

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о ходе исполнения бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года

г. Можайск

29 мая 2020 года

Заключение Контрольно-счетной палаты Можайского городского округа Московской области на отчет Администрации Можайского городского округа Московской области «Об исполнении бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года» подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс РФ), Положением о бюджетном процессе в Можайском городском округе Московской области, утвержденным решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 26.06.2018 № 48/7, Положением «О Контрольно-счетной палате Можайского городского округа Московской области», утвержденным решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 04.09.2018 № 131/11, Стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Оперативный контроль исполнения бюджета Можайского городского округа Московской области», утвержденным распоряжением Контрольно-счетной палаты от 28.11.2019 № 57, Стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Общие правила проведения экспертно-аналитических мероприятий», утвержденным распоряжением Контрольно-счетной палаты Можайского городского округа Московской области от 31.05.2019 № 31, Планом работы Контрольно-счетной палаты Можайского городского округа Московской области на 2020 год, утвержденного распоряжением Контрольно-счетной палаты Можайского городского округа Московской области от 23.12.2019 № 63.

1. Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия: пункт 5.1. Плана работы Контрольно-счетной палаты Можайского городского округа Московской области на 2020 год, утвержденного распоряжением Контрольно-счетной палаты Можайского городского округа Московской области от 23.12.2019 № 63.

2. Предмет экспертно-аналитического мероприятия: анализ показателей отчета об исполнении бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года.

3. Цели экспертно-аналитического мероприятия: соблюдение требований действующего законодательства органами местного самоуправления и главными администраторами бюджетных средств Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года, анализ поступления доходов, анализ исполнения расходов местного бюджета.

4. Объекты экспертно-аналитического мероприятия:

- Финансово-казначейское управление администрации Можайского городского округа Московской области;
- главные администраторы доходов бюджета;
- главные распорядители бюджетных средств;
- главные администраторы источников финансирования дефицита бюджета.

5. Исследуемый период: 1 квартал 2020 года.
6. Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия: с 15 мая 2020 года по 29 мая 2020 года.
7. Результаты экспертно-аналитического мероприятия:

7.1. Общая характеристика основных показателей исполнения бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года.

Правовой основой бюджетного процесса в округе являются Устав Можайского городского округа Московской области, утвержденный решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 26.06.2018 № 43/7, а также Положение о бюджетном процессе в Можайском городском округе Московской области, утвержденное решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 26.06.2018 № 48/7 (далее - Положение о бюджетном процессе).

Исполнение бюджета организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана. В соответствии со статьей 217.1 Бюджетного кодекса РФ финансовый орган устанавливает порядок составления и ведения кассового плана, а также состав и сроки представления главными распорядителями бюджетных средств, главными администраторами доходов бюджета, главными администраторами источников финансирования дефицита бюджета сведений, необходимых для составления и ведения кассового плана.

Кассовый план исполнения бюджета округа в отчетном периоде велся в соответствии с Порядком составления и ведения кассового плана исполнения бюджета Можайского городского округа в текущем финансовом году, утвержденным приказом Финансово-казначейского управления администрации Можайского городского округа от 25.12.2018 № 94 (далее – Порядок № 94).

Сводная бюджетная роспись в отчетном периоде велась в соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса РФ и с Порядком составления и ведения сводной бюджетной росписи бюджета Можайского городского округа Московской области и бюджетных росписей главных распорядителей средств бюджета Можайского городского округа Московской области (главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета Можайского городского округа Московской области), утвержденным приказом Финансово-казначейского управления администрации Можайского городского округа Московской области от 20.12.2019 № 91 (далее – Порядок № 91).

Решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» первоначально бюджет утвержден по доходам в сумме 4 472 950,8 тыс. рублей и расходам в сумме 4 571 171,5 тыс. рублей, дефицит бюджета составил - 98 190,7 тыс. рублей.

В течение 1 квартала 2020 года в местный бюджет внесено 3 изменения (Решения Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 28.01.2020 № 577/33, 25.02.2020 № 584/34, от 17.03.2020 № 615/35).

С учетом изменений бюджет Можайского городского округа Московской области на 2020 год утвержден по доходам в сумме 4 486 129,9 тыс. рублей и расходам в сумме 4 623 729,2 тыс. рублей. Дефицит с учетом изменений составил 137 599,3 тыс. рублей.

Сведения об изменениях плановых назначений бюджета Можайского городского округа Московской области по доходам за 1 квартал 2020 года приведены в таблице 1.

Таблица 1. Анализ изменения плановых назначений бюджета Можайского городского округа Московской области по доходам за 1 квартал 2020 года.

Наименование показателя	Первоначальный бюджет (от 25.12.2019 №559/31) тыс. руб.	Уточненный бюджет, тыс. руб.	Изменения тыс. руб. (+,-)	Темп роста в %
Налог на доходы физических лиц	967 417	967 417	0	100
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	49 984	49 984	0	100
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	101 257,6	101 257,6	0	100
ЕНВД	31 461	31 461	0	100
Единый сельскохозяйственный налог	0	0	0	-
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов	12 285	12 285	0	100
Налог на имущество физических лиц	49 545	49 545	0	100
Земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов	195 262,7	195 262,7	0	100
Земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов	133 462,4	133 462,4	0	100
Госпошлина	13 381	13 381	0	100
Итого налоговых доходов	1 554 055,7	1 554 055,7	0	100

Наименование показателя	Первоначальный бюджет (от 25.12.2019 №559/31) тыс. руб.	Уточненный бюджет, тыс. руб.	Изменения тыс. руб. (+,-)	Темп роста в %
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности	170 171,4	170 171,4	0	100
Платежи при пользовании природными ресурсами	3 138	3 138	0	100
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1 235	1 235	0	100
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	10 489	10 489	0	100
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	903	903	0	100
Прочие неналоговые доходы	300	300	0	100
Итого неналоговых доходов	186 236,4	186 236,4	0	100
Итого налоговых и неналоговых доходов	1 740 292,1	1 740 292,1	0	100
Итого безвозмездных поступлений	2 732 658,7	2 745 837,8	+13 179,1	100,5
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	2 732 658,7	2 745 837,8	+13 179,1	100,5
Дотации	482 587	482 587	0	100
Субсидии	1 216 465,7	1 229 644,8	+13 179,1	101,1
Субвенции	1 032 606	1 032 606	0	100
Иные межбюджетные трансферты	1000	1000	0	100
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0	0	0	-
ВСЕГО ДОХОДОВ	4 472 950,8	4 486 129,9	+13 179,1	100,3
Дефицит (-), профицит (+)	98 190,7	137 599,3	+39 408,6	140

За 1 квартал 2020 года вносились изменения в плановые назначения только по безвозмездным поступлениям.

По безвозмездным поступлениям плановые назначения увеличены на 13 179,1 тыс. рублей или на 0,5%, а именно по субсидиям - +13 179,1 тыс. рублей или на 0,5%.

За 1 квартал 2020 года были откорректированы в основном все разделы расходов бюджета Можайского городского округа Московской области в сторону увеличения и уменьшения плановых назначений за исключением разделов 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга», 0600 «Охрана окружающей среды», 0200 «Национальная оборона», 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность». Наибольшее увеличение плановых назначений составило по разделам 0700 «Образование» - +21 382,9 тыс. рублей, 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» - +12 990,2 тыс. рублей, 0400 «Национальная экономика» - +12 507,6 тыс. рублей. Сведения об изменениях плановых назначений бюджета округа по расходам на 2019 год приведены в таблице 2.

Таблица 2. Анализ плановых назначений бюджета Можайского городского округа Московской области по расходам на 2020 год.

Наименование показателя	Первоначальный бюджет (от 25.12.2019 №559/31) тыс. руб.	Уточненный бюджет тыс. рублей	Изменения, тыс. руб. (+;-)	Изменения, в %
Общегосударственные вопросы	543 643,3	553 068,1	+9 424,8	101,7
Национальная оборона	62,0	62,0	0	100
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	33 637,0	33 637,0	0	100
Национальная экономика	482 711,3	495 218,9	+12 507,6	102,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	511 124,7	524 114,9	+12 990,2	102,5
Охрана окружающей среды	2 018,0	2 018,0	0	100
Образование	2 229 932	2 251 314,9	+21 382,9	101
Культура, кинематография	236 861,2	241 879,8	+5 018,6	102,1
Социальная политика	88 648	89 308,2	+660,2	100,7
Физическая культура и спорт	436 504	427 107,5	-9 396,5	97,8
Обслуживание государственного и муниципального долга	6 000,0	6 000,0	0	100
Всего расходов	4 571 141,5	4 623 729,3	+52 587,8	101,2

В результате внесенных в течение 1 квартала 2020 года изменений доходная часть бюджета выросла на 13 179,1 тыс. рублей (+0,3%), а расходы увеличены на 52 587,8 тыс.

рублей (+1,2%), дефицит увеличился на 39 408,6 тыс. рублей (+40%). Утвержденная начальником Финансово-казначейского управления администрации Можайского городского округа Московской области сводная бюджетная роспись на 2020 год (по состоянию на 01.04.2020 года) представлена в Контрольно-счетную палату в соответствии со ст.217 Бюджетного кодекса РФ, в сумме 4 190 678,0 тыс. рублей и соответствует сумме расходов, утвержденных решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 17.03.2020 № 615/35.

Плановые назначения по доходам, расходам и дефициту бюджета округа в отчете об исполнении бюджета Можайского городского округа Московской области соответствуют плановым назначениям, утвержденным решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 17.03.2020 № 615/35.

Отчет об исполнении бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года утвержден постановлением Администрации Можайского городского округа Московской области от 27.04.2020 № 1070-П в соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса РФ.

Исполнение бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года характеризуется следующими показателями, приведенными в таблице 3.

Таблица 3. Анализ исполнения бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года, тыс. рублей

Наименование показателя	Уточненный план на 2020 год	Исполнение за 1 квартал 2020 года	Процент исполнения
Доходы	4486129,9	977616,5	21,8
Расходы	4623729,2	785300,7	17
Дефицит/профицит	137599,3	-192315,8	x

По итогам за 1 квартал 2020 года бюджет Можайского городского округа Московской области исполнен с профицитом (превышением доходов над расходами) на 192315,8 тыс. рублей.

7.2. Исполнение доходной части бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года

Доходы бюджета округа формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством Российской Федерации о налогах и сборах, законодательством Московской области о налогах и сборах, нормативными правовыми актами Совета депутатов Можайского городского округа Московской области о налогах и сборах.

Доходы бюджета округа образуются за счет налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений.

За 1 квартал 2020 года в доходы бюджета Можайского городского округа Московской области поступило 977 616,5 тыс. рублей, что составляет 21,8% от уточнённого бюджета на 2020 год.

Структура исполнения бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года по доходам представлена в Таблице 4.

Таблица 4. Анализ исполнения бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года по доходам (тыс. рублей)

Наименование доходов	Уточнен- ный план на 2020 год	Исполне- но за 1 квартал 2020 года	Отклонение от уточнен- ного плана (+, -)	Про- цент испол- нения %
Налог на доходы физических лиц	967 417	187 089,2	-780 327,8	19,3
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	49 984	11 161,6	-38 822,4	22,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	101 257,6	16 749,55	-84 508,05	16,5
Единый налог на вмененный доход	31 461	7 479,4	-23 981,6	23,8
Единый сельскохозяйственный налог	0	6,1	6,1	
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	12 285	3 981,55	-8 303,45	32,4
Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов	49 545	3 183,45	-46 361,55	6,4
Земельный налог	328 725,1	62 757,2	-265 967,9	19,1

Наименование доходов	Уточнен- ный план на 2020 год	Исполне- но за 1 квартал 2020 года	Отклонение от уточнен- ного плана (+, -)	Про- цент испол- нения %
Государственная пошлина	13 381	3 008,1	-10 372,9	22,5
Итого налоговые доходы	1 554 055,7	295 416,15	-1 258 639,55	19,0
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	170 171,4	37 288,4	-132 883	21,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	3 138	3 306,5	168,5	105,4
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1 235	1 504,4	269,4	121,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	10 489	3 968,4	-6 520,6	37,8
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	903	1 458,2	555,2	161,5
Прочие неналоговые доходы	300	1 436,55	1 136,55	478,9
Итого неналоговые доходы	186 236,4	48 962,47	-137 273,9	26,3
Итого налоговые и неналоговые доходы	1 740 292,1	344 378,62	-1 395 913,5	19,8
Безвозмездные поступления	2 745 837,83	633 237,83	-2 112 600,0	23,1
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы, из них:	2 745 837,83	637 721,1	-2 108 116,73	23,2
Дотации	482 587	120 646,7	-361 940,3	25,0
Субсидии	1 229 644,83	259 281,9	-970 362,93	21,1
Субвенции	1 032 606	257 792,5	-77 4813,5	25,0
Иные межбюджетные трансферты	1 000	0	-1 000	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	-	-4 483,3	-4483,3	
ИТОГО ДОХОДОВ:	4 486 129,9	977 616,5	-3 508 513,5	21,8

По сравнению с соответствующим периодом прошлого года объем поступлений доходов в бюджет округа вырос на 394 551,7 тыс. рублей или на 5,4 процентных пункта (Таблица 5).

Таблица 5. Динамика исполнения доходной части бюджета за 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года.

Наименование показателей	Исполнение за 1 квартал 2019 года	% исп.	Исполнение за 1 квартал 2020 года	% исполнения	Отклонение	
					+; - тыс. руб.	+; - проц. пункт
Налоговые доходы	294 274,5	17,6	295 416,15	19,0	1 141,65	1,4
Налог на доходы физических лиц	177 861,58	17,6	187 089,2	19,3	9 227,62	1,7
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	11 850,21	24,4	11 161,6	22,3	-688,61	-2,1
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	14 949,43	20	16 749,55	16,5	1 800,12	-3,5
Единый налог на вмененный доход	6959,94	22,3	7479,4	23,8	519,46	1,5
Единый сельскохозяйственный налог	-880,1	-	6,1	-	886,2	-
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 802,6	27,5	3 981,55	32,4	1 178,95	4,9
Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов	1 033,9	2,5	3 183,45	6,4	2 149,55	3,9
Земельный налог	77 196,8	17,2	62 757,2	19,1	-14 439,6	1,9
Государственная пошлина	2 500,1	23,7	3 008,1	22,5	508	-1,2
Неналоговые доходы	47 012,5	15	48 962,47	26,3	1 949,97	11,3
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности	37 543,6	18,8	37 288,4	21,9	-255,2	3,1

Платежи при пользовании природными ресурсами	2 309,7	130,8	3 306,5	105,4	996,8	-25,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	11,7	0,5	1 504,4	121,8	1492,7	121,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 257,5	1,2	3 968,4	37,8	2 710,9	36,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	5 573,8	63,8	1 458,2	161,5	-4 115,6	97,7
Прочие неналоговые доходы	316,2	-	1 436,55	478,9	1 120,35	-
Всего налоговые и неналоговые доходы	341 287	17,2	344 378,62	19,8	3 091,62	2,6
Безвозмездные поступления:	241 777,8	15,4	633 237,83	23,1	391460,03	7,7
Безвозмездные поступления от бюджетов других уровней, из них:	246 920,4	15,7	637 721,1	23,2	390 800,7	7,5
-дотации	379,7	25	120 646,7	25,0	120 267,0	-
-субсидии	493,1	0,1	259 281,9	21,1	258 788,8	20
-субвенции	246 047,6	23,6	257 792,5	25,0	11 744,9	1,4
-иные межбюджетные трансферты	0	-	0	0	0	0
Возврат остатков субсидий, субвенции и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	-5142,6	-	-4483,3	-	-	-
ВСЕГО ДОХОДОВ:	583 064,8	16,4	977 616,5	21,8	394 551,6	5,4

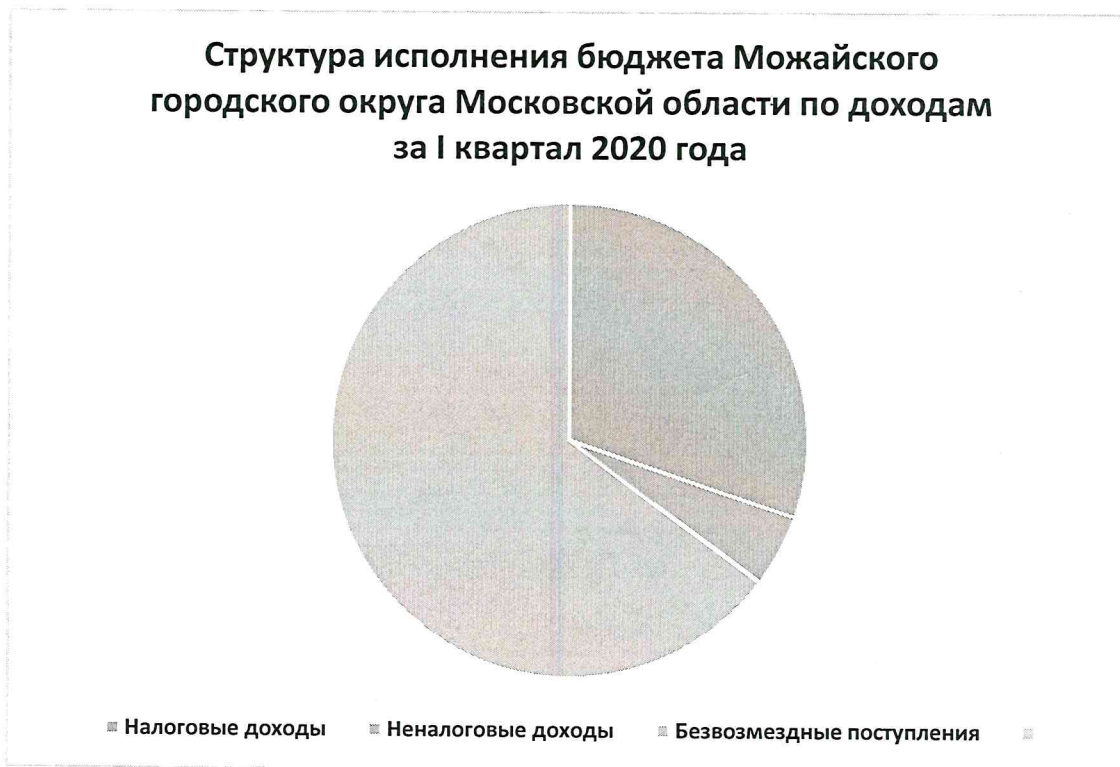
Наибольший удельный вес в исполненных доходах бюджета Можайского городского округа Московской области заняли безвозмездные поступления - 64,8% в общей сумме исполненной доходной части бюджета (диаграмма 1). На втором месте налоговые доходы - 30,2%.

Неналоговые доходы составляют 5% в исполненных доходах бюджета Можайского городского округа Московской области.

В течение 1 квартала 2020 года основным источником доходов бюджета округа являлся налог на доходы физических лиц в сумме 187 089,2 тыс. рублей. Удельный вес данного налога в сумме налоговых поступлений составил 63,3%, в структуре

исполненных доходов бюджета за 1 квартал 2020 года составил 19,1%. В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета его доля составила 54,3%.

Диаграмма 1



В структуре исполненных неналоговых доходов наибольший удельный вес принадлежит доходам от использования имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности – 76%. За отчетный период поступление составило 37 288,4 тыс. рублей.

В общих доходах бюджета округа исполненные налоговые и неналоговые доходы составили 35,2%, безвозмездные перечисления – 64,8%.

7.2.1. Налоговые доходы.

Выполнение плановых назначений по налоговым доходам к уточненному плану 2020 года составило 19%.

Уровень исполнения бюджета округа по налоговым доходам в целом по сравнению с аналогичным периодом 2019 года незначительно увеличился (в 2020 году – 19%, в 2019 году – 17,6%).

● **налог на доходы физических лиц** – выполнение к уточненному плану 2020 года составило 187 089,2 тыс. рублей или 19,3%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились в абсолютном значении на 9 227,62 тыс. рублей

и в относительном значении на 1,5 процентных пунктов. Дополнительные нормативы отчислений в бюджет округа от налога на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в бюджет Московской области в соответствии с законодательством РФ, взамен дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности в 2020 году составил 49,3%.

● **акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ (доходы от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей).**

Бюджетным кодексом РФ установлено, что размеры дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации (далее – нормативы) устанавливаются исходя из протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения соответствующих муниципальных образований, органы местного самоуправления которых решают вопросы местного значения в сфере дорожной деятельности. Законом Московской области от 16.12.2019 № 261/2019-ОЗ «О бюджете Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» нормативы установлены в размере 0,1828 %.

За 1 квартал 2020 года в бюджет Можайского городского округа Московской области поступило доходов от акцизов 11161,6 тыс. рублей или 22,3% от плановых назначений на 2020 год. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления уменьшились на 688,61 тыс. рублей в абсолютном значении и уменьшились в относительном значении на 2,1 процентных пунктов.

● **налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения**

Согласно Закону Московской области от 29.10.2012 №160/2012-ОЗ «Об установлении единого норматива отчислений в бюджеты муниципальных районов и городских округов Московской области от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, подлежащего зачислению в бюджет Московской области» (с изменениями и дополнениями) единый норматив отчислений от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения в бюджеты муниципальных районов и городских округов Московской области составляет 50 процентов, подлежащего зачислению в соответствии с Бюджетным кодексом РФ в бюджет Московской области.

За 1 квартал 2020 года поступления составили 16 749,55 тыс. руб. или 16,5% к уточненному плану. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились в абсолютном значении на 1 800,12 тыс. рублей, но уменьшение в относительном значении на 3,5 процентных пунктов.

● **единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности** - поступления составили 7 479,4 тыс. руб. или 23,8% к плану. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления увеличились в абсолютном значении на 519,46 тыс. рублей и увеличились в относительном значении на 1,5 процентных пунктов.

- **налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения** - поступления по данному налогу составили 3 981,55 тыс. рублей или 32,4% к плану. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились в абсолютном значении на 1 178,95 тыс. рублей и в относительном значении на 4,9 процентных пункта.

- **единый сельскохозяйственный налог** - поступления составили 6,1 тыс. рублей. Плановые назначения по данному налогу не были предусмотрены, в связи с применением нулевой налоговой ставки для всех категорий налогоплательщиков единого сельскохозяйственного налога с 01.01.2019 по 31.12.2021. В 1 квартале 2019 года поступления по единому сельскохозяйственному налогу составили -880,1 тыс. рублей, при плановых назначениях 1 160 тыс. рублей.

- **налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских округов** – поступления в бюджет округа составили 3 183,45 тыс. рублей или 6,4%. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления увеличились в абсолютном значении на 2 149,55 тыс. рублей и в относительном значении на 3,9 процентных пунктов.

- **земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов** – поступления составили 45 649,5 тыс. рублей или 23,4% к плану. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления уменьшились на 16 511,3 тыс. рублей в абсолютном значении, но увеличились на 1 процентный пункт в относительном значении.

- **земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов** – поступления составили 17 107,8 тыс. рублей или 12,8% к уточненному плану на 2020 год. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления по налогу уменьшились в абсолютном значении на 2 071,7 тыс. рублей и уменьшились в относительном значении на 4 процентных пункта.

- **государственная пошлина** - поступления составили 3 008,1 тыс. рублей или 22,5% к уточненному плану. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления увеличились на 508,0 тыс. рублей в абсолютном значении, но уменьшился на 1,2 процентных пункта в относительном значении. Фактические поступления в сумме 3 008,1 тыс. рублей (22,7% исполнение) составили государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации), при этом фактически не поступила государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции (при плановых назначениях 115 тыс. рублей). Причина неисполнения по данному виду доходного источника в том, что поступления запланированы на 2 квартал 2020 года.

7.2.2. Неналоговые доходы.

Исполнение неналоговых доходов за 1 квартал 2020 года составило 48 962,5 тыс. рублей или 26,3% к плану года. Неналоговые доходы составляют 5% в исполненных

доходах бюджета округа. В целом отмечается более высокий уровень исполнения бюджета округа по неналоговым доходам по сравнению с 1 кварталом 2019 года (в 2020 году – 26,3%, в 2019 году – 15%).

В структуре исполненных неналоговых доходов наибольший удельный вес принадлежит доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 91,4%. За отчетный период по данному виду доходов в бюджет округа поступило 37 288,4 тыс. рублей.

Самый низкий удельный вес занимают прочие неналоговые доходы – 0,2%, штрафы, санкции, возмещение ущерба -0,5%, доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат - 0,7%.

● **доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** - выполнение составило 37 288,4 тыс. рублей или 21,9% к плану 2020 года. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления уменьшились на 255,2 тыс. рублей в абсолютном значении, но увеличились в относительном значении на 3,1 процентных пункта. Фактически не поступили:

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества МУП, в том числе казенных) (плата по договорам на установку и эксплуатацию рекламных конструкций) (при плановых назначениях 3 500 тыс. рублей). Согласно представленной информации задолженность составила 480 тыс. рублей. Причина неисполнения по данному виду доходного источника-судебные разбирательства с ООО «36Верст».

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества МУП, в том числе казенных) (плата по договорам на размещение нестационарного торгового, рекламного объекта, а также платы за право на заключение указанных договоров) (при плановых назначениях 1 100,4 тыс. рублей). Неисполнение связано с фактическим поступлением в сумме 272 115 рублей по КБК 00111705040040000180 «Прочие неналоговые доходы бюджетов городских округов». Согласно представленной информации о поступлениях в доходную часть бюджета Можайского городского округа Московской области неналоговых доходов на 31.03.2020 (Приложение № 2.4) уточнение данных поступлений будет произведено в ближайшее время.

Согласно представленной информации о поступлениях в доходную часть бюджета Можайского городского округа Московской области неналоговых доходов на 01.04.2020 (Приложение №2.2) общая сумма задолженности на конец отчетного периода по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности составила 51 698,0 тыс. рублей, из них:

- по доходам от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) на 01.04.2020 составляет 40 245,45 тыс. рублей (в том числе дебиторская задолженность - 40 383,81 тыс. рублей, кредиторская - 138,36 рублей),

при этом задолженность прошлых периодов составляет 39 756,7 тыс. рублей, текущая задолженность - 627,11 рублей. Согласно представленной информации о поступлениях в доходную часть бюджета Можайского городского округа Московской области неналоговых доходов на 31.03.2020 (Приложение №2.2) основными недоимщиками являются ОАО «Водоканал МО», ОАО «ЭК Можайского района», ООО «СМУ №8», Глава КФХ Быстрова В.М., ООО «Газстрой-Можайск», ООО «АЙТИПЕКС», ООО «Можайск-Н»;

- по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков составляет 31 773,3 тыс. рублей. В соответствии с п.5 части 1 статьи 47.2 Бюджетного кодекса РФ списана задолженность ООО «ОКТА М» и ООО «Агрокультура» на основании вынесения судебным приставом постановления об окончании производства ввиду невозможности взыскания (Решение о списании № 263-П и № 264-П от 06.02.2020);

- по доходам от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами составляет 1 939,7 тыс. рублей. Согласно представленной информации о поступлениях в доходную часть бюджета Можайского городского округа Московской области неналоговых доходов на 31.03.2020 (Приложение №2.2) имеется задолженность МУП «Можайское телевидение» - 747,3 тыс. рублей, МУП «Полигон» - 1 192,4 тыс. рублей;

- по прочим поступлениям от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества МУП, в том числе казенных) (плата за наем муниципального жилищного фонда) составляет 7 278,9 тыс. рублей. Согласно представленной информации недополучение денежных средств связано с наличием задолженности физических лиц по оплате за наем, по которой ведется претензионно-исковая работа;

- по доходам, получаемым 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) составляет 1 147,58 тыс. рублей, в том числе дебиторская задолженность - 1 148,42 тыс. рублей, кредиторская - 0,84 тыс. рублей. Согласно представленной информации задолженность прошлых периодов сложилась в сумме 726,12 тыс. рублей, текущая задолженность - 422,3 тыс. рублей. Основными должниками являются: АО ФПЛК - 558,32 тыс. рублей, ООО «Газстрой-Можайск» - 329,88 тыс. рублей, МУП «Полигон» - 243,4 тыс. рублей;

- по доходам от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) составляет 367,8 тыс. рублей. Основными

должниками являются ООО «ЕТА» - 113,28 тыс. Рублей, АО «ФПЛК» - 196,04 тыс. рублей;

- по доходам от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества МУП, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу составляет 756,58 тыс. рублей (дебиторская задолженность). Согласно представленной информации задолженность прошлых периодов сложилась в сумме 699,06 тыс. рублей (задолженность ИП Паршин А.В.), текущая задолженность - 57,52 тыс. рублей (задолженность ООО «Коробейники»).

● **платежи при пользовании природными ресурсами** – поступления за 1 квартал 2020 года составили 3 306,5 тыс. руб. или 105,4% к уточненному плану 2020 года. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления увеличились на 996,8 тыс. рублей в абсолютном значении, но уменьшились на 25,4 процентных пункта в относительном значении.

● **доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства** - поступления за 1 квартал 2020 года составили 1 504,4 тыс. руб. или 121,8% к уточненному плану 2020 года. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления увеличились на 1 492,7 тыс. рублей в абсолютном значении и увеличились на 121,3 процентных пункта в относительном значении.

● **доходы от продажи материальных и нематериальных активов** – поступления за 1 квартал 2020 года составили 3 968,4 тыс. рублей или 37,8%. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления увеличились на 2 710,9 тыс. рублей в абсолютном значении и на 36,6 процентных пунктов в относительном значении.

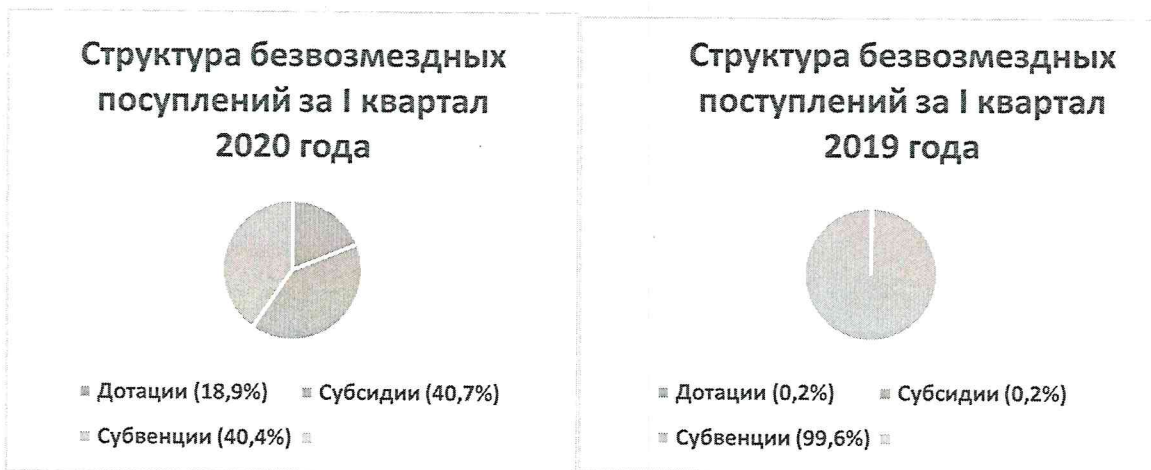
● **штрафы, санкции, возмещение ущерба** – исполнение за 1 квартал 2020 года составило 1 458,2 тыс. руб. или 161,5% к уточненному плану 2020 года. Данный вид доходов занимает небольшой удельный вес в общей сумме как запланированных, так и исполненных доходов (0,5%) и не оказывает существенного влияния на общий результат исполнения плановых назначений по доходам бюджета в абсолютном значении. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления уменьшились на 4 115,6 тыс. рублей в абсолютном значении, но увеличились на 97,7 процентных пункта в относительном значении.

● **прочие неналоговые доходы** – поступления в бюджет за 1 квартал 2020 года составили 1 436,55 тыс. рублей и в 4,8 раз превысили утвержденные бюджетные назначения. Данный вид доходов занимает низкий удельный вес в общей сумме как запланированных, так и исполненных доходов (0,2%) и не оказывает существенного влияния на общий результат исполнения плановых назначений по доходам бюджета в абсолютном значении.

7.2.3. Безвозмездные поступления

Поступления за 1 квартал 2020 года составили 633 237,8 тыс. рублей или 23,1% к уточненному плану на 2020 год. Исполнение и анализ бюджета Можайского городского округа Московской области по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации с аналогичным периодом 2019 года представлены на диаграммах 2.

Диаграммы 2.



Дотации - поступления в бюджет за 1 квартал 2020 года составили 120 646,7 тыс. рублей (12,3% в общих доходах бюджета) или 25% к уточненному плану 2020 года. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления увеличились на 120 267 тыс. рублей в абсолютном значении и остались без изменений (25% исполнения) в относительном значении.

Субсидии - поступления в бюджет за 1 квартал 2020 года составили 259 281,9 тыс. рублей или 21,1% к уточненному плану 2020 года. Удельный вес исполнения субсидий в общих доходах бюджета составил 26,5%. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления увеличились на 258 788,8 тыс. рублей в абсолютном значении и увеличились на 20 процентных пункта в относительном значении.

Субвенции - поступления в бюджет за 1 квартал 2020 года составили 257 792,5 тыс. рублей или 25% к уточненному плану 2020 года. Удельный вес исполнения субсидий в общих доходах бюджета составил 26,4%. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления увеличились на 11 744,9 тыс. рублей в абсолютном значении и увеличились на 1,4 процентных пункта в относительном значении.

Иные межбюджетные трансферты - при плане 1000 тыс. рублей, за 1 квартал 2020 года не поступали.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет - за 1 квартал 2020 года из бюджета Можайского городского округа Московской области осуществлен возврат остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет в бюджет Московской области в сумме 4 483,3 тыс. рублей (за 1 квартал 2019 года - 5 142,6 тыс.руб.)

7.3. Исполнение расходной части бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года

7.3.1. Исполнение бюджета Можайского городского округа Московской области по разделам бюджетной классификации расходов.

Решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» расходная часть бюджета на 2020 год первоначально утверждена в сумме 4 571 141,5 тыс. рублей.

В результате внесенных в течение первого квартала 2020 года изменений в бюджет Можайского городского округа Московской области в соответствии с решениями Совета депутатов Можайского городского округа Московской области объем расходной части бюджета увеличился на 52 587,7 тыс. рублей и составил 4 623 729,2 тыс. рублей.

Уточнены в большую сторону первоначально утвержденные бюджетные ассигнования:

- по разделу «Общегосударственные вопросы» на 9 424,8 тыс. рублей;
- по разделу «Национальная экономика» на 12 507,6 тыс. рублей;
- по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 12 990,2 тыс. рублей;
- по разделу «Образование» на 21 382,9 тыс. рублей;
- по разделу «Культура, кинематография» на 5 018,6 тыс. рублей;
- по разделу «Социальная политика» на 660,2 тыс. рублей.

Уточнены в меньшую сторону первоначально утвержденные бюджетные ассигнования по разделу «Физическая культура и спорт» на 9 396,5 тыс. рублей.

Согласно Отчету об исполнении бюджета округа за 1 квартал 2020 года расходная часть бюджета Можайского городского округа Московской области исполнена в объеме 785 300,7 тыс. рублей, что составляет 17% к годовым бюджетным назначениям, установленным сводной бюджетной росписью (Таблица 6).

Таблица 6. Структура исполнения расходов бюджета Можайского городского округа Московской области (тыс. рублей)

Наименование	Утверждено сводной бюджетной росписью на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Удельный вес, %
		сумма	%	
Общегосударственные вопросы	553 068,1	118 041,3	21,3	15,0
Национальная оборона	62,0	0,0	-	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	33 637,0	4 915,2	14,6	0,6
Национальная экономика	495 218,9	79 582,1	16,1	10,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	524 114,9	50 385,1	9,6	6,4
Охрана окружающей среды	2 018,0	0,0	-	-
Образование	2 251 314,9	419 756,9	18,6	53,5
Культура, кинематография	241 879,8	43 640,0	18,0	5,6
Социальная политика	89 308,2	18 761,0	21,0	2,4

Наименование	Утверждено сводной бюджетной росписью на 2020 год	Исполнено на 01.04.2020		Удельный вес, %
		сумма	%	
Физическая культура и спорт	427 107,5	48 619,8	11,4	6,2
Обслуживание государственного и муниципального долга	6 000,0	1 599,3	26,7	0,2
Расходы, всего:	4 623 729,3	785 300,7	17,0	100,0

Анализ исполнения бюджетных назначений в разрезе разделов функциональной классификации расходов (таблица 7) показал, что наименьший процент исполнения сложился по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 9,6%, наибольший процент исполнения сложился по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» - 26,7%. В 1 квартале 2020 года не осуществлялись расходы по разделам: «Национальная оборона» и «Охрана окружающей среды».

Таблица 7. Динамика исполнения бюджета округа по расходам за 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года. (тыс. рублей)

Наименование Показателей	Исполне- ние за 1 квартал 2019 года	% испол- нения	Исполнение за 1 квартал 2020 года	% исполне- ния	Прирост (снижение) исполнения бюджета, 1 кв. 2020 г. к 1 кв. 2019г., тыс. рублей тыс. руб.	Поступило за 1 кв. 2020 года, в % к 1 кв. 2019 года
Общегосударственные вопросы	119 366,2	19,6	118 041,3	21,3	- 1 324,9	- 1,1
Национальная оборона	0,0	-	0,0	-	-	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	7 164,9	19,7	4 915,2	14,6	- 2 249,7	- 31,4
Национальная экономика	45 562,9	8,2	79 582,1	16,1	34 019,2	74,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	43 960,9	9,1	50 385,1	9,6	6 424,2	14,6
Охрана окружающей среды	911,0	44,9	0,0	-	- 911,0	-
Образование	306 188,6	19,8	419 756,9	18,6	113 568,3	37,1
Культура, кинематография	39 380,4	18,6	43 640,0	18,0	4 259,6	10,8
Здравоохранение	298,8	2,1	-	-	-	-
Социальная политика	12 248,1	13,2	18 761,0	21,0	6 512,9	53,2
Физическая культура и спорт	48 199,9	15,5	48 619,8	11,4	419,9	0,9

Обслуживание государственного и муниципального долга	766,4	12,8	1 599,3	26,7	832,9	в 2,8 раза
Расходы, всего:	624 048,0	16,1	785 300,7	17,0	161 048,0	25,8

Расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» за отчетный период исполнены в объеме 118 041,3 тыс. рублей, что составило 21,3% к уточненному плану на 2020 год в сумме 607 792,0 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по разделу снизилось на 1 324,9 тыс. рублей или на 1,1%.

Удельный вес исполненных расходов по разделу за 1 квартал 2020 года составил 15% от общего объема исполненных расходов бюджета.

На содержание Главы муниципального образования израсходовано 960 тыс. рублей, исполнение составило 36,6%.

Предусмотренные в объеме 12 597,3 тыс. рублей средства на функционирование представительного органа муниципального образования исполнены на 17% или в сумме 2 135,8 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы увеличились на 149,7 тыс. рублей.

Исполнение расходов на функционирование местной администрации, утвержденных на 2020 год в сумме 206 671,1 тыс. рублей, за январь-март составило 19% или 39 300,1 тыс. рублей, что на 8 380,2 тыс. рублей меньше расходов за аналогичный период 2019 года или на 17,6%.

На обеспечение деятельности Финансово-казначейского управления и Контрольно-счетной палаты израсходовано 6 101,1 тыс. рублей или 25,1% от бюджетных назначений, утвержденных в сумме 24 343,5 тыс. рублей, что на 386 тыс. рублей меньше расходов за аналогичный период 2019 года.

. Предусмотренные на 2020 год средства резервного фонда на непредвиденные расходы – 500 тыс. рублей и резервного фонда на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий – 1 100 тыс. рублей в 1 квартале 2020 года не расходовались.

По подразделу «Другие общегосударственные вопросы» при годовом плане 305 235,4 тыс. рублей исполнение на 01.04.2020 составило 22,8% или 69 544,2 тыс. рублей. Из указанных расходов 99,1% или 68 903,8 тыс. рублей израсходовано на содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений, в том числе:

- Комитета по управлению имуществом администрации Можайского городского округа Московской области в сумме 3 915,6 тыс. рублей или 25,6%;
- МКУ МГО МО «Управление административно-хозяйственной деятельности» в сумме 28 979,8 тыс. рублей или 23,7%;
- МКУ МГО МО «Центр торгов» в сумме 3 878,3 тыс. рублей или 23,9%;
- МБУ «Многофункциональный центр по предоставлению государственных и муниципальных услуг Можайского городского округа» в виде субсидии в сумме 8 992,1 тыс. рублей или 23,4%;
- МУ МГО МО «Централизованная бухгалтерия» в сумме 15 273,2 тыс. рублей или 20,4%;
- МКУ МГО МО «Можайск-сервис» в сумме 5 922 тыс. рублей или 31,6%;
- МКУ МГО МО «Управление капитального строительства» в сумме 1 942,8 тыс. рублей или 22,7%.

Также произведены расходы за счет субвенции из бюджета Московской области на оплату труда работников, осуществляющих работу по обеспечению выплаты компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, в сумме 114,9 тыс. рублей.

В 1 квартале 2020 года произведены расходы в целях содержания и обслуживания имущества казны Можайского городского округа Московской области в сумме 525,4 тыс. рублей, что составляет 6,6% к бюджетным назначениям в сумме 7 970,8 тыс. рублей.

В отчетном периоде не осуществлялись кассовые расходы:

- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления в сумме 300 тыс. рублей;

- на взносы в общественные организации в сумме 330 тыс. рублей;

- на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 1 000 тыс. рублей;

- на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года в сумме 1 720 тыс. рублей;

- на организацию деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг, действующих на территории Московской области, по реализации мероприятий, направленных на повышение уровня удовлетворенности граждан качеством предоставления государственных и муниципальных услуг в сумме 602 тыс. рублей, в том числе за счет бюджета Московской области в сумме 595 тыс. рублей;

- на дооснащение материально-техническими средствами – приобретение программно-технических комплексов для оформления паспортов гражданина Российской Федерации, удостоверяющих личность гражданина Российской Федерации за пределами территории Российской Федерации в многофункциональных центрах предоставления государственных и муниципальных услуг в сумме 1 926 тыс. рублей, в том числе за счет бюджета Московской области в сумме 1 533 тыс. рублей.

Предусмотренные по разделу **«Национальная оборона»** средства в размере 62 тыс. рублей на организацию и осуществление мероприятий по мобилизационной подготовке в рамках Обеспечивающей подпрограммы муниципальной программы «Управление имуществом и муниципальными финансами» в 1 квартале 2020 года не расходовались. В 1 квартале 2019 года расходы не осуществлялись.

За отчетный период на 14,6% исполнены расходы по разделу **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** – при утвержденном на 2020 год плане в сумме 33 637 тыс. рублей израсходовано 4 915,2 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по разделу снизилось на 2 249,7 тыс. рублей или на 31,4%.

Удельный вес исполненных расходов по данному разделу за 1 квартал 2020 года составил 0,6% от общего объема исполненных расходов бюджета.

Средства в сумме 4 442,2 тыс. рублей профинансированы по подразделу «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона», из которых на обеспечение деятельности МКУ МГО МО «Единая дежурно-диспетчерская служба» направлено 3 934,5 тыс. рублей или 24,5% к плану; на участие в предупреждении и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах городского округа – 36,6 тыс. рублей или 2,1% к плану; на осуществление мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья – 40 тыс. рублей или 30,8% к плану; на поддержку в состоянии постоянной готовности к использованию систем оповещения населения об опасности, объектов гражданской обороны – 242,3 тыс. рублей или 7,8% к плану; на создание и содержание в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств – 68,9 тыс. рублей или 28% к плану; на организацию и

осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне – 119,9 тыс. рублей или 60% к плану.

Бюджетные ассигнования по подразделу «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности», утвержденные в объеме 12 162,4 тыс. рублей на реализацию мероприятий муниципальной программы «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения», за 1 квартал 2020 года исполнены в сумме 472,9 тыс. рублей или на 3,9% к плану. Средства направлены на финансирование:

- мероприятий подпрограммы «Профилактика преступлений и иных правонарушений» в сумме 326,7 тыс. рублей или 5,3% к плану;
- мероприятий подпрограммы «Обеспечение пожарной безопасности» в сумме 146,2 тыс. рублей или 2,4% к плану.

Кассовые расходы по разделу «Национальная экономика» за январь-март 2020 года составили 79 582,1 тыс. рублей или 16,1% к бюджетным назначениям на 2020 год в сумме 495 218,9 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по разделу выросло на 34 019,2 тыс. рублей или на 74,6%.

Удельный вес исполненных расходов по разделу за 1 квартал 2020 года составил 10,1 % от общего объема исполненных расходов бюджета.

Предусмотренные по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» средства в размере 1 836,3 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства» в 1 квартале 2020 года не расходовались. В 1 квартале 2019 года расходы осуществлены в сумме 31,9 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу «Транспорт» за 1 квартал 2020 года составило 53 213,3 тыс. рублей или 30% к предусмотренному плану в сумме 177 309 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по разделу возросло на 36 780,8 тыс. рублей.

Средства направлены:

- на организацию транспортного обслуживания населения в соответствии с государственными и муниципальными контрактами и договорами на выполнение работ по перевозке пассажиров в сумме 53 013,4 тыс. рублей, из них 52 483,2 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области;
- на частичную компенсацию транспортных расходов организаций и индивидуальных предпринимателей по доставке продовольственных и промышленных товаров в сельские населенные пункты в сумме 200 тыс. рублей, из них 159,2 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области.

На 8,6% освоены средства, запланированные по подразделу «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»: при годовом плане 292 167,6 тыс. рублей исполнение на 01.04.2020 составило 25 248,1 тыс. рублей, что на 1 875,6 тыс. рублей меньше расходов за аналогичный период 2019 года. Расходы на ремонт, капитальный ремонт сети автомобильных дорог, мостов и путепроводов местного значения произведены в сумме 6 542,8 тыс. рублей (3% к бюджетным назначениям). На обеспечение деятельности МКУ МГО МО «Единый дорожно-транспортный центр» израсходовано 18 705,2 тыс. рублей (30,7% к бюджетным назначениям).

В 1 квартале 2020 года субсидия на софинансирование работ по капитальному ремонту и ремонту автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 47 802 тыс. рублей не поступала и не расходовалась. Субсидия на софинансирование работ в целях проведения капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог, примыкающих к территориям садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в сумме 75 027 тыс. рублей не поступала и не расходовалась.

В отчетном периоде не осуществлялись кассовые расходы, предусмотренные на ремонт дворовых территорий в рамках подпрограммы «Комфортная городская среда» муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды» на 2020-2024 годы в сумме 12 999,1 тыс. рублей. Согласно представленной информации заключено Соглашение о предоставлении субсидии, закупка приостановлена Министерством благоустройства Московской области.

Расходы по подразделу «Связь и информатика», предусмотренные на 2020 год в сумме 11 133,5 тыс. рублей в рамках подпрограммы «Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области» муниципальной программы «Цифровое муниципальное образование» на 2020-2024 годы, за январь-март 2020 года исполнены на 8,6% или в объеме 952,6 тыс. рублей.

Субсидия на предоставление доступа к электронным сервисам цифровой инфраструктуры в сфере жилищно-коммунального хозяйства в сумме 702 тыс. рублей не поступала и не расходовалась.

По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» предусмотренные средства в размере 12 772,5 тыс. рублей исполнены на 1,3% или в сумме 168,1 тыс. рублей, из них 87,7 тыс. рублей за счет субвенции из бюджета Московской области. Указанные средства направлены на транспортировку в морг, включая погрузо-разгрузочные работы, с мест обнаружения или происшествия умерших для производства судебно-медицинской экспертизы.

Расходы по разделу **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** за январь-март 2020 года исполнены в сумме 50 385,1 тыс. рублей, что составляет 9,6% к бюджетным назначениям, утвержденным в объеме 524 114,9 тыс. рублей. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по разделу выросло на 6 424,2 тыс. рублей или на 14,6%.

Удельный вес исполненных расходов по разделу за 1 квартал 2020 года составил 6,4% от общего объема исполненных расходов бюджета.

По подразделу «Жилищное хозяйство» предусмотренные бюджетные ассигнования в размере 34 953 тыс. рублей исполнены на 9,5% или в абсолютной сумме 3 325,9 тыс. рублей, что на 407,7 тыс. рублей больше расходов за аналогичный период 2019 года. Указанные средства направлены на оплату взносов на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов.

Субсидии из бюджета Московской области на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда (д. Семеновское д.4) в сумме 10 148,7 тыс. рублей не поступала и не расходовалась. Субсидии из бюджета Московской области на ремонт подъездов в многоквартирных домах в сумме 6 662,1 тыс. рублей не поступала и не расходовалась.

По подразделу «Коммунальное хозяйство» в отчетном периоде кассовые расходы составили 5 772,1 тыс. рублей или 8,3% к бюджетным ассигнованиям на 2020 год в сумме 69 611 тыс. рублей. Указанные средства направлены в рамках подпрограммы «Развитие газификации» муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на строительство газопровода к населенным пунктам с последующей газификацией. Согласно представленной информации произведено строительство газопровода д. Пасильево, д. Бычково. Завершается выполнение ПИР по объекту: Строительство газопровода д. Рогачево. Строительство газопровода с последующей газификацией д. Красновидово, ул. Новостройка, ул. Центральная, ул. Зеленая, запланировано на 2 квартал 2020 года.

Субсидия из бюджета Московской области на строительство и реконструкцию объектов водоснабжения (Реконструкция ВЗУ, расположенного по адресу: Московская

область, Можайский район, п. Спутник (в том числе ПИР) в сумме 35 841 тыс. рублей) не поступала и не расходовалась.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу выросло на 5 261,9 тыс. рублей.

По подразделу «Благоустройство» в отчетном периоде кассовые расходы составили 37 545,1 тыс. рублей или 9,3% к бюджетным ассигнованиям на 2020 год в сумме 403 265,1 тыс. рублей. Указанные средства направлены в 1 квартале 2020 года в рамках следующих муниципальных программ:

- «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» на 2020-2024 годы в сумме 3 003,2 тыс. рублей или на 5,3%, в том числе по целевым статьям:
 - организация ритуальных услуг в сумме 18,4 тыс. рублей или на 12,4%;
 - содержание мест захоронения в сумме 586,7 тыс. рублей или на 1,6%;
 - проведение инвентаризации мест захоронений в сумме 2 398,1 тыс. рублей или на 100%.
- «Формирование современной комфортной городской среды» на 2020-2024 годы на организацию благоустройства территории городского округа, в сумме 34 541,9 тыс. рублей или 12,3%. Согласно представленной информации расходы направлены на содержание, ремонт объектов благоустройства, в т.ч. озеленение территорий в сумме 13 775,7 тыс. рублей; на содержание, ремонт и восстановление уличного освещения в сумме 20 766,2 тыс. рублей.

В отчетном периоде не осуществлялись кассовые расходы по следующим целевым направлениям:

- проведение мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского в сумме 62 348 тыс. рублей;
- благоустройство мест захоронений в сумме 16 200,1 тыс. рублей;
- устройство и капитальный ремонт электросетевого хозяйства, систем наружного освещения в рамках реализации проекта «Светлый город» в сумме 3 557,6 тыс. рублей, из них расходы за счет субсидии из бюджета Московской области в сумме 2 831,8 тыс. рублей. Субсидии из бюджета Московской области в 1 квартале 2020 года не поступали.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу выросло на 4 422,2 тыс. рублей или на 1,1%.

Расходы по подразделу «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» за 1 квартал 2020 года составили 3 742 тыс. рублей или 23% от утвержденного плана в сумме 16 285,8 тыс. рублей. Указанные средства направлены на обеспечение деятельности МКУ МГО МО «Содействие».

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу снизилось на 3 667,6 тыс. рублей.

По состоянию на 01.04.2020 не осуществлялись расходы по разделу «**Охрана окружающей среды**» предусмотренные в размере 2 080 тыс. рублей, в рамках муниципальной программы «Экология и окружающая среда». В 1 квартале 2019 года исполнение расходов составило 911 тыс. рублей.

Кассовое исполнение расходов, предусмотренных по разделу «**Образование**» в объеме 2 251 314,8 тыс. рублей, составило 419 756,9 тыс. рублей или 18,6%. По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по разделу выросло на 113 568,3 тыс. рублей или на 37,1%.

Удельный вес исполненных расходов по разделу за 1 квартал 2020 года составил 53,5 % от общего объема исполненных расходов бюджета.

Исполнение расходов по подразделу 0701 «Дошкольное образование» за отчетный период составило 111 777 тыс. рублей, план исполнен на 21,4%. Субсидии на выполнение муниципального задания бюджетным и автономным дошкольным образовательным учреждениям предоставлены в объеме 80 030,2 тыс. рублей, в том числе за счет субвенции из бюджета Московской области – 70 230,9 тыс. рублей. Исполнение указанных бюджетных ассигнований на 01.04.2020 составляет 21,2%. Субсидии на иные цели в рамках обеспечения деятельности дошкольных образовательных организаций в отчетном периоде исполнены в сумме 31 504,4 тыс. рублей или на 23,8%.

Расходы на обеспечение организаций дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в информационно-телекоммуникационную сеть «Интернет» исполнены в сумме 242,4 тыс. рублей. Субсидия из бюджета Московской области, предусмотренная в сумме 389 тыс. рублей в 1 квартале 2020 года не поступала.

В отчетном периоде не осуществлялись расходы по следующим мероприятиям:

- закупка оборудования для дошкольных образовательных организаций муниципальных образований Московской области - победителей областного конкурса на присвоение статуса Региональной инновационной площадки Московской области в сумме 200 тыс. рублей;

- повышение доступности объектов культуры, спорта, образования для инвалидов и маломобильных групп населения в сумме 500 тыс. рублей;

- мероприятия по созданию в муниципальных образовательных организациях: дошкольных, общеобразовательных, дополнительного образования детей, в том числе в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам, условий для получения детьми-инвалидами качественного образования за счет средств местного бюджета в сумме 3 268,9 тыс. рублей, из них за счет субсидии из бюджета Московской области 2 503,5 тыс. рублей. Субсидии из бюджета Московской области не поступала.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов данному подразделу возросло на 10 017,7 тыс. рублей.

По подразделу 0702 «Общее образование» исполнение годовых бюджетных назначений в объеме 1 553 509,2 тыс. рублей за 1 квартал 2020 года составило 17,9% или 278 474,8 тыс. рублей. Субсидии на выполнение муниципального задания бюджетным и автономным общеобразовательным учреждениям перечислены в объеме 127 347 тыс. рублей, в том числе за счет субвенции из бюджета Московской области – 98 685,9 тыс. рублей. Исполнение указанных бюджетных ассигнований на 01.04.2020 составляет 23,1%. На обеспечение деятельности казенных общеобразовательных учреждений израсходовано 3 708,2 тыс. рублей или 15,4% к утвержденному плану, в том числе за счет субвенции из бюджета Московской области – 2 573 тыс. рублей.

Субсидии на иные цели в рамках обеспечения деятельности общеобразовательных организаций профинансированы в сумме 32 843,8 тыс. рублей или 24,2% к плановым назначениям, в том числе за счет субвенции из бюджета Московской области – 27 639,8 тыс. рублей.

Расходы за счет субвенции на частичную компенсацию стоимости питания отдельным категориям обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в Московской области и в частных общеобразовательных организациях в Московской области, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам, обучающимся по очной форме обучения за 1 квартал 2020 года составили 5 577,5 тыс. рублей, или 16,9% от плана.

Расходы за счет субвенции на оплату расходов, связанных с компенсацией проезда к месту учебы и обратно отдельным категориям обучающихся по очной форме обучения муниципальных общеобразовательных организаций в Московской области, за январь-март 2020 года составили 51,8 тыс. рублей при плановых назначениях на 2020 год в сумме 531 тыс. рублей или 9,8% от плана.

Расходы на обеспечение подвоза обучающихся к месту обучения в муниципальные общеобразовательные организации в Московской области, расположенные в сельских населенных пунктах, за счет средств бюджета округа за 1 квартал 2020 года исполнены в сумме 5 324,4 тыс. рублей или 23,2% к предусмотренному плану, из них средства субсидии из бюджета Московской области в сумме 3 474 тыс. рублей профинансированы в сумме 694,8 тыс. рублей или на 20% к плану.

Расходы из бюджета округа на обеспечение организаций дошкольного, начального общего, основного общего и среднего общего образования, находящихся в ведении органов местного самоуправления муниципальных образований Московской области, доступом в сеть Интернет произведены в сумме 459,1 тыс. рублей, что составляет 14,1% к плановым назначениям.

Бюджетные инвестиции на ПИР и строительство общеобразовательной школы на 275 мест по адресу: Московская область, Можайский г.о., с. Тропарево, ул. Школьная, предусмотренные в рамках Федерального проекта «Современная школа» в сумме 513 236,3 тыс. рублей, исполнены на 20,1% к утвержденному плану или в сумме 103 163 тыс. рублей. Из них 80 129,5 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области.

В 1 квартале 2020 года не осуществлялись расходы в виде бюджетных инвестиций на ПИР и строительство школы на 550 мест по адресу: Московская область, г. Можайск, ул. Полянка, предусмотренные в объеме 242 910,2 тыс. рублей, из них 235 062,4 тыс. рублей за счет субсидии из бюджета Московской области. В 1 квартале 2020 года средства субсидии из бюджета Московской области не поступали.

В 1 квартале 2020 года не финансировались:

- приобретение автобусов для доставки обучающихся в общеобразовательные организации в Московской области, расположенные в сельских населенных пунктах в сумме 2100 тыс. рублей. Субсидия из бюджета Московской области в сумме 1 680 тыс. руб. не поступала;

- обеспечение и проведение государственной итоговой аттестации обучающихся, освоивших образовательные программы основного общего и среднего общего образования, в том числе в форме единого государственного экзамена в сумме 1 587,5 тыс. рублей;

- обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков в сумме 2 290,9 тыс. рублей. Субсидия из бюджета Московской области в сумме 2 235 тыс. руб. не поступала;

- создание центров образования цифрового и гуманитарного профилей в сумме 1 000 тыс. рублей;

- повышение доступности объектов культуры, спорта, образования для инвалидов и маломобильных групп населения в сумме 250 тыс. рублей;

- мероприятия по созданию в муниципальных образовательных организациях: дошкольных, общеобразовательных, дополнительного образования детей, в том числе в организациях, осуществляющих образовательную деятельность по адаптированным основным общеобразовательным программам, условий для получения детьми-инвалидами качественного образования в сумме 346,8 тыс. рублей. Субсидия из бюджета Московской области в сумме 96,5 тыс. руб. не поступала;

- оборудование социально-значимых объектов и зданий, находящихся в муниципальной собственности, инженерно-техническими средствами, обеспечивающими

контроль доступа или блокирование несанкционированного доступа, контроль и оповещение о возникновении угроз в сумме 400 тыс. рублей;

- осуществление мероприятий в сфере профилактики правонарушений в сумме 4 968 тыс. рублей.

В отчетном периоде не поступали и не расходовались средства, предусмотренные в сумме 12 987,3 тыс. рублей в рамках Федерального проекта «Цифровая образовательная среда».

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу возросло на 98 708,2 тыс. рублей.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» при годовом плане 127 479,6 тыс. рублей исполнение на 01.04.2020 составило 17,4% или 22 164,9 тыс. рублей. Указанные средства израсходованы в целях обеспечения деятельности образовательных организаций дополнительного образования детей.

Расходы на другие мероприятия подпрограммы «Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение детей», предусмотренные в общей сумме 8 368,0 тыс. рублей, в том числе за счет средств субсидии из бюджета Московской области 3 200,0 тыс. рублей, в отчетном периоде не осуществлялись.

В 1 квартале 2020 года не осуществлялись расходы:

- в сумме 144 тыс. рублей в рамках подпрограммы «Профилактика преступлений и иных правонарушений» муниципальной программы «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»;

- в сумме 50 тыс. рублей в рамках подпрограммы «Доступная среда» муниципальной программы «Социальная защита населения»;

- в сумме 12 805 тыс. рублей в рамках Федерального проекта «Культурная среда» (приобретение музыкальных инструментов для муниципальных организаций дополнительного образования Московской области, осуществляющих деятельность в сфере культуры). Субсидия из бюджета Московской области в сумме 6 402,5 тыс. руб. не поступала.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу возросло на 4 449 тыс. рублей или на 25,1%.

По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» расходы, предусмотренные в сумме 700,5 тыс. рублей, в отчетном периоде исполнены в сумме 62,8 тыс. рублей. В 1 квартале 2019 года расходы не осуществлялись.

По подразделу 0707 «Молодежная политика» исполнение расходов за отчетный период составило 7,3% от плана в объеме 23 374,9 тыс. рублей или 1 699,9 тыс. рублей, что на 15,9 тыс. руб. меньше расходов за аналогичный период 2019 года. В 1 квартале 2020 года кассовые расходы в сумме 1 507,9 тыс. рублей произведены на обеспечение деятельности МКУ МГО МО по работе с молодежью «Можайский молодежный центр», исполнение плановых назначений сложилось в размере 21%. Бюджетные средства в сумме 192 тыс. рублей направлены в целях организации и осуществления мероприятий по работе с детьми и молодежью в городском округе, план по данным расходам исполнен на 16,3%.

Расходы, утвержденные в объеме 24 911,6 тыс. рублей по подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования», по состоянию на 01.04.2020 исполнены в сумме 5 577,5 тыс. рублей, что составляет 22,4% к плану. Из них 4 169 тыс. рублей или 24,4% к плану – расходы на обеспечение деятельности Управления образования и отраслей социальной сферы; 940,3 тыс. рублей или 24,5% к плану – расходы на предоставление субсидии на выполнение муниципального задания муниципальному учреждению дополнительного профессионального образования «Учебно-методический центр

г. Можайска». В сумме 468,2 тыс. рублей осуществлены мероприятия в сфере образования по данному подразделу.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу возросло на 346,4 тыс. рублей.

Утвержденные в объеме 241 879,8 тыс. рублей бюджетные назначения по подразделу 0801 «Культура» раздела 0800 «**Культура, кинематография**» за 1 квартал 2020 года исполнены на 18% или в сумме 43 640 тыс. рублей. Из них перечислены субсидии на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания: МУК «Можайский РКДЦ» в сумме 34 300 тыс. рублей или 19,8% к бюджетным назначениям (173 184,4 тыс. рублей), МБУК «Можайская межпоселенческая библиотека» в сумме 9 040 тыс. рублей или 23,4% к бюджетным назначениям (38 714 тыс. рублей).

В отчетном периоде осуществлены расходы в сумме 300 тыс. рублей на мероприятия в сфере Культуры.

В 1 квартале 2020 года не осуществлялись расходы на проведение капитального ремонта, технического переоснащения и благоустройство территорий объектов культуры в рамках Федерального проекта «Культурная среда», предусмотренные в сумме 12 562,8 тыс. рублей. Субсидия из бюджета Московской области в сумме 10 000 тыс. руб. не поступала.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу возросло на 4 259,6 тыс. рублей или на 10,8%.

Кассовые расходы по разделу **1000 «Социальная политика»** за 1 квартал 2020 года составили 21% к годовому плану или 18 761 тыс. рублей, что больше на 6 512,9 тыс. рублей.

Удельный вес исполненных расходов по разделу за 1 квартал 2020 года составил 2,4% от общего объема исполненных расходов бюджета.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» на предоставление доплаты за выслугу лет к трудовой пенсии муниципальным служащим за первые три месяца 2020 года израсходовано 3 313,4 тыс. рублей, что составляет 30,6% от предусмотренных на 2020 год бюджетных ассигнований в сумме 10 817 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу возросло на 537,3 тыс. рублей или на 19,4%.

Исполнение расходов, предусмотренных в объеме 34 274 тыс. рублей, по подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» за 1 квартал 2020 года составило 8 656,9 тыс. рублей, что на 3 866 тыс. рублей больше расходов аналогичного периода 2019 года. Указанные расходы произведены за счет субвенции на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг, исполнение составило 26,1% от плановых назначений на 2020 год в размере 33 172 тыс. рублей.

За счет субвенций из бюджета Московской области осуществлялись расходы, предусмотренные в сумме 42 839 тыс. рублей по подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»: на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях Московской области, осуществляющих образовательную деятельность в сумме 6 790,7 тыс. рублей при годовых бюджетных назначениях в сумме 21 949 тыс. рублей, исполнение составило от плана 30,9%.

Не поступали и не расходовались в отчетном периоде средства субвенции на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, по

договорам найма специализированных жилых помещений, утвержденные в размере 20 244 тыс. рублей.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года исполнение расходов по данному подразделу возросло на 2 259,5 тыс. рублей.

В 1 квартале 2020 года не осуществлялись расходы по подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» на оказание поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям при утвержденных бюджетных ассигнованиях в сумме 1 378,2 тыс. рублей.

В 1 квартале 2019 года расходы исполнены в сумме 150 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные по разделу 1100 **«Физическая культура и спорт»** в объеме 427 107,5 тыс. рублей, исполнены за 1 квартал 2020 года в сумме 48 619,8 тыс. рублей, что составляет 11,4% к годовому плану.

Исполнение за 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года увеличилось в абсолютном значении на 419,9 тыс. рублей или на 0,9%. По сравнению с первоначальным бюджетом расходы по данному разделу увеличились на 178538,5 тыс. рублей или на 71%.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные по подразделу 1101 **«Физическая культура»** в объеме 277 798,3 тыс. рублей, исполнены за 1 квартал 2020 года в сумме 22 082,5 тыс. рублей, что составляет 7,9% к годовому плану.

Исполнение за 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года увеличилось в абсолютном значении на 1 152,2 тыс. рублей. По сравнению с первоначальным бюджетом расходы по данному подразделу не изменились.

Расходы на публичные нормативные выплаты гражданам несоциального характера (финансовое поощрение в виде стипендий и единовременных выплат за высокие достижения в спорте) в отчетном периоде осуществлены в сумме 241 тыс. рублей, годовые бюджетные назначения в сумме 1 548,0 тыс. рублей исполнены на 15,6%.

Расходы, предусмотренные в бюджете Можайского городского округа Московской области в объеме 96 765,1 тыс. рублей, предусмотренные на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений по подготовке спортивных команд и спортивного резерва: комплексной спортивной школы, спортивной школы по самбо и дзюдо, спортивной школы по футболу, спортивной школы по парусному спорту, исполнены в сумме 20 891,6 тыс. рублей или на 21,6%.

Расходы капитального характера, предусмотренные в виде бюджетных инвестиций на капитальные вложения в муниципальные объекты физической культуры и спорта:

- на строительство физкультурно-оздоровительного комплекса с универсальным спортивным залом, Московская область, г. Можайск, ул. 1-я Железнодорожная (ПИР и строительство) в 2020 году в общей сумме 76 962,7 тыс. рублей, в т.ч. за счет субсидии из бюджета Московской области – 55 720 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета – 21 242,7 тыс. рублей, исполнены в сумме 949,9 тыс. рублей или на 1,2%.

- на строительство (реконструкция) муниципальных стадионов (Реконструкция стадиона "Спартак" (ПИР и реконструкция), Московская область, Можайский р-н, г. Можайск, ул. Герасимова) в 2020 году в общей сумме 101 562,5 тыс. рублей, в т.ч. за счет субсидии из бюджета Московской области - 99 086,7 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета - 2 475,8 тыс. рублей в 1 квартале 2020 года не осуществлялись. Субсидия из бюджета Московской области не поступала.

По подразделу 1102 **«Массовый спорт»** в 2020 году предусмотренные бюджетные ассигнования в сумме 149 309,2 тыс. рублей исполнены за 1 квартал 2020 года в сумме 26 537,3 тыс. рублей или 17,8% от утвержденного плана.

Исполнение за 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года уменьшилось в абсолютном значении на 732,3 тыс. рублей. По сравнению с первоначальным бюджетом расходы по данному подразделу увеличились на 13,3 тыс. рублей.

Расходы на организацию проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий исполнены в сумме 594,6 тыс. рублей или на 13,4% от утвержденных бюджетных назначений в сумме 4 423,3 тыс. рублей.

Расходы на обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений в сфере физической культуры и спорта исполнение составило 25 942,7 или 20,8% от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

- на обеспечение деятельности бюджетного учреждения МУ «Можайский Дворец спорта «Багратион» в сумме 23 672,2 тыс. рублей или 21,3% от утвержденных бюджетных назначений в сумме 111 166,9 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности казенного учреждения МУ «Можайский городской спортивный центр» в сумме 2 270,5 тыс. рублей или 16,6% от утвержденных бюджетных назначений в сумме 13 719,0 тыс. рублей

В 1 квартале 2020 года не осуществлялись расходы на подготовку основания, приобретение и установку плоскостных спортивных сооружений в муниципальных образованиях Московской области, предусмотренные в сумме 20 000 тыс. рублей. Субсидия из бюджета Московской области в сумме 15 920 тыс. рублей не поступала.

В отчетном периоде произведены расходы по разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга» в сумме 1 599,3 тыс. рублей на уплату процентов по кредиту. Плановые назначения, утвержденные в размере 6 000 тыс. рублей на обслуживание муниципального долга, исполнены на 26,7%.

7.3.2. Исполнение бюджета Можайского городского округа Московской области по ведомственной структуре расходов.

Ведомственная структура расходов бюджета Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период утверждена решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями). Исполнение расходов бюджета Можайского городского округа Московской области по ведомственной структуре бюджетной классификации за 1 квартал 2019 - 2020 годов представлено в таблице 8.

Таблица 8. Исполнение расходов бюджета Можайского городского округа Московской области по ведомственной структуре бюджетной классификации за 1 квартал 2019 - 2020 годов

Наименование главных распорядителей бюджетных средств	1 квартал 2019 года			1 квартал 2020 года		
	Утвержденный бюджет в редакции от 27.03.2019 № 387/22, тыс. рублей	Исполнено, тыс. рублей	Исполнение к утвержденному бюджету, %	Утвержденный бюджет в редакции от 17.03.2020 № 615/35 тыс. рублей	Исполнено, тыс. рублей	Исполнение к утвержденному бюджету, %

Наименование главных распорядителей бюджетных средств	1 квартал 2019 года			1 квартал 2020 года		
	Утвержденный бюджет в редакции от 27.03.2019 № 387/22, тыс. рублей	Исполнено, тыс. рублей	Исполнение к утвержденному бюджету, %	Утвержденный бюджет в редакции от 17.03.2020 № 615/35 тыс. рублей	Исполнено, тыс. рублей	Исполнение к утвержденному бюджету, %
Администрация Можайского городского округа Московской области	808 390,6	108 987,6	13,5	1 617 908,9	211 687,2	13,1
Комитет по управлению имуществом администрации Можайского городского округа Московской области	859 185,2	91 315,3	10,6	882 103,0	133 434,2	15,1
Контрольно-счетная палата Можайского городского округа Московской области	5 903,4	1 164,3	19,7	5 321,9	1 412,2	26,5
Финансово-казначейское управление администрации Можайского городского округа Московской области	114 518,1	22 287,1	19,5	102 014,0	21 844,6	21,4
Совет депутатов Можайского городского округа Московской области	13 905,2	2 069,4	1,6	13 037,7	2 172,6	16,7
Управление образования и отраслей социальной сферы администрации Можайского городского округа Московской области	2 010 087,6	398 224,4	19,8	2 003 343,7	414 749,9	20,7
ВСЕГО РАСХОДОВ	3 811 990,1	624 048,1	16,4	4 623 729,2	785 300,7	17,0

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета Можайского городского округа Московской области в 2020 году исполнение расходов осуществляют шесть главных распорядителей бюджетных средств:

- Администрация Можайского городского округа Московской области,
- Комитет по управлению имуществом администрации Можайского городского округа Московской области,
- Контрольно-счетная палата Можайского городского округа Московской области,
- Совет депутатов Можайского городского округа Московской области,
- Управление образования и отраслей социальной сферы администрации Можайского городского округа Московской области.
- Финансово-казначейское управление администрации Можайского городского округа Московской области.

За 1 квартал 2020 года наименьший процент исполнения сложился у Администрации Можайского городского округа Московской области (13,1%) и Комитета по управлению имуществом администрации Можайского городского округа Московской области (15,1%).

7.3.3. Исполнение бюджета Можайского городского округа по расходам, предусмотренным на реализацию муниципальных программ Можайского

городского округа и непрограммным направлениям деятельности.

За 1 квартал 2020 года общий объем расходов бюджета Можайского городского округа Московской области, утвержденных на реализацию 18 муниципальных программ, составил 4 604 298,2 тыс. рублей (99,6% от общего объема расходов), на непрограммные направления деятельности – 19 431 тыс. рублей (0,4%) (таблица 9).

За 1 квартал 2020 года исполнение бюджета Можайского городского округа Московской области по расходам, предусмотренным на реализацию муниципальных программ, составило 781 755,5 тыс. рублей или 17% от предусмотренных сводной бюджетной росписью бюджетных ассигнований.

Таблица 9. Исполнение бюджета Можайского городского округа Московской области по муниципальным программам

Наименование муниципальной программы	Объем финансирования, предусмотренный СБР на 2020 год, тыс. рублей	Исполнено на 01.04.2020 тыс. рублей	Процент исполнения	Доля в общем объеме расходов, %
Итого по муниципальным программам Можайского городского округа Московской области	4 604 298,2	781 755,5	17,0	99,5
1.Муниципальная программа «Культура»	247 456,8	44 699,1	18,1	5,7
Подпрограмма «Развитие библиотечного дела»	42 364,0	9 040,0	21,3	1,2
Подпрограмма «Развитие профессионального искусства, гастрольно-концертной и культурно-досуговой деятельности, кинематографии»	186 353,0	34 600,0	18,6	4,4
Подпрограмма «Укрепление материально-технической базы государственных и муниципальных учреждений культуры Московской области»	12 562,8	0	0	0
Подпрограмма «Развитие архивного дела»	6 177,0	1 059,1	17,1	0,1
2.Муниципальная программа «Образование»	1 466 697,9	322 011,3	22,0	41
Подпрограмма «Дошкольное образование»	532 851,1	118 440,2	22,2	15,1
Подпрограмма «Общее образование»	781 649,6	175 828,7	22,5	22,4
Подпрограмма «Дополнительное образование, воспитание и психолого-социальное сопровождение»	127 285,6	22 164,9	17,4	2,8

Наименование муниципальной программы	Объем финансирования, предусмотренный СБР на 2020 год, тыс. рублей	Исполнено на 01.04.2020 тыс. рублей	Процент исполнения	Доля в общем объеме расходов, %
детей»				
Подпрограмма "Обеспечивающая подпрограмма"	24 911,6	5 577,5	22,4	0,7
3.Муниципальная программа «Социальная защита населения»	67 160,0	12 429,3	18,5	1,6
Подпрограмма «Социальная поддержка граждан»	46 360,7	12 429,3	26,8	1,6
Подпрограмма «Доступная среда»	4 415,7	0	0	0
Подпрограмма «Развитие системы отдыха и оздоровления детей»	15 005,4	0	0	0
Подпрограмма «Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	1 378,2	0	0	0
4.Муниципальная программа «Спорт»	248 582,3	47 669,9	19,2	6,1
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта»	149 309,2	26 537,3	17,8	3,4
Подпрограмма «Подготовка спортивного резерва»	99 273,1	21 132,6	21,3	2,7
5.Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства»	65 195,3	73,6	0,1	0
Подпрограмма «Развитие отраслей сельского хозяйства»	130,3	0	0	0
Подпрограмма «Развитие мелиорации земель сельскохозяйственного назначения»	62 348,0	0	0	0
Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий»	646,0	0	0	0
Подпрограмма «Обеспечение эпизоотического и ветеринарно-санитарного благополучия»	2 071,0	73,6	3,6	0
6.Муниципальная программа «Экология и окружающая среда»	2 018,0	0	0	0
Подпрограмма «Охрана окружающей среды»	2 018,0	0	0	0

Наименование муниципальной программы	Объем финансирования, предусмотренный СБР на 2020 год, тыс. рублей	Исполнено на 01.04.2020 тыс. рублей	Процент исполнения	Доля в общем объеме расходов, %
7.Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	118 373,1	11 828,4	10,0	1,5
Подпрограмма «Профилактика преступлений и иных правонарушений»	90 898,5	7 240,0	8,0	0,9
Подпрограмма «Снижение рисков возникновения и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»	2 560,0	197,2	7,7	0
Подпрограмма «Развитие и совершенствование систем оповещения и информирования населения Московской области»	3 096,6	242,3	7,8	0,1
Подпрограмма "Обеспечение мероприятий гражданской обороны"	446,0	188,8	42,3	0
Подпрограмма «Обеспечение пожарной безопасности»	6 000,0	146,2	2,4	0
Обеспечивающая подпрограмма	15 372,0	3 813,9	24,8	0,5
8.Муниципальная программа «Жилище»	25 139,0	56,8	0,2	0
Подпрограмма «Комплексное освоение земельных участков в целях жилищного строительства и развитие застроенных территорий»	3 793,0	56,8	1,5	0
Подпрограмма «Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»	20 244,0	0	0	0
Подпрограмма «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральным законодательством»	1 102,0	0	0	0
9.Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	70 243,0	5 910,7	8,4	0,7
Подпрограмма «Чистая вода»	45 027,0	0	0	0
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения качественными коммунальными услугами»	1 650,0	0	0	0
Подпрограмма «Развитие газификации»	22 934,0	5 772,1	25,2	0,7

Наименование муниципальной программы	Объем финансирования, предусмотренный СБР на 2020 год, тыс. рублей	Исполнено на 01.04.2020 тыс. рублей	Процент исполнения	Доля в общем объеме расходов, %
Обеспечивающая подпрограмма	632,0	138,6	219	0
10.Муниципальная программа «Предпринимательство»	2 594,0	200,0	7,7	0
Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства»	1 000,0	0	0	0
Подпрограмма «Развитие потребительского рынка и услуг»	1 594,0	200,0	12,5	0
11.Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами»	475 976,3	104 867,2	22,0	13,4
Подпрограмма «Развитие имущественного комплекса»	30 298,6	5 364,8	17,7	0,7
Подпрограмма «Совершенствование муниципальной службы Московской области»	573,0	53,1	9,3	0
Подпрограмма «Управление муниципальными финансами»	6 000,0	1 599,3	26,7	0,2
Обеспечивающая подпрограмма	439 104,7	97 850,0	22,3	12,5
12. Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	26 507,9	4 037,6	15,2	0,5
Подпрограмма «Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления Московской области, создание доступной современной медиасреды»	15 817,4	2 337,7	14,8	0,3
Подпрограмма «Молодежь Подмосковья»	8 369,5	1 699,9	20,3	0,2
Обеспечивающая подпрограмма	1 721,0	0	0	0
Подпрограмма «Развитие туризма в Московской области»	600,0	0	0	0
13.Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	454 983,5	78 261,4	17,2	10

Наименование муниципальной программы	Объем финансирования, предусмотренный СБР на 2020 год, тыс. рублей	Исполнено на 01.04.2020 тыс. рублей	Процент исполнения	Доля в общем объеме расходов, %
Подпрограмма «Пассажирский транспорт общего пользования»	175 715,0	53 013,4	30,2	6,8
Подпрограмма «Дороги Подмосковья»	218 332,2	6 542,8	3,0	0,8
Обеспечивающая подпрограмма	60 936,3	18 705,2	30,7	2,4
14.Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование»	67 616,8	10 646,2	15,7	1,4
Подпрограмма «Снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе на базе многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг»	38 470,0	8 992,1	23,4	1,2
Подпрограмма «Развитие информационной и технологической инфраструктуры экосистемы цифровой экономики муниципального образования Московской области»	29 146,8	1 654,1	5,7	0,2
15.Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство»	11 563,0	409,2	3,5	0
Подпрограмма «Разработка Генерального плана развития городского округа»	8 718,0	0	0	0
Подпрограмма «Реализация политики пространственного развития»	2 845,0	409,2	14,4	0
16.Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды»	306 089,9	34 541,9	11,3	4,4
Подпрограмма «Комфортная городская среда»	16 556,7	0	0	0
Подпрограмма «Благоустройство территорий»	281 163,7	34 541,9	12,3	4,4
Подпрограмма «Создание условий для обеспечения комфортного проживания жителей в многоквартирных домах»	8 369,5	0	0	0
17.Муниципальная программа «Строительство»	934 671,7	104 112,9	11,1	13,2

Наименование муниципальной программы	Объем финансирования, предусмотренный СБР на 2020 год, тыс. рублей	Исполнено на 01.04.2020 тыс. рублей	Процент исполнения	Доля в общем объеме расходов, %
объектов социальной инфраструктуры»				
Подпрограмма «Строительство (реконструкция) объектов образования»	756 146,5	103 163,0	13,6	13,1
Подпрограмма «Строительство (реконструкция) объектов физической культуры и спорта»	178 525,2	949,9	0,5	0,1
18.Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	13 429,7	0	0	0
Подпрограмма «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области»	13 429,7	0	0	0
Непрограммные направления деятельности	19 431	0	0	0

По итогам исполнения бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года диапазон освоения средств по муниципальным программам составил от 0,1% по муниципальной программе «Развитие сельского хозяйства» на 2020-2024 годы до 22% по муниципальным программам «Образование» на 2020-2024 годы и «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2020-2024 годы. В 1 квартале 2020 года не осуществлялось финансирование муниципальных программ «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2020-2024 годы и муниципальной программы «Экология и окружающая среда» на 2020-2024 годы.

Наибольший процент освоения бюджетных средств составил по муниципальным программам: «Образование» на 2020-2024 годы и «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2020-2024 годы – 22%, «Спорт» на 2020-2024 годы – 19,2%.

Самый низкий процент исполнения сложился по освоению средств по муниципальным программам «Жилище» на 2020-2024 годы 0,2% и «Развитие сельского хозяйства» на 2020-2024 годы 0,1%.

Таблица 10. Сравнительный анализ муниципальных программ Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года

Наименование	Дата и номер постановления администрации об утверждении и программы (внесение изменений в программу)	Объем финансирования, предусмотренный программой с учетом изменений	Утверждено бюджетом на 2020 год от 17.03.2020 № 615/35 (опубликовано 21.03.2020), тыс. рублей	Отклонение (гр.4-гр.3), тыс. рублей	Утверждено бюджетом на 2020 год от 28.04.2020 № 634/37 (опубликовано 02.05.2020), тыс. рублей	Отклонение (гр.6-гр.3), тыс. рублей
1	2	3	4	5	6	7
Итого:		4 636 758,2	4 604 298,2	- 32 460,0	4 599 897,2	36 861,0
1.Муниципальная программа «Культура» на 2020-2024 годы	4829-П от 26.12.2019	242 438,2	247 456,8	5 018,6	247 456,8	5 018,6
2.Муниципальная программа «Образование» на 2020-2024 годы	4819-П от 26.12.2019	1 515 654,4	1 466 697,9	- 48 956,5	1 469 657,4	-45 997,0
3.Муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2020-2024	4618-П от 13.12.2019					
	109-ПГ от 27.01.2020	67 160,0	67 160,0	0	67 160,0	0
	1046-П от 22.04.2020					
4.Муниципальная программа «Спорт» на 2020-2024 годы	4657-П от 16.12.2019					
	715-П от 16.03.2020	248 582,3	248 582,3	0	248 599,9	17,6
	1056-П от 23.04.2020					
5.Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства» на 2020-2024 годы	4813-П от 25.12.2019		65 195,3			
	1092-П от 29.04.2020	67 712,3		-2 517,0	65 195,3	-2 517,0
6.Муниципальная программа «Экология и окружающая среда» на 2020-2024 годы	4822-П 26.12.2019	2 018,0	2 018,0	0	2 018,0	0

Наименование	Дата и номер постановления администрации об утверждении и программы (внесение изменений в программу)	Объем финансирования, предусмотренный программой с учетом изменений	Утверждено бюджетом на 2020 год от 17.03.2020 № 615/35 (опубликовано 21.03.2020), тыс. рублей	Отклонение (гр.4-гр.3), тыс. рублей	Утверждено бюджетом на 2020 год от 28.04.2020 № 634/37 (опубликовано 02.05.2020), тыс. рублей	Отклонение (гр.6-гр.3), тыс. рублей
1	2	3	4	5	6	7
	342-П 12.02.2020					
7.Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» на 2020-2024 годы	4819-П от 26.12.2019 911-П от 31.03.2020	118 373,1	118 373,1	0	119 124,0	750,9
8.Муниципальная программа «Жилище» на 2020-2024 годы	4390-П от 25.11.2019 223-П от 04.02.2020 961-П от 06.04.2020	25 139,0	25 139,0	0	25 139,0	0
9.Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2020-2024 годы	4628-П от 13.12.2019 1019-П от 15.04.2020	70 243	70 243,0	0	64 543,0	-5 700,0
10.Муниципальная программа «Предпринимательство» на 2020-2024 годы	36-П от 15.01.2020	3 593,9	2 594,0	-999,7	2 594,2	- 999,7
11.Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2020-2024 годы	4726-П от 20.12.2019 1120-П от 13.05.2020	474 811,6	475 976,3	1 164,7	474 811,6	0
12.Муниципальная программа «Развитие						

Наименование	Дата и номер постановления администрации об утверждении и программы (внесение изменений в программу)	Объем финансирования, предусмотренный программой с учетом изменений	Утверждено бюджетом на 2020 год от 17.03.2020 № 615/35 (опубликовано 21.03.2020), тыс. рублей	Отклонение (гр.4-гр.3), тыс. рублей	Утверждено бюджетом на 2020 год от 28.04.2020 № 634/37 (опубликовано 02.05.2020), тыс. рублей	Отклонение (гр.6-гр.3), тыс. рублей
1	2	3	4	5	6	7
институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2020-2024 годы	4796-П от 25.12.2019	27 956,9	26 507,9	- 1 449,0	39 382,3	11 425,4
13.Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2020-2024 годы	95-П от 23.01.2020	457 631,3	454 983,5	- 2 647,8	438 293,0	-19 338,3
14.Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование» на 2020-2024 годы	4762-П от 23.12.2019 344-П от 12.02.2020	65 516,8	67 616,8	2 100,0	72 070,0	6 553,2
15.Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство» на 2020-2024 годы	4611-П от 12.12.2019 343-П от 12.02.2020	11 563,0	11 563,0	0	11 563,0	0
16.Муниципальная программа «Формирование современной комфортной городской среды» на 2020-2024 годы	108-П от 27.01.2020	290 263,0	306 089,9	15 826,9	311 151,0	20 888,0
17.Муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2020-	4830-П	934 671,7	934 671,7	0	927 709,0	-6 962,1

Наименование	Дата и номер постановления администрации об утверждении и программы (внесение изменений в программу)	Объем финансирования, предусмотренный программой с учетом изменений	Утверждено бюджетом на 2020 год от 17.03.2020 № 615/35 (опубликовано 21.03.2020), тыс. рублей	Отклонение (гр.4-гр.3), тыс. рублей	Утверждено бюджетом на 2020 год от 28.04.2020 № 634/37 (опубликовано 02.05.2020), тыс. рублей	Отклонение (гр.6-гр.3), тыс. рублей
1	2	3	4	5	6	7
2024 годы	от 26.12.2019					
18.Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2020-2024 годы	4716-П от 19.12.2020 4845-П от 26.12.2020	13 429,7	13 429,7	0	13 429,7	0

При анализе муниципальных программ в соответствии с решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 17.03.2020 № 615/35 (опубликовано 21.03.2020) установлено, что из восемнадцати муниципальных программ девять муниципальных программ: муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2020-2024 годы, муниципальная программа «Экология и окружающая среда» на 2020-2024 годы, муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» на 2020-2024 годы, муниципальная программа «Жилище» на 2020-2024 годы, муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2020-2024 годы, муниципальная программа «Архитектура и градостроительство» на 2020-2024 годы, муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2020-2024 годы, муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2020-2024 годы, муниципальная программа «Спорт» на 2020-2024 годы соответствуют решению Совета депутатов Можайского городского округа Московской области.

Не приведены в соответствие с решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 17.03.2020 № 615/35 (опубликовано 21.03.2020) девять муниципальных программ Можайского городского округа Московской области: «Формирование современной комфортной городской среды» на 2020-2024 годы, «Цифровое муниципальное образование» на 2020-2024 годы, «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2020-2024 годы, «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики» на 2020-2024 годы, «Управление имуществом и муниципальными финансами» на 2020-2024 годы, «Предпринимательство» на 2020-2024 годы, «Развитие сельского хозяйства» на 2020-2024 годы, «Развитие сельского хозяйства» на 2020-2024 годы, «Образование» на 2020-2024 годы, «Культура» на 2020-2024 годы.

7.3.4. Исполнение бюджета Можайского городского округа по расходам, осуществляемым за счет средств резервных фондов.

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пунктом 20 решения Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от

25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) установлен:

- резервный фонд Администрации Можайского городского округа Московской области на непредвиденные расходы на 2020 год в сумме 500 тыс. рублей, на 2021 год в сумме 500 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 500 тыс. рублей;

- резервный фонд Администрации Можайского городского округа Московской области на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий на 2020 год в сумме 1 100 тыс. рублей, на 2021 год в сумме 1 100 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 1 100 тыс. рублей.

За 1 квартал 2020 года средства резервных фондов не использовались.

7.3.5. Исполнение бюджета Можайского городского округа Московской области по бюджетным ассигнованиям Дорожного фонда Можайского городского округа Московской области.

Пунктом 13 решения Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» утвержден объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда муниципального образования Можайский городской округ Московской области на 2020 год в размере 49 984 тыс. рублей. В течение 1 квартала 2020 года этот показатель не изменялся.

За 1 квартал 2020 года бюджетные ассигнования Дорожного фонда муниципального образования Можайский городской округ Московской области не расходовались.

7.4. Источники финансирования дефицита бюджета Можайского городского округа Московской области.

Решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» первоначально дефицит бюджета (превышение расходов над доходами) на 2020 год утвержден в сумме 98 190,7 тыс. рублей или в размере 9,9% к объему доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налога на доходы физических лиц по дополнительному нормативу отчислений. В результате внесенных изменений в 1 квартале 2020 года дефицит бюджета на 2020 год увеличен на 39 408,6 тыс. рублей в пределах суммы остатков средств на счете местного бюджета по состоянию на 01.01.2020 и составил 137 599,3 тыс. рублей. В виде источников финансирования дефицита бюджета на 2020 год утверждены кредиты кредитных организаций в сумме 98 190,7 тыс. рублей и остатки средств на счете бюджета в сумме 39 408,6 тыс. рублей.

По итогам исполнения бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года сложился профицит в размере 192 315,8 тыс. рублей.

7.5. Программа муниципальных заимствований Можайского городского округа Московской области

Пунктом 16 решения Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) установлен предельный объем заимствований Можайского городского округа Московской области в течение 2020 года в сумме 185 190,7 тыс. рублей. В течение 1 квартала 2020 года этот показатель не изменялся.

В отчетном периоде 2020 года частично, в сумме 17 800 тыс. рублей, погашен кредит, привлеченный в августе-декабре 2019 года в размере 57 000 тыс. рублей в ПАО

«Банк Возрождение». В результате по состоянию на 01.04.2020 объем муниципального долга Можайского городского округа Московской области составляет 69 200 тыс. рублей.

7.6. Программа муниципальных гарантий Можайского городского округа Московской области.

Пунктом 15 решения Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) установлен, в том числе верхний предел муниципального долга по муниципальным гарантиям Можайского городского округа Московской области по состоянию на 1 января 2021 года в размере 0 тыс. рублей, по состоянию на 1 января 2022 года в размере 0 тыс. рублей, по состоянию на 1 января 2023 года в размере 0 тыс. рублей.

В течение 1 квартала 2020 года этот показатель не изменялся.

7.7. Муниципальный долг Можайского городского округа Московской области

Пунктом 15 решения Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) установлен верхний предел муниципального долга Можайского городского округа Московской области по состоянию на 1 января 2021 года в размере 185 190,7 тыс. рублей. В течение 1 квартала 2020 года этот показатель не изменялся.

По состоянию на 1 января 2020 года объем муниципального долга Можайского городского округа Московской области составил 87 000 тыс. рублей, что соответствует ограничениям, установленным статьей 107 Бюджетного кодекса РФ.

По состоянию на 01.04.2020 объем муниципального долга Можайского городского округа Московской области составляет 69 200 тыс. рублей.

Пунктом 17 решения Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 25.12.2019 № 559/31 «О бюджете Можайского городского округа Московской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (с изменениями) установлен объем расходов бюджета Можайского городского округа Московской области на обслуживание муниципального долга Можайского городского округа Московской области на 2020 год в размере 6 000 тыс. рублей. В течение 1 квартала 2020 года этот показатель не изменялся.

В 2020 году объем расходов на обслуживание муниципального долга Можайского городского округа составил 1 599,3 тыс. рублей или 0,3% объема расходов бюджета городского округа, за исключением объема расходов, которые осуществлены за счет субвенций, что не превысило ограничения, установленные статьей 111 Бюджетного кодекса РФ (15%).

8. Основные выводы

8.1. Отчет об исполнении бюджета Можайского городского округа Московской области за 1 квартал 2020 года утвержден постановлением Администрации Можайского городского округа Московской области от 27.04.2020 № 1070-П и представлен в Контрольно-счетную палату Можайского городского округа Московской области, что соответствует части 5 статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пункту 15.1 Положения о бюджетном процессе в Можайском городском округе Московской области, утвержденного решением Совета депутатов Можайского городского округа Московской области от 26.06.2018 № 48/7.

**Поступления доходов в бюджет Можайского городского округа
за первый квартал 2019 -2020 годов**

№	Наименование доходов	2019 год				2020 год				Прирост (снижение) исполнения бюджета, 1 кв. 2020 года к 1 кв. 2019 года, тыс. рублей	Поступило за 1 кв. 2020 года, в % к 1 кв. 2019 года
		Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 27.03.2019), тыс. рублей	Поступило за 1 квартал, тыс. рублей	Доля к всего доходов, %	Исполнение к утверждённому бюджету, %	Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 17.03.2020), тыс. рублей	Поступило за 1 кв., тыс. рублей	Доля к всего доходов, %	Исполнение к утверждённому бюджету, %		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 675 384,0	294 274,53	8,3	17,6	1 554 055,7	295 416,15	6,6	19,0	1 141,7	100
	в том числе:										
1.1.	Налог на доходы физических лиц	1 009 711,0	177 861,6	5	17,6	967 417,0	187 089,2	4,2	19,3	9 227,6	105,2
1.2.	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	48 663,0	11 850,2	0,3	24,3	49 984,0	11 161,6	0,2	22,3	- 688,6	-5,8
1.3.	Налоги на совокупный доход	117 106,0	23 831,9	0,7	20,3	145 003,6	28 216,6	0,6	19,5	4 384,7	118,4
1.4.	Налоги на имущество	489 340,0	78 230,7	2,2	16,0	378 270,1	65 940,7	1,5	17,4	-12 290,0	-15,7
	в том числе:										
	Налог на имущество	40 811,0	1 033,9	0,02	2,5	49 545,0	3 183,4	0,1	6,4	2 149,5	307,9
	Земельный налог	448 529,0	77 196,8	2,2	17,2	328 725,1	62 757,2	1,4	19,1	- 14 439,5	-18,7
1.6.	Государственная пошлина	10 564,0	2 500,1	0,1	23,7	13 381,0	3 008,1	0,1	22,5	508,0	120,3
2.	НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	313 104,8	47 012,5	1,3	15,0	186 236,4	48 962,47	1,1	26,3	1 949,9	104,1
	в том числе:										
2.1.	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности	199 249,0	37 543,6	1,0	18,8	170 171,4	37 288,4	0,1	21,9	- 255,2	- 0,67
2.2.	Платежи при пользовании природными ресурсами	1 766,0	2 309,7	0,1	130,8	3 138,0	3 306,5	0,1	105,4	996,8	143,1
2.3.	Доходы от оказания платных услуг (работ) и	2 219,9	11,7	0	0,5	1 235,0	1 504,4	0,03	121,8	1 492,7	в 128,6

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	компенсации затрат государства										12 раза
2.4.	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	101 140,0	1 257,5	0,03	1,2	10 489,0	3 968,4	0,08	37,8	2 710,9	315,6
2.6.	Штрафы, санкции, возмещения ущерба	8 729,9	5 573,8	0,1	63,8	903,0	1 458,2	0,03	161,5	-4 115,6	-73,8
2.7.	Прочие неналоговые доходы	0,0	316,2	0	0,0	300,0	1 436,5	0,03	в 4,8 раза	1 120,3	454,3
3.	ИТОГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 988 488,8	341 287,0	9,6	17,2	1 740 292,1	344 378,62	7,7	19,8	3 091,6	100,9
4.	БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 572 849,8	241 777,8	6,8	15,4	2 745 837,8	633 237,83	14,1	23,1	391 460,0	261,9
	в том числе:										
4.1	Безвозмездные поступления от бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 572 849,8	246 920,4	6,9	15,7	2 745 837,8	637 721,1	14,2	23,2	390 800,7	258,3
	в том числе:										
	Дотации	1 519,0	379,7	0,01	25,0	482 587,0	120 646,7	2,7	25,0	120 267,0	в 317,7 раза
	Субсидии	484 376,8	493,1	0,01	0,1	1 229 644,8	259 281,9	5,8	21,1	258 788,8	в 52,6 раза
	Субвенции	1 043 387,0	246 047,6	6,9	23,6	1 032 606,0	257 792,5	5,7	25,0	11 744,9	104,8
	Иные межбюджетные трансферты	43 567,0	0,0	0	0	1 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0
	ВСЕГО ДОХОДОВ	3 561 338,6	583 064,8	16,4		4 486 129,9	977 616,5	21,8	21,8	394 551,6	167,6

Поступление межбюджетных трансфертов в бюджет Можайского городского округа
За первый квартал 2020 -2023 годов

Наименование доходов	Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 17.03.2020), тыс. рублей	Утвержденные бюджетные назначения	Поступило за 1 кв.2020 года
1	2	3	4
Дотации	482 587,0	482 587,0	120 646,7
Субсидии	1 229 644,8	1 229 644,8	259 281,9
Субвенции	1 032 606,0	1 032 606,0	257 792,45
Иные межбюджетные трансферты	1 000,0	1 000,0	0,0
Итого:	2 745 837,8	2 745 837,8	637 721,05

Исполнение бюджета Можайского городского округа по разделам и подразделам бюджетной классификации расходов за первый квартал 2019 - 2020 годов

Наименование расходов	2019 год			2020 год		
	Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 27.03.2019), тыс. рублей	Исполнено за 1 кв. 2019, тыс. рублей	Испол. к утвержд. бюджету, %	Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 17.03.2020), тыс. рублей	Исполнено за 1 кв. 2020, тыс. рублей	Испол. к утвержд. бюджету, %
1	2	3	4	5	6	7
Общегосударственные вопросы						
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	606 851,0	119 366,2	19,7	553 068,1	118 041,3	21,3
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	2 297,1	383,7	16,7	2 620,8	960,0	36,6
Функционирование исполнительных органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	12 740,7	1 986,1	15,6	12 597,3	2 135,9	17
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	212 845,0	47 680,3	22,4	206 671,1	39 300,1	19
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	24 963,3	6 487,1	26,0	24 343,5	6 101,1	25,1
Другие общегосударственные вопросы	352 604,9	62 829,0	17,8	305 235,4	69 544,2	22,8
Национальная оборона	50,0	0	0	62,0	0	0
Мобилизационная подготовка экономики	50,0	0	0	62,0	0	0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	36 382,3	7 164,9	19,7	33 637,0	4 915,2	14,6
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	20 955,3	4 634,3	22,1	21 474,6	4 442,3	20,7
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	15 427,0	2 530,6	16,4	12 162,4	472,9	3,9
Национальная экономика	555 368,9	45 562,8	8,2	495 218,9	79 582,1	16,1
Сельское хозяйство и рыболовство	1 752,6	32,0	1,82	1 836,3	0,0	0
Транспорт	208 764,4	16 432,4	7,9	177 309,0	53 213,3	30
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	318 886,6	27 123,7	8,5	292 167,6	25 248,1	8,6

1	2	3	4	5	6	7
Связь и информатика	22 025,3	1 974,7	9,0	11 133,5	952,6	8,5
Другие вопросы в области национальной экономики	3 940,0	0	0	12 772,5	168,1	1,3
Жилищно-коммунальное хозяйство	436 140,6	43 960,9	10,1	524 114,9	50 385,1	9,6
Жилищное хозяйство	48 963,9	2 918,2	5,9	34 953,0	3 325,9	9,5
Коммунальное хозяйство	2 363,0	510,2	21,6	69 611,0	5 772,1	8,3
Благоустройство	333 271,7	33 122,9	9,9	403 265,1	37 545,1	9,3
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	23 828,5	7 409,6	31,1	16 285,8	3 742,0	22,3
Охрана окружающей среды	2 026,9	911,0	44,9	2 018,0	0	0
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	2 026,9	911,0	44,9	2 018,0	0	0
Образование	1 539 527,2	306 188,6	19,9	2 251 314,8	419 756,9	18,7
Дошкольное образование	538 219,9	101 759,3	18,9	521 339,0	111 777,0	21,4
Общее образование	847 789,5	179 766,5	21,2	1 553 509,2	278 474,8	17,9
Дополнительное образование детей	02 242,4	17 715,9	17,3	127 479,6	22 164,9	17,4
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	597,0	0	0	700,5	62,8	9
Молодежная политика и оздоровление детей	25 565,4	1 715,8	6,7	23 374,9	1 699,9	7,3
Другие вопросы в области образования	25 113,0	5 231,1	20,1	24 911,6	5 577,5	22,4
Культура, кинематография	212 226,1	39 380,4	18,5	241 879,8	43 640,0	18
Культура	212 226,1	39 380,4	18,5	241 879,8	43 640,0	18
Здравоохранение	14 408,0	298,8	2,1	0	0	0
Стационарная медицинская помощь	14 408,0	298,8	2,1	0	0	0
Социальная политика	92 945,2	12 248,1	13,2	89 308,2	18 761,0	21
Пенсионное обеспечение	2 657,8	2 776,1	21,9	10 817,0	3 313,4	30,6
Социальное обеспечение населения	30 953,7	4 790,8	1,6	34 274,0	8 656,9	25,2
Охрана семьи и детства	46 798,0	4 531,2	9,7	42 839,0	6 790,7	15,8
Другие вопросы в области социальной политики	840,0	150,0	17,8	1 378,2	0	0
Физическая культура и спорт	311 759,6	48 199,9	15,5	427 107,5	48 619,8	11,4
Физическая культура	163 622,6	20 930,3	12,8	277 798,3	22 082,5	7,9
Обслуживание государственного и муниципального долга	6 000,0	766,4	12,8	6 000,0	1 599,3	26,6
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	6 000,0	766,4	12,8	6 000,0	1 599,3	26,6
ИТОГО РАСХОДОВ	3 811 990,1	624 048,0	16,4	4 623 729,2	785 300,7	17

**Исполнение расходов бюджета Можайского городского округа по ведомственной структуре бюджетной классификации
за первый квартал 2019 -2020 годов**

Наименование главных распорядителей бюджетных средств	2019 год				2020 год		
	Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 27.03.2019), тыс. рублей	Исполнено за первый квартал, тыс. рублей	Исполнение к утвержденно му бюджету, %	Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 17.03.2020) тыс. рублей	Исполнено за первый квартал, тыс. рублей	Исполнение к утвержденно му бюджету, %	
1	2	3	4	5	6	7	
Администрация Можайского городского округа Московской области	808 390,6	108 987,6	13,5	1 617 908,9	211 687,2	13,1	
Комитет по управлению имуществом администрации Можайского городского округа Московской области	859 185,2	91 315,3	10,6	882 103,0	133 434,2	15,1	
Контрольно-счетная палата Можайского городского округа	5 903,4	1 164,3	19,7	5 321,9	1 412, 2	26,5	
Финансово-казначейское управление администрации Можайского городского округа Московской области	114 518,1	22 287,1	19,5	102 014,0	21 844, 6	21,4	
Совет депутатов Можайского городского округа Московской области	13 905,2	2 069,3	14,9	13 037,7	2 172, 6	16,7	
Управление образования и отраслей социальной сферы администрации Можайского городского округа Московской области	2 010 087,6	398 224,4	19,8	2 003 343,7	414 749,8	20,7	
ИТОГО РАСХОДОВ	3 811 990,1	624 048,0	16,4	4 623 729,20	785 300, 6	17	

Исполнение бюджета Можайского городского округа по муниципальным программам за первый квартал 2019 -2020 годов

Наименование программы в 2019 году	2019 год						2020 год				Исполнение к утвержденным бюджетным ассигнованиям, %
	Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 27.03.2019), тыс. рублей	Утверждено бюджетных ассигнований, тыс. рублей (сводбюджет. роспись)	Исполнено за I кв 2019, тыс. рублей	Исполнение к утвержденному бюджету, %	Исполнение к утвержденным бюджетным ассигнованиям, %	Наименование программы в 2020 году	Утвержденный бюджет (в редакции решения о бюджете от 17.03.2020), тыс. рублей	Утверждено бюджетных ассигнований, тыс. рублей	Исполнено за I кв. 2020, тыс. рублей	Исполнение к утвержденному бюджету, %	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Муниципальная программа Можайского городского округа "Образование"	1 544 214,3	1 544 214,3	309 744,5	20,0	20	Муниципальная программа «Культура»	247 456,8	247 456,8	44 699,1	18,1	18,1
Муниципальная программа Можайского городского округа "Спорт"	344 713,1	344 713,1	48 199,2	14,0	14	Муниципальная программа «Образование»	1 466 697,9	1 466 697,9	322 011,3	22	22
Муниципальная программа Можайского городского округа "Культура"	220 613,3	220 613,3	41 044,9	18,6	18,6	Муниципальная программа «Социальная защита населения»	67 160,0	67 160,0	12 429,3	18,5	18,5
Муниципальная программа Можайского городского округа "Развитие инженерной инфраструктуры и энергосбережение"	55 729,6	55 729,6	7 795,6	14,0	14	Муниципальная программа «Спорт»	248 582,3	248 582,3	47 669,9	19,2	19,2
Муниципальная программа Можайского городского округа «Дорожно-транспортный комплекс и благоустройство территории»	723 527,5	723 527,5	70 850,8	9,8	9,8	Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства»	65 195,3	65 195,3	73,6	0,1	0,1
Муниципальная программа Можайского городского округа "Градостроительная деятельность"	28 553,5	28 553,5	113,4	0,4	0,4	Муниципальная программа «Экология и окружающая среда»	2 018,0	2 018,0	0	0	0

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	1 2
Муниципальная программа Можайского городского округа "Сельское хозяйство, экология и окружающая среда"	41 863,9	41 863,9	958,5	2,3	2,3	Муниципальная программа «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения»	118 373,1	118 373,1	11 828,4	10	10
Муниципальная программа Можайского городского округа "Предпринимательство"	92 483,7	92 483,7	13 237,9	14,3	14,3	Муниципальная программа «Жилище»	25 139,0	25 139,0	56,8	0,2	0,2
Муниципальная программа Можайского городского округа "Жилище"	47 275,0	47 275,0	310,3	0,6	0,6	Муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности»	70 243,0	70 243,0	5 910,7	8,4	8,4
Муниципальная программа Можайского городского округа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения"	37 332,3	37 332,3	7 164,9	19,2	19,2	Муниципальная программа «Предпринимательство»	2 594,0	2 594,0	200,0	7,7	7,7
Муниципальная программа Можайского городского округа "Цифровой Можайский городской округ"	68 801,3	68 801,3	10 123,9	14,7	14,7	Муниципальная программа «Управление имуществом и муниципальными финансами»	475 976,3	475 976,3	104 867,2	22	22
Муниципальная программа Можайского городского округа "Муниципальное управление"	575 658,7	575 658,7	111 234,6	19,3	19,3	Муниципальная программа «Развитие институтов гражданского общества, повышение эффективности местного самоуправления и реализации молодежной политики»	26 507,9	26 507,9	4 037,6	15,2	15,2
						Муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса»	454 983,5	454 983,5	78 261,4	17,2	17,2
						Муниципальная программа «Цифровое муниципальное образование»	67 616,8	67 616,8	10 646,2	15,7	15,7
						Муниципальная программа «Архитектура и градостроительство»	11 563,0	11 563,0	409,2	3,5	3,5
						Муниципальная программа					

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
										1	2
						«Формирование современной комфортной городской среды»	306 089,9	306 089,9	34 541,9	11,3	11,3
						Муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры»	934 671,7	934 671,7	104 112,9	11,1	11,1
						Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»	13 429,7	13 429,7	0	0	0
Итого по муниципальным программам	3 780 766,2	3 780 766,2	620 778,5	16,4	16,4	Итого по муниципальным программам	4 604 298,2	4 604 298,2	781 755,5	17	17