Информация

«О ходе исполнения бюджета городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района Московской области за 1 полугодие 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 1 полугодие 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 в течение 1 полугодия 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 вносились изменения и дополнения, в результате которых бюджетные назначения на 2014 год составили:

- по доходам в сумме 517 000,3 тыс. рублей (доходы увеличились на 23,7% к утвержденному бюджету);

- по расходам в сумме 619 439,3 тыс. рублей (расходы увеличились на 26,5% к утвержденному бюджету);

- дефицит бюджета увеличился на 30 631,0 тыс. рублей и составил 102 439,0 тыс. рублей (или на 42,6% к утвержденному бюджету).

Постановлением главы муниципального образования «Городское поселение Воскресенск» Воскресенского муниципального района Московской области от 22.08.2014 № 471 утвержден отчет об исполнении бюджета городского поселения Воскресенск Воскресенского муниципального района Московской области за 1 полугодие 2014 года по доходам в размере 212 449,8 тыс. рублей, по расходам в размере 173 022,6 тыс. рублей с профицитом бюджета в размере 39 427,2 тыс. рублей.

Исполнение бюджета по доходам за 1 полугодие 2014 года составило 212 449,8 тыс. рублей или 41,1 % от утвержденных годовых плановых назначений, что на 6,0 % выше показателей аналогичного периода прошлого года.

Формирование доходов бюджета городского поселения Воскресенск за 1 полугодие 2014 года составило:

- по налоговым доходам – 183 315,1 тыс. рублей или 49,7% от показателя уточненного бюджета (369 106,7 тыс. рублей);

- по неналоговым доходам – 26 920,6 тыс. рублей или 33,8 % от показателя уточненного бюджета (79 568,5 тыс. рублей);

- по безвозмездным поступлениям – 2 214,1 тыс. рублей или 3,2 % от показателя уточненного бюджета (68 325,1 тыс. рублей);

1. В структуре налоговых поступлений преобладают:

- налог на доходы физических лиц: процент исполнения за 1 полугодие 2014 года составил 45,8 % (121 736,0 тыс. рублей) и 96,9 % к уровню 1 полугодия 2013 года;

- земельный налог: исполнение утвержденных бюджетных назначений составило 54 377,6 тыс. рублей или 70,6 % к плану 2014 года, что выше поступлений аналогичного периода прошлого года на 15 607,2 тыс. рублей;

- налог на имущество физических лиц: исполнение утвержденных бюджетных назначений составило 2 565,0 тыс. рублей или 21,4 % к плану 2014 года, что выше поступлений аналогичного периода 2013 года на 814,0 тыс. рублей.

Основной процент поступления налогов планируется в 4 квартале 2014 года.

В связи с внесением изменений в Бюджетный Кодекс РФ Федеральным законом от 03.12.2012 № 244-ФЗ в редакции Федерального закона от 28.12.2013 № 388-ФЗ в доходах городского поселения Воскресенск добавились налоговые доходы от уплаты акцизов по подакцизным товарам, производимым на территории Российской Федерации.

Выполнение по данному виду доходов за 1 полугодие 2014 года составило 4 635,7 тыс. рублей или 32% к утвержденным бюджетным назначениям.

2. Неналоговые доходы в 1 полугодии 2014 года поступили в объеме 26 920,6 тыс. рублей, в том числе:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в размере 23 478,9 тыс. рублей или 36,0 % к утвержденным бюджетным назначениям и 1,8 % к уровню 1 полугодия 2013 года (23 053,6 тыс. рублей);

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства в размере 1419,1 тыс. рублей или 44,1 % к утвержденным бюджетным назначениям и 95,4 % к уровню 1 полугодия 2013 года (1487,7 тыс. рублей);

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов в размере 1663,3 тыс. рублей или 15,3 % к утвержденным бюджетным назначениям и 91,7 % к уровню 1 полугодия 2013 года (1814,3 тыс. рублей);

- доходы от штрафов, санкций, возмещение ущерба поступили в объеме 279,4 тыс. рублей, что на 55,9 тыс. рублей меньше поступлений за аналогичный период прошлого года (335,3 тыс. рублей);

- прочие неналоговые доходы поступили в объеме 79,9 тыс. рублей, что на 46,1 тыс. рублей меньше прошлогодних поступлений за аналогичный период прошлого года (126,0 тыс. рублей).

3. Процент выполнения в 1 полугодии 2014 года по безвозмездным поступлениям – 3,2 %.

Небольшой процент исполнения бюджетных назначений за 1 полугодие 2014 года связан с тем, что документы на оформление субсидии на капитальный ремонт автомобильных дорог и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов находятся в стадии оформления. Работы запланированы на 3-4 кварталы текущего года.

Плановые назначения по расходам за 1 полугодие 2014 года составили 619 439,3 тыс. рублей. Кассовое исполнение бюджета за 1 полугодие 2014 года составило 173 022,6 тыс. рублей или 27,9 %, что на 12,3% (197 336,5 тыс. рублей) ниже уровня 1 полугодия 2013 года, в том числе:

- общегосударственные вопросы 107,1% к аналогичному периоду прошлого года (37 506,4 тыс. рублей);

- национальная безопасность и правоохранительная деятельность 111,5% к аналогичному периоду прошлого года (5 596,6 тыс. рублей);

- исполнение бюджета по расходам в части раздела «национальная экономика» возросло в 2,2 раза по сравнению с аналогичным периодом прошлого года (14 036,2 тыс. рублей);

- жилищно-коммунальное хозяйство 38,6 % к аналогичному периоду прошлого года (87 745,3тыс. рублей);

- образование 86,9% к аналогичному периоду прошлого года (6655,4 тыс. рублей);

- культура и кинематография 132,0% к аналогичному периоду прошлого года (32 494,3тыс. рублей);

- социальная политика 77,9% к аналогичному периоду прошлого года (3 383,3 тыс. рублей);

- физическая культура и спорт 111,6% к аналогичному периоду прошлого года (9 919,0 тыс. рублей).

Анализ исполнения бюджета по расходам за 1 полугодие 2014 года показал, что в отчетном периоде наибольший удельный вес в расходах бюджета занимает раздел 08 «Культура и кинематография» 24,8 % и раздел 01 «Общегосударственные вопросы» 23,2 %. Наибольший удельный вес в данных разделах приходится на расходы, связанные с оплатой труда и начислениями на заработную плату работникам учреждений.

В бюджете городского поселения Воскресенск на 2014 год предусмотрены средства на реализацию 15 муниципальных программ в объеме 296 909,0 тыс. рублей или 47,9 % от общего запланированного объема расходов бюджета, и на государственную программу Московской области «Предпринимательство Подмосковья» 5 520,0 тыс. рублей или 0,9% к уточненному бюджету. В рамках данной программы предусмотрены денежные средства из областного бюджета на повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений.

В 1 полугодии 2014 года исполнение бюджета городского поселения Воскресенск по расходам на реализацию программных мероприятий составило 61 401,7 тыс. рублей или 20,3 % от уточненного бюджета.

Наибольший процент освоения по программам приходится на:

МП «Развитие сетей уличного освещения городского поселения Воскресенск на 2014-2016 годы «Светлый город» - 44,0% (исполнение за 1 полугодие 2014 года- 13 305,4 тыс. рублей);

МП «Зеленый, чистый город» на 2014-2016 г.г. - 39,5% (исполнение за 1 полугодие 2014 года – 14 348,3 тыс. рублей);

МП «Развитие дорожного хозяйства городского поселения Воскресенск на 2014-2016 годы»- 37,8% (исполнение за 1 полугодие 2014 года – 25 580,3 тыс. рублей).

Непрограммные расходы, включая расходы на проведение выборов и референдумов (4 700,0 тыс. рублей), уточненным бюджетом предусмотрены в объеме 317 010,3 тыс. рублей. Освоение средств по непрограммным расходом бюджета городского поселения Воскресенск составило 111 620,9 тыс. рублей или 27,9 % 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 1 полугодие 2014 года направлена председателю Совета депутатов городского поселения Воскресенск и главе городского поселения Воскресенск.