

**Сведения
об исполнении бюджета городского поселения Диксон за 2018 год**

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" (далее – Решение о бюджете от 04.12.2017 № 10-1) бюджет городского поселения был 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. Планирование дефицита бюджета поселения осуществлено с учетом превышения, установленного абз. 3 п. 3 ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ, уровня дефицита местного бюджета в размере 10% объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений, на сумму снижения остатков средств на счете по учету средств бюджета городского поселения.

За отчетный период в Решение о бюджете от 04.12.2017 № 10-1 было внесено 2 изменения (Решения Диксонского городского совета депутатов от 26.04.2018 №3-1, от 13.11.2018 №8-1):

руб.

№ п/п	Наименование	Доходы	Расходы	Дефицит (-)/ Профицит (+)
0.	Решение о бюджете на 2018 год от 04.12.2017 № 10-1 (первонач. редакция)	97 307 407,03	101 307 407,03	-4 000 000,00
1.	Решение о бюджете на 2018 год в редакции от 26.04.2018 № 3-1	119 810 903,37	130 201 379,03	-10 390 475,66
2.	Решение о бюджете на 2018 год в редакции от 13.11.2018 № 8-1	146 497 670,03	156 888 145,69	-10 390 475,66
Отклонение показателей последней редакции решения о бюджете от первоначальной		49 190 263,00	55 580 738,66	6 390 475,66

Изменения в Решение о бюджете вносились в связи:

- с корректировкой сумм налоговых и неналоговых поступлений в бюджет городского поселения, а также изменениями объемов безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней;

- с перераспределением бюджетных ассигнований между главными распорядителями, получателями средств бюджета городского поселения, а также между разделами, видами расходов и целевыми статьями бюджетной классификации:

Наименование показателя	Решение о бюджете на 2018 год от 04.12.2017 № 10-1 (первонач. редакция)	Уточненный план бюджета поселения на 2018 год	Отклонения в руб.	Отклонение в % (уточненный план/первонач)
1	2	3	4	5
ДОХОДЫ	97 307 407,03	147 209 123,79	49 901 716,76	151,28
Налоговые доходы	9 134 857,93	7 969 445,51	-1 165 412,42	87,24
Неналоговые доходы	7 542 659,09	9 716 083,07	2 173 423,98	128,82
Безвозмездные поступления	80 629 890,01	129 523 595,21	48 893 705,20	160,64
РАСХОДЫ	101 307 407,03	157 599 599,45	56 292 192,42	155,57

Общегосударственные вопросы (р.0100)	37 535 084,16	38 602 661,41	1 067 577,25	102,84
Национальная оборона (р.0200)	225 751,72	236 402,08	10 650,36	104,72
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность (р.0300)	1 130,00	573 690,00	572 560,00	50 769,03
Национальная экономика (р.0400)	24 864 494,00	28 872 519,17	4 008 025,17	116,12
Жилищно-коммунальное хозяйство (0500)	8 247 117,55	57 224 907,31	48 977 789,76	693,88
Образование (р.0700)	5 228 351,60	5 898 513,60	670 162,00	112,82
Культура, кинематография (р.0800)	22 526 969,00	23 453 854,72	926 885,72	104,11
Социальная политика (р.1000)	338 909,00	397 451,16	58 542,16	117,27
Межбюджетные трансферты	2 339 600,00	2 339 600,00	0,00	100,00
ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА	-4 000 000,00	-10 390 475,66	6 390 475,66	259,76
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	4 000 000,00	10 390 475,66	-6 390 475,66	259,76
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	4 000 000,00	10 390 475,66	-6 390 475,66	259,76

С учетом внесенных изменений в Решение о бюджете (последняя редакция бюджета), бюджет городского поселения Диксон на 2018 год утвержден:

- по доходам в сумме 146 497 670,03 руб.;
- по расходам в сумме 156 888 145,69 руб., с плановым дефицитом в размере 10 390 475,66 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 01.01.2019 года показатели утверждены:

- по расходам бюджета в размере – 157 599 599,45 руб.;
- по источникам финансирования дефицита бюджета в размере – 10 390 475,66 руб.

Причиной превышения показателей уточненной бюджетной росписи от утвержденного Решения о бюджете является увеличение показателей доходной части бюджета на сумму 3 096,00 руб., в связи с поступившей справкой - уведомлением об изменении бюджетных ассигнованиях от Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района:

№ п/п	Наименование	Расходы	Дефицит (-)/ Профицит (+)
1.	Решение о бюджете на 2018 год в редакции от 13.11.2018 № 8-1	156 888 145,69	-10 390 475,66
2.	Уточненная сводная бюджетная роспись на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов	157 599 599,45	-10 390 475,66
Отклонение показателей последней редакции решения о бюджете от уточненной сводной бюджетной росписи		711 453,76	0,00

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за 2018 год осуществлялось в пределах запланированных объемов в соответствии с Решением о бюджете, с учетом изменений показателей уточненной сводной бюджетной росписи.

За отчетный период 2018 года бюджет городского поселения Диксон выполнен:

- по доходам в сумме 148 176 369,27 руб., или 100,66% годовых плановых показателей;
- по расходам в сумме 146 151 709,05 руб., или 92,74% годовых плановых показателей, с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 2 024 660,22 руб.

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

Наименование показателя	Уточненный план бюджета поселения на 2018 г.	Исполнено за 2018 г. (руб.)	Отклонения в руб. (гр.2 – гр.)	Процент исполнения % к плану
1	2	3	4	5
ДОХОДЫ	147 209 123,79	148 176 369,27	-967 245,48	100,66
РАСХОДЫ	157 599 599,45	146 151 709,05	11 447 890,40	92,74
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ) БЮДЖЕТА	-10 390 475,66	2 024 660,22	-12 415 135,88	-19,49
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	10 390 475,66	-2 024 660,22	12 415 135,88	-19,49

Исполнение бюджета по доходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за 2018 год по доходам составило 148 176 369,27 руб., или 100,66% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 7 969 445,51 руб., исполнены в размере 8 944 461,81 руб., или 112,23 % годовых плановых показателей;
- неналоговые доходы утверждены в размере 9 716 083,07 руб., исполнены в размере 10 035 262,02 руб., или 103,29 % годовых плановых показателей;
- безвозмездные поступления утверждены в размере 129 523 595,21 руб., исполнены в размере 129 196 645,44 руб., или 99,75 % годовых плановых показателей;

Структура доходов городского поселения Диксон представлена в Таблицах 3, 3.1:

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	17 685 528,58	18 979 723,83	107,32	12,81
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	129 523 595,21	129 196 645,44	99,75	87,19
ВСЕГО	147 209 123,79	148 176 369,27	100,66	100

Таблица 3.1

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 общей сумме (%)
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	17 685 528,58	18 979 723,83	107,32	12,81
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	129 523 595,21	129 196 645,44	99,75	87,19
ВСЕГО	147 209 123,79	148 176 369,27	100,66	100

1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	7 969 445,51	8 944 461,81	112,23	47,13
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	9 716 083,07	10 035 262,02	103,29	52,87
ВСЕГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	17 685 528,58	18 979 723,83	107,32	100

Налоговые доходы

Анализ поступлений налога на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц является основным источником собственных налоговых поступлений бюджета и составляет 82,63 % от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 7 391 145,11 руб. или 112,45% годовых плановых показателей. Причину отклонений от планового процента исполнения указать не представляется возможным в связи с тем, что федеральные администраторы поступлений бюджетную отчетность в части распределенных сумм доходов, содержащих элемент бюджета "01", в соответствующие финансовые органы субъектов Российской Федерации, муниципальных образований не представляют. (Письмо Минфина России от 05.07.2012 N 02-06-07/2561 <О порядке формирования и представления бюджетной отчетности федеральных администраторов поступлений>)

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

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 86 368,58 руб., или 108,10% плановых показателей. Главными администраторами доходов (федерального уровня) не представлены пояснения причин отклонений.

Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 1 441 888,05 руб., или 111,82 % плановых показателей. Главными администраторами доходов (федерального уровня) не представлены пояснения причин отклонений.

Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 25 060,00 руб., или 92,81% плановых показателей. Причиной отклонений от планового процента исполнения является сокращение количества обращений граждан за совершением нотариальных действий.

Неналоговые доходы

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

Исполнение в части доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, утверждено в сумме 8 487 075,80 руб., фактическое поступление составило 8 696 805,10 руб. или 102,47 % годового плана. Причиной отклонений исполнения от планового процента является незапланированное зачисление платежей от сдачи в аренду земельных участков по вновь заключенным договорам и авансовых платежей за 1 квартал 2019 года.

Исполнение в части доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений), характеризуются следующими показателями:

-по главному администратору доходов МКУК «КДЦ» утверждено в сумме 5 910,78 руб., фактическое исполнение составило 5 416,59 руб. или 91,64% годового плана. Причиной неисполнения является несвоевременное исполнение обязательств по заключенным соглашениям (договорам).

-по главному администратору доходов Администрация г.п. Диксон утверждено в сумме 1 984,85 руб., фактическое исполнение составило 1 984,85 руб., или 100,00 % годового плана.

Поступление доходов, от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских поселений (за исключением земельных участков), утверждено в сумме 422 205,01 руб., фактическое поступление составило 426 713,99 руб. или 101,07% годового плана. Причиной отклонений от планового процента исполнения является незапланированное зачисление платежей от сдачи в аренду имущества по вновь заключенным договорам и авансовых платежей за 1 квартал 2019 года.

Поступление доходов от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а так же имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), утверждено в сумме 511 595,44 руб., фактическое поступление составило 502 468,58 руб. или 98,22% годового плана. Причиной отклонений от планового процента исполнения является зачисление платежей от нанимателей за пользование жилым помещением в меньшем объеме, чем было запланировано.

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 55 930,00 руб. или 100,23 % годового плана. Причиной отклонений от планового процента исполнения является то, что фактическое количество посещений на дискотеку превысило запланированное.

Поступление доходов, поступающих в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества, утверждено в сумме 106 400,00 руб., фактическое поступление составило 105 955,42 руб. или 99,58% годового плана. Причиной отклонений от планового процента исполнения является несвоевременное исполнение обязательств по заключенным соглашениям (договорам).

Поступление прочих доходов от компенсации затрат государства, утверждено в сумме 125 111,19 руб., фактическое поступление составило 125 111,19 руб. или 100,00% годового плана.

Поступление от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба за отчетный период составило 114 876,30 руб. Данная сумма состоит из штрафных санкций, наложенных на ООО "Аланит", за нарушение условий контракта №АД-18 МК от 18.06.2018г на выполнение работ по капитальному ремонту участка ЛЭП.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет городского поселения Диксон за 2018 год составили 129 196 645,44 руб. или 99,75% от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 250 005,94 руб., или 0,19 % от общей суммы безвозмездных поступлений;

б) иные межбюджетные трансферты - 128 784 739,50 руб., или 99,68% от общей суммы безвозмездных поступлений;

Причиной исполнения безвозмездных поступлений в размере менее 100% годовых назначений связано с тем, что перечисление межбюджетных трансфертов производилось в пределах объемов, необходимых для реализации заявленных обязательств.

Исполнение бюджета по расходам

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за 2018 г. по расходам составило 146 151 709,05 руб. или 92,74 % уточненных плановых показателей.

Структура исполнения бюджета поселения по разделам, подразделам бюджетной классификации расходов за 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
Всего:		157 599 599,45	146 151 709,05	92,74

Общегосударственные вопросы	01.00.	38 602 661,41	38 332 527,97	99,30
Национальная оборона	02.00.	236 402,08	236 402,08	100,00
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00.	573 690,00	573 690,00	100,00
Национальная экономика	04.00.	28 872 519,17	20 892 485,31	72,36
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	57 224 907,31	54 435 303,16	95,13
Образование	07.00.	5 898 513,60	5 898 513,60	100,00
Культура и кинематография	08.00.	23 453 854,72	23 100 077,77	98,49
Социальная политика	10.00.	397 451,16	343 109,16	86,33
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	2 339 600,00	2 339 600,00	100,00

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

Общегосударственные вопросы – план 38 602 661,41 руб., исполнение 38 332 527,97 руб., или 99,30% годового плана. Экономия образовалась по следующим причинам:

- фактические расходы на оплату командировочных расходов, а также стоимости льготного проезда работников к месту использования отпуска и обратно оказались ниже запланированных;

- фактические объемы потребления товаров, работ и услуг оказались ниже запланированных (экономия по оплате коммунальных услуг, услугам связи);

- наличие в отчетном периоде случаев временной нетрудоспособности работников (экономия ФОТ).

Национальная оборона - план 236 402,08 руб., исполнение 236 402,08 руб., или 100 %.

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность- план 573 690,00 руб., исполнение 573 690,00 руб., или 100%.

Национальная экономика - план 28 872 519,17 руб., исполнение 20 892 485,31 руб., или 72,36 %, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 23 176 287,65 руб., исполнение составило 15 628 294,61 руб. или 67,43%. Фактические объемы потребления товаров, работ и услуг оказались ниже запланированных (экономия по оплате за перевозки воздушным транспортом в связи с неблагоприятными погодными условиями).

- Дорожное хозяйство (дорожные фонды) - план 3 775 378,32 руб., исполнение 3 602 720,00 руб. или 95,43%. Невозможность заключения муниципального контракта по итогам конкурса в связи с отсутствием претендентов (аукцион по установке ограждения через ручей Портовый проводился три раза, заявок не поступало.)

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 1 920 853,20 руб., исполнение 1 661 470,70 руб., или 86,50% годового плана. Неисполнение плана обусловлено сокращением объема потребления продукции из-за оттока трудоспособного населения, ранее осуществлявшего деятельность в сфере недропользования.

Жилищно-коммунальное хозяйство – план 57 224 907,31 руб., исполнение 54 435 303,16 руб., или 95,13%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 47 710 648,17 руб., исполнение 47 430 676,21 руб. или 99,41%. Экономия, сложилась:

- по результатам проведения конкурсных процедур в части работ по замене измерительных приборов,

- в части оплаты тепловой энергии МКД муниципального жилищного фонда вследствие сокращения в 4-м кв. 2018 г. незаселенной (свободной) жилой и нежилой площади.

- Коммунальное хозяйство – план 6 709 294,00 руб., исполнение 4 295 356,51 руб. или 64,02%. Экономия, сложилась:

- по мероприятиям в области финансирования затрат теплоснабжающих и энергосбытовых организаций, осуществляющих производство и реализацию тепловой и электрической энергии, возникшей вследствие разницы между фактической стоимостью топлива и стоимостью топлива, учтенной в тарифах на тепловую и электрическую энергию.

- по капитальному ремонту участка линии электропередач. В связи с невыполнением работ подрядчиком ООО "Аланит", муниципальный контракт №АД-18 МК от 18.06.2018г в сумме 1 531 918,48 руб. был расторгнут в одностороннем порядке.

- по текущему ремонту участка канализации. В связи с невыполнением работ подрядчиком ООО "Ларус", муниципальный контракт АД-22 МК от 02.07.2018 г был расторгнут в одностороннем порядке в сумме 587 520,0 руб.

- Благоустройство – план 2 804 965,14 руб., исполнение 2 709 270,44 руб., или 96,59% годового плана. Экономия образовалась, в связи с поздней поставкой оборудования для реализации проекта по благоустройству территории пгт. Диксон «Диксон-территория спорта» , установить его было невозможно из-за погодных условий (погодные условия -32 С, требования при монтаже оборудования и дальнейшие условия по технике безопасности при его эксплуатации). Стоимость контракта с ООО "МонтажТелеком" № АД-26 МК от 04.09.2018г была уменьшена.

Образование – план 5 898 513,60 руб., исполнение 5 898 513,60 руб., или 100% годового плана.

Культура и кинематография – план 23 453 854,72 руб., исполнение 23 100 077,77 руб., или 98,49 % годового плана. Экономия сложилась:

- по результатам проведения конкурсных процедур по установке пожарной сигнализации,
- по фонду оплаты труда, в связи с наличием в отчетном периоде случаев временной нетрудоспособности работников,

- по оплате коммунальных услуг (теплоснабжение), так как фактические объемы потребления товаров, работ и услуг оказались ниже запланированных,

Социальная политика – план 397 451,16 руб., исполнение составило 343 109,16 руб., или 86,33% годового плана. Экономия образовалась в связи с тем, что фактические расходы на выплату единовременных денежных вознаграждений оказались ниже запланированных.

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований - план 2 339 600,00 руб., исполнение составило 2 339 600,00 руб., или 100,00% годового плана.

Анализ исполнения плана по расходам бюджета городского поселения Диксон в разрезе КОСГУ представлен ниже:

Наименование показателя	КОСГУ	Уточненный план бюджета поселения на 2018 год	удельный вес в общих расходах (%)	Исполнено за 2018 год (руб.)	удельный вес в общих расходах (%)	Отклонения (в руб)	Исполнено за 2018 год (в %)
ИТОГО ПО ГОРОДСКОМУ ПОСЕЛЕНИЮ ДИКСОН		157 599 599,45		146 151 709,05		11 447 890,40	92,74
Оплата труда и начисления на оплату труда	210	49 298 810,59	31,28	49 233 525,03	33,69	65 285,56	99,87
Заработная плата	211	35 030 924,49	22,23	35 028 832,13	23,97	2 092,36	99,99
Прочие выплаты	212	3 923 645,39	2,49	3 875 044,92	2,65	48 600,47	98,76
Начисления на выплаты по оплате труда	213	10 344 240,71	6,56	10 329 647,98	7,07	14 592,73	99,86
Оплата работ, услуг	220	65 009 167,21	41,25	54 275 891,18	37,14	10 733 276,03	83,49
Услуги связи	221	1 311 685,01	0,83	1 272 822,73	0,87	38 862,28	97,04
Транспортные услуги	222	15 296 200,00	9,71	7 743 667,53	5,30	7 552 532,47	50,62

Коммунальные услуги	223	33 698 420,11	21,38	33 102 387,46	22,65	596 032,65	98,23
Работы, услуги по содержанию имущества	225	7 701 302,47	4,89	5 344 421,34	3,66	2 356 881,13	69,40
Прочие работы, услуги	226	7 001 559,62	4,44	6 812 592,12	4,66	188 967,50	97,30
Безвозмездные перечисления организациям	240	35 279 834,74	22,39	35 019 785,29	23,96	260 049,45	99,26
Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	241	869 383,00	0,55	869 382,88	0,59	0,12	100,00
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций	242	34 410 451,74	21,83	34 150 402,41	23,37	260 049,33	99,24
Безвозмездные перечисления бюджетам	250	2 881 806,96	1,83	2 650 051,43	1,81	231 755,53	91,96
Перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	251	2 881 806,96	1,83	2 650 051,43	1,81	231 755,53	91,96
Социальное обеспечение	260	267 242,16	0,17	267 242,16	0,18	-	100,00
Пенсии, пособия, выплачиваемые организациям сектора государственного управления	263	267 242,16	0,17	267 242,16	0,18	-	100,00
Прочие расходы	290	1 625 105,77	1,03	1 470 699,77	1,01	154 406,00	90,50
Поступление нефинансовых активов	300	3 237 632,02	2,05	3 234 514,19	2,21	3 117,83	99,90
Увеличение стоимости основных средств	310	1 829 224,83	1,16	1 828 867,31	1,25	357,52	99,98
Увеличение стоимости материальных запасов	340	1 408 407,19	0,89	1 405 646,88	0,96	2 760,31	99,80

В рамках мероприятий, проводимых по повышению результативности расходов бюджета поселения, бюджет поселения формируется программно-целевым методом.

В соответствии с Постановлением Администрации городского поселения Диксон от 28.08.2013 года № 47-П «Об утверждении порядка разработки, утверждения и реализации муниципальных программ на территории городского поселения Диксон», распоряжениями Администрации городского поселения Диксон от 11.10.2013 года № 63-Р «Об утверждении перечня муниципальных программ городского поселения Диксон, предлагаемых к реализации начиная с 2014 года», от 19.07.2016 года № 50-Р «Об утверждении перечня муниципальных программ городского поселения Диксон, предлагаемых к реализации начиная с 2016 года» в течение 2018 года на территории поселения были реализованы мероприятия в рамках 6 муниципальных программ.

Результат исполнения МП, а также непрограммных расходов представлен в Таблице 2:

Таблица 2

№	Наименование показателей	Уточненный план	Исполнено за 2018	Отклонения в руб.	Процен
---	--------------------------	-----------------	-------------------	-------------------	--------

п/п		бюджета поселения на 2018 год	год (руб.)		Т исполне ния % к плану
1	МП «Совершенствование муниципального управления в городском поселении Диксон»	80 109 441,56	79 623 295,03	486 146,53	99,39
2	МП «Организация транспортного обслуживания, удовлетворяющего потребности населения и экономики городского поселения Диксон»	23 176 287,65	15 628 294,61	7 547 993,04	67,43
3	МП «Развитие и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергоэффективности городского поселения Диксон»	8 934 246,53	6 696 248,52	2 237 998,01	74,95
4	МП «Организация благоустройства территории и дорожного комплекса городского поселения Диксон»	6 580 343,46	6 311 990,44	268 353,02	95,92
5	МП «Создание условий для сдерживания роста розничной стоимости хлеба, реализуемого населению городского поселения Диксон»	1 920 853,20	1 661 470,70	259 382,50	86,50
6	МП «Культура городского поселения Диксон»	29 103 178,32	28 749 401,37	353 776,95	98,78
7	Непрограммные расходы	7 775 248,73	7 481 008,38	294 240,35	96,22
	ИТОГО	157 599 599,45	146 151 709,05	11 447 890,40	92,74
	Справочно:				
	Доля программных мероприятий в общих расходах бюджета	95,07	94,88		
	Доля непрограммных мероприятий в общих расходах бюджета	4,93	5,12		

Общая сумма расходов, утвержденных в рамках МП, составляет 149 824 350,72 руб., исполнено 138 670 700,67 руб., или 92,56%.

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

Кредиторская задолженность органов местного самоуправления Диксон и муниципальных учреждений городского поселения Диксон по состоянию на 01.01.2019 года составляет 4 150,70 руб.

Резервный фонд Администрации городского поселения Диксон

Решением о бюджете от 04.12.2017 № 10-1, в соответствии со статьей 81 БК РФ, в расходной части бюджета были предусмотрены средства резервного фонда Администрации городского поселения Диксон в сумме 100 000,00 руб. В течение 2018 года плановый объем средств резервного фонда не изменялся. Расходы не осуществлялись, в связи с не востребованностью средств резервного фонда в отчетном периоде.

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

В течение отчетного финансового года, планируемый Решением о бюджете от 04.12.2017 № 10-1, дефицит бюджета поселения увеличился на 6 390 475,66 руб., и в последней редакции Решения о бюджете (от 13.11.2018 № 8-1) утвержден в сумме 10 390 475,66 руб. с учетом превышения, установленного п. 3 ст. 92.1 Бюджетного кодекса РФ, уровня дефицита местного бюджета в размере 10% доходов, на сумму снижения остатков средств на счете по учету средств бюджета городского поселения, в соответствии с абз. 3 п. 3 ст. 92.1 БК РФ на 2017 в размере 8 621 922,80 рублей:

№ п/п	Наименование показателя	Утверждено на 2018
1	2	3
1	Доходы без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	17 685 528,58
2	10 процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений (п. 3 ст. 92.1 БК РФ)	1 768 552,86
3	Дефицит местного бюджета	10 390 475,66
4	Превышение 10% уровня общего годового объема доходов (абз. 3 п. 3 ст. 92.1 БК РФ) (стр.3 – стр.4)	8 621 922,80

Источниками финансирования дефицита бюджета поселения определены изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджета поселения в сумме 10 390 475,66 рублей, что не противоречит статье 96 БК РФ.

Согласно Отчету об исполнении бюджета, бюджет поселения в 2018 году исполнен с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 2 024 660,22 руб. Причиной исполнения бюджета поселения с профицитом в отчетном периоде является следующее:

- поступление налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения в объеме, превышающем запланированный на 7,32 %;

- освоение средств бюджета поселения отдельными главными распорядителями бюджетных средств на 7,26 % меньше утвержденных показателей.

В соответствии со статьей 15 Решения о бюджете от 04.12.2017 № 10-1 установлено, что муниципальные гарантии за счет средств бюджета поселения в 2018 году не предоставляются, поэтому программы муниципальных гарантий не утверждались, соответственно муниципальные гарантии в отчетном периоде не выдавались.

Привлечение бюджетом поселения бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на покрытие дефицита бюджета и покрытие временных кассовых разрывов, возникающих в ходе исполнения бюджета в 2018 году, не осуществлялось.

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 17 685 528,58 руб.,
- предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2018 году 0,00 руб.

Анализ соответствия показателей муниципального долга городского поселения Диксон за 2018 год требованиям БК РФ представлен в таблице:

№ п/п	Показатели	2018 год			норма БК РФ
		утверждено	исполнено		
1	2	3	4	5	6
1	Доходы без учета безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	17 685,53	18 979,72	x	x

2	Предельный объем муниципального долга	17 685,53	x	не более 100%	соблюдено
3	Верхний предел муниципального внутреннего долга по состоянию на 01.01.2018 г.	0,00	0,00		
4	Отношение объема муниципального долга к общему годовому объему доходов муниципального бюджета без учета объема безвозмездных поступлений (п. 3 ст. 107 БК РФ)	100,00			
5	Расходы муниципального бюджета без учета субвенций	157 349,59	145 901,70	не более 15%	соблюдено
6	Расходы на обслуживание муниципального долга	0,00	0,00		
7	Отношение расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов соответствующего бюджета без учета субвенций (ст. 111 БК РФ)	0,00	0,00		
8	Объем средств, направляемый на погашение долговых обязательств в соответствии с программой муниципальных внутренних заимствований	0,00	0,00	не более 100%	соблюдено
9	Дефицит (абсолют., без профицита)	10 390,48	0,00		
10	Объем средств, направляемый на погашение долговых обязательств и дефицит бюджета (абсолют., без профицита) (ст.8+ст.9)	10 390,48	0,00		
11	Объем заимствований в соответствии с программой муниципальных внутренних заимствований (к получению)	0,00	0,00		
12	Отношение объема муниципальных заимствований к объему средств, направляемых на финансирование дефицита бюджета и (или) погашение долговых обязательств бюджета (ст. 106 БК РФ); ст.11/ст.10	0,00			
13	Просроченная задолженность по долговым обязательствам	x	0	x	Просроченная задолженность по долговым обязательствам отсутствует