



РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ ЛЕНИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Заключение по результатам анализа текущего исполнения бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области по итогам первого квартала 2017 года

1. Общие положения

Заключение по результатам анализа текущего исполнения бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области по итогам первого квартала 2017 года подготовлено Ревизионной комиссией Ленинского муниципального района Московской области в соответствии с требованиями п. 2 ст. 157, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области (далее-Положение), утвержденным Решением Совета депутатов городского поселения Видное от 13.11.2014 № 9/19, Положением о Ревизионной комиссии Ленинского муниципального района Московской области, утвержденным Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 26.02.2014 № 5/6, Планом работы Ревизионной комиссии Ленинского муниципального района на 2017 год, утвержденным распоряжением Председателя Ревизионной комиссии Ленинского муниципального района Московской области от 28.12.2016 № 43.

2. Соблюдение бюджетного законодательства при организации бюджетного процесса

Согласно п. 5 ст. 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации отчет об исполнении местного бюджета за первый квартал, полугодие и девять месяцев текущего финансового года утверждается местной администрацией и направляется в соответствующий законодательный (представительный) орган и созданный им орган внешнего государственного (муниципального) финансового контроля.

Отчет об исполнении бюджета городского поселения Видное за первый квартал 2017 года утвержден постановлением ВРИО главы городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области от 05.05.2017 № 5-р/о и представлен в Ревизионную комиссию Ленинского муниципального района в соответствии с п. 5 ст. 36 Положения и Соглашением о передаче Ревизионной комиссии Ленинского муниципального района Московской области полномочий контрольно-счетного органа городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля, утвержденного Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 25.11.2015 № 4/37, в составе:

- ф. 0503117 «Отчет об исполнении бюджета» по состоянию на 01.04.2017;
- информация по запросам Ревизионной комиссии от 15.05.2017 № 158.

Ответственность за подготовку и представление отчета за первый квартал 2017 года несет временно исполняющий обязанности главы городского поселения Видное – Степина Светлана Борисовна.

В течение первого квартала 2017 года в городском поселении Видное Ленинского муниципального района Московской области бюджетный процесс основывался на положениях

Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положении о бюджетном процессе в муниципальном образовании городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области, Устава муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области и других нормативных правовых актах.

Бюджет городского поселения Видное на 2017 и плановый период 2018 - 2019 годы утвержден Решением Совета депутатов муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области от 24.11.2016 № 1/46. Бюджет утвержден до начала очередного финансового года, то есть в соответствии с требованиями бюджетного законодательства.

3. Общая характеристика исполнения бюджета за первый квартал 2017 года

Первоначально бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2017 год утвержден:

- по доходам в сумме 729 811,40 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 729 811,40 тыс. рублей;
- бюджет сбалансирован.

В соответствии с Законом Московской области № 175/2016-ОЗ «О бюджете Московской области на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов», приказом начальника Финансового управления администрации Ленинского муниципального района от 31.01.2017 № 13 «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись на 2017 год» внесены изменения в сводную бюджетную роспись в части уменьшения расходной части бюджета городского поселения Видное на 383,0 тыс. рублей - субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

После внесения изменений в сводную бюджетную роспись:

- доходы бюджета составили 729 811,40 тыс. рублей;
- расходы бюджета составили 729 428,40 тыс. рублей;
- профицит – 383,0 тыс. рублей.

Остаток средств местного бюджета на 01.01.2017 составляет 212 314,0 тыс. рублей, в том числе:

- остаток субвенции бюджетам муниципальных образований Московской области на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, за счет средств федерального бюджета на 2016 год – 151,4 тыс. рублей;
- остаток субсидии из бюджета Московской области на софинансирование расходных обязательств муниципальных районов и городских округов по организации и осуществлению мероприятий по работе с детьми и молодежью в части расходов на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений по работе с молодежью – 389,0 тыс. рублей.

Согласно отчетным данным бюджет по доходам исполнен на 01.04.2017 года в размере – 201 840,78 тыс. рублей или 27,66 % к утвержденным назначениям, по расходам исполнение на 01.04.2017 год составило – 107 728,28 тыс. рублей или 14,77%, бюджет исполнен с профицитом в сумме 94 112,50 тыс. рублей.

4. Исполнение доходной части бюджета

Доходы городского поселения Видное составляют – 729 811,40 тыс. рублей.

План по налоговым доходам выполнен на 27,44%, в бюджет поступило платежей в размере 169 637,96 тыс. рублей. План по неналоговым доходам выполнен на 26,67 %, в бюджет поступило 28 850,48 тыс. рублей.

В целом доходная часть бюджета выполнена на 27,66% и составила 201 840,78 тыс. рублей. Доходная часть бюджета за первый квартал 2017 года по сравнению с доходами бюджета за первый квартал 2016 года (212 082,09 тыс. рублей) уменьшилась на 4,83%.

4.1 Налоговые доходы

Налоговые платежи за первый квартал 2017 года поступили в сумме 169 637,96 тыс. рублей.

Доля налоговых доходов в доходной части бюджета поселения составила 84,05 %.

За первый квартал 2017 года налоговые поступления в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области сформировались за счет:

- налога на доходы физических лиц – 55 982,04 тыс. рублей, что составило 33,0% налоговых поступлений;
- акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ – 1 742,80 тыс. рублей, что составило 1,02% налоговых поступлений;
- налога на имущество физических лиц – 5072,71 тыс. рублей, что составило 3% налоговых поступлений;
- земельного налога – 106 840,41 тыс. рублей, что составило 62,98% налоговых поступлений.

В течение первого квартала 2017 года основным источником доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области в общей сумме налоговых доходов являлся земельный налог 106840,41 тыс. рублей, удельный вес которого составил 62,98%, также его выполнение составляет 37,54% от плана 2017 года.

Налоговые доходы за первый квартал 2017 года по сравнению с первым кварталом 2016 года (183 744,32 тыс. рублей) уменьшились на 7,68%.

4.2 Неналоговые доходы

Неналоговые платежи за первый квартал 2017 года поступили в сумме 28 850,48 тыс. рублей.

Доля неналоговых доходов в доходной части бюджета поселения составила 14,29 %.

За первый квартал 2017 года неналоговые поступления в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области сформировались за счет:

- доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах поселений, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 23 959,69 тыс. рублей, что составило 83,05 % неналоговых поступлений;
- доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего казну поселений (за исключением земельным участкам) – 13,0 тыс. рублей, что составило 0,04% неналоговых поступлений;
- доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений), – 10,21 тыс. рублей, что составило 0,04% неналоговых поступлений;
- доходов от продажи квартир, находящихся в собственности поселений, – 20,46 тыс. рублей, что составило 0,08% неналоговых поступлений;
- доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений – 4520,86 тыс. рублей, что составило 15,66% неналоговых поступлений;
- платы по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления муниципальных районов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений – 1,27 тыс. рублей.
- прочие неналоговые доходы – 324,99 тыс. рублей, что составило 1,13% неналоговых поступлений.

В течение первого квартала 2017 года основным источником доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области в общей сумме неналоговых доходов являлся доход, получаемый в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и которые расположены в границах поселений, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных

земельных участков – 23 959,69 тыс. рублей, удельный вес которого составил 83,05% в сумме неналоговых доходов, а его выполнение составило 23%.

Неналоговые доходы за первый квартал 2017 года, по сравнению с первым кварталом 2016 года (24 998,52 тыс. рублей), увеличились на 15,41%.

4.3 Безвозмездные поступления

Безвозмездные платежи за первый квартал 2017 года поступили в сумме 3 352,34 тыс. рублей.

Доля безвозмездных платежей в доходной части бюджета поселения составила 1,66 %.

За первый квартал 2017 года безвозмездные платежи в бюджете городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области сформировались за счет:

- субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 733,50 тыс. рублей;
- доходов бюджета поселения от возврата остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение – 3 159,21 тыс. рублей;
- возврат остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое значение, прошлых лет из бюджетов поселений – 540,37 тыс. рублей.

Анализ исполнения доходной части бюджета по разделам бюджетной классификации городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области представлен в таблице.

Наименование доходов	Факт 1 квартала 2016	План 2017	Факт 1 квартала 2017	Динами ка (рост/сни жение) %	Испол нение %	Структура (удельный вес, %)	
						2016	2017
						7	8
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3	7	8
Налоговые доходы	183744,32	618310,10	169637,96	-7,68	27,44	86,64	84,05
Налог на доходы физических лиц	55653,98	292519,90	55982,04	+0,59	19,14	26,24	27,74
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ	1909,64	7675,00	1742,80	-8,74	22,71	0,90	0,86
Единый сельскохозяйственный налог	9,00	-	-	-	-	0	-
Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенных в границах поселений	6877,15	33530,20	5072,71	-26,24	15,13	3,24	2,51
Земельный налог	119294,55	284585,0	106840,41	-10,44	37,54	56,26	52,94
Неналоговые доходы	24998,52	108184,30	28850,48	+15,41	26,67	11,79	14,29
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	23232,52	104184,3	23959,69	+3,13	23,0	10,95	11,87
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну поселений (за исключением земельных участков)	102,03	-	13,0	-87,26	-	0,05	-
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов	192,48	-	10,21	-94,70	-	0,09	-

управления поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений)							
Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления муниципальных районов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений	0		1,27	-	-	0	-
Доходы от продажи квартир, находящихся в собственности поселений	55,98		20,46	-63,45	-	0,03	0,01
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений	962,50	4000,0	4520,86	+369,7	113	0,45	2,24
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	447,89	0	-	-	-	0,22	-
Прочие неналоговые доходы	5,12	0	324,99	+6247,5	-	0	0,17
Безвозмездные поступления от других бюджетов	3339,25	3317,0	3352,34	+0,39	101,07	1,57	1,66
Субсидия бюджетам городских поселений на закупку автотранспортных средств и коммунальной техники	2857,65	-	-	-	-	1,34	-
Субсидии бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	800,00	3317,0	733,50	-8,31	22,11	0,38	0,36
Доходы бюджетов поселений от возврата остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение	26,3		3159,21	+11912,2	-	0,01	1,57
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений	-344,70		-540,37	-	-	-0,16	0,27
ВСЕГО ДОХОДОВ	212082,09	729811,4	201840,78	-4,83	27,66	100	100

5. Исполнение расходной части бюджета

Согласно данным сводной бюджетной росписи расходы составляют – 729 428,40 тыс. рублей.

Согласно Отчету об исполнении бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области за первый квартал 2017 года расходы исполнены в объеме 107 728,28 тыс. рублей, что составило 14,77% от утвержденных назначений.

По сравнению с аналогичным периодом 2016 года (76 546,37 тыс. рублей) увеличение составило 40,74 %.

Анализ исполнения расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области по разделам бюджетной классификации расходов бюджетов представлен в таблице.

Наименование расходов	Факт первого квартала 2016	План 2017 с изменениями	Факт первого квартала 2017	Динамика (рост/снижение) %	Исполнение %	Структура (удельный вес, %)	
						2016	2017
1	2	3	4	5=4/2	6=4/3	7	8
Общегосударственные вопросы	15635,56	91068,60	15946,66	+1,99	17,51	20,42	14,8
Национальная оборона	624,66	5997,70	1466,99	+134,85	24,46	0,82	1,36
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	34,25	9570,70	147,50	+430,66	1,54	0,04	0,14
Национальная экономика	21478,36	203094,40	33108,83	+54,15	16,30	28,06	30,73
Жилищно-коммунальное хозяйство	25432,89	288416,50	29504,94	+16,01	10,23	33,23	27,39
Образование	2224,17	20035,20	4523,30	+103,37	22,58	2,91	4,20
Культура и кинематография	4002,94	53471,80	13112,23	+227,56	24,52	5,23	12,17
Социальная политика	980,62	17355,60	968,13	-1,27	5,58	1,28	0,90
Физическая культура и спорт	5996,98	39067,90	8612,20	+43,61	22,04	7,83	8,0
Средства массовой информации	135,94	1350,0	337,50	+148,27	25,0	0,18	0,31
ВСЕГО РАСХОДОВ	76546,37	729428,40	107728,28	+40,74	14,77	100	100

Исполнение по разделам бюджетной классификации за первый квартал 2017 года сложилось следующим образом:

- раздел **«Общегосударственные вопросы»**: расходы за первый квартал 2017 года составили 15946,66 тыс. рублей или 17,51% к плану, по сравнению с первым кварталом 2016 года расходы увеличились на 311,0 тыс. рублей или на 1,99%;

- раздел **«Национальная оборона»**: расходы за первый квартал 2017 года составили 1466,99 тыс. рублей или 24,46% к плану, а кроме того, по сравнению с первым кварталом 2016 года расходы увеличились на 842,33 тыс. рублей или в 2,3 раза;

- раздел **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**: расходы за первый квартал 2017 года составили 147,50 тыс. рублей или 1,54% к плану, по сравнению с аналогичным периодом 2016 года расходы увеличились на 113,25 тыс. рублей или в 4,3 раза;

- раздел **«Национальная экономика»**: расходы за первый квартал 2017 года составили 33108,83 тыс. рублей или 16,3% к плану, по сравнению с первым кварталом 2016 года расходы увеличились на 11630,47 тыс. рублей или на 54,15%;

- раздел **«Жилищно-коммунальное хозяйство»**: расходы за первый квартал 2017 года составили 29504,94 тыс. рублей или 10,23% к плану, по сравнению с аналогичным периодом 2016 года расходы увеличились на 4072,14 тыс. рублей или на 16,01%;

- раздел **«Образование»**: расходы за первый квартал 2017 года составили 4523,3 тыс. рублей или 22,58% к плану, по сравнению с аналогичным периодом 2016 года расходы увеличились на 2299,13 тыс. рублей или на 103,37%;

- раздел **«Культура и кинематография»**: расходы за первый квартал 2017 года составили 13112,23 тыс. рублей или 24,52% к плану, по сравнению с первым кварталом 2016 года расходы увеличились на 9109,29 тыс. рублей или в 3 раза;

- раздел **«Социальная политика»**: расходы за первый квартал 2017 года составили 968,13 тыс. рублей или 5,58 % к плану, по сравнению с первым кварталом 2016 года расходы уменьшились на 12,49 тыс. рублей или на 1,27%;

- раздел «**Физическая культура и спорт**»: расходы за первый квартал 2017 года составили 8612,2 тыс. рублей или 22,04% к плану, по сравнению с первым кварталом 2016 года расходы увеличились на 2615,22 тыс. рублей или на 43,61%;

- раздел «**Средства массовой информации**»: расходы за первый квартал 2017 года составили 337,5 тыс. рублей или 25% к плану, по сравнению с первым кварталом 2016 года расходы увеличились на 201,56 тыс. рублей или в 2,5 раза.

Практически по всем разделам бюджетной классификации наблюдается увеличение расходов по сравнению с аналогичным периодом 2016 года.

Наиболее низкое исполнение в первом квартале 2017 года сложилось по двум разделам бюджетной классификации:

- «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 1,54%;
- «Социальная политика» - 5,58%;

В соответствии с решением Совета депутатов муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области от 24.09.2015 № 5/33 «О передаче части полномочий органов местного самоуправления муниципального образования городское поселение Видное органам местного самоуправления Ленинского муниципального района Московской области» в 2017 году Ленинскому муниципальному району предоставлены межбюджетные трансферты на выполнение переданных полномочий.

Сведения о предоставленных межбюджетных трансфертах Ленинскому муниципальному району на выполнение переданных полномочий и освоение межбюджетных трансфертов Ленинским муниципальным районом представлены в таблице.

в тыс. рублях

Наименование расходов	Расходы бюджета г/п Видное за счет МБТ на 2017 год	Фактически исполненные МБТ в первом квартале 2017 года	Освоено средств ЛМР в 1 квартале 2017 за счет МБТ г/п Видное	Остаток неосвоенных средств на 01.04.17
1	2	3	4	5=(3-4)
Общегосударственные вопросы				
Создание условий для реализации полномочий органов местного самоуправления	66659,6	12777,2	12148,0	629,2
Проведение единовременных мероприятий	3398,0	113,4	101,9	11,5
Социологические исследования общественно-политической ситуации	550,0	-	-	-
Обеспечение деятельности МКУ «Центр торгов Ленинского муниципального района Московской области»	4380,4	957,7	957,7	-
Обеспечение деятельности МБУ «ДорСервис»	2702,5	701,5	701,5	-
Обеспечение проведения технической инвентаризации недвижимого имущества, изготовление технических планов и кадастровых паспортов на объекты недвижимости и земельные участки	60,1	-	-	-
Содержание и ремонт нежилых помещений	50,0	-	-	-
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность				
Разработка, изготовление, распространение памяток, пособий, учебных презентаций по вопросам предупреждения ЧС	20,0	-	-	-
Изготовление и установка специальных знаков и баннеров по вопросам безопасности людей на водных объектах	75,0	-	-	-
Техническое обслуживание региональной системы оповещения населения ЛМР	650,0	147,5	147,5	-
Техническое обслуживание локальных систем оповещения	40,0	-	-	-
Установка локальных систем оповещения населенных пунктов	66,0	-	-	-
Накопление материальных ресурсов ГО и ЧС, согласно номенклатуре	264,6	-	-	-
Ответственное хранение ДГУ-500кВт	12,6	-	-	-

Техническое обслуживание ДГУ-500кВт	210,0	-	-	-
Опашка границ населенных пунктов	52,5	-	-	-
Изготовление и размещение печатной продукции	30,0	-	-	-
Изготовление и установка специальных знаков и баннеров по вопросам пожарной безопасности, указателей пожарных водоемов	30,0	-	-	-
Оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин	500,0	-	-	-
Изготовление и распространение полиграфической продукции информационного характера	20,0	-	-	-
Техническое обслуживание элементов экстренной связи «Гражданин-полиция», систем видеонаблюдения	1600,0	-	-	-
Оборудование системами видеонаблюдения социальных объектов, мест массового пребывания людей, объектов благоустройства с передачей видеоизображения в муниципальный центр хранения и обработки видеоданных	6000,0	-	-	-
Национальная экономика				
Организация транспортного обслуживания автомобильным транспортом	100,0	-	-	-
Организация транспортного обслуживания наземным электрическим транспортом	31600,0	4872,8	4872,8	-
Содержание автомобильных дорог и объектов дорожно-мостового хозяйства	66496,2	27838,5	27838,5	-
Содержание автомобильных дорог (ямочный ремонт)	10000,0	-	-	-
Ремонт автомобильных дорог и объектов дорожно-мостового хозяйства	40000,0	-	-	-
Паспортизация автомобильных дорог	2524,9	-	-	-
Текущий ремонт	4000,0	-	-	-
Приобретение техники для нужд дорожного хозяйства	5000,0	-	-	-
Мероприятия по повышению безопасности дорожного движения	18100,0	295,0	295,0	-
Обеспечение установки, настройки, технического обслуживания и ремонта компьютерного и сетевого оборудования, организационной техники, настройка и техническое сопровождение общесистемного программного обеспечения, используемых в деятельности	120,0	-	-	-
Приобретение прав использования на рабочих местах работников ОМСУ прикладного программного обеспечения, включая специализированные и программные продукты, а также обновления к ним и права доступа к справочным и информационным банкам	410,0	65,6	65,6	-
Приобретение компьютерного оборудования с предустановленным общесистемным программным обеспечением и организационной техники	440,0	-	-	-
Обеспечение ОМСУ телефонной, мобильной связью, доступом к Интернету, обеспечение работоспособности сайта поселения	1070,0	36,9	36,9	-
Проведение аттестации по требованиям безопасности, приобретение и установка сертифицированных программно-технических средств защиты информации	111,2	-	-	-
Внедрение и сопровождение МСЭД	47,0	-	-	-
Реализация организационных и технических мероприятий направленных на использование СПР ЕИСУГИ	29,2	-	-	-
Перевозка жителей по православным праздникам к местам захоронения, доставка жителей на праздничные мероприятия	288,0	-	-	-
Транспортировка умерших в морг для производства судебно-медицинской экспертизы и патологоанатомического вскрытия	258,0	-	-	-
Жилищно-коммунального хозяйства				
Капитальный ремонт в рамках государственной программы «Проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Московской области на 2014-2038 годы»	5016,6	-	-	-
Взнос на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов за жилые помещения, находящиеся в муниципальной собственности	15274,7	3774,6	3773,8	0,8
Содержание, капитальный ремонт и ремонт муниципальных жилых помещений	1413,8	-	-	-
Капитальный ремонт	200,0	-	-	-
Строительство и реконструкция объектов инженерной инфраструктуры коммунального хозяйства	30000,0	-	-	-
Содержание и ремонт линий уличного освещения	36742,1	9659,3	9621,8	37,5
Содержание внутриквартальных дорог	13459,0	2888,4	2888,4	-

Содержание объектов ЖКХ	10252,0	-	-	-
Содержание территорий поселений	33317,6	7464,1	7464,1	-
Содержание объектов озеленения	23765,7	5065,5	4861,8	203,7
Ремонт объектов благоустройства	4627,7	-	-	-
Создание новых объектов благоустройства	700,0	-	-	-
Комплексное благоустройство территорий поселений	79417,9	-	-	-
Ликвидация стихийных свалок, сбор и вывоз мусора с территорий поселений	25625,0	-	-	-
Установка контейнерных площадок по сбору мусора, в том числе вблизи МНТ и вдоль дорог	500,0	-	-	-
Содержание мест захоронения	2612,2 1578,2	653,1	653,1	-
Проведение инвентаризации мест захоронений	1414,0	-	-	-
Мероприятия по размещению и эксплуатации праздничного и тематического оформления территории	2000,0	-	-	-
Информирование и деятельности органов местного самоуправления посредством наружной рекламы	500,0	-	-	-
Образование				
Проведение поселенческих мероприятий для подростков и молодежи и участие молодых представителей поселений в межпоселенческих, районных и других мероприятий	2900,0	220,5	160,6	59,9
Создание условий для обеспечения деятельности муниципальных учреждений по работе с молодежью	16435,2	4106,8	3736,5	370,3
Приобретение основных средств и оборудования для оснащения муниципальных учреждений по работе с молодежью	100,0	-	-	-
Приобретение расходных материалов для работы кружков и клубов муниципальных учреждений по работе с молодежью	600,0	196,0	-	196,0
Культура, кинематография				
Проведение праздничных и культурно-массовых мероприятий в сфере культуры муниципальными учреждениями	7000,0	1750,0	1698,5	51,5
Расходы автономных и бюджетных учреждений на комплектование фонда книгами, документами на электронных носителях, подписка на периодические издания	674,8	135,0	40,0	95,0
Расходы бюджетных и автономных учреждений на финансовое обеспечение выполнения муниципальных услуг по библиотечному обслуживанию населения	9631,4	2457,2	2203,6	253,6
Обеспечение деятельности муниципальных бюджетных и автономных учреждений	15646,50	3988,0	2440,0	1548,0
Охрана объектов парков	6500,0	1625,0	1091,7	533,3
Установка ограждений парков	1000,0	-	-	-
Благоустройство парковых территорий	8620,5	2155,0	1171,7	983,3
Приобретение саженцев для посадки в центральном парке	273,3	-	-	-
Побелка деревьев	8,3	-	-	-
Закупка однолетних растений	116,7	-	-	-
Аренда биотуалетов в Тимоховском, Расторгуевском и Центральном парках г. Видное	264,0	68,0	44,0	24,0
Обеспечение деятельности Управления по делам молодежи, культуре и спорту	1709,3	427,3	345,5	81,8
Обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия муниципальных учреждений по делам молодежи, культуре, спорту и дополнительному образованию детей»	2027,0	506,8	484,3	22,5
Социальная политика				
Адресная поддержка отдельных категорий граждан, зарегистрированных в поселениях	15977,6	874,9	745,4	129,5
Физическая культура и спорт				
Обеспечение деятельности муниципальных учреждений по оказанию муниципальных услуг (выполнения работ) в сфере физической культуры и спорта	30846,1	7775,0	5763,4	2011,6
Иная субсидия на содержание секций	1500,0	-	-	-
Приобретение основных средств и оборудования для оснащения объектов спорта	600,0	-	-	-
Текущий ремонт и содержание объектов, спортивных площадок	1500,0	-	-	-
Проведение массовых, официальных физкультурных и спортивных мероприятий среди различных групп населения	2830,0	253,0	200,5	52,5
Проведение муниципальными бюджетными учреждениями учебно-тренировочных сборов и организация участия спортсменов в соревнованиях различного уровня	1791,8	584,2	35,8	548,4
Средства массовой информации				

Информирование жителей о деятельности органов местного самоуправления путем изготовления и распространения (вещания)	300,0	75,0	-	75,0
Информирование населения об основных событиях социально-экономического развития, общественно-политической жизни, освещение деятельности органов местного самоуправления в печатных СМИ	1050,0	262,5	-	262,5
ИТОГО	684 184,8	104 771,3	96 589,9	8 181,4

Доля межбюджетных трансфертов, представляемых Ленинскому муниципальному району на выполнение переданных полномочий, в расходной части бюджета городского поселения Видное составляет 684 184,8 тыс. рублей или 93,8% от общих расходов бюджета.

В 1 квартале 2017 года перечислены межбюджетные трансферты городского поселения Видное Ленинскому муниципальному району в размере 104 771,3 тыс. рублей, освоено Ленинским муниципальным районом 96 589,9 тыс. рублей. Остаток неиспользованных межбюджетных трансфертов за 1 квартал 2017 года составил 8 181,4 тыс. рублей.

Согласно п. 5.4 Соглашения «О передаче части полномочий администрации городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области по решению вопросов местного значения администрации Ленинского муниципального района Московской области», перечисление межбюджетных трансфертов осуществляется на основании утвержденной сводной бюджетной росписи по расходам местного бюджета поселения ежемесячно и пропорционально фактически поступившим доходам в сроки, устанавливаемые финансовым органом, но не позднее 10 числа первого месяца квартала. Фактически поступившие доходы городского поселения Видное в 1 квартале 2017 года составили 201 840,78 тыс. рублей.

Согласно ф. 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» на 01.04.2017 в бюджете муниципального образования городское поселение Видное дебиторская задолженность составляет 8 669,89 тыс. рублей, с начала года дебиторская задолженность увеличилась на 5 067,07 тыс. рублей в части МБТ.

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.04.2017 отсутствует.

6. Использование средств резервных фондов

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Решением Совета депутатов муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области от 24.11.2016 № 1/46 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2017 год и плановый период 2018-2019г.» установлен размер резервного фонда администрации городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2017 год в размере 3000,00 тыс. рублей, что составляет 0,41 % от общего объема утвержденных расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области (729 811,4 тыс. рублей).

Размер резервных фондов не превышает ограничений, установленных частью 3 статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Частью 4 статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации установлено, что средства резервных фондов местных администраций направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, согласно отчету об исполнении бюджета муниципального образования городское поселение Видное по расходам за первый квартал 2017 года расходов из резервного фонда не производилось.

Остаток нераспределенных бюджетных ассигнований резервного фонда администрации городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области составляет 3000,0 тыс. рублей, или 100 % от установленного размера.

7. Исполнение программной части бюджета

Решением Совета депутатов муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области от 24.11.2016 № 1/46 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2017 год и плановый период 2018-2019г.» на реализацию десяти муниципальных программ городского поселения Видное Ленинского муниципального района в 2017 году запланировано 690 528,2 тыс. рублей, что составляет 94,68% от общего объема расходов бюджета городского поселения Видное (729 428,40 тыс. рублей).

Исполнение муниципальных программ представлено в таблице.

в тыс. рублях

№ п/п	Наименование программы	Утвержденный план на 2017 год	Кассовый план 1 квартала 2017	Исполнено на 01.04.2017	% исполнения к плану 1 квартала
1	2	3	4	5	6
1	Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	36 742,1	9733,61	9 659,3	99,24
2	Спорт городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	59 103,1	13144,50	13 135,5	99,93
3	культура городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	53 471,8	13114,77	13 112,2	99,98
4	Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	241 956,20	27013,31	19 192,6	71,05
5	Безопасность городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	9 570,7	727,50	147,5	20,28
6	Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса городского поселения видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	178 109,1	42763,43	33 006,3	77,18
7	Предпринимательство городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	5 862,4	1085,05	653,1	60,19
8	Муниципальное управление городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	85 885,20	19648,70	15 339,3	78,07
9	Социальная защита населения городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы	15 977,6	1150,0	874,9	76,08
10	Развитие системы информирования населения городского поселения Видное Ленинского муниципального района	3 850,0	1837,5	337,5	18,37
		690 528,20	130218,37	105 458,20	80,99

Как видно из таблицы, уровень исполнения программных расходов составил 80,99 % от кассового плана на 1 квартал 2017 года. Исполнение наблюдается почти по всем муниципальным программам. Низкое исполнение наблюдается двум муниципальным программам «Безопасность городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы» и «Развитие системы информирования населения городского поселения Видное Ленинского муниципального района».

8. Муниципальный долг

Муниципальный долг городского поселения Видное решением о бюджете на 2017 год не устанавливался.

9. Выводы

1. Бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района за первый квартал 2017 года исполнен:
 - по доходам в сумме 201 840,78 тыс. рублей или на 27,66%;
 - по расходам – 107 728,28 тыс. рублей или только 14,77%.
2. Поступления налоговых доходов в бюджет за первый квартал 2017 года составили 169637,96 тыс. рублей или 27,44% к бюджету.
3. Поступления неналоговых доходов в бюджет за первый квартал 2017 года составили 28850,48 тыс. рублей или 26,67% к бюджету.
4. Безвозмездные поступления за первый квартал 2017 года составили 3352,34 тыс. рублей или 101,07 % к бюджету.
5. Низкий уровень исполнения по разделам бюджетной классификации расходов в том числе:
 - «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»: расходы составили 147,5 тыс. рублей или 1,54% к плану 2017 года, кроме того по сравнению с аналогичным периодом 2016 года расходы увеличились в 4,3 раза;
 - «Социальная политика»: расходы составили 968,13 тыс. рублей или 5,58% к плану 2017 года, по сравнению с аналогичным периодом 2016 года расходы уменьшились на 1,27%;
6. Доля межбюджетных трансфертов, представляемых Ленинскому муниципальному району на выполнение переданных полномочий, составляет 684 184,8 тыс. рублей или 93,8%.
7. Низкое исполнение наблюдается двум муниципальным программам «Безопасность городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2017-2021 годы» и «Развитие системы информирования населения городского поселения Видное Ленинского муниципального района».

10. Предложения

1. Принять меры по достижению плановых показателей, по которым сложилось неисполнение плана. Не допускать низкого показателя расходов по муниципальным программам.