**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

|  |
| --- |
| **К ОТЧЕТУ ОБ ИСПОЛНЕНИИ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА** |

**ВНУТРИГОРОДСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**САНКТ-ПЕТЕРБУРГА МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ОКРУГ СЕВЕРНЫЙ**

**ЗА 1 квартал 2020 ГОДА**

Бюджет муниципального образования по доходам формируется из налоговых и неналоговых поступлений и безвозмездных поступлений.

Перечень источников доходов внутригородских муниципальных образований и нормативы отчислений в бюджеты внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга в 2020 году определен согласно Закону «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов.

Источниками налоговых поступлений в местный бюджет являются единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения.

К неналоговым поступлениям относятся компенсация затрат бюджетов ВМО, денежные взыскания и административные штрафы за нарушения в области благоустройства и предпринимательской деятельности.

К безвозмездным поступлениям относятся субсидии, дотации местному бюджету из бюджета Санкт-Петербурга, а так же субвенции бюджетам внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга на выполнение отдельных государственных полномочий Санкт-Петербурга:

- по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству;

- по определению должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, и составлению протоколов об административных правонарушениях;

- на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю.

Порядок формирования, утверждения и исполнения местного бюджета, а также порядок контроля над его исполнением устанавливается в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, федеральными законами и законами Санкт-Петербурга, муниципальными правовыми актами. Утверждая бюджет, Муниципальный Совет закрепляет объёмы финансирования по расходным статьям, исходя из приоритетов очередного финансового года в соответствии с принятыми расходными обязательствами. Расходные обязательства определяются в соответствии с вопросами местного значения, которые призваны решать органы местного самоуправления и которые устанавливаются федеральными законами РФ и законами Санкт-Петербурга. Приоритетным направлением МО МО Северный является повышение качества жизни населения, обеспечение развития инфраструктурной и социальной сферы, эффективное использование бюджетных средств, решение социальных вопросов по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству, выплате пособий на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, выплате вознаграждения приемным родителям, выплате доплат к пенсиям, повышение качества муниципальных услуг.

* общий объем утвержденных доходов бюджета – 99 266,4 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года исполнено – 15 860,0 тыс. рублей (16,0 % исполнения);
* общий объем утвержденных расходов бюджета – 104 183,4 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года исполнено – 12 918,3 тыс. рублей (12,4 % исполнения).
* Утвержденный дефицит бюджета – 4 917,0 тыс. рублей, исполнено с профицитом – 2 941,7 тыс. рублей.
1. **ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ**

Доходы бюджета МО МО Северный за 1 квартал 2020 года составили 15 860,0 тыс. рублей – 16,0% от утвержденного плана 2020 года, что на 564,1 тыс. рублей меньше, чем за аналогичный период 2019 года

Сравнительная таблица исполнения бюджета по доходам за 1 квартал 2019 - 2020 годов

 *(тыс. руб.)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Разделы** | **1 квартал 2019 года** | **1 квартал 2020 года** | **2020/2019, %** |
| Налоговые доходы | 10 717,4 | 10 622,5 | 99,1 |
| Неналоговые доходы | 964,9 | 225,4 | 23,4 |
| ИТОГО собственных доходов | 11 682,3 | 10 847,9 | 92,9 |
| Поступления из бюджетов различных уровней (дотации, субвенции, субсидии) | 4 741,8 | 5 012,1 | 105,7 |
| ВСЕГО доходов | 16 424,1 | 15 860,0 | 96,6 |

1. **РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ**

Кассовое исполнение бюджета муниципального образования за 1 квартал 2020 года по расходам составило 12 918,3 тыс. рублей, или 12,4% к плановым показателям. По сравнению с аналогичным периодом 2020 года, расходы увеличились на 477,3 тыс. руб.

Сравнительная таблица исполнения бюджета по расходам за 1 квартал 2019-2020 годов

 *(тыс. руб.)*

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Статьи расходов** | **1 квартал 2019 года** | **1 квартал 2020 года** | **2020/2019, %** |
| Функционирование ОМСУ | 3 031,0 | 3 865,7 | 127,5 |
| Другие общегосударственные вопросы | 135,4 | 184,0 | 135,9 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0,0 | 0,0 | х |
| Национальная экономика | 12,0 | 0,0 | 0,0 |
| Благоустройство | 1 670,7 | 187,4 | 11,2 |
| Образование | 7,5 | 0,0 | 0,0 |
| Культура | 3 280,3 | 4 674,0 | 142,5 |
| Социальная политика | 3 854,1 | 3 502,2 | 90,9 |
| Физическая культура и спорт | 0,0 | 25,0 | х |
| СМИ | 450,0 | 480,0 | 106,7 |
|  ВСЕГО расходов | 12 441,0 | 12 918,3 | 103,8 |

В анализируемый период приоритетным направлением расходования средств бюджета муниципального округа Северный оставалось финансирование первоочередных социально направленных расходов на социальную политику, мероприятия по культуре и СМИ.

* 1. **Сведения об исполнении мероприятий в рамках муниципальных программ за 1 квартал 2020 года**

Финансирование расходов бюджета за 1 квартал 2020 года осуществлялось в соответствии с принятыми расходными обязательствами, на основе принятых муниципальных программ.

В МО МО Северный в 2020 году предусмотрена реализация следующих муниципальных программ:

*(тыс. рублей)*

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | НАИМЕНОВАНИЕ СТАТЕЙ | Утверждено на 2020 год | Исполнено за 1 квартал 2020 года | Неисполненные назначения | % исполнения бюджета |
| 1 | Муниципальная программа "Развитие и обеспечение безопасности муниципальной информационно-коммуникационной инфраструктуры" | 550,0 | 160,0 | 390,0 | 29,1 |
| 2 | Муниципальная программа "Формирование архивных фондов органов местного самоуправления" | 400,0 | 0,0 | 400,0 | 0,0 |
| 3 | Муниципальная программа "Участие в деятельности по профилактике правонарушений"  | 200,0 | 0,0 | 200,0 | 0,0 |
| 4 | Муниципальная программа "Участие в профилактике терроризма и экстремизма"  | 182,0 | 0,0 | 182,0 | 0,0 |
| 5 | Муниципальная программа "Охрана здоровья граждан от воздействия окружающего табачного дыма и последствий потребления табака" | 62,0 | 0,0 | 62,0 | 0,0 |
| 6 | Муниципальная программа "Участие в формах, установленных законодательством Санкт-Петербурга в мероприятиях по профилактике незаконного потребления наркотических и психотропных веществ, новых потенциально опасных психоактивных веществ, наркомании в Санкт-Петербурге" | 150,0 | 0,0 | 150,0 | 0,0 |
| 7 | Муниципальная программа "Реализация мер по профилактике дорожно-транспортного травматизма"  | 378,3 | 0,0 | 378,3 | 0,0 |
| 8 | Муниципальная программа "Защита прав потребителей" | 20,0 | 0,0 | 20,0 | 0,0 |
| 9 | Муниципальная программа "Участие в создании условий для реализации мер, направленных на укрепление межнационального и межконфессионального согласия, сохранение и развитие языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования, социальную культурную адаптацию мигрантов, профилактику межнациональных (межэтнических) конфликтов" | 20,0 | 0,0 | 20,0 | 0,0 |
| 10 | Муниципальная программа "Организация в установленном порядке сбора и обмена информацией в области защиты населения и территории от чрезвычайных ситуаций, а также содействие в информировании об угрозе возникновения или о возникновении чрезвычайной ситуации, и подготовка неработающего населения муниципального образования способам защиты и действиям в чрезвычайных ситуациях , а также способам защиты от опасностей, возникающих при ведении военных действий или вследствие этих действий"  | 400,0 | 0,0 | 400,0 | 0,0 |
| 11 | Муниципальная программа "Участие в организации и финансировании временного трудоустройства несовершеннолетних в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время"  | 473,5 | 0,0 | 473,5 | 0,0 |
| 12 | Муниципальная программа "Развитие малого бизнеса"  | 50,0 | 0,0 | 50,0 | 0,0 |
| 13 | Муниципальная программа "По комплексному благоустройству в рамках формирования комфортной городской среды на территории в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный" за счет субсидии из бюджета Санкт-Петербурга | 5 000,0 | 0,0 | 5 000,0 | 0,0 |
| 14 | Муниципальная программа "По комплексному благоустройству в рамках формирования комфортной городской среды на территории в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный" за счет средств местного бюджета Санкт-Петербурга | 18 292,5 | 0,0 | 18 292,5 | 0,0 |
| 15 | Муниципальная программа "Благоустройство придомовых территорий и дворовых территорий в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный" | 2 821,4 | 0,0 | 2 821,4 | 0,0 |
| 16 | Муниципальная программа "Установка и содержание малых архитектурных форм на территории в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный"  | 400,0 | 0,0 | 400,0 | 0,0 |
| 17 | Муниципальная программа "Озеленение территории в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный" | 2 109,4 | 0,0 | 2 109,4 | 0,0 |
| 18 | Муниципальная программа "Уборка территорий, тупиков и проездов, не включенных в адресные программы, утвержденные исполнительными органами государственной власти Санкт-Петербурга" | 4 600,0 | 187,4 | 4 412,6 | 4,1 |
| 19 | Муниципальная программа "Обустройство детских площадок на территории в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный" | 1 300,0 | 0,0 | 1 300,0 | 0,0 |
| 20 | Муниципальная программа "Обустройство спортивных площадок на территории в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный"  | 300,0 | 0,0 | 300,0 | 0,0 |
| 21 | Муниципальная программа "По комплексному благоустройству в рамках формирования комфортной городской среды на территории в границах внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный" | 9 702,5 | 0,0 | 9 702,5 | 0,0 |
| 22 | Муниципальная программа "Осуществление экологического просвещения, а также организация экологического воспитания и формирования экологической культуры в области обращения с твердыми коммунальными отходами" | 70,0 | 0,0 | 70,0 | 0,0 |
| 23 | Муниципальная программа "Развитие и совершенствование муниципальной службы, и кадрового потенциала органов местного самоуправления"  | 270,0 | 0,0 | 270,0 | 0,0 |
| 24 | Муниципальная программа "Комплексные мероприятия в области патриотического воспитания"  | 500,0 | 0,0 | 500,0 | 0,0 |
| 25 | Муниципальная программа "Комплексные мероприятия в области организации досуга населения (молодежи) внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный" | 2 200,0 | 264,0 | 1 936,0 | 12,0 |
| 26 | Муниципальная программа "Организация информирования, консультирования и содействия жителям по вопросам создания ТСЖ" | 50,0 | 0,0 | 50,0 | 0,0 |
| 27 | Муниципальная программа "Защита прав потребителей" | 30,0 | 0,0 | 30,0 | 0,0 |
| 28 | Муниципальная программа "Участие в создании условий для реализации мер, направленных на укрепление межнационального и межконфессионального согласия, сохранение и развитие языков и культуры народов Российской Федерации, проживающих на территории муниципального образования, социальную культурную адаптацию мигрантов, профилактику межнациональных (межэтнических) конфликтов" | 20,0 | 0,0 | 20,0 | 0,0 |
| 29 | Муниципальная программа "Организация и проведение местных, и участие в организации и проведении городских праздничных и иных зрелищных мероприятий" | 5 000,0 | 4 010,0 | 990,0 | 80,2 |
| 30 | Муниципальная программа "Организация и проведение мероприятий по сохранению и развитию местных традиций и обрядов" | 1 500,0 | 400,0 | 1 100,0 | 26,7 |
| 31 | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта среди жителей внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга муниципальный округ Северный" | 700,0 | 25,0 | 675,0 | 3,6 |
| 32 | Муниципальная программа "Учреждение печатного средства массовой информации"  | 2 500,0 | 480,0 | 2 020,0 | 19,2 |
|   | Итого расходов на муниципальные программы | 60 251,6 | 5 526,4 | 54 725,2 | 9,2 |

**3. ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

По итогам 1 квартала 2020 года бюджет МО МО Северный исполнен с профицитом, доходы превысили расходы на 2 941,7 тыс. рублей.