо-восточной части г.Симферополя (мкр."Красная горка"). Администрацией города направлено письмо от 16.12.2020 №24/01-55/4785 в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым о сокращении плановых показателей – 28,8 млн.руб., ввиду позднего (27 декабря 2020 года № 91-1-2446-20) получения положительное заключение государственной строительной экспертизы ГАУ РК «Госстройэкспертиза», в следствие чего заключить муниципальный контракт на выполнение пусконаладочных работ по объекту: «Капитальный ремонт объекта незавершенного строительства "Водоснабжение северо-восточной части г.Симферополя (мкр. "Красная горка")"» не представлялось возможным;

- 16,9 млн.руб. - на финансовое обеспечение дорожной деятельности за счет средств резервного фонда Президента Российской Федерации. Администрацией города направлено письмо от 10.11.2020 №24/01-55/4286 в Министерство транспорта Республики Крым о сокращении показателей экономии по результатам выполненных работ;

- 120,5 млн.руб. – на благоустройство общественных территорий (благоустройство дворовых территорий – 66,6 млн.руб., разработка проектно-сметной документации, установка остановочных павильонов) по причине предоставления актов выполненных работ подрядной организацией на меньшую сумму из-за снижения сметной стоимости после получения положительного заключения экспертизы;

- 24,0 млн.руб. – ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения (дорожный фонд) в связи с нецелесообразностью проведения работ по ремонту дорог в связи с совпадением ремонтных работ коллекторов ГУП "Вода Крыма" в 2021 году;

- 5,0 млн.руб. – формирование современной городской среды. В связи с внесением изменений в стоимость сметных работ после прохождения экспертизы на выполнение работ по объекту: "Благоустройство (капитальный ремонт парк культуры и отдыха "Екатерининский сад") Администрацией города направлено письмо от 26.11.2020 №4654/03/01-10 в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым о сокращении плановых показателей на 4 млн.руб.;

- 1,1 млн.руб. - межбюджетные трансферты в сфере социальной защиты населения (учитывая заявительный характер социальных выплат).

В целом средства межбюджетных трансфертов, поступившие в 2020 году в бюджет муниципального образования в общей сумме 6 325 171 489,95 руб., освоены ГРБС на 99,3 % или 6 281 262 910,27 руб., плановые показатели исполнены на 96,2% (табл. 9).

Удельный вес расходов, направленных на реализацию муниципальных программ в общем объеме расходов бюджета муниципального образования в 2020 году увеличился по сравнению с предыдущим годом и составил 80,1%. (в 2019 году доля программных расходов составляла 77,2 %). Исполнение муниципальных программ за 2020 год составило 97,7% или 8 025 673 240,21, что на 2,6% меньше исполнения 2019 года (8 239 244 436,34 руб.).

Информация об исполнении муниципальных программ за 2020 год представлена в Приложении 2 к Пояснительной записке.

Информация о расходовании бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по видам расходов за 2020 год представлена в таблице 10.

Низкое исполнение плановых показателей по следующим видам расходов:

- 243 «Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества» - 86,9%, в связи с длительностью процедур закупок для проведения работ, оказания услуг и приобретения товаров;

- 244 «Прочая закупка товаров, работ и услуг» - 82,7%, в связи с длительностью процедур закупок для проведения работ, оказания услуг и приобретения товаров;

-122 «Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда» - 88,7% в связи с отменой выездных мероприятий, по причине пандемии коронавирусной инфекции;

- 612 «Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели» - 94,3%, в связи с невозможностью проведения процедур закупки, установленных федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ в декабре 2020 года для проведения мероприятий по подвозу бутилированной воды для приготовления пищи и обеспечения питьевого режима в дошкольных образовательных учреждениях и общеобразовательных учреждениях.

Таблица 10 (руб.)

Информация о расходовании бюджетных средств муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по видам расходов за 2020 год

№ п/п	Наименование расходов	Исполнено за 2019 год	План с учетом изменений на 2020 год	Исполнено за 2020 год	% исполнения	% роста/снижения 2020 г. к 2019 г.
1	111 Фонд оплаты труда учреждений	100 042 887,96	110 680 818,00	110 680 818,00	100,0	110,6
2	112 Иные выплаты персоналу учреждений, за исключением фонда оплаты труда	90 124,83	0,00	0,00	-	0,0
3	119 Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты по оплате труда работников и иные выплаты работникам учреждений	29 658 718,57	33 017 358,05	33 017 349,58	100,0	111,3
4	121 Фонд оплаты труда государственных (муниципальных) органов	335 172 862,67	358 815 171,53	358 795 743,57	100,0	107,0
5	122 Иные выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов, за исключением фонда оплаты труда	2 442 140,81	1 019 820,30	904 242,30	88,7	37,0
6	123 Иные выплаты, за исключением фонда оплаты труда государственных (муниципальных) органов, лицам, привлекаемым согласно законодательству для выполнения отдельных полномочий	7 224 219,68	0,00	0,00	-	0,0
7	129 Взносы по обязательному социальному страхованию на выплаты денежного содержания и иные выплаты работникам государственных (муниципальных) органов	100 122 259,83	107 105 999,01	106 915 388,07	99,8	106,8
8	241 Научно-исследовательские и опытно-конструкторские работы	0,00	7 231 174,88	7 231 174,88	100,0	-
9	243 Закупка товаров, работ, услуг в целях капитального ремонта государственного (муниципального) имущества	1 465 837 867,42	1 058 940 450,87	919 913 133,62	86,9	62,8
10	244 Прочая закупка товаров, работ и услуг	621 594 199,03	647 812 144,08	535 970 004,14	82,7	86,2
11	312 Иные пенсии, социальные доплаты к пенсиям	1 892 087,89	3 386 922,94	3 386 922,94	100,0	179,0
12	313 Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам	164 848 043,92	169 487 148,00	168 845 837,48	99,6	102,4
13	321 Пособия, компенсации и иные социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных обязательств	10 478 050,00	11 544 625,00	11 497 716,00	99,6	109,7
14	322 Субсидии гражданам на приобретение жилья	60 381 551,88	63 378 083,67	62 624 981,67	98,8	103,7
15	323 Приобретение товаров, работ, услуг в пользу граждан в целях их социального обеспечения	502 383 692,39	462 086 301,59	461 972 854,85	100,0	92,0
16	350 Премии и гранты	780 000,00	780 000,00	780 000,00	100,0	100,0
17	412 Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в государственную (муниципальную) собственность	23 893 700,00	292 184 262,33	278 466 132,16	95,3	1165,4
18	414 Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности	1 332 388 650,68	458 680 692,40	455 119 322,56	99,2	34,2
19	464 Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства государственной (муниципальной) собственности бюджетным учреждениям	0,00	4 097 300,00	4 097 300,00	100,0	-
20	611 Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение государственного (муниципального) задания на оказание государственных (муниципальных) услуг (выполнение работ)	5 022 043 519,26	5 251 111 043,84	5 244 528 867,78	99,9	104,4
21	612 Субсидии бюджетным учреждениям на иные цели	148 457 147,80	584 244 606,78	550 971 020,24	94,3	371,1
22	622 Субсидии автономным учреждениям на иные цели	351 062,75	0,00	0,00	-	0,0
23	631 Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат	0,00	7 020 081,00	7 012 811,34	99,9	-
24	633 Субсидии (гранты в форме субсидий), не подлежащие казначейскому сопровождению	5 581 015,00	5 570 427,45	5 509 828,64	98,9	98,7
25	811 Субсидии на возмещение недополученных доходов и (или) возмещение фактически понесенных затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг	440 434 479,27	378 390 929,11	378 390 733,15	100,0	85,9
26	813 Субсидии (гранты в форме субсидий) на финансовое обеспечение затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, не подлежащие казначейскому сопровождению	256 376 259,24	297 664 345,53	297 664 345,53	100,0	116,1
27	831 Исполнение судебных актов Российской Федерации и мировых соглашений по возмещению причиненного вреда	9 171 921,08	3 845 008,55	3 818 233,55	99,3	41,6
28	851 Уплата налога на имущество организаций и земельного налога	313 264,00	261 344,00	261 344,00	100,0	83,4
29	852 Уплата прочих налогов, сборов	221 528,30	120 320,06	120 320,06	100,0	54,3
30	853 Уплата иных платежей	1 887 607,14	2 737 872,09	2 737 871,53	100,0	145,0
31	880 Специальные расходы	25 791 592,90	2 470 684,49	2 470 684,49	100,0	9,6
	ВСЕГО:	10 669 860 454,30	10 323 684 935,55	10 013 704 982,13	97,0	93,9

Информация о выполнении плановых показателей по разделам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2019-2020 годы, представлена в таблице 11.

Исполнение расходов бюджета города по ряду отраслей составило порядка 100%. Так, по разделам «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», «Средства массовой информации», «Охрана окружающей среды» исполнение составило 100,0%, «Социальная политика» - 99,8% «Общегосударственные вопросы» - 99,5%, «Культура, кинематография» - 99,5%.

Низкие показатели исполнения наблюдаются по разделам «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 90,3%, «Национальная экономика» - 94,1%.

При этом необходимо отметить, что приоритетом расходной части бюджета муниципального образования в 2019 году, также как и в предшествующих периодах, остается социальная направленность. Более половины – 60,3% или 6 438 034 579,55 руб. в структуре расходов бюджета города занимают расходы, направленные на образование и социальную политику, культуру и спорт.

Таблица 11 (руб.)

Информация о выполнении плановых показателей по разделам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2019-2020 годы

№ п/п	Наименование отрасли	Утверждено на 2019 год (с учетом изменений)	Исполнение за 2019 год	% исполнения к годовому плану на 2019 год	Утверждено на 2020 год (с учетом изменений)	Исполнение за 2020 год	% исполнения к годовому плану на 2020 год	% роста / снижения 2020 к 2019
1	2	3	4	5=4/3	6	7	8=7/6	9=7/4
1	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	483 622 059,01	480 154 364,58	99,3%	475 291 329,42	473 004 663,84	99,5	-1,5%
2	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	10 732 306,10	10 422 780,95	97,1%	10 919 886,65	10 919 886,55	100,0	4,8%
3	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	1 934 848 080,35	1 748 883 420,79	90,4%	1 163 112 081,73	1 095 023 852,68	94,1	-37,4%
4	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	2 087 298 844,99	1 979 296 392,48	94,8%	1 993 783 069,85	1 801 262 938,02	90,3	-9,0%
5	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	-	-	-	40 000,00	40 000,00	100,0	-
6	ОБРАЗОВАНИЕ	4 892 300 282,28	4 860 489 779,83	99,3%	5 213 546 306,28	5 172 532 690,34	99,2	6,4%
7	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	235 636 670,49	222 092 762,87	94,3%	239 676 161,09	238 546 399,51	99,5	7,4%
8	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1 239 222 552,39	1 234 181 687,44	99,6%	1 096 888 232,42	1 094 895 499,28	99,8	-11,3%
9	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	121 737 114,43	121 270 349,41	99,6%	117 482 853,31	114 534 090,89	97,5	-5,6%
10	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	13 068 915,95	13 068 915,95	100,0%	12 945 014,80	12 944 961,02	100,0	-0,9%
Итого:		11 018 466 825,99	10 669 860 454,30	96,8%	10 323 684 935,55	10 013 704 982,13	97,0	-6,1%

Информация о расходах на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Утвержденная штатная численность работников органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 01.01.2021 составила 701 человек, в том числе обеспечивающих реализацию отдельных государственных полномочий – 174 человека, при этом фактическая численность составила 650 человек (57 человек – в отпуске по уходу за ребенком), в том числе обеспечивающих реализацию отдельных государственных полномочий – 162 человека.

Штатная численность сохранена на уровне, предусмотренном на момент подписания Соглашения №1 от 18.02.2020 «О выполнении мероприятий Программы оздоровления государственных финансов Республики Крым на 2018-2024 годы, утвержденной распоряжением Совета министров Республики Крым от 28.09.2018 №1157-р, муниципальным образованием городской округ Симферополь Республики Крым», заключенного между Министерством финансов Республики Крым и Администрацией города Симферополя Республики Крым.

Всего объем расходов на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2020 год составил 503 988 285,80 руб. или 99,8% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2020 год (504 880 340,93 руб.), в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составили 465 711 131,64 руб. С 01.10.2020 предельные размеры денежного содержания выборных должностных лиц местного самоуправления, предельные размеры должностных окладов муниципальных служащих и ежемесячной надбавки за классный чин муниципальных служащих увеличены (индексированы) в 1,04 раза;

- расходы на возмещение командировочных расходов, закупку товаров, работ, услуг, уплату налогов и прочее составили 38 277 154,16 руб.

Объем расходов на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым **за счет собственных средств бюджета** за 2020 год составил 412 022 405,03 руб. или 99,9% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2020 год (412 460 877,93 руб.), в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составили 381 309 739,90 руб.

- расходы на возмещение командировочных расходов, закупку товаров, работ, услуг, уплату налогов и прочее составили 30 712 665,13 руб.

Объем расходов на обеспечение реализации отдельных государственных полномочий **за счет средств Федерального бюджета и бюджета Республики**

Крым за 2020 год составил 84 942 743,14 руб. или 99,5% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2020 год (85 395 963,00 руб.), в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составили 77 378 254,11 руб.

- на возмещение командировочных расходов – 96 912,00 руб.;

- расхода на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации – 287 374,00 руб.;

- расходы за закупку товаров, работ, услуг, уплату налогов и прочее – 7 180 203,03 руб.

Расходы за счет собственных средств бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий Республики Крым, в соответствии с решением Симферопольского городского совета Республики Крым от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий», составили – 27 920 130,53 руб. или 99,9% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2020 год (27 955 619,00 руб.), в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями составили 27 910 190,53 руб.;

- на прочие расходы 9 940,00 руб.

В соответствии постановлением Совета министров Республики Крым от 28.02.2020 года №105 «О вопросах предоставления и распределения иных межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым бюджетам муниципальных образований Республики Крым на поощрение в 2020 году муниципальных управленческих команд Республики Крым», постановлением администрации города Симферополя от 03.03.2020 №1362 «Об утверждении Порядка поощрения муниципальных управленческих команд муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» расходы на поощрение муниципальных управленческих команд составили 7 023 137,63 руб. для поощрения 126 муниципальных служащих.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

В структуру раздела включены ассигнования, направленные на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, создание резервного фонда и другие расходы, обеспечивающие реализацию функций муниципального образования.

Расходы по данному разделу за 2020 год составили 473 004 663,84 или 99,5% к показателям уточненной бюджетной росписи на 2020 год (475 291 329,42 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2019 года, в результате проведенной работы по оптимизации, расходы уменьшились на 1,5% (480 154 364,58 руб.).

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» непрограммные расходы на обеспечение деятельности главы муниципального образования составили 1 904 054,18 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям отчетного периода (1 904 056,00 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2019 года расходы уменьшились на 1,0% (1 921 697,29 руб.). Расходы на заработную плату с начислениями составили 1 799 857,18 руб., на прочие расходы (командировочные) – 104 197,00 руб.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» непрограммные расходы на обеспечение деятельности представительного органа муниципального образования (утвержденная штатная численность 24 единицы) составили 21 169 561,44 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям отчетного периода (21 169 565,00 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2019 года, в связи с сокращением численности аппарата представительного органа, расходы уменьшились на 16,8% (24 721 631,59 руб.). Расходы на заработную плату с начислениями составили 19 171 679,69 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 1 997 881,75 руб.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» расходы составили 246 442 057,12 руб. или 99,8% к утвержденным плановым показателям (246 947 411,75 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2019 года расходы увеличились на 1,9% (241 754 190,64 руб.).

Непрограммные расходы составили 233 583 967,37 руб., их них на заработную плату с начислениями – 217 961 662,24 руб., на прочие расходы – 15 622 305,13 руб., в том числе:

- на обеспечение деятельности аппарата Администрации города Симферополя Республики Крым (утвержденная штатная численность 227 единиц) расходы составили 175 537 315,62 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 163 877 015,06 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 11 660 300,56 руб.;

- на обеспечение деятельности Департамента развития муниципальной собственности администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 45 единиц) расходы составили 38 623 040,24 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 35 922 096,24 руб., прочие расходы – 2 700 944,00 руб.;

- на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий структурными подразделениями аппарата администрации города Симферополя (утвержденная штатная

численность 33 единицы) за счет средств субвенции из республиканского бюджета расходы составили 14 722 229,68 руб. или 99,2% к утвержденным плановым показателям (14 834 444,00 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 13 461 169,11 руб., на прочие расходы – 1 261 060,57 руб., из них в сфере:

архивного дела расходы составили 2 336 254,93 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 2 031 036,93 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 305 218,00 руб.;

опеки и попечительства расходы составили 11 041 630,04 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 10 211 106,11 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 830 523,93 руб.;

деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав расходы составили 1 344 344,71 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 1 219 026,07 руб., иные закупки товаров, работ и услуг – 125 318,64 руб.

- расходы на заработную плату с начислениями на осуществление переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий за счет собственных средств бюджета в соответствии с решением 53-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий» составили 4 701 381,83 руб. или 99,5% к утвержденным плановым показателям (4 727 145,00 руб.), в том числе в сфере:

архивного дела – 491 885,45 руб.;

опеки и попечительства – 3 652 781,68 руб.;

деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 556 714,70 руб.

Программные расходы на выполнение мероприятий муниципальной программы «Совершенствование архивного дела муниципального образования городской округ Симферополь на 2016-2020 годы» составили – 12 858 089,75 руб. или 99,6% к утвержденным плановым показателям (12 906 097,86 руб.).

По подразделу 0105 «Судебная система» за счет средств субвенции Федерального бюджета на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации расходы составили 147 512,40 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (147 573,00 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2019 года расходы увеличились на 13,0% (130 574,00 руб.).

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» расходы составили 37 380 736,23 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (37 380 878,00 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2019 года расходы увеличились на 8,3% (34 501 858,69 руб.). Расходы на заработную плату с начислениями составили 34 426 587,75 руб., на прочие расходы – 2 954 148,48 руб., из них на обеспечение деятельности:

- Департамента финансов администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 30 единиц) расходы составили 22 997 993,48 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 21 024 712,00 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 1 973 281,48 руб.;

- Контрольно-счетной палаты города Симферополя (утвержденная штатная численность 16 единиц) расходы составили 14 382 742,75 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 13 401 875,75 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 980 867,00 руб.

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов» расходы на обеспечение проведения выборов и референдумов составили 2 470 684,49 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» в соответствии с решением 8-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 10.12.2019 № 58 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов» бюджетные ассигнования резервного фонда Администрации города Симферополя Республики Крым были запланированы в объеме 15 000 000,00 руб.

В течение 2020 года бюджетные ассигнования резервного фонда были сокращены на основании протокола муниципальной комиссии по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и обеспечению пожарной безопасности муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым решением Симферопольского городского совета II созыва от 10.12.2019 № 58 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями).

Расходы за счет средств резервного фонда администрации города Симферополя в 2020 году не осуществлялись.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» расходы составили 163 490 057,98 руб. или 98,9% к утвержденным плановым показателям (165 271 161,18 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2019 года расходы увеличились на 8,0% (151 332 819,47 руб.).

Непрограммные расходы составили 163 411 377,90 руб. или 98,9% к утвержденным плановым показателям (165 192 366,18 руб.), в том числе на

заработную плату с начислениями – 103 375 980,93 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 60 035 396,97 руб., из них:

- на обеспечение деятельности Департамента развития экономического потенциала территории и муниципального заказа администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 31 единица) расходы составили 22 198 123,08 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 19 376 093,24 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 2 822 029,84 руб.;

- на обеспечение деятельности Департамента капитального строительства администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 25 единиц) расходы составили 17 384 439,70 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 16 133 125,78 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 1 251 313,92 руб.;

- на обеспечение деятельности Департамента архитектуры и градостроительства администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 21 единица) расходы составили 4 790 659,97 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 4 068 923,28 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 721 736,69 руб.;

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (утвержденная штатная численность 162 единицы) расходы составили 97 980 666,48 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 56 774 701,00 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 41 205 965,48 руб.;

- в сфере строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов муниципальной собственности в части расходов на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт по Департаменту капитального строительства администрации города Симферополя в сумме 11 855 330,39 руб.;

- на выполнение работ по проведению геодезических, изыскательских, проектировочных, кадастровых работ, техническому обследованию и составлению технического заключения о состоянии, эксплуатационной пригодности (непригодности) несущих и ограждающих конструкций объектов недвижимого имущества, расположенных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по Департаменту развития муниципальной собственности администрации города расходы составили 1 652 715,02 руб.

Программные расходы в 2020 году по муниципальной программе «Поддержка и развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» составили 78 680,08 руб. или 99,9% к утвержденным плановым показателям (78 795,00 руб.).

Непрограммные расходы в части капитального ремонта в 2020 году составили 11 855 330,39 руб. или 88,00% к утвержденным плановым показателям отчетного периода (13 479 158,24 руб.), в том числе:

- капитальный ремонт кровли здания, расположенного по ул. Толстого, 15 г. Симферополь – 6 342 128,72 руб., или 99,8% от утвержденного плана 6 356 660,97 руб.;

- капитальный ремонт кровли здания, расположенного по пер. Учебный, 6 г. Симферополь – 169 010,00 руб., или 100 % к утвержденному плану;

- Капитальный ремонт здания, расположенного по ул. Горького/Желябова, д.27/11 г. Симферополь, Республика Крым – 967 180,17руб. или 100% к утвержденному плану;

- Капитальный ремонт (замена лифтов) по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Толстого, 15 - 4 377 011,50 руб., или 91,4% к утвержденному плану 4 786 301,1 руб.

Не полное освоение бюджетных ассигнований в сумме 1 623 827,85 руб. вызвано:

- экономией в сумме 14 532,25 руб. (по объекту «Капитальный ремонт кровли здания, расположенного по ул. Толстого, 15 г. Симферополь»);

- в сумме 409 295,00 руб. по объекту «Капитальный ремонт (замена лифтов) по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Толстого, 15» в связи с тем, что объект не введен в эксплуатацию, окончательный расчет после ввода в эксплуатацию объекта;

- из-за отсутствия положительного заключения ГАУ РК «Госстройэкспертиза» не освоены бюджетные ассигнования, предусмотренные на Капитальный ремонт систем отопления зданий, расположенных по адресам: ул. Толстого, 15 и ул. Горького, 15 г. Симферополь» (по 600 000,00 руб. на каждый объект)

Кроме того, по данному подразделу осуществлялись прочие расходы (на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу; на проведение геодезических, изыскательских, проектировочных, кадастровых работ; на обеспечение проведения независимой оценки объектов недвижимого имущества (в том числе земельных участков); на выполнение работ по техническому обследованию и составлению технического заключения о состоянии, эксплуатационной пригодности (непригодности) несущих и ограждающих конструкций объектов недвижимого имущества, расположенных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым) в сумме 1 685 515,02 руб., что составляет 100% к установленному плану, в том числе:

- на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в сумме 32 800,00 руб.;

- на проведение геодезических, изыскательских, проектировочных, кадастровых работ в сумме 1 250 465,23 руб.;

- на обеспечение проведения независимой оценки объектов недвижимого имущества (в том числе земельных участков) в сумме 152 249,79 руб.;

- на выполнение работ по техническому обследованию и составлению технического заключения о состоянии, эксплуатационной пригодности (непригодности) несущих и ограждающих конструкций объектов недвижимого

имущества, расположенных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым в сумме 250 000,00 руб.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в 2020 году составили 10 919 886,55 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (10 919 886,65 руб.), по сравнению с аналогичными показателями 2019 года расходы увеличились на 4,8% (10 422 780,95 руб.).

Непрограммные расходы составили 9 230 322,81 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям, в том числе на заработную плату с начислениями – 7 966 508,81 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 1 263 814,00 руб., из них:

- по подразделу 0309 «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (утвержденная штатная численность 23 единицы) расходы составили 9 030 322,81 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 7 966 508,81 руб., на иные закупки товаров, работ и услуг – 1 063 814,00 руб.;

- по подразделу 0310 «Обеспечение пожарной безопасности» на выполнение законных предписаний (представлений, постановлений, решений) контролирующих органов (должностных лиц), осуществляющих государственный надзор (контроль) – 200 000,00 руб.

Программные расходы в рамках муниципальной программы «Обеспечение общественной безопасности на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым «Безопасный город-Безопасная столица» составили 1 689 563,74 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (1 689 563,84 руб.), в том числе:

- по подразделу 0309 «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» на обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым с целью предупреждения чрезвычайных ситуаций – 106 354,00 руб. и на создание и содержание в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств на территории городского округа – 1 521 479,74 руб.;

- по подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» на приобретение, распространение в подведомственных и иных организациях печатной продукции антинаркотического характера, размещение агитационных материалов на объектах наружной рекламы 61 730,00 руб.

Пояснение к ф.0503128: МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба» муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» на 2020 год доведены бюджетные ассигнования по КБК 902 0309 9240000590 244 в сумме 1 063 814,00 руб., зарегистрировано в Управлении Федерального казначейства РФ бюджетных обязательств на сумму 1 063 814,00 руб., а денежных обязательств – 1 066 221,26 руб., что на 2 407,26 руб. больше, доведенных лимитов бюджетных обязательств. Ошибочно принятые денежные обязательства в рамках договора с ГУП РК «Крымэнерго» №9254 от 29.01.2020 (на сумму 136 597,75 рублей.) не повлияли на взаиморасчеты с контрагентом и не привели к образованию задолженности. В связи с этим в ф.0503128 ошибочно принятые денежные обязательства в сумме 2 407,26 руб. не отражались.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Расходы по разделу «Национальная экономика» за 2020 год составили 1 095 023 852,68 руб. при годовом уточненном плане на 2020 год – 1 163 112 081,73 руб., что составляет 94,1% к уточненным плановым показателям на 2020 год, из которых расходы: за счет собственных средств муниципального образования городского округа Симферополь Республики Крым составили – 837 776 089,77 руб., при утвержденном плане на 2020 год – 864 896 375,30 руб. или 96,9% к утверждённым бюджетным назначениям на 2020 год, а так же за счет межбюджетных трансфертов расходы составили – 257 247 762,91 руб., при годовом уточненном плане на 2020 год – 298 215 706,43 руб. или 86,3% к утверждённым бюджетным назначениям на 2020 год.

Подраздел 0401 «Общэкономические вопросы»

В рамках муниципальной программы «Молодежная политика муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» по мероприятию «Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время, в том числе в каникулярный период, в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» предоставлены субсидии организациям, на возмещение части затрат, связанных с выплатой заработной платы трудоустроенным несовершеннолетним в сумме 1 233 355,61 руб., или 100,0% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Подраздел 0402 «Топливо-энергетический комплекс»

В рамках непрограммных расходов на проведение кадастровых работ по изготовлению технического плана в отношении линейных объектов топливно-энергетического комплекса в 2020 году расходы составили 18 615,97 руб., при утвержденном плане на 2020 год 18 615,97 руб. или 100,0% к утвержденным ассигнованиям на 2020 год.

Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»

В рамках муниципальной программы «Содержание и защита от жестокого обращения с домашними животными и регулирование численности животных без владельцев в границах городского округа Симферополь» расходы, связанные с осуществлением органами местного самоуправления отдельных государственных полномочий по отлову и содержанию животных без владельцев, составили 5 489 460,00 руб. или 100,0% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год. За счет выделенных денежных средств из бюджета Республики Крым по отлову и содержанию безнадзорных животных осуществлен отлов и стерилизация животных без владельцев:

- самки собак в количестве 880 шт. в сумме 4 408 800,00 руб.,
- самцы собак в количестве 176 шт. в сумме 564 960,00 руб.,
- самки кошек в количестве 191 шт. в сумме 515 700,00 руб.

В 2019 году данные расходы осуществлялись по разделу 0503 (смена КБК случилась в связи с изменением бюджетной классификации расходов).

Подраздел 0408 «Транспорт»

В бюджете муниципального образования городской округ Симферополь на 2020 год по указанному подразделу осуществлены как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 321 197 048,58 руб. при уточненном плане на 2020 год – 321 197 048,58 руб. или 100,0% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в 2020 году составило 113 684 288,49 руб., при уточненном плане на 2020 год 113 684 288,49 руб., или 100,0% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Исполнение за счет межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым в 2020 году составило 207 512 760,09 руб., при уточненном плане на 2020 год 207 512 760,09 руб., или 100,0% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

В рамках муниципальной программы «Развитие Симферополя-Столицы Республики Крым» с учетом субсидии из бюджета Республики Крым на уплату лизинговых платежей (207 017 510,09 руб.) в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь с учетом софинансирования были предусмотрены бюджетные ассигнования 230 019 455,65 руб. Расходы по указанному подразделу составили 230 019 455,65 руб. или 100% к уточненным бюджетным назначениям на 2020 год, из них за счет софинансирования из бюджета городского округа Симферополь расходы составили 23 001 945,56 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

В рамках непрограммных расходов на предоставление субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг на безвозмездной и безвозвратной основе в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования было предусмотрено 90 682 342,93 руб. при этом расходы составили 90 682 342,93 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

На предоставление субсидии из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым юридическим лицам, не являющимся муниципальными учреждениями, источником финансового обеспечения которых являются иные межбюджетные трансферты из резервного фонда Совета министров Республики Крым предусмотрены 495 250,00 руб., при этом расходы составили 495 250,00 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство»

В бюджете муниципального образования городской округ Симферополь на 2020 год по указанному подразделу осуществлены расходы, как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 720 894 323,75 руб. при уточненном плане на 2020 год – 788 953 459,99 руб. или 91,4% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь 2020 году с учетом остатка средств, образовавшегося на счете муниципального образования по состоянию на 01.01.2020 по расходам, связанным с ремонтом, улично-дорожной сети муниципального образования составило 676 648 780,93 руб. при уточненном плане на 2020 год – 703 739 973,65 руб. или 96,2% к уточненному плану на 2020 год.

За счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, образованного в соответствии с решением 53-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 27.10.2016 №955 «О создании дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», расходы на отчетную дату (без учета межбюджетных трансфертов) составили 12 341 732,14 руб., при уточненном плане на 2020 год – 24 127 902,06 руб. или 51,2% к плану на 2020 год, включая погашение кредиторской задолженности за выполненные работы в 2019 году в сумме 599 960,00 руб., а также софинансирование субсидии из дорожного фонда бюджета Республики Крым – 1 384 354,92 руб. Перечень расходов за счет средств дорожного фонда

утвержден постановлением администрации города Симферополя от 14.11.2018 №6072 «Об утверждении перечня объектов, подлежащих ремонту за счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годы» (с изменениями).

Неисполнение по дорожному фонду составило 11 786 169,92 руб.:

- 6 812 415,59 руб. (выполнение работ по паспортизации, оценке и кадастрированию объектов улично-дорожной сети муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым) в связи с расторжением муниципального контракта по вине отсутствия выполненных работ со стороны подрядной организации;

- 685 897,60 руб. (ремонт внутридворовых, внутриквартальных проездов и тротуаров муниципального образования городской округ Симферополь) невыполнение объемов работ со стороны подрядной организации послужило выставлению актов выполненных работ на меньшую сумму;

- 30 544,40 руб. (обеспечение транспортной безопасности объектов дорожного хозяйства (ремонт остановочной площадки микрорайон «Фонтаны»)) выставление актов выполненных работ со стороны подрядной организации на меньшую сумму по причине уменьшения объемов работ;

- 369 511,03 руб. (внешняя экспертиза результатов выполненных работ на объекте: «Ремонт автомобильных дорог местного значения муниципального образования городского округ Симферополь за счет средств дорожного фонда») в связи с отсутствием выполненных работ по ремонту дорог внешнюю экспертизу результатов работ не проводили;

- 950 834,25 руб. (установка светофорных объектов на перекрестках ул. Севастопольская – ул. Дружбы (подстанция №2), ул. Данилова – ул. Аэрофлотская, ул. Севастопольская – ул. Залесская) выставление актов выполненных работ со стороны подрядной организации на меньшую сумму по причине снижения сметной стоимости после прохождения экспертизы;

- 7 905,44 (осуществление строительного контроля (технического надзора) на установку светофорных объектов) экономия возникла из-за уменьшения объемов выполненных работ по установке светофорных объектов;

- 257 816,91 руб. (расходы за счет средств дорожного фонда муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (до определения объекта)) неиспользованные бюджетные ассигнования в связи с невозможностью заключения муниципального контракта;

Кроме того, неисполнение по софинансированию субсидии из дорожного фонда бюджета Республики Крым составило 2 671 244,70 руб., из них:

- 43 227,46 руб. (ремонт дорог местного значения муниципального образования городской округ Симферополь: улица Алуштинская, пер. Аэрофлотский) выставление актов выполненных работ подрядной организацией на меньшую сумму по причине снижения сметной стоимости после прохождения экспертизы;

- 2 116 615,43 руб. (ремонт дорог местного значения муниципального образования городской округ Симферополь: улица Мокроусова, улица Рылеева) невыполнение объемов работ в связи с их не целесообразностью из-за проведения плановых работ на коллекторе в 2021 году ГУП "Вода Крыма";

- 511 401,81 руб. (ремонт дорог местного значения муниципального образования городской округ Симферополь: улица Менделеева) невыполнение объемов работ со стороны подрядной организации послужило выставлению актов выполненных работ на меньшую сумму.

На финансовое обеспечение деятельности МБУ «Город» (утвержденная штатная численность 546 чел.) в 2020 году направлено 499 566 984,01 руб., при утвержденном плане на 2020 год 503 107 004,27 руб. или 99,3% к плану на 2020 год.

На финансовое обеспечение деятельности МБУ «Горсвет» (утвержденная штатная численность 64 чел.) в 2020 году направлено 91 373 728,41 руб., при утвержденном плане на 2020 год 91 503 071,91 руб. или 99,9% к плану на 2020 год.

На выполнение мероприятий муниципальной программы «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в части расходов на техническое перевооружение нерегулируемых пешеходных переходов на участках улично-дорожной сети, прилегающих непосредственно к учреждениям в сфере образования, а также расположенных в местах концентрации маломобильных групп населения, расходы за счет средств бюджета городского округа Симферополь составили 3 320 951,00 руб. или 100% к запланированным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Кроме того, непрограммные расходы по указанному подразделу в 2020 году составили 70 045 385,37 руб., при уточненном плане на 2020 год 81 681 044,41 руб. или 85,8% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в рамках которых были осуществлены расходы на предоставление субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг на безвозмездной и безвозвратной основе в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг – 2 689 822,68 руб., проведение технической и кадастровой паспортизации объектов улично-дорожной сети – 6 723 906,25 руб., содержание, капитальный ремонт, ремонт дорог, улично-дорожной сети, внутриквартальных проездов, инженерных сооружений, расположенных на территории муниципального образования – 33 775 151,91 руб., подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию автомобильных дорог общего пользования муниципального значения – 20 359 561,34 руб., выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу- 6 493 187,24 руб., погашение неисполненных

бюджетных обязательств, возникших в предыдущих финансовых годах, по муниципальным контрактам на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности – 3 755,95 руб.

Исполнение за счет межбюджетных трансфертов в 2020 году составило 44 245 542,82 руб., при утвержденном плане на 2020 год – 85 213 486,34 руб. или 51,9% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в том числе:

1. из резервного фонда Президента Российской Федерации, направляемых на обеспечение выполнения работ по строительству, реконструкции, капитальному ремонту улично-дорожной сети и автомобильных дорог расходы составили 31 786 348,54 руб., при уточненных бюджетных назначениях на 2020 год – 48 713 089,80 руб. или 65,3% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, не освоение бюджетных ассигнований составило 16 926 741,26 руб., из них: в связи со сложившейся экономией по исполнению контрактов в сумме 16 846 591,76 руб. и кредиторской задолженностью на 01.01.2021 в сумме 80 149,50 руб., которая будет погашена в 2021 году после выделения указанного межбюджетного трансферта из бюджета Республики Крым;

2. за счет субсидии из дорожного фонда бюджета Республики Крым на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, без учета софинансирования из бюджета городского округа Симферополя в сумме 1 384 354,92 руб., расходы составили 12 459 194,28 руб., при утвержденном плане на 2020 год с учетом изменений – 36 500 396,54 руб. или 34,1% к уточненному плану на 2020 год. Не освоение бюджетных ассигнований составило 24 041 202,26 руб. из них: в связи с предоставлением актов выполненных работ подрядчиком на меньшую сумму по причине снижения сметной стоимости после прохождения экспертизы в сумме 4 991 663,81 руб. и нецелесообразностью проведения работ из-за плановых работ по ремонту коллекторов в 2021 году ГУП «Вода Крыма» в сумме 19 049 538,45 руб.

Подраздел 0411 «Прикладные научные исследования в области национальной экономики»

Непрограммные расходы в 2020 году составили 8 820 338,01 руб. при уточненном плане на 2020 год в сумме 8 820 338,01 руб. или 100,0 % к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год были направлены на оплату проведения судебных экспертиз.

Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»

В 2020 году расходы по указанному подразделу составили 37 370 710,76 руб., при уточненном плане на 2020 год 37 399 803,57 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

На выполнение **программных расходов** по указанному разделу в 2020 году из бюджета городского округа было направлено 5 675 260,77 руб., при утвержденном плане на 2020 год 5 675 261,57 руб. или 100,0% к утвержденным

бюджетным ассигнованиям на 2020 год, и характеризуются реализацией мероприятий следующих муниципальных программ:

- «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» – 3 470 551,90 руб. или 100% к уточненному плану на 2020, из них: на мероприятия финансовой поддержки предпринимательства – 3 461 111,90 руб. или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- «Создание условий для развития туризма в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» – 304 414,00 руб., или 100,0% к уточненному плану (304 414,00 руб.) на 2020 в том числе: расходы на содействие в организации и функционировании туристических информационных центров на территории муниципального образования – 108 410,00 руб., расходы на организацию и проведение мероприятий в сфере туризма – 192 804,00 руб., расходы на проведение экскурсий и инфотуров для популяризации туристских маршрутов и объектов туристского показа муниципального образования – 3 200,00 руб.

- «Развитие межмуниципального сотрудничества муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крыма» – 1 900 294,87 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям на 2020 год 1 900 295,67 руб., в том числе: развитие межмуниципальных отношений, направленных на расширение связей в экономической, торговой, научно-технической, культурной, туристской, спортивной, социальной и других сферах – 1 036 097,67 руб., расходы на оплату членских взносов в ассоциацию «Совет муниципальных образований Республики Крым» – 406 900,00 руб., расходы на оплату членских взносов в Союз Российских городов – 217 297,20 руб., расходы на оплату членских взносов в Ассоциацию «Международная Ассамблея столиц и крупных городов (МАГ)» – 240 000,00 руб.

Непрограммные расходы по указанному подразделу в 2020 году составили 31 695 449,99 руб., при уточненном плане на 2020 год 31 724 542,00 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в рамках которых были осуществлены расходы на проведение геодезических, изыскательских, проектировочных и кадастровых работ – 21 433 671,16 руб., на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу, проведение судебной экспертизы и прочие расходы – 1 811 080,53 руб., субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг на безвозмездной и безвозвратной основе в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг – 8 450 698,30 руб.

Дебиторская задолженность по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» составила 140 000,00 руб. на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу (проведение

судебной строительно-технической экспертизы по определению судьи Верховного суда Республики Крым по гр. делу №337611/2020 от 13.10.2020-авансовый платеж, экспертиза не была проведена в 2020 году).

Кредиторская задолженность отсутствует.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» за 2020 год составили 1 801 262 938,02 руб. при годовом уточненном плане на 2020 год – 1 993 783 069,85 руб., что составляет 90,3% к уточненным плановым показателям на 2020 год, в том числе за счет собственных средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь – 679 900 896,83 руб., при уточненном плане на 2020 год – 702 476 892,25 руб. или 96,8% к бюджетным ассигнованиям на 2020 год, за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и бюджета Республики Крым и бюджета г.Москва – 1 121 362 041,19 руб., при уточненном плане 1 291 306 177,60 руб. или 86,8% к утвержденным бюджетным ассигнованиям отчетного года.

Динамика исполнения расходов по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» за 2018-2020 годы представлена в таблице 12.

Таблица 12

Наименование подразделов	Исполнено за 2018 год (руб.)	Исполнено за 2019 год (руб.)	Исполнено за 2020 год (руб.)	уровень роста (+), снижения (-) к 2018	уровень роста (+), снижения (-) к 2019
Жилищное хозяйство	168 466 577,78	177 204 721,40	172 201 934,30	102,2%	97,2%
Коммунальное хозяйство	658 253 659,46	936 737 185,65	340 327 791,13	51,7%	36,3%
Благоустройство	409 565 988,43	837 283 182,94	1 226 801 459,38	299,5%	146,5%
Другие вопросы в области ЖКХ	27 280 322,79	28 071 302,49	61 931 753,21	227,0%	220,3%
ИТОГО	1263 566 548,46	1979 296 392,48	1 801 262 938,02	142,6%	91,0%

В сравнении с 2018 годом (1 263 566 548,46 руб.) общий уровень исполнения в 2020 году (1 801 262 938,02 руб.) по данному разделу увеличился на 142,6% в результате изменения структуры по подразделам, целевым характером межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и бюджета Республики Крым, бюджета г.Москва, а также реализации муниципальных программ: «Обеспечение доступным жильем жителей муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», и других.

В сравнении с 2019 годом (1 979 296 392,48 руб.) общий уровень исполнения в 2020 году (1 801 262 938,02 руб.) по данному разделу снизился на 9% в результате изменения структуры расходов по подразделам, целевым характером межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, а также сокращения субсидии из федерального бюджета на строительство

(реконструкцию) канализационного коллектора г.Симферополь, в связи с передачей данных полномочий Министерству строительства и архитектуры Республики Крым.

Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»

Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 172 201 934,30 руб. при уточненном плане на 2020 год – 186 721 189,18 руб. или 92,2% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

В рамках программных расходов профинансированы мероприятия муниципальной программы «Обеспечение доступным жильем жителей муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2017-2022 годы» в сумме 102 911 479,02 руб. при уточненном плане на 2020 год – 117 330 364,63 руб. или 87,7% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год:

- расходы на разработку проектно-сметной документации, строительство жилого дома в мкр. Залесье г. Симферополь (поз. ГП-28) 2-я очередь для детей-сирот, детей оставшихся без попечения родителей и лиц из их числа составили 136 435,86 руб., при уточненном плане на 2020 год – 837 191,30 руб. или 16,3% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год (не выполнение составило 700 755,44 руб. по причине невыполнения взятых обязательств подрядной организацией, в связи с введением на территории г.Симферополя режима «Повышенная готовность» с целью недопущения распространения новой коронавирусной инфекции);

- расходы на приобретение жилых помещений в муниципальную собственность, предназначенных для переселения из аварийного жилищного фонда, в том числе для переселения граждан, занимающих жилые помещения по договорам социального найма составили 102 756 043,16 руб., при уточненном плане на 2020 год – 116 473 973,33 руб. или 88,2% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год (не выполнение составило 13 688 000,00 руб. в связи с длительностью процедуры определения продавцов с 28.09.2020-09.12.2020 и отсутствием по ним заявок к участию, заключения контрактов и оформления документов (в январе 2021 года будет осуществлена перерегистрация обязательств), 29 930,17 руб. - экономия по результатам конкурсных процедур определения продавцов);

- расходы на переселение граждан, путем заключения договора мены жилых помещений составили 19 000,00 руб., при уточненном плане на 2020 год – 19 200,00 руб. или 99,0% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год;

В рамках непрограммных расходов расходы по указанному подразделу составили 69 290 455,28 руб. при уточненном плане на 2020 год – 69 390 824,55 руб., или 99,9% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в том числе:

- расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в 2020 году составили 705 833,94 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- взносы на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории городского округа составили 1 411 981,96 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- Субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг на безвозмездной и безвозвратной основе в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг составили 65 306 591,75 руб. или 100,0% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на проведение экспертизы в части проверки соответствия качества поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) требованиям муниципальных контрактов составили 483 116,80 руб., при уточненном плане на 2020 год 566 412,80 руб. или 85,2% к уточненному плану на 2020 год (не выполнение составило 83 296,00 руб. в связи с невыполнением обязательств социальной значимости по приобретению жилых помещений для отселения граждан из аварийного жилого фонда);

- расходы на погашение неисполненных бюджетных обязательств, возникших в предыдущих финансовых годах, по муниципальным контрактам на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности составили 265 135,23 руб. или 100,0% к уточненному плану на 2020 год;

- прочие непрограммные расходы составили 1 117 795,60 руб., при уточненном плане на 2020 год 1 134 868,87 руб. или 98,5% к уточненному плану на 2020 год, из них: оказание услуг по профилактическим работам (заключительная дезинфекция) исполнение составило 495 795,60 руб., при утвержденном плане 512 521,31 руб., или 96,7% (согласно предписаниям РОСПОТРЕБНАДЗОРа), расходы на проведение обследования и разработка технического заключения о состоянии конструкций объектов жилищного фонда, находящихся в неудовлетворительном состоянии на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым исполнение составило 622 000,00 руб., при утвержденном плане 622 347,56 руб.

В сравнении с 2019 годом (177 204 721,40 руб.) общий уровень исполнения в 2020 году (172 201 934,30 руб.) снизился в 1,02 раз в результате изменения структуры по подразделам и невыполнения обязательств социальной значимости, по мероприятиям муниципальной программы «Обеспечение доступным жильем жителей муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2017-2021 годы», период исполнения по которым выходит за рамки финансового года.

Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены, как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и целевых субсидий из федерального бюджета и бюджета Республики Крым. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 340 327 791,13 руб., при уточненном плане на 2020 год – 386 350 780,76 руб., или 88,1% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Исполнение за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в 2020 году составило 138 149 199,48 руб., при уточненном плане на 2020 год 139 724 274,87 руб., или 98,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

При этом **в рамках программных расходов** исполнение в 2020 году составило 326 896 374,49 руб., при уточненном плане на 2020 год – 328 620 166,89 руб., или 99,5% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в том числе на выполнение мероприятий муниципальных программ:

«Реконструкция и развитие системы водоснабжения и водоотведения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» осуществлены расходы в сумме 106 452 077,64 руб., при уточненном плане на 2020 год – 106 691 354,00 руб., или 99,8% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в том числе:

- на строительство сетей водоотведения по ул.Аэродромной, ул.Подгорной г.Симферополь составили 79 163 193,89 руб.;

- на строительство сетей водоотведения (бытовой канализации) по ул. Пригородная муниципального образования г. Симферополь составили 2 825 727,38 руб.;

- на строительство ливневой канализации по ул. Днепровской, от дома №33 до ул. Севастопольской составили 24 463 156,37 руб.;

«Развитие Симферополя-Столицы Республики Крым» осуществлены расходы в сумме 220 444 296,85 руб., при уточненном плане на 2020 год – 221 928 812,89 руб., или 99,3% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

- расходы на реализацию мероприятий по реконструкции объекта: «Рекультивация полигона ТКО в г.Симферополь, Республика Крым» составили 18 864 291,36 руб., при уточненном плане на 2020 год – 20 072 329,00 руб., или 93,9% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, неисполнение составило 1 208 037,64 руб. в связи с тем, что акты выполненных работ подрядчиком выставлены на меньшую сумму по причине уменьшения объемов работ.

- за счет субсидии из федерального бюджета на реализацию мероприятий ФЦП «Социально-экономическое развитие Республики Крым и г.Севастополя до 2024 года» на рекультивацию полигона твердых коммунальных отходов исполнение в 2020 году составило 201 580 005,49 руб., при уточненном плане на 2020 год 201 856 483,89 руб., или 99,9% к уточненным

бюджетным ассигнованиям отчетного года. Неиспользованный остаток бюджетного обязательства в сумме 276 478,40 руб. заявлены в 2021 году в Министерство финансов Республики Крым и будут использованы в 2021 году.

В рамках непрограммных расходов исполнение в 2020 году составило 13 431 416,64 руб., при уточненном плане на 2020 год – 57 730 613,87 руб., или 23,4% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год., в том числе на:

- выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в 2020 году, расходы составили 204 590,78 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- прочие расходы на коммунальное хозяйство (оплата государственной пошлины и транспортного налога) – 8 121,00 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности составили 2 642 828,87 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на проведение технической и кадастровой паспортизации объектов коммунального хозяйства составили 131 037,55 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на консервацию объектов незавершенного строительства составили 1 342 376,69 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на подготовку проектно-сметной документации, строительство и реконструкцию объектов коммунального хозяйства составили 8 503 875,59 руб., при плане на 2020 год – 8 631 636,98 руб., или 98,5% к уточненному плану на 2020 год.

за счет субсидий из бюджета Республики Крым:

- Расходы на корректировку проектной документации и выполнению пусконаладочных работ с последующим вводом в эксплуатацию объекта "Водоснабжение северо-восточной части г.Симферополя (мкр."Красная горка"), источником финансового обеспечения которых выступают средства резервного фонда Совета министров Республики Крым составили 598 586,16 руб., при уточненном плане на 2020 год 29 439 980,00 руб., или 2,0% к уточненным бюджетным ассигнованиям отчетного года. Невыполнение составило 28 841 393,84 руб., в связи с тем, что объемы бюджетных ассигнований были доведены Министерством жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым 28.10.2020 года. Ввиду позднего получения положительного заключения государственной строительной экспертизы ГАУ РК «Госстройэкспертиза» главным распорядителем бюджетных средств контракт на выполнение работ не был заключен, в результате чего направлено письмо в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым о невозможности заключения контракта и сокращению вышеуказанных объемов.

- Расходы на оплату услуг по подвозу воды к емкостям, установленным на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым с целью организации водоснабжения населения в период критических уровней наполнения водохранилищ осуществлялись, при плане на

2020 год 15 330 042,00 руб., не выполнение составило 100,0%, в связи с тем, что решение вопроса было осуществлено за счет средств бюджета городского округа. Департаментом городского хозяйства было направлено письмо в Министерство жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым о невозможности заключения контракта на выполнение работ в декабре месяце.

Подраздел 0503 «Благоустройство»

Расходы по данному подразделу в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь осуществлены как за счет собственных ресурсов бюджета муниципального образования, так и за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета, бюджета Республики Крым и бюджета г.Москва. Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 1 226 801 459,38 руб. при уточненном плане на 2020 год – 1 358 729 154,94 руб. или 90,3% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в том числе за счет собственных средств бюджета муниципального образования исполнение в 2020 году составило – 335 142 643,54 руб., при уточненном плане на 2020 год – 341 574 116,93 руб. или 98,1% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год, за счет средств межбюджетных трансфертов исполнение в 2020 году составило – 891 658 815,84 руб., при уточненном плане на 2020 год – 1 017 155 038,01 руб. или 87,7% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

При этом **в рамках программных расходов** исполнение в 2020 году составило 928 055 715,49 руб., при уточненном плане на 2020 год – 1 054 218 651,44 руб., или 88,0% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в том числе, на выполнение мероприятий муниципальных программ:

- «Развитие межнациональных отношений» осуществлены расходы в сумме 4 097 300,00 руб., или 100,0% к утвержденным ассигнованиям на 2020 год (субсидии бюджетным учреждениям на осуществление капитальных вложений с целью обеспечения мероприятий по строительству сетей наружного освещения в микрорайонах компактного проживания реабилитированных народов);

- «Поддержка и развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» осуществлены расходы в сумме 5 801 948,40 руб., или 100,0% к утвержденным ассигнованиям на 2020 год (расходы на приобретение и посадку зеленых насаждений на территориях осуществления деятельности территориальных общественных самоуправлений по итогам проведения конкурсов – 142 590,00 руб., расходы на обеспечение деятельности, в том числе оказание услуг, выполнение работ, связанных с приобретением и обустройством детских игровых площадок на территориях осуществления деятельности территориальных общественных самоуправлений – 5 659 358,40 руб.);

- «Содержание и защита от жестокого обращения с домашними животными и регулирование численности безнадзорных животных в границах муниципального образования городской округ Симферополь Республики

Крым» осуществлены расходы в сумме 3 370 511,23 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2020 год – 3 441 113,39 руб., или 97,9% к утвержденным ассигнованиям на 2020 год (строительство приюта на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым), неисполнение составило 70 602,16 руб. из них: 63 129,05 руб. экономия по результатам выполнения контракта, 7 473,11 руб. не разработана техническая документация по объекту, в виду чего невозможно выполнить техническое присоединение;

- «Формирование современной городской среды муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» – осуществлены расходы в сумме 914 353 383,55 руб., при утвержденных ассигнованиях на 2020 год – 1 040 445 717,34 руб., или 87,9% к утвержденным ассигнованиям на 2020 год (расходы на реализацию мероприятий по капитальному ремонту площади дважды Героя Советского Союза, летчика испытателя Амет-Хана Султана 6 327 915,84 руб., расходы на проведение мероприятий по санитарной очистке и уборке территорий муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за счет субсидии из бюджета Республики Крым с учетом софинансирования из бюджета городского округа – 87 199 999,99 руб., расходы на обустройство детских игровых площадок за счет субсидии из бюджета Республики Крым и обеспечение софинансирования на указанные цели 1 940 250,00 руб., расходы на оплату услуг экспертного сопровождения выполнения работ по благоустройству общественных территорий в рамках реализации муниципальной программы "Формирование современной городской среды муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым" 7 452 626,87 руб., реализация соглашения между Правительством Москвы и Советом министров Республики Крым о торгово-экономическом и культурном сотрудничестве в рамках государственной программы Республики Крым "Формирование современной городской среды" 756 404 062,45 руб., расходы на реализацию программ формирования современной городской среды за счет субсидии из федерального бюджета 55 028 528,40 руб.). Неисполнение составило 126 092 333,79 руб., из них 11 111 ,63 руб. экономия по исполнению контракта, 585 000,00 в связи с отсутствием завершения работ подрядчиком не произведена оплата за строительный контроль, 125 496 222,16 руб. предоставлены акты выполненных работ подрядной организацией на меньшую сумму из-за снижения сметной стоимости после получения положительного заключения экспертизы.

- «Развитие Симферополя-Столицы Республики Крым» – осуществлены расходы в сумме 432 572,31 руб., или 100,0% к утвержденным ассигнованиям на 2020 год (расходы на разработку проектно-сметной документации и капитальный ремонт набережной реки Салгир, Малый Салгир).

Непрограммные расходы по указанному подразделу составили 298 745 743,89 руб., при уточненном плане на 2020 год 304 510 503,50 руб., или 98,1% к утвержденным ассигнованиям на 2020 год, из них:

- на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу в 2020 году, расходы составили 18 517 507,12 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- на выполнение работ (услуг) в сфере благоустройства расходы составили 71 052 130,33 руб., при уточненном плане на 2020 год – 73 677 113,84 руб., или 96,4% к уточненному плану на 2020 год (ликвидация стихийных свалок на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, в том числе районе рекультивации полигона ТКО, г.Симферополь 30 457 985,35 руб., выполнение работ по демонтажу (сносу) нестационарных объектов 9 650 180,73 руб., выполнение работ по благоустройству территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, в том числе закупка украшений для создания праздничного вида – 13 912 091,94 руб., выполнение работ по благоустройству и текущему ремонту контейнерных площадок расположенных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым 6 018 295,61 руб., устройство резинового основания на ранее установленных детских игровых и спортивных площадок на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым 4 919 500,00 руб., инвентаризация захоронений на кладбищах расположенных на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым 3 580 000,00 руб., выполнение работ по локализации и ликвидации очагов карантинных объектов на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым 1 574 256,25 руб., и прочие расходы 939 820,45 руб.);

- на финансовое обеспечение деятельности МБУ «Город» в сфере благоустройства – 38 996 189,90 руб., при запланированном объеме ассигнований – 39 326 923,72 руб., или 99,2% к запланированному объему ассигнований на 2020 год;

- на финансовое обеспечение деятельности МБУ «Горзеленхоз» (штатная численность 40 человек) - 64 405 299,94 руб., при запланированном объеме ассигнований – 67 189 544,28 руб., или 95,8% к запланированному объему ассигнований на 2020 год;

- на финансовое обеспечение деятельности МБУ «Горсвет» (штатная численность 64 человека) - 100 000 000,00 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на разработку проектов на комплексное благоустройство общественных территорий (в том числе выполнение геодезических изысканий, разработка эскизного проекта, разработка рабочего проекта, прохождение государственной экспертизы достоверности сметной стоимости) 2 312 826,10 руб., при запланированном объеме ассигнований – 2 316 584,10 руб., или 99,8% к запланированному объему ассигнований на 2020 год;

- расходы на погашение неисполненных бюджетных обязательств, возникших в предыдущих финансовых годах, по муниципальным контрактам на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт объектов

муниципальной собственности 561 200,43 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности 215 388,06 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на проведение кадастровых работ по изготовлению технического плана зданий, для ввода объекта в эксплуатацию 33 105,92 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на получение технического паспорта зданий для постановки на кадастровый учет, для ввода объекта в эксплуатацию 58 651,36 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на проведение технической и кадастровой паспортизации набережных рек, расположенных на ней искусственных и гидротехнических (берегоукрепительных) сооружений 1 496 364,67 руб., или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на консервацию объектов незавершенного строительства 1 097 080,06 руб., при уточненном плане на 2020 год – 1 118 120,00 руб., или 98,1% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год. Неисполнение составило 21 039,94 руб. за счет экономии по результатам исполнения контракта.

В том числе: за счет межбюджетных трансфертов из федерального бюджета и бюджета Республики Крым исполнение в 2020 году составило 891 658 815,84 руб., при уточненном плане на 2020 год – 1 017 155 038,01 руб., или 87,6% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год и включают в себя следующие расходы (без учета софинансирования из бюджета городского округа):

- субсидия из бюджета Республики Крым на проведение мероприятий по санитарной очистке и уборке территорий муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым – 78 479 999,99 руб., при утвержденном плане на 2020 год 78 480 000,00 или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год;

- субсидия из бюджета Республики Крым обустройство детских игровых площадок – 1 746 225,00 руб. или 100% к уточненному плану на 2020 год;

- расходы на реализацию программ современной городской среды – 55 028 528,40 руб. при уточненном плане на 2020 год 60 000 000,01 руб., или 90,2% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год (невыполнение по причине выставления актов выполненных работ подрядчиком на меньшую сумму из-за снижения сметной стоимости после получения положительного заключения экспертизы);

- расходы на реализацию соглашения между Правительством Москвы и Советом министров Республики Крым о торгово-экономическом и культурном сотрудничестве в рамках государственной программы Республики Крым "Формирование современной городской среды" – 756 404 062,45 руб., при уточненном плане на 2020 год 876 928 813,00 руб., или 86,3% к уточненным

бюджетным ассигнованиям на 2020 год (не выполнение по причине предоставления актов выполненных работ подрядной организацией на меньшую сумму из-за снижения сметной стоимости после получения положительного заключения экспертизы).

Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»

Общий уровень исполнения по указанному подразделу составил 61 931 753,21 руб. при уточненном плане на 2020 год – 61 981 944,97 руб. или 99,9% к уточненным бюджетным ассигнованиям на 2020 год, в том числе: за счет межбюджетного трансферта из бюджета Республики Крым 27 524 633,70 руб., или 100,0% к уточненному плану на 2020 год, за счет собственных средств бюджета городского округа 34 407 119,51 руб., при утвержденном плане на 2020 год 34 457 311,27 руб., или 99,9% .

Непрограммные расходы на обеспечение деятельности Департамента городского хозяйства администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 39 единиц) по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» составили 27 809 664,43 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 25 411 341,76 руб., прочие расходы – 2 398 322,67 руб.

Расходы на обеспечение деятельности Департамента жилищной политики администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 21 единица) по подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» составили 4 676 862,63 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 4 324 230,87 руб., прочие расходы – 352 631,76 руб.

Расходы для проведение мероприятий по обеспечению бесперебойного водоснабжения населения и объектов социальной сферы на территории городского округа в период критических уровней наполнения Симферопольского, Партизанского и Аянского водохранилищ за счет средств иного межбюджетного трансферта, источником финансового обеспечения которого выступают средства резервного фонда Совета министров Республики Крым – 27 524 633,70 руб., расходы по закупке и установке емкостей питьевой воды для проведения мероприятий по обеспечению бесперебойного водоснабжения населения и объектов социальной сферы на территории муниципального образования городской округ Симферополь в период критических уровней наполнения водохранилищ – 1 839 125,00 руб., расходы на проведение дезинфекции установленных емкостей (резервуаров) для воды – 81 467,45 руб.

По разделу/ подразделу 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей природной среды» в 2020 году осуществлены расходы по уплате штрафа в сумме 40000,00 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год за административное правонарушение в области

охраны окружающей среды согласно постановления Федеральной службы судебных приставов России от 05.11.2020 года.

Раздел 0700 «Образование»

По отрасли «Образование» расходы бюджета городского округа за 2020 год осуществлены в общей сумме **5 172 532 690,34 руб.** или 99,2% к годовым назначениям (**5 213 546 306,28 руб.**), в том числе за счёт собственных средств бюджета – **1 305 952 357,59 руб.** или 99,3% к плану, за счёт средств межбюджетных трансфертов – **3 866 580 332,75 руб.** или 99,2% к плану.

Наибольшая доля расходов отрасли приходится на реализацию муниципальной программы «**Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь**» - **4 807 497 788,73 руб.**, или 99,2% от общего объёма расходов по разделу.

Расходы по подразделу **0701 «Дошкольное образование»** составили в общем объёме 1 753 513 352,61 руб., или 98,8% к годовым показателям (1 774 871 025,81 руб.).

В 2020 году в городе Симферополе функционировали 55 учреждений дошкольного образования, 4 учреждения находятся на стадии открытия, 4 учреждения приостановили свою деятельность в связи с капитальным ремонтом, 1 учреждение находится на стадии ликвидации.

На их содержание всего было запланировано бюджетных средств в сумме 1 753 513 352,61 руб., в том числе за счёт бюджета муниципального образования городской округ Симферополь 422 741 955,20 руб.; за счёт бюджета Республики Крым 1 330 771 397,41 руб.

В рамках средств, выделенных из республиканского бюджета, были осуществлены в полном объёме и в установленные сроки выплаты по заработной плате с начислениями сотрудникам дошкольных образовательных учреждений (в сумме 1 111 143 007,07 руб.). Также были выполнены работы по организации и обновлению материально-технической базы в сумме 38 195 666,58 руб., используемой в образовательном процессе, в т.ч. приобретение оргтехники (МФУ, ноутбуки, компьютера), мебели, наглядно-дидактических пособий и учебной литературы. За прошедший год было закуплено игровое и спортивное оборудование, мебель, канцелярские товары для детей, а также осуществлено повышение квалификации помощников воспитателя и медицинских сестер с целью соответствия нормам Российского законодательства.

Также выплачена социальная поддержка педагогам, проживающим и работающим в сельской местности в размере 720 000,00 руб. (66 человек).

Средства, выделенные из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в рамках полномочий направлены на расходы по содержанию зданий и сооружений, оплату коммунальных расходов и организацию питания детей. Согласно постановления Администрации города Симферополя Республики Крым от 29.12.2018 № 6863 года за счёт бюджетных

средств организован присмотр и уход детей льготных категорий (дети-сироты и оставшиеся без попечения родителей, дети-инвалиды, дети с туберкулёзной интоксикацией, дети с ограниченными возможностями здоровья) исходя из денежной нормы 110,00 руб. в день на одного ребёнка ясельных групп (дети в возрасте до 3-х лет) и 140,00 руб. в день на одного ребёнка садовых групп (дети в возрасте от 3-х до 7 (8) лет), в целом на эти цели было выделено 25 742 195,80 руб. бюджетных средств. В среднем за год в рамках данной меры социальной поддержки бесплатным питанием в городе Симферополе было охвачено 1 421 детей.

Кроме того, за счет средств бюджета муниципального образования производилась выплата заработной платы сотрудникам учреждений, не приступившим к выполнению муниципального задания (в том числе, за период приостановления деятельности): муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида № 75 «Золотая рыбка» (постановление Администрации города Симферополя № 3233 от 04.06.2020г. - на стадии ликвидации), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида № 1 «Семицветик» (постановление Администрации города Симферополя № 6545 от 12.11.2020г.), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад комбинированного вида № 12 «Белочка» (постановление Администрации города Симферополя №358 от 08.02.2018г.), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида № 19 «Кунешчик» (постановление администрации города Симферополя № 5392 от 22.09.2020г.), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида № 20 «Капитошка» (постановление администрации города Симферополя № 6546 от 12.11.2020г.), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад комбинированного вида № 62 «Малинка» (постановление Администрации города Симферополя №3960 от 20.07.2020г. (капитальный ремонт)), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеразвивающего вида № 65 «Космонавт» (постановление Администрации города Симферополя №3961 от 20.07.2020г. (капитальный ремонт)), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад комбинированного вида № 86 «Незабудка» (постановление Администрации города Симферополя №2066 от 27.03.2020г. (капитальный ремонт)), муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Детский сад общеобразовательного вида № 92 «Дельфин» (постановление Администрации города Симферополя №6562 от 12.11.2020г. (на реконструкции)) в сумме 15 756 967,44 руб.

Также за счёт средств местного бюджета в дошкольные учреждения были приобретены хозяйственные товары, мебель в группы, ковровое покрытие, мягкий инвентарь, медицинское оборудование, рулонные шторы, аптечки, противопожарные двери.

В рамках присмотра и ухода обеспечено содержание 1 421 ребенка из числа льготной категории. Произведено расходов по данному мероприятию в размере 25 742 195,80 руб., что составляет 99,9% от запланированной суммы (25 744 433,46 руб.).

На оплату расходов за потреблённые коммунальные услуги в 2020 году направлены средства местного бюджета в сумме 92 714 088,32 руб., в том числе: на оплату водоснабжения - 10 993 727,62 руб., теплоснабжения – 63 475 919,03 руб., энергоснабжения – 14 994 565,39 руб., вывоз мусора – 3 249 876,28 руб.

За счет средств местного бюджета по дошкольному образованию также производилась оплата налогов и сборов; оплата медицинских осмотров работников образования; оплата за услуги дератизации, дезинфекции и дезинсекции; приобретение канцелярских и хозяйственных товаров, аптек; оплата текущего и аварийного ремонта; обучение сотрудников, техническое обслуживание и ремонт систем контроля удаленного доступа и пр.

Расходы по дошкольному образованию в части капитальных вложений и капитального ремонта составили в общем объеме 302 322 131,44 руб., или 99,3% к годовым показателям (304 601 889,21 руб.), из них за счет средств бюджета городского округа Симферополь в сумме 118 593 908,07 руб., при утвержденном плане 124 253 166,45 руб. (99,3%) и за счет средств межбюджетных трансфертов в сумме 158 638 305,74 руб., при утвержденном плане 159 175 545,3 руб. (99,7%).

Кроме того, по данному подразделу прочие расходы (расходы на проведение экспертизы в части проверки соответствия качества поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) требованиям муниципальных контрактов; расходы на проведение кадастровых работ по изготовлению технического плана зданий, для ввода объекта в эксплуатацию) в 2020 году составили 222 993,65 руб., или 100% к установленному плану.

Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» в части капитальных вложений и капитального ремонта составили в общем объеме 302 283 489,04 руб., или 99,25% к годовым показателям, в том числе:

- на проведение реконструкции МБДОУ №92 «Дельфин» ул. Кечкеметская, 95, г. Симферополь и МБДОУ №75 "Золотая рыбка" ул. Радищева, 8, г. Симферополь (в том числе за средств муниципального образования городской округ Симферополь 6 704 083,91 руб. при уточненном плане на 2020 год – 6 763 777,20 руб., или 99,1% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год и за счет межбюджетных трансфертов 60 336 755,24 руб., при уточненном плане на 2020 год – 60 873 994,8 руб., или 99,12% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год) ;

- строительство 6 модульных детских садов - 8376481,97 руб., или 97,5% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год;

- приобретен объект недвижимого имущества в муниципальную собственность (здание детского сада) - 109 223 945 руб. или 100% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год (в том числе за счет средств муниципального образования городской округ Симферополь – 10 922 394,5 руб.);

- произведен капитальный ремонт 5 дошкольных образовательных организаций – 117 642 222,92 руб., или 98,8% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Не полное освоение средств по данному подразделу в 2020 году обусловлено:

- по объекту «Реконструкция МБДОУ №92 «Дельфин» ул. Кечкеметская, 95, г. Симферополь» в сумме 20 658,73 руб. ввиду отсутствия выполнения строительно-монтажных работ не освоены средства на осуществление строительного контроля;

- по объекту «Реконструкция МБДОУ №75 "Золотая рыбка" ул. Радищева, 8, г. Симферополь (в т.ч. Техническое заключение)» в сумме 39 034,56 руб. ввиду отсутствия выполнения строительно-монтажных работ не освоены средства на осуществление строительного контроля;

- по объекту «Строительство модульного детского сада к МБОУ "Средняя общеобразовательная школа №26" г. Симферополь, ул. Тарабукина, д.37» в сумме 58 103,52 руб. – сложившаяся экономия по результатам исполнения контактов;

- по объекту «Строительство модульного детского сада к МБДОУ «Детский сад №9 «Жар-Птица» г. Симферополь ул. Жукова, д.19» в сумме 86 162,74 руб. - сложившаяся экономия по результатам исполнения контактов;

- по объекту «Строительство модульного детского сада к МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №6 им. Героя Советского Союза В.А. Горишнего», г. Симферополь, пр. Победы, 176» в сумме 41 256,93 руб. - сложившаяся экономия по результатам исполнения контактов;

- по объекту «Строительство модульного детского сада к МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №18», г. Симферополь, ул. Ростовская, 16» в сумме 31 894,88 руб. - сложившаяся экономия по результатам исполнения контактов;

- по объекту «Капитальный ремонт МБДОУ №61 «Родничок» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Набережная, 87-а» в сумме 19 341,28 руб. сложившаяся экономия по результатам исполнения контактов.;

- по объекту «Капитальный ремонт МБДОУ №86 «Незабудка» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Залесская, 72-а» в сумме 23 585,78 руб.;

- по объекту «Капитальный ремонт МБДОУ №65 Республика Крым, г. Симферополь, ул. Мальченко,1а» в сумме 1 422 479,79 руб. – в связи с введением мероприятий по недопущению распространения коронавирусной инфекции на территории городского округа, на объекте выполнения строительно-монтажных работ велось слабыми темпами.

В рамках муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» по подразделу 0701 «Дошкольное образование» предусмотрены расходы на подвоз бутилированной воды для приготовления пищи и обеспечение питьевого режима в дошкольных образовательных учреждениях с целью организации водоснабжения объектов образования в период критических уровней наполнения водохранилищ в сумме 18 127 200,00 руб., которые не освоены в связи с невозможностью процедур закупки, установленных федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ в декабре 2020 года.

Непрограммные расходы составили 261 636,05 руб., или 100% к годовым показателям, в том числе:

- кредиторская задолженность по выполненным работам, оказанным услугам в 2019 году – 38 642,4 руб.;

- расходы на проведение кадастровых работ по изготовлению технического плана зданий, для ввода объекта в эксплуатацию – 82 993,65 руб.;

- расходы на проведение экспертизы в части проверки соответствия качества поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) требованиям муниципальных контрактов – 140 000, 00 руб.

Основными причинами не полного освоения бюджетных ассигнований по дошкольному образованию явились:

- сложившаяся экономия по результатам исполнения контрактов.

- несвоевременное предоставление подрядными организациями актов выполненных работ, вследствие чего образовалась кредиторская задолженность, в сумме 1 594 702,30 руб., в том числе:

- Общество с ограниченной ответственностью "Крымский проект" Капитальный ремонт МБДОУ № 62 Республика Крым, г. Симферополь ул. Беспалова, 2 / ул. Курортная, 1 – 1 571 743,01 руб. в рамках двухлетнего контракта (на 2020-2021 годы). Несвоевременное предоставление организациями счетов и актов выполненных работ на оплату;

- Общество с ограниченной ответственностью "КрымСтройЭксперт" Капитальный ремонт МБДОУ № 62 Республика Крым, г. Симферополь ул. Беспалова, 2 / ул. Курортная, 1 – 22 959,29 руб. Несвоевременное предоставление организациями счетов и актов выполненных работ на оплату.

Расходы бюджета городского округа по подразделу **0702 «Общее образование»** за 2020 год сложились в общей сумме 2 959 241 159,79 руб., или 99,3% к годовому плану (2 978 844 488,46 руб.), что на 4,9% больше аналогичного показателя за 2019 год.

В 2020 году в городе Симферополе функционировало 48 общеобразовательных учреждений, в том числе 3 специализированные школы, предоставляющие образование детям с ограниченными возможностями, и охвачено образовательными услугами в среднем за год 47125 учащихся и 1414 воспитанника. На функционирование учреждений из местного бюджета были выделены средства в сумме 2 959 241 159,79 руб., в том числе за счёт бюджета

муниципального образования городской округ Симферополь 423 818 598,45руб.; за счёт бюджета Республики Крым 2 535 422 561,34 руб.

За счёт средств республиканского бюджета была выплачена заработная плата с начислениями в общей сумме 2 289 475 420,35 руб., а также проведены работы по укреплению материально-технической базы учреждений и организации учебного процесса в целом, на сумму 75 826 982,83 руб., в т.ч. приобретение мебели, оргтехники (МФУ, принтеры, ноутбуки, компьютера), программ для ЭВМ, наглядно-дидактических пособий, учебной и художественной литературы, журнально-бланочной продукции, электронных пособий, мультимедийных проекторов и пр.

За прошедший год по общему образованию, как и по дошкольному, было закуплено игровое и спортивное оборудование, канцелярские товары для детей, а также осуществлено повышение квалификации помощников воспитателя и медицинских сестер с целью соответствия нормам Российского законодательства

Средства, выделенные на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам, проживающим в сельской местности, составили 1 143 000,00 руб. (122 человека), рост к 2019 году составил 101,6%, за счет увеличения количества получателей.

Во исполнение Закона Республики Крым от 17 июня 2015 года №131-ЗРК/2015 «Об образовании в Республике Крым» за счёт средств республиканского бюджета в отчетном периоде было организовано бесплатное горячее (завтрак) питание детей 1-4 классов в количестве 21 998 чел. на сумму 149 695 813,40 руб., что на 43,3% больше чем в 2019 году.

В рамках средств, выделенных из муниципального бюджета в 2020 году, согласно постановления Администрации города Симферополя Республики Крым от 29.12.2018 г. № 6863, за счёт бюджетных средств организован присмотр и уход детей льготных категорий (дети-сироты и оставшиеся без попечения родителей, дети-инвалиды, дети с туберкулёзной интоксикацией, дети с ограниченными возможностями здоровья) исходя из денежной нормы 110,00 руб. в день на одного ребёнка ясельных групп (дети в возрасте до 3-х лет) и 140,00 руб. в день на одного ребёнка садовых групп (дети в возрасте от 3-х до 7 (8) лет), в целом на эти цели было выделено 2 792 653,79 руб. бюджетных средств. В среднем за год, в рамках данной меры социальной поддержки бесплатным питанием, в городе Симферополе было охвачено 175 воспитанника.

Организовано бесплатное питание детей льготной категории (дети-сироты; дети, оставшиеся без попечения родителей; дети-инвалиды; обучающиеся с ограниченными возможностями здоровья, обучающиеся из малообеспеченных и из многодетных семей) исходя из денежной нормы 50 руб. и 86 руб. в день на одного ребёнка, в целом за год на эти нужды израсходованы бюджетные средства в сумме 80 953 693,36 руб. при этом среднегодовой охват

данной социальной помощью детей города Симферополя составил 5488 человека.

Оплата за потреблённые коммунальные услуги в отчётном году составила 109 265 076,86 руб., в том числе по водоснабжению – 8 980 748,64 руб., теплоснабжение – 77 516 422,35 руб., энергоснабжение – 17 807 857,05 руб., вывоз мусора – 4 246 697,75 руб., приобретение газа на сумму 713 351,07 руб.

Расходы бюджета городского округа **по общему образованию** за 2020 год в части капитальных вложений и капитального ремонта сложились в общей сумме 118 593 908,07 руб., или 100% к годовому плану на 2020 год.

Кроме того, прочие расходы (расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу) в 2020 году составили 564 847,88 руб., или 100% к установленному плану.

Расходы на выполнение муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» по данному подразделу **0702 «Общее образование»** в 2020 году в части капитальных вложений, капитального ремонта составили 113 823 987,65 руб., или 100% к утверждённым бюджетным ассигнованиям на 2020 год:

- Строительство блока начальных классов МБОУ «Таврическая школа-гимназия №20 имени Святителя Луки Крымского»; Строительство здания МБОУ С(к)ОШ "Злагода" на 500 мест; Строительство нового корпуса МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №13 – 16 278 843,65 руб., или 100% к утвержденному плану;

- капитальный ремонт 6 МБОУ (включая ремонт 1 пришкольного стадиона) – 81 378 416,06 руб, или 96,1% к утвержденному плану 84 710 252,32 руб.;

- капитальный ремонт ограждения 8 МБОУ – 16 166 727,97 руб., или 87,4% к утвержденному плану 18 490 652,97 руб.

Не полное освоение средств по данному подразделу в 2020 году обусловлено:

- по объекту «Строительство здания МБОУ С(к)ОШ "Злагода" на 500 мест» в сумме 3 497,09 руб. – в связи с тем, что изыскания выполнены не в полном объеме;

- по объекту «Капитальный ремонт МБОУ "СОШ № 4" Республика Крым, г. Симферополь, ул. Аральская, 57» в сумме 674 550,73 руб. - из-за сезонности выполнения работ по объекту невозможно выполнить капитальный ремонт кровли;

- по объекту «Капитальный ремонт МБОУ «СОШ-детский сад комбинированного типа № 6 с углубленным изучением английского языка» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Титова, 14» в сумме 404 434,75 руб. – экономия по результатам исполнения контрактов; в сумме 0,01 руб. - уменьшилась сумма строительно-монтажных работ;

- по объекту «Капитальный ремонт МБОУ «СОШ-детский сад №37» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Генова, д.43, Литер"Б"» в сумме 1 363,33 руб. - экономия по результатам исполнения контрактов;

- по объекту «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБОУ «Средняя общеобразовательная школа №38», расположенного по адресу Республика Крым, г. Симферополь, ул. Севастопольская, 86 / ул. Гавена, 2» в сумме 11 235,41 руб. - отсутствует отчет (акт выполненных работ) по строительному контролю;

- по объекту «Капитальный ремонт пришкольного стадиона МБОУ «Школа-лицей № 3 им. А.С. Макаренко» расположенного по адресу: г. Симферополь, ул. Лермонтова, 14а» в сумме 173 298,82 - отсутствует отчет (акт выполненных работ) по строительному контролю, в сумме 39 316,54 руб. - экономия по результатам исполнения контрактов;

- по объекту «Капитальный ремонт МБОУ "Таврическая школа-гимназия №20 имени Святителя Луки Крымского" (литер "А") расположенного по адресу: г. Симферополь, ул. Кечкеметская, 4А» не освоены бюджетные ассигнования в сумме 2 024 636,68 руб. из-за отсутствия положительного заключения ГАУ РК «Госстройэкспертиза».

- по объекту «Устройство ограждения территории МБОУ "СОШ №7 им. А. В. Мокроусова с углубленным изучением английского языка", Республика Крым, г. Симферополь, ул. Аксакова, 10 / Мокроусова, 6 / Тургенева, 7, здание начальной школы - ул. Аксакова, 8 (капитальный ремонт)» в сумме 75 24,00 руб. - экономия по результатам исполнения контрактов;

- по объекту «Устройство ограждения территории МБОУ "Школа-гимназия №10 им. Э.К. Покровского", Республика Крым, г. Симферополь ул. Героев Сталинграда, 39 (капитальный ремонт)» не освоены бюджетные ассигнования в сумме 1 918 356,29 руб. из-за отсутствия положительного заключения ГАУ РК «Госстройэкспертиза»;

- по объекту «Устройство ограждения территории МБОУ "СОШ № 23", Республика Крым, г. Симферополь, ул. Б. Куна, 13 (капитальный ремонт)» в сумме 4 469,78 руб. - экономия по результатам исполнения контрактов;

- по объекту «Капитальный ремонт ограждения территории МБОУ "СОШ № 28", Республика Крым, г. Симферополь, ул. Беспалова, д. 79» не освоены бюджетные ассигнования в сумме 324 000,00 руб. из-за отсутствия положительного заключения ГАУ РК «Госстройэкспертиза»;

- по объекту «Устройство ограждения территории МБОУ "СОШ № 29", Республика Крым, г. Симферополь ул. Маршала Жукова, д.11" (капитальный ремонт)» в сумме 417,24 руб. - экономия по результатам исполнения контрактов;

- по объекту «"Устройство ограждения территории МБОУ "СОШ №40", Республика Крым, г. Симферополь, ул. Морозова Георгия, д.18" (капитальный ремонт)» в сумме 183,02 - экономия по результатам исполнения контрактов.

В рамках муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» по подразделу

0702 «Общее образование» предусмотрены расходы на подвоз бутилированной воды для приготовления пищи и обеспечение питьевого режима в общеобразовательных учреждениях с целью организации водоснабжения объектов образования в период критических уровней наполнения водохранилищ в сумме 13 500 000,00 руб., которые не освоены в связи с невозможностью процедур закупки, установленных федеральным законом от 05.04.2013 № 44-ФЗ в декабре 2020 года.

Непрограммные расходы по данному разделу (0702) в части капитальных вложений, капитального ремонта составили 4 769 920,42 руб., или 100% к утвержденному плану на 2020 год:

- оплата решений судебных инстанций, вступивших в законную силу – 428 974,49 руб., или 100% к утвержденному плану;

- кредиторская задолженность, образовавшаяся за выполненные работы в 2019 году – 4 340 945,93 руб. или 100% к утвержденному плану.

Расходы бюджета городского округа по подразделу **0703 «Дополнительное образование»** сложились в общей сумме 311 609 677,04 руб., или 99,9% к годовому плану (**311 614 379,84 руб.**).

В рамках муниципальной программы «**Развитие образования**» в муниципальном образовании в отчетном году осуществляли деятельность 5 учреждений дополнительного образования: МБУДО «Радуга», МБУДО «Энергия», МБУДО «Центр детского и юношеского творчества», МБУДО «Станция юных техников» и МБУДО «Межшкольный учебно-производственный комбинат»

В сферу дополнительного образования в 2020 году было вовлечено более 8 145 детей города Симферополя. Расходы на функционирование указанных учреждений за счёт средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь составили 87 196 252,60 руб., что составляет 99,99% от запланированной суммы (87 200 955,40 руб.).

В рамках выделенных средств была организована работа 350 кружков дополнительного образования, так организовано обучение робототехнике, основам кулинарии, проводятся курсы вождения для учащихся старших классов, предусматривающие по окончании выдачу водительского удостоверения и прочие.

Также за счёт средств муниципального бюджета реализована муниципальная программа «Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в общей сумме 116 608,40 руб.

Кроме того, средства, выделенные на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам дополнительного образования детей, проживающим в сельской местности, составили 99 000,00 руб. (получателей 9 человек).

На выплату заработной платы с начислениями по учреждениям дополнительного образования направлены средства в сумме **80 173 385,35** руб. На оплату коммунальных услуг по учреждениям дополнительного образования израсходовано: по водоснабжению – 84 816,42 руб., теплоснабжение – 1 356 726,21 руб., энергоснабжение – 241 036,45 руб., вывоз мусора – 27 048,72 руб., возмещение коммунальных услуг по МБДОУ «Радуга» составило – 95 556,56 руб.

В рамках муниципальной программы **«Развитие культуры и культурного наследия»** осуществлены расходы на обеспечение деятельности 9-ти учреждений **дополнительного образования** в сфере культуры и искусства (637 штатных ед.) в общей сумме 224 413 424,44 руб. фактическое исполнение составило 100%, в том числе на выполнение муниципального задания направлено 220 721 581,29 руб. при аналогичном плане (на выплату заработной платы с начислениями – 210 917 893,98 руб. (1 322 167,01 руб. – остаток на счетах муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования (фактически сложившийся фонд оплаты труда, в т.ч. экономия в связи с оформлением больничных листов), оплата коммунальных услуг – 4 109 012,00 руб., прочие работы, услуги – 5 694 675,31 руб. (услуги связи, интернет, транспортные услуги, услуги утилизации отходов, услуги по заправке картриджа, услуги дератизации, дезинсекции, услуги по сбору, транспортированию и размещению отходов, перезарядка огнетушителей, передача неисключительных прав на ПП «1С-Отчетность», услуги медицинского осмотра, проектирование сетей водоснабжения, технологическое подключение к системе водоснабжения, услуги по сопровождению КС и ПО, страхование имущества, мягкий инвентарь, хозтовары, канцтовары, стройтовары). Сумма субсидии на иные цели составила 3 691 843,15 руб. при аналогичном плане (текущий ремонт помещений, поставка радиаторов с комплектующими, сценических костюмов, рециркуляторов).

Программные расходы по подразделу **0703 «Дополнительное образование»** в части капитальных вложений осуществлялись в рамках муниципальной программы «Развитие культуры и культурного наследия». В 2020 году на указанные цели из бюджета городского округа Симферополь не направлялись.

Непрограммные расходы на профессиональную подготовку, переподготовку и повышение квалификации муниципальных служащих городского округа **по подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»** в 2020 году составили 623 154,00 руб. или 93,3% к утвержденным плановым показателям (668 100,00 руб.).

Расходы **по подразделу 0707 муниципальной программы «Молодёжная политика»** составили **56 965 385,61** руб. или 100 % к утверждённому плану (**56 965 387,47** руб.).

В рамках реализации мероприятий муниципальной программы расходы составили 56 522 337,48 руб. или 100 % к утвержденному плану (56 522 339,34руб.)

Расходы, связанные с обеспечением организации оздоровления и отдыха детей, находящихся в сложных жизненных ситуациях, требующих особого социального внимания и поддержки, путем приобретения путевок (2140 человека) – **55 867 968,00 руб.**

На проведение мероприятий для детей и молодежи – **654 369,48** руб., в том числе:

1. Интеллектуально-развлекательные игры «Квизиум» для молодежи.
2. Образовательный форум «Перспектива».
3. Празднование Дня молодежи России.
4. Патриотическая акция «Георгиевская ленточка».
5. Военно-патриотический слет молодежи и студентов «Патриот».
6. Военно-спортивная игра «Зарница».
7. Всероссийская акция СТОП ВИЧ/СПИД.
8. Проведение городского молодежного турнира по пейнтболу ко Дню Великой Победы и Дню народного единства.
9. Новогодний праздник и представления для детей.

Расходы по подразделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** за отчетный период определены в сумме **90 579 961,29** руб., или 100% в утверждённому плану на год (**90 852 924,70** руб.).

По указанному подразделу программные расходы осуществлены в сумме 16 459 614,60 руб., или на 100 % от плана в сумме 16 460 127,70 руб. из них:

- на содержание МБУ ДПО «Информационно-методический центр» (далее – ИМЦ), предоставляющий услуги подготовки, переподготовки и повышения квалификации педагогическим работникам города, в сумме 15 200 099,60 руб., в том числе: заработная плата (с начислениями) – 14 620 337,49 руб., оплата энергоносителей – 197 254,43 руб., прочие расходы – 382 507,68 руб.;

- на организацию и проведение конкурсов педагогического мастерства направлено 499 525,00 руб., или 100 % от плана.

Расходы на выплату единовременного денежного вознаграждения одаренным учащимся муниципальных общеобразовательных учреждений муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составили 480 000,00 руб.

Непрограммные расходы составили 74 120 346,69 руб. при плане 74 122 797,00 руб., что составляет 99,9 %.

Организация бухгалтерского учёта осуществляется централизованно муниципальным казённым учреждением «Центр по централизованному обслуживанию образовательных организаций». На его функционирование в рамках непрограммных расходов направлены средства в сумме

65 915 853,66 руб., в том числе на выплату заработной платы с начислениями - 60 239 507,53 руб., на расходы по обеспечению деятельности (оказание услуг) 5 676 346,13 руб. (оплата за предоставление доступа к комплекту бухгалтерской справочной системе «Система Главбух», абонентская плата за доступ в сеть Интернет, приобретение источников бесперебойного питания, оплата услуг «Консультант плюс», услуг связи, приобретение ПО, картриджей, кондиционеров, канцтоваров, МФУ, сейфа, жалюзи, оргтехники, мебели, заправка картриджей, обучение сотрудников и пр.).

МКУ «ЦЦООО» обслуживает 120 учреждений. Штатная численность МКУ «ЦЦООО» составляет 114 штатных единиц.

Непрограммные расходы на обеспечение деятельности Управление образования администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 14 единиц) по подразделу **0709 «Другие вопросы в области образования»** составили 8 204 493,03 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 7 527 995,63 руб., прочие расходы – 676 497,40 руб.

Раздел 0800 «Культура и кинематография»

За 2020 год расходы по разделу **0800 «Культура и кинематография»** составили в общем объеме **238 546 399,51** руб. или 99,53 % к годовым назначениям (**239 676 161,09** руб.).

Непрограммные расходы в отрасли культуры за отчетный период сложились в сумме **26 754 072,11** руб. при аналогичном плане на год или 100,0%.

На содержание централизованной бухгалтерии, осуществляющей централизованный бухгалтерский учет и централизованное обслуживание учреждений культуры и культурного наследия (22 шт. ед.), направлено 12 605 370,51 руб. или 100% к плану отчетного периода, в том числе: на оплату труда (с начислениями) – 11 597 545,66 руб., оплату энергоносителей – 205 733,56 руб., прочие расходы – 712 819,63 руб. (техническое обслуживание охранно-тревожной сигнализации, пожарной сигнализации, электрооборудования, услуги по сопровождению бухгалтерских систем, охранные услуги, приобретение дезинфицирующих средств, рециркулятора, бесконтактного термометра, канцелярских товаров, картриджей и их заправка, компьютерной техники и ее ремонт, мебели).

На обеспечение деятельности Управление культуры и культурного наследия администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 10 единиц) составили 7 660 711,60 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 6 898 063,60 руб., прочие расходы – 762 648,00 руб.

Расходы на выполнение решений судебных инстанций, вступивших в законную силу, составили 6 487 990,00 руб. при аналогичном плане на год или 100,0%.

Программные расходы в указанной сфере составили в общей сумме **211 792 327,40** руб. при плане 212 922 088,98 руб. или 99,47%.

В отчетном периоде расходы на обеспечение деятельности подведомственных учреждений культуры в рамках муниципальной программы «**Развитие культуры и культурного наследия**», принятой в целях комплексного решения проблем сохранения и развития культурного потенциала муниципального образования городской округ Симферополь, составили в общей сумме 162 806 034,73 руб., в том числе на оплату труда (с начислениями) – 125 262 663,13 руб., оплату энергоносителей – 7 146 792,00 руб., налоги – 22 650,00 руб., прочие расходы – 30 317 386,89 руб. На финансирование муниципального задания из бюджета в 2020 году было направлено 156 916 972,11 руб., на иные цели направлено 5 889 062,62 руб. По направлению деятельности учреждений финансовое обеспечение распределилось следующим образом:

- на обеспечение деятельности **Центра эстрадного искусства** (35,75 шт. ед.), расходы составили 18 228 588,00 руб. или 100,0 % к плану отчетного периода, из них на оплату труда (с начислениями) – 15 268 099,57 руб., оплату энергоносителей – 219 790,00 руб., прочие работы, услуги – 2 740 698,43 руб. (услуги связи, транспортные услуги, техническое освидетельствование модульной сборной конструкции, охрана с помощью ОПС и КТС, услуги по поддержке сайта, услуги по организации зрелищно развлекательных, праздничных мероприятий, приобретение товаров для профилактики коронавирусной инфекции).

- на функционирование **2-х Культурно-досуговых центров** (36,25 шт. ед.) расходы составили 18 658 865,25 руб., фактическое исполнение составило 100% (на оплату труда (с начислениями) – 15 731 424,47 руб., оплату энергоносителей – 412 737,00 руб., прочие работы, услуги – 2 514 703,78 руб. (услуги связи, проверка сигнализаторов газа, дымовых вентиляционных каналов, техобслуживание видеосистемы, пожарной сигнализации, тревожной сигнализации, охрана с помощью ОПС, КТС, приобретение товаров для профилактики коронавирусной инфекции, канцелярских и хозяйственных товаров, сценической обуви и костюмов организация культурно массовых мероприятий).

- на содержание **2-х Централизованных библиотечных систем** (151,75 шт. ед.) расходы составили 67 209 712,99 руб., фактическое исполнение составило 100%, в т.ч. на выполнение муниципального задания осуществлены расходы в сумме – 67 158 956,69 руб. (на оплату труда (с начислениями) – 60 837 387,65 руб., оплата энергоносителей – 2 348 555,00 руб., налоги - 22 650,00 руб., прочие работы, услуги – 3 950 364,04 руб. (услуги дератизации, дезинсекции, дезинфекции, услуги по техническому обслуживанию средств охраны, системы видеонаблюдения, системы пожарной сигнализации, газового оборудования, диагностика и перезарядка огнетушителей, охрана имущества с помощью ОПС, КТС, подписка на периодические издания, поставка книг для библиотечного фонда, канцелярские и хозяйственные товары, приобретение товаров для профилактики коронавирусной инфекции, услуги по содержанию и ремонту общего имущества). За счет средств субсидии на иные цели в 2020

году в сумме 50 756,30 руб. были произведены поставка и монтаж системы оповещения о чрезвычайных ситуациях в МБУК Централизованная система детских библиотек.

В 2020 году бюджетом городского округа был получен межбюджетный трансферт на поддержку отрасли культуры (оснащение образовательных учреждений в сфере культуры (детских школ искусств по видам искусств) музыкальными инструментами, оборудованием и учебными материалами) в рамках реализации национального проекта в сумме 4 345 000,00 руб. Полученные ассигнования были исполнены в полном объеме, по целевому назначению. В МБУДО СДМХШ приобретены: учебная литература для комплектования библиотечного фонда учреждения (32 единица) на сумму **9 552,00** руб.; оборудование: интерактивная панель, компьютер для панели, монитор (2 шт.), телевизор (3 шт.), доска магнитно-маркерная (2 шт.), кронштейн для телевизора (3 шт.), проигрыватель винила, акустическая система, тюнер, настроечный ключ на сумму **580 203,00** руб.; музыкальные инструменты (15 штук): рояль (2 шт.), пианино (1 шт.), балалайка (6 шт.), кастаньеты оркестровые на подставке (1 компл.), контрабас (1 шт.), аккордеон (1 шт.), электропианино (1шт.), баян (2шт), на сумму **3 640 340,00** руб.; комплектующие: комплекты струн (11 комплектов), набор инструментов для регулировки и ремонта фортепиано, 2 подставки под ноги на сумму **37 645,00** руб.; чехлы для инструментов (для балалайки (5шт), контрабаса, роялей (4 шт.)) на сумму **77 260,00** руб.

- на обеспечение деятельности *Музея истории города Симферополя* (14 шт. ед.), расходы в общей сумме составили 6 457 276,17 руб., фактическое исполнение составило 100%, в т.ч. на выполнение муниципального задания осуществлены расходы в сумме – 6 404 371,17 руб.(на оплату труда (с начислениями) – 5 257 730,44 руб., оплата энергоносителей – 564 615,00 руб., прочие работы, услуги – 582 025,73 руб. (услуги связи, услуги по техническому обслуживанию комплекса тех. средств охраны, установок пожарной сигнализации, электрооборудования, РСПИ, работы по поддержке сайта, услуги по круглосуточному наблюдению за системой пожарной, охрана имущества, монтаж оборудования для кабельной сети «Интернет», техническая поддержка сайта, приобретение ноутбука, огнетушителей, мебели, канцелярских и хозяйственных товаров.) Сумма субсидии на иные цели составила 52 905,00 руб. (приобретения масок многоразовых, антисептиков для рук, бесконтактного термометра, перчаток нитриловых, облучателей-рециркуляторов бактерицидных с лампами, дезинфицирующих средств).

- на обеспечение и развитие деятельности МБУК Парки столицы (83,75 шт.ед.), расходы в общей сумме составили 47 906 592,32 руб., фактическое исполнение составило 100%, в т.ч. на выполнение муниципального задания осуществлены расходы в сумме 46 466 191,00 руб. (на оплату труда (с начислениями) –28 168 021,00 руб., оплата энергоносителей – 3 601 095,00 руб., прочие работы, услуги – 14 697 075,00 руб. (услуги связи, уборка территории и покос травы, дератизация, дезинсекция, акарицидная

обработка, ремонт садово-парковых скамеек, техническое обслуживание аппаратной части фонтанов, окраска центральной арки (парк им. Ю.А.Гагарина), мусорных урн, услуги по поливу зеленых насаждений, приобретение основных средств и материальных запасов.) Сумма субсидии на иные цели составила 1 440 401,32 руб. (приобретение материальных запасов (кормов)).

На территории указанного учреждения для развития творческих и интеллектуальных способностей несовершеннолетних детей функционируют кружки.

Постановлением администрации города Симферополя от 26.07.2019 №4119 за МКУ Управление культуры и культурного наследия администрации города закреплено муниципальное имущество муниципального образования городской округ Симферополь на праве оперативного управления (здание кинотеатра «Симферополь»). При плане 1 608 790,27 руб., фактическое исполнение составило 883 790,27 руб. или 54,94%: оплата энергоносителей – 73 822,25 руб., физическая охрана, охрана с помощью КТС – 809 968,02 руб.

В 2020 году Управлением культуры и культурного наследия администрации города проведена независимая оценка качества условий оказания услуг организациями культуры в соответствии со ст. 36.1. Закона РФ от 9 октября 1992 г. № 3612-1 «Основы законодательства Российской Федерации о культуре» (с изменениями и дополнениями). При утвержденном плане 44 000,00 руб. фактическое исполнение составило 44 000,00 руб. или 100,0%.

В части осуществления капитального ремонта, подготовки проектно-сметной документации на осуществление ремонтно-реставрационных работ расходы составили 7 886 481,57 руб., при утвержденных бюджетных ассигнованиях на 2020 год 8 291 183,10 руб. или 95,12% к уточненному бюджетным ассигнованиям на 2020 год, из них собственные средства – 7 247 283,30 руб. или 94,71% (7 651 984,83 руб.), средства бюджета Республики Крым - 639 198,27 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям, и направлены на:

- капитальный ремонт учреждений культуры и прочих объектов в данной отрасли в сумме 7 176 261,27 руб. или 94,66% к годовым показателям 7 580 962,80 руб. (капитальный ремонт здания Муниципального бюджетного учреждения культуры культурно-досуговый центр муниципального образования городской округ Симферополь по адресу: 295049, Республика Крым, город Симферополь, улица Хатидже Чапчакчи, дом 1, устройство ограждения территории Муниципального бюджетного учреждения культуры культурно-досуговый центр муниципального образования городской округ Симферополь по адресу: 295049, Республика Крым, город Симферополь, улица Хатидже Чапчакчи, дом 1, капитальный ремонт библиотеки-филиала №4 им. М.М. Коцюбинского по адресу: 295006, г. Симферополь, ул. Поповкина, дом 16, капитальный ремонт внутренних помещений Центральной городской детской библиотеки им. А.П.Гайдара по адресу: г. Симферополь, улица

Железнодорожная, дом 10, капитальный ремонт мемориала на места массовых расстрелов советских граждан в годы Великой Отечественной войны (скульпторы Л.С. Смерчинский, Е.И. Максименко, архитекторы Е.В Попов, Е.Д. Быков) в 1941-1944 годы, 1973 год);

- мероприятия по увековечению памяти погибших при защите Отечества в сумме 710 220,30 руб. при аналогичном плане на 2020 год (собственные средства – 71 022,03 руб., средства из бюджета республики Крым – 639 198,27 руб.).

С целью поддержки деятельности городских национально-культурных автономий, создания благоприятных условий для сохранения и развития национальной, культурной, языковой самобытности народов, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь, на реализацию муниципальной программы **«Об укреплении межнационального согласия, обустройство и социально-культурное развитие репрессированных народов муниципального образования городской округ Симферополь»** в части проведения памятных и праздничных мероприятий совместно с национально-культурными автономиями, казачьими обществами и организациями территориального общественного самоуправления в местах компактного проживания ранее репрессированных народов, направлены средства в объеме 1 055 158,47 руб., что составило 99,99 % к плану отчетного периода 1 055 216,21 руб.

На организацию культурно-массовых мероприятий для граждан отдельных категорий, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь, в рамках муниципальной программы **«Программа социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»** направлены средства в объеме 1 364 198,00 руб. или 100,0% к плану отчетного периода (1 364 198,00 руб.).

Расходы на функционирование МБУ **«Городской подростково-молодежный центр»** (далее – ГПМЦ) (76,5 шт. ед.) в рамках муниципальной программы **«Молодежная политика муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»:**

- на выполнение муниципального задания составили 35 688 006,36 руб. при плане 35 688 006,98 руб. или 100,0%, в т.ч.: на заработную плату с начислениями – 32 057 307,82 руб., прочие – 3 630 698,54 руб., из них: услуги связи – 54 078,14 руб.; коммунальные услуги – 934 364,75 руб.; содержание имущества – 1 885 292,73 руб.; приобретение основных средств – 49 840,00 руб. (приобретение магнитно-маркерных досок); материальных запасов – 441 192,60 руб.; медосмотры – 49 669,05 руб.; налоги и сборы – 64 125,00 руб.; командировочные расходы – 98 394,00 руб., обучение – 28 011,51 руб., страхование имущества, спецоценка и т.п. – 25 730,76 руб;

- субсидия на иные цели – 2 064 658 руб., в т.ч. снаряжение туристическое – 1 488 135,0 руб., поставка и монтаж металлопластиковых окон – 576 523,00 руб.

В 2020 году общее количество детей и подростков, вовлеченных в деятельность городских подростково-молодежных клубов по месту жительства, составило 3 834 человека, в том числе 1 860 детей и подростков посещают в 15-ти клубах ГПМЦ 40 кружков художественного и технического направления.

Муниципальное задание выполнено по МБУ «ГПМЦ» в полном объеме (100,00%).

Неисполненные бюджетные ассигнования по разделу **0800 «Культура, кинематография»** составили 1 129 761,58 руб., в том числе по проведению праздничных мероприятий в сумме 57,74 руб. в связи с отсутствием счетов на оплату расходов, 0,18 руб. в связи с экономией по начислениям на выплаты по оплате труда (пособие по временной нетрудоспособности не облагается налогами), 2,13 руб. - экономия по заключенным контрактам (по энергоносителям – 0,44 руб., по прочим работам и услугам – 1,69 руб.), 725 000,00 руб. - в связи с невыполнением исполнителем работ в соответствии с Техническим заданием по муниципальному контракту от 30.09.2020 № Югрост/9 по разработке проектов зон охраны, границ территории и определение предмета охраны объекта культурного наследия регионального значения «Здание кинотеатра Симферополь» 30-40-е годы, конец 50-х годов XX века, заключенного между МКУ Управление культуры и культурного наследия Администрации города Симферополя Республики Крым и ООО «Юг-Рост-НТД», 404 701,53 руб. - экономия по результатам исполнения контрактов по объектам: «Капитальный ремонт здания Муниципального бюджетного учреждения культуры культурно-досуговый центр муниципального образования городской округ Симферополь по адресу: 295049, Республика Крым, город Симферополь, улица Хатидже Чапчакчи, дом 1» , «Капитальный ремонт внутреннего пространства помещения с заменой всех инженерных сетей библиотеки-филиала № 2 им. В. А. Жуковского МБУК ЦБС для взрослых МОГО Симферополь по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Ленина, д. 23», «Капитальный ремонт библиотеки-филиала №4 им. М.М. Коцюбинского по адресу: 295006, г. Симферополь, ул. Поповкина, дом 1», «Капитальный ремонт внутренних помещений Центральной городской детской библиотеки им. А.П.Гайдара по адресу: г. Симферополь, улица Железнодорожная, дом 10.

Таблица 13 (руб.)

Расхождение между формой 0503317 и формой 0524103 МО:

	План	Факт
капитальный ремонт и реставрация объектов культурного наследия	14 068 952,80	13 664 251,27
проведение праздничных мероприятий с национально-культурными автономиями	1 055 216,21	1 055 158,47
культурно-массовые мероприятия для граждан отдельных категорий	1 364 198,00	1 364 198,00
межбюджетный трансферт на поощрение муниципальных управленческих команд (расходы произведены по разделу 0113 и	- 60 833,21	- 60 833,21

отражены в 103 МО по 0804 МКУ Управление культуры и культурного наследия администрации города)		
ИТОГО	16 427 533,80	16 022 774,53

Данные расходы произведены структурными подразделениями администрации города Симферополя.

Дебиторская задолженность по состоянию на 01.01.2021 составила 711 863,63 руб., в т.ч.:

- 710 220,30 руб. образовалась в связи с не предоставлением МБУ «ГОРОД» отчета об использовании финансовых средств, направленных на мероприятия по увековечению памяти погибших при защите Отечества, в том числе 71 022,03 руб. - средства софинансирования муниципального образования городской округ Симферополь, 639 198,27 руб. - средства межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Крым;

- 1 643,33 руб. – пеня за неисполнение поставщиком ООО «Юг-Рост-НТД» контракта по разработке проектов зон охраны, границ территории и определение предмета охраны объекта культурного наследия регионального значения «Здание кинотеатра Симферополь» 30-40-е годы, конец 50-х годов XX века

Кредиторская задолженности по разделу «Культура и кинематография» на конец отчетного периода отсутствует.

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по состоянию на 01.01.2020 г. отсутствует.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Расходы по разделу «Социальная политика» за 2020 год составили 1 096 888 232,42 руб. или 99,8 % к уточненному плану на год (1 094 895 499,28руб.).

Расходы по подразделу «Пенсионное обеспечение» составили 3 386 922,94 руб. или 100,0 % к уточненному плану на год за счет собственных средств.

Расходы произведены на выплату пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (25 получателей).

Расходы по подразделу «Социальное обеспечение населения» составили 740 914 494,82 руб. или 99,9% к уточненному плану на год (741 916 612,70 руб.) (в т.ч. за счет собственных средств – 23 387 448,44 руб. или 99,5% к плану на год 23 509 667,64 руб., за счет средств межбюджетных трансфертов – 717 527 046,38 руб. или 99,9% к плану на год 718 406 945,06руб.), в том числе:

1. Мероприятия муниципальной программы «Программа социальной поддержки населения муниципального образования городской округ

Симферополь Республики Крым» (за счет средств бюджета муниципального образования исполнено 11 789 732,44 руб. при аналогичном плане или 100,0%) по видам расходов:

1.1. предоставление материальной помощи инвалидам, ветеранам и другим категориям граждан, оказавшимся в сложной жизненной ситуации, (482 получателя) исполнено 1 656 992,44 руб. при аналогичном плане или 100,0%.

1.2. Расходы на дополнительную единовременную денежную выплату отдельным категориям граждан, установленную федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ "О ветеранах", для улучшения жилищных условий (3 получателя) исполнено 4 486 292,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

1.3. Расходы на дополнительную единовременную денежную выплату отдельным категориям граждан, установленную Федеральным законом от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации", для улучшения жилищных условий (2 получателя) исполнено 3 000 000,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

1.4. ежемесячная доплата семьям погибших в Афганистане и при исполнении служебного долга воинов-интернационалистов, проживающих в муниципальном образовании городской округ Симферополь (16 получателей) исполнено 287 652,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

1.5. ежемесячная денежная выплата лицам, удостоенным звания «Почетный гражданин города Симферополя», (8 получателей) исполнено 288 792,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

1.6. ежегодная разовая выплата лицам, награжденным медалью «За оборону Ленинграда» и (или) знаком «Жителю блокадного Ленинграда» (48 получателей) исполнено 294 048,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

1.7. ежегодная разовая выплата освободителям города Симферополя от фашистских захватчиков (25 получателей) исполнено 153 456,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

1.8. ежегодная разовая выплата бывшим несовершеннолетним узникам концлагерей, гетто и других мест принудительного содержания, созданных фашистами и их союзниками в период второй мировой войны (52 получателя) исполнено 319 200,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

1.9. Обслуживание ветеранов и малоимущих граждан бесплатно и с предоставлением льгот (скидка 50%) на предприятиях бытовой сферы услуг (603 получателя) исполнено 1 303 300,00 руб. при аналогичном плане или 100,00%.

2. Осуществление дополнительных мер социальной поддержки молодых специалистов из числа педагогических работников, впервые приступивших к работе по специальности в муниципальных образовательных организациях муниципального образования городской округ Симферополь в рамках муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования городской округ Симферополь» (275 получателей) исполнено 11 497 716,00 руб. при плане 11 544 625,00 или 99,6%.

3. Софинансирование расходов на предоставление молодым семьям, нуждающимся в улучшении жилищных условий дополнительной социальной выплаты при рождении (усыновлении) одного ребенка на реализацию мероприятий по обеспечению жильем в рамках муниципальной программы «Обеспечение доступным жильем жителей муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» при плане 75 310,20 руб. расходы не производилось.

4. На выполнение постановлений Федеральной службы судебных приставов России и ее территориальных органов исполнено 100 000,00 руб. при аналогичном плане или 100,0%.

5. Расходы по межбюджетным трансфертам на социальную защиту населения составили 717 527 046,38 руб. или 99,9% при годовом плане 718 406 945,06 руб., в том числе:

- за счет средств бюджета Республики Крым – 507 970 387,87 руб. при плане 508 172 109,42 руб. или 100%.

- за счет средств федерального бюджета- 146 931 676,84 руб. при плане 146 932 062,17 руб. или 99,1%.

6. Расходы за счет межбюджетных трансфертов на иные цели – 62 624 981,67 руб. при плане 63 302 773,47 руб. или 98,9%, в том числе:

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральным законом от 12.01.1995 №5-ФЗ «О ветеранах» составили 1 936 548,00 руб. (2 получателя) или 100% к запланированным ассигнованиям на 2020 год (средства федерального бюджета были перечислены с 03 (расходного) лицевого счета на 05 (средства во временном распоряжении) лицевой счет, с которого были осуществлены расходы;

- на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 24 ноября 1995 года №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» составили 1 878 600,00 руб. (2 получателя) или 100% к запланированным ассигнованиям на 2020 год (средства федерального бюджета были перечислены с 03 (расходного) лицевого счета на 05 (средства во временном распоряжении) лицевой счет, с которого были осуществлены расходы.

- на обеспечение жильем отдельных категорий граждан Российской Федерации, проживающих на территории Республики Крым составили 54 065 291,07 руб. или 100% к запланированным ассигнованиям на 2020 год. Перечислены единовременные денежные выплаты 17 получателям на оплату стоимости жилого помещения в сумме 49 988 870,92 руб. Средства субвенции в сумме 4 076 420,15 руб. администрация города Симферополя на основании Постановления Правительства РФ от 27.08.2018 №1003 "О порядке предоставления субвенций из федерального бюджета бюджетам РК и г. Севастополя на осуществление переданных полномочий РФ по обеспечению жилыми помещениями отдельных категорий граждан РФ" со своего 03 лицевого счета (расходный счет) перечислила на свой 05 л/с (средства

во временном распоряжении), с которого в 2021 году будут производиться перечисления физическим лицам единовременной денежной выплаты.

- на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 4 744 542,60 руб. (за счет средств федерального бюджета - 4 483 398,39 руб., за счет средств бюджета Республики Крым – 261 144 ,21 руб.) (3 получателя) при аналогичном плане на 2020 год (средства были перечислены с 03 (расходного) лицевого счета на 05 (средства во временном распоряжении) лицевой счет, с которого были осуществлены расходы.

- на предоставление молодым семьям, нуждающимся в улучшении жилищных условий дополнительной социальной выплаты при рождении (усыновлении) одного ребенка на реализацию мероприятий по обеспечению жильем при плане 677 791,80 руб. расходы не производились.

Средства межбюджетных трансфертов, носящие заявительный характер, освоены не в полном объеме в связи с осуществлением расходов исходя из фактической потребности.

Расходы за счет целевых межбюджетных трансфертов на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» 557 получателям составили 8 133 799,63 руб., в том числе выплата – 8 115 266,14 руб. (1 получатель получил 14 145,98 руб., 556 получателей получили по 14 570,36 руб.), почтовый сбор – 18 533,49 руб. при плане 8 134 151,00 руб., в том числе выплата – 8 115 267,00 руб., почтовый сбор – 18 884,00 руб. или 100,0%.

В 2020 году на льготный проезд отдельных категорий граждан за счет средств субсидии из бюджета Республики Крым бюджету городского округа Симферополь были предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 272 593 760,66 руб. Расходы на указанные цели составили 272 597 246,00 руб. или 100,0% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год (в том числе: 29,17 руб. - почтовый сбор, 3 281,45 руб. (5 человек) - скидка в размере 100 процентов стоимости проезда один раз в два года (туда и обратно) железнодорожным, водным, воздушным или междугородним автомобильным транспортом или проезд один раз в год (туда и обратно) с 50-процентной скидкой в пределах Республики Крым, 272 590 450,04 руб. - возмещение юридическим лицам и индивидуальным предпринимателям, предоставляющим услуги по перевозке пассажиров автомобильным, городским и пригородным наземным электрическим транспортом общего пользования, недополученных доходов в связи с предоставлением гражданам мер социальной поддержки по льготному проезду).

Расходы по подразделу «Охрана семьи и детства» составили 249 823 382,75 руб. или 96,74% к уточненному плану на год 250 478 795,33 руб. (в т.ч. за счет собственных средств – 32 254 601,29 руб. или 99,95% к плану 32 271 722,40 руб., за счет средств межбюджетных трансфертов – 217 568 781,46 руб. или 99,71% к плану 218 207 072,93 руб.).

1. Расходы по межбюджетным трансфертам на социальную защиту населения составили:

- за счет средств бюджета Республики Крым – 100 652 664,78 руб. при плане 101 279 800,00 руб. или 99,4%.

- за счет средств федерального бюджета- 1 572 825,98 руб. при плане 1 583 330,00 руб. или 99,3%.

Средства межбюджетных трансфертов, носящие заявительный характер, освоены не в полном объеме в связи с осуществлением расходов исходя из фактической потребности.

2. Расходы на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность за счет средств субвенции из бюджета Республики Крым, составили 79 910 566,70 руб. при плане 79 911 018,93 руб. или 100,0%.

3. Расходы за счет субвенции из бюджета Республики Крым на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений составили 17 751 690,00 руб. (10 получателей) при аналогичном плане или 100,0% к плану.

4. Расходы за счет межбюджетных трансфертов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений составили 17 681 034,00 руб. (10 получателей) при аналогичном плане или 100,0% (в т.ч. за счет средств из бюджета Республики Крым – 884 051,71 руб. или 100,0% к плану на год 884 061,70 руб., за счет средств федерального бюджета – 16 796 982,29 руб. или 100,0% к плану на год 16 797 172,30 руб.).

За счет средств бюджета городского округа Симферополя для покрытия разницы между установленным размером стоимости 1 квадратного метра жилья и фактической стоимости 1м² жилья в муниципальном образовании были предусмотрены ассигнования в сумме 31 053 420,00 руб. По состоянию на 01.01.2021 расходы составили 31 053 420,0 руб. или 100,0% к плану на 2020 год. Всего в 2020 году приобретено 20 квартир для детей-сирот.

5. Расходы на проведение экспертизы в части проверки соответствия качества поставленных товаров (выполненных работ, оказанных услуг) требованиям муниципальных контрактов составили 349 843,20 руб. при плане 366 502,40 руб. или 95,5%.

6. Расходы на оплату банковских, почтовых услуг по компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность – 1 338,09 руб. при плане 1 800,00 руб. или 74,3% (под фактический расход).

7. Расходы на выполнение постановлений Федеральной службы судебных приставов России и ее территориальных органов - 850 000,00 руб. при аналогичном плане или 100,0%.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области социальной политики» составили 100 770 698,8 руб. или 99,7% к уточненному плану на год (101 105 901,45 руб.) (в т.ч. за счет собственных средств – 29 003 577,34 руб. при плане 29 073 901,45 руб. или 99,76%, за счет средств межбюджетных трансфертов – 71 767 121,43 руб. при плане 72 032 000,00 руб. или 99,63%).

1. Расходы на оказание финансовой поддержки (субсидия) общественным организациям инвалидов и ветеранов муниципального образования городской округ Симферополь Республики в рамках муниципальной программы «Программа социальной поддержки населения муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (3 организации) составили 3 470 427,45 руб. при аналогичном плане на год.

2. Предоставление субсидий социально ориентированным некоммерческим организациям в рамках муниципальной программы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» (6 организаций)- 2 039 401,19 руб. при плане 2 100 000,00 руб. или 97,1%. КРЫМСКОЙ РЕСПУБЛИКАНСКОЙ ОБЩЕСТВЕННОЙ ОРГАНИЗАЦИИ РОДИТЕЛЕЙ ДЕТЕЙ-ИНВАЛИДОВ «РОСТ» выделенная субсидия по направлению «Социальная поддержка и защита граждан, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым (кроме категорий граждан, социальная защита и поддержка которых предусмотрена иными муниципальными программами)» согласно соглашению №2707/РОСТ от 27.07.2020 в размере 300 000,00 руб. освоена в размере 239 401,19 руб. Не использованные средства в размере 60 598,81 руб. возвращены в бюджет муниципального образования 18.12.2020.

3. Расходы на реализацию мероприятий в сфере обеспечения доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым в рамках муниципальной программы «Создание доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым» составили 2 750 000,00 руб. (за счет собственных средств - 275 000,00 руб. при аналогичном плане, за счет субвенции из бюджета Республики Крым - 2 475 000,00 руб. при аналогичном плане) на приобретение и установку спортивной площадки для маломобильных групп населения по ул.Залесская,101 (Сквер 50-тилетия СССР).

8. На обеспечение деятельности Департамента труда и социальной защиты населения администрации города Симферополя (утвержденная штатная

численность 141 единица) расходы составили 92 510 870,13 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 87 125 893,70 руб., прочие расходы – 5 384 976,43 руб., в том числе:

- на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения, опеки и попечительства в отношении граждан, признанных судом недееспособными или ограниченно дееспособными, опеки и попечительства имущества граждан, признанных судом безвестно отсутствующими за счет средств субвенции из республиканского бюджета расходы составили 69 292 121,43 руб. или 99,6% к утвержденным плановым показателям (69 557 000,00 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 63 917 085,00 руб., на прочие расходы – 5 375 036,43 руб.

- расходы за счет собственных финансовых средств на осуществление отдельных государственных полномочий в сфере социальной защиты населения, опеки и попечительства в отношении граждан, признанных судом недееспособными или ограниченно дееспособными, опеки и попечительства имущества граждан, признанных судом безвестно отсутствующими в соответствии с решением 53-й сессии Симферопольского городского совета I созыва от 27.10.2016 №956 «Об утверждении Положения о порядке использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств для осуществления переданных органам местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым отдельных государственных полномочий» составили 23 218 748,70 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (23 228 474,00 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 23 208 808,70 руб., на прочие расходы – 9 940,00 руб.

Дебиторская задолженность по расходам бюджета по состоянию на 01.01.2021 по разделу **1000 «Социальная политика» по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения»** в Управлении образования администрации города расчеты по налогу на доходы физических лиц из расчетов по авансам по пособиям по социальной помощи населению в денежной форме (молодым педагогам) составила **1 300,00 руб.**

Кредиторская задолженность по расходам бюджета по состоянию на 01.01.2021 По разделу **1000 «Социальная политика» по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»** в Управлении образования администрации города Симферополя по принятым обязательствам по компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми сумма задолженности составила **49 555,54 руб.**

Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность по расходам бюджета по состоянию на 01.01.2021 отсутствует.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» за 2020 год, осуществлены на сумму **114 534 090,89 руб.** или 97,5 % от общей суммы расходов по отрасли **117 482 853,31 руб.**

В рамках муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в отчетном периоде расходы составили – **96 793 410,47 руб.** или 97,1 % от общей суммы расходов по отрасли **99 741 689,35 руб.** Неисполнение составило **2 948 762,42 руб.** причинами являются:

- экономия по результатам исполнения муниципальных контрактов в сумме 84 199,35 руб.;

- неисполнение бюджетных ассигнований на сумму 2 864 563,07 руб. (капитальный ремонт спортивной школы №4 (ремонт бассейна) - 2 550 070,00 руб., капитальный ремонт 10-ти площадок для мини-футбола, а также многофункциональных игровых спортивных площадок – 314 493,07 руб.). в связи с отсутствием положительного заключения ГАУ РК «Госстройэкспертиза».

Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в части капитальных вложений и капитального ремонта за 2020 год в рамках муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым», осуществлены на сумму 4 498 384,41 руб., или 61,1 % к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год с учетом изменений по указанному разделу (7 368 701,25 руб.).

Расходы по подразделу 1101 «Физическая культура и спорт» составили **88 884 662,87 руб.** или 97,1 % к утвержденному плану на год (**91 518 448,68 руб.**).

В рамках раздела осуществлены расходы на функционирование 6-и спортивных школ муниципального образования. Штатная численность работников спортивных школ в 2020 году составляла 174,3 единиц из них тренеров-преподавателей – 88,0 единиц, фактическая соответственно.

Муниципальное задание выполнено по всем бюджетным учреждениям в сфере физической культуры и спорта в полном объеме (100,00%).

Расходы на выполнение муниципального задания 6-ти спортивных школ города Симферополя составили **67 056 617,75 руб.**, в том числе:

- на заработную плату (с начислениями) – 60 028 000,00 руб.,
- оплату коммунальных услуг и энергоносителей – 2 801 900,00 руб.,
- прочие расходы – 4 226 717,75 руб. (возмещение проживания, питания, проезда спортсменов, тренеров – 1 096 710,00 руб., арендная плата за пользование имуществом – 86 400,00 руб., работы, услуги по содержанию имущества – 647 178,57 руб., наградная продукция – 86 282,80 руб., уплата налогов, сборов – 108 397,94 руб., страхование ОСАГО – 9 639,92 руб., медосмотр сотрудников – 289 301,17 руб., гражданско-правовые договора на оказание услуг Муниципальному центру тестирования ГТО – 869 364,00 руб.,

охрана техническими средствами – 24 000,00 руб., обслуживание тревожной кнопки – 67 500,00 руб., обслуживание официальных сайтов спортивных школ – 19 600,00 руб., обслуживание имущества школ – 692 775,90 руб., материальные запасы – 229 567,45 руб.).

Субсидии на иные цели по подразделу **1101 «Физическая культура и спорт»** составили **7 105 885,01 руб.**, из них:

- расходы на оплату услуг физической охраны муниципальных бюджетных учреждений – 713 700,00руб., текущий ремонт – 2 353 075,10 руб.; рециркуляторы – 275 200,00 руб.; дез.средства – 251 000,00 руб.; приобретение тренажеров – 432 100 руб.; использование движимого и недвижимого имущества в рамках тренировочного процесса (аренда) – 613 357,20 руб.; услуги по проведению тренировочных занятий на беговых дорожках – 560 000,00 руб.; проведение спортивно-оздоровительных мероприятий в рамках реализации комплекса ГТО - 159 684,51 руб.; проведение и участие в тренировочных мероприятиях – 1 747 768,20 руб.

В рамках реализации муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» расходы на проведение учебно-тренировочных сборов, спортивных соревнований и других мероприятий составили **10 223 775,70 руб.** или 99,7 % к утвержденным ассигнованиям на год (10 257 046,00 руб.) и направлены на:

- организацию и проведение спортивно-массовых мероприятий и соревнований, направленных на физическое воспитание детей, подростков и молодежи в рамках Единого календарного плана физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий города Симферополя – 3 152 799,46 руб.;

- проведение мероприятий в рамках Всероссийского физкультурно-спортивного комплекса "Готов к труду и обороне" – 58 164,90 руб.;

- субсидии общественным некоммерческим организациям (Федерации по видам спорта) для реализации мероприятий в сфере физической культуры и массового спорта – 7 012 811,34 руб.

В 2020 в рамках выполнения мероприятий «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» осуществлены расходы по капитальному ремонту в сумме 4 487 449,89 руб. (спортивная школа № 3) при утвержденном плане на 2020 год 4 493 203,66 руб. или 99,9% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на отчетный год. При этом сложилась экономия по результатам исполнения контракта в сумме 5 753,77 руб.

Не исполнены бюджетные ассигнования на капитальный ремонт спортивной школы №4 (ремонт бассейна) в сумме 2 550 070,00 руб., причиной неисполнения которых является отсутствие положительного заключения ГАУ РК «Госстройэкспертиза».

Кроме того, на строительство сетей водоснабжения и водоотведения спортивной школы №3 (кадастровая паспортизация объекта) осуществлены

расходы в сумме 10 934,52 руб. или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на отчетный год.

Расходы по подразделу **1102 «Массовый спорт»** составили **7 908 747,60руб.** или 96,2 % к утвержденному плану на год (**8 223 240,67 руб.**).

В рамках выполнения мероприятий муниципальной программы «Физическая культура и спорт муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» осуществлены расходы по приобретению и устройству многофункциональной спортивной площадки на территории МБУ «СШ №3 г.Симферополь», площадью 600 кв.м., в сумме **2 043 600,60** руб. (из них: средства республиканского бюджета составляют 1 839 240,51 руб. софинансирование из средств бюджета городского округа – 204 360,06руб.) или 100,0% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

Кроме того, за счет предоставления субсидии на иные цели осуществлены расходы в сумме 5 865 147 руб. связанные с приобретением и обустройством спортивных площадок для выполнения нормативов комплекса ГТО или 100% к утвержденным бюджетным ассигнованиям на 2020 год.

В части капитального ремонта и капитальных вложений были утверждены бюджетные ассигнования в сумме 314 493,07 руб. на капитальный ремонт 10-ти площадок для мини-футбола, а также многофункциональных игровых спортивных площадок на территории муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым, которые из-за отсутствия положительного заключения ГАУ РК «Госстройэкспертиза» ассигнования не были освоены.

Расходы по подразделу **1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта»** в 2020 году осуществлялись непрограммные расходы, которые составили **17 740 680,42** руб. или 100% от утвержденного плана на год (17 741 163,96 руб.).

Расходы на обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений молодежи, спорта и туризма» (13,5шт.ед.) составили **8 181 299,47руб.**, в т.ч. на:

- заработную плату с начислениями – **7 119 904,58** руб.,
- оплату коммунальных услуг и энергоносителей – **88 682,07** руб.,
- прочие расходы – **972 712,82** руб., в том числе: услуги связи 8352,00руб., услуги на содержание имущества 294000,00 руб., прочие работы и услуги 404100 руб. (охрана, консультационные услуги по «Парус Торнадо», консультационная система «Госфинансы»), приобретение основных средств 119998,85 руб. (оргтехника -79766,00 руб.; монитор – 6375,00 руб., рециркуляторы -28000 руб., калькуляторы и флэшки – 5857,85 руб.), приобретение материальных запасов 146261,97 руб.

Расходы на обеспечение деятельности МКУ Управления молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 13 единиц) по подразделу 1105 «Другие вопросы в области

физической культуры и спорта» составили 9 559 380,95 руб. или 100% к утвержденным плановым показателям (9 559 864,48 руб.), в том числе на заработную плату с начислениями – 7 930 843,48 руб., прочие расходы – 1 628 537,47 руб. (канц. хозтовары, охрана и уборка, обслуживание программного обеспечения). Экономия по заключенным контрактам составила 483,53 руб.

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

Исполнение расходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2020 год **по разделу 1200 «Средства массовой информации»** составило 12 944 961,02 руб. или 100% к утвержденным годовым плановым назначениям (12 945 014,80 руб.).

В рамках реализации мероприятий муниципальной программы **«Развитие информационного общества в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым»** исполнение составило **6 077 509,62 руб.** или 100,0 % к плану отчетного года. Основной целью вышеуказанной программы является повышение освещенности и информированности граждан, проживающих на территории муниципального образования городской округ Симферополь на основе использования информационных и телекоммуникационных технологий, в том числе:

В рамках расходов указанной программы осуществлялось финансовое обеспечение выполнения муниципального задания муниципальным печатным СМИ МБУ «Южная столица» (11,5 шт. ед.) в сумме **4 877 509,62 руб.** или 100 % к плану отчетного года, в том числе:

- заработная плата с начислениями – 2 985 380,13 руб.,
- возмещение коммунальных расходов – 55 247,74 руб.,
- прочие расходы- 790 781,75 руб., (полиграфические услуги - 708 466,00руб.; услуги связи (интернет) – 12 000,00 руб.; услуги по доставке газет из типографии до места распространения - 10 200,00руб.; включение в каталог периодических изданий Республики Крым на 2-е полугодие 2020 г. - 500,00 руб.; ИТС программы 1С- 27 215,25 руб.; ИТС бюджет услуга информационно- техническое сопровождение - 16 248,00руб.; оплата канцтоваров - 9 640,00 руб.; заправка картриджей – 1 900,00 руб.; программное обслуживание Контур Экстерн - 4 612,50руб.)

В соответствии с решением 8-й сессии Симферопольского городского совета II созыва № 58 от 10.12.2019 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», с целью реализации муниципальной программы МБУ "Южная столица", была выделена субсидия на иные цели для осуществления уставной деятельности по производству и выпуску телепередачи формата "Встреча", в сумме **1 046 100,00** (за отчетный период выпущено 35 телепередач).

В 2020 году учреждением выполнено муниципальное задание в полном объеме: осуществлен 51 выпуск газеты «Южная столица Крым» (тираж по 1100

экземпляров) форматом А-3 16 полос еженедельно по пятницам на русском языке, годовой тираж которой составил 56 100 экземпляров.

Кроме того, в рамках исполнения мероприятий муниципальной программы **«Развитие информационного общества в муниципальном образовании городской округ Симферополь Республики Крым»** были направлены бюджетные ассигнования на освещение деятельности Администрации города Симферополя Республики Крым в средствах массовой информации в сумме **1 200 000,00** руб.

Непрограммные расходы по разделу составили 6 867 451,40 руб., что составляет 100% к плану на год (6 867 505,18 руб.). и направлены на обеспечение деятельности Управления наружной рекламы и информации администрации города Симферополя (утвержденная штатная численность 10 единиц), в том числе заработная плата с начислениями – 6 531 695,81 руб., прочие расходы – 335 755,59 руб.

Резервный фонд

В 2020 году решения о распределении средств резервного фонда администрацией города Симферополя не принимались.

В целях оптимизации расходной части бюджета городского округа Симферополь, общая сумма бюджетных ассигнований по резервному фонду была сокращена до 0,0 руб.

Расходы в 2020 году из резервного фонда Администрации города Симферополя Республики Крым не осуществлялись.

Раздел 4. «Анализ показателей бухгалтерской отчетности субъекта бюджетной отчетности»

Форма 0503368

Аналитическая информация к форме 0503368 прилагается (Приложение 6 к настоящей Пояснительной записке).

Форма 0503368 Казна "Сведения о движении нефинансовых активов" Стр. 320 на балансовый счет 1.108.51.000 "Недвижимое имущество, составляющее казну" Департаментом в 2020 году принято к учету 498 (четыреста девяносто восемь) объектов на сумму 180 372 137 (Сто семьдесят миллионов триста семьдесят две тысячи сто тридцать семь) рублей 94 коп., а именно: 446 (четыреста сорок шесть) объектов жилого фонда и 52 объекта нежилого фонда, в т.ч. - во исполнение постановления Администрации города Симферополя от 11.03.2020 № 1641 "О включении муниципального имущества в состав казны МОГО Симферополь Республики Крым" в соответствии с актами приема-передачи нефинансовых активов поступило 9 объектов жилого фонда (квартир) от Администрации города Симферополя на сумму 23 893 700,00 (Двадцать три миллиона восемьсот девяносто три тысячи семьсот) рублей 00 копеек.

- во исполнение постановления Администрации города Симферополя от 06.11.2020 № 6416 "О включении муниципального имущества в состав казны МОГО Симферополь Республики Крым" в соответствии с актами приема-передачи нефинансовых активов поступило 10 объектов жилого фонда (квартир) от Администрации города Симферополя на сумму 30 143 444 (Тридцать миллионов сто сорок три тысячи четыреста сорок четыре) рубля 00 копеек.

В 2020 году выбыло из состава имущества казны 430 (четыреста тридцать) объектов на сумму 91 915 261 (Девяносто один миллион девятьсот пятнадцать тысяч двести шестьдесят один) рубль 15 коп., в результате приватизации гражданами объектов жилого фонда и осуществления выкупа нежилого фонда, в т.ч. 398 (триста девяносто восемь) объектов жилого фонда и 32 (тридцать два) объекта нежилого фонда.

По состоянию на 01.01.2021 в составе имущества казны находится 1128 (одна тысяча сто двадцать восемь) объектов на сумму 510 639 374 (Пятьсот десять миллионов шестьсот тридцать девять тысяч триста семьдесят четыре) рубля 49 копеек, в том числе 818 объектов жилого фонда на сумму 368 464 998 (Триста шестьдесят восемь миллионов четыреста шестьдесят четыре тысячи девятьсот девяносто восемь) рублей 21 коп., 310 объектов нежилого фонда на сумму 142 174 376 (Сто сорок два миллиона сто семьдесят четыре тысячи триста семьдесят шесть) рублей 28 копеек.

Стр. 330 На балансовом сете 1.104.51.000 "Амортизация недвижимого имущества в составе имущества казны" по состоянию на 01.01.2021г. состоит 130 822 252 (Сто тридцать миллионов восьмьсот двадцать две тысячи двести пятьдесят два рубля 00 коп.).

Стр. 440 На балансовом счете 1.108.55.000 "Непроизведенные активы в составе имущества казны" по состоянию на 01.01.2021 состоит 1 846 земельных участков на сумму 20 891 047 406 (Двадцать миллиардов восьмьсот девяносто один миллион сорок семь тысяч четыреста шесть) рублей 68 коп. В 2020 году поступления непроизведенных активов составили 626 земельных участков на сумму 11 807 116 855 (Одиннадцать миллиардов восьмьсот семь миллионов сто шестнадцать тысяч восьмьсот пятьдесят пять) рублей 07 копеек, выбыло из состава имущества казны 46 земельных участков на общую сумму 2 987 547 003 (Два миллиарда девятьсот восьмьдесят семь миллионов пятьсот сорок семь тысяч три) рубля 90 копеек, в т.ч. в соответствии с постановлением Администрации города Симферополя от 21.12.2020 № 7288 «О предоставлении земельного участка в постоянное (бессрочное) пользование МБДОУ «Детский сад общеразвивающего вида №18 «Карандаши» МОГО Симферополь» передан земельный участок стоимостью 10 233 347,68 руб., расположенный по адресу: г. Симферополь, ул. Чукьурча,18; в соответствии с постановлением Администрации города Симферополя от 04.12.2020 № 6978 Верховному суду Республики Крым передан земельный участок стоимостью 25 410 1719,71 руб., расположенный по адресу: г.Симферополь, ул. Севастопольская,43А; в соответствии с постановлением Администрации города Симферополя

от 09.07.2020 «О предоставлении земельного участка в постоянное (бессрочное) пользование» ГБУ здравоохранения Республики Крым «Крымский республиканский центр медицины катастроф и скорой медицинской помощи» передан земельный участок стоимостью 676 569,90 руб., расположенный по адресу: г. Симферополь, ул. Советская; в соответствии с постановлением от 21.08.2020 № 4682 «О предоставлении земельного участка в постоянное (бессрочное) пользование» ГБУ здравоохранения Республики Крым «Крымский республиканский центр медицины катастроф и скорой медицинской помощи» передан земельный участок стоимостью 4 937 433,20 руб., расположенный по адресу: г. Симферополь, ул. 60 лет Октября, д.30; в соответствии с постановлением Администрации города Симферополя от 09.07.2020 №3686 «О предоставлении земельного участка в постоянное (бессрочное) пользование» ГБУ Республики Крым «Спортивная школа по шахматам и шашкам» передан земельный участок стоимостью 1,00 руб., расположенный по адресу: г.Симферополь, ул. Набережная, уч.29; в соответствии с постановлением администрации города Симферополя от 21.08.2020 № 4683 «О предоставлении земельного участка в постоянное (бессрочное) пользование» ГКУ Республики Крым «Симферопольский дом помощи для лиц без определенного места жительства» передан земельный участок стоимостью 76 780 700,00 руб., расположенный по адресу: г. Симферополь (в районе Каменка), в границах согласно выписки ЕГРН, площадью 1000 кв.м.; в соответствии с постановлением администрации города Симферополя от 14.09.2020 № 5153 «О предоставлении земельного участка в постоянное (бессрочное) пользование» ГБУ Республики Крым «Спортивная школа олимпийского резерва по велоспорту «Крым» передан земельный участок стоимостью 12 150 065,70 руб., расположенный по адресу: г.Симферополь, в районе ул. Гурзуфская; в соответствии с постановлением Администрации города Симферополя от 21.02.2020 № 1223 «О предоставлении земельного участка в постоянное (бессрочное) пользование» МКУ «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления МОГО Симферополь Республики Крым» передан земельный участок стоимостью 6 014 087,50 руб., расположенный по адресу: г. Симферополь, ул. Горького, д.15.

Раздел 3. "Движение материальных ценностей на забалансовых счетах".

Стр. 570 В 2020 году на забалансовый счет 01 Департамента развития муниципальной собственности поступило недвижимое имущество в сумме 28 412 514 (Двадцать восемь миллионов четыреста двенадцать тысяч пятьсот четырнадцать) рублей 97 коп., выбыло за указанный период 25 808 340 (двадцать пять миллионов восемьсот восемь тысяч триста сорок) рублей 87 коп., по состоянию на 01.01.2021 на забалансовом счете состоит имущество на сумму 3 272 050 (Три миллиона двести семьдесят две тысячи пятьдесят) рублей 13 коп.

На забалансовом счете 25 состоит имущество, переданное в возмездное пользование (по договорам аренды) на сумму 4 768 744 853 (Четыре миллиарда

семьсот шестьдесят восемь миллионов семьсот сорок четыре тысячи восемьсот пятьдесят три) рубля 10 копеек.

На забалансовом счете 26 состоит имущество, переданное в безвозмездное пользование (по договорам безвозмездного пользования) на сумму 882 400 719 (Восемьсот восемьдесят два миллиона четыреста тысяч семьсот девятнадцать) рублей 20 копеек.

Форма 0503373

Редакция статьи 46 Бюджетного кодекса, вступившая в силу с 01.01.2020, предусматривает, что по общему правилу все суммы административных штрафов, постановления о наложении которых вынесены судьями федеральных судов, должностными лицами федеральных государственных органов, Центрального банка Российской Федерации (за исключением штрафов за нарушение Правил дорожного движения, правил эксплуатации транспортного средства и других отдельных случаев) будут поступать в федеральный бюджет.

Штрафы за административные правонарушения, постановления о наложении которых вынесены должностными лицами органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, поступают в бюджеты субъектов Российской Федерации, а штрафы, постановления о наложении которых вынесены мировыми судьями и комиссиями по делам несовершеннолетних, - в бюджеты субъектов Российской Федерации и местные бюджеты в равных долях.

Суммы штрафов, установленных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях (далее - КоАП РФ) за административные правонарушения, выявленные должностными лицами органов муниципального контроля, поступают в бюджеты муниципальных образований, за счет средств бюджетов которых осуществляется финансовое обеспечение деятельности указанных муниципальных органов.

В связи с этим, приказами Минфина России от 6 июня 2019 года № 85н "О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения" (в редакции приказа Минфина России от 17 сентября 2019 года №148н) и от 6 июня 2019 года № 86н "Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации, относящихся к федеральному бюджету и бюджетам государственных внебюджетных фондов Российской Федерации" (в редакции приказа Минфина России от 17 сентября 2019 года № 149н) (далее - Приказ № 85н, Приказ № 86н) введены новые коды бюджетной классификации доходов, а также предусмотрены правила закрепления за главными администраторами доходов бюджета кодов бюджетной классификации доходов.

При этом, доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, в 2020 году подлежат учету в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 29 ноября 2019 г. N 207н "Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации,

относящихся к федеральному бюджету и бюджетам государственных внебюджетных фондов Российской Федерации" по коду классификации доходов бюджетов 000 1 16 10123 01 0041 140 "Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действовавшим в 2019 году (доходы бюджетов городских округов за исключением доходов, направляемых на формирование муниципального дорожного фонда, а также иных платежей в случае принятия решения финансовым органом муниципального образования о раздельном учете задолженности)".

Остаток дебиторской задолженности на начало 2020 года не соответствует остатку на конец 2019 года на сумму 3 289 833,67 руб., из них:

ГАДБ 825 " Министерство промышленной политики" - (+ 400 000 руб) - исправление ошибок прошлых лет;

ГАДБ 839 " Инспекция по жилищному надзору Республики Крым" - (+ 1 262 000 руб) -исправление ошибок прошлых лет;

ГАДБ 081 " Южное межрегиональное управление Россельхознадзор" - (- 91 600,00 руб) -исправление ошибок прошлых лет;

ГАДБ 498 Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору -(-159120,93 руб) -исправление ошибок прошлых лет;

ГАДБ 837 " Инспекция по труду Республики Крым" - (- 30 000,00 руб.) на конец 2019 года по разным КБК были задолженности дебиторская на сумму 30 000р., кредиторская на сумму 60 000 р. по одному договору (постановлению). При переносе остатков с двух КБК на один, на начало года, произошло слияние сальдовок, образовалась одна кредиторская задолженность по данному контрагенту (переплата).

ГАДБ 829 "Государственный комитет по государственной регистрации и кадастру Республики Крым" -(-180 000,00 руб.) -исправление ошибок прошлых лет;

ГАДБ 182 "Федеральная налоговая служба" (+1514902,82руб) - исправление ошибок прошлых лет;

ГРБС 902 Администрация г.Симферополя - (-300,00руб.) по одному контрагенту было дебетовое и кредитовое сальдо. При переводе оборотов данные дебетового и кредитового сальдо обнулились, что привело к несоответствию данных дебиторской задолженности на начало этого года с данными на конец прошлого года.

ГРБС 902 Администрация г.Симферополя 573 651,78 руб -исправление ошибок прошлых лет;

Остаток кредиторской задолженности на начало 2020 года не соответствует остатку на конец 2019 года на сумму 766 086,56 руб., из них:

ГАДБ 825 " Министерство промышленной политики" - (+ 70 000 руб)

ГАДБ 498 Федеральная служба по экологическому, технологическому и атомному надзору -(+208 000,00 руб) -исправление ошибок прошлых лет;

ГАДБ 837 " Инспекция по труду Республики Крым" - (- 30 000,00 руб)

При переносе остатков с двух КБК на один, на начало года, произошло слияние сальдовок, образовалась одна кредиторская задолженность по данному контрагенту

ГАДБ 182 "Федеральная налоговая служба" (+ 546 244,30руб) - исправление ошибок прошлых лет;

ГРБС 902 Администрация г.Симферополя - (-300,00руб.) по одному контрагенту было дебетовое и кредитовое сальдо. При переводе оборотов данные дебетового и кредитового сальдо обнулились, что привело к несоответствию данных дебиторской задолженности на начало этого года с данными на конец прошлого года.

ГРБС 903 Управление образования - (-27 857,74 руб) исправление ошибок прошлых лет

Форма 0503369

Структура дебиторской и кредиторской задолженности по главным администраторам бюджетных средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым прилагается (Приложение 7 к настоящей Пояснительной записке).

Форма 0503310

Пояснения к списанию расходов квр 241 счет 401.20.226 на сумму 7 231 174,88.

16 июня 2017 г. между администрацией города Симферополя и ООО «Агентство дорожной информации Радар» заключен контракт № ОК16/1 на выполнение научно-исследовательских работ по теме: «Разработка проекта оптимизации маршрутной сети городского автомобильного и электрического транспорта общего пользования муниципального образования городской округ Симферополь». Администрация не произвела оплату, не подписала акты сдачи-приемки работ. ООО «Агентство дорожной информации Радар» обратилось в Арбитражный суд Республики Крым с иском о взыскании задолженности по муниципальному контракту в размере 7 231 174,88 руб., пени в размере 1 061 798,83 руб., начисление неустойки с 26.09.2019 г., судебные расходы в размере 62 042,00 руб., понесенные в связи с оплатой государственной пошлины, а также расходы, связанные с оплатой судебной экспертизы в размере 30 000,00 руб.

19 февраля 2020 года в Администрацию города Симферополя поступил исполнительный документ от 17.02.2020 г. № ФС 031728845 о взыскании с Администрации города Симферополя Республики Крым в пользу Общества с ограниченной ответственностью «Агентство дорожной информации Радар» суммы задолженности в размере 7 231 174,88 руб., пени в размере 1 061 798,83 руб. , начисление неустойки с 26.09.2019г., судебные расходы в размере 62 042,00 руб., понесенные в связи с оплатой государственной пошлины, а

также расходы, связанные с оплатой судебной экспертизы в размере 30 000,00 руб. Сумма основного долга 7 231 174,88 руб. на выполнение научно-исследовательских работ по теме: «Разработка проекта оптимизации маршрутной сети городского автомобильного и электрического транспорта общего пользования муниципального образования городской округ Симферополь» была оплачена по КВР 241 КОСГУ 226, пени и судебные расходы оплачены по КВР 831

Форма 0503371

По счету 204.32 (участие в муниципальных предприятиях) сумма 61 800 000,00 состоит из:

5 000 000,00 - увеличение уставного фонда Железнодорожному ЖилСервису, (ГРБС Департамент городского хозяйства администрации г.Симферополя ;

56 800 000,00 – увеличение уставного фонда МУП "Экоград".

По счету 204.33 (участие в муниципальных учреждениях) сумма 5 718 673 454,80 отражены финансовые вложения в объекты особо ценного имущества, недвижимости и земельных участков подведомственных бюджетных учреждений:

19 517 142,13 – Департамент городского хозяйства администрации г.Симферополя;

5 179 460 843,29 - Управление образования администрации г.Симферополя;

437 092 207,32 – Управление культуры и культурного наследия администрации г.Симферополя;

82 603 262,06 – Управление молодежи, спорта и туризма администрации г.Симферополя.

По счету 215.33 (Вложения в муниципальные учреждения) сумма 1 990 555,48 капитальные вложения в объекты капитального строительства недвижимого имущества в муниципальную собственность (МБУ"Горсвет").

Форма 0503324R

В ф.0503324R в графах 11 и 12 отражена сумма «-» 131009,93 руб.

В 2019 Управлением образования администрации города Симферополя был ошибочно осуществлен возврат средств в сумме 131 009,93 руб. прочие субсидии бюджетам городских округов (на расходы, направленные на монтаж АПС) в Министерство образования Республики Крым. В феврале 2020 года Министерство образования Республики Крым вернуло ошибочно перечисленные средства в бюджет муниципального образования г.Симферополь.

В связи с нулевыми показателями отчеты по формам 0503167, 0503172, 0503173SVR, 0503178BUDG, 0503184, 0503324OBL, 0503372, 0503725(2,4,5,6,7), 0503737(7), 0503738_6НП, 0503738_7, 0503768(7),

0503769(7), 0503771, 0503772, 05037773(2,3,5,6,7), 0503779(7), не предоставляются.

Анализ структуры дебиторской и кредиторской задолженности по расходам муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым по состоянию на 01.01.2021

По состоянию на 01.01.2021 **дебиторская** задолженность по расходам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составила **262 690 094,46 руб.**, просроченная задолженность отсутствует. По сравнению с показателями по состоянию на 01.01.2020 года дебиторская задолженность (884 897 486,62 руб.) уменьшилась на 622 207 392,16 руб. Основной удельный вес в структуре задолженности составляют расчеты по выданным авансам на рекультивацию полигона твердых коммунальных отходов, реконструкцию детских дошкольных учреждений, субсидии бюджетным учреждениям и др.

По разделам/ подразделам дебиторская задолженность по расходам распределилась следующим образом.

1. По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» сумма задолженности на 01.01.2021 составила **894 612,73 руб.**, в том числе:

1.1. По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» составила 292 577,05 руб., из них:

1.1.1. В Администрации города Симферополя в сумме 200 628,15 руб., из них:

- 154 244,00 руб. – расчеты с подотчетными лицами (марки, конверты);
- 27 265,75 руб. – авансовые платежи по налогу на имущество;
- 19 118,40 руб. – расчеты по выданным авансам за оказание услуг по оформлению подписки и осуществлению доставки периодических печатных изданий.

1.1.2. В Департаменте развития муниципальной собственности администрации города Симферополя в сумме 91 948,90 руб., из них:

- 68 790,00 руб. – расчеты с подотчетными лицами (марки, конверты);
- 22 456,86 руб. – за почтовые услуги по отправке корреспонденции;
- 702,04 руб. – расчеты по налогу на доходы физических лиц (перерасчет).

1.2. По подразделу 0105 «Судебная система» в Администрации города Симферополя расчеты с подотчетными лицами (марки, конверты) составила 1 568,00 руб.

1.3. По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» составила 600 467,68 руб., из них:

1.3.1. В Администрации города Симферополя по расчетам с подотчетными лицами (марки, конверты) в сумме 253 808,00 руб.;

1.3.2. В Департамент развития экономического потенциала территории и муниципального заказа администрации города расчеты по выданным авансам за оказание услуг по оформлению подписки и осуществлению доставки периодических печатных изданий в сумме 3 961,68 руб.;

1.3.3. В Департаменте архитектуры и градостроительства администрации города за почтовые услуги по отправке корреспонденции в сумме 721,20 руб.;

1.3.4. В МКУ «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» по расчетам с подотчетными лицами (талоны на горюче-смазочные материалы) в сумме 341 976,80 руб.

2. По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» подраздел 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» в МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым» в сумме **7 681,27 руб.**, в том числе по расчетам по выданным авансам за коммунальные услуги (за электроэнергию) – 7 324,27 руб., по оплате труда (перерасчет в связи с выплатами по больничным листам) – 357,00 руб.

3. По разделу 0400 «Национальная экономика» сумма задолженности составила **2 288 218,27 руб.**, в том числе:

3.1. По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» в Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя в сумме 2 148 218,27 руб., в том числе по расчетам за капитальный ремонт улично-дорожной сети и дорог местного значения муниципального образования городской округ Симферополь РК – 20 658,20 руб., по задолженности возникшей в связи с исполнением 2-х годовых контрактов – 2 127 560,07 руб.

3.2. По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» в Администрации города Симферополя за расчеты по выданным авансам за судебную строительно-техническую экспертизу по определению судьбы Верховного суда РК в сумме 140 000,00 руб., проведение экспертизы будет закончено в 2021 году.

4. По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» сумма задолженности составила **163 255 845,51 руб.**, в том числе:

4.1. По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» в Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя по расходам на строительство жилого дома в микрорайоне Залесье города Симферополя в сумме 2 644 913,54 руб.

4.2. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» в сумме 96 716 370,75 руб., из них:

4.2.1. В Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя в сумме 1 873 046,95 руб., в том числе по расходам на строительство системы водоснабжения и водоотведения (микрорайон Красная горка, ул.Автомобилистов) – 1 140 533,26 руб., по задолженности возникшей в связи с исполнением 2-х годовых контрактов – 732 513,69 руб.

4.2.2. В Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя за рекультивацию полигона твердых коммунальных отходов в сумме 94 843 323,80 руб.

4.3. По подразделу 0503 «Благоустройство» в сумме 63 819 561,22 руб., из них:

4.3.1. Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя в сумме 2 627 292,86 руб.:

- 2 404 008,68 руб. – капитальный ремонт подпорных стен по ул.М.Жукова;

- 176 913,37 – по задолженности возникшей в связи с исполнением 2-х годовых контрактов;

- 42 346,74 руб. – строительство приюта для животных;

- 4 024,07 руб. – услуги, связанные с консервацией и содержанием приюта для животных (услуги охраны).

4.3.2. В Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя в сумме 61 192 268,36 руб., в том числе на субсидии бюджетным учреждениям – 60 918 451,16 руб., расходы на благоустройство общественных территорий (в части благоустройства дворовых территорий) – 273 817,20 руб.

4.4. По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя расчеты по выданным авансам за услуги почтовой связи в сумме 75 000,00 руб.

5. По разделу 0700 «Образование» сумма задолженности составила **95 513 735,54** руб., в том числе:

5.1. По подразделу 0701 «Дошкольное образование» в сумме 68 834 877,87 руб., из них:

5.1.1. В Управлении образования администрации города Симферополя субсидии бюджетным учреждениям – 199 336,42 руб.;

5.1.2. В Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя в сумме 68 635 541,45 руб., в том числе за реконструкцию дошкольных учреждений – 67 040 839,15 руб., по задолженности возникшей в связи с исполнением 2-х годовых контрактов – 1 594 702,30 руб.

5.2. По подразделу 0702 «Общее образование» в сумме 26 617 220,16 руб., из них:

5.2.1. В Управлении образования администрации города Симферополя субсидии бюджетным учреждениям – 16 342 775,72 руб.;

5.2.2. В Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя в сумме 10 274 444,44 руб., в том числе за капитальный ремонт образовательного учреждения – 8 289 150,00 руб., строительство образовательного учреждения – 1 868 486,88 руб., по задолженности возникшей в связи с исполнением 2-х годичных контрактов – 116 807,56 руб.

5.3. По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» в Управлении образования администрации города Симферополя субсидии бюджетным учреждениям в сумме 35 153,00 руб.

5.4. По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» Администрации города Симферополя по выданным авансам за оказание образовательных услуг по программе повышения квалификации «Управление коммуникациями в социальных сетях в государственном секторе» в сумме 25 600,00 руб. (обучение продолжается в 2021 году).

5.5. По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» в Управлении образования администрации города Симферополя субсидии бюджетным учреждениям в сумме 884,51 руб.

6. По разделу 0800 «Культура и кинематография» по подразделу 0801 «Культура» в Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя субсидии бюджетным учреждениям в сумме 710 220,30 руб.

7. По разделу 1000 «Социальная политика» по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» в Управлении образования администрации города расчеты по налогу на доходы физических лиц из расчетов по авансам по пособиям по социальной помощи населению в денежной форме (молодым педагогам) составила **1 300,00** руб.

8. По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» по подразделу 1105 «Другие вопросы в области физической культуры и спорта» в Управлении молодежи, спорта и туризма администрации города Симферополя по расчетам с подотчетными лицами (марки, конверты) сумма задолженности составила **1 500,00** руб.

9. По разделу 1200 «Средства массовой информации» подраздел 1204 «Другие вопросы в области средств массовой информации» по Управлению наружной рекламы администрации города сумма задолженности составила **16 980,84** руб., из них по расчетам с подотчетными лицами (марки, конверты) – 10 000,00 руб., по авансам за оказание услуг связи – 5 000,00 руб., за оказание услуг по оформлению подписки и осуществлению доставки периодических печатных изданий – 1 980,84 руб.

По состоянию на 01.01.2021 **кредиторская** задолженность по расходам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым составила **11 231 065,90** руб., просроченная задолженность отсутствует. В сравнении с показателями по состоянию на 01.01.2020 года кредиторская задолженность (8 551 908,19 руб.) увеличилась на 2 679 157,71

руб. Расчеты по принятым обязательствам являются текущими и будут исполнены в 2021 году.

По разделам/ подразделам кредиторская задолженность по расходам распределилась следующим образом:

1. По разделу 0400 «Национальная экономика» по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» в Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя в сумме **2 561 599,38** руб., в том числе на капитальный ремонт, реконструкцию улично-дорожной сети – 2 207 709,57 руб., проведение технической и кадастровой паспортизации объектов улично-дорожной сети – 353 889,81 руб.

2. По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» сумма задолженности составила **6 908 401,12** руб., в том числе:

2.1. По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» в Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя по расходам на строительство системы водоснабжения и водоотведения (ул.Автомобилистов, ул.Сочинская, ул.Сизаса, ул.Толбухина, пер.Русский, ул.Русская, ул.Зенитная, ул.Пахотная, ул.Озимая, ул.Зеленая) в сумме 732 513,69 руб.

2.2. По подразделу 0503 «Благоустройство» в сумме 6 168 954,97 руб., из них:

2.2.1. В Департаменте капитального строительства администрации города Симферополя за капитальный ремонт подпорных стен по ул.М.Жукова в сумме 176 913,37 руб.

2.2.2. В Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя в сумме 5 992 041,60 руб., в том числе расчеты по принятым обязательствам за работы по благоустройству и текущему ремонту контейнерных площадок – 2 368 400,40 руб., за работы по благоустройству дворовой территории – 3 623 641,20 руб.

2.3. По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» в Департаменте городского хозяйства администрации города Симферополя по принятым обязательствам за услуги связи в сумме 6 932,46 руб.

3. По разделу 0700 «Образование» сумма задолженности составила **1 711 509,86** руб., в том числе:

3.1. По подразделу 0701 «Дошкольное образование» в Департаменте капитального строительства администрации города за капитальный ремонт дошкольного учреждения в сумме 1 594 702,30 руб.

3.2. По подразделу 0702 «Общее образование» в Департаменте капитального строительства администрации города в сумме 116 807,56 руб., в том числе за капитальный ремонт школьного стадиона образовательного учреждения – 25 254,73 руб., строительство нового корпуса образовательного учреждения – 91 552,83 руб.

4. По разделу 1000 «Социальная политика» по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» в Управлении образования администрации города

Симферополя по принятым обязательствам по компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми сумма задолженности составила **49 555,54** руб.

В целях устранения дебиторской и кредиторской задолженности главными распорядителями бюджетных средств ведется систематическая работа.

Согласно приказам Министерства финансов Российской Федерации от 01.12.2010 №157н «Об утверждении Единого плана счетов бухгалтерского учета для органов государственной власти (государственных органов), органов местного самоуправления, органов управления государственными внебюджетными фондами, государственных академий наук, государственных (муниципальных) учреждений и Инструкции по его применению», от 06.12.2010 №162н «Об утверждении Плана счетов бюджетного учета и Инструкции по его применению» счет 209.36 «Расчеты по доходам бюджета от возврата дебиторской задолженности прошлых лет» предназначен, в том числе, для отражения в учете доходов от возврата дебиторской задолженности прошлых лет, подлежащей зачислению в бюджет в отношении которых ведется претензионная работа.

Так по состоянию на 01.01.2021 года общая сумма финансовых требований в отношении контрагентов по возврату дебиторской задолженности прошлых лет составляет **54 093 646,36** руб., в том числе по:

1. Департаменту капитального строительства администрации города Симферополя **6 179 547,44** руб., из них:

- ООО «АльянсТехСтрой» - 1 021 671,41 руб. (договор №04/12/02 от 04.12.2015, капитальный ремонт МБДОУ №7 «Жемчужинка» г.Симферополь ул. Марка Донского, 14);

- ООО «Ремстройтрест плюс» – 627 306,87 руб. (договор №02/11 от 02.11.2016, капитальный ремонт жилого здания (общежития) №13, по ул.Мальченко, г.Симферополь);

- ООО «Ремстройтрест плюс» – 468 102,74 руб. (договор №14/11/58 от 28.11.2016, капитальный ремонт жилого здания (общежития) №103, по ул. Кечкеметской);

- ООО «Ремстройтрест плюс» – 2 510 945,03 руб. (договор №14/11/42 от 16.11.2016, капитальный ремонт жилого здания (общежития) №25, по ул. Смольной в г. Симферополь);

- ООО «Ремстройтрест плюс» – 528 605,48 руб. (договор №14/11/20 от 17.11.2016, капитальный ремонт жилого здания (общежития) №58, по ул. Бетховена в г. Симферополь);

- ООО «Ремстройтрест плюс» – 697 372,51 руб. (договор №02/11/02 от 02.11.2016, капитальный ремонт жилого здания (общежития) №47, по ул. Залесской в г. Симферополь);

- ООО «Ремстройтрест плюс» – 325 543,40 руб. (договор №14/11/32 от 29.11.2016, капитальный ремонт жилого здания (общежития) №5, по ул. Крымских партизан в г. Симферополь).

2. Департаменту городского хозяйства администрации города Симферополя **47 906 366,08** руб., из них:

- ООО «Волгомост Крым» сумма задолженности 491 417,25 руб. (договор №235 от 21.12.2016, ремонт ул.Депутатская);

- ООО «Волгомост Крым» – 3 585 509,03 руб. (договор №237 от 21.12.2016, ремонт ул.Маршала Василевского);

- ООО «Волгомост Крым» – 18 069 906,80 руб. (договор №238 от 21.12.2015, ремонт ул.Генова);

- ГУП «Крымгидродор» – 5 123 118,00 руб. (договор №107 от 16.06.2015, разработка проектов по капитальному ремонту улично-дорожной сети);

- ООО «Сармат» – 20 073 465,00 руб. (договор №30 от 01.07.2016г, аванс 30% на выполнение работ по реконструкции сетей наружного освещения);

- ООО «Крымстрой Мастер» – 360 000,00 руб. (договор №3 от 01.07.2016, работы по строительному контролю по реконструкции сетей наружного освещения МО ГО Симферополь);

- ООО «Прайм» – 202 950,00 руб. (договор №68 от 12.12.2016, выполнение работ по установке новогодних элементов благоустройства на территории МО ГО Симферополь РК. Создание комфортных и благоприятных условий для отдыха жителей, организация мероприятий к Новому году и Рождеству Христову.).

3. Администрации города Симферополя 7 732,84 руб. по ООО «Урал-Пресс Юг» за услуги по подписке на периодические издания и их доставке.

Анализ структуры дебиторской и кредиторской задолженности по расходам муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым за 2020 год представлен в приложении 8 к пояснительной записке.

Раздел 5 «Прочие вопросы деятельности субъекта бюджетной отчетности»

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым

Решением 8-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 10.12.2019 № 58 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» утверждено приложение №7 «Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год», которым по кодам бюджетной классификации:

000 01 05 02 01 04 0000 510 «Увеличение прочих остатков денежных средств бюджета городского округа» утверждена сумма 11 323 625 300,65 руб.;

000 01 05 02 01 04 0000 610 «Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета городского округа» утверждена сумма 11 323 625 300,65 руб.

Дефицит бюджета городского округа Симферополь утвержден в сумме 0,00 рублей.

Решением 13-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 27.02.2020 № 116 «О внесении изменений и дополнений в решение 8-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 10.12.2019 № 58 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», решением 23-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 30.07.2020 №213 «О внесении изменений и дополнений в решение 8-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 10.12.2019 № 58 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», решением 29-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 03.11.2020 №247 «О внесении изменений и дополнений в решение 8-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 10.12.2019 № 58 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», решением 33-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 24.12.2020 №273 «О внесении изменений и дополнений в решение 8-й сессии Симферопольского городского совета II созыва от 10.12.2019 № 58 «О бюджете муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов», плановые назначения по расходам бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год за счет остатка средств, образовавшегося на бюджетном счете муниципального образования по состоянию на 1 января 2020 года, увеличены на сумму 242 293 891,83 руб.

Дефицит бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на 2020 год составил 242 293 891,83 руб.

Источниками покрытия дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь в 2020 году:

1. Перераспределение и направление на возникшие обязательства остатка средств на 1 января 2020 года, образовавшегося на бюджетном счете муниципального образования город Симферополь в сумме 242 293 891,83 руб. (в т.ч. остаток средств дорожного фонда – 143 311,06 руб.):

- погашение кредиторской задолженности за 2019 год по муниципальным контрактам на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг - 5 408 907,00 руб. (в т.ч. за счет средств дорожного фонда 146 311,06 руб.);

- погашение неисполненных в 2019 году бюджетных обязательств по заключенным контрактам на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг - 45 469 491,25 руб.;

- укомплектование вводимых в эксплуатацию объектов образования - 6 733 081,05 руб.;

- оплату труда работников муниципальных бюджетных учреждений дополнительного образования, подведомственных управлению культуры и культурного наследия администрации города Симферополя Республики Крым - 39 602 500,00 руб.;

- субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям) в целях финансового обеспечения затрат по организации отдыха и оздоровления детей в рамках мер по предупреждению банкротства и восстановлению платежеспособности муниципальных унитарных предприятий - 443 048,13 руб.;

- текущий ремонт МБУ ДО "Симферопольская детская музыкально-хоровая школа", МБУ ДО "Детская хореографическая школа города Симферополя» - 855 604,71 руб.;

- проведение кадастровых работ по изготовлению технического плана зданий, для ввода объекта в эксплуатацию (МБДОУ №30 "Березка") - 82 993,65 руб.;

- подготовку проектно-сметной документации и капитальный ремонт общеобразовательных учреждений в целях соблюдения норм антитеррористической защищенности (устройство ограждения территории МБОУ " СОШ №27", МБОУ "СОШ №7 им. А.В. Мокроусова с углубленным изучением английского языка") - 3 400 604,71 руб.;

- капитальный ремонт объектов муниципальной собственности - 840 888,74 руб.;

- строительство нового корпуса МБОУ "Средняя общеобразовательная школа №13" расположенного по адресу: Республика Крым, г. Симферополь, ул. Евпаторийское шоссе, 39" - 1 231 004,71 руб.;

- капитальный ремонт МБДОУ №86 «Незабудка» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Залесская, 72-а, МБОУ «СОШ-детский сад комбинированного типа №6 с углубленным изучением английского языка» Республика Крым, г. Симферополь, ул. Титова, 14 - 1 813 495,99 руб.;

- благоустройство муниципального образования - 9 810 157,31 руб.;

- обеспечение деятельности МБУ «Город» - 14 752 471,00 руб.;

- озеленение территории муниципального образования - 30 023 176,82 руб.;

- субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, а также физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг на безвозмездной и безвозвратной основе в целях возмещения недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат в связи с производством товаров, выполнением работ, оказанием услуг - 48 011 870,68 руб.;

- устройство светофорного объекта по ул. Русская - ул. Батурина - 1 700 000,00 руб.;

- на приобретение материальных запасов и выполнение работ по обустройству наружного освещения мкр. «Каменский массив», оплату услуг поставки электроэнергии для наружного освещения города - 10 174 800,00 руб.;

- оказание услуг по профилактическим работам (заключительная дезинфекция) - 300 000,00 руб.;
- проведение геодезических, изыскательских, проектировочных, кадастровых работ - 4 570 000,00 руб.;
- оплату судебных расходов - 9 079 958,71 руб.;
- услуги экспертного сопровождения выполнения работ по благоустройству общественных территорий - 4 083 799,34 руб.;
- оплату транспортного налога, госпошлины за коммунальную технику - 3 205,00 руб.;
- проведение экспертизы проверки качества жилых помещений для детей-сирот и детей оставшихся без попечения родителей - 112,40 руб.;
- приобретение рециркуляторов для МБУ ДО «Симферопольская детская музыкально-хоровая школа», МБУ ДО «Симферопольская детская музыкальная школа №2 им А.Караманова» - 20 671,29 руб.;
- реконструкция улично-дорожной сети муниципального образования городской округ Симферополь (ул. Никанорова) - 147 650,90 руб.;
- строительство систем водоотведения по ул. Зеленая, д. 7 г. Симферополь - 1 074 246,17 руб.;
- капитальный ремонт улично-дорожной сети г. Симферополь (пер. Песчаный) - 2 595 767,37 руб.;
- приобретение принтера и канцелярских товаров - 64 384,90 руб.

В процессе исполнения бюджета и проведенных, в течение 2020 года, корректировок (внесения изменений) в объемы бюджета источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым на 2020 год, по состоянию на отчетную дату, по кодам бюджетной классификации:

000 01 05 02 01 04 0000 510 «Увеличение прочих остатков денежных средств бюджета городского округа» утверждены в сумме 10 051 433 767,72 руб.;

000 01 05 02 01 04 0000 610 «Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета городского округа» утверждены в сумме 10 323 684 935,55 руб.

В результате исполнения бюджета городского округа за 2020 год при плановом дефиците 242 293 891,83 руб., бюджет муниципального образования исполнен с дефицитом 127 515 287,21 руб.

Планирование и исполнение по источникам внутреннего финансирования дефицита бюджета осуществлялось за счет изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджетов и характеризуется следующими показателями:

- по увеличению прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов (10 051 433 767,72 руб.) исполнение составило 9 947 397 289,75 руб. или 99,0%.

- по уменьшению прочих остатков денежных средств бюджетов городских округов (10 323 684 935,55 руб.) исполнение составило 10 074 912 576,96 руб. или 97,6%.

В 2020 году бюджетные кредиты не привлекались, муниципальные гарантии не предоставлялись.

Приложения к пояснительной записке об исполнении бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2020 год:

- Приложение №1 «Оценка исполнения доходной части бюджета муниципального образования городской округ Симферополь за 2020 год»;

- Приложение №2 «Информация об исполнении муниципальных программ за 2020 год»;

- Приложение №3 «Информация о расходах, направленных из бюджета муниципального образования городской округ Симферополь на осуществление капитального ремонта, реставрации и капитальных вложений в 2020 году с учетом межбюджетных трансферов»;

- Приложение №4 «Информация об освоении средств, предусмотренных в бюджете муниципального образования городской округ Симферополь на 2020 год на текущий ремонт объектов муниципальной собственности»;

- Приложение №5 «Отчеты о выполнении муниципальных заданий в разрезе распорядителей и получателей средств местного бюджета»;

- Приложение №6 «Аналитическая информация к форме 0503368»;

- Приложение №7 «Структура дебиторской и кредиторской задолженности по главным администраторам бюджетных средств бюджета муниципального образования городской округ Симферополь Республики Крым»;

- Приложение №8 «Анализ кредиторской и дебиторской задолженности муниципального образования городской округ Симферополь за 2020 год».

- Приложение №9 «Отчеты о выполнении муниципальных заданий в разрезе распорядителей и получателей средств местного бюджета».

**Начальник
департамента финансов**

В.Е. Надолинская

**Заместитель начальника отдела учета,
отчетности, исполнения бюджета
и правового обеспечения
департамента финансов**

С.В. Соснова