

ИНФОРМАЦИЯ

о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Городское поселение Хорлово Воскресенского муниципального района Московской области» за 9 месяцев 2017 года

1. Общие показатели исполнения бюджета поселения

Решением Совета депутатов городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района от 19.12.2016 № 221/35 «О бюджете городского поселения Хорлово на 2017 год» утверждены основные характеристики бюджета:

общий объем доходов в сумме 110 208,0 тыс. рублей;
общий объем расходов в сумме 112 608,0 тыс. рублей;
дефицит бюджета в сумме 2 400,0 тыс. рублей.

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2017 год в течение 9 месяцев 2017 года (решение Совета депутатов городского поселения Хорлово от 30.03.2017 № 238/39, от 27.04.2017 № 247/41, от 29.06.2017 № 258/44, от 24.08.2017 № 278/46, от 28.09.2017 № 284/47), основные утвержденные параметры местного бюджета характеризуются следующим образом:

общий объем доходов бюджета городского поселения Хорлово в сумме 114 242,5 тыс. рублей;

общий объем расходов бюджета городского поселения Хорлово в сумме 125 277,3 тыс. рублей;

дефицит бюджета городского поселения Хорлово в сумме 11 034,8 тыс. рублей.

На погашение дефицита бюджета городского поселения Хорлово в 2017 году направляются поступления из источников финансирования дефицита бюджета городского поселения Хорлово в сумме 11 034,8 тыс. рублей, в том числе за счет остатков бюджетных средств на 01.01.2017 года в сумме 11 034,8 тыс. рублей.

Отчет об исполнении бюджета городского поселения Хорлово за 9 месяцев 2017 года утвержден распоряжением администрации городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района Московской области от 10.10.2017 № 229-р «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского поселения Хорлово за 9 месяцев 2017 года».

Бюджет городского поселения Хорлово за 9 месяцев 2017 года исполнен со следующими показателями:

доходы – 72 615,7 тыс. рублей,
расходы – 83 979,9 тыс. рублей,
превышение расходов над доходами (дефицит) – 11 364,2 тыс. рублей.

Таким образом, при исполнении бюджета городского поселения Хорлово по доходам 63,6% от уточненного бюджета (114 242,5 тыс. рублей) образовался дефицит в объеме 11 364,2 тыс. рублей.

Предельные объемы финансирования были открыты в объеме 93 457,7 тыс. рублей или 81,8% от уточненного бюджета.

2. Исполнение доходной части бюджета

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2017 год за 9 месяцев 2017 года, годовые плановые назначения на 01.10.2017 года по доходам сложились в сумме 114 242,5 тыс. рублей.

Фактически за 9 месяцев 2017 года в бюджет городского поселения Хорлово поступило доходов в сумме 72 615,7 тыс. рублей, что составляет 63,6% к утвержденным решением Совета депутатов городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района годовым плановым назначениям на 01.10.2017 года.

Из общего объема поступлений в сумме 72 615,7 тыс. рублей (100%) собственные доходы составили 38 071,0 тыс. рублей (52,4%), безвозмездные поступления составили 34 544,7 тыс. рублей (47,6%).

2.1. Собственные доходы

Основные показатели исполнения доходной части бюджета городского поселения Хорлово за 9 месяцев 2017 года представлены в таблицах 1 и 2.

Таблица 1

Динамика поступления собственных доходов в 2016-2017 годах

тыс. рублей

Наименование доходов	по состоянию на:		Рост (снижение) поступлений 2017 года к уровню 2016 года
	01.10.2016	01.10.2017	
Всего, в т.ч.	35 681,8	38 071,0	+2 389,2
Налог на доходы физических лиц	13 536,4	15 006,8	+1 470,4
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	3 696,4	2 824,7	-871,7
Налог на имущество физических лиц	83,4	219,1	+135,7
Земельный налог	14 163,6	16 530,7	+2 367,1
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-1,1	-	+1,1
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	3 129,1	3 234,6	+105,5
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	579,3	223,3	-356,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	284,7	29,3	-255,4
Прочие неналоговые доходы	210,0	2,5	-207,5

В целом сумма поступивших в бюджет городского поселения Хорлово собственных доходов за 9 месяцев 2017 года выше поступлений за аналогичный период 2016 года на 2 389,2 тыс. рублей или на 6,7%.

Увеличение поступлений произошло:

- по налогу на доходы физических лиц (+1 470,4 тыс. рублей или на 10,9%);
- по налогу на имущество физических лиц (+135,7 тыс. рублей или в 2,6 раза);
- по земельному налогу (+2 367,1 тыс. рублей или 16,7%);
- по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (+105,5 тыс. рублей или 3,4%).

Уменьшение поступлений произошло:

- по налогу на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (-871,7 тыс. рублей или на 23,6%);
- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов (-356,0 тыс. рублей или 61,5%);
- по штрафам, санкциям, возмещению ущерба (-255,4 тыс. рублей или на 89,7%);
- по прочим неналоговым доходам (-207,5 тыс. рублей или в 84 раза).

Исполнение плановых назначений собственных доходов за 9 месяцев 2017 года

тыс. рублей

Наименование доходов	План (утвержденные бюджетные назначения на год)	Факт (исполнение за 9 месяцев)	Выполнение плана, %
Всего, в т.ч.	63 741,4	38 071,0	59,7
Налог на доходы физических лиц	20 396,0	15 006,8	73,6
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	3 743,6	2 824,7	75,5
Налог на имущество физических лиц	1 630,0	219,0	13,4
Земельный налог	28 875,0	16 530,8	57,2
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	8 465,0	3 234,6	38,2
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	600,0	223,3	37,2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	29,3	29,3	100
Прочие неналоговые доходы	2,5	2,5	100

Фактически в отчетном периоде в бюджет городского поселения Хорлово поступили собственные доходы в сумме 38 071,0 тыс. рублей, что составило 59,7% от плановых годовых бюджетных назначений (63 741,4 тыс. рублей).

Следует отметить, что за 9 месяцев 2017 года, сложился низкий уровень поступлений:

- по доходам от налога на имущество физических лиц (13,4% от плана);
- по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (38,2% от плана);
- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов (37,2 % от плана).

2.2. Безвозмездные поступления

За 9 месяцев 2017 года в бюджет городского поселения Хорлово безвозмездные поступления поступили в сумме 34 544,7 тыс. рублей, или 68,4% от плановых годовых бюджетных назначений.

Исполнение плановых назначений безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2017 года

тыс. рублей

Наименование доходов	План (утвержденные бюджетные назначения на год)	Факт (исполнение за 9 месяцев)	Выполнение плана, %
Всего, в т.ч.	50 501,1	34 544,7	68,4

Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	45 770,0	34 327,5	75,0
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	4 454,0	-	-
Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	267,0	207,1	77,6
Доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	10,1	10,1	100

Основную долю безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2017 года составили дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований – 99,4% от общего объема безвозмездных поступлений.

Объем дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности в бюджет городского поселения Хорлово составил 34 327,5 тыс. рублей или 75,0% от плановых назначений на 2017 год.

Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований при плане 267,0 тыс. рублей в бюджет городского поселения Хорлово за 9 месяцев поступили в сумме 207,1 тыс. рублей или 77,6% от плановых назначений на 2017 год.

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года объем безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2017 года увеличился в целом на 6 111,7 тыс. рублей или на 21,5%.

Доля безвозмездных поступлений в общей сумме поступлений за 9 месяцев 2017 года составила 47,6%, за аналогичный период прошлого года – 44,3%, что свидетельствует о снижении поступлений собственных доходов бюджета поселения за 9 месяцев 2017 года по сравнению с 9 месяцами 2016 года.

3. Исполнение расходов бюджета

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2017 год за 9 месяцев 2017 года решениями Совета депутатов городского поселения Хорлово, годовые плановые назначения на 01.10.2017 по расходам, сложились в сумме 125 277,3 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета за 9 месяцев 2017 года составило 83 979,9 тыс. рублей или 67,0% от плановых назначений. В целом не исполнено расходов бюджета на сумму 41 297,4 тыс. рублей.

Таблица 4

Выполнение плановых назначений по расходам за 9 месяцев 2017 года в разрезе разделов

тыс. рублей

Раздел	Утвержденные бюджетные годовые назначения	Фактически исполнено	% исполнения
0100 «Общегосударственные вопросы»	16 156,0	10 731,7	66,4
0200 «Национальная оборона»	267,0	186,4	69,8
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1 269,0	847,7	66,8
0400 «Национальная экономика»	26 538,7	18 080,0	68,1
0500 «Жилищно-коммунальное	33 087,4	20 784,2	62,8

хозяйство»			
0700 «Образование»	7 440,8	5 666,0	76,1
0800 «Культура, кинематография»	28 011,9	20 113,4	71,8
1000 «Социальная политика»	348,9	248,3	71,2
1100 «Физическая культура и спорт»	12 157,6	7 322,2	60,2
Всего	125 277,3	83 979,9	67,0

За аналогичный период прошлого года исполнение расходов бюджета составляло 80 834,8 тыс. рублей при плановых назначениях 132 170,5 тыс. рублей (61,1%), т.е. прослеживается рост исполнения фактических расходов в текущем периоде (67,0%) на 5,9%.

Структура расходов бюджета

Таблица 5

Наименование раздела	Удельный вес (%)	
	9 месяцев 2016 г.	9 месяцев 2017 г.
0100 «Общегосударственные вопросы»	14,3	12,8
0200 «Национальная оборона»	0,5	0,3
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1,4	1,0
0400 «Национальная экономика»	21,3	21,5
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	23,5	24,7
0700 «Образование»	6,9	6,7
0800 «Культура, кинематография»	22,8	24,0
1000 «Социальная политика»	0,3	0,3
1100 «Физическая культура и спорт»	9,0	8,7
Всего	100,0	100,0

Таблица 6

Динамика расходов бюджета за 2016-2017 годы

тыс. рублей

Раздел	Факт. исполнение за 9 месяцев 2016 г.	Факт. исполнение за 9 месяцев 2017 г.	Отклонение (+,-)
0100 «Общегосударственные вопросы»	11 572,9	10 731,7	-841,2
0200 «Национальная оборона»	368,4	186,4	-182,0
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1 114,9	847,7	-267,2
0400 «Национальная экономика»	17 216,3	18 080,0	+863,7
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	19 040,3	20 784,2	+1 743,9
0700 «Образование»	5 551,4	5 666,0	+114,6
0800 «Культура, кинематография»	18 475,3	20 113,4	+1 638,1
1000 «Социальная политика»	236,4	248,3	+11,9
1100 «Физическая культура и спорт»	7 258,9	7 322,2	+63,3
Всего	80 834,8	83 979,9	+3 145,1

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение по данному разделу, составило 66,4%.

Не исполнено бюджетных ассигнований на сумму 5 424,3 тыс. рублей, в том числе:

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования», фактическое исполнение составило 63,1% от годового плана, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 524,8 тыс. рублей.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» фактическое исполнение составило 77,8%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 306,6 тыс. рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» исполнено 68,2%, осталось неиспользованных бюджетных ассигнований – 3 731,5 тыс. рублей.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» не исполнено бюджетных ассигнований – 89,8 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 75,0%.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» не исполнено бюджетных ассигнований в сумме 500,0 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 0%.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 65,1%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 271,6 тыс. рублей.

Раздел 0200 «Национальная оборона»

Исполнение по данному разделу составило 69,8%

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» исполнено 69,8%, осталось неиспользованных бюджетных ассигнований на сумму 80,6 тыс. рублей.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Исполнение по данному разделу составило 66,8%.

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» остались неиспользованные средства в сумме 361,2 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 65,2%.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» исполнение составило 74,2%, неиспользованными остались средства в сумме 60,1 тыс. рублей.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Исполнение по данному разделу составило 68,1%.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение составило 68,9%, не исполнено средств на сумму 8 148,7 тыс. рублей.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнение составило 8,8%, остались неиспользованные средства в сумме 310,0 тыс. рублей.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Исполнение по данному разделу составило 62,8%.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнение составило 34,9%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 3 533,5 тыс. рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 33,1%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 541,8 тыс. рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» исполнение составило 69,4%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 8 227,9 тыс. рублей.

Раздел 0700 «Образование»

Исполнение по данному разделу составило 76,1%.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» исполнение составило 76,1%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 1 774,8 тыс. рублей.

Раздел 0800 «Культура и кинематография»

Исполнение по данному разделу составило 71,8%.

По подразделу 0801 «Культура» исполнение составило 71,8%, не исполнено бюджетных ассигнований на сумму 7 898,5 тыс. рублей.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Исполнение по данному разделу составило 71,2%.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» исполнение составило 66,6%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 100,6 тыс. рублей.

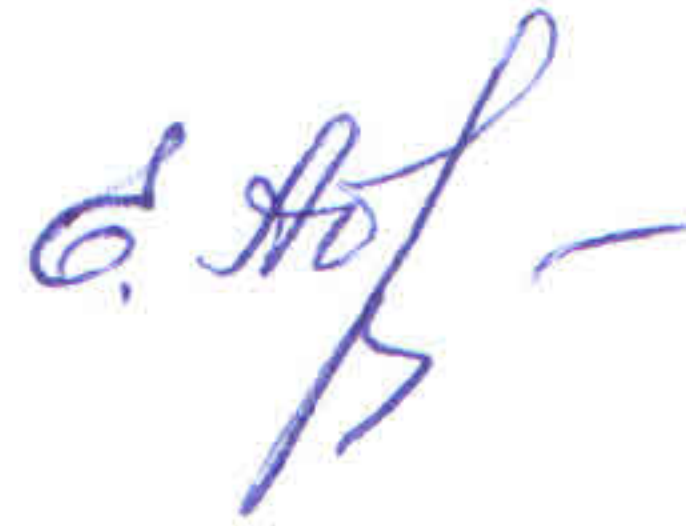
По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» исполнение составило 99,8% при запланированных 47,3 тыс. рублей.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Исполнение по данному разделу составило 60,2%

По подразделу 1101 «Физическая культура» исполнение составило 60,2%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 4 835,4 тыс. рублей.

Аудитор
Контрольно-счетной палаты
Воскресенского муниципального района



Е.В. Абрамова