

## *Пояснительная записка к годовому отчету за 2020год*

### *« Об исполнении бюджета примэрии г.Вулканешты за 2020год»*

Утвержденный бюджет на 2020г. по доходам, составляет- **35444,80 тыс.леев.**

Уточненный бюджет за 2020г. по доходам, составляет- **39453,99 тыс.леев**, в том числе :

- собственные доходы – **13381,56 тыс.леев**

- трансферты – **26072,43 тыс.леев**

Сумма уточнений составляет – **4009,19 тыс.леев:**

- ❖ Остаток средств непрофинансированных в 2019г. по проектам местного значения – 108,45 тыс.леев,.
- ❖ Недоданные трансферты общего назначения из центрального бюджета – 217,90 тыс.леев, (образование и реабилитационные центры)
- ❖ Региональный бюджет (ул.освещение, площадка ул.50 лет Октября, колодец ул.Космонавтов) – 61,08 тыс.леев.
- ❖ Прочие текущие трансферты общего назначения – 492,00 тыс.леев.
- ❖ Увеличение доходной части (уточнение по сбору за санитарную очистку) - 340,00 тыс.леев.
- ❖ Капитальные вложения на 2020г в сумме -1325,00 тыс.леев.
- ❖ Возмещение контрибуций Апэ-Канал – 63,00 тыс.леев.
- ❖ Увеличение доходной части (уточнение по сбору за санитарную очистку) - 680,00 тыс.леев.
- ❖ Увеличение доходной части (уточнение по доходам) -211,76 тыс.леев.
- ❖ Увеличение доходной части (уточнение по добровольным пожертвованиям детский сад №8) -510,00 тыс.леев.

Уточненный план по доходной части бюджета примэрии г.Вулканешты за 2020 год исполнен на 84,0 % или 39453,99 тыс.леев, что на 4009,19 тыс.леев больше утвержденного плана.

По источнику формирования доходная часть бюджета примэрии в 2020 году сложилась, из:

-собственных доходов, удельный вес которых составил 38,77 %. За 2020год собственные доходы поступили в сумме 12857,08 тыс.леев,

-трансфертов ,фактическое поступление которых составило 20303,69 тыс.леев (удельный вес – 61,23%).

В виду того, что в 2020году была пандемия Covid -19, поступления по многим налогам резко упали. Таким образом, доходная часть была выполнена в размере 84%.

Поступления по налогу на доходы удерживаемый из заработной платы (111110) составили 110,4 % или 6726,52 тыс.леев из 6092,00 тыс.леев от уточненного плана.

Поступления по налогу на доходы физических лиц, предъявляемый к оплате/уплаченный платы (111121) составили 131,7 % или 278,8 тыс.леев из 211,76 тыс.леев от уточненного плана.

По сбор за объекты торговли и/или объекты по оказанию услуг (114418) исполнение за 2020 год составило 924,43 тыс.леев, что составило 103,9 % из 890,0 тыс.леев от уточненного плана.

По аренде земельных участков сельскохозяйственного назначения, поступающая в местный бюджет I уровня (141522) исполнение за 2020 год составило 114,97 тыс.леев, что составило 109,5 % из 105,0 тыс.леев от уточненного плана.

По аренде земельных участков несельскохозяйственного назначения, поступающая в местный бюджет I уровня (141533) исполнение за 2020 год составило 260,29 тыс.леев, что составило 121,1 % из 215,0 тыс.леев от уточненного плана.

По поступлениям от оказания платных услуг, поступившим в местные бюджеты 1 уровня (142310) выполнение составляет 108,6 % или 413,92 тыс.леев из 381,3 тыс.леев от уточненного плана.

В целом по доходной части невыполнение плана наблюдается по следующим видам доходов:

Поступления по налогу на доходы от операций по сдаче недвижимого имущества во владение и/или использование (111130) составили 97,1 % или 24,27 тыс.леев из 25,0 тыс.леев от уточненного плана.

Поступления по земельному налогу юридических и физических лиц, зарегистрированных в качестве предпринимателя(113161) исполнение за 2020 год составило 858,93 тыс.леев, что составило 93,4 % из 920,0 тыс.леев от уточненного плана.

По налогу на недвижимое имущество уплачиваемый юридическими и физическими лицами, зарегистрированными в качестве предпринимателя, с оцененной (рыночной) стоимости недвижимого имущества (113230) исполнение за 2020 год составило 236,95 тыс.леев, что составило 74,0 % из 320,0 тыс.леев от уточненного плана.

По налогу на недвижимое имущество, уплачиваемый физическими лицами-гражданами с оцененной стоимости недвижимого имущества (113240) исполнение за 2020 год составило 341,95 тыс.леев, что составило 96,3 % из 355,0 тыс.леев от уточненного плана.

По приватному налогу поступающий в местный бюджет 1 уровня (113313) исполнение за 2020 год составило 3,96 тыс.леев, что составило 99,0 % из 4,0 тыс.леев от уточненного плана.

По прочим доходам, поступившим в местные бюджеты 1 уровня (145142) выполнение составляет 91,1 % или 421,33 тыс.леев из 462,5 тыс.леев от уточненного плана.

По рыночному сбору (114411) исполнение за 2020 год составило 40,17 тыс.леев, что составило 55,0 % из 73,0 тыс.леев от уточненного плана.(рынки были закрыты с 17.03.2020 по 11.05.2020г.

По сбору за благоустройство территории (114412) исполнение за 2020 год составило 351,08 тыс.леев, что составило 84,6 % из 415,0 тыс.леев от уточненного плана.

По сбор за санитарную очистку (114426) исполнение за 2020 год составило 1090,45 тыс.леев, что составило 80,2 % из 1360,0 тыс.леев от уточненного плана.

По сбору за предпринимательский патент (114522) исполнение за 2020 год составило 247,74 тыс.леев, что составило 75,1 % из 330,0 тыс.леев от уточненного плана.(рынки, парикмахерские и прочие индивидуальные предприниматели были закрыты с 17.03.2020 по 11.05.2020г.

По прочим доходам, поступившим в местные бюджеты I уровня (145142) исполнение за 2020 год составило 421,33 тыс.леев, что составило 91,1 % из 462,50 тыс.леев от уточненного плана.

**Исполнение доходной части бюджета Примэрии г.Вулканешты за 2020 год.**

Наименование	ЕСО	утвержденный план	Уточненный план на год	Кассовое исполнение	% исполнения	отклонение
Налог на доходы, удерживаемый из заработной платы	111110	5875,00	6092,00	6726,52	110,4	634,52
Налог на доходы физических лиц предъявленный к оплате/уплаченный	111121	0,00	211,76	278,80	131,7	67,04
Налог на доходы от операций по сдаче недвижимого имущества во владение и/или пользование	111130	0,00	25,00	24,27	97,1	-0,73
<b>Налоги на доходы</b>		<b>5875,00</b>	<b>6328,76</b>	<b>7029,59</b>	<b>111,1</b>	<b>700,83</b>

Земельный налог юридических и физических лиц, зарегистрированных в качестве предпринимателя	113161	970,00	920,00	858,93	93,4	-61,07
Земельный налог физических лиц-граждан	113171	75,00	75,00	65,34	87,1	-9,66
Налог на недвижимое имущество юридических лиц	113210	90,00	90,00	39,66	44,1	-50,34
Налог на недвижимое имущество физических лиц	113220	15,00	15,00	3,74	24,9	-11,26
Налог на недвижимое имущество, уплачиваемый юридическими и физическими лицами, зарегистрированными в качестве предпринимателя, с оцененной (рыночной) стоимости недвижимого имущества	113230	320,00	320,00	236,95	74,0	-83,05
Налог на недвижимое имущество, уплачиваемый физическими лицами – гражданами с оцененной (рыночной) стоимости недвижимого имущества	113240	335,00	355,00	341,95	96,3	-13,05
Приватный налог поступающий в местный бюджет I уровня	113313		4,00	3,96	99,0	-0,04
<b>Налоги на недвижимое имущество</b>		<b>1805,00</b>	<b>1779,00</b>	<b>1550,53</b>	<b>87,2</b>	<b>-228,47</b>
Рыночный сбор	114411	73,00	73,00	40,17	55,0	-32,83
Сбор на благоустройство территорий	114412	435,00	415,00	351,08	84,6	-63,92
	114413	0,00	2,00	2,54	127,0	0,54
Сбор за размещение рекламы	114414	1,60	1,60	0,51	31,9	-1,09
Сбор за рекламные устройства	114415	48,00	48,00	40,85	85,1	-7,15
Сбор за парковку автотранспорта	114416	1,40	3,40	2,86	84,1	-0,54
Сбор за объекты торговли и/или объекты по оказанию услуг	114418	930,00	890,00	924,43	103,9	34,43
Сбор за временное проживание	114421	17,00	17,00	5,89	34,6	-11,11
Сбор за санитарную очистку	114426	340,00	1360,00	1090,45	80,2	-269,55
Сбор за предпринимательский патент	114522	420,00	330,00	247,74	75,1	-82,26
<b>Налоги и сборы на товары и услуги</b>		<b>2266,00</b>	<b>3140,00</b>	<b>2706,52</b>	<b>86,2</b>	<b>-433,48</b>
Аренда земельных участков сельскохозяйственного назначения, поступающая в местный бюджет I уровня	141522	105,00	105,00	114,97	109,5	9,97
Аренда земельных участков несельскохозяйственного назначения, поступающая местный бюджет I уровня	141533	215,00	215,00	260,29	121,1	45,29
Рента		<b>320,00</b>	<b>320,00</b>	<b>375,26</b>	<b>117,3</b>	<b>55,26</b>
Отчисления от чистой прибыли государственных (муниципальных) предприятий в местный бюджет 1 уровня	141233			8,87	#ДЕЛ/0!	8,87
			0,00	8,87	#ДЕЛ/0!	8,87
Сбор за организацию аукционов и лотерей в пределах административно-территориальной единицы	142211	20,00	20,00	6,30	31,5	-13,70
Плата за градостроительные сертификаты и разрешения на строительство или снос, поступающая в местный бюджет I уровня	142215	27,00	27,00	3,55	13,1	-23,45

<b>Доходы от продажи товаров и услуг</b>		<b>47,00</b>	<b>47,00</b>	<b>9,85</b>	<b>44,65</b>	<b>-37,15</b>
Прочие штрафы и штрафные санкции поступающие в местный бюджет I уровня	143493	28,00	8,00	1,65	20,6	-6,35
<b>Штрафы и санкции</b>		<b>28,00</b>	<b>8,00</b>	<b>1,65</b>	<b>20,63</b>	<b>-6,35</b>
Добровольные пожертвования на текущие расходы из внутренних источников для бюджетных учреждений	144114	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00
Добровольные пожертвования на капитальные расходы из внешних источников для бюджетных учреждений	144224	0,00	510,00	0,00	0,0	-510,00
<b>Добровольные пожертвования</b>		<b>0,00</b>	<b>510,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>	<b>-510,00</b>
Прочие доходы, поступившие в местные бюджеты I уровня	145142	512,50	462,50	421,33	91,1	-41,17
Прочие доходы и невыявленные доходы		512,50	462,50	421,33	91,10	-41,17
Поступления от оказания платных услуг	142310	381,30	381,30	413,92	108,6	32,62
Плата за имущественный наем объектов государственной собственности	142320	405,00	405,00	339,56	83,8	-65,44
<b>Реализация товаров и услуг публичными учреждениями</b>		<b>786,30</b>	<b>786,30</b>	<b>753,48</b>	<b>95,8</b>	<b>-32,82</b>
<b>Собственные доходы</b>		<b>11639,80</b>	<b>13381,56</b>	<b>12857,08</b>	<b>96,1</b>	<b>-524,48</b>
Полученные текущие трансферты специального назначения между гос бюджетом и местными бюджетами I уровня	191215				#ДЕЛ/0!	0,00
Трансферты полученные между государственным бюджетом и местными бюджетами 1 уровня			0,00	0,00	#ДЕЛ/0!	0,00
Полученные текущие трансферты специального назначения между местными бюджетами II уровня и местными бюджетами I уровня в рамках одной административно-территориальной единицы	193111	3589,90	3609,15	2312,15	64,1	-1297,00
Полученные текущие трансферты специального назначения между центральным бюджетом автономного территориального образования с особым правовым статусом и местными бюджетами I уровня для дошкольного, начального, общего среднего, специального и дополнительного (внешкольного) образования	193112	17216,80	17216,80	14484,73	84,1	-2732,07
Дорожный фонд	193116	1794,60	1794,60	1761,73	98,2	-32,87
Полученные капитальные трансферты специального назначения между местными бюджетами II уровня и местными бюджетами I уровня в рамках одной административно-	193120	0,00	1538,28	350,28	22,8	-1188,00

территориальной единицы						
Полученные текущие трансферты общего назначения между местными бюджетами II уровня и местными бюджетами I уровня в рамках одной административно-территориальной единицы	193131	1203,70	1203,70	902,80	75,0	-300,90
Полученные текущие трансферты общего назначения между центральным бюджетом автономного территориального образования с особым правовым статусом и местными бюджетами I уровня в рамках одной административно-территориальной единицы	193132	0,00	709,90	492,00	69,3	-217,90
Полученные текущие трансферты общего назначения из компенсационного фонда между центральным бюджетом автономного территориального образования с особым правовым статусом и местными бюджетами I уровня в рамках одной административно-территориальной единицы	193133				#ДЕЛ/0!	0,00
Трансферты полученные между государственным бюджетом в рамках одной административно-территориальной единицы		23805,00	26072,43	20303,69	77,9	-5768,74
<b>Всего трансфертов</b>		<b>23805,00</b>	<b>26072,43</b>	<b>20303,69</b>	<b>77,9</b>	<b>-5768,74</b>
<b>ВСЕГО ДОХОДЫ</b>		<b>35444,80</b>	<b>39453,99</b>	<b>33160,77</b>	<b>84,0</b>	<b>-6293,22</b>

Расходная часть бюджета примэрии города Вулканешты в 2020 году с учетом уточнений была предусмотрена в сумме 40723,41 тыс.леев и исполнена в сумме 33801,54 тыс.леев или на 83,0%.

По группе 0111 «Аппарат» исполнение составило 92,0 % или 3343,00 тыс.леев. Расходы на содержание аппарата в 2020 году составили 9,89 % от общей суммы расходов.

По группе 0133 «Прочие общие услуги» исполнение составило 87,5 % или 1171,84 тыс.леев. Расходы на содержание в 2020 году составили 3,47 % от общей суммы расходов.

По группе 0259 «Перевозка призывников» исполнение составило 94,0 % или 10,29 тыс.леев. Расходы на содержание в 2020 году составили 0,03 % от общей суммы расходов.

По группе 0411 «Общие экономические и коммерческие услуги» исполнение составило 161,8 % или -417,39 тыс.леев. и составило -1,23 % от общей суммы расходов.

По группе 0451 «Автомобильный транспорт» исполнение составило 100 % или 1794,5 тыс.леев. и составило 5,31 % от общей суммы расходов.

По группе 0620 «Услуги по коммунальному развитию и благоустройству» исполнение составило 95,4 % или 3560,02 тыс.леев. Расходы на благоустройство в 2020 году составили 10,53 % от общей суммы расходов.

По группе 0640 «Освещение улиц» исполнение составило 88,1 % или 755,01 тыс.леев. Расходы на освещение улиц в 2020 году составили 2,23 % от общей суммы расходов.

По группе 0769 «Прочие услуги в области здравоохранения» исполнение составило 100,00 % или 49,55 тыс.леев. Расходы на освещение улиц в 2020 году составили 0,15 % от общей суммы расходов.

По группе 0812 «Услуги в области спорта » исполнение составляет 0,00 % или 0,0 тыс.леев. Доля расходов по культуре составляет 0,00 % из всех расходов за 2020 год.

По группе 0813 «Услуги для молодежи» исполнение составляет 0,00 % или 0,0 тыс.леев. Доля расходов по культуре составляет 0,00 % из всех расходов за 2020 год.



По группе 0820 «Услуги в области Культуры» исполнение составляет 78,59 % или 2702,30 тыс.леев. Доля расходов по культуре составляет 7,99 % из всех расходов за 2020 год.

По группе 0840 «Культ» исполнение составляет 50,0 % или 20,00 тыс.леев. Доля расходов по культуре составляет 0,06 % из всех расходов за 2020 год.

По группе 0911 «Образование» - исполнение составило 79,8% или 18095,02 тыс.леев. Расходы на содержание детских садов в 2020 году составили 53,53 % от общей суммы расходов.

В целом по группе 10 «Социальное обеспечение» исполнение плана составляет 89,3 % или 2717,40 тыс.леев оставили 8,04 % от общей суммы расходов.

В разрезе статей расходов:

- оплата труда – 52,30 % (или 17677,06 тыс.леев)
- взносы в социальный фонд – 12,02% (или 4064,51 тыс.леев)
- взносы в ФОМС – 2,35 % (или 795,21 тыс.леев)
- расходы на оплату услуг – 23,35% (или 7892,47 тыс.леев)
- расходы на материалы – 5,08 % (или 2005,66 тыс.леев)
- расходы по питанию – 4,9 % (или 1286,93 тыс.леев).

**Анализ исполнения расходной части бюджета по группам за 2020 год. по  
Примарии г. Вулканешты**

Группа	Наименование группы	утвержденный план на 2020г.	Уточненный план на 2020 год	Факт	% исполнения	отклонение	удельный вес %
.0111	аппарат	2732,10	3344,26	3061,79	91,6	282,47	9,06
.0111	цент бухгалтерия	263,00	288,50	281,21	97,5	7,29	0,83
		2995,10	3632,76	3343,00	92,0	289,76	9,89

.0133	вспомогательные	1059,10	1339,40	1171,84	87,5	167,56	3,47
.0169	резервный фонд	300,00	300,00	0,00	0,0	300,00	0,00
.0169	купля-продажа земли		-258,01	-417,39	161,8	159,38	-1,23
	Итого:	4354,20	5014,15	4097,45	81,72	916,70	12,12
.0259	перевозка призывников	9,50	10,95	10,29	94,0	0,66	0,03
.0451	Дорожный фонд	1794,60	1794,60	1794,50	100,0	0,10	5,31
	Итого:	1794,60	1794,60	1794,50		0,10	5,31
.0620	Благоустройство	3066,00	3732,67	3560,02	95,4	172,65	10,53
.0630	Водоснабжение		63,00			63,00	0,00
.0640	Уличное освещение	270,00	857,28	755,01	88,1	102,27	2,23
	Итого:	3336,00	4652,95	4315,03	92,74	337,92	12,77
.0769	услуги по здравоохранению	0,00	49,55	49,55	100,0	0,00	0,15
		0,00	49,55	49,55	100,0 0	0,00	0,15
.0812	Спортмероприятия	10,50	10,50	0,00	0,0	10,50	0,00
.0813	Мероприятия для молодежи	8,50	8,50	0,00	0,0	8,50	0,00
.0820	Библиотека	1379,30	1382,90	1110,25	80,3	272,65	3,28
.0820	музей	503,50	510,95	421,88	82,6	89,07	1,25
.0820	Дом культуры	1223,40	1289,93	956,87	74,2	333,06	2,83
.0820	клуб	155,80	179,53	175,90	98,0	3,63	0,52
.0820	Культурные мероприятия	75,00	75,00	37,40	49,9	37,60	0,11
		3337,00	3438,31	2702,30	78,59	736,01	7,99
.0840		0,00	40,00	20,00	50,0	20,00	0,06
	Итого:	3356,00	3497,31	2722,30	77,8	775,01	8,05
.0911	Детские сады	19781,70	22661,76	18095,02	79,8	4566,74	53,53
1012	Дом престарелых	1423,00	1491,79	1357,50	91,0	134,29	4,02
1012	соц работники	236,30	236,30	232,91	98,6	3,39	0,69
	Итого:	1659,30	1728,09	1590,41		137,68	4,71
1040	Реабилитационный центр	1023,50	1093,05	905,99	82,9	187,06	2,68

1070	материальная помощь	130,00	221,00	221,00	100,0	0,00	0,65
	итого:	2812,80	3042,14	2717,40	89,3	324,74	8,04
	<b>ВСЕГО</b>	<b>35444,80</b>	<b>40723,41</b>	<b>33801,54</b>	<b>83,0</b>	<b>6921,87</b>	<b>100,00</b>

Для исполнения расходной части бюджета были привлечены переходящие остатки на начало года. Остатки денежных средств на счетах бюджета по всем компонентам, по состоянию на 31.12.2020 года составили 690,2 тыс.леев. Они были направлены на погашение задолженности по товарам и услугам.

Кредиторская задолженность по товарам и услугам по состоянию на 01.01.2021 года составила 1282,9 тыс. лей, что по сравнению с данными на 01.01.2020 года 699,4 тыс. лей на 54,6% выше. Такая задолженность образовалась из-за того, что не были профинансированы суммы по выполненным работам из регионального бюджета по капитальным вложениям и составила на конец 2020 года 781,2 тыс.лей. Доходы от купли-продажи земли в сумме 417,4 тыс. лей были направлены на погашение текущих расходов.

Задолженность по статье 333110 –Продукты питания – 80,8 тыс. лей, что составляет 6,3 % от общей суммы задолженности.

По статье 222190 – коммунальные услуги - задолженность составляет 165,8 тыс. лей - 13,0 % от общей суммы задолженности .

По статье 311120 – капитальный ремонт зданий - задолженность составляет 730,5 тыс. лей - 57,0 % от общей суммы задолженности .

По статье 313120 – капитальный ремонт передаточных устройств - задолженность составляет 56,2 тыс. лей - 4,4 % от общей суммы задолженности .

Увеличение основных фондов за 2020 год произошло преимущественно за счет безвозмездного принятия на баланс основных средств (капитальные ремонты

лица им. Долженко на сумму 6603,1 тыс.лей (FISM), гимназии им. Руденко на сумму 257,9 тыс. лей), Гос. Администрация дорог произвела ремонт дорог на сумму 3108,7 тыс.лей

Из фонда капитальных вложений были проведены работы по ремонту крыши детского сада №1 в сумме 593,4 тыс. лей , ремонт котельной детского сада №4 в сумме 181,6 тыс. лей, реконструкция уличного освещения на сумму 206,2 тыс. лей.

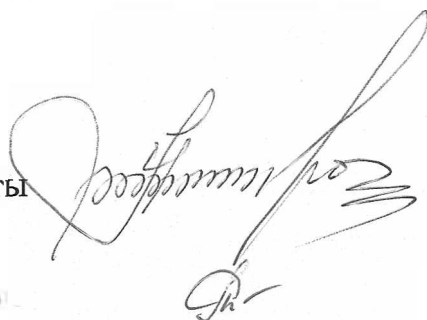
Из регионального бюджета были выделены финансовые средства на установку детских площадок в сумме 24,3 тыс. лей, ремонт колодцев в сумме 17,6 тыс.лей, монтаж уличного освещения ул. Ворошилова в сумме 19,3 тыс. лей.

Из дорожного фонда были проведены работы по ремонту асфальтобетонного покрытия ул. Крупской, Фрунзе, пер. Крянгэ на сумму 955,2 тыс. лей, ремонт дорожного покрытия пер. Кагульский на сумму 544,0 тыс. лей, автогрейдирование на сумму 99,9 тыс. лей.

Безвозмездно было получено оборудование для МП Ара-Canal на сумму 226,3 тыс. лей.

Примар г.Вулканешты

Гл.бухгалтер



В.Н.Петриоглу.

Р.И. Онофрей.