

ИНФОРМАЦИЯ

о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Городское поселение Хорлово Воскресенского муниципального района Московской области» за 1 полугодие 2019 года

1. Общие показатели исполнения бюджета поселения

Решением Совета депутатов городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района от 20.12.2018 № 404/67 «О бюджете городского поселения Хорлово на 2019 год и на плановый период 2020-2021 годов» утверждены основные характеристики бюджета:

- общий объем доходов в сумме 131 155,0 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 131 155,0 тыс. рублей;
- дефицит бюджета в сумме 0,0 тыс. рублей.

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2019 год в течение I полугодия 2019 года (решения Совета депутатов городского поселения Хорлово от 31.01.2019 № 419/70, от 28.03.2019 № 429/72, от 30.05.2019 № 441/74), основные утвержденные параметры местного бюджета характеризуются следующим образом:

- общий объем доходов бюджета городского поселения Хорлово в сумме 152 950,4 тыс. рублей;
- общий объем расходов бюджета городского поселения Хорлово в сумме 155 045,4 тыс. рублей;
- дефицит бюджета городского поселения Хорлово в сумме 2 095,0 тыс. рублей.

На погашение дефицита бюджета городского поселения Хорлово в 2019 году направляются поступления из источников финансирования дефицита бюджета городского поселения Хорлово в сумме 1 845,0 тыс. рублей, в том числе за счет остатков бюджетных средств на 01.01.2019 года в сумме 6 230,0 тыс. рублей.

Отчет об исполнении бюджета городского поселения Хорлово за I полугодие 2019 года утвержден распоряжением администрации городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района Московской области от 15.07.2019 № 132-р «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского поселения Хорлово за 1 полугодие 2019 года».

Бюджет городского поселения Хорлово за I полугодие 2019 года исполнен со следующими показателями:

- доходы – 61 539,9 тыс. рублей,
- расходы – 55 268,3 тыс. рублей,
- превышение доходов над расходами (профицит) – 6 271,6 тыс. рублей.

Таким образом, при исполнении бюджета городского поселения Хорлово по доходам 40,2% от уточненного бюджета (152 950,4 тыс. рублей) образовался профицит в объеме 6 271,6 тыс. рублей.

Предельные объемы финансирования были открыты в объеме 73 559,5 тыс. рублей или 48,1% от уточненного бюджета.

2. Исполнение доходной части бюджета

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2019 год за 6 месяцев 2019 года, годовые плановые назначения на 01.07.2019 года по доходам сложились в сумме 152 950,4 тыс. рублей.

Фактически за 6 месяцев 2019 года в бюджет городского поселения Хорлово поступило доходов в сумме 61 539,9 тыс. рублей, что составляет 40,2% к утвержденным решением Совета депутатов городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района годовым плановым назначениям на 01.07.2019 года.

Из общего объема поступлений в сумме 61 539,9 тыс. рублей (100%) собственные доходы составили 29 043,2 тыс. рублей (47,2%), безвозмездные поступления составили 32 496,7 тыс. рублей (52,8%).

2.1. Собственные доходы

Основные показатели исполнения доходной части бюджета городского поселения Хорлово за I полугодие 2019 года представлены в таблицах 1 и 2.

Динамика поступления собственных доходов в 2018-2019 годах

Таблица 1
(тыс. рублей)

Наименование доходов	по состоянию на:		Рост (снижение) поступлений 2019 года к уровню 2018 года
	01.07.2018	01.07.2019	
Всего, в т.ч.	28 407,3	29 043,3	+636,0
Налог на доходы физических лиц	12 313,4	12 879,6	+566,2
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	1 866,7	2 224,8	+358,1
Налог на имущество физических лиц	219,8	191,2	-28,6
Земельный налог	10 900,0	9 710,4	-1 189,6
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-20,0	-0,1	+19,0
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2 582,0	2 236,6	-345,4
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	4,1	0,0	-4,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	541,3	1 728,3	+1 187,0

Штрафы, санкции, возмещение ущерба	-	72,5	+72,5
------------------------------------	---	------	-------

В целом сумма поступивших в бюджет городского поселения Хорлово собственных доходов за 6 месяцев 2019 года выше поступлений за аналогичный период 2018 года на 636,0 тыс. рублей или на 2,2%.

Увеличение поступлений произошло:

- по налогу на доходы физических лиц (+566,2 тыс. рублей или на 4,6%);
- по налогу на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (+358,1 тыс. рублей или на 19,2%);
- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов (+1 187,0 тыс. рублей или в 2,2 раза);
- по доходам от штрафов, санкций, возмещения ущерба (+72,5 тыс. рублей или на 100,0%);

Уменьшение поступлений произошло:

- по налогу на имущество физических лиц (-28,6 тыс. рублей или на 13,0%);
- по земельному налогу (-1 189,6 тыс. рублей или на 10,9%);
- по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (-345,4 тыс. рублей или на 13,4%).

**Исполнение плановых назначений собственных доходов
за 6 месяцев 2019 года**

Таблица 2
(тыс. рублей)

Наименование доходов	План (утвержденные бюджетные назначения на год)	Факт (исполнение за 1 квартал)	Выполнение плана, %
Всего, в том числе	67 723,3	29 043,3	42,9
Налог на доходы физических лиц	24 000,0	12 879,6	53,7
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	4 188,0	2 224,8	53,1
Налог на имущество физических лиц	2 800,0	191,2	6,8
Земельный налог	29 150,0	9 710,4	33,3
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	-0,1	-
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	5 470,7	2 236,6	40,9

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	26,0	0,0	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	2 016,4	1 728,3	85,7
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	72,2	72,5	100,4

Фактически в отчетном периоде в бюджет городского поселения Хорлово поступили собственные доходы в сумме 29 043,3 тыс. рублей, что составило 42,9% от плановых годовых бюджетных назначений (67 723,3 тыс. рублей).

Следует отметить, что за 6 месяцев 2019 года, сложился самый низкий уровень поступлений по доходам от налога на имущество физических лиц (6,8% от плана).

2.2. Безвозмездные поступления

За 6 месяцев 2019 года в бюджет городского поселения Хорлово безвозмездные поступления поступили в сумме 32 496,7 тыс. рублей, или 38,1% от плановых годовых бюджетных назначений.

Исполнение плановых назначений безвозмездных поступлений за I полугодие 2019 года

Таблица 3
(тыс. рублей)

Наименование доходов	План (утвержденные бюджетные назначения на год)	Факт (исполнение за 6 месяцев)	Выполнение плана, %
Всего, в том числе	85 227,1	32 496,7	38,1
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	64 623,0	32 311,5	50,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	20 283,8	0,0	-
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	316,0	180,8	57,2
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	4,3	4,3	100

Основную долю безвозмездных поступлений за 6 месяцев 2019 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 32 496,7 тыс. рублей или 38,1% от плановых назначений на 2019 год.

Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ при плане 316,0 тыс. рублей в бюджет городского поселения Хорлово за 6 месяцев поступили в сумме 180,8 тыс. рублей или 57,2% от плановых назначений на 2019 год.

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года объем безвозмездных поступлений за 6 месяцев 2019 года увеличился в целом на 14 731,7 тыс. рублей или на 82,9%.

Доля безвозмездных поступлений в общей сумме поступлений за 6 месяцев 2019 года составила 52,8%, за аналогичный период прошлого года – 38,5%, что свидетельствует об уменьшении поступлений собственных доходов бюджета поселения за 1 полугодие 2019 года по сравнению с 1 полугодием 2018 года.

3. Исполнение расходов бюджета

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2019 год за 1 полугодие 2019 года решениями Совета депутатов городского поселения Хорлово, годовые плановые назначения на 01.07.2019 по расходам, сложились в сумме 155 045,4 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета за 6 месяцев 2019 года составило 55 268,3 тыс. рублей или 35,6% от плановых назначений. В целом не исполнено расходов бюджета на сумму 99 777,1 тыс. рублей.

Выполнение плановых назначений по расходам за I полугодие 2019 года

Таблица 4
(тыс. рублей)

Раздел	Утвержденные бюджетные годовые назначения	Фактически исполнено	% исполнения
0100 «Общегосударственные вопросы»	18 763,3	7 477,1	39,8
0200 «Национальная оборона»	316,0	141,6	44,8
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1 328,0	592,7	44,6
0400 «Национальная экономика»	28 153,6	3 259,6	11,6
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	53 049,5	18 217,9	34,3
0700 «Образование»	8 083,8	3 966,6	49,1
0800 «Культура, кинематография»	32 603,2	15 558,4	47,7
1000 «Социальная политика»	329,2	135,7	41,2
1100 «Физическая культура и спорт»	12 418,9	5 918,6	47,7
Всего	155 045,4	55 268,3	35,6

За аналогичный период прошлого года исполнение расходов бюджета составляло 50 153,6 тыс. рублей при плановых назначениях 145 278,6 тыс. рублей

(34,5%), т.е. прослеживается незначительное повышение исполнения фактических расходов в текущем периоде (35,6%) на 1,1%.

Структура расходов бюджета

Таблица 5

Наименование раздела	Удельный вес (%)	
	I полугодие 2018 г.	I полугодие 2019 г.
0100 «Общегосударственные вопросы»	13,5	13,5
0200 «Национальная оборона»	0,3	0,3
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1,1	1,1
0400 «Национальная экономика»	6,1	5,9
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	31,6	32,9
0700 «Образование»	8,0	7,2
0800 «Культура, кинематография»	29,3	28,2
1000 «Социальная политика»	0,3	0,2
1100 «Физическая культура и спорт»	9,8	10,7
Всего	100,0	100,0

Динамика расходов бюджета за 2018-2019 годы

Таблица 6
(тыс. рублей)

Раздел	Факт. исполнение за 6 месяцев 2018 г.	Факт. исполнение за 6 месяцев 2019 г.	Отклонение (+,-)
0100 «Общегосударственные вопросы»	6 803,3	7 477,1	+673,8
0200 «Национальная оборона»	139,8	141,6	+1,8
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	537,0	592,7	+55,7
0400 «Национальная экономика»	3 062,9	3 259,6	+196,7
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	15 839,1	18 217,9	+2 378,8
0700 «Образование»	4 035,4	3 966,6	-68,8
0800 «Культура, кинематография»	14 695,0	15 558,4	+863,4
1000 «Социальная политика»	135,6	135,7	+0,1
1100 «Физическая культура и спорт»	4 905,5	5 918,6	+1 013,1
Всего	50 153,6	55 268,3	+5 114,7

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение по данному разделу составило 39,8%.

Не исполнено бюджетных ассигнований на сумму 11 286,1 тыс. рублей, в том числе:

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования», фактическое исполнение составило 39,2% от годового плана, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 985,5 тыс. рублей.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» фактическое исполнение составило 39,3%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 951,0 тыс. рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» исполнено 41,9%, осталось неиспользованных бюджетных ассигнований – 7 949,9 тыс. рублей.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» не исполнено бюджетных ассигнований – 178,5 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 50,0%.

По подразделу 0107 «Обеспечение проведения выборов и референдума» не исполнено бюджетных ассигнований – 574,0 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 0,0%.

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

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» исполнение составило 41,3%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 447,2 тыс. рублей.

Раздел 0200 «Национальная оборона»

Исполнение по данному разделу составило 44,8%.

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» исполнено 44,8%, неиспользованные бюджетные ассигнования составили 174,4 тыс. рублей.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Исполнение по данному разделу составило 44,6%.

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» остались неиспользованные средства в сумме 631,4 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 46,8%.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» исполнение составило 25,9%, неиспользованными остались средства в сумме 103,9 тыс. рублей.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Исполнение по данному разделу составило 11,6%.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение составило 11,6%, не исполнено средств на сумму 24 552,2 тыс. рублей.

По подразделу 0410 «Связь и информатика» не исполнено бюджетных ассигнований в сумме 105,0 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 0%.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» не исполнено бюджетных ассигнований в сумме 236,8 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 13,3%.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Исполнение по данному разделу составило 34,3%.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнение составило 40,1%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 2 117,1 тыс. рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 6,3%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 4 239,9 тыс. рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» исполнение составило 36,7%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 28 474,6 тыс. рублей.

Раздел 0700 «Образование»

Исполнение по данному разделу составило 49,1%.

По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей» исполнение составило 49,1%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 4 117,2 тыс. рублей.

Раздел 0800 «Культура и кинематография»

Исполнение по данному разделу составило 47,7%.

По подразделу 0801 «Культура» исполнение составило 47,7%, не исполнено бюджетных ассигнований на сумму 17 044,8 тыс. рублей.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Исполнение по данному разделу составило 41,2%.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» исполнение составило 41,2%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 193,5 тыс. рублей.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Исполнение по данному разделу составило 47,7%.

По подразделу 1101 «Физическая культура» исполнение составило 47,7%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 6 500,3 тыс. рублей.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Воскресенского муниципального района



Л.Д. Демина