

## Сведения об исполнении бюджета городского поселения Диксон за 1 квартал 2018 года

Решением Диксонского городского совета депутатов от 04.12.2017 № 10-1 "О бюджете муниципального образования "Городское поселение Диксон" Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов" бюджет поселения утвержден:

- по доходам в сумме 97 307 407,03 руб.;
- по расходам в сумме 101 307 407,03 руб., с плановым дефицитом в размере 4 000 000,00 руб.

В соответствии с уточненной сводной бюджетной росписью бюджета городского поселения Диксон на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов (далее – уточненная бюджетная роспись) по состоянию на 01.04.2018 года показатели утверждены:

- по расходам бюджета в размере – 106 795 583,03 руб.;
- по источникам финансирования дефицита бюджета в размере – 4 000 000,00 руб.

Причиной превышения показателей уточненной бюджетной росписи от утвержденного Решения о бюджете является увеличение показателей доходной части бюджета на сумму 5 488 176,00 руб., в связи с поступившими справками - уведомлениями об изменении бюджетных ассигнованиях от Финансового управления Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района, Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района.

За отчетный период 2018 г. бюджет городского поселения Диксон выполнен:

- по доходам в сумме 5 194 874,56 руб., или 5,05% годовых плановых показателей;
- по расходам в сумме 15 523 265,66 руб., или 14,54 % годовых плановых показателей, с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 10 328 391,10 руб. Источником финансирования дефицита является остаток средств на едином счете бюджета, образованный по состоянию на 01.01.2018 г.

Ограничения по предельному объему муниципального долга и объемов расходов на его обслуживание, установленные Решением о бюджете городского поселения Диксон на 2018 год, соблюдены и характеризуются следующими показателями:

- верхний предел муниципального долга по долговым обязательствам городского поселения Диксон по состоянию на 01 января 2019 года составляет 0,00 руб.,
- предельный объем муниципального долга на 2018 год равен 16 677 517,02 руб.,
- предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2018 году 0,00 руб.

Основные параметры отчета об исполнении бюджета г.п. Диксон за отчетный период 2018 г. выглядят следующим образом:

Наименование показателя	Уточненный план бюджета поселения на 2018 год	Исполнено за 2018 год (руб.)	Отклонения в руб.	Процент исполнения % к плану
1	2	3	4	5
ДОХОДЫ	102 795 583,03	5 194 874,56	97 600 708,47	5,05
РАСХОДЫ	106 795 583,03	15 523 265,66	91 272 317,37	14,54
ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА	-4 000 000,00	-10 328 391,10	6 328 391,10	258,21
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА	4 000 000,00	10 328 391,10	-6 328 391,10	258,21

БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ				
----------------------	--	--	--	--

Плановый процент исполнения показателей по доходам и расходам на отчетную дату установлен в размере 20%, соответственно причины отклонения отражены по показателям, исполнение которых составило менее 20%.

#### **Исполнение бюджета по доходам**

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2018 г. по доходам составило 5 194 874,56 руб., или 5,05% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 9 134 857,93 руб., исполнены в размере 1 388 676,09 руб., или 15,20% годовых плановых показателей;
- неналоговые доходы утверждены в размере 7 542 659,09 руб., исполнены в размере 1 987 735,59 руб., или 26,35% годовых плановых показателей;
- безвозмездные поступления утверждены в размере 86 118 066,01 руб., исполнены в размере 1 818 462,88 руб., или 2,11% годовых плановых показателей;

Структура доходов городского поселения Диксон представлена в Таблице 3:

Таблица 3

Наименование кода поступлений в бюджет, группы, подгруппы, статьи, подстатьи, элемента, подвида доходов, классификации операций сектора государственного управления	Уточненный план на 2018 год (руб.)	Исполнено 2018 г. (руб.)	Исполнение к плану (%)	Удельный вес исп. доходов в общих доходах (%)
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	16 677 517,02	3 376 411,68	20,25	65,00
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	86 118 066,01	1 818 462,88	2,11	35,00
ВСЕГО	102 795 583,03	5 194 874,56	5,05	100

#### *Налоговые доходы*

##### Анализ поступлений налога на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц составляет 78,82% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 1 094 573,48 руб. или 13,84% годовых плановых показателей. Указать причину отклонения от планового процента исполнения не представляется возможным, в связи с не предоставлением главными администраторами доходов (федерального уровня) соответствующих пояснений.

##### Анализ налогов на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 18 944,74 руб., или 23,71% плановых показателей.

##### Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 270 167,80 руб., или 24,16% плановых показателей.

##### Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 4 990,00 руб., или 18,48% плановых показателей. Низкое исполнение доходов обусловлено кассовым планом (прогнозом) исполнения бюджета на текущий финансовый год.

#### *Неналоговые доходы*

Анализ доходов, от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Поступление доходов утверждено в сумме 5 968 132,61 руб., фактическое поступление составило 1 886 100,74 руб., или 31,60% годового плана.

Анализ доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Поступление доходов от оказания платных услуг (работ) утверждено в сумме 55 800,00 руб., фактическое поступление составило 19 120,00 руб., или 34,27% годового плана.

Поступление доходов от компенсации затрат государства утверждено в сумме 1 518 726,48 руб. фактическое поступление составило 70 304,95 руб. или 4,63% годового плана. Причиной отклонения от планового процента исполнения является заключение с 01.01.2018 договора на теплоснабжение арендаторами помещений ТБЦ напрямую с ресурсоснабжающей организацией.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет городского поселения Диксон за отчетный период 2018 г. составили 1 818 462,88 руб. или 2,11 % от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 41 098,86 руб., или 17,17% от общей суммы безвозмездных поступлений.

б) иные межбюджетные трансферты - исполнение составило 1 615 464,02 руб., или 1,88% от общей суммы безвозмездных поступлений.

Низкое исполнение безвозмездных поступлений обусловлено кассовым планом (прогнозом) исполнения бюджета на текущий финансовый год.

**Исполнение бюджета по расходам**

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2018 г. по расходам составило 15 523 265,66 руб. или 14,54 % уточненных плановых показателей.

Структура исполнения бюджета поселения по разделам бюджетной классификации расходов за отчетный период 2018 г. представлена в Таблице № 4:

Таблица 4

Наименование кода раздела классификации расходов бюджетов РФ	Код раздела классификации расходов бюджетов РФ	Уточненный план на 2018 год ( руб.)	Исполнение 2018 года ( руб.)	% исполнения
<b>Всего:</b>		<b>106 795 583,03</b>	<b>15 523 265,66</b>	<b>14,54</b>
Общегосударственные вопросы	01.00.	38 435 619,16	7 171 218,13	18,66
Национальная оборона	02.00.	225 751,72	27 495,00	12,18
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00.	23 690,00	-	-
Национальная экономика	04.00.	28 424 494,00	712 732,82	2,51
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	8 247 117,55	788 223,26	9,56
Образование	07.00.	5 727 424,60	1 358 259,36	23,72
Культура и кинематография	08.00.	23 032 977,00	4 828 137,09	20,96
Социальная политика	10.00.	338 909,00	52 200,00	15,40

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	2 339 600,00	585 000,00	25,00
--	--------	--------------	------------	-------

Наибольший удельный вес в расходах бюджета, исполненных за отчетный период, составляют расходы:

- на оплату труда и начисления (211+213) – 67,71%,
- на коммунальные услуги (223) – 10,19%,
- на безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций(242) – 7,25%.

По разделам, подразделам бюджетной классификации исполнение плана по расходам бюджета городского поселения Диксон выглядит следующим образом:

Общегосударственные вопросы – план 38 435 619,16 руб., исполнение 7 171 218,13 руб., или 18,66% годового плана. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная оборона - план 225 751,72 руб., исполнение 27 495,00 руб., или 12,18%. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность - план 23 690,00 руб., исполнение отсутствует. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная экономика - план 28 424 494,00 руб., исполнение 712 732,82 руб., или 2,51%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 22 827 744,00 руб., исполнение составило 502 312,02 руб., или 2,20%. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Дорожное хозяйство - план 3 675 900,00 руб., исполнение отсутствует. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 1 920 850,00 руб., исполнение 210 420,80 руб., или 10,95% годового плана. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Жилищно-коммунальное хозяйство – план 8 247 117,55 руб., исполнение 788 223,26 руб., или 9,56%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 550 449,64 руб., исполнение 330 691,62 руб., или 60,08% годового плана.

- Коммунальное хозяйство – план 5 474 216,04 руб., исполнение отсутствует. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Благоустройство - план 2 222 451,87 руб., исполнение 457 531,64 руб., или 20,59% годового плана.

Образование – план 5 727 424,60 руб., исполнение 1 358 259,36 руб., или 23,72% годового плана.

Культура и кинематография - план 23 032 977,00 руб., исполнение 4 828 137,09 руб., или 20,96 % годового плана.

Социальная политика – план 338 909,00 руб., исполнение составило 52 200,00 руб., или 15,40% годового плана. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований - план 2 339 600,00 руб., исполнение составило 585 000,00 руб., или 25,00% годового плана.

Случаев принятия бюджетных обязательств (денежных обязательств) сверх утвержденного субъекту бюджетной отчетности на финансовый год объема бюджетных ассигнований и (или) лимитов бюджетных обязательств не зафиксировано.

### **Использование средств резервного фонда**

Решением о бюджете от 04.12.2017 № 10-1, в соответствии со статьей 81 БК РФ, в расходной части бюджета предусмотрены средства резервного фонда Администрации в сумме 100 000,00 руб. За отчетный период 2018 года исполнения нет, в связи с отсутствием потребности.

### **Дефицит бюджета, муниципальный долг и расходы на обслуживание и погашение муниципальных долговых обязательств**

В течение отчетного периода 2018 года, планируемый Решением о бюджете от 04.12.2017 № 10-1, дефицит бюджета поселения не изменился и составил 4 000 000,00 руб., в пределах суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета, что соответствует требованиям пункта 3 статьи 92.1 БК РФ.

Согласно Отчету об исполнении бюджета, бюджет поселения в отчетном периоде 2017 года исполнен с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 10 328 391,10 руб. Источником финансирования дефицита бюджета является остаток средств на едином счете бюджета, образовавшийся по состоянию на 01.01.2018 г. в результате увеличения поступлений доходов и экономии расходов.

Ограничения по предельному объему муниципального долга и объемов расходов на его обслуживание, установленные Решением о бюджете городского поселения Диксон на 2018 год, соблюдены и характеризуются следующими показателями:

- верхний предел муниципального долга по долговым обязательствам городского поселения Диксон по состоянию на 01 января 2019 года составляет 0,00 руб.,
  - предельный объем муниципального долга на 2018 год равен 16 677 517,02 руб.,
  - предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2018 году 0,00 руб.
-