

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**об исполнении консолидированного бюджета**  
**города Севастополя за 2020 год**

По итогам 2020 года доходная часть консолидированного бюджета города Севастополя исполнена в сумме 59 378,3 млн рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 16 596,1 млн рублей, по безвозмездным поступлениям – 42 782,2 млн рублей (приложение 1 к настоящей пояснительной записке). Исполнение годовых плановых назначений в целом по доходам состоялось на уровне 96,2%, по налоговым и неналоговым доходам на уровне 101,4%, по безвозмездным поступлениям 94,3%.

Основные поступления по налоговым и неналоговым доходам в отчетном периоде 2020 года обеспечены по налогу на доходы физических лиц – 8 905,8 млн рублей, или 53,7% от общей суммы, по налогу на прибыль организаций – 1 580,7 млн рублей, или 9,5%, по специальным налоговым режимам – 1 554,2 млн рублей, или 9,4% и по акцизам по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ – 1 145,1 млн рублей, или 6,9%.

На остальные доходные источники приходится 20,5%.

Основные поступления налоговых доходов в разрезе видов деятельности обеспечивают такие отрасли, как государственное управление и обеспечение военной безопасности – 21,5%, оптовая и розничная торговля – 13,6%, обеспечение электрической энергией, газом и паром – 7,1%.

В структуре безвозмездных поступлений наибольшую долю занимают дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности и сбалансированности – 10 942,4 млн рублей (25,6%), субсидии – 16 757,9 млн рублей (39,2%) и иные межбюджетные трансферты – 13 811,9 млн рублей (32,3%). Возвращены в доход федерального бюджета 360,8 млн рублей остатков неиспользованных межбюджетных трансфертов за 2019 год.

Расходная часть консолидированного бюджета города Севастополя за 2020 год исполнена на 85,5%. При уточненном годовом плане 66 170,1 млн рублей освоение бюджетных средств составило 56 606,3 млн рублей, что на 38,9% больше чем в 2019 году (приложение 2 к настоящей пояснительной записке).

При исполнении бюджета сохранена его социальная направленность. На социально-культурный блок в консолидированном бюджете запланировано 55,5% бюджетных средств, которые освоены на 85,5% в сумме 31 411,8 млн рублей (55,5% от общего объема произведенных расходов).

В первоочередном порядке финансировались социально-значимые расходы (заработная плата с начислениями, пособия и компенсации, предоставление льгот и субсидий отдельным категориям граждан). В течение отчетного периода на эти цели направлено 29 486,0 млн рублей, что составляет 34,4% от общего объема расходов.

На выплату заработной платы с начислениями направлено 11 973,2 млн рублей. Это 21,2% от освоенных средств и 99,3% от средств, запланированных на заработную плату.

Расходы на капитальные вложения в объекты недвижимого имущества в консолидированном бюджете города Севастополя на 2020 год составили 15 289,8 млн рублей, или 27,0% от общего объема освоенных средств.

Из предусмотренных городу целевых межбюджетных трансфертов из федерального бюджета в сумме 24 401,1 млн рублей за отчетный период освоено 21 809,9 млн рублей, или 89,4 % от плановых назначений.

### **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

Источником покрытия планового дефицита бюджета определены остатки средств бюджета города на начало финансового года.

За отчетный 2020 год бюджет исполнен с профицитом в сумме 2 772,0 млн рублей.

По состоянию на отчетную дату долговые обязательства у города Севастополя и внутригородских муниципальных образований отсутствуют.

Директор Департамента финансов  
города Севастополя



В.В. Штоп

Приложение 1  
к Пояснительной записке  
об исполнении  
консолидированного бюджета  
города Севастополя за 2020 год

**Доходы консолидированного бюджета города Севастополя по кодам классификации доходов бюджета за 2020 год**  
(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код бюджетной классификации	Уточненный кассовый план на 2020 год	Исполнено за 2020 год	Процент исполнения, %
1	2	3	4	5
<b>ВСЕГО</b>		<b>61 748 639,0</b>	<b>59 378 227,9</b>	<b>96,2</b>
<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>1 00 00 000 00 0000 000</b>	<b>16 361 070,1</b>	<b>16 596 061,1</b>	<b>101,4</b>
Налог на прибыль организаций	1 01 01 012 02 0000 110	1 558 924,0	1 580 690,4	101,4
Налог на доходы физических лиц	1 01 02 000 01 0000 110	9 087 869,0	8 905 795,6	98,0
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	1 03 02 000 01 0000 110	1 430 788,8	1 145 131,0	80,0
Налоги на совокупный доход	1 05 00 000 00 0000 000	1 573 128,0	1 554 217,4	98,8
Налоги на имущество	1 06 00 000 00 0000 000	879 731,0	881 629,6	100,2
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	1 07 00 000 00 0000 000	12 027,0	9 265,8	77,0
Государственная пошлина	1 08 00 000 00 0000 000	141 275,5	116 570,8	82,5
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	1 09 00 000 00 0000 000		- 929,8	
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	1 11 00 000 00 0000 000	793 291,1	892 730,7	112,5
Платежи при пользовании природными ресурсами	1 12 00 000 00 0000 000	26 785,4	29 644,5	110,7

1	2	3	4	5
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1 13 00 000 00 0000 000	12 372,7	373 167,3	свыше 200
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 14 00 000 00 0000 000	376 200,0	248 424,7	66,0
Административные платежи и сборы	1 15 00 000 00 0000 000	1 630,5	5 951,3	свыше 200
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 16 00 000 00 0000 000	347 047,1	513 347,3	147,9
Прочие неналоговые доходы	1 17 00 000 00 0000 000	120 000,0	340 424,4	свыше 200
<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>2 00 00 000 00 0000 000</b>	<b>45 387 568,9</b>	<b>42 782 166,8</b>	<b>94,3</b>
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	2 02 00 000 00 0000 000	45 387 568,9	42 891 388,7	94,5
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации	2 02 10 000 00 0000 151	11 294 279,3	10 942 370,5	96,9
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 02 20 000 00 0000 151	18 810 088,1	16 757 908,9	89,1
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 02 30 000 00 0000 151	1 410 634,4	1 379 241,6	97,8
Иные межбюджетные трансферты	2 02 40 000 00 0000 151	13 872 567,1	13 811 867,7	99,6
Доходы бюджетов субъектов Российской Федерации от возврата бюджетными учреждениями остатков субсидий прошлых лет	2 18 00 000 00 0000 000		251 611,3	
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов субъектов Российской Федерации	2 19 00 000 00 0000 000		- 360 833,2	

Приложение 2  
к Пояснительной записке  
об исполнении  
консолидированного бюджета  
города Севастополя за 2020 год

**Расходы консолидированного бюджета города Севастополя за 2020 год по  
разделам, подразделам классификации расходов бюджетов**

(тыс. рублей)

Наименование	РЗ/ПР	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2020 год	Кассовое исполнение за 2020 год	Процент исполнения к уточненной сводной бюджетной росписи на 2020 год, %
1	2	3	4	5
<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	<b>0100</b>	<b>4 040 553,2</b>	<b>3 460 972,4</b>	<b>85,7</b>
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	12 391,2	12 035,7	97,1
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	184 593,3	145 799,5	79,0
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администратий	0104	2 250 797,3	2 115 991,9	94,0
Судебная система	0105	56 272,4	55 995,9	99,5
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово- бюджетного) надзора	0106	42 907,4	41 870,2	97,6
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	171 282,2	137 485,3	80,3
Фундаментальные исследования	0110	25 000,0	24 545,6	98,2
Резервные фонды	0111	240,9	0,0	0,0

1	2	3	4	5
Другие общегосударственные вопросы	0113	1 297 068,5	927 248,3	71,5
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>0300</b>	<b>626 663,1</b>	<b>543 739,7</b>	<b>86,8</b>
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	426 261,8	354 529,8	83,2
Обеспечение пожарной безопасности	0310	199 755,3	188 574,4	94,4
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	646,0	635,5	98,4
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА</b>	<b>0400</b>	<b>16 137 388,1</b>	<b>13 767 071,7</b>	<b>85,3</b>
Общэкономические вопросы	0401	94 050,1	90 523,7	96,3
Топливо-энергетический комплекс	0402	673 985,4	502 078,9	74,5
Воспроизводство минерально-сырьевой базы	0404	8 716,8	7 041,3	80,8
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	593 781,6	522 259,9	88,0
Водное хозяйство	0406	122 877,1	118 430,3	96,4
Лесное хозяйство	0407	78 661,4	74 897,8	95,2
Транспорт	0408	1 557 907,8	1 480 792,9	95,1
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	9 125 756,2	8 107 283,2	88,8
Связь и информатика	0410	222 104,7	123 498,1	55,6
Прикладные научные исследования в области национальной экономики	0411	14 800,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	3 644 747,0	2 740 265,6	75,2
<b>ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</b>	<b>0500</b>	<b>8 443 057,4</b>	<b>7 263 563,1</b>	<b>86,0</b>
Жилищное хозяйство	0501	1 192 120,7	1 040 947,7	87,3
Коммунальное хозяйство	0502	2 765 530,2	2 226 987,7	80,5
Благоустройство	0503	4 323 367,7	3 834 036,9	88,7
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	162 038,8	161 590,8	99,7
<b>ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ</b>	<b>0600</b>	<b>45 483,9</b>	<b>33 814,7</b>	<b>74,3</b>
Экологический контроль	0601	10 712,9	8 973,8	83,8

1	2	3	4	5
Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	0603	9 723,4	7 888,7	81,1
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	25 047,6	16 952,2	67,7
<b>ОБРАЗОВАНИЕ</b>	<b>0700</b>	<b>12 012 386,9</b>	<b>10 783 363,2</b>	<b>89,8</b>
Дошкольное образование	0701	3 247 720,4	3 077 457,6	94,8
Общее образование	0702	6 513 712,6	5 877 342,1	90,2
Дополнительное образование детей	0703	780 164,0	659 866,1	84,6
Среднее профессиональное образование	0704	674 831,3	618 273,5	91,6
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	0705	41 132,9	38 651,9	94,0
Молодежная политика	0707	283 699,0	243 704,3	85,9
Другие вопросы в области образования	0709	471 126,7	268 067,7	56,9
<b>КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ</b>	<b>0800</b>	<b>1 599 094,0</b>	<b>1 255 998,6</b>	<b>78,5</b>
Культура	0801	1 534 654,7	1 192 059,3	77,7
Кинематография	0802	41 749,3	41 749,3	100,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	22 690,0	22 190,0	97,8
<b>ЗДРАВООХРАНЕНИЕ</b>	<b>0900</b>	<b>11 772 167,6</b>	<b>9 180 686,6</b>	<b>78,0</b>
Стационарная медицинская помощь	0901	940 242,6	937 060,7	99,7
Амбулаторная помощь	0902	1 466 327,2	1 439 786,0	98,2
Медицинская помощь в дневных стационарах всех типов	0903	12 535,2	12 535,1	100,0
Скорая медицинская помощь	0904	65 973,5	65 973,4	100,0
Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	0906	162 202,4	162 188,0	100,0
Другие вопросы в области здравоохранения	0909	9 124 886,7	6 563 143,4	71,9
<b>СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА</b>	<b>1000</b>	<b>7 739 299,1</b>	<b>7 544 327,0</b>	<b>97,5</b>
Пенсионное обеспечение	1001	160,6	160,5	99,9
Социальное обслуживание населения	1002	522 000,5	509 276,0	97,6
Социальное обеспечение населения	1003	4 436 036,2	4 348 907,8	98,0
Охрана семьи и детства	1004	2 632 384,4	2 566 310,7	97,5

1	2	3	4	5
Другие вопросы в области социальной политики	1006	148 717,4	119 672,0	80,5
<b>ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ</b>	<b>1100</b>	<b>3 626 758,0</b>	<b>2 647 416,1</b>	<b>73,0</b>
Физическая культура	1101	672 199,3	513 644,7	76,4
Массовый спорт	1102	2 897 469,2	2 080 777,0	71,8
Спорт высших достижений	1103	57 089,5	52 994,4	92,8
<b>СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ</b>	<b>1200</b>	<b>127 216,5</b>	<b>125 303,9</b>	<b>98,5</b>
Телевидение и радиовещание	1201	113 596,8	113 596,8	100,0
Периодическая печать и издательства	1202	11 593,9	9 955,3	85,9
Другие вопросы в области средств массовой информации	1204	2 025,8	1 751,8	86,5
<b>ИТОГО РАСХОДОВ</b>		<b>66 170 067,8</b>	<b>56 606 257,0</b>	<b>85,5</b>