

**Сведения  
об исполнении бюджета городского поселения Диксон за 9 месяцев 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 01.10.2018 года показатели утверждены:

- по расходам бюджета в размере – 130 780 904,15 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 579 525,12 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 78 094 272,28 руб., или 64,87% годовых плановых показателей;
- по расходам в сумме 65 158 371,63 руб., или 49,82 % годовых плановых показателей,

с превышением доходов над расходами (профицит) в сумме 12 935 900,65 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	120 390 428,49	78 094 272,28	42 296 156,21	64,87
РАСХОДЫ	130 780 904,15	65 158 371,63	65 622 532,52	49,82
ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА	-10 390 475,66	12 935 900,65	-23 326 376,31	- 124,50
ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ	10 390 475,66	-12 935 900,65	23 326 376,31	-124,50

Плановый процент исполнения показателей по доходам и расходам на отчетную дату установлен в размере 70%, соответственно причины отклонения отражены по показателям, исполнение которых составило менее 70%.

### **Исполнение бюджета по доходам**

Исполнение бюджета городского поселения Диксон за отчетный период 2018 г. по доходам составило 78 094 272,28 руб., или 64,87% уточненных плановых показателей, в том числе:

- налоговые доходы утверждены в размере 9 134 858,00 руб., исполнены в размере 5 269 046,87 руб., или 57,68% годовых плановых показателей;

- неналоговые доходы утверждены в размере 7 542 659,02 руб., исполнены в размере 5 642 019,19 руб., или 74,80% годовых плановых показателей;

- безвозмездные поступления утверждены в размере 103 712 911,47 руб., исполнены в размере 67 183 206,22 руб., или 64,78% 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	10 911 066,06	65,42	13,97
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	103 712 911,47	67 183 206,22	64,78	86,03
ВСЕГО	120 390 428,49	78 094 272,28	64,87	100

#### *Налоговые доходы*

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

Налог на доходы физических лиц составляет 80,28% от налоговых доходов бюджета. Поступление данного налога составило 4 229 917,13 руб. или 53,48% 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 63 211,62 руб., или 79,11% плановых показателей.

##### Анализ поступлений земельного налога

Фактическое поступление в отчетном финансовом периоде составило 955 528,05 руб., или 85,46% плановых показателей.

##### Анализ поступлений государственной пошлины

Фактическое поступление государственной пошлины в отчетном финансовом периоде составило 20 390,00 руб., или 75,52% 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 5 403 894,66 руб., или 76,39% 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 38 220,00 руб., или 68,49% годового плана.

Поступление доходов от компенсации затрат государства утверждено в сумме 413 146,50 руб. фактическое поступление составило 199 904,53 руб. или 48,39% годового плана.

#### *Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет городского поселения Диксон за отчетный период 2018 г. составили 67 183 206,22 руб. или 64,78 % от утвержденных бюджетных назначений, в том числе:

а) субвенции – исполнение составило 110 118,86 руб., или 0,16 % от общей суммы безвозмездных поступлений.

б) иные межбюджетные трансферты - исполнение составило 66 911 187,36 руб., или 99,60% 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 65 158 371,63 руб. или 49,82 % 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>130 780 904,15</b>	<b>65 158 371,63</b>	<b>49,82</b>
Общегосударственные вопросы	01.00.	38 252 597,06	26 169 015,18	68,41
Национальная оборона	02.00.	236 402,08	97 470,93	41,23
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03.00.	573 690,00	23 690,00	4,13
Национальная экономика	04.00.	28 523 975,52	12 024 318,99	42,16
Жилищно-коммунальное хозяйство	05.00.	31 575 033,18	3 822 861,37	12,11
Образование	07.00.	5 801 235,60	4 552 398,38	78,47
Культура и кинематография	08.00.	23 130 551,71	16 481 439,88	71,25
Социальная политика	10.00.	347 819,00	232 176,90	66,75
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14.00.	2 339 600,00	1 755 000,00	75,01

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

- на оплату труда и начисления (211+213)– 50,74%,
- на безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций(242) – 13,28%.

-на коммунальные услуги (223) – 9,09%,

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 26 169 015,18 руб., или 68,44% годового плана. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Национальная оборона - план 236 402,08руб., исполнение 97 470,93 руб., или 41,23%. 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 12 024 318,99 руб., или 42,16%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Транспорт – план 22 827 744,00 руб., исполнение составило 8 477 923,39 руб., или 37,14%. Бюджетные ассигнования в полном объеме предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Дорожное хозяйство - план 3 775 378,32 руб., исполнение 2 562 720,00 или 67,88%.

- Другие вопросы в области национальной экономики – план 1 920 853,20 руб., исполнение 983 675,60руб., или 51,21% 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 3 822 861,37 руб., или 12,11%, в том числе по подразделам бюджетной классификации РФ:

- Жилищное хозяйство - план 22 684 517,27 руб., исполнение 1 658 958,08 руб., или 7,31% 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 970 905,08 руб., или 15,74%. Бюджетные ассигнования в полном объеме предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

- Благоустройство - план 2 722 428,87 руб., исполнение 1 192 998,21 руб., или 43,82% годового плана. Бюджетные ассигнования в полном объеме (или их большая часть) предусмотрены кассовым планом исполнения местного бюджета на более поздние периоды.

Образование – план 5 801 235,60 руб., исполнение 4 552 398,38 руб., или 78,47% годового плана.

Культура и кинематография - план 23 130 551,71 руб., исполнение 16 481 439,88 руб., или 71,25 % годового плана.

Социальная политика – план 347 819,00 руб., исполнение составило 232 176,90 руб., или 66,75% 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 1 755 000,00 руб., или 75,01% 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 доходов над расходами (профицит) в сумме 12 935 900,65 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.
-