

**Информация о проверке исполнения бюджета**

**городского поселения «Город Балабаново» за 9 месяцев 2019г.**

В соответствии с Планом работы Контрольно-счетного органа городского поселения

«Город Балабаново» на 2019г. проведена проверка исполнения бюджета городского поселения «Город Балабаново» за 9 месяцев 2019г. Предмет проверки: отчет об исполнении бюджета городского поселения «Город Балабаново» на 01.10.2019г. Объект проверки: Администрация (исполнительно-распорядительный орган) городского поселения «Город Балабаново».

Источники получения информации:

- отчеты об исполнении бюджета городского поселения «Город Балабаново» (ф.0503117) на 01.10.2018г. и 01.10.2019г. с расшифровкой расходов по КСЦР «Резервные фонды местных администраций», сводные ведомости по кассовым поступлениям и кассовым выплатам из бюджета

(ф. КФД 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».

Правовые основы составления, рассмотрения, внесения изменений, утверждения и исполнения бюджета городского поселения «Город Балабаново» определены Бюджетным кодексом Российской Федерации, федеральными законами, указами Президента, постановлениями Правительства Российской Федерации и Калужской области, Уставом городского поселения «Город Балабаново», Положением о бюджетном процессе в городском поселении «Город Балабаново» и Положением о Контрольно-счетном органе городского поселения «Город Балабаново».

Бюджет городского поселения «Город Балабаново» на 2019г. утвержден Решением ГД от 20.12.2018г. № 86-д с основными характеристиками: общий объем доходов –281 275,5 тыс. рублей; общий объем расходов – 291 816,9 тыс. рублей, дефицит - 10 541,4 тыс. рублей.

За 9 месяцев 2019г. 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 № 86-д  от 20.12.2018г |  | 281 275,5 |  | 291 816,9 |  | Дефицит  10 541,4 |
| Решение ГД № 08-д  от 04.04.2019г | + 107 159,9 | 388 435,4 | + 82 575,9 | 374 392,8 | + 24 584,0 | Профицит  14 042,6 |
| Решение ГД № 35-д  от 28.06.2019г | + 95 568,5 | 484 003,9 | + 95 568,5 | 469 961,3 | - | Профицит  14 042,6 |
| Решение ГД №55-д  от 26.09.2019г | + 34,4 | 484 038,3 | + 34,4 | 469 995,7 |  | Профицит  14 042,6 |
| По отчету за  9 месяцев 2019г. |  | 484 038,3 |  | 469 995,7 |  | Профицит  14 042,6 |

Согласно отчету (ф.0503117), утвержденному распоряжением Администрации №173-р от 04.10.2019г. и представленному в КСО (вх.02/26 от 14.10.2019г.), бюджет городского поселения «Город Балабаново» по итогам 9 месяцев 2019г. исполнен с показателями:

- общий объем доходов бюджета - 300 713,9 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений – 158 211,6 тыс. рублей;

- общий объем расходов – 171 191,4 тыс. рублей;

- профицит – 129 522,5тыс. рублей.

*Справочно: за 9 месяцев 2018г. бюджет городского поселения был исполнен:*

*- общий объем доходов бюджета - 172 153,7тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений – 18 639,5 тыс. рублей;*

*- общий объем расходов – 149 985,2 тыс. рублей;*

*- профицит – 22 168,5 тыс. рублей.*

Сравнительные показатели исполнения доходной части бюджета за 9 месяцев 2018г. и 9 месяцев 2019г. по видам доходов, анализ изменения плановых и отчетных показателей и результаты исполнения уточненного годового плана приведены в таблице. Таблица № 2, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Исполнено за 9 мес.2018г. | | Утверждено  Решением ГД  № 86-д от 29.12.2018г. | Уточненный план  на 2019г. | Исполнено за 9 мес.2019г. | | | |
| Сумма | уд.  вес, % | в % к 2019г. | в % к  9мес. 2018 |
| Сумма | уд.вес,  % |
| 1 | 2 | 4 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| **Всего доходов, в т.ч.:** | **172 153,7** | **100** | **281 275,5** | **484 038,3** | **300 713,9** | **100** | **62,1** | **174,7** |
| Безвозмездные поступления | 18 639,5 | 10,8 | 21 801,0 | 225 032,2 | 158 211,6 | 52,6 | 70,3 | в 8,5 раз > |
| Налоговые и неналоговые доходы (прогнозируемые) | 153 514,2 | 89,2 | 259 474,5 | 259 006,1 | 142 502,3 | 47,4 | 55,0 | 92,8 |

Уточненный план по доходам за 9 месяцев 2019г. выполнен на 62,1%; к уровню 9 месяцев 2018г. поступление доходов увеличилось на 128 560,2 тыс. рублей или 174,7%.

Налоговые и неналоговые доходы за 9 месяцев 2019г. исполнены в сумме 142 502,3 тыс. рублей или на 55,0 % к уточненному годовому плану и на 92,8% к 9 месяцам 2018г.

За 9 месяцев 2019г. налоговые доходы поступили в бюджет городского поселения в сумме

117 273,5 тыс. рублей. Исполнение годового плана составило 65,0 %, к уровню 9 месяцев 2018г. поступления увеличились на 3,3 %. Удельный вес исполненных налоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2019г. составил 82,3 %, что на 8,4 % выше, чем за

9 месяцев 2018г.

За 9 месяцев 2019г. по сравнению с тем же периодом 2018г. отмечается рост поступлений налогов на доходы физических лиц и от акцизов по подакцизным товарам. Снижение поступлений налога на имущество физических лиц в сумме 16 2787 тыс. рублей по сравнению с 9 месяцами 2018г. не привело к общему уменьшению поступления всех налоговых доходов. Поступления налоговых доходов за 9 месяцев 2019г. выше, чем за 9 месяцев 2018г. на 3 787,4 тыс. рублей.

За 9 месяцев 2019г. неналоговые доходы поступили в бюджет города в сумме 25 228,8 тыс.руб-лей, к уровню 9 месяцев 2018г. поступление уменьшилось на 14 799,3 тыс. рублей или на 36,9%. Почти по всем неналоговым доходам (кроме доходов от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности, платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, штрафов и прочих неналоговых доходов) наблюдается снижение поступлений к уровню 9 месяцев 2018г. Удельный вес неналоговых доходов в общей сумме налоговых и неналоговых доходов за 9 месяцев 2019г. составил 17,7 %, что в 1,5 раза ниже, чем за 9 месяцев 2018г.

Поступление неналоговых доходов за 9 месяцев 2019г. характеризуется следующими данными:

- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, исполнены в сумме 16 569,5 тыс. рублей или на 60,9 % к плану и 76,5 % к 9 месяцам. 2018г., 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, исполнены в сумме 1 999,5 тыс. рублей - на 32,8% к плану и на 41,2% по сравнению с 9 месяцами 2018г.;

**∙** доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков в бюджет города за 9 месяцев 2019г. поступили в сумме 856,7 тыс. рублей;

**∙** доходы от сдачи в аренду имущества исполнены сумме 4 590,6 тыс. рублей (67,5% к плану2019), и 85,3 % к 9 месяцам 2018г.;

**∙** платежи от муниципального унитарного предприятия поступили в сумме 6 450,0 тыс. рублей или на 64,5 % к плану и на 88,3 % к 9 месяцам 2018г.;

**∙** прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности, исполнены в сумме 2 672,7 тыс. рублей или на 66,8 % к плану и 93,6% к

9 месяцам 2018г.;

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

1 144,8 тыс. рублей или на 96,2 % к плану и на 54,6 % к 9 месяцам 2018г.;

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены в сумме 6 516,3 тыс. рублей, из них:

**∙**  от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских поселений, в части реализации основных средств – 5 655 тыс. рублей или в 6,2 раза меньше утвержденного плана и на

74 % к 9 месяцам 2018г.;

**∙** от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена –

734,4 тыс. рублей или на 113 % к плану и в 2,4 раза меньше, чем за 9 месяцев 2018г.;

- штрафы и санкции поступили в бюджет города в сумме 998,2 тыс. рублей, что в 10 раз больше прогнозных показателей и в 5,5 раз больше, чем за 9 месяцев 2018г.

Годовые назначения по безвозмездным поступлениям за 9 месяцев 2019г. исполнены в сумме 158 211,6 тыс. рублей или на 70,3% к уточненному плану и в 8,5 раз больше, чем за аналогичный период 2018г. и составили 52,6% в общей структуре доходов бюджета городского поселения «Город Балабаново» из них:

***∙*** *безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ:*

- дотации бюджетам городских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности –

10 372,3 тыс. рублей (100% к плану);

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилфонда за счет средств Фонда содействия реформированию ЖКХ - в сумме 28 466,5 тыс. рублей (55,8% к плану);

- на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств бюджетов – 7 995,2 тыс. рублей (30% к плану);

- субсидии бюджетам городских поселений на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры – 613,1 тыс. рублей (100% к плану);

- на реализацию программ формирования современной городской среды – 216,5 тыс. рублей (13% к плану);

- на поддержку государственных программ субъектов РФ и муниципальных программ формирования современной городской среды – 7 647,7 тыс. рублей (100% к плану);

- на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований, основанных на местных инициативах - 681,0 тыс. рублей (68,1% к плану);

- прочие субсидии бюджетам городских поселений на оказание государственной поддержки местным бюджетам в целях обеспечения финансовой устойчивости 2019г. в рамках ВЦП «Совершенствование системы управления общественными финансами Калужской области» - 90 000,0 тыс. рублей (100% к плану);

- субвенции бюджетам поселений на осуществление первичного воинского учета – 1 381,5 тыс. рублей (80,5% к плану);

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам городских поселений для стимулирования муниципальных образований Калужской области – победителей регионального этапа Всероссийского конкурса «Лучшая муниципальная практика» - 284,4 тыс. рублей (100% к плану);

- на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО, основанных на местных инициативах – 991,3 тыс. рублей (99,1% к плану);

- на организацию мероприятий по ремонту и содержанию сети автомобильных дорог Боровского района – 1 859,7 тыс. рублей (100% к плану);

- на организацию мероприятий по благоустройству территорий муниципальных образований Боровского района - 5 694,5 тыс. рублей (54,4% к плану);

- на организацию и проведение культурно-досуговых мероприятий - 100,0 тыс. рублей;

- на организацию мероприятий по созданию и модернизации объектов спортивной инфраструктуры Боровского р-на для занятий физкультурой и спортом- 499,7 тыс. рублей (12,5% к плану);

- на организацию мероприятий по информированию населения 400,0 тыс. рублей (100% к плану);

***∙*** *безвозмездные поступления от негосударственных организаций:*

- на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО, основанных на местных инициативах – 360 тыс. рублей (100% к плану);

***∙*** *прочие безвозмездные поступления:*

- от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры МО, основанных на местных инициативах (софинансирование граждан) – 179,8 тыс. рублей (100% к плану);

- доходы бюджета от возврата остатка субсидий прошлых лет - 468,4 тыс. рублей (100% к плану);

За 9 месяцев 2019г. не поступили:

- прочие субсидии бюджетам городских поселений в сумме 13 524,6 тыс. рублей;

- межбюджетные трансферты, передаваемы бюджетам поселений в сумме 1 661,8 тыс. рублей;

- прочие безвозмездные поступления: в сумме - 47,1 тыс. рублей.

Бюджет городского поселения «Город Балабаново» по расходам 9 месяцев 2019г. исполнен в сумме 171 191,4 тыс. рублей, что составляет 36,4 % к уточненному годовому бюджету. Сравнительные показатели исполнения расходной части бюджета по разделам бюджетной классификации расходов за 9 месяцев 2018г. и 9 месяцев 2019г. представлены в таблице. Таблица №3

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раз-  дел | Исполнено  за 9 мес. 2018г. | | Уточнен-  ный план  на 2019г.,  тыс. руб. | Исполнено за 9 мес. 2019г | | | Выполне-ние 9 мес.  2019 к  9 мес.  2018г, % |
| 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** |  | **149 985,2** | **51,4** | **469 995,7** | **171 191,4** | **36,4** | **100** | **114,1** |
| Общегосударственные вопросы | 0100 | 42 402,1 | 70,2 | 68 503,6 | 44 074,0 | 64,3 | 25,7 | 103,9 |
| Национальная оборона | 0200 | 1 069,6 | 66,1 | 1 715,9 | 1 317,1 | 76,8 | 0,8 | 123,1 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 0300 | 1 689,1 | 77,6 | 1 703,9 | 1 166,1 | 68,4 | 0,7 | 69,0 |
| Национальная экономика | 0400 | 14 288,7 | 42,6 | 50 225,0 | 14 640,6 | 29,1 | 8,6 | 102,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 0500 | 45 513,6 | 43,9 | 209 455,1 | 46 689,6 | 22,3 | 27,3 | 102,6 |
| Образование | 0700 | 434,7 | 54 | 975,0 | 530,1 | 54,4 | 0,3 | 122 |
| Культура, кинематография | 0800 | 16 381,7 | 61,2 | 51 013,1 | 19 221,2 | 37,7 | 11,2 | 117,3 |
| Социальная политика | 1000 | 1 003,5 | 55,4 | 1 454,1 | 760,4 | 52,3 | 0,4 | 75,8 |
| Физическая культура и спорт | 1100 | 1 1 468,0 | 28,2 | 67 437,6 | 27 761,7 | 41,2 | 16,2 | в 2,4р > |
| Средства массовой информации. | 1200 | 4 254,4 | 66,2 | 7 684,9 | 5 470,8 | 71,2 | 3,2 | 128,6 |
| Обслуживание гос. и муниципаль-  ного долга | 1300 | 4 427,3 | 63,2 | 800,8 | 533,1 | 66,6 | 0,3 | в 8,3р < |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1400 | 7 052,5 | 100 | 9 026,7 | 9 026,7 | 100 | 5,3 | 128 |

Расходы за 9 месяцев 2019г. относительно того же периода 2018г. увеличились на 21 206,2 тыс. рублей или на 14,1 %. Расходная часть муниципального бюджета на 2019г. включает расходы по непрограммным направлениям деятельности (на обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского поселения, на осуществление первичного воинского учета) и расходы на исполнение муниципальных программ. Таблица № 4, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | ЦСР | Утверждено Решением ГД | | | Исполнено за 9 мес. 2019г |
| № 86-д от 20.12.2018 | | № 55-д от 26.09.2019г |
| 1 | 2 | 3 | 5 | | 6 |
| ***Итого по непрограммным направлениям***  ***деятельности, в т.ч:*** |  | ***9 652,8*** | ***10 199,6*** | | ***6928,6*** |
| Обеспечение деятельности представительных органов муниципальных образований | 81 0 00 00000 | 4 688,5 | 4 688,5 | | 3283,4 |
| Обеспечение деятельности главы Администрации | 75 0 00 00000 | 1 334,2 | 1 334,2 | | 978,4 |
| Обеспечение деятельности органов финансового надзора | 83 0 00 00000 | 1 914,1 | 1 914,1 | | 1349,7 |
| Непрограммные расходы федеральных и областных органов исполнительной власти:  - осуществление первичного воинского учета  - стимулирование руководителей исполнительно-распорядительных органов МО области | 88 0 00 00000 | 1 716,0  - | 1 716,0  546,8 | | 1317,1  0 |
| ***Итого на исполнение муниципальных программ*** |  | ***282 164,1*** | ***459 796,1*** | | ***164262,8*** |
| **Всего расходов** |  | **291 816,9** | **469 995,7** | | **171 191,4** |

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-ти муниципальных программ (в том числе 4 подпрограммы) МО «Город Балабаново», действие которых рассчитано на период до 2024г., и утверждены проекты 17-ти муниципальных программ.

Постановлением Администрации №608 от 29.12.2018г., на основании принятого бюджета, утверждены 16-ть муниципальных программ и Постановлением №156/1 от 27.03.2019г. продлен срок реализации МП «Формирование комфортной городской среды г. Балабаново» до 2024 года. Постановлением Администрации №61 от 31.01.2019г. перечень был дополнен 18-ой муниципальной программой и Постановлением №216 от 18.04.2019г. был утвержден проект МП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда городского поселения «Город Балабаново». МП была утверждена Постановлением Администрации №345 от 28.06.2019г. с объемом финансирования в сумме 78 681,3 тыс. рублей, в том числе: средства Фонда содействия реформированию ЖКХ –

51 009,4 тыс. рублей, средства областного бюджета - 27 435,1 тыс. рублей (с учетом софинансирования из местного бюджета в сумме 784,4 тыс.рублей), средства местного бюджета - 236,8 тыс.рублей.

С учетом изменений, внесенных Решением ГД № 55-д от 26.09.2019г., бюджетные назначения на реализацию мероприятий МП в 2019г. составили 459 796,1 тыс. рублей или 97,8% всех расходов. В течение 9 месяцев 2019г. постановлениями Администрации №199 от 10.04.2019г.,

№ 346 от 28.06.2019г., №526 от 27.09.2019г. на основании Решений ГД, вносились изменения в МП:

- увеличены бюджетные ассигнования на 178 621 тыс. рублей по 13 МП

- уменьшены бюджетные ассигнования на 989,1 тыс. рублей по 1 МП

По итогам 9 месяцев 2019г. бюджетные ассигнования исполнены в сумме 164 262,8 тыс. рублей, что составило 35,7 % по сравнению с уточненным планом или 34,9 % к общему объему утвержденных бюджетных назначений. Анализ изменений бюджетных ассигнований и исполнение муниципальных программ в соответствии с данными Отчета об исполнении бюджета на 01.10.2019г**.**

**(**ф. 0503117) представлен в таблице: Таблица № 5, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Целевая статья  расходов | Бюджетные ассигнования | | | |
| Утверждены Решением ГД | | Исполнены за  9 мес. 2019г | |
| № 86-д от 20.12.2018 | № 55-д от 26.09.2019 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| МП «Развитие системы социального обслуживания населения ГП «Город Балабаново» | 03 0 00 00000 | 1 105,0 | 1 105,0 | 551,5 | 49,9% |
| *Подпрограмма «Старшее поколение»* | *03 1 00 00000* | *805,0* | *805,0* | *364,5* | *45,3%* |
| *Подпрограмма «Дети в семье г. Балабаново»* | *03 2 00 00000* | *300,0* | *300,0* | *187,0* | *62,3%* |
| МП «Развитие жилищной и коммунальной инфраструктуры ГП «Город Балабаново» | 05 0 00 00000 | 4 427,7 | 4 559,5 | 1 921,7 | 42,1% |
| МП «Кадровая политика в г. Балабаново» | 08 0 00 00000 | 18 741,2 | 18 741,2 | 11 632,0 | 62,1% |
| МП «Безопасность жизнедеятельности в г. Балабаново» | 09 0 00 00000 | 3 159,5 | 3 160,0 | 1 681,7 | 53,2% |
| МП «Выборы» | 10 0 00 00000 | 2 300,0 | 2499,2 | 2 358,1 | 94,3% |
| МП «Культурная политика в г. Балабаново» | 11 0 00 00000 | 32 773,8 | 48 159,1 | 19 221,2 | 39,9% |
| *Подпрограмма «Развитие культуры в городе Балабаново»* | *11 1 00 00000* | *25 616,9* | *41 002,2* | *14 514,0* | *35,4%* |
| *Подпрограмма «Развитие библиотечного обслуживания населения»* | *11 2 00 00000* | *7 156,9* | *7 156,9* | *4 707,2* | *65,8%* |
| МП «Развитие физической культуры и спорта в городе Балабаново» | 13 0 00 00000 | 41 129,4 | 63 841,4 | 27 761,7 | *43,5%* |
| МП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда городского поселения «Город Балабаново» | 15 0 00 00000 | - | 78 681,4 | 3 778,7 | 4,8% |
| МП «Благоустройство городского поселения «Город Балабаново» | 19 0 00 00000 | 29 586,5 | 54 723,6 | 10 863,0 | 19,9% |
| МП «Формирование комфортной городской среды города Балабаново» | 20 0 00 00000 | 10 112,8 | 26 802,8 | 8 839,2 | 33% |
| МП «Территориальное планирование, проектирование, строительство объектов капстроительства и инженерно-транспортной инфраструктуры МО «Город Балабаново» | 21 0 00 00000 | 2 950,0 | 9 548,7 | 433,3 | 4,5% |
| МП «Информационная политика. Развитие СМИ в городе Балабаново» | 23 0 00 00000 | 7 284,9 | 7 684,9 | 5 470,8 | 71,2% |
| МП «Ремонт и содержание сети автомобильных дорог» | 24 0 00 00000 | 37 136,5 | 47 080,5 | 14 111,3 | 30% |
| МП «Проведение праздничных мероприятий в г. Балабаново» | 27 0 00 00000 | 2 780,0 | 2 780,0 | 1 263,7 | 45,5% |
| МП «Энергосбережение и повышения энергоэффективности в системах коммунальной инфраструктуры на территории ГП «Город Балабаново» | 30 0 00 00000 | 38 700,0 | 41 430,9 | 19 829,4 | 47,9% |
| МП «Управление муниципальным имуществом МО ГП «Город Балабаново» | 38 0 00 00000 | 8 484,5 | 8 494,6 | 4 357,9 | 51,3% |
| МП «Молодежная политика г. Балабаново» | 46 0 00 00000 | 1 125,0 | 1 125,0 | 666,3 | 59,2% |
| МП «Совершенствование системы муниципального управления ГП «Город Балабаново» | 68 0 00 00000 | 40 367,4 | 39 378,3 | 29 521,3 | 75% |
| **Итого** |  | **282 164,2** | **459 796,1** | **164 262,8** | **35,7%** |

В соответствии с Отчетом об исполнении бюджета на 01.10.2019г. отдельные программы исполнены в объеме:

- свыше 50% утвержденных бюджетных ассигнований – 7 МП;

- от 30% до 50% утвержденных бюджетных ассигнований - 8 МП;

- от 10% до 30% утвержденных бюджетных ассигнований – 1 МП;

- мероприятия 2-х МП были исполнены в объеме менее 10%.

Выборочно проведена проверка исполнения муниципальных программ.

**1. МП «Территориальное планирование, проектирование, строительство объектов капстроительства и инженерно-транспортной инфраструктуры МО «Город Балабаново» на 2019-2024 годы** утверждена Постановлением Администрации № 608 от 29.12.2018г. с общим объемом финансирования из средств бюджета городского поселения в сумме 10 420,0 тыс. рублей.

Основными мероприятиями программы являются: территориальное планирование и проектирование и строительство. В 2019г. мероприятия по разделу «Строительство» не были предусмотрены.

Изменения объемов финансирования МП за счет бюджетных ассигнований представлены в таблице: Таблица № 6, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утвержденные объемы финансирования МП за счет бюджетных ассигнований | | | | | | | |
| Постановления  Администрации | Всего | 2019г. | 2020г. | 2021г. | 2022г. | 2023г. | 2024г. |
| № 608 от 29.12.2018г | 10 420,00 | 2 950,00 | 1 070,0 | 1 960,0 | 1 140,0 | 2 090,0 | 1 210,0 |
| № 199 от 10.04.2019г | 23 730,011 | 16 260, 011 | 1 070,0 | 1 960,0 | 1 140,0 | 2 090,0 | 1 210,0 |
| № 346 от 28.06.2019г | 26 474,011 | 19 004, 011 | 1 070,0 | 1 960,0 | 1 140,0 | 2 090,0 | 1 210,0 |
| №526 от 27.09.2019г | 17 018,711 | 9 548, 711 | 1 070,0 | 1 960,0 | 1 140,0 | 2 090,0 | 1 210,0 |

За 9 месяцев 2019г. в соответствии с решениями ГД в объемы финансирования МП были внесены изменения: Таблица № 7, рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  мероприятия МП | ЦСР | Решение Городской Думы | | | | Исполнено  за 9 мес. 2019г |
| №86-д от 20.12.2018 | №08-д от 04.04.2019 | №35-д от 28.06.2019 | №55-д от 26.09.2019 |
| Территориальное планирование, проектирование и внесение из-менений в генплан и ПЗЗ | 2100121010 | 1 330 000,0 | 1 950 000,0 | 1 950 000,0 | 1 950 000,0 | 433358,06 |
| Разработка проектов объектов инфраструктуры | 2100121020 | 1 620 000,0 | 1 000 000,0 | 1 000 000,0 | 1 148 531,01 | 0 |
| Организация, проведение и участие населения в физкультурных и спортивных мероприятиях | 2100113030 |  | 3 300 000,0 | 6 044 000,0 | - | - |
| Обеспечение финансовой устойчивости МО Калужской области | 21001S0250 |  | 10 010 011,0 | 10 010 011,0 | 6 450 180,0 | 0 |
| **Итого, из них:** |  | **2 950 000,0** | **16 260 011,0** | **19 004 011,0** | **9 548 711,01** | **433 358,06** |
| - средства областного бюджета |  |  | 10 000 000,0 | 10 000 000,0 | 6 325 847,0 |  |
| - средства бюджета МО МР «Боровский район» |  |  | 3 300 000,0 | 3 300 000,0 | 0 |  |
| - средства бюджета городского поселения |  | 2 950 000,0 | 2 960 011,0 | 5 704 011,0 | 3 222 864,0 |  |
| Постановление Администрации о внесении изменений в МП |  |  | №199 от 10.04.2019 | №346 от 28.06.2019 | №526 от 27.09.2019 |  |

На исполнение основного мероприятия «Территориальное планирование и проектирование»

в 2019г. Решением ГД №55-д от 26.09.2019г. бюджетные ассигнования утверждены в сумме 9 548,711 тыс. рублей, в том числе:

- средства областного бюджета – 6 325,847 тыс. рублей;

- средства бюджета МО МР «Боровский район» - 0 тыс. рублей;

- средства бюджета городского поселения - 3 222,864 тыс. рублей.

По итогам 9 месяцев бюджетные ассигнования на исполнение мероприятий МП составили 433 358,06 рублей (ЦСР 2100121010). Таблица № 8, рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | ЦСР | Наименование мероприятий | Утверждены | Исполнены |
| 0412 | 21 0 01 21010 | Территориальное планирование, проектирование и внесение изменений в генплан и ПЗЗ | 1 950 000,00 | 433 358,06 |
| 0502 | 21 0 01 21020 | Проектирование очистки реки Страдаловка | 1 148 531,01 | 0 |
| 0801 | 21 0 01 S0250 | Проектирование Центра культурного развития | 2 854 000,00 | 0 |
| 1101 | 21 0 01 S0250 | Проектирование ФОКа | 3 596 180,00 | 0 |
|  | **Итого** |  | **9 548 711,01** | **433 358,06** |

**2. МП «Развитие системы социального обслуживания населения городского поселения «Город Балабаново» на 2019-2024 годы»** утверждена Постановлением Администрации № 608 от 29.12.2018г. с общим объемом финансирования из средств бюджета городского поселения в сумме 6 630,0 тыс. рублей. Таблица № 9, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утвержденные объемы финансирования МП за счет бюджетных ассигнований | | | | | | | |
| Наименование подпрограмм | Всего | 2019г. | 2020г. | 2021г. | 2022г. | 2023г. | 2024г. |
| «Старшее поколение» | 4 080,0 | 805,0 | 655,0 | 655,0 | 655,0 | 655,0 | 655,0 |
| «Дети в семье города Балабаново» | 2 550,0 | 300,0 | 450,0 | 450,0 | 450,0 | 450,0 | 450,0 |
| **Итого** | **6 630,0** | **1 105,0** | **1 105,0** | **1 105,0** | **1 105,0** | **1 105,0** | **1 105,0** |

По итогам 9 месяцев 2019г. МП «Развитие системы социального обслуживания населения ГП «Город Балабаново» исполнена на 49,9%, при этом подпрограмма «Старшее поколение» на 45,3%, подпрограмма «Дети в семье города Балабаново» - на 62,3%. Выполнены и оплачены мероприятия на общую сумму 551,5 тыс. рублей, из них по подпрограмме «Дети в семье города Балабаново» -

187,0 тыс. рублей.

**3. МП «Молодежная политика города Балабаново » на 2019-2024 годы** утверждена Постановлением Администрации № 608 от 29.12.2018г. с общим объемом финансирования из средств бюджета городского поселения в сумме 6 630,0 тыс. рублей. Таблица № 10, тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Утвержденные объемы финансирования МП за счет бюджетных ассигнований | | | | | | | |
| Постановление Администрации | Всего | 2019г. | 2020г. | 2021г. | 2022г. | 2023г. | 2024г. |
| № 608 от 29.12.2018г | 6 750,0 | 1 125,0 | 1 125,0 | 1 125,0 | 1 125,0 | 1 125,0 | 1 125,0 |
| **Итого** | **6 750,0** | **1 125,0** | **1 125,0** | **1 125,0** | **1 125,0** | **1 125,0** | **1 125,0** |

По итогам 9 месяцев 2019г. МП «Молодежная политика города Балабаново» исполнена на 59,2%. Выполнены и оплачены мероприятия на общую сумму 666 349,22 рублей:

- перечислены средства Отделу образования на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в свободное от учебы время на общую сумму 293 727,72 рублей по соглашениям №43 от 24.06.2019г и №54 от 27.08.2019г.;

- оказана финансовая помощь Боровскому районному отделению КОО ВООВ «Боевое Братство» в сумме 136 300,0 рублей на основании распоряжений Администрации №68-р от 16.04.2019г, №72-р

от 26.04.2019г, №148 от 26.08.2019г;

- оплачены МК на общую сумму 236 321,5 рублей

Согласно п.1 ст.1 Решения ГД от 20.12.2018г. № 86-д нормативная величина Резервного фонда Администрации утверждена в сумме 1 000 тыс. рублей. За 9 месяцев 2019г. средства Резервного фонда использованы в сумме 15 тыс. рублей (КБК 003 1006 68 0 01 00600 300 «Социальное обеспечение и иные выплаты населению») на оказание финансовой помощи жителям города, пострадавшим от пожара по ул. Речной, д.3 (Распоряжение №77-р от 06.05.2019г).

Объем бюджетных назначений, направленных на исполнение мероприятий в рамках муниципальных программ за 9 месяцев 2019г. составил 164 262,8 тыс. рублей или 95,9 % к общему объему исполненных бюджетных назначений.

Уровень исполнения расходов является достаточно низким и составляет 36,4 % утвержденных бюджетных назначений. Наиболее низкий уровень отмечается по разделам: «Национальная экономика» (29,1%), «Жилищно-коммунальное хозяйство» (22,3%), «Культура, кинематография» (37,7%), «Физическая культура и спорт» (41,2%). Из утвержденных 18-ти муниципальных программ 10-ть исполнены менее чем на 50%; отдельные программы (2 МП) исполнены менее чем на 10%. Профицит бюджета городского поселения «Город Балабаново» более чем в 9 раз превышает утвержденный Решением ГД.

Исходя из сложившегося уровня исполнения расходов бюджета объем расходов в IV квартале 2019г. составит 298 804,3 тыс. рублей или 63,6 % утвержденного объема расходов. Это свидетельствует о наличии рисков неисполнения расходов в полном объеме.

Отчет об исполнении бюджета за 9 месяцев 2019 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» Полякова Ю.И.**

olyakova.yullia@yandex.ru