



## Контрольно-счетный орган рабочего поселка Кольцово

---

### **ЗАКЛЮЧЕНИЕ** **по результатам анализа отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за** **девять месяцев 2020 года**

«18» ноября 2020 г.

р.п. Кольцово

Заключение Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово по результатам анализа отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года подготовлено в соответствии с пунктом 1.2 Плана работы Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово на 2020 год, утвержденного приказом председателя Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово от 24.12.2019 № 45.

Экспертиза проведена исполняющим обязанности председателя Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово Муравейник Д.В. на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, пункта 3 Положения о Контрольно-счетном органе рабочего поселка Кольцово, статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований».

В соответствии с требованиями статьи 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации отчет об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года утвержден постановлением администрации рабочего поселка Кольцово от 19.10.2020 № 1040 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года» и представлен в Контрольно-счетный орган рабочего поселка Кольцово 26 октября 2020 года.

#### **1. Общая характеристика бюджета**

Бюджет рабочего поселка Кольцово на 2020 год утвержден решением Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 18.12.2019 № 74 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» по доходам в сумме 755 707,2 тыс. руб., по расходам в сумме 785 707,2 тыс. руб. с дефицитом в сумме 30 000 тыс. руб.

В отчетном периоде в бюджет рабочего поселка Кольцово внесены изменения и дополнения, уточняющие плановые показатели бюджета рабочего поселка Кольцово, утвержденные решениями Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 26.02.2020 № 10, от 23.06.2020 № 32, от 12.08.2020 № 41.

**Основные характеристики местного бюджета на 2020 год и их исполнение за 9 месяцев 2020 года** представлены в таблице 1.

Таблица № 1

Показатели	Утверждено Постановлением администрации р.п. Кольцово от 19.10.2020 № 1040 тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев 2020 года  тыс. руб.	% исполнения
Общий объем доходов местного бюджета	980 845,0	744 266,8	75,9
Общий объем расходов местного бюджета	1 025 131,6	750 930,1	73,3
Дефицит (профицит) местного бюджета	-44 286,6	-6 663,3	

За 9 месяцев 2020 года финансовым результатом исполнения бюджета рабочего поселка Кольцово является дефицит в сумме 6 663,3 тыс. руб.

## 2. Анализ исполнения доходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года составили 744 266,8 тыс. руб. или 75,9 % от годового объема утвержденных доходов, что на 212 655,2 тыс. руб. или на 40,0 % выше объема поступлений в доход бюджета за аналогичный период 2019 года.

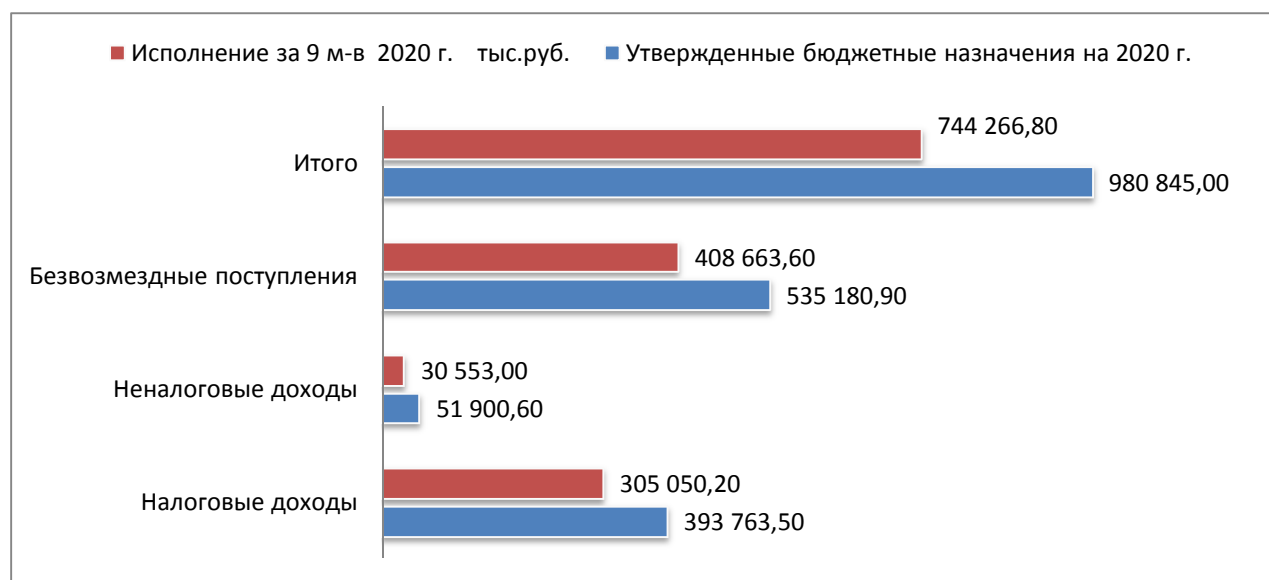
Поступление доходов за 9 месяцев 2020 г. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года отражено в таблице 2.

Таблица № 2

Наименование показателей	План на 2020г,  (Постановление от 19.10.2020 № 1040) тыс. руб.	Исполнение				Отклонение  тыс. руб.
		9 месяцев 2020г		9 месяцев 2019г.		
		тыс. руб.	к плану 2020г. %	тыс. руб.	к плану 2019 г. %	
<b>Налоговые доходы</b>	<b>393 763,5</b>	<b>305 050,2</b>	<b>77,5</b>	<b>160 627,2</b>	<b>59,25</b>	<b>144 423,0</b>
Налоги на прибыль, доходы	346 566,0	275 108,3	79,4	133 943,5	60,32	141 164,8
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	727,0	475,7	65,4	509,3	76,01	-33,6

Налоги на совокупный доход	22 482,3	13 292,1	59,1	14 413,9	63,92	-1 121,8
Налоги на имущество	23 718,2	16 045,1	67,6	11 601,6	45,71	4 443,5
Государственная пошлина	270,0	129,0	47,8	158,9	34,54	-29,9
<b>Неналоговые доходы</b>	<b>51 900,6</b>	<b>30 553,0</b>	<b>58,9</b>	<b>22 034,3</b>	<b>25,29</b>	<b>8 518,7</b>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	24 808,6	18 856,6	76,0	19 040,9	62,52	-184,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	135,6	16,9	12,5	88,2	98,22	-71,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	25 076,7	5 658,5	22,6	634,9	1,16	5 023,6
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	325,5	125,4	38,5	670,2	127,08	-544,8
Прочие неналоговые доходы	1 554,2	5 895,6	379,3	1 600,1	106,86	4 295,5
<b>Итого налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>445 664,1</b>	<b>335 603,2</b>	<b>75,3</b>	<b>182 661,5</b>	<b>50,99</b>	<b>152 941,7</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>535 180,9</b>	<b>408 663,6</b>	<b>76,4</b>	<b>348 950,1</b>	<b>58,19</b>	<b>59 713,5</b>
<b>Всего доходы</b>	<b>980 845,0</b>	<b>744 266,8</b>	<b>75,9</b>	<b>531 611,6</b>	<b>55,50</b>	<b>212 655,2</b>

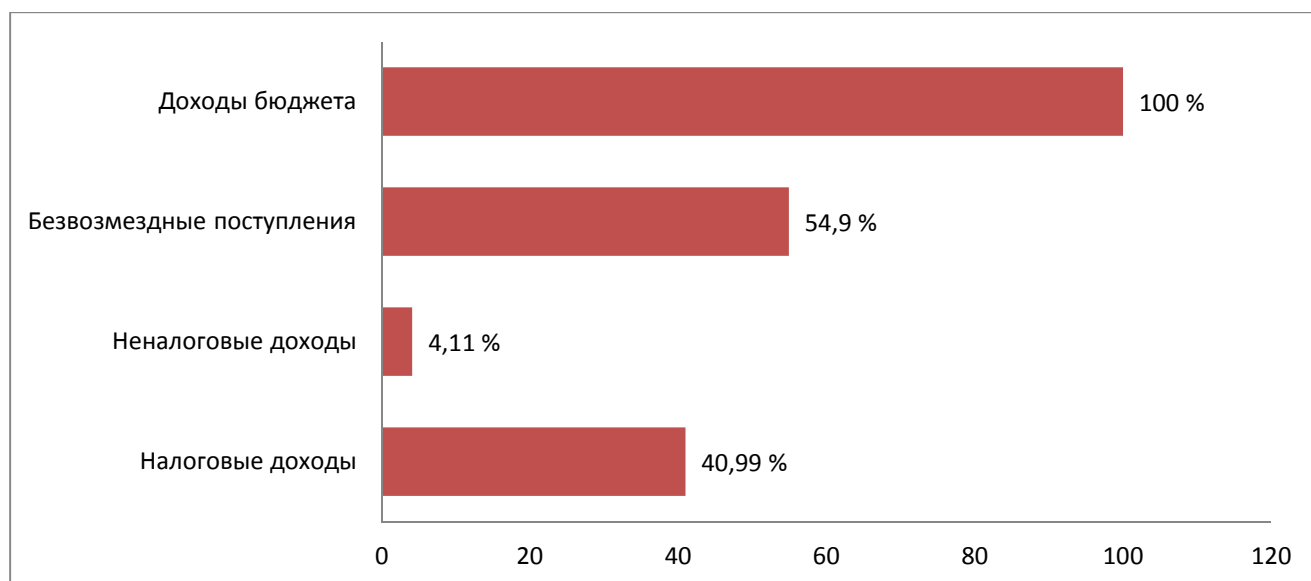
Исполнение доходов бюджета рабочего поселка Кольцово в разрезе видов доходов на 01.10.2020 года.



Структура исполненных доходов бюджета рабочего поселка Кольцово за 9 месяцев 2020 года:

налоговые доходы – 40,99 %, неналоговые доходы – 4,11 %, безвозмездные поступления, а именно: безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной

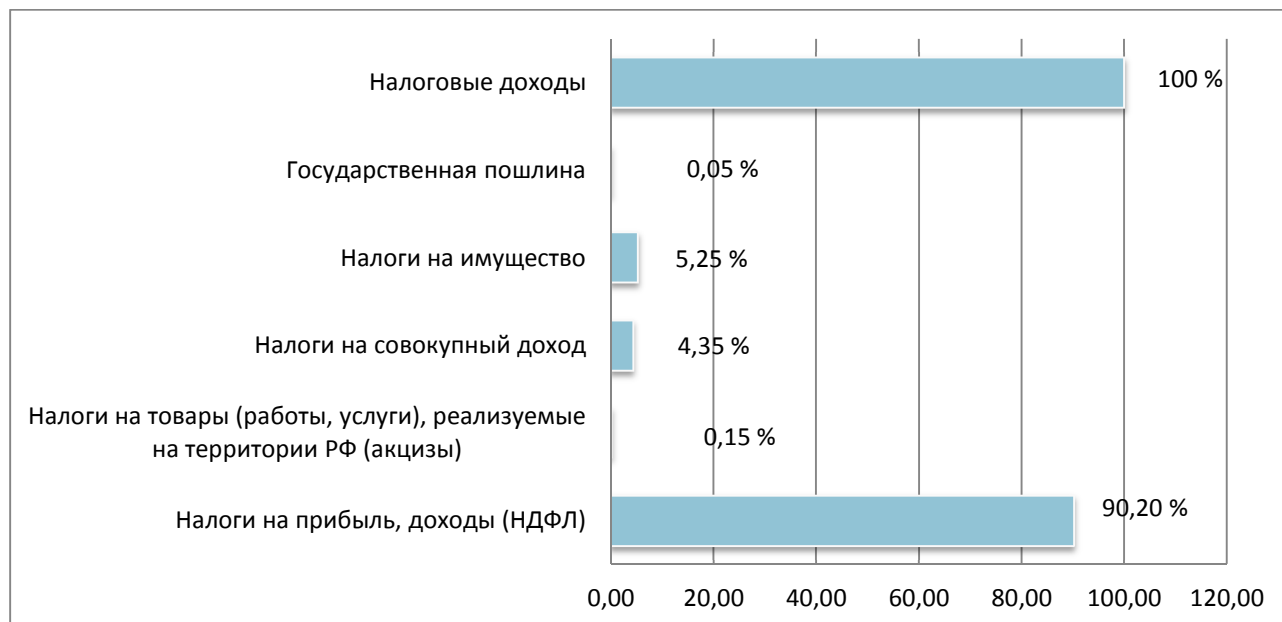
системы Российской Федерации; возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 54,9 %.



Обращает на себя внимание изменение структуры доходов бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года: отмечается увеличение доли налоговых доходов (с 30,22 % до 40,99 %), незначительное уменьшение доли неналоговых доходов (с 4,14 % до 4,11 %), и уменьшение доли безвозмездных поступлений (с 65,64 % до 54,9 %).

**Налоговые доходы** бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года составили 305 050,2 тыс. руб. или 77,5 % от годового объема утвержденных налоговых поступлений, что на 144 423,0 тыс. руб. или на 89,6 % выше объема налоговых поступлений в бюджет рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

В структуре **налоговых** поступлений налог на доходы физических лиц составляет 90,2 %, налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – 0,15 %, налоги на совокупный доход – 4,35 %, налоги на имущество – 5,25 %, государственная пошлина – 0,05 %.



Исполнение бюджетных назначений по налогу на доходы физических лиц составило 275 108,3 тыс. руб. или 79,4 % от годового объема плановых назначений, что на 141 164,8 тыс. руб. или 105,4 выше объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации составило 475,7 тыс. руб. или 65,4 % от годового объема плановых назначений, что на 33,6 тыс. руб. или на 6,6 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогам на совокупный доход составило 13 292,1 тыс. руб. или 59,1 % от годового объема плановых назначений, что на 6 196,23 тыс. руб. или на 7,8 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогу на имущество составило 16 045,1 тыс. руб. или 67,6 % от годового объема плановых назначений, что на 4 443,6 тыс. руб. или на 38,3 % выше объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

–По налогу на имущество физических лиц исполнение – 1 213,2 тыс. руб. или 29,5 % от годового объема плановых назначений.

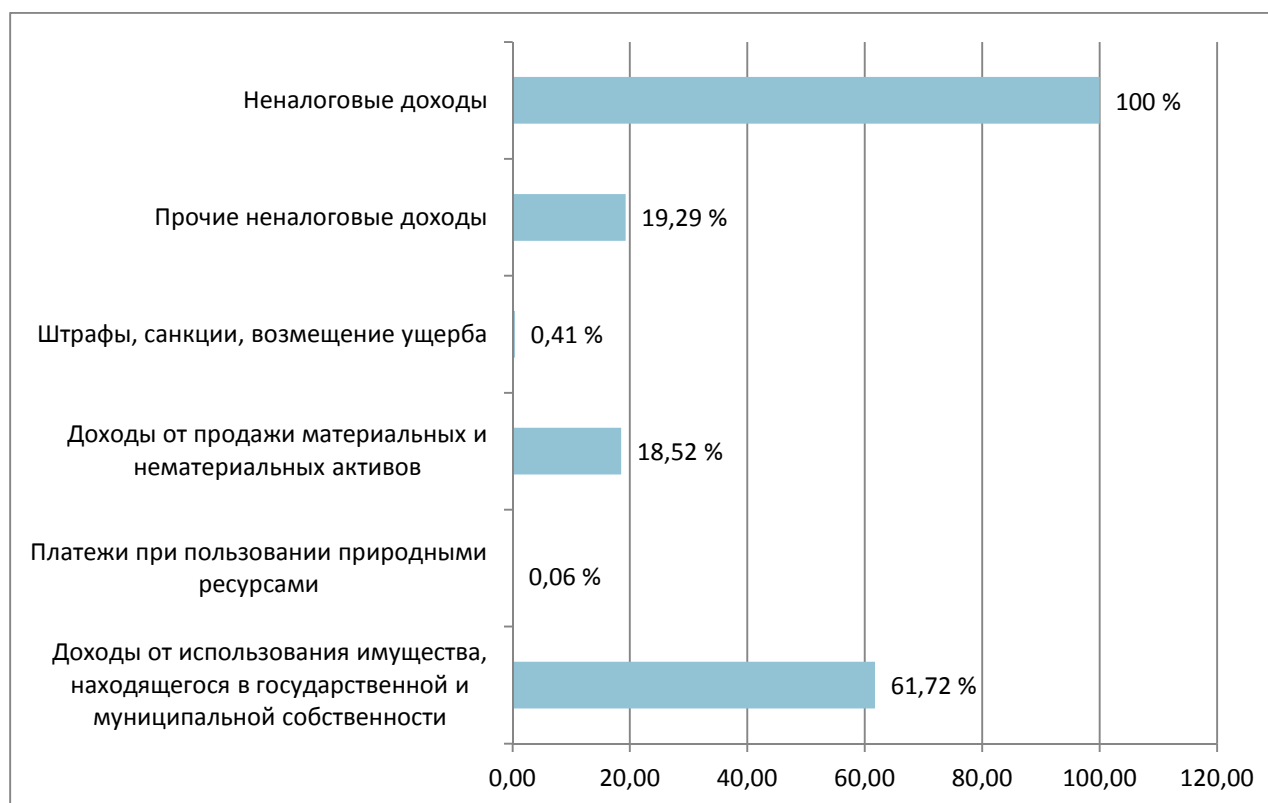
–По транспортному налогу – 1 665,9 тыс. руб. или 32,2 % от годового объема плановых назначений.

–По земельному налогу исполнение – 13 165,9 или 91,2 % от годового объема плановых назначений.

Исполнение бюджетных назначений по государственной пошлине составило 129,0 тыс. руб. или 47,8 % от годового объема плановых назначений, что на 30,0 тыс. руб. или на 18,8 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

**Неналоговые доходы** бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года составили 30 553,0 тыс. руб. или 58,9 % от годового объема плановых назначений, что на 8 518,7 тыс. руб. или на 38,7 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

В структуре неналоговых поступлений доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 61,72 %, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 18,52 %, штрафы, санкции, возмещение ущерба – 0,41 %, прочие неналоговые доходы – 19,29 %, платежи при пользовании природными ресурсами – 0,06 %.



Исполнение бюджетных назначений по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составило 18 856,6 тыс. руб. или 76,0 % от годового объема плановых назначений, что на 184,4 тыс. руб. или на 0,96 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по платежам при пользовании природными ресурсами составило 16,9 тыс. руб. или 12,5 % от годового объема плановых назначений, что на 71,3 тыс. руб. или на 80,8 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по доходам от продажи материальных и нематериальных активов составило 5 658,5 тыс. руб. или 22,6 % от годового объема плановых назначений, что на 5 023,6 тыс. руб. выше объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по штрафам, санкциям, возмещению ущерба составило 125,4 тыс. руб. или 38,5 % от годового объема плановых назначений, что на 544,8 тыс. руб. или на 81,2 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по прочим неналоговым доходам составило 5 895,6 тыс. руб. или 379,3 % от годового объема плановых назначений, что на 4 295,5 тыс. руб. или на 268,5 % выше объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

**Безвозмездные поступления** бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года составили 408 663,6 тыс. руб. или 76,4 % от годового объема плановых назначений, что на 59 713,5 тыс. руб. или на 17,1 % выше объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по субсидиям бюджету рабочего поселка Кольцово составило 189 847,1 тыс. руб. или 73,8 % от годового объема плановых назначений, что на 20 341,4 тыс. руб. или на 12,0 % выше объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение бюджетных назначений по субвенциям бюджету рабочего поселка Кольцово составило 210 658,1 тыс. руб. или 79,2 % от годового объема плановых назначений, что на 27 866,3 тыс. руб. или на 15,2 % выше объема поступлений за аналогичный период 2019 года.

Исполнение по иным межбюджетным трансфертам составило 9 399,0 тыс. руб. или 79,5 % от годового объема плановых назначений.

Исполнение по дотациям бюджетам бюджетной системы Российской Федерации составило 26,1 тыс. руб. или 100 % от годового объема плановых назначений.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил минус (-) 1 266,7 тыс. руб.

### 3. Анализ исполнения расходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом расходы бюджета рабочего поселка Кольцово за 9 месяцев 2020 года составили 750 930,1 тыс. руб. или 73,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 234 773,4 или на 45,5 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Исполнение расходов по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов отражено в таблице 3.

Таблица № 3

Наименование раздела, подраздела	Разделы и подразделы	Утвержденные бюджетные назначения (план)  (Постановление от 19.10.2020 № 1040),  тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев  тыс. руб.	Неисполнение  тыс. руб.	Исполнение к плану  %
----------------------------------	----------------------	--	--	-------------------------------	-----------------------------

<b>Общегосударственные вопросы</b>	<b>1000</b>	<b>86 516,1</b>	<b>55 426,7</b>	<b>31 089,4</b>	<b>64,1</b>
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	0102	2 201,95	1 699,23	502,72	77,2
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	1 731,2	997,08	732,12	57,6
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	51 847,79	36 474,97	15 372,8	70,4
Судебная система	0105	8,6	5,92	2,68	68,8
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово - бюджетного) надзора	0106	2 047,49	809,01	1 238,48	39,5
Обеспечение проведения выборов и референдумов	0107	2 557,57	2 557,57	-	100
Резервные фонды	0111	350,1	0,0	-	-
Другие общегосударственные вопросы	0113	25 771,4	12 882,98	12 888,42	49,9
<b>Национальная оборона</b>	<b>0200</b>	<b>854,5</b>	<b>436,9</b>	<b>417,6</b>	<b>51,1</b>
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	854,5	436,9	417,6	51,1
<b>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	<b>0300</b>	<b>11 143,9</b>	<b>8 122,3</b>	<b>3 021,6</b>	<b>72,9</b>
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	11 143,9	8 122,3	3 021,6	72,9
<b>Национальная экономика</b>	<b>0400</b>	<b>126 106,8</b>	<b>92 560,9</b>	<b>33 545,9</b>	<b>73,4</b>
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	99 186,3	71 227,7	27 958,6	71,8
Связь и информатика	0410	11 732,4	8 607,6	3 124,8	73,4
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	15 188,1	12 725,6	2 462,5	83,8
<b>Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>0500</b>	<b>103 664,7</b>	<b>68 758,6</b>	<b>34 906,1</b>	<b>66,3</b>
Благоустройство	0503	85 813,2	67 079,4	18 733,8	78,2
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	17 851,5	1 679,2	16 172,3	9,4
<b>Образование</b>	<b>0700</b>	<b>600 451,4</b>	<b>455 041,4</b>	<b>145 410,0</b>	<b>75,8</b>
Дошкольное образование	0701	236 568,4	184 279,4	52 289,0	77,9
Общее образование	0702	250 367,7	186 030,2	64 337,5	74,3
Дополнительное образование детей	0703	61 070,9	44 254,3	16 816,6	72,5
Молодежная политика	0707	231,9	192,1	39,8	82,8
Другие вопросы в области образования	0709	52 212,5	40 285,4	11 927,1	77,2
<b>Культура, кинематография</b>	<b>0800</b>	<b>41 508,2</b>	<b>30 179,0</b>	<b>11 329,2</b>	<b>72,7</b>
Культура	0801	39 910,1	28 669,0	11 241,1	71,8
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	1 598,1	1 510,0	88,1	94,5
<b>Социальная политика</b>	<b>1000</b>	<b>7 156,7</b>	<b>4 740,8</b>	<b>2 415,9</b>	<b>66,2</b>
Пенсионное обеспечение	1001	857,4	622,2	235,2	72,6
Социальное обеспечение населения	1003	1 474,0	1 395,7	78,3	94,7
Охрана семьи и детства	1004	4 775,3	2 672,9	2 102,4	55,9
Другие вопросы в области социальной политики	1006	50,0	50,0	0,0	100



<i>Физическая культура и спорт</i>	<i>1100</i>	<i>40 343,0</i>	<i>30 615,7</i>	<i>9 727,3</i>	<i>75,9</i>
<i>Массовый спорт</i>	<i>1102</i>	<i>38 002,3</i>	<i>28 630,5</i>	<i>9 371,8</i>	<i>75,3</i>
<i>Другие вопросы в области физической культуры и спорта</i>	<i>1105</i>	<i>2 340,7</i>	<i>1 985,2</i>	<i>355,5</i>	<i>84,8</i>
<i>Обслуживание государственного и муниципального долга</i>	<i>1300</i>	<i>7 385,7</i>	<i>5 047,2</i>	<i>2 338,5</i>	<i>68,3</i>
<b>Итого расходов</b>		<b><i>1 025 131,6</i></b>	<b><i>750 930,1</i></b>	<b><i>274 201,5</i></b>	<b><i>73,3</i></b>

Анализ исполнения расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по разделам бюджетной классификации показал следующее:

Раздел 01 **«Общегосударственные вопросы»** - исполнение составило 55 426,7 тыс. руб. или 64,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 6 162,19 тыс. руб. или на 12,5 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по данному разделу за аналогичный период 2019 года, в том числе:

расходы на функционирование высшего должностного лица муниципального образования составили 1 699,23 тыс. руб. или 77,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 419,41 тыс. руб. или на 32,77 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по данному разделу за аналогичный период 2019 года;

расходы на функционирование представительных органов муниципальных образований составили 997,08 тыс. руб. или 57,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 320,54 тыс. руб. или на 24,3 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на функционирование местной администрации составили 36 474,97 тыс. руб. или 70,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 151,31 тыс. руб. или на 12,8 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на судебную систему составили 5,92 тыс. руб. или 68,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений;

расходы на обеспечение деятельности контрольно-счетного органа составили 809,01 тыс. руб. или 39,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 70,06 тыс. руб. или на 7,96 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на обеспечение проведения выборов и референдумов составили 2 557,57 тыс. руб. или 100 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений;

расходы на другие общегосударственные вопросы составили 12 882,98 тыс. руб. или 49,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 576,89 тыс. руб. или на 4,3 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Раздел 02 **«Национальная оборона»** - исполнение составило 436,9 тыс. руб. или 51,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 73,18 тыс. руб. или на 14,3 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Раздел 03 **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** - исполнение составило 8 122,3 тыс. руб. или 72,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 075,4 тыс. руб. или на 15,3 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Раздел 04 **«Национальная экономика»** - исполнение составило 92 560,9 тыс. руб. или 73,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 42 637,9 тыс. руб. или на 85,4 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года, в том числе:

расходы на дорожное хозяйство составили 71 227,7 тыс. руб. или 71,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 38 242,94 тыс. руб. или на 115,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на связь и информатику составили 8 607,6 тыс. руб. или 73,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 725,11 тыс. руб. или на 16,7 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на другие вопросы в области национальной экономики составили 12 725,6 тыс. руб. или 83,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 6 120,07 тыс. руб. или на 92,7 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Раздел 05 **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** - исполнение составило 68 758,6 тыс. руб. или 66,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 38 558,28 тыс. руб. или на 127,7 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года, в том числе:

расходы на благоустройство составили 67 079,4 тыс. руб. или 78,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 38 212,8 тыс. руб. или на 132,4 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства составили 1 679,2 тыс. руб. или 9,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 021,91 тыс. руб. выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Раздел 07 **«Образование»** - исполнение составило 455 041,4 тыс. руб. или 75,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 138 886,31 тыс. руб. или на

43,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года, в том числе:

расходы на дошкольное образование составили 184 279,4 тыс. руб. или 77,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 51 447,35 тыс. руб. или на 38,7 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на общее образование составили 186 030,2 тыс. руб. или 74,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 61 674,67 тыс. руб. или на 49,6 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на дополнительное образование составили 44 254,3 тыс. руб. или 72,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 605,02 тыс. руб. или 11,6 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на молодежную политику составили 192,1 тыс. руб. или 82,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 249,69 тыс. руб. или на 86,7 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на другие вопросы в области образования составили 40 285,4 тыс. руб. или 77,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 22 408,95 тыс. руб. или на 125,4 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Раздел 08 **«Культура, кинематография»** - исполнение составило 30 179,0 тыс. руб. или 72,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 139,49 тыс. руб. или на 7,6 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года, в том числе:

расходы на культуру составили 28 669,0 тыс. руб. или 71,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 253,59 тыс. руб. или на 4,57 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на другие вопросы в области культуры и кинематографии составили 1 510,0 тыс. руб. или 94,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 885,9 тыс. руб. или на 141,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Раздел 10 **«Социальная политика»** - исполнение составило 4 740,8 тыс. руб. или 66,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 070,68 тыс. руб. или на 46,19 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года, в том числе:

расходы на пенсионное обеспечение составили 622,2 тыс. руб. или 72,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 56,28 тыс. руб. или на 9,94 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на социальное обеспечение населения составили 1 395,7 тыс. руб. или 94,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 300,61 тыс. руб. или на 75,5 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на охрану семьи и детства составили 2 672,9 тыс. руб. или 55,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 123,65 тыс. руб. или на 4,85 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

расходы на другие вопросы в области социальной политики составили 50,0 тыс. руб. или 100 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений.

Раздел 11 **«Физическая культура и спорт»** - исполнение составило 30 615,7 тыс. руб. или 75,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 7 445,28 тыс. руб. или на 32,13 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года, в том числе:

расходы массовый спорт составили 28 630,5 тыс. руб. или 75,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 6 264,08 тыс. руб. или на 28,0 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года;

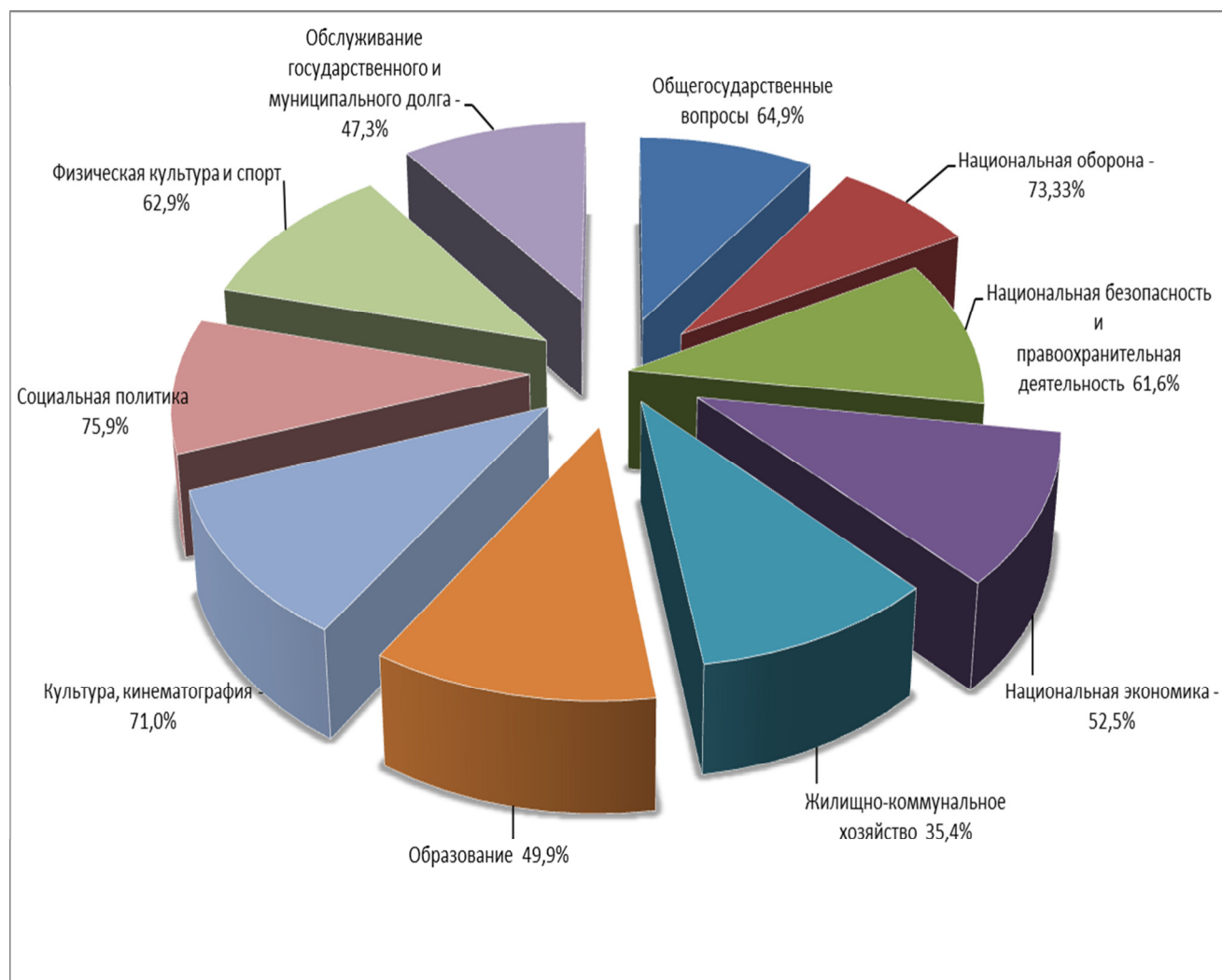
расходы на другие вопросы в области физической культуры и спорта составили 1 985,2 тыс. руб. или 84,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 181,2 тыс. руб. или на 146,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Раздел 13 **«Обслуживание государственного и муниципального долга»** - исполнение составило 5 047,2 тыс. руб. или 68,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 011,86 тыс. руб. или на 66,28 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2019 года.

Решением Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 18 декабря 2019 года № 74 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» подпунктом 1 пункта 27 установлен предельный размер резервного фонда администрации рабочего поселка Кольцово в сумме 350,1 тыс. руб.

Расходы по подразделу 0111 «Резервные фонды» в отчетном периоде не производились.

Процентное исполнение расходов местного бюджета за девять месяцев 2020 года по разделам от плановых назначений.



#### 4. Анализ исполнения расходов на реализацию муниципальных программ рабочего поселка Кольцово

За отчетный период на исполнение муниципальных программ рабочего поселка Кольцово направлено 671 567,83 тыс. руб., удельный вес данных расходов в общих расходах бюджета рабочего поселка Кольцово составил 89,43 %.

Анализ исполнения расходов на реализацию муниципальных программ рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года приведен в таблице 4.

Таблица № 4

Наименование муниципальной программы	Планируемый объем финанси- рования на 2020г. <i>(Постановление от 19.10.2020 № 1040),</i> тыс. руб.	Фактически исполнено за 9 месяцев 2020г., тыс. руб.	% исполнения
Муниципальная программа «Защита населения и территории рабочего поселка Кольцово от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах и обеспечение общественного порядка»	11 143,96	8 122,33	72,89
Муниципальная программа «Развитие дорожной инфраструктуры рабочего поселка Кольцово»	91 424,05	63 465,40	69,42
Муниципальная программа «Поддержка инновационной деятельности и субъектов малого и среднего предпринимательства рабочего поселка Кольцово»	15 188,12	12 725,61	83,79
Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства рабочего поселка Кольцово»	73 196,3	41 390,22	56,55
Муниципальная программа «Развитие образования в наукограде Кольцово»	553 942,99	421 439,60	76,08
Муниципальная программа «Социальная поддержка населения рабочего поселка Кольцово»	8 750,14	4 990,60	57,03
Муниципальная программа «Развитие культуры в рабочем поселке Кольцово»	71 164,8	51 831,26	72,83
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в рабочем поселке Кольцово»	40 343,08	30 615,79	75,89
Муниципальная программа «Развитие информатизации в рабочем поселке Кольцово»	11 732,42	8 607,63	73,37
Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в рабочем поселке Кольцово»	1 010,97	1 010,97	100,00
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории рабочего поселка Кольцово Новосибирской области»	30 468,42	27 368,42	89,83
<b>Итого:</b>	<b>908 365,25</b>	<b>671 567,83</b>	<b>73,93</b>

Финансирование расходных обязательств по муниципальным программам за девять месяцев 2020 года составило 73,93 % от плановых назначений.

В соответствии с представленным отчетом бюджет рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года исполнен с дефицитом в сумме 6 663,3 тыс. руб.

## **5. Выводы**

По отношению к аналогичному периоду прошлого года произошел рост налоговых и неналоговых поступлений в бюджет рабочего поселка Кольцово на 83,7 %, безвозмездных поступлений на 17,1 %.

На систему образования в отчетном периоде пришлось 60,6 % расходов бюджета рабочего поселка Кольцово, 7,4 % на общегосударственные вопросы, 9,16 % - на жилищно-коммунальное хозяйство, 4,02 % - на культуру и кинематографию, 4,08% - на физическую культуру и спорт, 12,3 % - на национальную экономику, 0,63 % - на социальную политику. Кроме того, 1,08 % расходов бюджета рабочего поселка Кольцово пришлось на национальную безопасность и правоохранительную деятельность, 0,06 % - на национальную оборону, 0,67 % - на обслуживание государственного и муниципального долга.

По представленному отчету об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2020 года замечаний не имеется.

И.О. Председателя

Д.В. Муравейник