



МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ГОРОД ТУЛА
КОНТРОЛЬНАЯ КОМИССИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ГОРОД ТУЛА

Заключение № 02-04/MP.35-00 от 10.08.2020
на отчет «Об исполнении бюджета муниципального
образования город Тула за 1 полугодие 2020 года»

Заключение контрольной комиссии муниципального образования г. Тула по итогам анализа отчета администрации города Тулы «Об исполнении бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 года» (далее – Заклучение) подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом РФ, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», утвержденным решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095 (далее – Положение о бюджетном процессе), Положением «О контрольной комиссии муниципального образования город Тула», утвержденным решением Тульской городской Думы от 27.05.2009 № 68/1512.

Числовые значения анализируемых параметров бюджета представлены в настоящем заключении в тысячах рублей с точностью до одного десятичного знака после запятой. Относительное отклонение при расчетах составляет не более 0,1 тыс.руб., или 0,01%, что обусловлено округлением чисел к определенному разряду.

В соответствии с ч.5 ст.264.2 Бюджетного кодекса РФ, п.6.3.1 Положения о бюджетном процессе отчет «Об исполнении бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 года» (далее – Отчет) утвержден постановлением администрации города Тулы от 28.07.2020 № 2340 и направлен в контрольную комиссию в установленные сроки.

В соответствии с п. 6.3.1 Положения о бюджетном процессе к Отчету представлены следующие документы и материалы:

- пояснительная записка об исполнении доходов и расходов бюджета муниципального образования город Тула (далее – Пояснительная записка);
- отчет о предоставлении и погашении бюджетных кредитов;
- отчет о предоставлении и исполнении муниципальных гарантий;
- информация о ходе выполнения муниципальных программ и ведомственных целевых программ;
- отчет о направлениях использования бюджетных ассигнований дорожного фонда города Тулы.

Одновременно финансовым управлением администрации города Тулы представлены:

- показатели Сводной бюджетной росписи по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 2020 г. на 01.07.2020 (далее – Сводная бюджетная роспись);

- отчет об использовании средств резервного фонда администрации города Тулы на 01.07.2020;
- заверенная копия долговой книги муниципального образования город Тула по состоянию на 01.07.2020;
- информация по расчету процентов, связанных с привлечением заимствований бюджета муниципального образования город Тула по коммерческим кредитам за апрель, май, июнь 2020 г.;
- информация по задолженности по принятым долговым обязательствам бюджета муниципального образования город Тула в части начисления и выплаты процентов за 1 полугодие 2020 года;
- информация по расчету процентов по бюджетному кредиту на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов за апрель, май, июнь 2020 г.;
- отчет по форме ф.0503317 на 01.07.2020 (далее – ф.0503317).

Анализ исполнения основных характеристик бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 года

Решением Тульской городской Думы от 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 11.12.2019 № 5/84) утверждены:

- общий объем доходов в сумме 16 672 983,3 тыс.руб.;
- общий объем расходов в сумме 17 598 857,1 тыс.руб.;
- предельный размер дефицита бюджета в сумме 925 873,8 тыс.руб., или 9,90% утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений;
- резервный фонд администрации города Тулы в сумме 15 000,0 тыс.руб.;
- предельный объем муниципального долга на 2020 год в сумме 9 327 600,0 тыс.руб.;
- объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2020 год в сумме 411 540,5 тыс.руб.;
- дорожный фонд в сумме 724 960,3 тыс.руб.

Решением Тульской городской Думы от 25.03.2020 № 9/159 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 25.03.2020 № 9/159) внесены изменения, коснувшиеся параметров бюджета:

- общий объем доходов увеличен на 506 832,4 тыс.руб., или на 3,04%, до 17 179 815,7 тыс.руб.;
- общий объем расходов увеличен на 512 332,4 тыс.руб., или на 2,91%, до 18 111 189,5 тыс.руб.;
- предельный размер дефицита бюджета увеличен на 5 500,0 тыс.руб., или на 0,59%, до 931 373,8 тыс.руб., что составляет 9,96% утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений;

– в соответствии с решением Тульской городской Думы от 26.02.2020 № 8/132 «О внесении изменений в Положение «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Тула», утвержденное решением Тульской городской Думы от 26.06.2008 № 47/1095», решением о бюджете не предусмотрено утверждение предельного объема муниципального долга.

Решением Тульской городской Думы от 27.05.2020 № 10/182 «О внесении изменений в решение Тульской городской Думы 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Решение ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182) внесены изменения в бюджет, не коснувшиеся основных параметров бюджета.

Предусмотрено перераспределение бюджетных ассигнований по подразделу 0408 «Транспорт» раздела 0400 «Национальная экономика» в 2020 году:

по муниципальным программам – уменьшение на 49 161,9 тыс.руб. (на 0,29%);

по непрограммным мероприятиям – увеличение на 49 161,9 тыс.руб. (на 3,45%).

Сводная бюджетная роспись по расходам бюджета муниципального образования город Тула на 2020 г. в отчетном периоде дополнительно увеличена на сумму 345 179,3 тыс.руб., или на 1,91%, до 18 456 368,8 тыс.руб., в том числе за счет:

увеличения субсидий на 597 381,7 тыс.руб.;

уменьшения субвенции на 370 832,4 тыс.руб.;

увеличения иных межбюджетных трансфертов на 7 344,0 тыс.руб.;

увеличения безвозмездных поступлений от населения, юридических лиц, индивидуальных предпринимателей на 18 483,6 тыс.руб. (реализация регионального проекта «Формирование комфортной городской среды» и проекта «Народный бюджет»);

увеличения остатков средств бюджета муниципального образования город Тула на 1 января 2020 года в объеме, не превышающем сумму остатка неиспользованных бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени муниципального образования город Тула муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, подлежавших в соответствии с условиями этих муниципальных контрактов оплате в 2019 году на увеличение бюджетных ассигнований в 2020 году на 92 802,4 тыс. руб.

В соответствии с Отчетом доходы бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 г. исполнены в сумме 7 119 041,7 тыс.руб., или на 41,44% от объема утвержденных бюджетных назначений (Приложение 1).

Расходы бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 года исполнены в сумме 7 674 023,8 тыс.руб., или на 41,58% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью.

Дефицит бюджета за 1 полугодие 2020 г. – 554 982,0 тыс.руб.

Анализ формирования и исполнения доходной части бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 года

Согласно данным Отчета в доходную часть бюджета за 1 полугодие 2020 г. поступило налоговых и неналоговых доходов в сумме 3 706 091,5 тыс.руб. (39,63% от объема плановых бюджетных назначений), а также безвозмездных поступлений в сумме 3 412 950,2 тыс.руб. (43,60%).

Анализ исполнения доходной части бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года приведен в Приложении 2.

По налоговым доходам бюджет исполнен в сумме 3 333 990,3 тыс.руб., или на 38,86% от объема бюджетных назначений по ф.0503317, в том числе по подгруппам:

- «Налоги на прибыль, доходы» – 2 223 179,5 тыс.руб., или на 39,59%;
- «Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации» – 89 571,9 тыс.руб., или на 40,67%;
- «Налоги на совокупный доход» – 575 318,9 тыс.руб., или на 38,35%;
- «Налоги на имущество» – 404 352,9 тыс.руб., или на 35,41%;
- «Государственная пошлина» – 41 566,8 тыс.руб., или на 41,27%;
- «Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам» – 0,3 тыс.руб. (плановые назначения не предусмотрены на 2020 год).

Проведенный анализ исполнения бюджета по налоговым доходам за отчетный период 2020 г. в сравнении с аналогичными показателями прошлого года позволяет сделать вывод о снижении динамики исполнения в части:

–налогов на прибыль, доходы (в 2019 г. исполнение – 44,77%, в 2020 г. – 39,59%, снижение 5,19%);

–налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (в 2019 г. исполнение – 52,78%, в 2020 г. – 40,67%, снижение 12,11%)

–налогов на совокупный доход (в 2019 г. исполнение – 49,66%, в 2020 г. – 38,35%, снижение 11,31%);

–государственной пошлины (в 2019 г. исполнение – 51,41%, в 2020 г. – 41,27%, снижение 10,14%);

–задолженности и перерасчетов по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам (в 2019 г. исполнение – 130,38%, в 2020 г. – 0,00%, снижение 130,38%).

Положительная динамика отмечена по налогам на имущество (в 2019 г. исполнение – 34,62%, в 2020 г. – 35,41%, рост 0,79%).

По неналоговым доходам бюджет исполнен в сумме 372 101,2 тыс.руб., что составляет 48,10% от объема бюджетных назначений по ф.0503317, в том числе по подгруппам:

–«Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» – 216 250,0 тыс.руб., или 46,22%;

–«Платежи при пользовании природными ресурсами» – 13 464,3 тыс.руб., или 28,53%;

–«Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» – 17 681,3 тыс.руб., или 59,13%;

–«Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» – 69 074,7 тыс.руб., или 44,97%;

–«Штрафы, санкции, возмещение ущерба» – 37 993,1 тыс.руб., или 88,33%;

–«Прочие неналоговые доходы» – 17 637,8 тыс.руб., или 55,12%.

Проведенный анализ исполнения бюджета по неналоговым доходам выявил положительную динамику исполнения по отношению к аналогичным показателям 1 полугодия 2019 года, в том числе по подгруппам:

–«Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства» (в 2019 г. исполнено – 51,30%, в 2020 г. – 59,13%, рост 7,83%);

–«Штрафы, санкции, возмещение ущерба» (в 2019 г. исполнено – 55,61%, в 2020 г. – 88,33%, рост 32,72%);

–«Прочие неналоговые доходы» (в 2019 г. исполнено – 54,51%, в 2020 г. – 55,12%, рост 0,61%).

Отрицательная динамика отмечена по подгруппам:

–«Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности» (в 2019 г. исполнено – 52,43%, в 2020 г. – 46,22%, снижение 6,20%);

–«Платежи при пользовании природными ресурсами» (в 2019 г. исполнено – 61,10%, в 2020 г. – 28,53%, снижение 32,56%);

–«Доходы от продажи материальных и нематериальных активов» (в 2019 г. исполнено – 66,69%, в 2020 г. – 44,97%, снижение 21,72%).

Доходы бюджета в части безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2020 г. составили 3 412 950,2 тыс.руб., или 43,60% от объема бюджетных назначений по ф.0503317.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации исполнены в сумме 3 403 262,8 тыс.руб., или на 43,48% от бюджетных назначений по ф.0503317, в том числе:

–дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 2 200,0 тыс.руб. (бюджетные назначения по ф.0503317 не предусмотрены);

–субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) в сумме 210 844,5 тыс.руб., или на 13,86%;

–субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в сумме 3 024 942,9 тыс.руб., или на 52,19%;

–иные межбюджетные трансферты в сумме 165 275,3 тыс.руб., или на 32,34%.

Прочие безвозмездные поступления исполнены в объеме 22 435,8 тыс.руб. (бюджетные назначения по ф.0503317 не предусмотрены).

Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет исполнены в объеме 95,0 тыс.руб. (бюджетные назначения по ф.0503317 не предусмотрены).

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет произведен в сумме (минус) 12 843,3 тыс.руб. (бюджетные назначения по ф.0503317 не предусмотрены).

В ходе проведения структурного анализа исполнения доходной части бюджета (Приложение 3) отмечено увеличение удельного веса безвозмездных поступлений (с 45,56% до 47,94%), и уменьшение удельного веса налоговых и неналоговых доходов (с 54,44% до 52,06%) при исполнении бюджета за отчетный период.

В соответствии с Пояснительной запиской по состоянию на 01.07.2020 снижение поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального образования город Тула по сравнению с аналогичным периодом 2019 года обусловлено дополнительными мерами, связанными с ослаблением порядка уплаты ряда налогов и сборов, принимаемыми на федеральном, региональном и местном уровнях в целях оказания поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства, ведущим деятельность в отраслях российской экономики и в наибольшей степени пострадавшим в связи с распространением новой коронавирусной инфекции.

Анализ исполнения расходной части бюджета

Согласно данным Отчета расходная часть бюджета за 1 полугодие 2020 г. исполнена в сумме 7 674 023,8 тыс.руб., или на 41,58% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью (Приложение 4).

Исполнение расходов по разделам за 1 полугодие 2020 года составило:

- «Общегосударственные вопросы» – 666 220,2 тыс.руб., или 30,00% от объемов, утвержденных Сводной бюджетной росписью;
- «Национальная оборона» – 170,7 тыс.руб., или 41,77%;
- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – 61 476,3 тыс.руб., или 41,75%;
- «Национальная экономика» – 1 144 594,7 тыс.руб., или 37,25%;
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» – 784 128,0 тыс.руб., или 35,46%;
- «Охрана окружающей среды» – 1 062,7 тыс.руб., или 23,40%;
- «Образование» – 4 139 746,3 тыс.руб., или 46,30%;
- «Культура, кинематография» – 243 447,0 тыс.руб., или 54,68%;
- «Социальная политика» – 162 541,4 тыс.руб., или 69,83%;
- «Физическая культура и спорт» – 193 657,0 тыс.руб., или 32,91%;
- «Обслуживание государственного и муниципального долга» – 186 670,9 тыс.руб., или 45,36%;
- «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» – 90 308,6 тыс.руб., или 50,00%.

В ходе сравнительного анализа исполнения расходной части бюджета с аналогичными показателями прошлого года отмечено снижение динамики исполнения по разделам:

- «Общегосударственные вопросы» (в 2019 г. исполнение – 42,42%, в 2020 г. 30,00%, снижение 12,42%);
- «Национальная оборона» (в 2019 г. исполнение – 48,18%, в 2020 г. – 41,77%, снижение 6,41%);
- «Национальная экономика» (в 2019 г. исполнение – 38,30%, в 2020 г. – 37,25%, снижение 1,05%);
- «Жилищно-коммунальное хозяйство» (в 2019 г. исполнение – 35,61%, в 2020 г. – 35,46%, снижение 0,15%);
- «Физическая культура и спорт» (в 2019 г. исполнение – 46,19%, в 2020 г. – 32,91%, снижение 13,28%).

По остальным разделам прослеживается положительная динамика, наиболее существенно выраженная по:

- разделу «Охрана окружающей среды» (в 2019 г. исполнение – 0,65%, в 2020 г. – 23,40%, рост 22,75%);
- разделу «Культура, кинематография» (в 2019 г. исполнение – 49,48%, в 2020 г. – 54,68%, рост 5,20%);
- разделу «Социальная политика» (в 2019 г. исполнение – 62,43%, в 2020 г. – 69,83%, рост 7,40%);
- разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» (в 2019 г. исполнение – 40,95%, в 2020 г. – 45,36%, рост 4,41%).

Исполнение по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» за 1 полугодие 2020 г. произведено на 50,00%, как и в аналогичном периоде 2019 г.

В целом за отчетный период отмечена отрицательная динамика исполнения расходной части бюджета по отношению к аналогичному периоду прошлого года (в 2019 г. исполнение – 42,92%, в 2020 г. – 41,58%, снижение 1,34%).

Исполнение муниципальных программ

Решением ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182 в расходной части бюджета на 2020 г. запланировано исполнение 25-ти муниципальных программ (Приложение 5) с общим объемом бюджетных ассигнований – 16 638 709,2 тыс.руб.

Поскольку удельная доля бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ в утвержденных назначениях расходной части бюджета составляет 91,87% (Приложение 6), уровень их исполнения оказывает существенное влияние на исполнение расходной части бюджета в целом.

За 1 полугодие 2020 г. муниципальные программы исполнены в сумме 6 957 373,5 тыс.руб. (41,81% к объему, утвержденному Решением ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182, и 42,97% к Сводной бюджетной росписи).

По состоянию на 01.07.2020 семь муниципальных программ профинансированы в процентной доле выше 50% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью, девять муниципальных программ – от 30% до 50%, две муниципальных программы – от 10% до 30%, шесть муниципальных программ – ниже 10%, финансирование по одной муниципальной программе не осуществлялось.

С учетом того, что в общем объеме бюджетных ассигнований на финансирование муниципальных программ 10,88% приходится на бюджетные инвестиции (КВР 410 – 2 007 640,1 тыс.руб.), исполнение по данному виду расходов за отчетный период на уровне 11,65% оказало существенное влияние на общий уровень исполнения программных расходов бюджета (Приложение 6).

Расходы по КВР 410 включены в две муниципальных программы (Приложение 5):

- «Обеспечение доступным и комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула» (назначения по Сводной бюджетной росписи – 143 573,3 тыс.руб., исполнено за текущий период – 7 311,2 тыс.руб., или 5,09%);

- «Развитие градостроительной деятельности на территории муниципального образования город Тула» (назначения по Сводной бюджетной росписи – 1 864 066,8 тыс.руб., исполнено за текущий период – 226 513,2 тыс.руб., или 12,15%).

Низкий процент исполнения отмечен также в части расходов на субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений) – 15,75% (КВР «630») к утвержденным назначениям по Сводной бюджетной росписи и на субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг (КВР «810») – 2,54%. Учитывая, что удельная доля данных видов расходов в расходной части бюджета составляет менее 1%, существенного влияния на ее исполнение они не оказали.

Расходование средств резервного фонда

В 1 полугодии 2020 г. первоначальный объем назначений резервного фонда администрации города Тулы, утвержденный Решениями ТГД о бюджете (далее – резервный фонд), не изменялся и составлял 15 000,0 тыс.руб. Согласно Сводной бюджетной росписи резервный фонд администрации города Тулы на отчетную дату составил также 15 000,0 тыс.руб. (Приложение 1).

По информации, представленной финансовым управлением администрации города Тулы, за 1 полугодие 2020 г. из резервного фонда постановлениями администрации города Тулы выделено бюджетных ассигнований на общую сумму 6 706,8 тыс.руб., или 44,71% к утвержденным бюджетным назначениям, в том числе:

–управлению по городскому хозяйству администрации города Тулы, в том числе:

- на выполнение аварийно–восстановительных работ и разработку проектно–сметной документации – 4 192,6 тыс.руб. (профинансировано – 3 524,6 тыс.руб., или 84,1%);
- в целях профилактики и предотвращения распространения заболеваний, вызываемых коронавирусами, на проведение дезинфекционных мероприятий городских территорий – 77,7 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

–главному управлению администрации города Тулы по Центральному территориальному округу на противоаварийные работы – ограждение аварийных конструкций объекта «Ворота усадьбы Ливенцева» – 617,8 тыс.руб. (финансирование не производилось);

–главному управлению администрации города Тулы по Центральному территориальному округу на оказание материальной помощи жителям муниципального образования город Тула, пострадавшим от пожаров – 30,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

–главному управлению администрации города Тулы по Привокзальному территориальному округу на оказание материальной помощи жителям муниципального образования город Тула, пострадавшим от пожаров – 10,0 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

–главному управлению по Зареченскому территориальному округу администрации города Тулы на проведение мероприятий по предотвращению возникновения аварийной ситуации – 769,3 тыс.руб. (финансирование не производилось);

–управлению по транспорту и дорожному хозяйству администрации города Тулы в целях профилактики и предотвращения распространения заболеваний, вызываемых коронавирусами, на проведение дезинфекционных мероприятий – 94,9 тыс.руб. (профинансировано в полном объеме);

–главному управлению администрации города Тулы по Советскому территориальному округу на проведение мероприятий по предотвращению возникновения аварийной ситуации – 914,5 тыс.руб. (профинансировано – 700,4 тыс.руб., или 76,6%).

Остаток нераспределенных ассигнований резервного фонда по состоянию на 01.07.2020 составляет 8 293,2 тыс.руб.

Кассовый расход в части средств резервного фонда в отчетном периоде составил 4 437,6 тыс.руб.

Расходование средств дорожного фонда

За 1 полугодие 2020 г. объем бюджетных назначений дорожного фонда муниципального образования город Тула не изменялся и составлял 724 960,3 тыс.руб. (Приложение 1).

По состоянию на 01.07.2020 поступления от доходных источников в дорожный фонд составили 256 429,8 тыс.руб., или 35,37% от плановых назначений.

Согласно представленному администрацией города Тулы Отчету о направлениях использования бюджетных ассигнований дорожного фонда за 1 полугодие 2020 г. финансирование муниципальных контрактов за счет средств дорожного фонда в отчетном периоде исполнено в сумме 254 313,4 тыс.руб., или на 35,08% к утвержденным бюджетным назначениям по Сводной бюджетной росписи.

Дефицит (профицит) бюджета, обслуживание муниципального долга

В течение 1 полугодия 2020 г. плановый объем дефицита бюджета на 2020 г. увеличился на 5 500,0 тыс.руб., или на 0,59%, с 925 873,8 тыс.руб. до 931 373,8 тыс.руб.

За отчетный период бюджет муниципального образования город Тула исполнен с дефицитом в сумме 554 982,0 тыс.руб. (Приложение 1).

В ходе анализа исполнения бюджета установлено, что источниками финансирования дефицита бюджета за 1 полугодие 2020 г. являлись (Приложение 7):

кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме (минус) 450 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 825 000,0 тыс.руб.;

бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 760 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 0,0 тыс.руб.;

изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в сумме 114 982,0 тыс.руб., при утвержденном плане 106 373,8 тыс.руб.;

иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов (в утвержденном плане отсутствуют) – операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов в сумме 130 000,0 тыс.руб.

На 01.01.2020 объем муниципального долга муниципального образования город Тула составил 5 106 000,0 тыс.руб. (кредиты коммерческих банков).

Согласно Отчету в 1 полугодие 2020 г. привлечено 2 650 000,0 тыс.руб., в том числе:

кредиты коммерческих банков – 1 130 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 3 961 000,0 тыс.руб.;

бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов – 1 520 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 760 000,0 тыс.руб.

На погашение кредитов направлено 2 340 000,0 тыс.руб., в том числе:

кредиты коммерческих банков – 1 580 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 3 136 000,0 тыс.руб.;

бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах местных бюджетов – 760 000,0 тыс.руб., при утвержденном плане 760 000,0 тыс.руб.

На 01.07.2020 объем муниципального долга муниципального образования город Тула составил 5 416 000,0 тыс.руб., в том числе:

кредиты коммерческих банков – 4 656 000,0 тыс.руб.;

бюджетный кредит на пополнение остатков средств на счетах местных

бюджетов – 760 000,0 тыс.руб.

На обслуживание муниципального долга в отчетном периоде было направлено 186 670,9 тыс.руб., или 45,36% от назначений, утвержденных Сводной бюджетной росписью (Приложение 1).

Согласно отчету о предоставлении и исполнении муниципальных гарантий по состоянию на 01.07.2020 гарантии, поручительства муниципальным образованием город Тула не предоставлялись.

В соответствии с пояснительной запиской об исполнении бюджета города Тулы за 1 полугодие 2020 г. просроченные долговые обязательства в муниципальном образовании по состоянию на 01.07.2020 отсутствуют.

Выводы:

1. Исполнение бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 г. осуществлялось согласно решению Тульской городской Думы от 11.12.2019 № 5/84 «О бюджете муниципального образования город Тула на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» и Сводной бюджетной росписи расходов бюджета муниципального образования город Тула.
 2. Доходы бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 г. составили 7 119 041,7 тыс.руб., или 41,44% от объема утвержденных бюджетных назначений.
 3. Расходы бюджета муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 г. составили 7 674 023,8 тыс.руб., или 41,58% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью.
 4. Бюджет муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 г. исполнен с дефицитом в объеме 554 982,0 тыс.руб.
 5. В течение 1 полугодия 2020 г. осуществлялась реализация 25-ти муниципальных программ. Объем финансирования составил 6 957 373,5 тыс.руб. (42,97% от объема, утвержденного Сводной бюджетной росписью).
 6. За 1 полугодие 2020 г. из резервного фонда администрации города Тулы выделено бюджетных ассигнований на общую сумму 6 706,8 тыс.руб., или 44,7% к утвержденным бюджетным назначениям. Кассовые расходы по выделенным бюджетным ассигнованиям произведены в сумме 4 437,6 тыс.руб.
 7. За 1 полугодие 2020 г. поступления от доходных источников в дорожный фонд составили 256 429,8 тыс.руб., или 35,37% от плановых назначений.
- В отчетном периоде финансирование муниципальных контрактов за счет средств дорожного фонда осуществлено на сумму 254 313,4 тыс.руб., или 35,08% к утвержденным бюджетным назначениям по Сводной бюджетной росписи.

Приложения: на 14 листах в 1 экз.

Заместитель председателя
контрольной комиссии муниципального
образования город Тула



И.М. Афанасьева

Приложение 1

Основные характеристики исполнения бюджета
муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 года

Показатели	Утверждено решениями ТГД о бюджете			Утверждено Сводной бюджетной росписью	Исполнено за 1 полугодие 2020 года		
	от 11.12.2019 № 5/84	от 25.03.2020 № 9/159	от 27.05.2020 № 10/182		всего	к плану (гр.7/гр.5*100)	к сводной бюджетной росписи (гр.7/гр.6*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы	16 672 983,3	17 179 815,7	17 179 815,7	X	7 119 041,7	41,44%	X
Расходы	17 598 857,1	18 111 189,5	18 111 189,5	18 456 368,8	7 674 023,8	42,37%	41,58%
Дефицит	925 873,8	931 373,8	931 373,8	X	554 982,0	59,59%	X
Объем резервного фонда администрации города Тулы	15 000,0	15 000,0	15 000,0	15 000,0	4 437,6	29,58%	29,58%
Предельный объем муниципального долга	9 327 600,0	не утверждается	не утверждается	X	6 146 000,0	X	X
Объем расходов на обслуживание муниципального долга	411 540,4	411 540,4	411 540,4	411 540,4	186 670,9	45,36%	45,36%
Объем дорожного фонда администрации города Тулы	724 960,3	724 960,3	724 960,3	724 960,3	254 313,4	35,08%	35,08%

тыс.руб.

Приложение 2

Исполнение доходной части бюджета муниципального образования город Тула
за 1 полугодие 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года

Наименование дохода	2019 год				2020 год			Изменение динамики исполнения	
	Назначения по ф.0503317 на 01.07.2019	Исполнено на 01.07.2019	Исполнено к назначением по ф.0503317 (гр.6/гр.5* 100)		Назначения по ф.0503317 на 01.07.2020	Исполнено на 01.07.2020	Исполнено к назначением по ф.0503317 (гр.6/гр.5* 100)	(гр.6-гр.3)	(гр.7-гр.4)
	2	3	4		5	6	7	8	9
1									
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	8 745 272,1	3 990 040,1	45,63%		9 352 262,9	3 706 091,5	39,63%	-283 948,6	-6,00%
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ									
Налоги на прибыль, доходы	7 817 635,1	3 471 498,3	44,41%		8 578 721,2	3 333 990,3	38,86%	-137 508,1	-5,54%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	5 070 521,7	2 270 268,0	44,77%		5 615 766,6	2 223 179,5	39,59%	-47 088,6	-5,19%
Налоги на совокупный доход	194 610,0	102 711,2	52,78%		220 260,3	89 571,9	40,67%	-13 139,3	-12,11%
Налоги на имущество	1 331 093,6	661 061,4	49,66%		1 500 075,9	575 318,9	38,35%	-85 742,5	-11,31%
Государственная пошлина	1 134 247,6	392 648,9	34,62%		1 141 893,7	404 352,9	35,41%	11 704,0	0,79%
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	87 161,9	44 808,4	51,41%		100 724,7	41 566,8	41,27%	-3 241,5	-10,14%
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	0,3	0,4	130,38%		-	0,3	-	-0,1	-130,38%
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	927 636,9	518 541,7	55,90%		773 541,7	372 101,2	48,10%	-146 440,5	-7,80%
Платежи при пользовании природными ресурсами	509 957,1	267 357,1	52,43%		467 824,0	216 250,0	46,22%	-51 107,0	-6,20%
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	44 955,6	27 467,6	61,10%		47 185,8	13 464,3	28,53%	-14 003,4	-32,56%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	18 934,0	9 712,3	51,30%		29 903,2	17 681,3	59,13%	7 969,0	7,83%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	159 288,3	106 224,3	66,69%		153 616,2	69 074,7	44,97%	-37 149,5	-21,72%
Прочие неналоговые доходы	159 501,9	88 701,3	55,61%		43 012,5	37 993,1	88,33%	-50 708,2	32,72%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	35 000,0	19 079,2	54,51%		32 000,0	17 637,8	55,12%	-1 441,3	0,61%
	7 019 180,0	2 912 942,3	41,50%		7 827 552,8	3 412 950,2	43,60%	500 007,9	2,10%

тыс.руб.

Наименование дохода	2019 год			2020 год				Изменение динамики исполнения	
	Назначения по ф.0503317 на 01.07.2019	Исполнено на 01.07.2019	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.6/гр.5* 100)	Назначения по ф.0503317 на 01.07.2020	Исполнено на 01.07.2020	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.6/гр.5* 100)	Исполнено к назначениям по ф.0503317 (гр.6/гр.5* 100)		
	2	3	4	5	6	7	8	(гр.6-гр.3)	(гр.7-гр.4)
1									9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего	7 007 358,3	2 890 687,9	41,25%	7 827 552,8	3 403 262,8	43,48%	512 574,9		2,23%
в том числе: - дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	840,0	840,0	100,00%	-	2 200,0	-	1 360,0		-100,00%
-субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	917 943,8	65 044,7	7,09%	1 520 746,4	210 844,5	13,86%	145 799,8		6,78%
-субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	5 328 496,0	2 737 111,0	51,37%	5 795 682,0	3 024 942,9	52,19%	287 832,0		0,83%
-иные межбюджетные трансферты	760 078,5	87 692,2	11,54%	511 124,4	165 275,3	32,34%	77 583,2		20,80%
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	-	989,7	-	-	-	-	-989,7		-
Прочие безвозмездные поступления	24 365,2	33 902,2	139,14%	-	22 435,8	-	-11 466,4		-139,14%
Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	190,9	190,9	100,00%	-	95,0	-	-95,9		-100,00%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-12 734,4	-12 828,3	100,74%	-	-12 843,3	-	-15,0		-100,74%
ВСЕГО ДОХОДОВ	15 764 452,1	6 902 982,4	43,79%	17 179 815,7	7 119 041,7	41,44%	216 059,4		-2,35%

**Структурный анализ исполнения доходной части бюджета
муниципального образования город Тула за 1 полугодие 2020 год**

Показатели	Удельный вес в общем объеме доходной части бюджета		
	плановые назначения по форме 0503317	исполнено за 1 полугодие 2020 года	отклонение (гр.3–гр.2)
1	2	3	4
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	54,44%	52,06%	-2,38%
Налоги на прибыль, доходы	32,69%	31,23%	-1,46%
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	1,28%	1,26%	-0,02%
Налоги на совокупный доход	8,73%	8,08%	-0,65%
Налоги на имущество	6,65%	5,68%	-0,97%
Государственная пошлина	0,59%	0,58%	-
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2,72%	3,04%	0,31%
Платежи при пользовании природными ресурсами	0,27%	0,19%	-0,09%
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	0,17%	0,25%	0,07%
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0,89%	0,97%	0,08%
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,25%	0,53%	0,28%
Прочие неналоговые доходы	0,19%	0,25%	0,06%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	45,56%	47,94%	2,38%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ, всего	45,56%	47,81%	2,25%
в том числе:			
– дотации бюджетам бюджетной системы РФ	-	0,03%	0,03%
– субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	8,85%	2,96%	-5,89%
– субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	33,74%	42,49%	8,75%
– иные межбюджетные трансферты	2,98%	2,32%	-0,66%
Безвозмездные поступления от негосударственных организаций	-	-	-
Прочие безвозмездные поступления	-	0,32%	0,32%
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-	-	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-	-0,18%	-0,18%
ВСЕГО ДОХОДОВ	100,00%	100,00%	x

Приложение 4

Анализ исполнения расходной части бюджета муниципального образования город Тула
за 1 полугодие 2020 года в сравнении с аналогичным периодом 2019 года

Раздел	Наименование разделов	2019					2020					Динамика изменения исполнения по годам (гр.10-гр.6)
		Утверждено решением Тулской городской Думы на год	Назначения по Сводной бюджетной росписи	Исполнено на 01.07.2019	Исполне- но к назначе- ниям (гр.5/гр.4* 100)	Утверждено решением Тулской городской Думы на год	Назначения по сводной бюджетной росписи	Исполнено на 01.07.2020	Исполне- но к назначе- ниям (гр.9/гр.8* 100)	Не исполнено (гр.8 – гр.9)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
0100	Общегосударственные вопросы	1 582 079,7	1 581 117,4	670 675,6	42,42%	1 454 924,9	2 220 483,8	666 220,2	30,00%	1 554 263,6	-12,42%	
0200	Национальная оборона	376,9	376,9	181,6	48,18%	408,7	408,7	170,7	41,77%	238,0	-6,41%	
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	144 471,7	144 541,7	60 139,1	41,61%	153 148,3	147 238,5	61 476,3	41,75%	85 762,2	0,15%	
0400	Национальная экономика	2 732 506,0	2 736 247,0	1 048 042,6	38,30%	3 110 902,1	3 072 890,0	1 144 594,7	37,25%	1 928 295,3	-1,05%	
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	2 611 901,6	2 611 774,5	930 117,6	35,61%	2 333 892,1	2 211 341,9	784 128,0	35,46%	1 427 213,9	-0,15%	
0600	Охрана окружающей среды	3 664,5	7 651,7	50,0	0,65%	3 800,0	4 541,1	1 062,7	23,40%	3 478,4	22,75%	
0700	Образование	8 467 566,6	8 481 751,2	3 869 386,8	45,62%	9 091 902,2	8 940 787,3	4 139 746,3	46,30%	4 801 041,0	0,68%	
0800	Культура, кинематография	448 885,9	449 365,9	222 325,4	49,48%	493 576,7	445 242,3	243 447,0	54,68%	201 795,3	5,20%	
1000	Социальная политика	265 854,4	265 854,4	165 962,0	62,43%	241 776,5	232 752,6	162 541,4	69,83%	70 211,2	7,40%	
1100	Физическая культура и спорт	435 509,6	435 509,6	201 148,4	46,19%	634 700,4	588 525,1	193 657,0	32,91%	394 868,1	-13,28%	
	Обслуживание государственного и муниципального долга	383 529,9	383 529,9	157 059,5	40,95%	411 540,4	411 540,4	186 670,9	45,36%	224 869,5	4,41%	
1300	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	194 528,4	194 528,4	97 264,2	50,00%	180 617,1	180 617,1	90 308,6	50,00%	90 308,6	-	
1400	ВСЕГО РАСХОДОВ	17 270 875,2	17 292 248,6	7 422 352,7	42,92%	18 111 189,5	18 456 368,8	7 674 023,8	41,58%	10 782 345,0	-1,34%	

тыс.руб.

Анализ исполнения муниципальных программ за I полугодие 2020 года

Наименование вида расхода		КВР
Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений		
Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов		110
Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд		120
Публичные нормативные социальные выплаты гражданам		240
Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат		310
Публичные нормативные выплаты гражданам не социального характера		320
Премии и гранты		330
Иные выплаты населению		350
Бюджетные инвестиции		360
Субсидии бюджетным учреждениям		410
Субсидии автономным учреждениям		610
Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)		620
Обслуживание муниципального долга		630
Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг		730
Уплата налогов, сборов и иных платежей		810
		850

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Решение ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.07.2020	Исполнено к Решению ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182 (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Муниципальная программа «Развитие образования»	Всего, в том числе:	7 882 588,4	7 466 976,2	3 790 912,7	48,09%	50,77%
		110	143 344,6	143 344,6	57 305,4	39,98%	39,98%
		120	25 207,3	25 207,3	11 877,1	47,12%	47,12%
		240	23 135,9	20 258,6	3 692,1	15,96%	18,22%
		310	89 045,0	89 045,0	49 858,0	55,99%	55,99%
		320	2,3	2,3	2,2	98,86%	98,86%
		350	416,5	416,5	152,0	36,49%	36,49%

тыс.руб.

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Решение ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.07.2020	Исполнено к Решению ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182 (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
		360	40,3	40,3	—	—	—
		610	7 383 094,5	6 990 701,5	3 597 722,5	48,73%	51,46%
		620	159 004,5	138 662,5	43 602,9	27,42%	31,45%
		630	59 197,0	59 197,0	26 695,0	45,10%	45,10%
		850	100,6	100,6	5,5	5,51%	5,51%
2	Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма»	Всего, в том числе:	733 956,8	663 447,9	375 686,8	51,19%	56,63%
		120	11 198,2	11 198,2	6 226,2	55,60%	55,60%
		240	1 411,7	1 305,3	284,7	20,17%	21,81%
		350	101,5	101,5	—	—	—
		360	40,3	40,3	—	—	—
		610	534 784,6	485 612,4	278 327,4	52,04%	57,31%
		620	186 415,5	165 185,3	90 848,5	48,73%	55,00%
		850	5,0	5,0	—	—	—
3	Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта»	Всего, в том числе:	424 128,1	379 761,4	193 372,8	45,59%	50,92%
		120	9 703,2	9 703,2	5 507,8	56,76%	56,76%
		240	1 307,2	1 226,6	240,8	18,42%	19,63%
		360	40,3	40,3	—	—	—
		610	333 678,7	293 891,0	143 448,3	42,99%	48,81%
		620	79 395,7	74 897,3	44 173,7	55,64%	58,98%
		850	3,0	3,0	2,2	73,27%	73,27%
4	Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем отдельных категорий граждан муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	226 294,5	234 837,7	88 847,3	39,26%	37,83%
		240	9 891,0	8 901,9	1 745,8	17,65%	19,61%
		320	91 348,1	82 362,6	79 790,3	87,35%	96,88%
		410	125 055,4	143 573,3	7 311,2	5,85%	5,09%
5	Муниципальная программа «Развитие транспорта и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Тула на 2020–	Всего, в том числе:	1 982 910,1	1 945 576,4	681 872,3	34,39%	35,05%
		110	53 605,9	53 605,9	22 106,3	41,24%	41,24%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Решение ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.07.2020	Исполнено к Решению ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182 (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
	2026 годы»	120	18 854,3	18 854,3	11 420,1	60,57%	60,57%
		240	1 839 402,1	1 751 988,4	644 994,8	35,07%	36,82%
		810	71 000,0	121 000,0	3 271,1	4,61%	2,70%
		850	47,8	127,8	80,0	167,36%	62,60%
6	Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	2 106,2	2 220,7	143,8	6,83%	6,47%
		240	220,0	334,5	99,0	45,00%	29,60%
		610	1 798,2	1 798,2	44,8	2,49%	2,49%
		620	88,0	88,0	—	—	—
7	Муниципальная программа «Поддержка и развитие общественных организаций, повышение эффективности молодежной политики в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе:	109 927,0	92 738,2	34 344,2	31,24%	37,03%
		240	3 266,5	2 019,1	186,8	5,72%	9,25%
		350	500,0	—	—	—	—
		360	6 692,6	5 894,6	1 643,5	24,56%	27,88%
		610	86 892,5	73 908,5	32 453,8	37,35%	43,91%
		620	325,4	325,4	60,0	18,44%	18,44%
		630	12 000,0	10 340,5	—	—	—
		850	250,0	250,0	—	—	—
8	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 090,0	1 536,9	99,0	4,74%	6,44%
		240	2 030,0	1 476,9	99,0	4,88%	6,70%
		350	60,0	60,0	—	—	—
9	Муниципальная программа «Развитие и поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	2 850,0	1 498,1	—	—	—
		240	350,0	105,0	—	—	—
		810	2 500,0	1 393,1	—	—	—
10	Муниципальная программа «Комплексное благоустройство муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе:	1 637 172,0	1 600 393,4	999 434,4	61,05%	62,45%
		120	12 667,2	12 667,2	7 721,8	60,96%	60,96%
		240	1 624 489,8	1 587 711,2	991 711,8	61,05%	62,46%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Решение ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.07.2020	Исполнено к Решению ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182 (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2	3	4	5	6	7	8
11	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 850	15,0	15,0	0,8	5,12%	5,12%
		120	41 396,1	130 343,2	60 272,2	43,81%	46,24%
		240	96 161,8	41 396,1	23 571,6	56,94%	56,94%
		850	3,6	88 943,5	36 697,9	38,16%	41,26%
12	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»	Всего, в том числе: 120	468 205,5	467 527,0	216 994,5	46,35%	46,41%
		240	43 969,2	43 969,2	25 220,4	57,36%	57,36%
		730	12 645,9	11 967,4	5 058,2	40,00%	42,27%
		850	411 540,4	411 540,4	186 670,9	45,36%	45,36%
13	Муниципальная программа «Профилактика правонарушений, террористических и экстремистских проявлений на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 240	34 261,8	33 241,2	12 325,0	35,97%	37,08%
		360	33 501,8	32 651,2	12 113,6	36,16%	37,10%
		610	590,0	590,0	211,3	35,82%	35,82%
14	Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе: 240	950,0	680,0	45,3	4,77%	6,66%
		610	200,0	180,0	—	—	—
		620	700,0	450,0	45,3	6,47%	10,07%
15	Муниципальная программа «Реализация проекта «Народный бюджет» в муниципальном образовании город Тула»	Всего, в том числе: 240	33 634,0	198 819,9	4 716,2	14,02%	2,37%
16	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Центрального территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120	58 631,8	54 083,6	22 197,2	37,86%	41,04%
		240	28 181,2	28 181,2	17 552,9	62,29%	62,29%
		850	30 312,8	25 764,6	4 576,2	15,10%	17,76%
17	Муниципальная программа «Благоустройство	Всего, в том числе: 850	137,8	137,8	68,1	49,41%	49,41%
		Всего, в том числе: 850	40 792,3	39 189,4	20 347,8	49,88%	51,92%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Решение ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.07.2020	Исполнено к Решению ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182 (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2 территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Привокзального территориального округа муниципального образования город Тула»	3 том числе: 120 240 850 Всего, в том числе:	4 27 529,5 12 852,8 410,0 40 031,8 19 730,8 19 301,0 1 000,0 92 963,0 41 615,2 51 309,3 38,5 52 486,9 29 881,9 22 390,0 215,0 431 652,2 325 356,0 100 000,0 6 296,2 113 336,8 63 373,6 49 163,2 800,0 1 921 845,7	5 27 529,5 11 249,9 410,0 46 754,3 19 730,8 26 153,5 870,0 91 086,0 41 615,2 49 432,3 38,5 50 505,3 29 881,9 20 408,4 215,0 280 442,1 174 146,0 100 000,0 6 296,2 106 339,3 63 373,6 42 165,7 800,0 2 108 059,2	6 16 274,8 3 876,6 196,4 30 366,0 10 855,5 19 120,7 389,8 54 935,9 24 822,4 30 105,9 7,7 20 192,1 17 541,8 2 547,4 103,0 47 127,2 47 127,2 — — 42 646,7 35 482,9 7 021,6 142,2 259 950,3	7 59,12% 30,16% 47,89% 75,85% 55,02% 99,07% 38,98% 59,09% 59,65% 58,68% 19,89% 38,47% 58,70% 11,38% 47,90% 10,92% 14,48% — — 37,63% 55,99% 14,28% 17,77% 13,53%	8 59,12% 34,46% 47,89% 64,95% 55,02% 73,11% 44,80% 60,31% 59,65% 60,90% 19,89% 39,98% 58,70% 12,48% 47,90% 16,80% 27,06% — — 40,10% 55,99% 16,65% 17,77% 12,33%
18	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Советского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	40 031,8 19 730,8 19 301,0 1 000,0	46 754,3 19 730,8 26 153,5 870,0	30 366,0 10 855,5 19 120,7 389,8	75,85% 55,02% 99,07% 38,98%	64,95% 55,02% 73,11% 44,80%
19	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Зареченского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	92 963,0 41 615,2 51 309,3 38,5	91 086,0 41 615,2 49 432,3 38,5	54 935,9 24 822,4 30 105,9 7,7	59,09% 59,65% 58,68% 19,89%	60,31% 59,65% 60,90% 19,89%
20	Муниципальная программа «Благоустройство территории, поддержание жизнедеятельности и удовлетворение потребностей жителей Пролетарского территориального округа муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 120 240 850	52 486,9 29 881,9 22 390,0 215,0	50 505,3 29 881,9 20 408,4 215,0	20 192,1 17 541,8 2 547,4 103,0	38,47% 58,70% 11,38% 47,90%	39,98% 58,70% 12,48% 47,90%
21	Муниципальная программа «Повышение качества жилищного фонда и создание комфортных условий для проживания населения муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 240 630 810	431 652,2 325 356,0 100 000,0 6 296,2	280 442,1 174 146,0 100 000,0 6 296,2	47 127,2 47 127,2 — —	10,92% 14,48% — —	16,80% 27,06% — —
22	Муниципальная программа «Защита населения и объектов от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории муниципального образования город Тула»	Всего, в том числе: 110 240 850	113 336,8 63 373,6 49 163,2 800,0	106 339,3 63 373,6 42 165,7 800,0	42 646,7 35 482,9 7 021,6 142,2	37,63% 55,99% 14,28% 17,77%	40,10% 55,99% 16,65% 17,77%
23	Муниципальная программа «Развитие градостроительной деятельности на территории	Всего, в том числе:	1 921 845,7	2 108 059,2	259 950,3	13,53%	12,33%

№ п/п	Наименование муниципальной программы	КВР	Решение ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182	Сводная бюджетная роспись	Исполнено на 01.07.2020	Исполнено к Решению ТГД о бюджете от 27.05.2020 № 10/182 (гр.6/гр.4*100)	Исполнено к Сводной бюджетной росписи (гр.6/гр.5*100)
1	2 муниципального образования город Тула»	3	4	5	6	7	8
		110	37 120,6	37 120,6	19 492,1	52,51%	52,51%
		120	20 817,9	20 817,9	11 643,3	55,93%	55,93%
		240	162 965,7	185 462,6	2 145,5	1,32%	1,16%
		410	1 700 345,2	1 864 066,8	226 513,2	13,32%	12,15%
		850	596,3	591,3	156,2	26,19%	26,42%
24	Муниципальная программа «Доступная среда»	Всего, в том числе:	5 979,3	4 483,8	113,8	1,90%	2,54%
		610	5 340,4	3 844,9	113,8	2,13%	2,96%
		620	638,9	638,9	—	—	—
25	Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на 2018–2024 годы»	Всего, в том числе:	202 353,4	192 000,6	430,2	0,21%	0,22%
		240	202 353,4	192 000,6	430,2	0,21%	0,22%
	ВСЕГО		16 638 709,2	16 192 541,9	6 957 373,5	41,81%	42,97%

Приложение 6

Структура расходов муниципальных программ в 1 полугодии 2020 года

КВР	Наименование вида расходов	Утвержденные назначения на 2020 год		План на 2020 год по сводной бюджетной росписи		Исполнено на 01.07.2020				Не исполнено на 01.07.2019 по отношению к сводной бюджетной росписи (гр.5 – гр.7)	тыс.руб.
		Сумма	Удельная доля	Сумма	Удельная доля	Сумма	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.7/гр.3*100)	Исполнено к сводной бюджетной росписи (гр.7/гр.5*100)			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		
110	Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов	297 444,7	1,64%	297 444,7	1,61%	134 386,7	45,18%	45,18%	163 058,0		
120	Расходы на выплаты персоналу казенных учреждений	330 752,0	1,83%	330 752,0	1,79%	190 235,7	57,52%	57,52%	140 516,3		
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	4 557 652,0	25,16%	4 434 673,0	24,03%	1 818 591,9	39,90%	41,01%	2 616 081,1		
310	Публичные нормативные социальные выплаты гражданам	89 045,0	0,49%	89 045,0	0,48%	49 858,0	55,99%	55,99%	39 187,0		

КВР	Наименование вида расходов	Утвержденные назначения на 2020 год		План на 2020 год по сводной бюджетной росписи		Исполнено на 01.07.2020			Не исполнено на 01.07.2019 по отношению к сводной бюджетной росписи (гр.5 – гр.7)
		Сумма	Удельная доля	Сумма	Удельная доля	Сумма	Исполнено к утвержденным назначениям (гр.7/гр.3*100)	Исполнено к сводной бюджетной росписи (гр.7/гр.5*100)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
320	Социальные выплаты гражданам, кроме публичных нормативных социальных выплат	91 350,3	0,50%	82 364,8	0,45%	79 792,6	87,35%	96,88%	2 572,3
350	Премии и гранты	1 078,0	0,01%	578,0	0,00%	152,0	14,10%	26,30%	426,0
360	Иные выплаты населению	7 403,5	0,04%	6 605,5	0,04%	1 854,9	25,05%	28,08%	4 750,6
410	Бюджетные инвестиции	1 825 400,6	10,08%	2 007 640,1	10,88%	233 824,4	12,81%	11,65%	1 773 815,7
610	Субсидии бюджетным учреждениям	8 346 458,9	46,08%	7 850 206,5	42,53%	4 052 155,9	48,55%	51,62%	3 798 050,6
620	Субсидии автономным учреждениям	425 918,0	2,35%	379 847,4	2,06%	178 685,1	41,95%	47,04%	201 162,3
630	Субсидии некоммерческим организациям (за исключением государственных (муниципальных) учреждений)	171 197,0	0,95%	169 537,5	0,92%	26 695,0	15,59%	15,75%	142 842,6
730	Обслуживание муниципального долга	411 540,4	2,27%	411 540,4	2,23%	186 670,9	45,36%	45,36%	224 869,5
810	Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг	79 796,2	0,44%	128 689,3	0,70%	3 271,1	4,10%	2,54%	125 418,1
850	Уплата налогов, сборов и иных платежей	3 672,6	0,02%	3 617,6	0,02%	1 199,4	32,66%	33,16%	2 418,2
ИТОГО		16 638 709,2	91,87%	16 192 541,9	87,73%	6 957 373,5	41,81%	42,97%	9 235 168,4

**Исполнение источников финансирования дефицита бюджета
за 1 полугодие 2020 года**

тыс.руб.

Код бюджетной классификации	Наименование показателей	Утвержденный план на 2020 год	Исполнено на 01.07.2020	Не исполнено на 01.07.2020
000 01 00 00 00 00 0000 000	ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТОВ БЮДЖЕТОВ	931 373,8	554 982,0	376 391,8
000 01 02 00 00 00 0000 000	Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	825 000,0	-450 000,0	1 275 000,0
000 01 02 00 00 00 0000 700	Получение кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	3 961 000,0	1 130 000,0	2 831 000,0
000 01 02 00 00 00 0000 800	Погашение кредитов, предоставленных кредитными организациями в валюте Российской Федерации	-3 136 000,0	-1 580 000,0	-1 556 000,0
000 01 03 00 00 00 0000 000	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	-	760 000,0	-760 000,0
000 01 03 01 00 00 0000 000	Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-	760 000,0	-760 000,0
000 01 03 01 00 00 0000 700	Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	760 000,0	1 520 000,0	-760 000,0
000 01 03 01 00 00 0000 800	Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-760 000,0	-760 000,0	-
000 01 05 00 00 00 0000 000	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	106 373,8	114 982,0	-8 608,2
000 01 05 00 00 00 0000 500	Увеличение остатков средств бюджетов	-21 900 815,7	-9 899 041,7	-12 001 773,9
000 01 05 00 00 00 0000 600	Уменьшение остатков средств бюджетов	22 007 189,5	10 014 023,8	11 993 165,7
000 01 06 00 00 00 0000 000	Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	-	130 000,0	-130 000,0
000 01 06 10 00 00 0000 000	Операции по управлению остатками средств на единых счетах бюджетов	-	130 000,0	-130 000,0