Информация

«О ходе исполнения бюджета городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района Московской области за 9 месяцев 2014 года».

На основании статьи 268.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее - Бюджетный кодекс), Положения о «Контрольно-счетной палате городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района» (в новой редакции), утвержденного решением Совета депутатов городского поселения Воскресенск от 28.10.2013г. № 522/74, подготовлена аналитическая записка о ходе исполнения бюджета городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района Московской области (далее - городское поселение Воскресенск) за 9 месяцев 2014 года.

Бюджет городского поселения Воскресенск на 2014 год утвержден решением Совета депутатов городского поселения Воскресенск от 17.12.2013г. № 553/76 «О бюджете городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района Московской области на 2014 год».

В данный документ за 9 месяцев 2014 года решениями Совета депутатов городского поселения Воскресенск от 28.02.2014г. № 581/81, от 28.03.2014г. № 592/82, от 24.04.2014 № 599/83, от 30.05.2014 № 611/84, от 17.06.2014 № 622/85,от 06.08.2014 № 633/88, от 28.08.2014 № 635/89 вносились изменения и дополнения, в результате которых бюджетные назначения на 2014 год составили:

 - по доходам в сумме 576 192,1 тыс. рублей (доходы увеличились на 37,8 % к утвержденному бюджету);

 - по расходам в сумме 656 226,1 тыс. рублей (расходы увеличились на 34,0 % к утвержденному бюджету);

 - дефицит бюджета увеличился на 8 226,03 тыс. рублей и составил 80 034,03 тыс. рублей (или на 11,5% к утвержденному бюджету).

 Постановлением главы муниципального образования «Городское поселение Воскресенск» Воскресенского муниципального района Московской области от 16.12.2014 № 736 утвержден отчет об исполнении бюджета городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района Московской области за 9 месяцев 2014 года по доходам в размере 342 111,9 тыс. рублей, по расходам в размере 276 871,0 тыс. рублей с профицитом бюджета в размере 65 240,9 тыс. рублей.

I. Исполнение бюджета по доходам за 9 месяцев 2014 года составило 342 111,9 тыс. рублей или 59,4 % от утвержденных годовых плановых назначений, что на 7,3 % выше показателей аналогичного периода прошлого года.

Формирование доходов бюджета городского поселения Воскресенск за 9 месяцев 2014 года составило:

- по налоговым доходам – 294 207,0 тыс. рублей или 73,6 % от показателя уточненного бюджета (399 872,6 тыс. рублей);

- по неналоговым доходам – 40 731,8 тыс. рублей или 51,2 % от показателя уточненного бюджета (79 568,5 тыс. рублей);

- по безвозмездным поступлениям – 7 173,0 тыс. рублей или 7,4 % от показателя уточненного бюджета (96 751,0 тыс. рублей);

1. В структуре налоговых поступлений преобладают:

- налог на доходы физических лиц: процент исполнения за 9 месяцев 2014 года составил 70,9 % (183 722,5 тыс. рублей) и 95,5 % к уровню 9 месяцев 2013 года;

- земельный налог: исполнение утвержденных бюджетных назначений составило 91 882,3 тыс. рублей или 82,7 % к плану 2014 года, что выше поступлений аналогичного периода прошлого года на 33 234,7 тыс. рублей;

- налог на имущество физических лиц: исполнение утвержденных бюджетных назначений составило 10 395,1 тыс. рублей или 69,3 % к плану 2014 года, что выше поступлений аналогичного периода 2013 года на 2 874,9 тыс. рублей;

- выполнение по доходам от уплаты акцизов по подакцизным товарам, производимым на территории Российской Федерации за 9 месяцев 2014 года составило 8 193,9 тыс. рублей или 56,5% к утвержденным бюджетным назначениям.

2. Неналоговые доходы за 9 месяцев 2014 года поступили в объеме 40 731,8 тыс. рублей, в том числе:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в размере 35 726,7 тыс. рублей или 54,7 % к утвержденным бюджетным назначениям и 98,9 % к уровню аналогичного периода 2013 года;

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в размере 2 527,9 тыс. рублей или 78,5 % к утвержденным бюджетным назначениям и 103,85 % к уровню 9 месяцев 2013 года (2434,1 тыс. рублей);

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов в размере 2584,1 тыс. рублей или 23,8 % к утвержденным бюджетным назначениям.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года снижение доходов произошло в размере 3,6 раза, что вызвано снижением продажи земельных участков.

- прочие неналоговые доходы (невыясненные поступления) поступили в объеме 11,9 тыс. рублей, что на 114,3 тыс. рублей меньше прошлогодних поступлений за аналогичный период прошлого года (126,2 тыс. рублей).

3. Процент исполнения плановых назначений бюджета за 9 месяцев 2014 года по безвозмездным поступлениям составил 7,4 %, к уточненному бюджету (96 751,0 тыс. рублей).

 Небольшой процент исполнения бюджетных назначений за 9 месяцев 2014 года связан с тем, что документы на оформление субсидий, заключение соглашений находятся в стадии оформления.

 II. Плановые назначения по расходам за 9 месяцев 2014 года составили 656 126,1 тыс. рублей. Кассовое исполнение бюджета за 9 месяцев 2014 года составило 276 871,0 тыс. рублей или 42,2 %, что на 3 % (285 120,0 тыс. рублей) ниже уровня 9 месяцев 2013 года, в том числе:

- общегосударственные вопросы 109,8% к аналогичному периоду прошлого года (55 810,2 тыс. рублей);

- национальная безопасность и правоохранительная деятельность 97,5 % к аналогичному периоду прошлого года (10 362,8 тыс. рублей);

- исполнение бюджета по расходам в части раздела «национальная экономика» возросло в 2,5 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (20 244,4 тыс. рублей);

- жилищно-коммунальное хозяйство 46,82 % к аналогичному периоду прошлого года (118 534,1тыс. рублей);

- образование 87,47 % к аналогичному периоду прошлого года (10 437,3 тыс. рублей);

-культура и кинематография 139,0% к аналогичному периоду прошлого года (48 910,5 тыс. рублей);

- социальная политика 116,4 % к аналогичному периоду прошлого года (4 789,8 тыс. рублей);

- физическая культура и спорт 105,8 % к аналогичному периоду прошлого года (16 030,9 тыс. рублей).

Анализ исполнения бюджета по расходам за 9 месяцев 2014 года показал, что в отчетном периоде наибольший удельный вес в расходах бюджета занимает раздел 08 «Культура и кинематография» 24,6 % и раздел 01 «Общегосударственные вопросы» 22,1 %. Наибольший удельный вес в данных разделах приходится на расходы, связанные с оплатой труда и начислениями на заработную плату работникам учреждений.

 Низкий процент исполнения бюджета по разделам «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 29,6%, «Национальная экономика» -31,1%, «Социальная политика» - 38,3%.

 Исполнение бюджета городского поселения Воскресенск по межбюджетным трансфертам, в соответствии с переданными полномочиями Воскресенскому муниципальному району Московской области за 9 месяцев 2014 года составило 28 272,9 тыс. рублей. Процент исполнения бюджетных назначений составил 75,5%.

III. В бюджете городского поселения Воскресенск на 2014 год предусмотрены средства на реализацию 14 муниципальных программ в объеме 321 886, 2 тыс. рублей или 49,1 % от общего запланированного объема расходов бюджета, на ведомственные программы – 27 188,0 тыс. рублей или 4,1% от общего объема утвержденных бюджетных назначений.

За 9 месяцев 2014 года исполнение бюджета городского поселения Воскресенск по расходам на реализацию программных мероприятий составило 98 226,6 тыс. рублей или 28,1 % от уточненного бюджета по программным расходам.

Наибольший процент освоения по программам приходится на:

 МП «Обеспечение жильем молодых семей» в городском поселении Воскресенск на 2010-2013 годы – 73,7% (план – 5 952,7 тыс. рублей, факт – 4 386,2 тыс. рублей);

МП «Совершенствование системы информационного обеспечения муниципального управления городского поселения Воскресенск на 2014-2016 годы» - 73,6 % (план -2030,0 тыс. рублей, факт – 1 494,7 тыс. рублей)

 МП «Детская игровая и спортивная площадка» на 2014-2016 годы – 63,7% (план – 4 356,0 тыс. рублей, факт – 2 773,7 тыс. рублей);

Непрограммные расходы, включая расходы на проведение выборов и референдумов (4 700,0 тыс. рублей), уточненным бюджетом предусмотрены в объеме 307 152,0 тыс. рублей. Освоение средств по непрограммным расходам бюджета городского поселения Воскресенск составило 178 644,4 тыс. рублей или 27,2 % к уточненному бюджету.

В соответствии со статьей 4 Положения о Контрольно-счетной палате городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района (в новой редакции), утвержденного решением Совета депутатов городского поселения Воскресенск от 28.10.2013г. № 522/74, аналитическая записка о ходе исполнения бюджета городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района Московской области за 9 месяцев 2014 года направлена председателю Совета депутатов городского поселения Воскресенск и главе городского поселения Воскресенск.