

ИНФОРМАЦИЯ

о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Городское поселение Хорлово Воскресенского муниципального района Московской области» за 1 полугодие 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 1 полугодия 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 139 572,8 тыс. рублей;

общий объем расходов бюджета городского поселения Хорлово в сумме 145 278,6 тыс. рублей;

дефицит бюджета городского поселения Хорлово в сумме 5 705,8 тыс. рублей.

На погашение дефицита бюджета городского поселения Хорлово в 2018 году направляются поступления из источников финансирования дефицита бюджета городского поселения Хорлово в сумме 5 705,8 тыс. рублей, в том числе за счет остатков бюджетных средств на 01.01.2018 года в сумме 5 705,8 тыс. рублей.

Отчет об исполнении бюджета городского поселения Хорлово за 1 полугодие 2018 года утвержден распоряжением администрации городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района Московской области от 18.07.2018 № 143-р «Об утверждении отчета об исполнении бюджета городского поселения Хорлово за 1 полугодие 2018 года».

Бюджет городского поселения Хорлово за 1 полугодие 2018 года исполнен со следующими показателями:

доходы – 46 172,3 тыс. рублей,
расходы – 50 153,7 тыс. рублей,
превышение расходов над доходами (дефицит) – 3 981,4 тыс. рублей.

Таким образом, при исполнении бюджета городского поселения Хорлово по расходам 34,5% от уточненного бюджета (145 278,6 тыс. рублей) образовался дефицит в объеме 3 981,4 тыс. рублей.

Предельные объемы финансирования были открыты в объеме 64 655,6 тыс. рублей или 44,5% от уточненного бюджета.

2. Исполнение доходной части бюджета

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2018 год за 1 полугодие 2018 года, годовые плановые назначения на 01.07.2018 года по доходам сложились в сумме 139 572,8 тыс. рублей.

Фактически за 1 полугодие 2018 года в бюджет городского поселения Хорлово поступило доходов в сумме 46 172,3 тыс. рублей, что составляет 33,1% к утвержденным решением Совета депутатов городского поселения Хорлово Воскресенского муниципального района годовым плановым назначениям на 01.07.2018 года.

Из общего объема поступлений в сумме 46 172,3 тыс. рублей (100%) собственные доходы составили 28 407,3 тыс. рублей (61,5%), безвозмездные поступления составили 17 765,0 тыс. рублей (38,5%).

2.1. Собственные доходы

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

Таблица 1

Динамика поступления собственных доходов в 2017-2018 годах

тыс. рублей

Наименование доходов	по состоянию на:		Рост (снижение) поступлений 2018 года к уровню 2017 года
	01.07.2017	01.07.2018	
Всего, в т.ч.:	26 231,9	28 407,3	+2 175,4
Налог на доходы физических лиц	10 390,2	12 313,4	+1 923,2
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	1 784,8	1 866,7	+81,9
Налог на имущество физических лиц	188,4	219,8	+31,4
Земельный налог	11 682,3	10 900,0	-782,3
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-20,0	-20,0
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	2 132,5	2 582,0	+449,5
Доходы оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	-	4,1	+4,1

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	21,9	541,3	+519,4
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	29,3	-	-29,3
Прочие неналоговые доходы	2,5	-	-2,5

В целом сумма поступивших в бюджет городского поселения Хорлово собственных доходов за 1 полугодие 2018 года выше поступлений за аналогичный период 2017 года на 2 175,4 тыс. рублей или на 8,3%.

Увеличение поступлений произошло:

- по налогу на доходы физических лиц (+1 923,2 тыс. рублей или на 18,5%);
- по налогу на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (+81,9 тыс. рублей или на 4,6%);
- по налогу на имущество физических лиц (+31,4 тыс. рублей или на 16,7%);
- по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (+449,5 тыс. рублей или 21,1%);
- по доходам от продажи материальных и нематериальных активов (+519,4 тыс. рублей или в 23,7 раз).

Уменьшение поступлений произошло:

- по земельному налогу (-782,3 тыс. рублей или 6,7%).

Таблица 2

**Исполнение плановых назначений собственных доходов
за 1 полугодие 2018 года**

тыс. рублей

Наименование доходов	План (утвержденные бюджетные назначения на год)	Факт (исполнение за 1 полугодие)	Выполнение плана, %
Всего, в т.ч.:	73 414,9	28 407,3	38,7
Налог на доходы физических лиц	26 684,0	12 313,4	46,1
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	3 843,4	1 866,7	48,6
Налог на имущество физических лиц	3 200,0	219,8	6,9
Земельный налог	30 500,0	10 900,0	35,7
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-20,0	-
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	8 052,0	2 582,0	32,1
Доходы оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат	-	4,1	-

государства			
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 112,0	541,3	48,7

Фактически в отчетном периоде в бюджет городского поселения Хорлово поступили собственные доходы в сумме 28 407,3 тыс. рублей, что составило 38,7% от плановых годовых бюджетных назначений (73 414,9 тыс. рублей).

Следует отметить, что за 1 полугодие 2018 года самый низкий уровень поступлений сложился по доходам от налога на имущество физических лиц (6,9% от плана).

2.2. Безвозмездные поступления

За 1 полугодие 2018 года в бюджет городского поселения Хорлово безвозмездные поступления исполнены в сумме 17 765,0 тыс. рублей, или 26,8% от плановых годовых бюджетных назначений.

Таблица 3

Исполнение плановых назначений безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2018 года

тыс. рублей

Наименование доходов	План (утвержденные бюджетные назначения на год)	Факт (исполнение за 1 полугодие)	Выполнение плана, %
Всего, в т.ч.:	66 157,9	17 765,0	26,8
Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	32 620,0	16 310,0	50,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии)	32 695,8	1 146,0	3,5
Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ	287,0	163,9	57,1
Иные межбюджетные трансферты	510,0	100,0	19,6
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	45,1	45,1	100,0

Основную долю исполненных безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2018 года составили дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований – 91,8% от общего объема безвозмездных поступлений.

Объем дотации бюджетам поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности в бюджет городского поселения Хорлово составил 16 310,0 тыс. рублей или 50,0% от плановых назначений на 2018 год.

Субвенции бюджетам бюджетной системы РФ при плане 287,0 тыс. рублей в бюджет городского поселения Хорлово за 1 полугодие поступили в сумме 163,9 тыс. рублей или 57,1% от плановых назначений на 2018 год.

В сравнении с аналогичным периодом прошлого года объем безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2018 года уменьшился в целом на 1 476,1 тыс. рублей или на 7,7%.

Доля безвозмездных поступлений в общей сумме поступлений за 1 полугодие 2018 года составила 38,5%, за аналогичный период прошлого года – 42,3%, что свидетельствует об увеличении поступлений собственных доходов бюджета поселения за 1 полугодие 2018 года по сравнению с 1 полугодием 2017 года.

3. Исполнение расходов бюджета

С учетом изменений и дополнений, вносимых в бюджет на 2018 год за 1 полугодие 2018 года решениями Совета депутатов городского поселения Хорлово, годовые плановые назначения на 01.07.2018 по расходам, сложились в сумме 145 278,6 тыс. рублей.

Исполнение расходной части бюджета за 1 полугодие 2018 года составило 50 153,7 тыс. рублей или 34,5% от плановых назначений. В целом не исполнено расходов бюджета на сумму 95 124,9 тыс. рублей.

Таблица 4

Выполнение плановых назначений по расходам за 1 полугодие 2018 года

тыс. рублей

Раздел	Утвержденные бюджетные годовые назначения	Фактически исполнено	% исполнения
0100 «Общегосударственные вопросы»	16 443,1	6 803,3	41,4
0200 «Национальная оборона»	287,0	139,8	48,7
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1 189,9	537,0	45,1
0400 «Национальная экономика»	28 893,3	3 062,9	10,6
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	50 971,6	15 839,1	31,1
0700 «Образование»	7 542,8	4 035,4	53,5
0800 «Культура, кинематография»	29 764,2	14 695,0	49,4
1000 «Социальная политика»	351,6	135,6	38,6
1100 «Физическая культура и спорт»	9 835,1	4 905,5	49,9
Всего	145 278,6	50 153,6	34,5

За аналогичный период прошлого года исполнение расходов бюджета составляло 48 264,0 тыс. рублей при плановых назначениях 126 743,7 тыс. рублей (38,1%), т.е. прослеживается снижение исполнения фактических расходов в текущем периоде (34,5%) на 3,6%.

Структура расходов бюджета

Таблица 5

Наименование раздела	Удельный вес (%)	
	1 полугодие 2017 г.	1 полугодие 2018 г.
0100 «Общегосударственные вопросы»	14,1	13,5
0200 «Национальная оборона»	0,3	0,3
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1,1	1,1
0400 «Национальная экономика»	6,0	6,1
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	32,4	31,6
0700 «Образование»	7,7	8,0
0800 «Культура, кинематография»	27,9	29,3
1000 «Социальная политика»	0,3	0,3
1100 «Физическая культура и спорт»	10,2	9,8
Всего	100,0	100,0

Таблица 6

Динамика расходов бюджета за 2017-2018 годы

тыс. рублей

Раздел	Факт. исполнение за 1 полугодие 2017 г.	Факт. исполнение за 1 полугодие 2018 г.	Отклонение (+,-)
0100 «Общегосударственные вопросы»	6 799,3	6 803,3	+4,0
0200 «Национальная оборона»	141,4	139,8	-1,6
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	553,0	537,0	-16,0
0400 «Национальная экономика»	2 890,3	3 062,9	+172,6
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	15 629,6	15 839,1	+209,5
0700 «Образование»	3 717,2	4 035,4	+318,2
0800 «Культура, кинематография»	13 472,1	14 695,0	+1 222,9
1000 «Социальная политика»	149,3	135,6	-13,7
1100 «Физическая культура и спорт»	4 911,7	4 905,5	-6,2
Всего	48 263,9	50 153,6	+1 889,7

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Исполнение по данному разделу составило 41,4%.

Не исполнено бюджетных ассигнований на сумму 9 639,8 тыс. рублей, в том числе:

По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования», фактическое исполнение составило 38,4% от годового плана, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 894,0 тыс. рублей.

По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» фактическое исполнение составило 40,0%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 846,3 тыс. рублей.

По подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» исполнено 42,5%, осталось неиспользованных бюджетных ассигнований – 7 035,1 тыс. рублей.

По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» не исполнено бюджетных ассигнований – 192,3 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 50,0%.

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 37,8%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 472,1 тыс. рублей.

Раздел 0200 «Национальная оборона»

Исполнение по данному разделу составило 48,7%

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневоинсковая подготовка» исполнено 48,7%, неиспользованные бюджетные ассигнования составили 147,2 тыс. рублей.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Исполнение по данному разделу составило 45,1%.

По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» остались неиспользованные средства в сумме 562,7 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 46,4%.

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» исполнение составило 35,7%, неиспользованными остались средства в сумме 90,2 тыс. рублей.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Исполнение по данному разделу составило 10,6%.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» исполнение составило 10,7%, не исполнено средств на сумму 25 499,1 тыс. рублей.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» не исполнено бюджетных ассигнований в сумме 331,3 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 5,4%.

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Исполнение по данному разделу составило 31,1%.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» исполнение составило 25,1%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 4 525,4 тыс. рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» исполнение составило 50,0%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 178,6 тыс. рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» исполнение составило 31,7%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 30 428,5 тыс. рублей.

Раздел 0700 «Образование»

Исполнение по данному разделу составило 53,5%.

По подразделу 0707 «Молодежная политика» исполнение составило 53,5%, не исполнены бюджетные ассигнования в сумме 3 507,4 тыс. рублей.

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

Исполнение по данному разделу составило 49,4%.

По подразделу 0801 «Культура» исполнение составило 49,4%, не исполнено бюджетных ассигнований на сумму 15 069,3 тыс. рублей.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Исполнение по данному разделу составило 38,6%.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» исполнение составило 41,6%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований составил 176,0 тыс. рублей.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» не исполнено бюджетных ассигнований в сумме 40,0 тыс. рублей, фактическое исполнение составило 20,0%.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Исполнение по данному разделу составило 49,9%

По подразделу 1101 «Физическая культура» исполнение составило 49,9%, остаток неиспользованных бюджетных ассигнований – 4 929,6 тыс. рублей.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Воскресенского муниципального района



Л.Д. Демина