

## **ИНФОРМАЦИЯ**

### **о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Городское поселение Хорлово» Воскресенского муниципального района Московской области за 9 месяцев 2018 года**

#### **1. Общие показатели исполнения бюджета поселения**

Решением Совета депутатов городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района от 21.12.2017 № 315/52 «О бюджете городского поселения Хорлово на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов» утверждены основные характеристики бюджета:

- общий объем доходов в сумме 106 296,4 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 110 996,4 тыс. рублей;
- дефицит бюджета в сумме 4 700,0 тыс. рублей.

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2018 год в течение 9 месяцев 2018 года (решения Совета депутатов городского поселения Хорлово от 25.01.2018 № 324/54, от 21.02.2018 № 328/55, от 29.03.2018 № 333/56, от 31.05.2018 № 351/59, от 28.06.2018 № 357/60), основные утвержденные параметры местного бюджета характеризуются следующим образом:

- общий объем доходов бюджета городского поселения Хорлово в сумме 133 157,8 тыс. рублей;
- общий объем расходов бюджета городского поселения Хорлово в сумме 139 127,8 тыс. рублей;
- дефицит бюджета городского поселения Хорлово в сумме 5 970,0 тыс. рублей.

На погашение дефицита бюджета городского поселения Хорлово в 2018 году направляются поступления из источников финансирования дефицита бюджета городского поселения Хорлово в сумме 5 970,0 тыс. рублей, в том числе за счет остатков бюджетных средств на 30.12.2017 года (согласно форме КФД 0531819) в сумме 8 203,2 тыс. рублей.

Отчет об исполнении бюджета городского поселения Хорлово за 9 месяцев 2018 года утвержден распоряжением администрации городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района Московской области от 09.10.2018 № 197-р «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского поселения Хорлово за 9 месяцев 2018 года».

Бюджет городского поселения Хорлово за 9 месяцев 2018 года исполнен со следующими показателями:

- доходы – 69 822,9 тыс. рублей,
- расходы – 77 001,9 тыс. рублей,
- превышение расходов над доходами (дефицит) – 7 179,0 тыс. рублей.

Таким образом, при исполнении бюджета городского поселения Хорлово по доходам 52,4% от уточненного бюджета (133 157,8 тыс. рублей) образовался дефицит в объеме 7 179,0 тыс. рублей.

Предельные объемы финансирования были открыты в объеме 89 286,4 тыс. рублей или 64,2% от уточненного бюджета (139 127,8 тыс. рублей).

## 2. Исполнение доходной части бюджета

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2018 год за 9 месяцев 2018 года, годовые плановые назначения на 01.10.2018 года по доходам сложились в сумме 133 157,8 тыс. рублей.

Фактически за 9 месяцев 2018 года в бюджет городского поселения Хорлово поступило доходов в сумме 69 822,9 тыс. рублей, что составляет 52,4% к утвержденным решением Совета депутатов городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района годовым плановым назначениям на 01.10.2018 года.

Из общего объема поступлений в сумме 69 822,9 тыс. рублей (100%) собственные доходы составили 43 730,2 тыс. рублей (62,6%), безвозмездные поступления составили 26 092,7 тыс. рублей (37,4%).

### 2.1. Собственные доходы

Основные показатели исполнения доходной части бюджета городского поселения Хорлово за 9 месяцев 2018 года представлены в таблицах 1 и 2.

#### Динамика поступления собственных доходов в 2017-2018 годах

Таблица 1  
(тыс. рублей)

Наименование доходов	по состоянию на:		Рост (снижение) поступлений 2018 года к уровню 2017 года
	01.10.2017	01.10.2018	
Всего, в т.ч.	38 071,0	43 730,2	+5 659,2
Налог на доходы физических лиц	15 006,8	18 251,7	+3 244,9
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	2 824,7	3 008,1	+183,4
Налог на имущество физических лиц	219,1	333,7	+114,6
Земельный налог	16 530,7	17 571,8	+1 041,1
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-19,9	-19,9
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	3 234,6	3 855,4	+620,8

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	223,3	720,3	+497,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	29,3	-	-29,3
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	-	9,1	+9,1

В целом сумма поступивших в бюджет городского поселения Хорлово собственных доходов за 9 месяцев 2018 года выше поступлений за аналогичный период 2017 года на 5 659,2 тыс. рублей или на 14,9%.

**Увеличение поступлений произошло:**

- по налогу на доходы физических лиц (+3 244,9 тыс. рублей или на 21,6%);
- по налогу на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (+183,4 тыс. рублей или на 6,5%);
- по налогу на имущество физических лиц (+1 14,6 тыс. рублей или на 52,3%);
- по земельному налогу (+1 041,1 тыс. рублей или на 6,3%);
- по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (+620,8 тыс. рублей или 19,2%);
- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов (+497,0 тыс. рублей или в 2,2 раза);
- по доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства (+9,1 тыс. рублей или 100%).

**Уменьшение поступлений произошло:**

- по штрафам, санкциям, возмещению ущерба (-29,3 тыс. рублей или 100%).

**Исполнение плановых назначений собственных доходов  
за 9 месяцев 2018 года**

Таблица 2  
(тыс. рублей)

Наименование доходов	План (утвержденные бюджетные назначения на год)	Факт (исполнение за 9 месяцев)	Выполнение плана, %
Всего, в том числе:.	133 157,8	69 822,9	52,4
Налог на доходы физических лиц	26 684,0	18 251,7	68,4
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	3 843,4	3 008,1	78,3
Налог на имущество физических лиц	3 200,0	333,7	10,4
Земельный налог	26 659,0	17 571,8	65,9
Доходы от использования имущества,	8 052,0	3 855,4	47,9

находящегося в государственной и муниципальной собственности			
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 112,0	720,3	64,8
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	23,5	9,1	38,7
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	-19,9	0,0

Фактически в отчетном периоде в бюджет городского поселения Хорлово поступили собственные доходы в сумме 69 822,9 тыс. рублей, что составило 52,4% от плановых годовых бюджетных назначений (133 157,8 тыс. рублей).

Следует отметить, что за 9 месяцев 2018 года, сложился самый низкий уровень поступлений по налогу на имущество физических лиц (10,4% от плана).

## 2.2. Безвозмездные поступления

За 9 месяцев 2018 года в бюджет городского поселения Хорлово безвозмездные поступления поступили в сумме 26 092,7 тыс. рублей или 41,0% от плановых годовых бюджетных назначений.

### Исполнение плановых назначений безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2018 года

Таблица 3  
(тыс. рублей)

Наименование доходов	План (утвержденные бюджетные назначения на год)	Факт (исполнение за 9 месяцев)	Выполнение плана, %
Всего, в том числе:	63 583,9	26 092,7	41,0
Дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	32 620,0	24 465,0	75,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	29 821,8	1 146,0	3,8
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	287,0	226,6	79,0
Иные межбюджетные трансферты	810,0	210,0	26,0
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	45,1	45,1	100

Основную долю безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2018 года составили дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности – 93,8% от общего объема безвозмездных поступлений.

Объем дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности в бюджет городского поселения Хорлово составил 24 465,0 тыс. рублей или 78,0% от плановых назначений на 2018 год.

Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ при плане 287,0 тыс. рублей в бюджет городского поселения Хорлово за 9 месяцев поступили в сумме 226,6 тыс. рублей или 79,0% от плановых назначений на 2018 год.

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года объем безвозмездных поступлений за 9 месяцев 2018 года уменьшился в целом на 8 452,0 тыс. рублей или на 24,5%.

Доля безвозмездных поступлений в общей сумме поступлений за 9 месяцев 2018 года составила 37,4%, за аналогичный период прошлого года – 47,6%, что свидетельствует об увеличении поступлений собственных доходов бюджета поселения за 9 месяцев 2018 года по сравнению с 9 месяцами 2017 года.

### 3. Исполнение расходов бюджета

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2018 год за 9 месяцев 2018 года решениями Совета депутатов городского поселения Хорлово, годовые плановые назначения на 01.10.2018 по расходам, сложились в сумме 139 127,8 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета за 9 месяцев 2018 года составило 77 001,9 тыс. рублей или 55,3% от плановых назначений. В целом не исполнено расходов бюджета на сумму 62 125,9 тыс. рублей.

#### Выполнение плановых назначений по расходам за 9 месяцев 2018 года

Таблица 4  
(тыс. рублей)

Раздел	Утвержденные бюджетные годовые назначения	Фактически исполнено	% исполнения
0100 «Общегосударственные вопросы»	16 693,6	11 249,2	67,4
0200 «Национальная оборона»	287,0	189,5	66,0
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1 189,9	824,5	69,3
0400 «Национальная экономика»	30 959,4	7 975,4	25,8
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	41 453,0	22 156,4	53,4
0700 «Образование»	7 932,8	5 858,9	73,9
0800 «Культура, кинематография»	29 811,8	21 099,2	70,8

1000 «Социальная политика»	351,6	251,0	71,4
1100 «Физическая культура и спорт»	10 448,7	7 397,8	70,8
Всего	139 127,8	77 001,9	55,3

За аналогичный период прошлого года исполнение расходов бюджета составляло 83 979,9 тыс. рублей при плановых назначениях 125 277,3 тыс. рублей (67,0%), т.е. прослеживается снижение исполнения фактических расходов в текущем периоде (55,3%) на 11,7%.

### Структура расходов бюджета

Таблица 5

Наименование раздела	Удельный вес (%)	
	9 месяцев 2017 г.	9 месяцев 2018 г.
0100 «Общегосударственные вопросы»	12,8	14,6
0200 «Национальная оборона»	0,3	0,2
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1,0	1,1
0400 «Национальная экономика»	21,5	10,4
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	24,7	28,8
0700 «Образование»	6,7	7,6
0800 «Культура, кинематография»	24,0	27,4
1000 «Социальная политика»	0,3	0,3
1100 «Физическая культура и спорт»	8,7	9,6
Всего	100,0	100,0

### Динамика расходов бюджета за 2017-2018 годы

Таблица 6  
(тыс. рублей)

Раздел	Факт. исполнение за 9 месяцев 2017 г.	Факт. исполнение за 9 месяцев 2018 г.	Отклонение (+,-)
<b>0100</b> «Общегосударственные вопросы»	10 731,7	11 249,2	+517,5
<b>0200</b> «Национальная оборона»	186,4	189,5	+3,1
<b>0300</b> «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	847,7	824,5	-23,2
<b>0400</b> «Национальная экономика»	18 080,0	7 975,4	-10 104,6
<b>0500</b> «Жилищно-коммунальное хозяйство»	20 784,2	22 156,4	+1 372,2
<b>0700</b> «Образование»	5 666,0	5 858,9	+192,9
<b>0800</b> «Культура, кинематография»	20 113,4	21 099,2	+985,8
<b>1000</b> «Социальная политика»	248,3	251,0	+2,7
<b>1100</b> «Физическая культура и спорт»	7 322,2	7 397,8	+75,6
Всего	83 979,9	77 001,9	-6 978,0

### Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение по данному разделу составило 67,4%.

Не исполнено бюджетных ассигнований на сумму 5 444,4 тыс. рублей, в том числе:

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования», фактическое исполнение составило 72,2% от годового плана, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 403,9 тыс. рублей.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» фактическое исполнение составило 82,3%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 248,7 тыс. рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» исполнено 66,8%, осталось неиспользованных бюджетных ассигнований – 4 141,8 тыс. рублей.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» не исполнено бюджетных ассигнований – 96,1 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 75,0%.

По подразделу 0111 «Резервные фонды» не исполнено бюджетных ассигнований в сумме 200,0 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 0%.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 53,4%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 353,9 тыс. рублей.

### **Раздел 0200 «Национальная оборона»**

Исполнение по данному разделу составило 66,0%

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» исполнено 66,0%, неиспользованные бюджетные ассигнования составили 97,5 тыс. рублей.

### **Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Исполнение по данному разделу составило 69,3%.

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» остались неиспользованные средства в сумме 319,3 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 69,6%.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» исполнение составило 67,1%, неиспользованными остались средства в сумме 46,1 тыс. рублей.

#### **Раздел 0400 «Национальная экономика»**

Исполнение по данному разделу составило 25,8%.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение составило 25,9%, не исполнено средств на сумму 22 668,4 тыс. рублей.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» исполнение бюджетных ассигнований составило 9,8%, не исполнено средств на сумму 315,6 тыс. рублей.

#### **Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Исполнение по данному разделу составило 53,4%.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнение составило 39,8%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 3 519,1 тыс. рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 46,5%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 308,3 тыс. рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» исполнение составило 55,8%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 15 469,3 тыс. рублей.

#### **Раздел 0700 «Образование»**

Исполнение по данному разделу составило 73,9%.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» исполнение составило 73,9%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 2 073,9 тыс. рублей.

#### **Раздел 0800 «Культура и кинематография»**

Исполнение по данному разделу составило 70,8%.

По подразделу 0801 «Культура» исполнение составило 70,8%, не исполнено бюджетных ассигнований на сумму 8 712,6 тыс. рублей.

#### **Раздел 1000 «Социальная политика»**

Исполнение по данному разделу составило 71,4%.

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

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» исполнено бюджетных ассигнований в сумме 50,0 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 100%.



**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

Исполнение по данному разделу составило 70,8%

По подразделу 1101 «Физическая культура» исполнение составило 70,8%,  
остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 3 050,9 тыс. рублей.

Председатель  
Контрольно-счетной палаты  
Воскресенского муниципального района



Л.Д. Демина