

**Сведения  
об исполнении бюджета городского поселения Диксон за 1 полугодие 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" (в ред. от 26.04.2018 г. №3-1) бюджет поселения утвержден:

- по доходам в сумме 119 810 903,37 руб.;
- по расходам в сумме 130 201 379,03 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 01.07.2018 года показатели утверждены:

- по расходам бюджета в размере – 130 696 406,03 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 495 027,00 руб., в связи с поступившими справками - уведомлениями об изменении бюджетных ассигнованиях от Администрации Таймырского Долгано-Ненецкого муниципального района.

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

- по доходам в сумме 32 247 446,59 руб., или 26,80% годовых плановых показателей;
- по расходам в сумме 38 479 883,73 руб., или 29,44 % годовых плановых показателей, с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 6 232 437,14 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	120 305 930,37	32 247 446,59	88 058 483,78	26,80
РАСХОДЫ	130 696 406,03	38 479 883,73	92 216 522,30	29,44
ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА	-10 390 475,66	-6 232 437,14	-4 158 038,52	59,98
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА	10 390 475,66	6 232 437,14	4 158 038,52	59,98

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

Плановый процент исполнения показателей по доходам и расходам на отчетную дату установлен в размере 45%, соответственно причины отклонения отражены по показателям, исполнение которых составило менее 45%.

### **Исполнение бюджета по доходам**

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2018 г. по доходам составило 32 247 446,59 руб., или 26,80% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 9 134 858,00 руб., исполнены в размере 3 203 837,97 руб., или 35,07% годовых плановых показателей;
- неналоговые доходы утверждены в размере 7 542 659,02 руб., исполнены в размере 4 151 070,74 руб., или 55,03% годовых плановых показателей;
- безвозмездные поступления утверждены в размере 103 628 413,35 руб., исполнены в размере 24 892 537,88 руб., или 24,02% 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	7 354 908,71	44,1	22,81
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	103 628 413,35	24 892 537,88	24,02	77,19
ВСЕГО	120 305 930,37	32 247 446,59	26,8	100

### *Налоговые доходы*

#### Анализ поступлений налога на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц составляет 79,03% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 2 531 940,13 руб. или 32,01% 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 39 226,72 руб., или 49,09% плановых показателей.

#### Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 617 691,05 руб., или 55,25% плановых показателей.

#### Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 14 980,00 руб., или 55,48% плановых показателей.

### *Неналоговые доходы*

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

Поступление доходов утверждено в сумме 7 073 712,52 руб., фактическое поступление составило 3 927 886,21 руб., или 55,53% 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 35 640,00 руб., или 63,87% годового плана.

Поступление доходов от компенсации затрат государства утверждено в сумме 413 146,50 руб. фактическое поступление составило 187 544,53 руб. или 45 39% годового плана.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет городского поселения Диксон за отчетный период 2018 г. составили 24 892 537,88 руб. или 24,02 % от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 68 593,86 руб., или 28,66% от общей суммы безвозмездных поступлений.

б) иные межбюджетные трансферты - исполнение составило 24 662 044,02 руб., или 23,89% 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 38 479 883,73 руб. или 29,44 % 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>130 696 406,03</b>	<b>38 479 883,73</b>	<b>29,44</b>
Общегосударственные вопросы	01.00.	38 252 597,06	16 982 609,46	44,40
Национальная оборона	02.00.	225 751,72	54 990,00	24,36
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00.	573 690,00	23 690,00	4,13
Национальная экономика	04.00.	28 523 975,52	3 961 485,14	13,89
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	31 575 033,18	1 443 413,68	4,57
Образование	07.00.	5 727 424,60	3 245 048,64	56,66
Культура и кинематография	08.00.	23 130 514,95	11 489 842,21	49,67
Социальная политика	10.00.	347 819,00	108 804,60	31,28
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	2 339 600,00	1 170 000,00	50,01

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

-на оплату труда и начисления (211+213)– 60,07%,

- на коммунальные услуги (223) – 12,00%,
- на безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций(242) – 11,86%.

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

Общегосударственные вопросы – план 38 252 597,06 руб., исполнение 16 982 609,46 руб., или 44,40% 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 54 990,00 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 573 690,00 руб., исполнение 23 690,00 руб., или 4,13%.. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная экономика - план 28 523 975,52 руб., исполнение 3 961 485,14 руб., или 13,89%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 22 827 744,00 руб., исполнение составило 1 354 334,94 руб., или 5,93%. Бюджетные ассигнования в полном объеме предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Дорожное хозяйство - план 3 775 378,32 руб., исполнение 2 042 720,00 или 54,11%.

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 1 920 853,20 руб., исполнение 564 430,20 руб., или 29,38% 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 31 575 033,18 руб., исполнение 1 443 413,68 руб., или 4,57%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 22 684 517,27 руб., исполнение 794 724,47 руб., или 3,50% годового плана. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Коммунальное хозяйство – план 6 168 087,04 руб., исполнение отсутствует. Бюджетные ассигнования в полном объеме предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Благоустройство - план 2 722 428,87 руб., исполнение 648 689,21 руб., или 23,83% годового плана. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Образование – план 5 727 424,60 руб., исполнение 3 245 048,64 руб., или 56,66% годового плана.

Культура и кинематография - план 23 130 514,95 руб., исполнение 11 489 842,21 руб., или 49,67 % годового плана.

Социальная политика – план 347 819,00 руб., исполнение составило 108 804,60 руб., или 31,28% 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 1 170 000,00 руб., или 50,01% 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 (в ред. от 26.04.2018 г. №3-1), дефицит бюджета поселения составил 10 390 475,66 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 2018 года исполнен с превышением расходов над доходами (дефицит) в сумме 6 232 437,14 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.
-