**Контрольно-счетный орган**

**городского поселения "Город Балабаново"**

**Боровский район Калужская область**

*Российская Федерация, Калужская область, Боровский район, г. Балабаново, ул.1Мая, 9А, тел.6-23-50*

 **Информация по проверке исполнения бюджета**

 **городского поселения «Город Балабаново» за 9 месяцев 2020г.**

 В соответствии с Планом работы на 2020г. Контрольно-счетным органом городского поселения «Город Балабаново» проведена проверка исполнения бюджета городского поселения «Город Балабаново» за 9 месяцев 2020г. Предмет проверки: отчет об исполнении бюджета городского поселения «Город Балабаново» на 1 октября 2020г. (далее – Отчет за 9 месяцев 2020г.). Объект проверки: Администрация (исполнительно-распорядительный орган) городского поселения «Город Балабаново». Источники получения информации:

- отчеты об исполнении бюджета городского поселения «Город Балабаново» (ф.0503117) на 01.10.2019г. и 01.10.2020г., сводные ведомости по кассовым поступлениям и кассовым выплатам из бюджета (КФД ф.0531815, ф.0531817);

- нормативно-правовые акты, принятые органами местного самоуправления (решения Городской Думы городского поселения «Город Балабаново», постановления и распоряжения Администрации (исполнительно-распорядительного органа) городского поселения «Город Балабаново»).

 Бюджет городского поселения «Город Балабаново» на 2020г. утвержден Решением ГД от 19.12.2019г. № 88-д с основными характеристиками: общий объем доходов –261 791,8 тыс. рублей; общий объем расходов – 274 288,2 тыс. рублей, дефицит - 12 496,4 тыс. рублей.

 В течение 9 месяцев 2020г. в основные параметры бюджета были внесены изменения.

 Таблица № 1, тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  Основание внесения | Доходы бюджета,  | Расходы бюджета,  | Дефицит бюджета,  |
| Увеличение (+) уменьшение (-) | Утверж­дено | Увеличение (+) уменьшение (-) | Утверж­дено | Увеличение(+) уменьшение(-) | Утверж­дено |
| Решение ГД № 88-дот 19.12.2019г  |  | 261 791,8 |  | 274 288,2 |  | Дефицит12 496,4 |
| Решение ГД № 14-дот 26.03.2020г |  + 36 058,7 | 297 850,5 | + 95 828,0 | 370 116,2 | + 59 769,3 | Дефицит72 265,7 |
| Решение ГД № 39-дот 25.06.2020г |  + 23 901,8 | 321 752,3 | + 23 901,8 | 394 018,0 | - | Дефицит72 265,7 |
| Решение ГД № 49-дот 22.09.2020г | +16 214,7 | 337 967,0 | +16 214,7 | 410 232,7 |  | Дефицит72 265,7 |
| По отчету за 9 месяцев 2020г. |  |  143 908,7 |  | 200 684,1 |  | Дефицит56 775,4 |

 В отчете (ф. 0503117), утвержденном распоряжением Администрации №16-р от 05.10.2020г., бюджетные назначения (утвержденные) городского поселения «Город Балабаново» составили:

- общий объем доходов бюджета – 337 967,0 тыс. рублей;

- общий объем расходов – 410 232,7 тыс. рублей;

- дефицит – 72 265,7 тыс. рублей.

 Согласно отчету (ф. 0503117) бюджет городского поселения «Город Балабаново» по итогам

9 месяцев 2020г. исполнен с показателями:

- общий объем доходов бюджета – 143 908,7 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений - 2 955,1 тыс. рублей;

- общий объем расходов – 200 684,1 тыс. рублей;

- дефицит – 56 775,4 тыс. рублей.

 **Доходы бюджета.**

 Решением Городской Думы № 88-д от 19.12.2019г. утверждены бюджетные назначения по доходам в объеме 261 791,8 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме

16 986,0 тыс. рублей. С учетом изменений, внесенных Решением ГД от 22.09.2020г. № 49-д, общий объем доходов бюджета утвержден в сумме 337 967,0 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений - 82 900,2 тыс. рублей.

 Сравнительные показатели исполнения доходной части бюджета за 9 месяцев 2019г. и 9 месяцев 2020г. по видам доходов, анализ изменения плановых и отчетных показателей и результаты исполнения уточненного годового плана приведены в таблице. Таблица № 2, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Исполненоза 9 мес. 2019 г. | УтвержденоРешением ГД № 88-д от 19.12.2019г. | Уточненный планна 2020г. |  Исполнено за 9 мес. 2020г. |
| Сумма | Уд.вес,% | в % к 2020г | в % к 9мес 2019г |
|  Сумма | Уд. вес,% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |  8 |  9 |
| **Всего доходов, в т.ч.:** | **300 713,9** | **100** |  **261 791,8** |  **337 967,1** | **143 908,7** |  **100** |  **42,6** | **в 2,1 раз <** |
| Безвозмездныепоступления | 158 211,6 | 52,6 |  16 986,0 |  82 900,2 |  2 955,1\* |  2,1 |  3,5 |  1,9 |
| Налоговые иненалоговые доходы(прогнозируемые) | 142 502,3 | 47,4 |  244 805,8 |  255 066,8 | 140 953,6 |  97,9 |  55,3 |  98,9 |

*\* с учетом возврата остатка субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет в сумме 13 664,2 тыс. рублей.*

 Уточненный план по доходам за 9 месяцев 2020г. выполнен на сумму 143 908,7 тыс. рублей илина 42,6 %; к уровню 9 месяцев 2019г. поступление доходов уменьшилось в 2,1 раз в основном за счет уменьшения безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы РФ.

Налоговые и неналоговые доходы за 9 месяцев 2020г. исполнены в сумме 140 953,6 тыс. рублей или на 55,3 % к уточненному годовому плану и на 98,9% к 9 месяцам 2019г.

 За 9 месяцев 2020г. ***налоговые доходы*** поступили в бюджет городского поселения в сумме 122 185,8 тыс. рублей. Исполнение годового плана составило 66,1%, к уровню 9 месяцев 2019г. поступления увеличились на 4,2 %. Удельный вес исполненных налоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2020г. составил 86,7 %, что на 4,4 % выше, чем за

9 месяцев 2019г. Сравнительные показатели исполнения доходной части бюджета по налоговым доходам за 9 месяцев 2019г. и за 9 месяцев 2020г., результаты исполнения за 9 месяцев 2020г. уточненного годового плана представлены в таблице: Таблица№ 3, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  Наименование | Исполненоза 9 месяцев 2019г. | Исполненоза 9 месяцев 2020г. | Уточненныйпланна 2020г. |  Исполненоза 9 мес.2020г. в % |
| к плану | к 9 мес2019г |
| 1.Налоги на прибыль (налог на доходы физических лиц). | 53 763,6 |  63 381,1 |  86 398,3 |  73,4 | 117,9 |
| 2.Акцизы по подакцизным товарам |  852,7 |  836,1 |  1 170,9 |  71,4 | 98,1 |
| 3.Налоги на совокупный доход (Единый налог, взимаемый с применением УСН;ЕСХН, налог на профессиональный доход). | 23 913,5 |  26 763,3 |  35 522,0 | 75,3 | 111,9 |
| 4. Налоги на имущество (имущество, земля) | 38 743,7 |  31 205,3 |  61 800,0 | 50,5 | 80,5 |
| **5.Всего** | **117 273,5** |  **122 185,8** |  **184 891,2** | **66,1** | **104,2** |
| **6.Удельный вес в общей сумме налоговых****и неналоговых доходов, в %** | **82,3** |  **86,7** |  **72,5** |  |  |

 Отмечается увеличение поступлений налога на доходы физических лиц и налогов на совокупный доход и снижение доходов по налогам на имущество и земельного налога по сравнению с

9 месяцами 2019г. Снижение налоговых доходов по сравнению с 9 месяцами 2019г. составило

4 912,3 тыс. рублей.

 За 9 месяцев 2020г. ***неналоговые доходы*** поступили в бюджет городского поселения в сумме 18 767,8тыс. рублей; к уровню 9 месяцев 2019г. поступление уменьшилось на 6 461 тыс. рублей или 25,6 %. Удельный вес неналоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2020г. составил 13,3 %, что на 4,4 % ниже, чем за 9 месяцев 2019г.

 Сравнительные показатели исполнения доходной части бюджета по неналоговым доходам за 9 месяцев 2019г. и за 9 месяцев 2020г. Таблица № 4, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  Наименование | Исполнено за9 мес.2019г. | Исполнено за9 мес.2020г. | Уточненный план  на 2020г | Исполненоза 9 мес. 2020г. в % к |
|  плану |  9 мес.2019г |
| 1. Доходы от использования имущества, находящегося в гос. и муниципальной собственности, из них: | 16 569,5 | 16 658,6 | 25 060,0 |  66,5 | 100,5 |
| - *доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, госсобственность на которые не разграничена,* *а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков* | *1 999,5* | *2 608,4* | *3 800,0* | *68,6* | *130,5* |
| *- доходы, получаемые в виде арендной платы за земли* *после разграничения гос. собственности на землю, а так**же средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков;* | *856,7* | *1 054,5* | *1 660,0* | *63,5* |  *123,1* |
| *- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении муниципальных учреждений;* | *190,4* | *135,5* | *300,0* | *45,2* | *71,2* |
| *- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну;* | *4 400,2* | *3 747,0* | *5 800,0* | *64,6* | *85,2* |
| *- платежи от гос. и муниципальных унитарных предприятий;* | *6 450,0* | *6 300,0* | *10 000,0* | *63,0* | *97,7* |
| *- прочие доходы от использования имущества и прав,* *находящихся в муниципальной собственности* | *2 672,7* |  *2 813,2* |  *3 500,0* | *80,4* | *105,3* |
| 2. Доходы от оказания платных услуг и компенсациизатрат государства. |  1 144,8 |  769,5 | 1 310,0 | 58,7 |  67,2 |
| 3.Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, из них: | 6 516,3 | 583,8 | 43 305,7 | 1,3 | 9,0 |
| *- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских поселений, в части реализации основных средств;* | *5 655,0* | *0* | *20 000,0* | *0* | *0* |
| - *доходы от продажи земельных участков, госсобственность на которые не разграничена;* | *734,4* | *114,9* | *500,0* | *22,3* | *15,6* |
| - *доходы от продажи земельных участков, находящихся* *в собственности городских поселений.* | *0* | *3,9* | *22 705,7* | *0* | *-* |
| *- плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности* | *126,9* | *465,0* | *100,0* | *в 4,6раз*> |  *в 3,7 раз* > |
| 4. Штрафы, санкции, возмещение ущерба. |  998,2 |  700,6 | 500,0 |  140,1 |  70,2 |
| 5.Прочие неналоговые доходы | 0 | 55,3 | 0 | - | - |
| **6. Всего** | **25 228,8** | **18 767,8** | **70 175,7** | **26,7** | **74,4** |
| **7.Удельный вес в общей сумме налоговых и** **неналоговых доходов, в %.** | **17,7** | **13,3** | **27,5** |  |  |

 Поступление неналоговых доходов за 9 месяцев 2020г. характеризуется следующими данными:

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, исполнены в сумме 16 658,6 тыс. рублей или на 66,5 % к плану и 100,5 % к 9 месяцам 2019г., из них:

 **∙** доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, госсобственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, выполнены на сумму 2 608,4 тыс. рублей (68,6 % к плану) и на 130,5 % по сравнению с 9 месяцами 2019г.;

 **∙** доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения госсобственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков в бюджет города поступили в сумме 1 054,5 тыс. рублей – 63,5% к плану и в 1,2 раз больше, чем за 9 месяцев 2019г;

 **∙** доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну, исполнены сумме 3 747,0 тыс. рублей, что составляет к плану – 64,6%, к 9 месяцам 2019г – 85,2%.;

 **∙** платежи от МУП «МФЦОН» исполнены в сумме 6 300 тыс. рублей, т.е. на 63% к плану 2020г;

 **∙** прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности, исполнены в сумме 2 813,2 тыс. рублей или на 80,4% к плану и на 105,3% к 9 мес. 2019г.;

- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства исполнены в сумме

769,5 тыс. рублей или на 58,7 % к плану, к 9 месяцам 2019г – 67,2%.;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены в сумме 583,8 тыс. рублей, из них:

 **∙** плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности,

в результате перераспределения таких земельных участков, находящихся в муниципальной собственности – 465,0 тыс. рублей или в 3,7 раз больше, чем за аналогичный период 2019г.;

 **∙**  доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских поселений, в части реализации основных средств в бюджет города за 9 месяцев 2020г. не поступали;

 **∙**  доходы от продажи земельных участков, госсобственность на которые не разграничена, исполнены в сумме 114,9 тыс. рублей или на 22,3% к плану и на 15,6% к 9 месяцам 2019г;

- доходы от поступивших штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 700,6 тыс. рублей, что выше установленного плана в 1,4 раза и на 29,8% меньше, чем за 9 месяцев 2019г.

 ***Безвозмездные поступления***.

 По данным отчета за 9 месяцев 2020г. в доход бюджета поступили денежные средства:

***∙***  *от других бюджетов бюджетной системы РФ в сумме 16 521,4 тыс. рублей, из них:*

- дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности –

7 110,1 тыс. рублей (93,4% к плану);

- прочие дотации бюджетам городских поселений на стимулирование руководителей исполнительно-распорядительных органов МО Калужской области – 128,1 тыс. рублей;

- прочие дотации бюджетам городских поселений на МО Калужской области - победителей регионального конкурса – 290,7 тыс. рублей;

- субсидии бюджетам городских поселений на реализацию программ формирования современной городской среды –594,0 тыс. рублей; (9,2% к плану);

- субсидии бюджетам городских поселений на выполнение кадастровых работ по внесению изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования – 418,8 тыс. рублей; (93,1% к плану);

- субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета – 1 142,9 тыс. рублей (66,6% к плану);

- прочие межбюджетные трансферты на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО, основанных на местных инициативах – 18,7 тыс. рублей (0,9% к плану);

- прочие межбюджетные трансферты на организацию мероприятий по благоустройству территорий МО Боровского района (за исключением сети автодорог)–960 тыс.рублей (94,8% к плану);

- прочие межбюджетные трансферты бюджетам городских поселений на организацию мероприятий по информированию населения – 400,0 тыс. рублей;

- прочие межбюджетные трансферты на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО в рамках Фонда приоритетных проектов на территории Боровского района – 5 458,0 тыс. рублей (30,7% к плану).

***∙*** *прочие безвозмездные поступления, из них:*

- от негосударственных организаций на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО, основанных на местных инициативах – 72,5 тыс. рублей (33,6% к плану);

- от физических лиц на поддержку МП формирования современной городской среды (софинансирование граждан) – 25,4 тыс. рублей.

 Не поступили:

 **∙** субсидии бюджетам городских поселений:

- на реализацию программ формирования современной городской среды – 5 843,2 тыс. рублей;

- на поддержку государственных программ субъектов РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды – 2 954,3 тыс. рублей;

- на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО, основанных на местных инициативах – 1 000,0 тыс. рублей;

- прочие субсидии бюджетам городских поселений на обеспечение финансовой устойчивости МО Калужской области – 20 000,0 тыс. рублей;

- на мероприятия, направленные на энергосбережение и повышение энергоэффективности в Калужской области – 118,6 тыс. рублей.

 **∙** прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений:

- на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО, основанных на местных инициативах - 1 981,3 тыс. рублей;

- на организацию мероприятий по благоустройству территорий МО Боровского района (за исключением сети автодорог) – 1 800,0 тыс. рублей;

- на обеспечение финансовой устойчивости МО Калужской области – 22 820,3 тыс. рублей;

- на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО в рамках Фонда приоритетных проектов на территории Боровского района – 12 307,6 тыс. рублей.

 **∙** прочие дотации бюджетам городских поселений на стимулирование руководителей исполнительно-распорядительных органов МО Калужской области – 262,5 тыс. рублей.

 ***∙*** прочие безвозмездные поступления:

- от негосударственных организаций на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО, основанных на местных инициативах – 143,2 тыс. рублей;

- на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах (софинансирование граждан) – 215,0 тыс. рублей.

 **Расходы бюджета.**

 Решением Городской Думы №88-д от 19.12.2019г. утверждены бюджетные назначения по расходам в объеме 274 288,2 тыс. рублей. С учетом изменений, внесенных Решением ГД № 49-д от 22.09.2020г., бюджетные назначения по расходам составили 410 232,7 тыс. рублей. Изменение плановых показателей и исполнение расходов за 9 месяцев 2020г. по разделам бюджетной классификации: Таблица № 5, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раз-дел | Решение ГД  № 88-д от 19.12.2019 | Решение ГД № 14-д от 26.03.2020 | Решение ГД  № 39-д от 25.06.2020 |  Решение ГД  № 49-д от 22.09.2020 | Бюджетные назначенияпо отчету (ф.0503117) |
| Утверждено | Исполнено |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Всего расходы бюджета, в т.ч.** |  | **274 288,2** | **370 116,1** | **394 018,0** | **410 232,7** | **410 232,7** | **200 684,1** | **258090,7** |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 67 513,5 | 69 790,8 | 69 655,2 | 69 430,3 | 69 430,3 | 43 119,0 | 54099,2 |
| Национальная оборона | 0200 | 1 715,8 | 1 715,8 | 1 715,8 | 1715,8 | 1 715,8 |  1 035,1 | 1505,9 |
| Национальная безопасность и право-охранительная деятельность | 0300 | 1 749,3 | 1 749,3 | 2 097,5 | 2 097,5 | 2 097,5 | 1 763,8 | 1675,0 |
| Национальная экономика | 0400 | 26 717,1 | 38 028,6 | 38 051,9 | 51 436,9 | 51 436,9 | 21 247,6 | 41716,1 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 93 647,2 | 140 967,4 | 159 998,5 | 162 711,8 | 162 711,8 | 47 705,0 | 100358,9 |
| Образование | 0700 | 1 201,0 | 1 201,0 | 1 201,0 | 1 201,0 | 1 201,0 | 148,4 | 970,0 |
| Культура, кинематография | 0800 | 33 024,0 | 46 360,5 | 46 612,9 | 46 593,9 | 46 593,9 | 31 067,2 | 23072,8 |
| Социальная политика | 1000 | 1 892,5 | 1 892,5 | 1 975,3 | 2 175,3 | 2 175,3 | 982,1 | 2999,0 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 29 538,0 | 50 757,5 | 55 057,2 | 55 217,5 | 55 217,5 | 38 975,8 | 16191,5 |
| Средства массовой информации | 1200 | 8 558,3 | 8 921,2 | 8 921,2 | 8 921,2 | 8 921,2 | 5 908,6 | 5104,0 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1400 | 8 731,5 | 8 731,5 | 8 731,5 | 8 731,5 | 8 731,5 | 8 731,5 |  |

 Бюджет городского поселения «Город Балабаново» по расходам 9 месяцев 2020г. исполнен в сумме 200 684,1 тыс. рублей, что составляет 48,9 % к уточненному годовому бюджету. Сравнитель-

ные показатели исполнения расходной части бюджета по разделам бюджетной классификации

расходов за 9 месяцев 2019г. и 9 месяцев 2020г. представлены в таблице. Таблица №6

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раз-дел | Исполнено за 9 мес. 2019г. | Уточнен-ный планна 2020г.,тыс. руб. | Исполнено за 9 мес. 2020г | Выполнение 9 мес. 2020 к 9 мес.2019г, % |
| Сумма,  тыс.руб. | Выполнение уточне-нного плана% | Уд.вес, % |
| Сумма, тыс. руб. | Выполнение плана, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Всего расходы бюджета** |  | **171 191,4** | **36,4** | **410 232,7** | **200 684,1** |  **48,9** | **100** | **117,2** |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 44 074,0 | 64,3 | 69 430,3 | 43 119,0 | 62,1 | 21,5 | 97,8 |
| Национальная оборона | 0200 | 1 317,1 | 76,8 | 1 715,8 | 1 035,1 | 60,3 | 0,5 | 78,6 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 1 166,1 | 68,4 | 2 097,5 | 1 763,8 | 84,1 | 0,9 | 151,3 |
| Национальная экономика | 0400 | 14 640,6 | 29,1 | 51 436,9 | 21 247,6 | 41,3 | 10,6 | 145,1 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 46 689,6 | 22,3 | 162 711,8 | 47 705,0 | 29,3 | 23,8 | 102,2 |
| Образование | 0700 | 530,1 | 54,4 | 1 201,0 | 148,4 | 12,4 | 0,1 |  28,0 |
| Культура, кинематография | 0800 | 19 221,2 | 37,7 | 46 593,9 | 31 067,2 | 66,7 | 15,5 | 161,1 |
| Социальная политика | 1000 | 760,4 | 52,3 | 2 175,3 | 982,1 | 45,1 | 0,5 | 129,2 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 27 761,7 | 41,2 | 55 217,5 | 38 975,8 | 70,6 | 19,4 |  140,4 |
| Средства массовой информации. | 1200 | 5 470,8 | 71,2 | 8 921,2 | 5 908,6 | 66,2 | 2,9 | 108,0 |
| Обслуживание гос. и муниципаль-ного долга | 1300 | 533,1 | 66,6 | - | - |  | - |  - |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1400 | 9 026,7 | 100 | 8 731,5 | 8 731,5 | 100 | 4,3 | 96,7 |

 Расходы за 9 месяцев 2020г. относительно того же периода 2019г. увеличились на

29 492,7 тыс. рублей или на 17,2 %.

 ***Исполнение муниципальных программ.***

 Постановлением Администрации № 473 от 16.10.2018г. в сроки, установленные «Порядком принятия решения о разработке муниципальных программ МО «Город Балабаново», их формирования и реализации», утвержден перечень из 17 муниципальных программ (в т. ч. 4 подпрограммы) МО «Город Балабаново», действие которых рассчитано на период до 2024г., и утверждены проекты 17 муниципальных программ. Постановлением Администрации №61 от 31.01.2019г. перечень был дополнен 18-ой муниципальной программой «Переселение граждан из жилищного фонда городского поселения «Город Балабаново». Постановлением Администрации № 608 от 29.12.2018г., на основании принятого бюджета, утверждены 16 муниципальных программ и Постановлением №156/1 от 27.03.2019г. продлен срок реализации МП «Формирование комфортной городской среды г. Балабаново» до 2024 года. МП «Переселение граждан из жилищного фонда городского поселения «Город Балабаново» утверждена Постановлением №345 от 28.06.2019г.

 С учетом изменений, внесенных Решением ГД № 49-д от 22.09.2020г. бюджетные назначения на реализацию мероприятий МП в 2020г. составили 401 251,9 тыс. рублей или 97,8% всех расходов. В течение 9 месяцев 2020г. постановлениями Администрации № 148 от 30.03.2020г., №252 от 26.06.2020г., №336 от 24.09.2020г. на основании решений ГД, вносились изменения в МП: бюджетные ассигнования увеличены по 16 МП на общую сумму 136 842,8 тыс. рублей.

 По итогам 9 месяцев 2020г. бюджетные ассигнования исполнены в сумме 194 783,6 тыс. руб-лей, что составило 48,5 % по сравнению с уточненным планом или 47,5 % к общему объему утвержденных бюджетных назначений. Анализ изменений бюджетных ассигнований и исполнение МП в соответствии с данными Отчета на 01.10.2020г**. (**ф. 0503117) представлен в таблице:

 Таблица № 7, тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  Наименование |  Целевая статьярасходов | Бюджетные ассигнования |
| Утверждены Решением ГД | Исполнены За 9 мес. 2020г. |
| № 88-д от 19.12.2019 | №49-д от 22.09.2020 |
| Сумма | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| МП «Развитие системы социального обслуживания населения ГП «Город Балабаново» | 03 0 00 00000 | 1 084,0 | 1 166,8 | 525,2 | 45,0 |
|  *Подпрограмма «Старшее поколение»* | *03 1 00 00000* | *677,0* | *759,8* | *420,8* | *55,4* |
|  *Подпрограмма «Дети в семье г. Балабаново»* | *03 2 00 00000* | *407,0* | *407,0* | *104,4* | *25,7* |
| МП «Развитие жилищной и коммунальной инфраструктуры ГП «Город Балабаново» | 05 0 00 00000 | 2 549,2 | 3 749,3 | 2 721,5 | 72,6 |
| МП «Кадровая политика в г. Балабаново» | 08 0 00 00000 | 19 818,4 | 19 818,4 | 10 285,8 | 51,9 |
| МП «Безопасность жизнедеятельности в г. Балабаново»  | 09 0 00 00000 | 2 732,3 | 3 080,5 | 2 169,5 | 70,4 |
| МП «Выборы» | 10 0 00 00000 | 282,9 | 282,9 | 130 | 45,9 |
| МП «Культурная политика в г. Балабаново» | 11 0 00 00000 | 28 133,4 | 41 479,2 | 25 952,6 | 62,6 |
|  *Подпрограмма «Развитие культуры в городе Балабаново»* | *11 1 00 00000* |  *20 786,8* |  *34 132,7* |  *21 561,2* | *63,2* |
|  *Подпрограмма «Развитие библиотечного обслуживания населения»* | *11 2 00 00000* | *7 346,6* | *7 346,5* | *4 391,4* | *59,8* |
| МП «Развитие физической культуры и спорта в городе Балабаново» | 13 0 00 00000 | 29 534,4 | 51 189,6 | 34 948,0 | 68,3 |
| МП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда ГП «Город Балабаново» | 15 0 00 00000 | 11 543,5 | 17 624,6 | 3 932,6 | 22,3 |
| МП «Благоустройство ГП «Город Балабаново» | 19 0 00 00000 | 24 439,5 | 70 001,4 | 18 576,7 | 26,5 |
| МП «Формирование комфортной городской среды города Балабаново» | 20 0 00 00000 | 10 291,2 | 19 931,5 | 9 102,5 | 45,7 |
|  МП «Территориальное планирование, проектирование, строительство объектов кап. строительства и ИТИ МО «Город Балабаново» | 21 0 00 00000 | 7 242,7 | 13 036,7 | 10 542,9 | 80,9 |
| МП «Информационная политика. Развитие СМИ в городе Балабаново» | 23 0 00 00000 | 8 558,3 | 8 921,1 | 5 908,5 | 66,2 |
| МП «Ремонт и содержание сети автодорог» | 24 0 00 00000 | 24 850,4 | 47 583,4 | 20 158,6 | 42,4 |
| МП «Проведение праздничных мероприятий в г. Балабаново» | 27 0 00 00000 | 2 624,3 | 3 712,3 | 2 822,7 | 76,0 |
| МП «Энергосбережение и повышения энергоэффективности в системах коммунальной инфраструктуры на территории ГП «Город Балабаново» | 30 0 00 00000 | 41 484,8 | 47981,0 | 11 293,3 | 23,5 |
| МП «Управление муниципальным имуществом МО ГП «Город Балабаново»  | 38 0 00 00000 | 8 006,1 | 8 939,8 | 6 014,0 | 67,3 |
| МП «Молодежная политика г. Балабаново» | 46 0 00 00000 | 1 351,0 | 1 413,1 | 360,5 | 25,5 |
| МП «Совершенствование системы муниципального управления ГП «Город Балабаново» | 68 0 00 00000 | 39 882,7 | 41 340,3 | 29 338,7 | 71,0 |
| **Итого** |  | **264 409,1** | **401 251,9** | **194 783,6** | **48,5** |

 Выборочно проведена проверка исполнения муниципальных программ:

- «Развитие жилищной и коммунальной инфраструктуры ГП «Город Балабаново» на 2019-2024 годы;

- «Безопасность жизнедеятельности в г. Балабаново» на 2019-2024 годы;

- «Территориальное планирование, проектирование, строительство объектов капстроительства и инженерно-транспортной инфраструктуры МО «Город Балабаново» на 2019-2024 годы.

  ***Субсидии.***

 Для исполнения МП «Управление муниципальным имуществом муниципального образования «Город Балабаново» из бюджета городского поселения (КБК 003 0502 38 0 01 98030 810)

за 9 месяцев 2020г. выделены субсидии на сумму 1 119 315,0 рублей в целях возмещение недополученных доходов, связанных с оказанием услуг по коммунальным структурам МУП «МФЦОН».

 Для исполнения МП «Энергосбережение и повышения энергоэффективности в системах коммунальной инфраструктуры на территории городского поселения «Город Балабаново» из бюджета городского поселения (КБК 003 0502 30 0 01 90040 810) на компенсацию части расходов граждан города Балабаново в связи с ростом платы за коммунальные услуги по сравнению с платой за коммунальные услуги за декабрь 2018г. ООО «КЭСК» выделены субсидии на сумму 202 746,57 рублей.

Для исполнения МП «Молодежная политика», МП «Развитие системы социального обслуживания населения городского поселения «Город Балабаново» подпрограмма «Старшее поколение» выделены бюджетные средства для оказания финансовой помощи в сумме 212 085,00 рублей

(КБК 003 0113 46001 46010 630), в сумме 205 998,00 рублей (КБК 003 1006 03101 03043 630).

 ***Использование Резервного фонда Администрации*.**

 Согласно п.1 ст.1 Решения ГД от 19.12.2019г. № 88-д нормативная величина Резервного фонда Администрации утверждена в сумме 1 000 тыс. рублей. По итогам 9 месяцев 2020г. средства Резервного фонда использованы в сумме 5 000,0 рублей (КБК 003 0113 68 0 01 00600 360).

 Отчет об исполнении бюджета на 01.10.2020 года подготовлен в рамках полномочий Администрации (исполнительно-распорядительного органа) городского поселения «Город Балабаново», не противоречит действующему законодательству и муниципальным правовым актам городского поселения «Город Балабаново» и удовлетворяет требованиям полноты отражения средств бюджета по доходам и расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

 **Председатель Контрольно-счетного органа**

 **городского поселения «Город Балабаново Ю.И.Полякова**