

**Информация  
о ходе исполнения бюджета городского поселения Видное  
Ленинского муниципального района  
за 1 квартал 2020 года**

**1. Общая часть**

Информация по результатам мониторинга о ходе исполнения бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по итогам 1-го квартала 2020 года подготовлена Контрольно-счетной палатой Ленинского городского округа Московской области в соответствии с требованиями п. 2 ст. 157, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Положением о бюджетном процессе в городском поселении Видное, утвержденным Решением Совета депутатов городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области от 13.09.2018 № 3/20 (далее - Положение о бюджетном процессе), Положением о Контрольно-счетной палате Ленинского городского округа, утвержденным Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 15.01.2020 № 1/17, п. 1.11 Плана работы Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа на 2020 год, утвержденного распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты Ленинского городского округа 22.01.2020 № 1.

Согласно требованиям п. 5 ст. 264.2 БК РФ отчет об исполнении местного бюджета за 1 квартал, полугодие и 9 месяцев текущего финансового года утверждается местной администрацией и направляется в соответствующий законодательный (представительный) орган и созданный им орган государственного (муниципального) финансового контроля.

Отчет об исполнении бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года утвержден постановлением главы администрации Ленинского городского округа от 16.04.2020 № 191 «Об отчете об исполнении бюджета муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области за 1 квартал 2020 года».

Мониторинг о ходе исполнения бюджета по итогам 1-го квартала проводился в соответствии со Стандартом внешнего муниципального финансового контроля «Оперативный контроль исполнения местного бюджета на текущий финансовый год и плановый период», утвержденным распоряжением председателя Контрольно-счетной палаты от 18.12.2019 № 52.

**1.1. Итоги развития экономики муниципального образования**

Исполнение бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района в январе – марте 2020 года происходило в условиях роста одних и снижении других основных показателей социально-экономического развития городского поселения Видное Ленинского муниципального района.

Так, согласно сведениям, представленным отделом экономической политики администрации Ленинского муниципального района:

- оборот организаций в 1 квартале 2020 года (50,0 млрд. рублей) вырос по сравнению с оборотом аналогичным периодом 2019 года (43,7 млрд. рублей) на 6,3 млрд. рублей или на 14,4 %;
- объем отгруженных товаров по промышленным видам деятельности в 1 квартале 2020 года (14,5 млрд. рублей) снизился по сравнению с объемом 1 квартала 2019 года (14,6 млрд. рублей) на 0,1 млрд. рублей или на 0,7 %;
- инвестиции в основной капитал по крупным организациям в 1 квартале 2020 года (2,5 млрд. рублей) снизились по сравнению с аналогичным периодом 2019 года (3,1 млрд. рублей) на 0,6 млрд. рублей или на 19,4 %;
- объем работ и услуг по виду деятельности «Строительство» в 1 квартале 2020 года (1,8 млрд. рублей) по сравнению с аналогичным периодом 2019 года (0,2 млрд. рублей) возрос на 1,6 млрд. рублей или в 9 раз;

- среднемесячная заработная плата работников в 1 квартале 2020 года (63 447,5 рублей) увеличилась по сравнению с 1 кварталом 2019 года (59 038,5 рублей) на 4 409,0 рублей или на 7,5%;
- уровень регистрируемой безработицы, на конец отчетного месяца в 1 квартале 2020 года остается на уровне 1 квартала 2019 года;
- оборот розничной торговли в 1 квартале 2020 года (5,1 млрд. рублей) увеличился по сравнению с аналогичным периодом 2019 года (4,0 млрд. рублей) на 1,1 млрд. рублей или 27,5 %;
- оборот оптовой торговли в 1 квартале 2020 года (36,3 млрд. рублей) вырос на 6,1 млрд. рублей или 20,2 % по сравнению с 1 кварталом 2019 года (30,2 млрд. рублей);
- объем платных услуг населению в 1 квартале 2020 года (0,6 млрд. рублей) снизился на 0,1 млрд. рублей или 14,3 % по сравнению с 1 кварталом 2019 года (0,7 млрд. рублей).

Показатели социально-экономического развития городского поселения Видное Ленинского муниципального района за 1 квартал 2019 года и первый квартал 2020 года в соответствии со сведениями, представленными отделом экономической политики администрации Ленинского муниципального района отражены в таблице.

Наименование показателя	Единица измерения	Фактическое значение 1 квартал 2019	Фактическое значение 1 квартал 2020	Значение к соответствующему периоду предыдущего года, в %
Оборот организаций	млрд. рублей	43,7	50,0	144,4
Объем отгруженных товаров по промышленным видам деятельности	млрд. рублей	14,6	14,5	99,3
Инвестиции в основной капитал по крупным организациям	млрд. рублей	3,1	2,5	80,6
Объем работ и услуг по виду деятельности «Строительство»	млрд. рублей	0,2	1,8	9 раз
Среднемесячная заработная плата работников	рублей	59 038,5	63 447,5	107,5
Уровень регистрируемой безработицы на конец отчетного месяца	в % к соответствующему периоду предыдущего года	0,4	0,4	100,0
Оборот розничной торговли	млрд. рублей	4,0	5,1	127,5
Оборот оптовой торговли	млрд. рублей	30,2	36,3	120,2
Объем платных услуг населению	млрд. рублей	0,7	0,6	85,7

## 1.2. Характеристика основных показателей местного бюджета

Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 26.11.2019 года № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2020 год в первоначальной редакции утвержден (далее – первоначально утвержденный бюджет):

- общий объем доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области в сумме 1 042 853,2 тыс. рублей;
- общий объем расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области в сумме 1 081 493,1 тыс. рублей;
- дефицит бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области в сумме 38 639,9 тыс. рублей.

В анализируемом периоде в первоначально утвержденный бюджет изменения вносились один раз:

- Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 11.03.2020 № 5/1 «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского поселения Видное от 26.11.2019 года № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год», в результате которых, по сравнению с

показателями первоначально утвержденного бюджета, общий объем доходов увеличился на 42 424,3 тыс. рублей или на 3,9 % (1 085 277,5 тыс. рублей), общий объем расходов увеличился на 35 170,6 тыс. рублей или 3,1 % (1 116 663,7 тыс. рублей), дефицит бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района снизился на 7 253,6 тыс. рублей или на 18,8 % и составил 31 386,2 тыс. рублей (далее – утвержденный бюджет).

Данные об изменениях в бюджет приведены в таблице.

тыс. рублей

Дата решения о корректировке	Увеличение/уменьшение доходной части	% к плану (ИТОГО)	Увеличение/уменьшение расходной части	% к плану (ИТОГО)	Результат (сбалансированный, -дефицит, +профицит)
11.03.2020 № 5/1	+ 42 424,3	3,9 %	+ 35 170,6	3,1 %	- 7 253,6
<b>ИТОГО по бюджету</b>	<b>+ 42 424,3</b>	<b>x</b>	<b>+ 35 170,6</b>	<b>x</b>	<b>- 7 253,6</b>

Таким образом, бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2020 год после проведенной корректировки составил:

- по доходам - 1 085 277,5 тыс. рублей;
- по расходам – 1 116 663,7 тыс. рублей;
- дефицит – 31 386,2 тыс. рублей.

Согласно отчетным данным (ф. 0503117) бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района за отчетный период исполнен:

- по доходам в объеме 282 608,7 тыс. рублей или 26,0 % от утвержденного бюджета (за аналогичный период 2019 года – в объеме 250 401,9 тыс. рублей или 21,5 % утвержденного бюджета);
- по расходам в объеме 119 302,4 тыс. рублей или 10,7 % от утвержденного бюджета (за аналогичный период 2019 года – в объеме 172 742,5 тыс. рублей или 13,8 % утвержденного бюджета);
- с профицитом в размере 163 306,3 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в сумме 31 386,2 тыс. рублей (в аналогичном периоде 2019 года бюджет исполнен с профицитом 77 659,4 тыс. рублей при утвержденном дефиците в сумме 83 060,9 тыс. рублей).

В соответствии с пунктом 134 Инструкции № 191н «О порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации», утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 № 191н (далее Инструкция 191н), в графе 4 Отчета (ф. 0503117) отражаются годовые объемы бюджетных назначений на текущий финансовый год:

- по разделу «Доходы бюджета» - в сумме плановых показателей доходов бюджета, утвержденных законом (решением) о соответствующем бюджете;
- по разделу «Расходы бюджета» - в сумме бюджетных назначений по расходам бюджета, утвержденных в соответствии со сводной бюджетной росписью, с учетом последующих изменений, оформленных в установленном порядке на отчетную дату.

В данной информации анализ исполнения доходной и расходной части бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района осуществлялся по отношению к утвержденным бюджетным назначениям, указанным в соответствии с Инструкцией 191н в графе 4 формы 0503117 «Отчета об исполнении бюджета».

## 2. Доходы местного бюджета

Поступление доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района за отчетный период составило 282 608,7 тыс. рублей или 26,0 % утвержденного бюджета, в том числе:

- налоговые доходы – 157 593,8 тыс. рублей или 20,6 % утвержденного бюджета (764 842,3 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане на 16 761,8 тыс. рублей или 11,9 %;

- неналоговые доходы – 23 534,3 тыс. рублей или 31,7 % утвержденного бюджета (74 235,3 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане на 5 700,5 тыс. рублей или 32,0 %;

- безвозмездные поступления – 101 480,6 тыс. рублей или 41,2 % утвержденного бюджета (246 199,9 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане на 568,6 тыс. рублей или 0,6 %.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступления доходов увеличилось на 17 422,2 тыс. рублей или 20,7 % (за 1 квартал 2019 года объем доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района составил 250 401,9 тыс. рублей), при этом поступление по налоговым доходам выросло на 5,6 %, по неналоговым доходам на 37,3 %, по безвозмездным поступлениям на 20,7 %.

По результатам анализа исполнения бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года по доходам отмечается поступление незапланированных Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района от 26.11.2019 года № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» (с изменениями) доходов, а также фактическое превышение плановых назначений отдельных видов доходов, а именно:

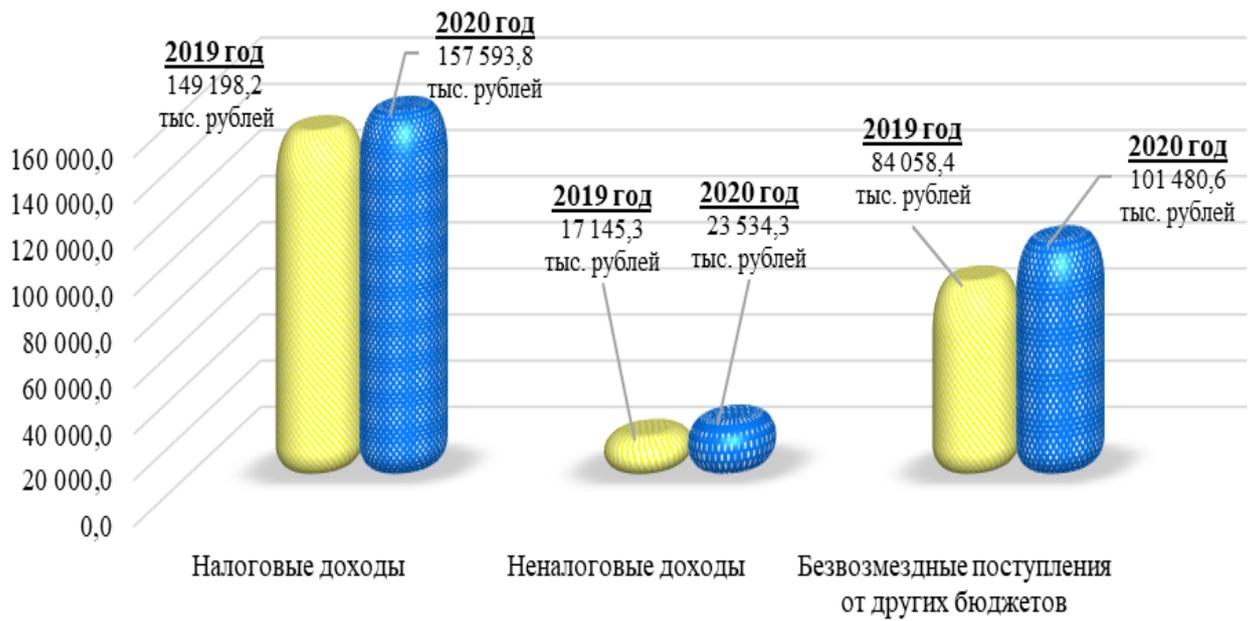
- не запланировано поступление неналоговых доходов по плате по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления муниципальных районов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, тогда как в фактические поступления составили 56,7 тыс. рублей;

- не запланировано поступление неналоговых доходов «Штрафы, санкции, возмещение ущерба», тогда как фактически в бюджет поступило 151,6 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений по поступлениям неналоговых доходов по плате за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности (9 140,5 тыс. рублей) при фактическом поступлении 5 140,5 тыс. рублей, в бюджете утверждено 4 000,0 тыс. рублей.

Контрольно-счетная палата Ленинского городского округа отмечает, что Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 11.03.2020 № 5/1 «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского поселения Видное от 26.11.2019 года № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» плановые назначения по вышеуказанным видам доходов не скорректированы.

**Динамика поступления налоговых, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений  
в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района  
за I квартал 2019-2020 года**



Динамика исполнения доходной части бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района представлена в таблице.

Наименование доходов	Исполнение бюджета за 1 квартал 2019 года	Первоначальный бюджет 2020 года	Уточненный бюджет на 01.04.2020	Кассовый план 1 квартал 2020	Исполнено в 2020 году			Динамика к 2019 году (рост/-снижение)		Структура (удельный вес, %)	
					тыс. рублей	% к уточненному бюджету 2020 года	% к кассовому плану	тыс. рублей	%	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
<b>Налоговые доходы:</b>	<b>149 198,2</b>	<b>764 842,3</b>	<b>764 842,3</b>	<b>140 832,0</b>	<b>157 593,8</b>	<b>20,6</b>	<b>111,9</b>	<b>8 395,6</b>	<b>5,6</b>	<b>59,6</b>	<b>55,8</b>
Налог на доходы физических лиц	70 903,5	375 046,3	375 046,3	72 255,0	79 064,6	21,1	109,4	8 161,1	11,5	47,5	50,2
Налог на товары (акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ)	2 224,9	8 806,0	8 806,0	2 192,0	2 045,5	23,2	93,3	-179,4	-8,1	1,5	1,3
Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенных в границах поселений	5 223,4	77 065,0	77 065,0	4 150,0	8 163,8	10,6	196,7	2 940,4	56,3	3,5	5,2
Земельный налог	70 841,5	303 925,0	303 925,0	62 235,0	68 319,9	22,5	109,8	-2 521,6	-3,6	47,5	43,4
Единый сельскохозяйственный налог	4,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-4,9	-100,0	0,0	0,0
<b>Неналоговые доходы:</b>	<b>17 145,3</b>	<b>74 235,3</b>	<b>74 235,3</b>	<b>17 833,8</b>	<b>23 534,3</b>	<b>31,7</b>	<b>132,0</b>	<b>6 389,0</b>	<b>37,3</b>	<b>6,8</b>	<b>8,3</b>
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	14 850,1	66 899,9	66 899,9	16 000,0	13 026,6	19,5	81,4	-1 823,5	-12,3	86,6	55,4
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	20,8	0,0	0,0	0,0	56,7	0,0	0,0	35,9	172,6	0,1	0,2

Наименование доходов	Исполнение бюджета за 1 квартал 2019 года	Первоначальный бюджет 2020 года	Уточненный бюджет на 01.04.2020	Кассовый план 1 квартал 2020	Исполнено в 2020 году			Динамика к 2019 году (рост/-снижение)		Структура (удельный вес, %)	
					тыс. рублей	% к уточненному бюджету 2020 года	% к кассовому плану	тыс. рублей	%	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений	12,0	2 500,0	2 500,0	625,0	972,5	38,9	155,6	960,5	увеличение более чем в 80 раз	0,1	4,1
Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности	1 731,5	4 000,0	4 000,0	1 000,0	9 140,5	228,5	914,1	7 409,0	увеличение более чем в 5 раз	10,1	38,8
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	3,0	0,0	0,0	0,0	151,6	0,0	0,0	148,6	увеличение более чем в 49 раз	0,0	0,6
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	527,9	835,4	835,4	208,8	186,4	22,3	89,3	-341,5	-64,7	3,1	0,8
<b>Всего собственных доходов:</b>	<b>166 343,5</b>	<b>839 077,6</b>	<b>839 077,6</b>	<b>158 665,8</b>	<b>181 128,1</b>	<b>21,6</b>	<b>114,2</b>	<b>14 784,6</b>	<b>8,9</b>	<b>66,4</b>	<b>64,1</b>
<b>Безвозмездные поступления:</b>	<b>84 058,4</b>	<b>203 775,6</b>	<b>246 199,9</b>	<b>100 912,0</b>	<b>101 480,6</b>	<b>41,2</b>	<b>100,6</b>	<b>17 422,2</b>	<b>20,7</b>	<b>33,6</b>	<b>35,9</b>
Субсидии бюджетам на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	0,0	95 996,0	95 996,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии бюджетам городских поселений на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды	0,0	0,0	10 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

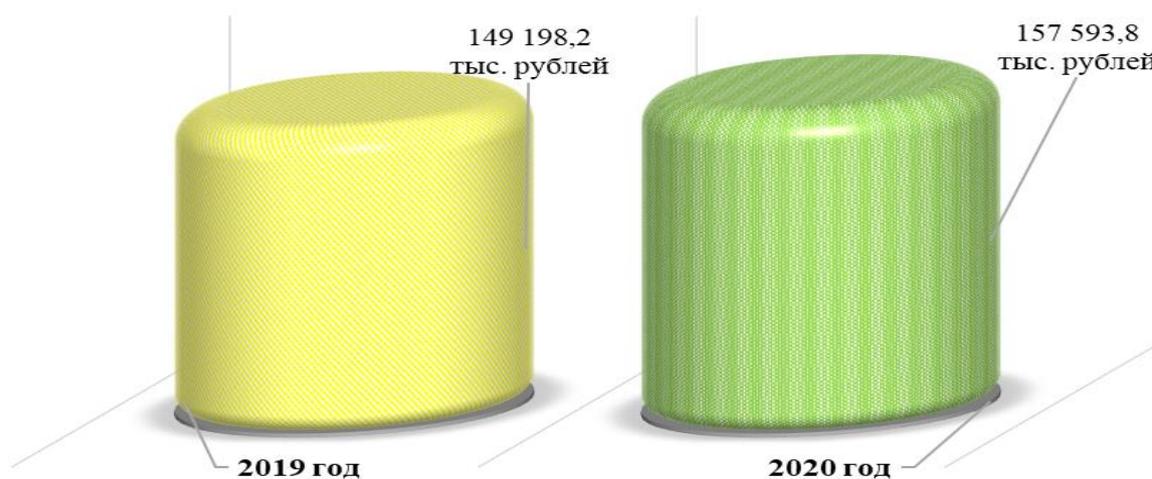
Наименование доходов	Исполнение бюджета за 1 квартал 2019 года	Первоначальный бюджет 2020 года	Уточненный бюджет на 01.04.2020	Кассовый план 1 квартал 2020	Исполнено в 2020 году			Динамика к 2019 году (рост/-снижение)		Структура (удельный вес, %)	
					тыс. рублей	% к уточненному бюджету 2020 года	% к кассовому плану	тыс. рублей	%	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Прочие субсидии бюджетам городских поселений	97 031,9	103 754,6	136 178,9	99 906,0	99 905,6	73,4	100,0	2 873,7	3,0	115,4	98,4
Субсидии бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	948,0	4 025,0	4 025,0	1 006,0	1 006,3	25,0	100,0	58,3	6,1	1,1	1,0
Доходы бюджетов городских поселений от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	10 230,1	0,0	0,0	0,0	1 603,0	0,0	0,0	-8 627,1	0,0	12,2	1,6
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-24 151,6	0,0	0,0	0,0	-1 034,3	0,0	0,0	23 117,3	-95,7	-28,7	-1,0
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>250 401,9</b>	<b>1 042 853,2</b>	<b>1 085 277,5</b>	<b>259 577,8</b>	<b>282 608,7</b>	<b>26,0</b>	<b>108,9</b>	<b>32 206,8</b>	<b>12,9</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

## 2.1. Налоговые доходы

Налоговые доходы за 1 квартал 2020 года поступили в сумме 157 593,8 тыс. рублей, что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (140 832,0 тыс. рублей) на 16 761,8 тыс. рублей или 11,9 %.

Доля налоговых доходов в доходной части бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района составила 55,8 %.

Поступление налоговых доходов в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района в отчетном периоде по сравнению с тем же периодом 2019 года увеличилось на 8 395,6 тыс. рублей или 5,6 % (налоговые доходы за 1 квартал 2019 года составляли 149 198,2 рублей).



Уровень исполнения бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по налоговым доходам в целом по сравнению с 2019 годом увеличился (в 2020 году – 149 198,2 тыс. рублей, в 2019 – 157 593,8 тыс. рублей).

**Налог на доходы физических лиц** поступил в сумме 79 064,6 тыс. рублей или 21,1 % утвержденного бюджета (375 046,3 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 70 903,5 тыс. рублей. По отношению к аналогичному периоду 2019 года поступления увеличились на 8 161,1 тыс. рублей или 11,5 %.

Плановые назначения по налогу на доходы физических лиц в анализируемом периоде не изменялись.

**Налоги на товары (акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ)** поступили в сумме 2 045,5 тыс. рублей или 23,2 % утвержденного бюджета (8 806,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 2 224,9 тыс. рублей. Поступление налога на товары в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года снизилось на 179,4 тыс. рублей или на 8,1 %.

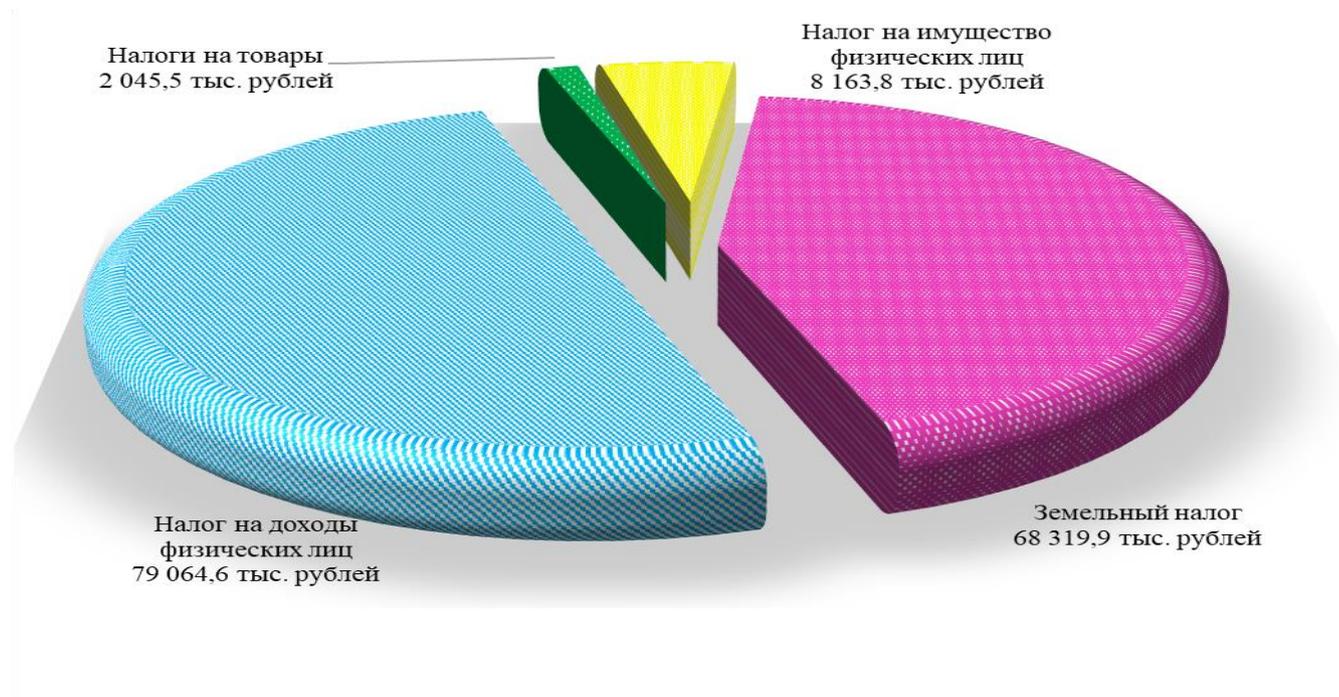
Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

**Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенных в границах поселений** поступил в сумме 8 163,8 тыс. рублей или 10,6 % утвержденного бюджета (77 065,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 5 223,4 тыс. рублей. Поступление налогов в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года увеличилось на 2 940,4 тыс. рублей или 56,3 %.

Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

**Земельный налог** поступил в сумме 68 319,9 тыс. рублей или 22,5 % утвержденного бюджета (303 925,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 70 841,5 тыс. рублей. По отношению к аналогичному периоду 2019 года поступления снизились на 2 521,6 тыс. рублей или 3,6 %.

### Структура налоговых доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района



Основную долю в структуре налоговых доходов составляют:

- налог на доходы физических лиц в сумме 79 064,6 тыс. рублей (50,2 % в налоговых доходах бюджета);
- земельный налог в сумме 68 319,9 тыс. рублей (43,4 % в налоговых доходах бюджета).

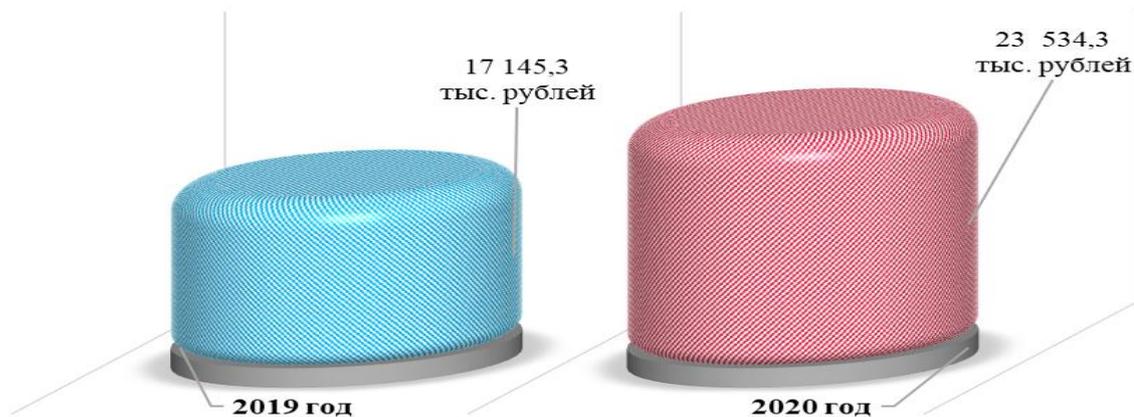
В целом налоговые доходы за 1 квартал 2020 года поступили в сумме 157 593,8 тыс. рублей, по сравнению с 1 кварталом 2019 года (149 198,2 тыс. рублей) увеличились на 5,6 %.

### 2.2. Неналоговые доходы

Неналоговые доходы за 1 квартал 2020 года поступили в сумме 23 534,3 тыс. рублей, что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (17 833,8 тыс. рублей) на 5 700,5 тыс. рублей или 32,0 %.

Доля неналоговых доходов в доходной части бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района составила 8,3 %.

Поступление неналоговых доходов в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района в отчетном периоде по сравнению с тем же периодом 2019 года увеличилось на 6 389,0 тыс. рублей или 37,3 % (неналоговые доходы за 1 квартал 2019 года составляли 17 145,3 тыс. рублей).



Уровень исполнения бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по неналоговым доходам в целом по сравнению с 2019 годом увеличился (в 2020 году – 17 145,3 тыс. рублей, в 2019 – 23 534,3 тыс. рублей).

**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** поступили в сумме 13 026,6 тыс. рублей или 19,5 % утвержденного бюджета (66 899,9 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 14 850,1 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года уменьшилось на 1 823,5 тыс. рублей или 12,3 %.

Изменения в плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

**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** поступила в сумме 56,7 тыс. рублей. В бюджете городского поселения на 2020 год данные поступления не планировались. Исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 20,8 тыс. рублей.

Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

**Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений** поступили в сумме 972,5 тыс. рублей, исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 12,0 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года увеличилось на 960,5 тыс. рублей или более чем в 80 раз.

Плановые назначения в анализируемом периоде не корректировались.

**Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности)** поступила в сумме 9 140,5 тыс. рублей или 228,5 % утвержденного бюджета (4 000,0 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 1 731,5 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года увеличилось на 7 409,0 тыс. рублей или более чем в 5 раз.

При фактическом превышении плановых назначений данного дохода на сумму 5 140,5 тыс. рублей, корректировка плановых назначений не производилась.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба** поступили в сумме 151,6 тыс. рублей. Поступление данного вида дохода в бюджете поселения не планировалось. Исполнение в

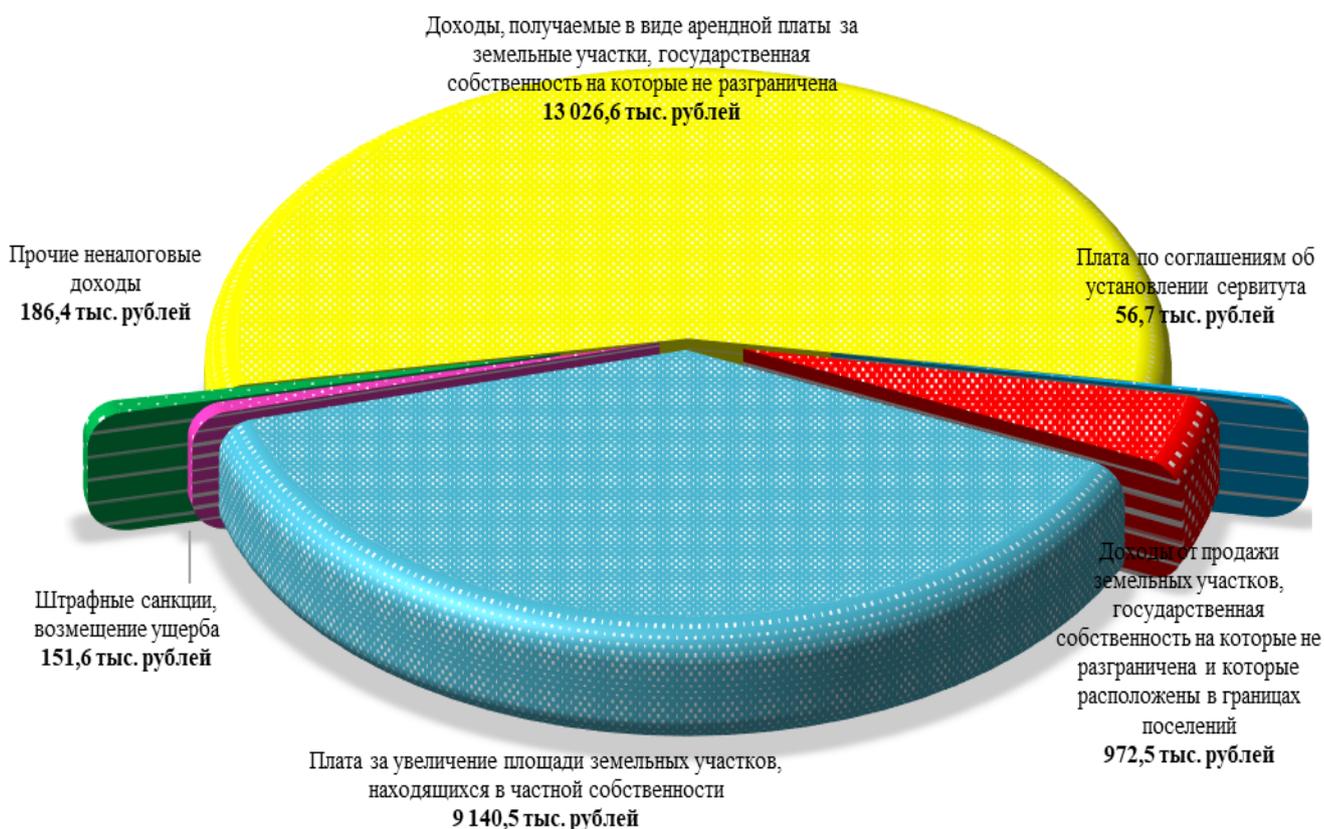
аналогичном периоде 2019 года составило 3,0 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года возросло на 148,6 тыс. рублей или более чем в 49 раз.

Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

**Прочие неналоговые доходы** поступили в сумме 186,4 тыс. рублей или 22,3 % утвержденного бюджета (835,4 тыс. рублей), исполнение в аналогичном периоде 2019 года составило 527,9 тыс. рублей. Поступление дохода в 2020 году по отношению к поступлениям 2019 года снизилось на 341,5 тыс. рублей или 64,7 %.

Плановые назначения в анализируемом периоде не изменялись.

### Структура неналоговых доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района



Основную долю в структуре неналоговых доходов составляют:

- 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 – 13 026,6 тыс. рублей (55,4 % в неналоговых доходах бюджета);

- плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности – 9 140,5 тыс. рублей (38,8 % в неналоговых доходах бюджета).

В целом неналоговые доходы за 1 квартал 2020 года поступили в сумме 23 534,3 тыс. рублей, по сравнению с 1 кварталом 2019 года (17 145,3 тыс. рублей) увеличились на 37,3 %.

### 2.3. Безвозмездные поступления

За 1 квартал 2020 года в доходную часть бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района поступило 101 480,6 тыс. рублей безвозмездных поступлений или 41,2 % от утвержденного бюджета (246 199,9 тыс. рублей), в том числе:

– прочие субсидии бюджетам городских поселений в сумме 99 905,6 тыс. рублей, что составило 98,4 % безвозмездных поступлений;

– субсидии бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 1 006,3 тыс. рублей, что составило 1,0 % безвозмездных поступлений;

– доходы бюджетов городских поселений от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет в сумме 1 603,0 тыс. рублей, что составило 1,6 % безвозмездных поступлений;

– возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме (- 1 034,3 тыс. рублей), что составило - 1,0 % безвозмездных поступлений.

В течении анализируемого периода плановые назначения Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 11.03.2020 № 5/1 «О внесении изменений в решение Совета депутатов городского поселения Видное от 26.11.2019 года № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» были скорректированы сторону увеличения на 42 424,3 тыс. рублей, в том числе:

- увеличение суммы субсидии бюджетам городских поселений на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды в сумме 10 000,0 тыс. рублей;

- увеличение суммы прочих субсидий бюджетам городских поселений в сумме 32 424,3 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в 1 квартале 2020 года выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (100 912,0 тыс. рублей) на 568,6 тыс. рублей или 0,6 %.

### 3. Расходы местного бюджета

Бюджетные ассигнования по расходам бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2020 год утверждены Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 26.11.2019 года № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» в объеме 1 081 493,1 тыс. рублей.

Расходная часть бюджета в течение 1 квартала 2020 увеличилась на сумму 35 170,6 тыс. рублей или на 3,3 % от первоначально принятого бюджета на 2020 год и составила 1 116 663,7 тыс. рублей.

Согласно Отчету об исполнении бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года расходы исполнены в объеме 119 302,4 тыс. рублей или на 10,7 % утвержденного бюджета, что ниже прогноза кассовых выплат за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (214 672,8 тыс. рублей) на 95 370,4 тыс. рублей или на 44,4%.

В аналогичном периоде 2019 года исполнение бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по расходам составило 172 742,5 тыс. рублей или 13,8 %

За 1 квартал 2020 года расходы уменьшились на 3,1 % по сравнению с аналогичным периодом 2019 года.

### 3.1. Исполнение местного бюджета по разделам бюджетной классификации расходов

В 1 квартале 2020 года бюджетные ассигнования по разделам бюджетной классификации расходов были увеличены на 3,3 % по сравнению с первоначально утвержденными расходами (1081 493,1 тыс. рублей).

Данные об изменении бюджетных ассигнований в 1 квартале 2020 года по разделам бюджетной классификации расходов приведены в таблице.

тыс. рублей

Наименования	Рз	Первоначально утвержденный бюджет на 2020 год	Уточненный бюджет	Изменение объема бюджетных ассигнований	
				Сумма	%
Общегосударственные вопросы	01	98 222,0	97 757,3	- 464,7	- 0,5
Национальная оборона	02	5 594,5	5 594,5	0,00	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	19 504,4	19 504,6	0,2	0,0
Национальная экономика	04	343 759,2	403 417,8	59 658,6	17,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	465 943,4	440 264,8	-25 678,6	- 5,5
Образование	07	23 278,7	23 278,7	0,0	0,0
Культура, кинематография	08	71 659,1	71 659,1	0,0	0,0
Социальная политика	10	15 031,0	15 031,0	0,0	0,0
Физическая культура и спорт	11	35 500,8	37 156,1	1 655,3	4,7
Средства массовой информации	12	3 000,0	3 000,0	0,0	0,0
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	<b>х</b>	<b>1 081 493,1</b>	<b>1 116 663,7</b>	<b>35 170,6</b>	<b>3,3</b>

Анализ исполнения расходов бюджета Ленинского муниципального района по разделам бюджетной классификации расходов представлен в таблице.

тыс. рублей

Наименование расходов	Раздел	Исполнение бюджета за 1 квартал 2019 года	Утвержденный бюджет	Кассовый план 1 квартал 2020	Исполнено в 2020 году			Динамика к 2019 году (рост/-снижение)		Структура (удельный вес, %)	
					тыс. рублей	% к утвержденному бюджету	% кассовому плану	тыс. рублей	%	2019	2020
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
Общегосударственные вопросы	01	20 266,5	97 757,1	25 131,3	16 777,3	17,2	66,8	-3 489,2	-17,2	11,7	14,1
Национальная оборона	02	1 444,1	5 594,5	1 398,6	1 269,1	22,7	90,7	-175,0	-12,1	0,8	1,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	153,4	19 504,6	5 096,1	589,0	3,0	11,6	435,6	284,0	0,1	0,5
Национальная экономика	04	62 967,0	403 417,8	57 493,2	24 744,5	6,1	43,0	-38 222,5	-60,7	36,5	20,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	59 799,1	440 264,8	91 281,0	47 020,6	10,7	51,5	-12 778,5	-21,4	34,6	39,4
Образование	07	4 523,1	23 278,7	4 886,0	4 886,0	21,0	100,0	362,9	8,0	2,6	4,1
Культура, кинематография	08	15 009,3	71 659,1	16 216,1	14 794,1	20,6	91,2	-215,2	-1,4	8,7	12,4
Социальная политика	10	1 018,5	15 031,0	3 760,8	772,7	5,1	20,5	-245,8	-24,1	0,6	0,6
Физическая культура и спорт	11	7 130,6	37 156,1	8 641,7	7 681,1	20,7	88,9	550,5	7,7	4,1	6,4
Средства массовой информации	12	430,9	3 000,0	768,0	768,0	25,6	100,0	337,1	78,2	0,2	0,6
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	<b>x</b>	<b>172 742,5</b>	<b>1 116 663,7</b>	<b>214 672,8</b>	<b>119 302,4</b>	<b>10,7</b>	<b>55,6</b>	<b>-53 440,1</b>	<b>-30,9</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Исполнение по разделам бюджетной классификации в 1 квартале 2020 года сложилось следующим образом:

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»:** бюджетные назначения исполнены в размере 16 777,3 тыс. рублей или 17,2 % утвержденного бюджета (97 757,1 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (25 131,3 тыс. рублей) составило 66,8 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения уменьшены на 464,7 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы снизились на 3 489,2 тыс. рублей или на 17,2 %.

Исполнение расходов по разделу 01 «Общегосударственные вопросы» сложилось:

- подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» в сумме 560,8 тыс. рублей или 3,3 % от суммы утвержденных расходов по разделу (16 777,3 тыс. рублей);

- подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» в сумме 11 139,2 тыс. рублей или 66,4 % от суммы утвержденных расходов по подразделу (16 777,3 тыс. рублей);

- подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» в сумме 1 593,9 тыс. рублей или 9,5 % от суммы утвержденных расходов по подразделу (16 777,3 тыс. рублей);

- подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в сумме 3 483,3 тыс. рублей или 20,8 % от суммы утвержденных расходов по подразделу (16 777,3 тыс. рублей).

**Раздел 02 «Национальная оборона» (подраздел 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»):** бюджетные назначения исполнены в размере 1 269,1 тыс. рублей или 22,7 % утвержденного бюджета (5 594,5 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (1 398,6 тыс. рублей) составило 90,7 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения не корректировались. За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы снизились на 175,0 тыс. рублей или на 12,1 %.

**Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (подраздел 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»):** бюджетные назначения исполнены в размере 589,0 тыс. рублей или 3,0 % утвержденного бюджета (19 504,6 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (5 096,1 тыс. рублей) составило 11,6 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличились на 0,2 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы увеличились на 435,0 тыс. рублей или на 12,1 %.

**Раздел 04 «Национальная экономика»:** бюджетные назначения исполнены в размере 24 744,5 тыс. рублей или на 6,1 % утвержденного бюджета (403 417,8 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (57 493,2 тыс. рублей) составило 43,0 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличились на 59 658,6 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы снизились на 38 222,5 тыс. рублей или на 60,7 %.

Исполнение расходов по разделу 04 «Национальная экономика» сложилось:

- подраздел 0408 «Транспорт» в сумме 10 996,0 тыс. рублей или 44,4 % от суммы расходов по разделу (24 744,5 тыс. рублей);

- подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» в сумме 13 621,5 тыс. рублей или 55,1 % от суммы расходов по разделу (24 744,5 тыс. рублей);

- подраздел 0410 «Связь и информатика» в сумме 126,9 тыс. рублей или 0,5 % от суммы расходов по разделу (24 744,5 тыс. рублей).

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»:** бюджетные назначения исполнены в размере 47 020,6 тыс. рублей или 10,7 % утвержденного бюджета (440 264,8 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (91 281,0 тыс. рублей) составило 51,5 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения снизились на 25 678,6 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы снизились на 12 778,5 тыс. рублей или на 21,4%.

Исполнение расходов по разделу 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство» сложилось:

- подраздел 0501 «Жилищное хозяйство» в сумме 3 888,6 тыс. рублей или 8,3 % от суммы расходов по разделу (47 020,6 тыс. рублей);
- подраздел 0503 «Благоустройство» в сумме 43 132,0 тыс. рублей или 91,7 % от суммы расходов по разделу (47 020,6 тыс. рублей).

**Раздел 07 «Образование» (подраздел 0707 «Молодежная политика»):** бюджетные назначения исполнены в размере 4 886,0 тыс. рублей или 21,0 % утвержденного бюджета (23 278,7 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (4 886,0 тыс. рублей) составило 100,0 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения не корректировались. За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы увеличились на 362,9 тыс. рублей или на 8,0 %.

**Раздел 08 «Культура, кинематография» (подраздел 0801 «Культура»):** бюджетные назначения исполнены в размере 14 794,1 тыс. рублей или 20,6 % утвержденного бюджета (71 659,1 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (16 216,1 тыс. рублей) составило 91,2 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения не корректировались. За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы снизились на 215,2 тыс. рублей или на 1,4 %.

**Раздел 10 «Социальная политика»:** бюджетные назначения исполнены в размере 772,7 тыс. рублей или 5,1 % утвержденного бюджета (15 031,0 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (3 760,8 тыс. рублей) составило 20,5 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения не корректировались. За 1 квартал 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года расходы снизились на 245,8 тыс. рублей или на 24,1 %.

Исполнение расходов по разделу 10 «Социальная политика» сложилось:

- подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение» в сумме 57,9 тыс. рублей или 7,5 % от суммы расходов по разделу (772,7 тыс. рублей);
- подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» в сумме 714,8 тыс. рублей или 92,5 % от суммы расходов по разделу (772,7 тыс. рублей).

**Раздел 11 «Физическая культура и спорт»:** бюджетные назначения исполнены в размере 7 681,1 тыс. рублей или 20,7 % утвержденного бюджета (37 156,1 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (8 641,7 тыс. рублей) составило 88,9 %. В течение 1 квартала 2020 года бюджетные назначения увеличились на 1 655,3 тыс. рублей. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы увеличились на 550,5 тыс. рублей или на 7,7 %.

Исполнение расходов по разделу 11 «Физическая культура и спорт» сложилось:

- подраздел 1101 «Физическая культура» в сумме 7 618,7 тыс. рублей или 99,2 % от суммы расходов по разделу (7 681,1 тыс. рублей);
- подраздел 1102 «Массовый спорт» в сумме 62,4 тыс. рублей или 0,8 % от суммы расходов по разделу (7 681,1 тыс. рублей).

**Раздел 12 «Средства массовой информации»:** бюджетные назначения исполнены в размере 768,0 тыс. рублей или 25,6 % утвержденного бюджета (3 000,0 тыс. рублей). Исполнение кассового плана за 1 квартал (768,0 тыс. рублей) составило 100,0 %. В течение 1 квартала 2020

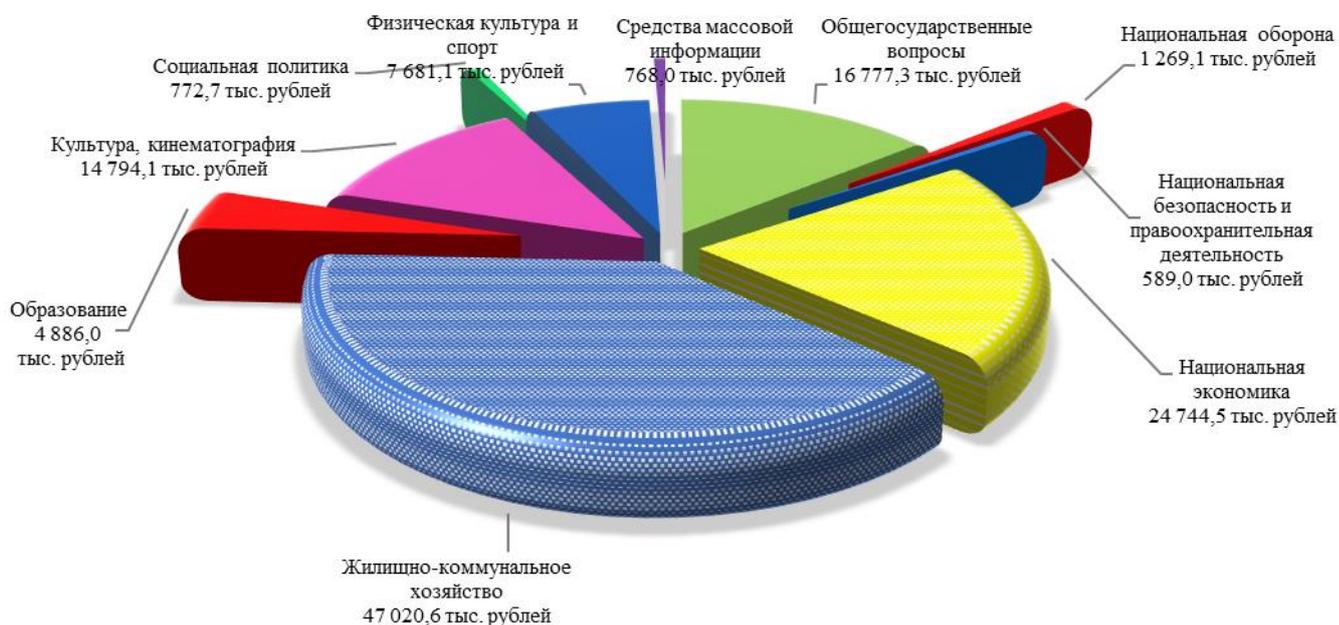
года бюджетные назначения не корректировались. За 1 квартал 2020 года по сравнению с 1 кварталом 2019 года расходы увеличились на 337,1 тыс. рублей или на 78,2 %.

Исполнение расходов по разделу 12 «Средства массовой информации» сложилось:

- подраздел 1201 «Телевидение и радиовещание» в сумме 375,0 тыс. рублей или 48,8 % от суммы расходов по разделу (768,0 тыс. рублей);
- подраздел 1202 «Периодическая печать и издательства» в сумме 393,0 тыс. рублей или 51,2% от суммы расходов по разделу (768,0 тыс. рублей).

Анализ расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года показал, что наибольшую долю в общем объеме расходов бюджета муниципального образования составили расходы по разделам: «Средства массовой информации» - 25,6 %, «Национальная оборона» – 22,7 %.

### Структура расходов бюджета Городского поселения Видное Ленинского муниципального района



### 3.2. Исполнение местного бюджета по ведомственной структуре расходов

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2020 год, утвержденной Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 26.11.2019 № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год», главным распорядителем бюджетных средств городского поселения Видное является администрация муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области.

План по расходам исполнен администрацией городского поселения Видное в объеме 119 302,4 тыс. рублей, что составило 10,7 % от уточненного бюджета (1 116 663,7 тыс. рублей).

### 3.3. Межбюджетные трансферты

В соответствии с решением Совета депутатов муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области от 01.11.2018 № 3/22 «О передаче части полномочий органов местного самоуправления муниципального образования городское поселение Видное органам местного самоуправления Ленинского муниципального

района Московской области» в 2020 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 за 1 квартал 2020 года представлены в таблице.

тыс. рублей

Наименование расходов	Р/ПР	План 2020 года с изменениями	Факт 1 квартал 2020 года	Освоено средств ЛМР за 1 квартал 2020 года	Остаток неосвоенных средств на 01.04.2020
				за счет МБТ г.п. Видное	
1	2	3	4	5	6=5-4
<b>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</b>	<b>01</b>	<b>77 104,1</b>	<b>13 488,7</b>	<b>11 751,5</b>	<b>1 737,2</b>
Функционирование Правительства РФ, высших органов исполнительной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	51 237,4	8 500,0	7 813,7	686,3
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	7 751,8	1 593,9	1 339,0	254,9
Другие общегосударственные вопросы	0113	18 114,9	3 394,8	2 598,8	796,0
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</b>	<b>03</b>	<b>13 984,6</b>	<b>589,0</b>	<b>589,0</b>	<b>0,0</b>
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного характера	0309	2 269,6	0,0	0,0	0,0
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	0314	11 715,0	589,0	589,0	0,0
<b>НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА</b>	<b>04</b>	<b>403 387,8</b>	<b>24 744,4</b>	<b>24 744,4</b>	<b>0,0</b>
Транспорт	0408	100 916,0	10 996,0	10 996,0	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	299 378,8	13 621,5	13 621,5	0,0
Связь и информатика	0410	2 315,0	126,9	126,9	0,0
Частичная компенсация за реализованную сельскохозяйственную продукцию на ярмарках	0412	778,0	0,0	0,0	0,0
<b>ЖИЛЬЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</b>	<b>05</b>	<b>420 264,8</b>	<b>47 020,6</b>	<b>47 010,2</b>	<b>10,4</b>
Жилищное хозяйство	0501	22 985,4	3 888,6	3 888,6	0,0
Коммунальное хозяйство	0502	2 073,8	0,0	0,0	0,0
Благоустройство	0503	395 205,6	43 132,0	43 121,6	10,4
<b>КУЛЬТУРА</b>	<b>08</b>	<b>26 543,2</b>	<b>6 635,8</b>	<b>6 257,5</b>	<b>378,3</b>
Культура	0801	26 543,2	6 635,8	6 257,5	378,3
<b>СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА</b>	<b>010</b>	<b>14 576,0</b>	<b>714,8</b>	<b>690,8</b>	<b>24,0</b>
Мероприятия в сфере социальной политике	1006	14 576,0	714,8	690,8	24,0

Наименование расходов	Р/ПР	План 2020 года с изменениями	Факт 1 квартал 2020 года	Освоено средств ЛМР за 1 квартал 2020 года	Остаток неосвоенных средств на 01.04.2020
				за счет МБТ г.п. Видное	
1	2	3	4	5	6=5-4
<b>СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ</b>	<b>012</b>	<b>3 000,0</b>	<b>768,0</b>	<b>767,9</b>	<b>0,1</b>
Телевидение и радиовещание	1201	1 500,0	375,0	375,0	0,0
Периодическая печать и радиовещание	1202	1 500,0	393,0	392,9	0,1
<b>ИТОГО:</b>		<b>958 860,5</b>	<b>93 961,3</b>	<b>91 811,3</b>	<b>2 150,0</b>

Доля межбюджетных трансфертов, представляемых Ленинскому муниципальному району на выполнение переданных полномочий, в расходной части бюджета городского поселения Видное составляет 958 860,5 тыс. рублей или 85,9 % от общих расходов бюджета (1 116 663,7 тыс. рублей).

За 1 квартал 2020 года перечислены межбюджетные трансферты городского поселения Видное Ленинскому муниципальному району в размере 93 961,3 тыс. рублей, освоено Ленинским муниципальным районом 91 811,3 тыс. рублей. Остаток неиспользованных межбюджетных трансфертов за 1 квартал 2020 года составил 2 150,0 тыс. рублей.

Согласно п. 5.3 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 в соответствии с бюджетным законодательством РФ на основании утвержденной сводной бюджетной росписи по расходам местного бюджета поселения ежемесячно и пропорционально фактически поступившим доходам в сроки, устанавливаемые финансовым органом, исполняющим бюджет городского поселения, но не позднее 10 числа первого месяца квартала. Фактически поступившие доходы городского поселения Видное в 1 квартале 2020 года составили 282 608,7 тыс. рублей.

### 3.4. Исполнение местного бюджета по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности

Общий объем расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области, предусмотренный на реализацию десяти муниципальных программ в 2020 году, составляет 9 530 364,9 тыс. рублей или 99,2% от сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей).

Информация об исполнении бюджета Ленинского муниципального района по расходам на реализацию муниципальных программ приведена в таблице.

тыс. рублей

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Исполнено по состоянию на 01.04.2019	Уточненный бюджет	Предусмотрено паспортом муниципальной программы	Предусмотрено дорожной картой на 1 квартал 2020 года	Исполнено по состоянию на 01.04.2020	% исполнения к дорожной карте
1	2	3	4	5	6	7	8=7/6*100
1	«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы	0,0	2 273,8	2 273,8	x	0,0	x
2	«Спорт» на 2017-2021 годы	11 653,7	60 434,8	58 779,5	14 071,4	12 567,1	89,3
3	«Культура» на 2017 – 2021 годы	15 009,4	71 659,1	71 659,1	18 376,2	14 794,1	80,5

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Исполнено по состоянию на 01.04.2019	Уточненный бюджет	Предусмотрено паспортом муниципальной программы	Предусмотрено дорожной картой на 1 квартал 2020 года	Исполнено по состоянию на 01.04.2020	% исполнения к дорожной карте
1	2	3	4	5	6	7	8=7/6*100
4	«Формирование современной городской среды» на 2018-2022 годы	58 216,7	485 447,9	452 977,6	x	45 224,8	x
5	«Безопасность» на 2017-2021 годы	153,4	19 504,6	19 504,4	x	589,0	x
6	«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы	62 607,7	342 773,9	341 414,2	x	24 617,6	x
7	«Предпринимательство» на 2017-2021 годы	2 598,7	12 721,0	12 721,0	x	2 920,1	x
8	«Муниципальное управление» на 2017-2021 годы	17 089,8	90 995,7	90 671,5	x	14 368,4	x
9	«Социальная защита населения» на 2017-2021 годы	940,0	14 576,0	14 576,0	x	714,8	x
10	«Развитие системы информирования населения о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2021 годы	1 184,8	6 700,0	6 700,0	x	1 140,7	x
11	<b>ИТОГО по муниципальным программам:</b>	<b>169 454,3</b>	<b>1 107 086,8</b>	<b>1 071 277,1</b>	<b>32 447,6</b>	<b>116 936,6</b>	<b>x</b>
12	Непрограммные расходы	3 288,2	9 576,9	x	x	2 365,8	x
13	<b>Всего расходов бюджета:</b>	<b>172 742,5</b>	<b>1 116 663,7</b>	<b>1 071 277,1</b>	<b>32 447,6</b>	<b>119 302,4</b>	<b>0,0</b>

Исполнение муниципальных программ городского поселения Видное Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года составляет 10,6 % от утвержденного бюджета ниже исполнения аналогичного периода прошлого года (169 454,3 тыс. рублей) на 52 517,7 тыс. рублей.

Отсутствует исполнение у муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы.

Дорожными картами к муниципальным программам городского поселения Видное Ленинского муниципального района определены объемы ресурсного обеспечения поквартально. При сравнении объемов ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 года, определенных в дорожных картах к муниципальным программам, с фактическим исполнением целевых программ Ленинского муниципального района в анализируемом периоде установлено следующее:

- дорожной картой к программе «Спорт» на 2017-2024 годы объем ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 года предусмотрен в сумме 14 071,4 тыс. рублей, фактически исполнено – 12 567,1 тыс. рублей или 89,3 %;

- дорожной картой к программе «Культура» на 2017-2024 годы объем ресурсного обеспечения на 1 квартал 2020 года предусмотрен в сумме 18 376,2 тыс. рублей, фактически – 14 794,1 тыс. рублей или 80,5 %.

В нарушение приказа Министерства экономического развития Российской Федерации от 16.09.2016 № 582 «Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации», постановления главы городского поселения Видное Ленинского муниципального района от 25.07.2018 № 15 «Об утверждении Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского поселения Видное Ленинского муниципального района», дорожные карты на 2020 год не разработаны по следующим

муниципальным программам:

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы;
- «Формирование современной городской среды» на 2018-2022 годы;
- «Безопасность» на 2017-2021 годы;
- «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы;
- «Предпринимательство» на 2017-2021 годы;
- «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы;
- «Социальная защита населения» на 2017-2021 годы;
- «Развитие системы информирования населения о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2021 годы.

На момент проведения экспертно-аналитического мероприятия в соответствии ч. 2 ст. 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации большая часть муниципальных программ в соответствии с Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 26.11.2019 № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» (с изменениями) не приведена, а именно:

- муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы;
- муниципальная программа «Формирование современной городской среды» на 2018-2022 годы;
- муниципальная программа «Безопасность» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Предпринимательство» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Развитие системы информирования населения о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2021 годы.

Общий объём расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2020 год по непрограммным направлениям деятельности бюджета составляет 9 576,9 тыс. рублей или 0,9 % утвержденного бюджета (1 116 663,7 тыс. рублей).

Непрограммные направления деятельности включают в себя расходы на руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления, резервный фонд и непрограммные расходы.

### **3.5. Исполнение местного бюджета по расходам, осуществляемым за счет средств резервных фондов**

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 26.11.2019 № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» (с изменениями) утвержден размер Резервного фонда администрации Ленинского муниципального района на 2020 год в размере 300 тыс. рублей, что составляет 0,02 % от общего объема утвержденных расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района 1 116 663,7 тыс. рублей).

Размер Резервного фонда администрации городского поселения Видное Ленинского муниципального района не превышает ограничений, установленных частью 3 статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В соответствии с п. 4 ст. 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации 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 за 1 квартал 2020 года расходы за счет средств Резервного фонда не производились. Остаток нераспределенных средств Резервного фонда администрации городского поселения Видное Ленинского муниципального района по состоянию на 01.04.2020 составляет 300,0 тыс. рублей или 100,0% от первоначально установленного размера.

### 3.6. Исполнение местного бюджета по расходам, предусмотренным на финансирование муниципальных контрактов на закупку товаров, работ и услуг для муниципальных нужд

По состоянию на 1 апреля 2020 года объем средств по контрактным видам расходов, предусмотренный бюджетом на финансирование контрактов главного распорядителя бюджетных средств городского поселения Видное Ленинского муниципального района, составил 114,0 тыс. рублей или 0,01 % от утвержденного бюджета (1 116 663,7 тыс. рублей).

Распределение средств по видам контрактных расходов главных распорядителей бюджетных средств Ленинского муниципального района представлено в таблице.

тыс. рублей

Код вида расходов	Наименование вида расходов	Утвержденный бюджет	Суммы принятых на учёт бюджетных обязательств	Запланировано расходов в соответствии с кассовым планом 1 квартала 2020	Исполнено от суммы кассового плана	
					Сумма	%
<b>Администрация городского поселения Видное Ленинского муниципального района</b>						
240	Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	114,0	11,4	91,5	11,4	12,5
	<b>Всего:</b>	<b>114,0</b>	<b>11,4</b>	<b>91,5</b>	<b>11,4</b>	<b>12,5</b>

За январь – март 2020 года главным распорядителем бюджетных средств принято на учет бюджетных обязательств по контрактным расходам на сумму 11,4 тыс. рублей или 10,0 % от общей суммы контрактных расходов (114,0 тыс. рублей).

Объем не принятых главным распорядителем бюджетных средств на учет бюджетных обязательств по контрактным расходам составил 102,6 тыс. рублей или 90,0 % контрактных расходов (114,0 тыс. рублей).

Кассовое исполнение бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по контрактным видам расходов за январь – март 2020 года составило 11,4 тыс. рублей или 100,0 % принятых на учет бюджетных обязательств (11,4 тыс. рублей) и 12,5 % от запланированных контрактных расходов в соответствии с кассовым планом по расходам на 1 квартал 2020 года (91,5 тыс. рублей).

### 3.7. Анализ дебиторской и кредиторской задолженности

Контрольно-счетной палатой Ленинского городского округа проанализирована дебиторская и кредиторская задолженность городского поселения Видное Ленинского муниципального района по состоянию на 01.04.2020 года на основании форм 0503169 «Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности».

Информация о динамике дебиторской задолженности по состоянию на 1 января 2020 года и 1 апреля 2020 года, приведена в таблице.

тыс. рублей

Наименование и номер балансового счета по учету дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность на 01.01.2020	Дебиторская задолженность на 01.04.2020	Доля в общей сумме задолженности (%)	Изменения дебиторской задолженности
1	2	3	4	5 = 3-2
счет № 0.205.00.000 «Расчеты по доходам»	1 580,9	3 019,1	34,2	+ 1 438,3

Наименование и номер балансового счета по учету дебиторской задолженности	Дебиторская задолженность на 01.01.2020	Дебиторская задолженность на 01.04.2020	Доля в общей сумме задолженности (%)	Изменения дебиторской задолженности
1	2	3	4	5 =3-2
счет № 0.206.00.000 «Расчеты по выданным авансам»	55,4	5 735,0	64,9	+ 5 679,6
счет № 0.303.00.000 «Расчеты по платежам в бюджеты»	40,7	81,1	0,9	+ 40,4
<b>ИТОГО</b>	<b>1 677,0</b>	<b>8 835,2</b>	<b>100,0</b>	<b>+ 7 158,2</b>

По состоянию на 1 апреля 2020 года объём дебиторской задолженности составил 8 835,2 тыс. рублей и увеличился по сравнению с 1 января 2020 года (1 677,0 тыс. рублей) на 7 158,2 тыс. рублей или более чем в 5 раз. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

В структуре дебиторской задолженности, сложившейся на 01 апреля 2020 года, основную долю задолженности составляют расчёты по выданным авансам – 64,9 %, расчёты по доходам – 34,2 %, расчёты по платежам в бюджеты - 0,9 %.

По состоянию на 01 апреля 2020 года дебиторская задолженность по расчётам по доходам (балансовый счёт № 0.205.00.000) составила 3 019,1 тыс. рублей и увеличилась по сравнению с 01 января 2020 года на 1 438,3 тыс. рублей. Основную долю задолженности составляет дебиторская задолженность по поступлениям текущего характера от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (счет № 0.205.51.000).

По состоянию на 01 апреля 2020 года дебиторская задолженность по расчетам по выданным авансам (балансовый счёт № 0.206.00.000) составила 5 735,0 тыс. рублей и увеличилась по сравнению с 01 января 2020 года на 5 679,6 тыс. рублей. Рост данной задолженности в основном обусловлен перечислением авансов в соответствии с условиями заключенных муниципальных контрактов.

По состоянию на 01 апреля 2020 года дебиторская задолженность по расчетам по платежам в бюджеты» (балансовый счёт № 0.303.00.000) составила 81,1 тыс. рублей и увеличилась по сравнению с 01 января 2020 года на 40,4 тыс. рублей. Основную долю задолженности составляет дебиторская задолженность по страховым взносам на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством (счет № 0.303.02.000).

Информация о динамике кредиторской задолженности по состоянию на 1 января 2020 года и 1 апреля 2020 года, приведена в таблице.

тыс. рублей

Наименование и номер балансового счета по учету дебиторской задолженности	Кредиторская задолженность на 01.01.2020	Кредиторская задолженность на 01.01.2020	Доля в общей сумме задолженности (%)	Изменения кредиторской задолженности
1	2	3	4	5 =3-2
счет № 0.205.00.000 «Расчеты по доходам»	769,4	0,0	0,0	0,0
<b>ИТОГО</b>	<b>769,4</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

По состоянию на 1 апреля 2020 года кредиторская задолженность отсутствует. По состоянию на 1 января 2020 сумма задолженности составляла 769,4 тыс. рублей. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

### 3.8. Исполнение местного бюджета по бюджетным ассигнованиям Дорожного фонда

Поступление в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района доходов, формирующих Дорожный Фонд в соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса

Российской Федерации, за 1 квартал 2020 года составило 2 045,5 тыс. рублей или 23,2 % уточненного бюджета (8 806,0 тыс. рублей).

В 1 квартале 2020 года основными источниками доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района, формирующих Дорожный Фонд, являлись:

- доход от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 928,3 тыс. рублей или 24,1 % от уточненного плана в сумме 3 858,0 тыс. рублей, удельный вес которого составил 45,4 % от поступлений по доходам Дорожного фонда (2 045,5 тыс. рублей);

- доход от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 1 302,9 тыс. рублей или 23,3% от уточненного плана в сумме 5 603,0 тыс. рублей, удельный вес которого составил 63,7 % от поступлений по доходам Дорожного фонда (2 045,5 тыс. рублей).

Поступление в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района доходов, формирующих Дорожный Фонд, за 1 квартал 2020 года (2 045,5 тыс. рублей) сложилось ниже уровня поступлений за аналогичный период 2019 года (2 224,9 тыс. рублей) на 179,4 тыс. рублей или 8,1 %.

Исполнение бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по доходам, являющимся источниками формирования бюджетных ассигнований Дорожного фонда, представлено в таблице.

**Исполнение бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по доходам,  
являющимся источниками формирования бюджетных ассигнований Дорожного фонда**

Наименование показателя	Исполнение 1 квартал 2019 года	Первоначально утвержденный бюджет 2020 года	Уточненный бюджет 2020 года	Исполнение за 2020 год		Динамика к 2019 году (рост/снижение)		Структура (удельный вес, %)	
				сумма	% к уточненному бюджету	сумма	%	2019 год	2020 год
Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	981,8	3 858,0	3 858,0	928,3	24,1	-53,5	-5,4	44,1	45,4
Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	6,8	29,0	29,0	6,0	20,7	-0,8	-11,8	0,3	0,3
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	1 439,5	5 603,0	5 603,0	1 302,9	23,3	-136,6	-9,5	64,7	63,7
Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	-203,2	-684,0	-684,0	-191,7	28,0	11,5	-5,7	-9,1	-9,4
<b>ИТОГО:</b>	<b>2 224,9</b>	<b>8 806,0</b>	<b>8 806,0</b>	<b>2 045,5</b>	<b>23,2</b>	<b>-179,4</b>	<b>-8,1</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>

Решением Совета депутатов Ленинского городского округа от 26.11.2019 № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» (с изменениями) утверждены бюджетные ассигнования на формирование Дорожного фонда в сумме 299 378,8 тыс. рублей, то есть не менее прогнозируемого объема доходов, являющихся источниками его формирования, что соответствует требованиям пункта 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

По состоянию на 01.04.2020 года бюджетные ассигнования Дорожного фонда городского поселения Видное Ленинского муниципального района утверждены в объеме 299 378,8 тыс. рублей.

В соответствии с Положением о Дорожном фонде (п. 3.2), утвержденным решением Совета депутатов городского поселения Видное Ленинского муниципального района от 12.11.2013 № 6/5 «О создании муниципального дорожного фонда муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области» (с изменением), бюджетные ассигнования Дорожного фонда направляются на финансирование:

- расходов, связанных с ремонтом автомобильных дорог общего пользования городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области;
- расходов, связанных с капитальным ремонтом, реконструкцией и строительством автомобильных дорог общего пользования городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области (включая расходы на инженерные изыскания, разработку проектной документации и проведение необходимых экспертиз);
- расходов на предоставление субсидий юридическим лицам, осуществляющим дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог общего пользования городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области, в целях возмещения их затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнением работ, оказанием услуг, связанными с осуществлением такой деятельности;
- расходов, связанных с капитальным ремонтом и ремонтом дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов;
- иных расходов, связанных с финансовым обеспечением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог городского поселения Видное Ленинского муниципального района.

Исполнение Дорожного фонда за 1 квартал 2020 года представлено в таблице.

тыс. рублей

Наименование раздела	Исполнение в 1 квартале 2019 года	Первоначальный бюджет 2020 года	Утвержденный бюджет	Исполнение	
				Сумма	%
1	2	3	4	5	6
Дорожное хозяйство (дорожные фонды) подраздел 0409	41 788,8	240 672,2	299 378,8	13 621,5	4,5

Исполнение за 1 квартал 2020 года по расходам бюджетных ассигнований Дорожного фонда составило 13 621,5 тыс. рублей или 4,5 % от утвержденного бюджета (299 378,8 тыс. рублей), что ниже уровня расходов аналогичного периода 2019 года на 28 167,3 тыс. рублей или на 67,7 %.

#### 4. Источники финансирования дефицита местного бюджета

За 1 квартал 2020 года бюджет исполнен с профицитом в размере 163 306,3 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 31 386,2 тыс. рублей.

В аналогичном периоде 2019 года бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района был исполнен с профицитом в размере 77 659,4 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 83 060,9 тыс. рублей.

В отчетном периоде плановый размер дефицита бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района изменялся 1 раз и уменьшился на 7 253,7 тыс. рублей или на 18,8 % по сравнению с первоначально утвержденным значением (с 38 639,9 тысяч рублей до 31 386,2 тыс. рублей).

Информация об источниках финансирования дефицита бюджета Ленинского муниципального района, представлена в таблице.

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения (тыс. рублей)	Исполнено (тыс. рублей)
1	2	3
<b>Источники финансирования дефицита бюджета - всего</b>	<b>31 386,2</b>	<b>- 163 306,3</b>
в том числе:		
<i>источники внешнего финансирования бюджета</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
<i>Изменение остатков средств</i>	<i>31 386,2</i>	<i>- 163 306,3</i>
увеличение остатков средств	- 1 085 277,5	- 282 625,2
уменьшение остатков средств	1 116 663,7	119 318,9

В соответствии с п. 3 ст. 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах сумм остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

Остаток денежных средств на 01.01.2020 на счете по учету средств местного бюджета – 32 504,5 тыс. рублей.

## 5. Программы муниципальных заимствований

Решением о бюджете городского поселения Видное Ленинского муниципального района установлен предельный объем муниципальных заимствований городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области в размере 0,0 тысяч рублей.

## 6. Программа муниципальных гарантий

Решением о бюджете городского поселения Видное Ленинского муниципального района установлено, что предоставление муниципальных гарантий городским поселением Видное в 2020 году не планируется.

## 7. Муниципальный долг

Решением о бюджете городского поселения Видное Ленинского муниципального района установлен:

- верхний предел муниципального долга на 1 января 2021 года в размере 0,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей;
- предельный объем расходов муниципального долга в 2020 году в размере 0,0 тыс. рублей;
- объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2020 году в сумме 0,0 тыс. рублей.

## 8. Основные выводы

Исполнение бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области за 1 квартал 2020 года характеризуется следующими основными показателями.

1. Поступление доходов составило 282 608,7 тыс. рублей или 26,0 % утвержденного бюджета, в том числе:

- налоговые доходы – 157 593,8 тыс. рублей или 20,6 % утвержденного бюджета (764 842,3 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане на 16 761,8 тыс. рублей или 11,9 %;

- неналоговые доходы – 53 534,3 тыс. рублей или 31,7 % утвержденного бюджета (74 235,3 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане на 5 700,5 тыс. рублей или 32,0 %;

- безвозмездные поступления – 101 480,6 тыс. рублей или 41,2 % утвержденного бюджета (246 199,9 тыс. рублей), что выше прогноза кассовых поступлений за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане на 568,6 тыс. рублей или 0,6 %.

По сравнению с аналогичным периодом 2019 года поступление доходов увеличилось на 228 092,8 тыс. рублей или 14,4% (за 1 квартал 2019 года объем доходов бюджета Ленинского муниципального района составил 1 579 086,5 тыс. рублей), при этом налоговые доходы выросли на 30,6%, неналоговые на 53,4%, безвозмездные поступления на 3,7%.

По результатам анализа исполнения бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года по доходам отмечается поступление незапланированных Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района от 26.11.2019 года № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» (с изменениями) доходов, а также фактическое превышение плановых назначений отдельных видов доходов, а именно:

- не запланировано поступление «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», тогда как в бюджет поступило 56,7 тыс. рублей;

- не запланировано поступление «Штрафы, санкции, возмещение ущерба», тогда как фактически в бюджет поступило 151,6 тыс. рублей;

- превышение плановых назначений «Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности» (9 140,5 тыс. рублей) составляет 5 140,5 тыс. рублей, тогда как в бюджете утверждено 4 000,0 тыс. рублей.

2. Расходы исполнены в объеме расходов исполнены в объеме 119 302,4 тыс. рублей или на 10,7 % утвержденного бюджета, что ниже прогноза кассовых выплат за январь – март 2020 года, установленных в кассовом плане (214 672,8 тыс. рублей) на 95 370,4 тыс. рублей или на 44,4%.

В аналогичном периоде 2019 года исполнение бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по расходам составило 172 742,5 тыс. рублей или 13,8 %

За 1 квартал 2020 года расходы уменьшились на 3,1 % по сравнению с 1 кварталом 2019 года.

Наибольшую долю в общем объеме расходов бюджета муниципального образования составили расходы по разделам: «Средства массовой информации» - 25,6 %, «Национальная оборона» – 22,7 %.

Наименьший процент исполнения по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 3,0 % (589,0 тыс. рублей).

3. Доля межбюджетных трансфертов, представляемых Ленинскому муниципальному району на выполнение переданных полномочий, в расходной части бюджета городского поселения Видное составляет 958 860,5 тыс. рублей или 85,9 % от общих расходов бюджета (1 116 663,7 тыс. рублей).

За 1 квартал 2020 года перечислены межбюджетные трансферты городского поселения Видное Ленинскому муниципальному району в размере 93 961,3 тыс. рублей, освоено Ленинским муниципальным районом 91 811,3 тыс. рублей. Остаток неиспользованных межбюджетных трансфертов за 1 квартал 2020 года составил 2 150,0 тыс. рублей

4. Общий объем расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области, предусмотренный на реализацию десяти муниципальных программ в 2020 году, составляет 9 530 364,9 тыс. рублей или 99,2% от сводной бюджетной росписи (9 607 826,6 тыс. рублей)

Исполнение муниципальных программ городского поселения Видное Ленинского муниципального района за 1 квартал 2020 года составляет 10,6 % от утвержденного бюджета ниже исполнения аналогичного периода прошлого года (169 454,3 тыс. рублей) на 52 517,7 тыс. рублей.

Отсутствует исполнение у муниципальной программы «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы.

В нарушение приказа Министерства экономического развития Российской Федерации от 16.09.2016 № 582 «Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации государственных программ Российской Федерации», постановления главы городского поселения Видное Ленинского муниципального района от 25.07.2018 № 15 «Об утверждении Порядка разработки и реализации муниципальных программ городского поселения Видное Ленинского муниципального района», дорожные карты на 2020 год не разработаны по следующим муниципальным программам:

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы;
- «Формирование современной городской среды» на 2018-2022 годы;
- «Безопасность» на 2017-2021 годы;
- «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы;
- «Предпринимательство» на 2017-2021 годы;
- «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы;
- «Социальная защита населения» на 2017-2021 годы;
- «Развитие системы информирования населения о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2021 годы.

На момент проведения экспертно-аналитического мероприятия в соответствии с ч. 2 ст. 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации большая часть муниципальных программ в соответствии с Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 26.11.2019 № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» (с изменениями) не приведена, а именно:

- муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы;
- муниципальная программа «Формирование современной городской среды» на 2018-2022 годы;
- муниципальная программа «Безопасность» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Предпринимательство» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Развитие системы информирования населения о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2021 годы.

В ряде случаев наименование муниципальных программ в паспортах не соответствует наименованию, отраженному в Приложении № 1 к постановлению администрации Ленинского муниципального района от 06.09.2019 № 3390 «Об утверждении Перечня муниципальных программ Ленинского муниципального района Московской области», в части сроков реализации муниципальных программ.

Общий объем расходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района на 2020 год по непрограммным направлениям деятельности бюджета составляет 9 576,9 тыс. рублей или 0,9 % утвержденного бюджета (1 116 663,7 тыс. рублей).

5. В 1 квартале 2020 года расходы за счет средств Резервного фонда не производились.

6. По состоянию на 1 апреля 2020 года объем средств по контрактным видам расходов, предусмотренный бюджетом на финансирование контрактов главного распорядителя бюджетных средств городского поселения Видное Ленинского муниципального района, составил 114,0 тыс. рублей или 0,01 % от утвержденного бюджета (1 116 663,7 тыс. рублей).

В общем объеме контрактных расходов наибольший удельный вес приходится на бюджетные инвестиции (1 126 309,9 тыс. рублей или 62,5% контрактных расходов по сводной бюджетной росписи) и иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд (667 180,2 тыс. рублей или 37% контрактных расходов по сводной бюджетной росписи).

За январь – март 2020 года главным распорядителем бюджетных средств принято на учет бюджетных обязательств по контрактным расходам на сумму 11,4 тыс. рублей или 10,0 % от общей суммы контрактных расходов (114,0 тыс. рублей).

Объем не принятых главным распорядителем бюджетных средств на учет бюджетных обязательств по контрактным расходам составил 102,6 тыс. рублей или 90,0 % контрактных расходов (114,0 тыс. рублей).

Кассовое исполнение бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района по контрактным видам расходов за январь – март 2020 года составило 11,4 тыс. рублей или 100,0 % принятых на учет бюджетных обязательств (11,4 тыс. рублей) и 12,5 % от запланированных контрактных расходов в соответствии с кассовым планом по расходам на 1 квартал 2020 года (91,5 тыс. рублей).

7. По состоянию на 1 апреля 2020 года объем дебиторской задолженности составил 8 835,2 тыс. рублей и увеличился по сравнению с 1 января 2020 года (1 677,0 тыс. рублей) на 7 158,2 тыс. рублей или более чем в 5 раз. Просроченная дебиторская задолженность отсутствует.

По состоянию на 1 апреля 2020 года кредиторская задолженность отсутствует. По состоянию на 1 января 2020 сумма задолженности составляла 769,4 тыс. рублей. Просроченная кредиторская задолженность отсутствует.

8. Поступление в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района доходов, формирующих Дорожный Фонд в соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации, за 1 квартал 2020 года составило 2 045,5 тыс. рублей или 23,2 % уточненного бюджета (8 806,0 тыс. рублей).

В 1 квартале 2020 года основными источниками доходов бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района, формирующих Дорожный Фонд, являлись:

- доход от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 928,3 тыс. рублей или 24,1 % от уточненного плана в сумме 3 858,0 тыс. рублей, удельный вес которого составил 45,4 % от поступлений по доходам Дорожного фонда (2 045,5 тыс. рублей);

- доход от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты – 1 302,9 тыс. рублей или 23,3% от уточненного плана в сумме 5 603,0 тыс. рублей, удельный вес которого составил 63,7 % от поступлений по доходам Дорожного фонда (2 045,5 тыс. рублей).

Поступление в бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района доходов, формирующих Дорожный Фонд, за 1 квартал 2020 года (2 045,5 тыс. рублей) сложилось ниже уровня поступлений за аналогичный период 2019 года (2 224,9 тыс. рублей) на 179,4 тыс. рублей или 8,1 %.

Бюджетные ассигнования на формирование Дорожного фонда утверждены в сумме 634 791,6 тыс. рублей, то есть не менее прогнозируемого объема доходов, являющихся источниками его формирования, что соответствует требованиям пункта 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

По состоянию на 01.04.2020 года бюджетные ассигнования Дорожного фонда городского поселения Видное Ленинского муниципального района утверждены в объеме 299 378,8 тыс. рублей.

Исполнение за 1 квартал 2020 года по расходам бюджетных ассигнований Дорожного фонда составило 13 621,5 тыс. рублей или 4,5 % от утвержденного бюджета (299 378,8 тыс. рублей), что ниже уровня расходов аналогичного периода 2019 года на 28 167,3 тыс. рублей или на 67,7 %.

9. За 1 квартал 2020 года бюджет исполнен с профицитом в размере 163 306,3 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 31 386,2 тыс. рублей. В аналогичном периоде 2019 года бюджет городского поселения Видное Ленинского муниципального района был исполнен с профицитом в размере 77 659,4 тыс. рублей при утвержденном годовом дефиците в размере 83 060,9 тыс. рублей.

В отчетном периоде плановый размер дефицита бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района изменялся 1 раз и уменьшился на 7 253,7 тыс. рублей или на 18,8 % по сравнению с первоначально утвержденным значением (с 38 639,9 тысяч рублей до 31 386,2 тыс. рублей).

В соответствии с п. 3 ст. 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации дефицит местного бюджета может превысить ограничения, установленные настоящим пунктом, в пределах сумм остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета.

Остаток денежных средств на 01.01.2020 на счете по учету средств местного бюджета – 32 504,5 тыс. рублей.

10. Решением о бюджете городского поселения Видное Ленинского муниципального района установлен предельный объем муниципальных заимствований городского поселения Видное Ленинского муниципального района Московской области в размере 0,0 тысяч рублей.

11. Решением о бюджете городского поселения Видное Ленинского муниципального района установлено, что предоставление муниципальных гарантий городским поселением Видное в 2020 году не планируется.

12. Решением о бюджете городского поселения Видное Ленинского муниципального района установлен:

- верхний предел муниципального долга на 1 января 2021 года в размере 0,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей;
- предельный объем расходов муниципального долга в 2020 году в размере 0,0 тыс. рублей;
- объем расходов на обслуживание муниципального долга в 2020 году в сумме 0,0 тыс. рублей.

## 9. Предложения

1. При очередном уточнении бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района на основании фактического поступления в бюджет Ленинского муниципального района неналоговых доходов, скорректировать поступления отдельных видов доходов, указанных в настоящей информации.

2. Разработать дорожные карты на 2020 год к муниципальным программам:

- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы;
- «Формирование современной городской среды» на 2018-2022 годы;
- «Безопасность» на 2017-2021 годы;
- «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы;
- «Предпринимательство» на 2017-2021 годы;
- «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы;
- «Социальная защита населения» на 2017-2021 годы;
- «Развитие системы информирования населения о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2021 годы.

3. Привести в соответствие с Решением Совета депутатов Ленинского муниципального района Московской области от 26.11.2019 № 3/40 «О бюджете муниципального образования городское поселение Видное Ленинского муниципального района Московской области на 2020 год» (с изменениями) следующие программы:

- муниципальная программа «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2018-2022 годы;
- муниципальная программа «Формирование современной городской среды» на 2018-2022 годы;
- муниципальная программа «Безопасность» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Предпринимательство» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Муниципальное управление» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Социальная защита населения» на 2017-2021 годы;
- муниципальная программа «Развитие системы информирования населения о деятельности органов муниципальной власти Ленинского района» на 2017-2021 годы.