



Контрольно-счетный орган рабочего поселка Кольцово

ЗАКЛЮЧЕНИЕ **по результатам анализа отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за** **девять месяцев 2019 года**

«09» декабря 2019 г.

р.п. Кольцово

Заключение Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово по результатам анализа отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года подготовлено в соответствии с пунктом 1.2 Плана работы Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово на 2019 год, утвержденного приказом председателя Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово от 20.12.2018 № 23.

Экспертиза проведена исполняющим обязанности председателя Контрольно-счетного органа рабочего поселка Кольцово Муравейник Д.В. на основании статьи 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации, п. 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 2019 года утвержден постановлением администрации рабочего поселка Кольцово от 15.11.2019 № 1229 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года» и представлен в Контрольно-счетный орган рабочего поселка Кольцово 20 ноября 2019 года.

1. Общая характеристика бюджета

Бюджет рабочего поселка Кольцово на 2019 год утвержден решением Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 12.12.2018 № 63 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» по доходам в сумме 640 949,90 тыс. руб., по расходам в сумме 640 949,90 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 06.02.2019 № 1, от 27.03.2019 №14, от 22.05.2019 № 20, от 26.06.2019 № 30, от 25.09.2019 № 51.

Основные характеристики местного бюджета на 2019 год и их исполнение за 9 месяцев 2019 года представлены в таблице 1.

Таблица № 1

Показатели	Утверждено решением Совета депутатов от 12.12.2018 № 63 тыс. руб.	Уточненный план на год (Постановление от 15.11.2019 № 1229) тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев тыс. руб.	% исполнения
				к плану на 2019 год
Общий объем доходов местного бюджета	640 949,90	957 877,6	531 611,6	55,5
Общий объем расходов местного бюджета	640 949,90	995 963,3	516 156,7	51,8
Дефицит (профицит) местного бюджета	-	-38 085,7	15 454,9	

За 9 месяцев 2019 года финансовым результатом исполнения бюджета рабочего поселка Кольцово является профицит в сумме 15 454,9 тыс.руб.

2. Анализ исполнения доходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом исполненные доходы бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года составили 531 611,6 тыс. руб. или 55,5 % от годового объема утвержденных доходов, что на 64 428,35 тыс. руб. или на 12,1 % выше объема поступлений в доход бюджета за аналогичный период 2018 года.

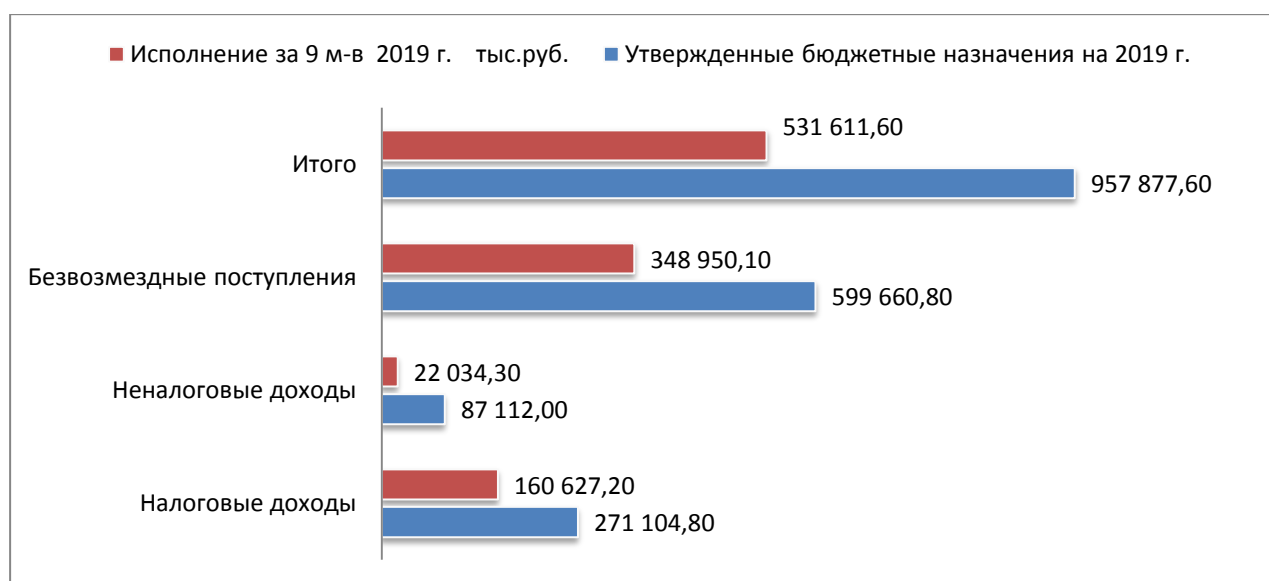
Поступление доходов за 9 месяцев 2019 г. по сравнению с аналогичным периодом прошлого года отражено в таблице 2.

Таблица № 2

Наименование показателей	План на 2019г, <i>(Постановление от 15.11.2018 № 1229)</i> тыс. руб.	Исполнение				Отклонение тыс. руб.
		9 месяцев 2019г		9 месяцев 2018г.		
		тыс. руб.	к плану 2019г. %	тыс. руб.	к плану 2018 г. %	
Налоговые доходы	271 104,8	160 627,2	59,25	151 927,72	77,5	8 699,48
Налоги на прибыль, доходы	222 041,0	133 943,5	60,32	132 733,10	79,6	1 210,40
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	670,0	509,3	76,01	436,71	83,2	72,59
Налоги на совокупный доход	22 551,4	14 413,9	63,92	8 217,67	82,9	6 196,23
Налоги на имущество	25 382,4	11 601,6	45,71	10 365,83	55,5	1 235,77

Государственная пошлина	460,0	158,9	34,54	167,19	86,2	-8,29
Неналоговые доходы	87 112,0	22 034,3	25,29	28 237,45	31,2	-6 203,15
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	30 456,6	19 040,9	62,52	13 875,04	35,9	5 165,86
Платежи при пользовании природными ресурсами	89,8	88,2	98,22	77,51	39,4	10,69
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	54 540,8	634,9	1,16	12 428,55	24,7	-11 793,65
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	527,4	670,2	127,08	687,58	349	-17,38
Прочие неналоговые доходы	1 497,4	1 600,1	106,86	1 168,77	101	431,33
Итого налоговые и неналоговые доходы	358 216,8	182 661,5	50,99	180 165,17	62,9	2 496,33
Безвозмездные поступления	599 660,8	348 950,1	58,19	287 018,08	56,9	61 932,02
Всего доходы	957 877,6	531 611,6	55,50	467 183,25	59,1	64 428,35

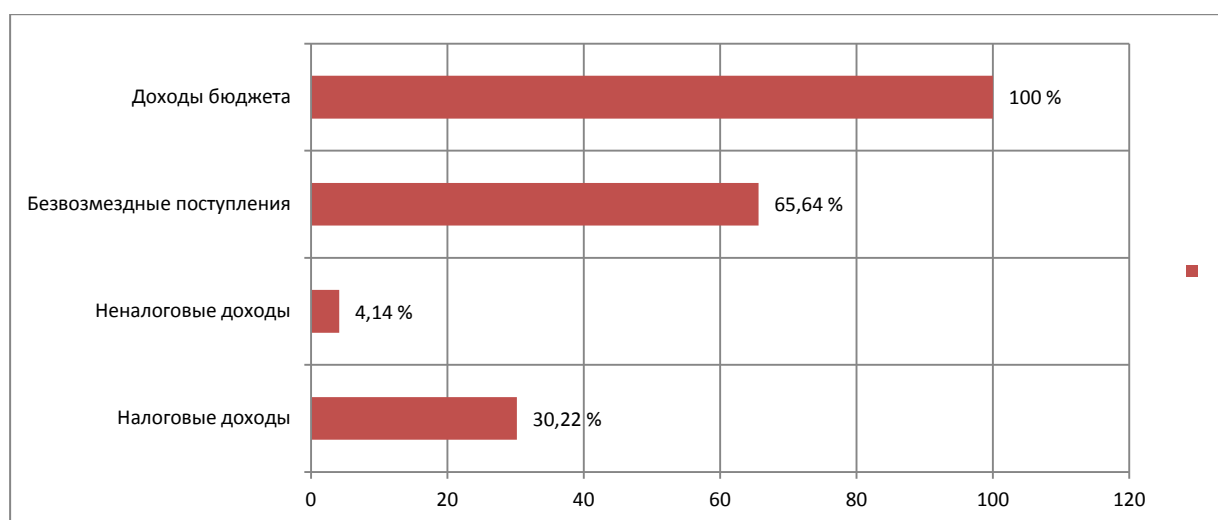
Исполнение доходов бюджета рабочего поселка Кольцово в разрезе видов доходов на 01.10.2019 года.



Структура исполненных доходов бюджета рабочего поселка Кольцово за 9 месяцев 2019 года:

налоговые доходы – 30,22 %, неналоговые доходы – 4,14 %, безвозмездные поступления, а именно: безвозмездные поступления; доходы бюджетов бюджетной системы РФ от возврата бюджетами бюджетной системы РФ и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых

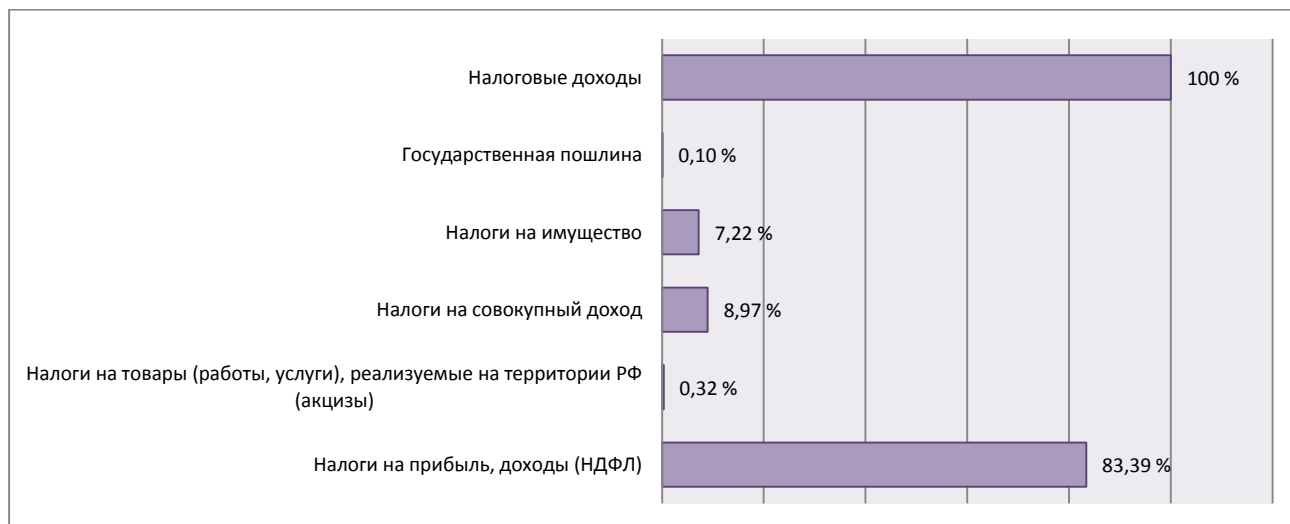
лет; возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет – 65,64 %.



Обращает на себя внимание изменение структуры доходов бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года по сравнению с аналогичным периодом 2018 года: отмечается уменьшение доли налоговых доходов (с 32,5 % до 30,22 %) и уменьшение доли неналоговых доходов (с 6,07 % до 4,14 %), увеличение доли безвозмездных поступлений (с 61,43 % до 65,64 %).

Налоговые доходы бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года составили 160 627,20 тыс. руб. или 59,25 от годового объема утвержденных налоговых поступлений, что на 8 699,48 тыс. руб. или на 5,42 % выше объема налоговых поступлений в бюджет рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

В структуре **налоговых** поступлений налог на доходы физических лиц составляет 83,39 %, налоги на совокупный доход – 8,97 %, налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации – 0,32 %, государственная пошлина – 0,1 %, налоги на имущество – 7,22 %, включающий земельный налог – 6,38 %, налог на имущество физических лиц – 0,84 %.



Исполнение бюджетных назначений по налогу на доходы физических лиц составило 133 943,50 тыс. руб. или 60,32 % от годового объема плановых назначений, что на 1 210,4 тыс. руб. или 0,9 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогам на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации составило 509,3 тыс. руб. или 76,01 % от годового объема плановых назначений, что на 72,59 тыс. руб. или на 14,25 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогам на совокупный доход составило 14 413,8 тыс. руб. или 63,92 % от годового объема плановых назначений, что на 6 196,23 тыс. руб. или на 42,98 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по налогу на имущество составило 11 601,50 тыс. руб. или 45,71 % от годового объема плановых назначений, что на 1 235,77 тыс. руб. или на 10,65 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

–По налогу на имущество физических лиц исполнение - 1 353,5 тыс. руб. или 27,1 % от годового объема плановых назначений.

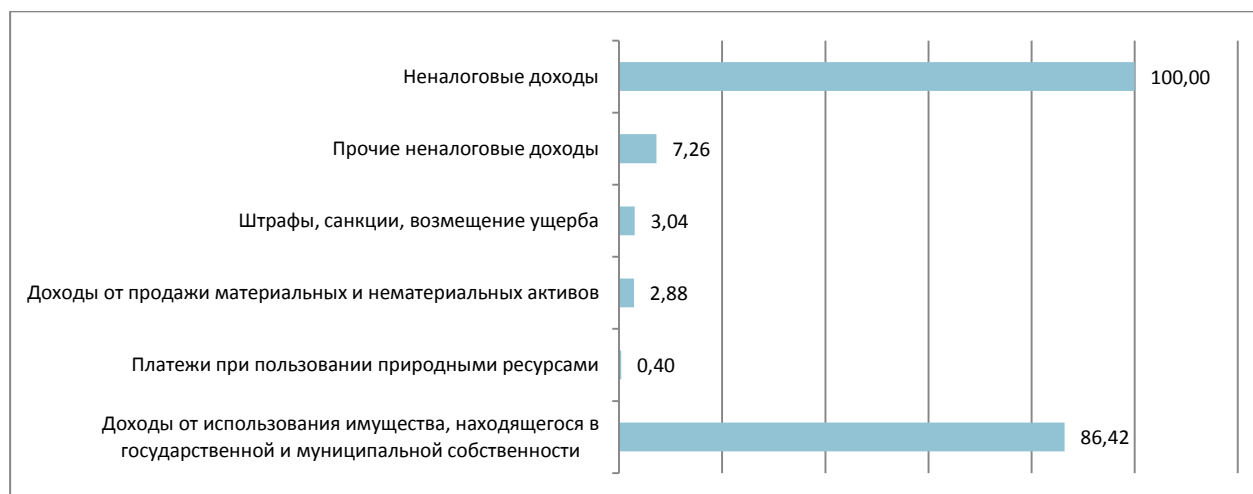
–По земельному налогу исполнение - 10 248,03 тыс. руб. или 50,25 % от годового объема плановых назначений, что на 751,05 тыс. руб. или на 7,32 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по государственной пошлине составило 159,0 тыс. руб. или 34,54 % от годового объема плановых назначений, что на 8,29 тыс. руб. или на 5,22 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Неналоговые доходы бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года составили 22 034,3 тыс. руб. или 25,29 % от годового объема плановых назначений, что

на 6 203,15 тыс. руб. или на 28,15 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2017 года.

В структуре неналоговых поступлений доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составляют 86,42 %, доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 2,88 %, штрафы, санкции, возмещение ущерба – 3,04 %, прочие неналоговые доходы – 7,26 %, платежи при пользовании природными ресурсами – 0,4 %.



Исполнение бюджетных назначений по доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, составило 19 041,0 тыс. руб. или 62,52 % от годового объема плановых назначений, что на 5 165,86 тыс. руб. или на 27,13 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по платежам при пользовании природными ресурсами составило 88,2 тыс. руб. или 98,22 % от годового объема плановых назначений, что на 10,69 тыс. руб. или на 12,12 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по доходам от продажи материальных и нематериальных активов составило 634,9 тыс. руб. или 1,16 % от годового объема плановых назначений, что на 11 793,65 тыс. руб. ниже объема поступлений за аналогичный период 2017 года.

Исполнение бюджетных назначений по штрафам, санкциям, возмещению ущерба составило 670,2 тыс. руб. или 127,08 % от годового объема плановых назначений, что на 17,38 тыс. руб. или на 2,59 % ниже объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по прочим неналоговым доходам составило 1 600,1 тыс. руб. или 106,86 % от годового объема плановых назначений, что на 431,33 тыс. руб. или на 26,96 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Безвозмездные поступления бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года составили 348 950,10 тыс. руб. или 58,19 % от годового объема плановых назначений, что на 61 932,02 тыс. руб. или на 17,7 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по субсидиям бюджету рабочего поселка Кольцово составило 169 505,7 тыс. руб. или 48,08 % от годового объема плановых назначений, что на 23 129,93 тыс. руб. или на 13,65 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение бюджетных назначений по субвенциям бюджету рабочего поселка Кольцово составило 182 791,8 тыс. руб. или 77,08 % от годового объема плановых назначений, что на 41 326,7 тыс. руб. или на 22,61 % выше объема поступлений за аналогичный период 2018 года.

Исполнение по иным межбюджетным трансфертам составило 2 317,82 тыс. руб. или 100 % от годового объема плановых назначений.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет составил минус (-) 5 665,266 тыс. руб.

3. Анализ исполнения расходов бюджета

В соответствии с представленным отчетом расходы бюджета рабочего поселка Кольцово за 9 месяцев 2019 года составили 516 156,7 тыс. руб. или 51,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 35 594,37 или на 6,89 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 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 15.11.2019 № 1229), тыс. руб.	Исполнение за 9 месяцев тыс. руб.	Неисполнение тыс. руб.	Исполнение к плану %
Общегосударственные вопросы	1000	75 909,21	49 264,51	26 644,70	64,90
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	0102	1 716,69	1 279,82	436,87	74,6
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	2 124,62	1 317,62	807,00	62,0
Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций	0104	48 004,75	32 323,66	15 681,09	67,3
Судебная система	0105	8,30	4,46	3,84	53,8

Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово - бюджетного) надзора	0106	1 821,37	879,07	942,30	48,3
Резервные фонды	0111	270,10	0,00	270,10	0,0
Другие общегосударственные вопросы	0113	21 963,38	13 459,87	8 503,51	61,3
Национальная оборона	0200	695,60	510,08	185,52	73,33
Мобилизационная и вневойсковая подготовка	0203	695,60	510,08	185,52	73,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	11 440,22	7 046,94	4 393,28	61,60
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	10 846,53	7 046,94	3 799,59	65,0
Обеспечение пожарной безопасности	0310	593,69	0,00	593,69	0,0
Национальная экономика	0400	95 078,44	49 922,99	45 155,45	52,5
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	425,60	0,00	425,60	0,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	64 529,61	32 984,76	31 544,85	51,1
Связь и информатика	0410	15 722,53	10 332,71	5 389,83	65,7
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	14 400,70	6 605,53	7 795,17	45,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	85 277,08	30 200,32	55 076,76	35,4
Жилищное хозяйство	0501	260,00	256,16	3,84	98,5
Коммунальное хозяйство	0502	8 713,44	420,27	8 293,17	4,8
Благоустройство	0503	72 212,56	28 866,60	43 345,96	40,0
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0505	4 091,08	657,29	3 433,79	16,1
Образование	0700	633 216,68	316 155,09	317 061,59	49,9
Дошкольное образование	0701	192 464,99	132 832,05	59 632,94	69,0
Общее образование	0702	341 740,54	124 355,53	217 385,01	36,4
Дополнительное образование детей	0703	57 850,71	39 649,28	18 201,43	68,5
Молодежная политика	0707	1 652,80	1 441,79	211,01	87,2
Другие вопросы в области образования	0709	39 507,65	17 876,45	21 631,20	45,2
Культура, кинематография	0800	39 478,00	28 039,51	11 438,49	71,0
Культура	0801	37 488,95	27 415,41	10 073,54	73,1
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	0804	1 989,06	624,10	1 364,96	31,4
Социальная политика	1000	11 614,73	8 811,48	2 803,24	75,9
Пенсионное обеспечение	1001	760,12	565,92	194,20	74,5
Социальное обеспечение населения	1003	6 072,00	5 696,31	375,69	93,8
Охрана семьи и детства	1004	4 751,60	2 549,25	2 202,35	53,7
Другие вопросы в области социальной политики	1006	31,00	0,00	31,00	0,0
Физическая культура и спорт	1100	36 833,45	23 170,42	13 663,03	62,9
Массовый спорт	1102	34 447,03	22 366,42	12 080,62	64,9
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	1105	2 386,42	804,00	1 582,42	33,7
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	6 419,91	3 035,34	3 384,57	47,3
Итого расходов		995 963,31	516 156,68	479 806,63	51,8

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

Раздел 01 **«Общегосударственные вопросы»** - исполнение составило 49 264,51 тыс. руб. или 64,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 15 848,0 тыс. руб. или на 32,16 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по данному разделу за аналогичный период 2018 года, в том числе:

расходы на функционирование высшего должностного лица муниципального образования составили 1 279,82 тыс. руб. или 74,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 269,16 тыс. руб. или на 21,03 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово по данному разделу за аналогичный период 2018 года;

расходы на функционирование представительных органов муниципальных образований составили 1 317,62 тыс. руб. или 62,0 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 669,33 тыс. руб. или на 50,8 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на функционирование местной администрации составили 32 323,66 тыс. руб. или 67,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 342,25 тыс. руб. или на 7,25 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на обеспечение деятельности контрольно-счетного органа составили 879,07 тыс. руб. или 48,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 155,39 тыс. руб. или на 17,68 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на другие общегосударственные вопросы составили 13 459,87 тыс. руб. или 61,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 12 785,05 тыс. руб. или на 94,98 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

Раздел 02 **«Национальная оборона»** - исполнение составило 510,08 тыс. руб. или 73,33 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 142,73 тыс. руб. или на 27,98 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

Раздел 03 **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** - исполнение составило 7 046,94 тыс. руб. или 61,6 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1,14 тыс. руб. или на 0,02 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

Раздел 04 **«Национальная экономика»** - исполнение составило 49 922,99 тыс. руб. или 52,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 643,17 тыс. руб. или

на 1,29 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года, в том числе:

расходы на дорожное хозяйство составили 32 984,76 тыс. руб. или 51,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 244,62 тыс. руб. или на 12,87 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на связь и информатику составили 10 332,71 тыс. руб. или 65,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 955,67 тыс. руб. или на 47,96 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на другие вопросы в области национальной экономики составили 6 605,53 тыс. руб. или 45,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 354,21 тыс. руб. или на 20,5 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

Раздел 05 **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** - исполнение составило 30 200,32 тыс. руб. или 35,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 33 364,58 тыс. руб. или на 110,48 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года, в том числе:

расходы на жилищное хозяйство составили 256,16 тыс. руб. или 98,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений;

расходы на коммунальное хозяйство составили 420,27 или 4,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений;

расходы на благоустройство составили 28 866,6 тыс. руб. или 40,0 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 3 403,11 тыс. руб. или на 11,79 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства составили 657,29 тыс. руб. или 16,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 832,7 тыс. руб. выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

Раздел 07 **«Образование»** - исполнение составило 316 155,09 тыс. руб. или 49,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 47 959,96 тыс. руб. или на 15,17 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года, в том числе:

расходы на дошкольное образование составили 132 832,05 тыс. руб. или 69,0 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 27 432,4 тыс. руб. или на 20,65 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на общее образование составили 124 355,53 тыс. руб. или 36,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 19 269,33 тыс. руб. или на 15,49 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на дополнительное образование составили 39 649,28 тыс. руб. или 68,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 2 388,09 тыс. руб. или 6,02 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на молодежную политику составили 1 441,79 тыс. руб. или 87,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 243,67 тыс. руб. или на 16,9 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на другие вопросы в области образования составили 17 876,45 тыс. руб. или 45,2 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 373,51 тыс. руб. или на 7,68 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

Раздел 08 **«Культура, кинематография»** - исполнение составило 28 039,51 тыс. руб. или 71,0 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 831,01 тыс. руб. или на 2,96 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года, в том числе:

расходы на культуру составили 27 415,41 тыс. руб. или 73,1 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 1 146,64 тыс. руб. или на 4,18 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на другие вопросы в области культуры и кинематографии составили 624,1 тыс. руб. или 31,4 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 315,64 тыс. руб. или на 50,6 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

Раздел 10 **«Социальная политика»** - исполнение составило 8 811,48 тыс. руб. или 75,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 525,79 тыс. руб. или на 5,97 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года, в том числе:

расходы на пенсионное обеспечение составили 565,92 тыс. руб. или 74,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 166,62 тыс. руб. или на 29,44 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на социальное обеспечение населения составили 5 696,31 тыс. руб. или 93,8 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 302,48 тыс. руб. или на

5,21 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на охрану семьи и детства составили 2 549,25 тыс. руб. или 53,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 106,68 тыс. руб. или на 4,18 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на другие вопросы в области социальной политики составили 0,0 тыс. руб.

Раздел 11 **«Физическая культура и спорт»** - исполнение составило 23 170,42 тыс. руб. или 62,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 4 313,65 тыс. руб. или на 18,62 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года, в том числе:

расходы массовый спорт составили 22 366,42 тыс. руб. или 64,9 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 3 534,65 тыс. руб. или на 15,8 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года;

расходы на другие вопросы в области физической культуры и спорта составили 804,0 тыс. руб. или 33,7 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 779,0 тыс. руб. или на 96,89 % выше расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

Раздел 13 **«Обслуживание государственного и муниципального долга»** - исполнение составило 3 035,34 тыс. руб. или 47,3 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, что на 20,16 тыс. руб. или на 0,66 % ниже расходов бюджета рабочего поселка Кольцово за аналогичный период 2018 года.

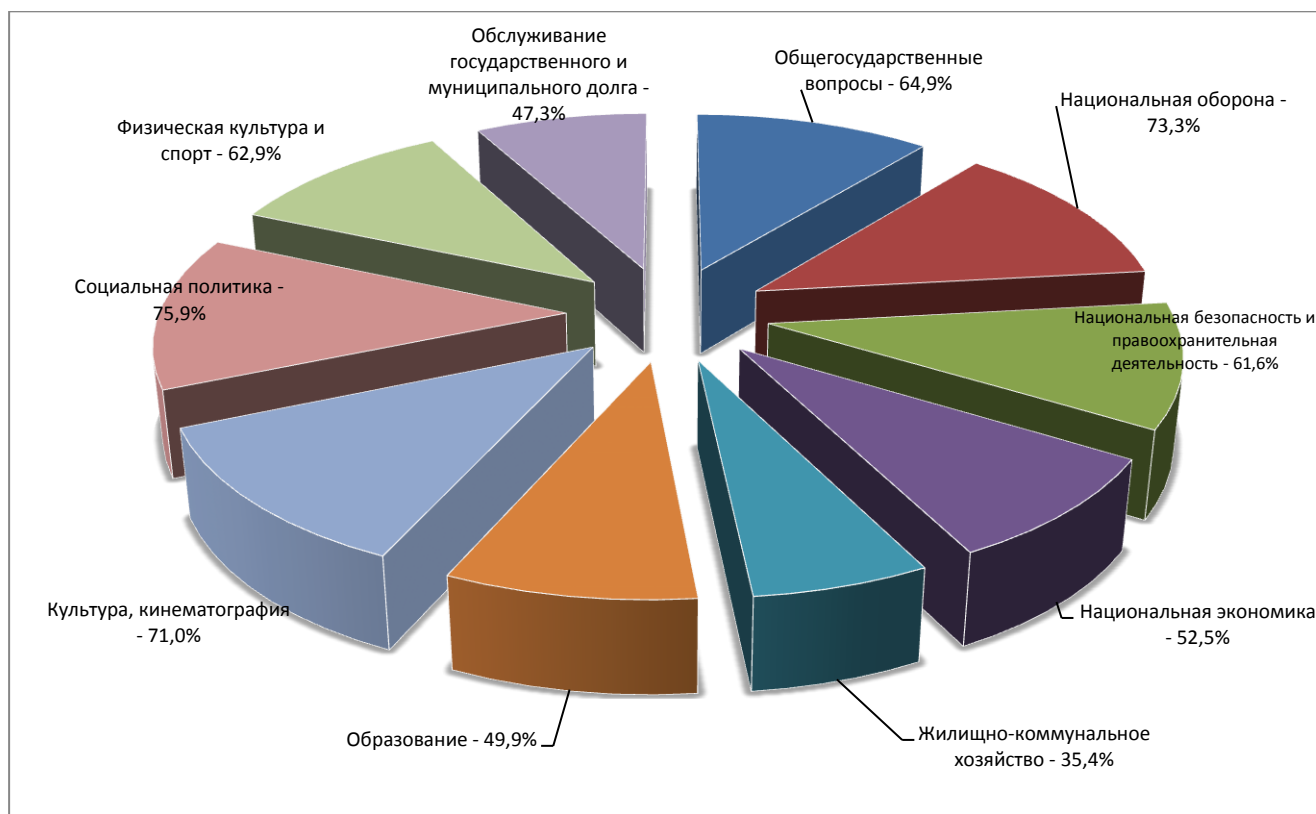
Решением Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 22 мая 2019 года № 20 «О внесении изменений в решение Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 12.12.2018 № 63 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» были внесены изменения в подпункт 1 пункта 27 решения Совета депутатов рабочего поселка Кольцово от 12.12.2018 № 63 «О бюджете рабочего поселка Кольцово на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов», где предельный размер резервного фонда администрации рабочего поселка Кольцово установлен в 1 000,1 тыс. руб.

Постановлением администрации рабочего поселка Кольцово «Об утверждении отчета об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года» утверждены бюджетные назначения резервного фонда местных администраций по КБК 750 0111 5400047050 000 270,10 тыс. руб., по КБК 750 0501 5400047050 000 - 260,00 тыс. руб., по КБК 750 1003 5400047050 000 - 470,00 тыс. руб.

Расходы резервного фонда местных администраций осуществлялись по КБК 750 0501 5400047050 810 «Субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), ин-

дивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг» и составили 256,16 тыс. руб. или 98,5 % от утвержденного годового объема бюджетных назначений, и по КБК 750 1003 5400047050 310 «Публичные нормативные социальные выплаты гражданам» и составили 441,10 тыс. руб. или 93,9 %.

Процентное исполнение расходов местного бюджета за девять месяцев 2019 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 456 527,63 тыс. руб., удельный вес данных расходов в общих расходах бюджета рабочего поселка Кольцово составил 88,45 %.

Анализ исполнения расходов на реализацию муниципальных программ рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года приведен в таблице 4.

Таблица № 4

Наименование муниципальной программы	Планируемый объем финансиро- вания на 2019г. <i>(Постановление от 15.11.2019 № 1229),</i> тыс. руб.	Фактически исполнено за 9 месяцев 2019г., 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 на 2018-2022 годы»	11 440,10	11 190,27	97,8
Муниципальная программа «Развитие дорожной инфраструктуры рабочего поселка Кольцово на период 2015-2020 годы»	64 529,60	32 984,75	51,1
Муниципальная программа «Поддержка инновационной деятельности и субъектов малого и среднего предпринимательства рабочего поселка Кольцово на 2018-2022 годы»	14 400,70	2 462,20	17,1
Муниципальная программа «Развитие жилищно-коммунального хозяйства рабочего поселка Кольцово на 2015-2020 годы»	59 384,00	29 944,12	50,4
Муниципальная программа «Развитие образования в рабочем поселке Кольцово на 2015-2018 годы»	587 567,70	288 876,94	49,2
Муниципальная программа «О молодежной политике в рабочем поселке Кольцово на 2015-2020 годы»	655,10	614,88	93,9
Муниципальная программа «Социальная поддержка населения рабочего поселка Кольцово на 2018-2020 годы»	11 777,10	7 647,34	64,9
Муниципальная программа «Культура рабочего поселка Кольцово на 2015-2020 годы»	67 067,60	46 456,77	69,3
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в рабочем поселке Кольцово на 2015-2020 годы»	36 833,40	22 366,42	60,7
Муниципальная программа «Развитие информатизации и муниципальной службы в рабочем поселке Кольцово на 2018-2022 годы»	15 746,60	10 356,67	65,8
Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в рабочем поселке Кольцово на 2015-2020 годы»	3 553,10	3 538,10	99,6
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории рабочего поселка Кольцово Новосибирской области на 2018-2022 годы»	26 058,70	43,19	0,2
Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в рабочем поселке Кольцово на 2019-2023 годы»	100,00	46,00	46,0
Итого:	899 113,70	456 527,63	50,8

Финансирование расходных обязательств по муниципальным программам за девять месяцев 2019 года составило 50,8 % от плановых назначений.

В соответствии с представленным отчетом бюджет рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года исполнен с профицитом в сумме 15 454,90 тыс. руб.

5. Выводы

По отношению к аналогичному периоду прошлого года произошел небольшой рост безвозмездных поступлений в бюджет рабочего поселка Кольцово, и уменьшение налоговых и неналоговых доходов.

На систему образования в отчетном периоде пришлось 61,25 % расходов бюджета рабочего поселка Кольцово, 9,54 % на общегосударственные вопросы, 5,85 % - на жилищно-коммунальное хозяйство, 5,43 % - на культуру и кинематографию, 4,49 % - на физическую культуру и спорт, 9,67 % - на национальную экономику, 1,71 % - на социальную политику. Кроме того, 1,37 % расходов бюджета рабочего поселка Кольцово пришлось на национальную безопасность и правоохранительную деятельность, 0,1 % - на национальную оборону, 0,59 % - на обслуживание государственного и муниципального долга.

По представленному отчету об исполнении бюджета рабочего поселка Кольцово за девять месяцев 2019 года замечаний не имеется.

И.о. Председателя

Д.В. Муравейник