

1	2	3	4	5=4/2	6=4/3	7	8
Налоговые доходы	57 046,4	311 458,5	88 470,3	55,1	28,4	84,1	96,9
Налог на доходы физических лиц	8 922,9	44 909,5	9 114,2	2,1	20,3	15,6	10,3
Налог на имущество физических лиц	870,8	13 825,0	1 021,8	17,3	7,4	1,5	1,2
Земельный налог	46 818,3	250 470,0	77 785,5	66,1	31,1	82,1	87,9
Налог на товары (работы, услуги)	434,4	2 254,0	548,8	26,3	24,3	0,8	0,6
Неналоговые доходы	5 474,3	12 737,5	2 826,0	- 48,4	22,2	8,1	3,1
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	3 715,7	10 899,3	2 171,4	- 4168	19,9	67,9	76,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1 731,9	1 250,0	399,6	- 76,9	32,0	31,6	14,1
Прочие неналоговые доходы	26,7	588,2	255,0	855,1	43,4	0,5	9,0
Безвозмездные поступления от других бюджетов	5 301,4	48 492,1	(6 177,2)	-	-	7,8	-
Субсидии бюджетам поселений на осуществление дорожной деятельности	-	5 897,0	0,0	-	0,0	-	-
Прочие субсидии	-	42 279,1	0,0	-	0,0	-	-
Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	143,5	316,0	158,0	10,1	50,0	2,7	-
Доходы бюджетов городских поселений от возврата остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет	5 157,9	0,0	1 630,5	- 68,4	-	97,3	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных МБТ, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-	0,0	(7 965,7)	-	-	-	-
ВСЕГО ДОХОДОВ	67 822,1	372 688,1	85 119,1	25,5	23,4	100	100*

* - расчет произведен от суммы собственных налогов (91 296,3 тыс. рублей).

3.1. Налоговые доходы

В 1-м квартале 2019 года в бюджет поселения поступило доходов на сумму 88 470,3 тыс. рублей, что составляет 96,9% в общей сумме собственных доходов поселения. Налоговые доходы сформировались за счет:

- земельного налога – 77 785,5 тыс. рублей (в т.ч. от организаций – 74 314,4 тыс. рублей, физических лиц – 3 471,1 тыс. рублей), что составляет 87,9% налоговых поступлений;

- налога на доходы физических лиц – 9 114,2 тыс. рублей, что составляет 10,3 % налоговых поступлений;

- налога на имущество физических лиц – 1 021,8 тыс. рублей, что составляет 1,2% налоговых поступлений;

- налога на товары (работы, услуги) – 548,8 тыс. рублей, что составляет 0,6 % налоговых поступлений.

В сравнение с аналогичным периодом 2018 года налоговых доходов получено на 31 423,9 тыс. рублей больше (рост – 55,1%).

3.2. Неналоговые доходы

За 1-й квартал 2019 года неналоговые доходы получены в сумме 2 826,0 тыс. рублей. Доля неналоговых доходов составляет 3,1% собственных доходов поселения.

Структура неналоговых доходов:

- от использования муниципального имущества – 2 171,4 тыс. рублей;
- от продажи материальных и нематериальных активов – 399,6 тыс. рублей;
- прочие – 255,0 тыс. рублей.

В сравнение с аналогичным периодом 2018 года неналоговых доходов получено на 2 648,3 тыс. рублей меньше (снижение – 48,4%).

3.3. Безвозмездные поступления

Субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, исполнена в сумме 158,0 тыс. рублей при утвержденных назначениях 316,0 тыс. рублей.

Доходы бюджета от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составили 1 630,5 тыс. рублей.

Итоговая сумма безвозмездных поступлений имеет отрицательное значение в связи с возвратом остатков межбюджетных трансфертов прошлых лет на сумму 7 965,7 тыс. рублей.

4. Исполнение расходной части бюджета

Плановые назначения по расходам бюджета городского поселения Горки Ленинские на 2019 год составляют 407 069,4 тыс. рублей, исполнение расходов за 1 квартал 2019 года - 73 783,8 тыс. рублей.

Анализ исполнения расходов представлен в таблице.

Наименование расходов	Раз дел	Исполнение 1 кв. 2018 года	Бюджет 2019 года	Исполнение 1 кв. 2019 года	Динамика (рост/снижение) %	Исполнение %	Структура (удельный вес, %)	
							2018	2019
							7	8
1		2	3	4	5=4/2	6=4/3	7	8
Общегосударственные вопросы	01	6 096,8	37 787,5	7 579,5	24,3	20,1	13,7	10,3
Национальная оборона	02	90,2	726,0	224,1	148,4	30,9	0,2	0,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	62,1	7 690,0	0,0	-	0,0	0,1	0,0
Национальная экономика	04	1 366,8	33 493,8	6 717,2	391,5	20,1	3,1	9,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	6 877,0	204 997,6	28 703,4	317,4	14,0	15,6	38,9
Образование	07	196,0	1 455,0	100,0	- 49,0	6,9	0,4	0,1
Культура, кинематография	08	5 000,3	21 948,0	6 254,0	25,1	28,5	11,3	8,5
Социальная политика	10	116,4	2 788,5	397,7	241,7	14,3	0,3	0,5
Физическая культура и спорт	11	967,3	4 170,0	923,0	- 4,6	22,1	2,2	1,3
Средства массовой информации	12	652,5	2 747,0	567,9	- 13,0	20,8	1,5	0,8
Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований общего характера	14	22 755,5	89 266,0	22 317,0	- 1,9	25,0	51,5	30,2
ВСЕГО РАСХОДОВ		44 180,8	407 069,4	73 783,8	67,0	18,1	100	100

Исполнение по разделам бюджетной классификации за 1 квартал 2019 года сложилось следующим образом:

По разделу «Общегосударственные вопросы» бюджетные назначения исполнены в размере 7 579,5 тыс. рублей или на 20,1% от утвержденного годового плана.

По разделу «Национальная оборона» расходы составили 224,1 тыс. рублей или 30,9% годового плана.

По разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в отчетном периоде расходы не исполнялись.

По разделу «Национальная экономика» расходы составили 6 717,2 тыс. рублей или 20,1% годового плана.

Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» исполнены в сумме 28 703,4 тыс. рублей, что составило 14,0% утвержденного годового плана.

Уровень исполнения расходов по разделу «Образование» составил всего 6,9%, расходы составили 100,0 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Культура, кинематография» исполнены в сумме 6 254,0 тыс. рублей, что составило 28,5% утвержденного годового плана.

Расходы по разделу «Социальная политика» исполнены в сумме 397,7 тыс. рублей, что составляет 14,3% от утвержденных назначений.

По разделу «Физическая культура и спорт» исполнение составляет 923,0 тыс. рублей или 22,1%.

По разделу «Средства массовой информации» исполнение составляет 567,9 тыс. рублей или 20,8%.

В сравнение с аналогичным периодом 2018 года наблюдается увеличение расходов на 67%.

В соответствии с решением Совета депутатов городского поселения Горки Ленинские от 11.10.2018 № 2/16 «О передаче части полномочий органов местного самоуправления муниципального образования городское поселение Горки Ленинские органам местного самоуправления Ленинского муниципального района Московской области» в отчетном периоде Ленинскому муниципальному району предоставлялись межбюджетные трансферты (МБТ) на выполнение переданных полномочий.

Сведения о МБТ представлены в таблице.

тыс. рублей					
Наименование расходов	Р/ПР	Утвержденные МБТ на 2019	Фактически перечисленные МБТ за 1 кв. 2019 года	Освоено МБТ	Остаток неосвоенных средств на 01.04.2019
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	01	22 293,0	5 600,8	2 546,0	3 054,8
Функционирование местных администраций	0104	19 532,4	4 300,0	1 811,5	2 488,5
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансово-бюджетного надзора	0106	1 195,0	298,7	174,0	124,7
Другие общегосударственные вопросы	0113	1 565,6	1 002,1	560,5	441,6
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	03	7 690,0	0,0	0,0	0,0
Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	1 035,0	0,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	6 655,0	0,0	0,0	0,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	04	33 493,8	6 717,2	6 707,2	10,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	30 753,9	5 420,5	5 420,5	0,0
Связи и информатика	0410	950,0	96,7	96,7	0,0

Другие вопросы в области национальной экономики	0412	1 789,9	1 200,0	1 190,0	10,0
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	05	204 997,6	28 703,4	28 641,4	62,0
Жилищное хозяйство	0501	2 229,1	186,0	124,0	62,0
Коммунальное хозяйство	0502	37 555,7	0,0	0,0	0,0
Благоустройство	0503	164 902,8	28 517,4	28 517,4	0,0
Другие вопросы в области ЖКХ	0505	309,0	0,0	0,0	0,0
ОБРАЗОВАНИЕ	07	1 455,0	100,0	0,0	100,0
Общее образование	0702	755,0	0,0	0,0	0,0
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	700,0	100,0	0,0	100,0
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	08	21 948,0	6 254,0	4 535,6	1 718,4
Культура	0801	20 195,0	5 818,0	4 203,9	1 614,1
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	1 753,0	436,0	331,7	104,3
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	10	2 496,0	353,6	84,1	269,5
Мероприятия в сфере социальной политике	1006	2 496,0	353,6	84,1	269,5
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	11	4 170,0	923,0	673,0	250,0
Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)	1101	3 370,0	723,0	673,0	50,0
Массовый спорт	1102	800,0	200,0	0,0	200,0
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	12	2 747,0	567,9	472,7	95,2
Телевидение и радиовещание	1201	847,0	210,0	210,0	0,00
Информирование населения в печатных СМИ	1202	1 700,0	357,9	262,7	95,2
Другие вопросы в области СМИ	1204	200,0	0,0	0,0	0,0
И Т О Г О:		301 290,4	49 219,9	43 660,0	5 559,9

Доля МБТ, представляемых Ленинскому муниципальному району на выполнение переданных полномочий в 2019 году, в расходной части бюджета городского поселения Горки Ленинские составляет 301 290,4 тыс. рублей (74,0% от всей суммы расходов).

В отчетном периоде МБТ, перечисленные городским поселением Горки Ленинские Ленинскому муниципальному району, составляют 49 219,9 тыс. рублей или 16,3% от запланированных МБТ и 57,8% от фактически поступивших доходов за 1 квартал 2019 года. Освоено Ленинским муниципальным районом 43 660,0 тыс. рублей или 88,7% от перечисленных МБТ. Остаток неиспользованных МБТ за 1 квартал 2019 года составил 5 559,9 тыс. рублей.

5. Исполнение программной части бюджета

Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию 10-ти муниципальных программ городского поселения Горки Ленинские на 2019 год утвержден в сумме 312 142,6 тыс. рублей, что составляет 76,7% от общего объема утвержденных расходов бюджета. Исполнение программных расходов в 1-м квартале 2019 года составило 50 716,2 тыс. рублей или 16,2% годового назначения.

Сведения об исполнении расходов в разрезе муниципальных программ представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование программы	План 2019 года	Исполнено в 1-м кв. 2019 года	% испол- нения
Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности на 2018-2022 годы	37 656,7	0,0	0,0
Спорт городского поселения Горки Ленинские на 2017-2021 годы	4 870,0	1 023,0	21,0
Культура городского поселения Горки Ленинские на 2017-2021 годы	21 948,0	6 254,0	28,5
Формирование современной комфортной городской среды на 2018-2022 годы	170 090,6	31 574,1	18,6
Безопасность городского поселения Горки Ленинские на 2017-2021 годы	7 690,0	0,0	0,0
Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса на 2017-2021 годы	28 592,6	3 303,6	11,6
Предпринимательство городского поселения Горки Ленинские на 2017-2021 годы	881,5	258,9	29,4
Муниципальное управление городского поселения Горки Ленинские на 2017-2021 годы	34 449,2	7 381,1	21,4
Социальная защита населения городского поселения Горки Ленинские на 2017-2021 годы	2 496,0	353,6	14,2
Развитие системы информирования населения о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района на 2017-2021 годы	3 468,0	567,9	16,4
Итого:	312 142,6	50 716,2	16,2

Как видно из таблицы, муниципальные программы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» и «Безопасность» в отчетном периоде не исполнялись.

6. Резервные фонды

Решением о бюджете городского поселения Горки Ленинские на 2019 год резервный фонд утвержден в сумме 300,0 тыс. рублей, что соответствует п.3 ст.81 Бюджетного кодекса РФ, согласно которому размер резервных фондов исполнительных органов государственной власти (местных администраций) не может превышать 3% общего объема расходов.

В отчетном периоде расходование резервного фонда не производилось.

7. Дебиторская и кредиторская задолженности

Согласно ф.0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности» на 01.04.2019 в бюджете муниципального образования городское поселение Горки Ленинские дебиторская задолженность с начала года увеличилась на 25 985,1 тыс. рублей и составляет 27 785,3 тыс. рублей, из которых основную долю (27 652,2 тыс. рублей) составляет дебиторская задолженность по счету № 1.206.51.000 «Расчеты по авансовым перечислениям другим бюджетам бюджетной системы РФ».

Кредиторская задолженность по состоянию на 01.04.2018 составляет 32,8 тыс. рублей, на начало года кредиторская задолженность отсутствовала.

8. Муниципальный долг

Муниципальный долг городского поселения Горки Ленинские решением о бюджете на 2019 год не устанавливался.

9. Выводы

1. Бюджет городского поселения Горки Ленинские за 1 квартал 2019 года исполнен:
 - по доходам - 85 119,2 тыс. рублей или на 22,8% от утвержденного годового бюджета;
 - по расходам – 73 783,8 тыс. рублей или на 18,1% от утвержденного годового бюджета;
 - с профицитом – 11 335,4 тыс. рублей.
2. Налоговые доходы получены в размере 88 470,3 тыс. рублей или на 28,4% от годовых назначений, неналоговые доходы поступили в сумме 2 826,0 тыс. рублей или 22,2% годового плана.
3. В 1-м квартале 2019 года низкий уровень исполнения расходов бюджета городского поселения Горки Ленинские сложился по разделу бюджетной классификации «Образование», по

разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» расходы в отчетном периоде не исполнялись.

4. Доля программных расходов, исполненных в 1-м квартале 2019 года, составляет 16,2% от утвержденных годовых программных расходов.

5. Межбюджетные трансферты, представляемые поселением Ленинскому муниципальному району на выполнение переданных полномочий, перечислены в размере 49 219,9 тыс. рублей или 16,3% от запланированных годовых межбюджетных трансфертов. Из них освоено Ленинским муниципальным районом 43 660,0 тыс. рублей или 88,7% от перечисленных межбюджетных трансфертов.

10. Предложения

По результатам проведенного анализа текущего исполнения бюджета городского поселения Горки Ленинские Ревизионная комиссия рекомендует Совету депутатов городского поселения Горки Ленинские принять к сведению Отчет об исполнении бюджета городского поселения Горки Ленинские за 1 квартал 2019 года с учетом настоящего заключения.