

ИНФОРМАЦИЯ
«Об исполнении бюджета Сепычевского сельского поселения за 1 полугодие 2019 года»

Информация Контрольно-счетной палаты Верещагинского муниципального района Пермского края (далее – *КСП Верещагинского муниципального района*) на отчет об исполнении бюджета Сепычевского сельского поселения за 1 полугодие 2019 года подготовлено в соответствии со статьей 268.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации, п.9 ч.2 ст.9 Федерального закона от 07.02.2011 г. № 6-ФЗ «Об общих принципах организации деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», пунктом 8 Положения «О Контрольно-счетной палате Верещагинского муниципального района», утвержденного решением Земского Собрания Верещагинского муниципального района от 29.09.2011 года № 22/251 и Соглашения о передаче Контрольно-счетной палате Верещагинского муниципального района Пермского края части полномочий контрольно-счетного органа Сепычевского сельского поселения по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля от 18.12.2018 года.

Информация подготовлена на основании данных отчета об исполнении бюджета поселения на 01.07.2019 года, утвержденного постановлением администрации Верещагинского муниципального района от 16 июля 2019 года № СЭД-254-01-01-734 (далее – *Отчет поселения*), и дополнительной информации, представленной Управлением финансов администрации Верещагинского муниципального района, согласно форм, утвержденных приказом КСП Верещагинского муниципального района от 05.02.2018 № 3.

КСП Верещагинского муниципального района проведен анализ фактического исполнения бюджета Верещагинского городского поселения (далее – *бюджет поселения*) по отношению к годовым бюджетным назначениям.

Актуальность рассмотрения Советом депутатов Сепычевского сельского поселения представленного Отчета поселения за полугодие обусловлена требованиями пунктом 36 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Сепычевское сельское поселение», утвержденным решением Совета депутатов Сепычевского сельского поселения от 10.09.2010 г. № 23/145, согласно которого администрация Сепычевского сельского поселения ежеквартально направляет в Совет депутатов Сепычевского сельского поселения отчет об исполнении бюджета поселения.

1. Общая характеристика исполнения бюджета поселения за 1 полугодие 2019 года.

Решением Совета депутатов Сепычевского сельского поселения Пермского края от 13.12.2018 № 6/28 «О бюджете МО «Сепычевское сельское поселение» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» (далее - решение о бюджете) бюджет поселения на 2019 год утвержден со следующими параметрами:

доходы – 15 642,6 тыс. рублей;
расходы – 15 642,6 тыс. рублей;
дефицит – 0,0 тыс. рублей.

За 1 полугодие 2019 года в решение о бюджете вносились изменения, в результате чего доходы увеличены на 14,0 тыс. рублей, расходы увеличены на 1 062,3 тыс. рублей (Таблица 1).

В результате внесенных изменений уточненный бюджет поселения на 01.07.2019 года составил:

- доходы в сумме 15 656,6 тыс. рублей, что на 0,1% выше первоначально утвержденного плана по доходам;
- расходы в сумме 16 704,9 тыс. рублей, что на 6,8% выше первоначально утвержденного плана по расходам;
- дефицит бюджета увеличился на 1 048,3 тыс. рублей. Объем дефицита бюджета обеспечен остатками бюджетных средств на лицевом счете по учету средств местного бюджета, сложившихся по состоянию на 01.01.2019, что не противоречит части 3 статье 92.1 Бюджетного кодекса РФ (далее – БК РФ).

Анализ изменений утвержденных параметров бюджета

Таблица 1 (тыс.руб.)

Наименование	Доходы			Расходы	Дефицит (профицит)
	Всего	в том числе			
		налоговые и неналоговые	безвозмездные поступления		
Первоначальная редакция решения о бюджете от 13.12.2018г. № 6/28	15 642,6	5 384,2	10 258,4	15 642,6	0,0
Внесение изменений решение о бюджете в 1 полугодие 2019 года	15 656,6	5 393,0	10 263,6	16 704,9	1 048,3
Изменения за 1 полугодие 2019 года	+ 14,0	+ 8,8	+ 5,2	+ 1 062,3	+ 1 048,3
Отклонение от первоначальной редакции,%	100,1	100,2	100,0	106,8	

Увеличение доходной части бюджета на 14,0 тыс. рублей произошло за счет увеличения в виде безвозмездных поступлений в бюджет поселения в сумме 5,2 тыс. рублей и уточнения суммы неналоговых доходов в сторону увеличения на 8,8 тыс. рублей.

Поступления:

– субсидии на софинансирование расходов, предоставляемых бюджету поселения из бюджета края в сумме 42,1 тыс. рублей – целевые средства на реализацию проектов за счет средств самообложения;

– возврат остатков средств в сумме 36,9 тыс. рублей – целевые средства по дорожной деятельности и городской среде;

Уточнения неналоговых доходов:

– увеличение плановых показателей по прочим неналоговым доходам (поступлений по штрафам на 4,5 тыс. рублей и поступлений по средствам самообложения граждан на 4,3 тыс. рублей).

Увеличение расходов бюджета произведено за счет:

– неналоговых доходов в сумме 14,0 тыс. рублей;

– безвозмездных поступлений в сумме 42,1 тыс. рублей;

– остатков средств на счете по учету средств местного бюджета на 01.01.2019 года, в сумме 1 006,2 тыс. рублей.

Изменения в первоначальные плановые показатели расходной части бюджета внесены в соответствии с частью 3 статьи 92.1 БК РФ, статьи 7 решения о бюджете поселения и требованиями статьи 217 БК РФ.

2. Анализ исполнения бюджета поселения по доходам

Исполнение по доходам бюджета за 1 полугодие 2019 года составило 8 119,7 тыс. рублей или 51,9% к уточненному плану на 2019 год (15 656,6 тыс. рублей), что на 1 121,3 тыс. рублей больше аналогичного показателя 2018 года (6 998,4 тыс. рублей).

В структуре поступлений за 1 полугодие 2019 года преобладающую долю составляют безвозмездные поступления 71,9% или 5 835,7 тыс. рублей. На долю неналоговых поступлений приходится 0,3% доходов бюджета поселения или 24,9 тыс. рублей (Таблица 2).

Таблица 2 (тыс. рублей)

Наименование показателя	2018 год			2019 год				Отклонение исполнения 2019 к 2018
	Уточненный план	Исполнение за I полугодие	% исполнения	Уточненный план	Исполнение за I полугодие	Удельный вес %	% исполнения	
Налоговые доходы	5 080,7	1 950,6	38,4	5 338,0	2 259,1	27,8	42,3	+ 308,5
Неналоговые доходы	375,1	134,7	35,9	55,0	24,9	0,3	45,3	- 109,8
Безвозмездные поступления	11 029,4	4 913,1	44,5	10 263,6	5 835,7	71,9	56,8	+ 922,6
Итого:	16 485,2	6 998,4	42,4	15 656,6	8 119,7	100,0	51,9	+ 1 121,3

2.1. Анализ исполнения налоговых доходов

В структуре доходной части бюджета за I полугодие 2019 года налоговые доходы составляли 27,8%.

Исполнение по налоговым доходам за I полугодие 2019 года составило 2 259,1 тыс. рублей или 42,3% к уточненному плану на 2019 год (5 338,0 тыс. рублей). Объем поступлений налоговых доходов за I полугодие 2019 года на

308,5 тыс. рублей выше аналогичного показателя 2018 года (1 950,6 тыс. рублей, Таблица 3).

Основными доходными источниками в структуре налоговых доходов являются: акцизы по подакцизным товарам – 1 174,5 тыс. рублей, удельный вес, которых составил 52,0% от общего объема налоговых доходов, НДС – 638,3 тыс. рублей, удельный вес которого составил 28,3%.

Таблица 3 (тыс. рублей)

Налоговые доходы	2018 год			2019 год				Отклоне- ния исполне ния 2019 к 2018
	Уточнен ный план	Исполнен ие за I полугодие	% исполн ения	Уточнен ный план	Исполне ние за I полугод ие	Удельн ый вес %	% исполн ения	
НДС	1 056,4	507,2	48,0	1 114,5	638,3	28,3	57,3	+ 131,1
Акцизы по подакцизным товарам	2 095,8	986,1	47,1	2 299,4	1 174,5	52,0	51,1	+ 188,4
Налоги на совокупный доход	125,2	49,5	39,5	103,0	57,4	2,5	55,7	+ 7,9
Налоги на имущество	1 802,6	407,8	22,6	1 821,1	388,9	17,2	21,4	- 18,9
Государственная пошлина	0,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого:	5 080,7	1 950,6	38,4	5 338,0	2 259,1	100,0	42,3	+ 308,5

В целом исполнение налоговых доходов по отношению к аналогичному периоду 2018 года составило 115,8%. Увеличение объема налоговых поступлений произошло практически по всем видам налоговых доходов, за исключением налогов на имущество.

2.2. Анализ исполнения неналоговых доходов

В структуре доходов бюджета поселения за I полугодие 2019 года неналоговые доходы составляют 0,3%.

Поступление неналоговых доходов по отношению к уточненному плану на 2019 год составило 45,3% или 24,9 тыс. рублей, что на 109,8 тыс. рублей ниже аналогичного периода 2018 года (134,7 тыс. рублей).

Таблица 4 (тыс. рублей)

Неналоговые доходы	2018 год			2019 год				Отклоне -ния исполне ния 2019 к 2018
	Уточнен ный план	Испол нение за I полуго дие	% испо лнен ия	Уточнен ный план	Исполнен ие за I полугодие	Удельн ый вес %	% исполне ния	
Доходы от использования имущества	49,4	15,8	32,0	45,0	16,1	64,7	35,8	+ 0,3
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат	36,2	8,2	22,7	1,2	0,0	0,0	0,0	- 8,2
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	0,0	0,0	0,0	4,5	4,5	18,1	100,0	+ 4,5
Прочие неналоговые доходы	289,5	110,7	38,2	4,3	4,3	17,3	100,0	- 106,4
Итого:	375,1	134,7	30,9	55,0	24,9	100,0	45,3	- 109,8

За I полугодие 2019 года по сравнению с аналогичным периодом 2018 года наблюдается снижение по прочим неналоговым доходам (Таблица 4).

В целом, исполнение неналоговых доходов за I полугодие 2019 года по отношению к аналогичному периоду 2018 года составило 18,5%.

Набольшую долю в поступлениях неналоговых доходов занимают доходы от использования имущества (64,7%).

Согласно формы 9 «Информация о поступлении в бюджет доходов от продажи и сдачи в аренду земельных участков, находящихся в муниципальной собственности...» заключено 13 договоров аренды земельных участков, находящихся в муниципальной собственности, общей площадью 89 684,0 кв.м. Начислено арендной платы по договорам 16,6 тыс. рублей, поступило, согласно отчета – 4,1 тыс. рублей. Продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности, не было.

В 1 полугодии 2019 года начислена плата за найм муниципальных жилых помещений в сумме 2,7 тыс. рублей, поступило в бюджет 2,7 тыс. рублей, задолженность на 30.06.2019 года отсутствует.

2.3. Анализ исполнения безвозмездных поступлений

В структуре доходов бюджета поселения за I полугодие 2019 года 71,9% составляют безвозмездные поступления. Исполнение планового показателя 5 835,7 тыс. рублей, в сравнении с аналогичным периодом 2018 года объем данных поступлений выше на 922,6 тыс. рублей. Исполнение уточненного плана на 2019 год (10 263,6 тыс. рублей) составило 56,9%.

Таблица 5 (тыс. рублей)

Наименование показателя	2018 год			2019 год				Отклонение исполнения 2019 к 2018
	Уточненный план	Исполнение за I полугодие	% исполнения	Уточненный план	Исполнение за I полугодие	Удельный вес %	% исполнения	
Дотации	9 587,3	4 793,4	50,0	9 960,8	5 691,7	97,5	57,1	+ 898,3
Субсидии	1 182,4	0,0	0,0	42,1	42,1	0,7	100,0	+ 42,1
Субвенции	279,6	140,1	50,1	297,1	138,8	2,4	46,7	- 1,3
Иные межбюджетные трансферты	0,5	0,0	0,0	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и ИМТ, имеющих целевое назначение	- 20,4	- 20,4	100,0	- 36,9	- 36,9	- 0,6	100,0	- 16,5
Итого:	11 029,4	4 913,1	44,5	10 263,6	5 835,7	100,0	56,9	+ 922,6

В структуре безвозмездных поступлений за I полугодие 2019 года наибольший объем 97,5% составляют поступления в виде дотаций. Поступления в виде субвенций составили 2,4%, субсидий – 0,7% (Таблица 5).

В целом исполнение безвозмездных поступлений за I полугодие 2019 года по отношению к аналогичному периоду 2018 года составило 118,8%.

По состоянию на 01.07.2019 года недоимка в бюджет поселения по данным налогового органа составила 2 216,6 тыс. рублей, что составляет 41,1% объема прогнозируемых налоговых и неналоговых доходов бюджета поселения. Доля пеней и штрафов в общей сумме недоимки составляет 18,5% или 410,2 тыс. рублей.

В общей сумме задолженности на 01.07.2019 года (без пеней и штрафов – 1 806,4 тыс. рублей) задолженность:

- по налогу на доходы физических лиц составила 265,7 тыс. рублей или 14,7% общей суммы недоимки, по сравнению с началом года недоимка увеличилась на 8,6 тыс. рублей;

- по транспортному налогу – 567,2 тыс. рублей или 31,4% от общей суммы недоимки, по сравнению с началом года она снизилась на 149,1 тыс. рублей;

- по земельному налогу – 720,5 тыс. рублей или 39,9% от общей суммы недоимки, по сравнению с началом года она увеличилась на 13,5 тыс. рублей;

- по налогу на имущество – 245,0 тыс. рублей или 13,6% от общей суммы недоимки, по сравнению с началом года она снизилась на 29,8 тыс. рублей;

- по налогам на совокупный доход – 0,0 тыс. рублей, к началу отчетного периода снижение недоимки составило 0,7 тыс. рублей.

Кроме того, **сумма отсроченных платежей** в бюджет поселения на 01.07.2019 года составляет **13,5 тыс. рублей**, из них реструктуризированная задолженность – 0,0 тыс. рублей, задолженность, приостановленная к взысканию – 13,5 тыс. рублей.

3. Анализ исполнения бюджета поселения по расходам за I полугодие 2019 года

Первоначально расходы бюджета на 2019 год были утверждены в размере 15 642,6 тыс. рублей. В результате внесенных изменений в решение о бюджете поселения в сравнении с первоначально утвержденным бюджетом, объем планового показателя по расходам увеличился на 1 062,3 тыс. рублей или на 6,8% от первоначальных назначений и составил 16 704,9 тыс. рублей.

Анализ расходной части бюджета района за I полугодие 2019 года по разделам классификации расходов бюджета

Таблица 6 (тыс. рублей)

Наименование расходов	раздел	Уточненный план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	% исполнения	Уд.вес расходов, %
1	2	3	4	5=4/3	6
Общегосударственные вопросы	0100	4 334,4	2 246,7	51,8	30,7
Национальная оборона	0200	220,8	107,6	48,7	1,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	366,0	8,9	2,4	0,1
Национальная экономика	0400	2 512,7	693,6	27,6	9,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	2 526,7	804,3	31,8	11,0
Культура, кинематография	0800	5 898,5	2 969,2	50,3	40,6
Здравоохранение	0900	36,5	0,0	0,0	0,0
Социальная политика	1000	579,4	311,7	53,8	4,3
Физическая культура и спорт	1100	229,9	180,1	78,3	2,4
Всего:		16 704,9	7 322,1	43,8	100,0

Исполнение расходной части бюджета поселения по разделам бюджетной классификации к уточненным годовым назначениям составляет от 0,0 % до 60,7%.

Высокий процент исполнения составляют расходы по разделам:

- 1100 «Физическая культура и спорт» - 78,3%;
- 1000 «Социальная политика» - 53,8%;
- 0100 «Общегосударственные вопросы» - 51,8%;
- 0800 «Культура, кинематография» - 50,3 %;
- 0200 «Национальная оборона» - 48,7%.

Низкое освоение средств отмечается по разделам:

- 0400 «Национальная экономика» - 27,6%;
- 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 2,4%.

По разделу «Здравоохранение» освоение бюджетных средств отсутствует.

Наибольший удельный вес в структуре исполнения расходов бюджета поселения в 1 полугодии 2019 года составляли расходы по следующим разделам:

- 40,6 % - раздел 0800 «Культура, кинематография»;
- 30,7% - раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»;
- 11,0 % - раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство».

Наименьший удельный вес составляли расходы по разделам:

- 9,5% - 0400 «Национальная экономика»;
- 4,3% - 1000 «Социальная политика»;
- 2,4% - 1100 «Физическая культура и спорт»;
- 1,5% - 0200 «Национальная оборона»;
- 0,1% - 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность».

В соответствии со сводной бюджетной росписью и ведомственной структурой расходов, получателями средств бюджета в 2019 году являются 5 главных распорядителей бюджетных средств.

Анализ расходной части бюджета района за 1 полугодие 2019 года по главным распорядителям бюджетных средств расходов бюджета

Таблица 7 (тыс. рублей)

Наименование расходов	ведомств о	Уточненн ый план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	% исполне ния	Уд.вес расходи в, %
1	2	3	4	5=4/3	6
Управление имущественных отношений и инфраструктуры администрации Верещагинского муниципального района	163	2 649,3	814,7	30,8	11,1
Администрация Верещагинского муниципального района	300	10 581,9	3 412,0	32,2	46,6
Управление финансов администрации Верещагинского муниципального района	301	379,5	69,4	18,3	0,9
Администрация муниципального образования «Сепычевское сельское поселение»	905	2 960,0	2 960,0	100,0	40,4
Совет депутатов Сепычевского сельского поселения	925	134,2	66,0	49,2	0,9
Всего:		16 704,9	7 322,1	43,8	100,0

В структуре исполнения расходов по главным распорядителям средств бюджета наибольший удельный вес занимали:

46,6 % - Администрация Верещагинского муниципального района в сумме 3 412,0 тыс. рублей;

40,4 % - Администрация Сепычевского сельского поселения в сумме 2 960,0 тыс. рублей.

Бюджет поселения за 1 полугодие 2019 года исполнен на основе муниципальных программ, за исключением отдельных расходов на содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления, а также отдельных направлений расходов, реализуемых за счет средств других бюджетов бюджетной системы.

Направление расходов	Уточненный план на 2019 год	Удельный вес, %	Исполнено за 1 полугодие 2019 года	Удельный вес, %
Расходы на программные мероприятия	16 581,5	99,3	7 216,7	98,6
Непрограммные расходы	123,4	0,7	105,4	1,4
Всего расходов	16 704,9	100,0	7 322,1	100,0

За 1 полугодие 2019 года планируется к реализации мероприятия:

- по 6 муниципальным программам с объемом средств – 16 581,5 тыс. рублей;
- по непрограммным направлениям расходов с объемом средств - 123,4 тыс. рублей.

3.1. Анализ исполнения расходов на реализацию мероприятий муниципальных программ за I полугодие 2019 года

Первоначальный объем финансирования на реализацию муниципальных программ был утвержден в сумме 15 606,7 тыс. рублей. С учетом изменений в решении о бюджете и сводную бюджетную роспись расходов бюджета объем бюджетных ассигнований увеличился на 974,8 тыс. рублей или 6,2% и составил 16 581,5 тыс. рублей.

Анализ исполнения показал, уровень освоения средств, в рамках программных мероприятий, за I полугодие 2019 года составил 43,5% (Таблица 8).

Таблица 8

№ п/п	Наименование программы	Уточненный план на 2019 год, тыс. рублей	Исполнено за 1 полугодие 2019 года, тыс. рублей	% исполнения к году
1.	Муниципальная программа "Содержание и развитие муниципального хозяйства Сепычевского сельского поселения"	4 857,7	1 321,3	27,2

2.	Муниципальная программа "Развитие сферы культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в Сепычевском сельском поселении"	6 054,4	3 075,3	50,8
3.	Муниципальная программа "Безопасность Сепычевского сельского поселения"	438,0	38,9	8,9
4.	Муниципальная программа "Доступная среда в Сепычевском сельском поселении"	74,0	74,0	100,0
5.	Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории МО "Сепычевское сельское поселение"	146,7	146,7	100,0
6.	Муниципальная программа "Организация муниципального управления в органах местного самоуправления Сепычевского сельского поселения"	5 010,7	2 560,5	51,1
ИТОГО		16 581,5	7 216,7	43,5

Из 6 муниципальных программ с результатом 100% исполнены 2 муниципальных программы, по 1 муниципальной программе исполнение по итогам 1 полугодия 2019 года составило 8,9%, по 3 муниципальным программам освоение от 27,2% до 51,1%.

По сравнению с аналогичным периодом 2018 года % исполнения по муниципальным программам в целом увеличился на 6,8%. В разрезе муниципальных программ отклонение от аналогичного периода 2018 года представлено в таблице 9.

Таблица 9

№ п/п	Наименование программы	% исполнения в 1 полугодие 2018 года	% исполнения в 1 полугодие 2019 года	% исполнения к году
1.	Муниципальная программа "Содержание и развитие муниципального хозяйства Сепычевского сельского поселения"	24,0	27,2	+ 3,2
2.	Муниципальная программа "Развитие сферы культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в Сепычевском сельском поселении"	49,1	50,8	+ 1,7
3.	Муниципальная программа "Безопасность Сепычевского сельского поселения"	26,7	8,9	- 17,8
4.	Муниципальная программа "Доступная среда в Сепычевском сельском поселении"	30,0	100,0	+ 70,0
5.	Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории МО "Сепычевское сельское поселение"	100,0	100,0	0,0
6.	Муниципальная программа "Организация муниципального управления в органах местного самоуправления Сепычевского сельского поселения"	35,7	51,1	+ 15,4
ИТОГО		36,7	43,5	+ 6,8

Муниципальная программа "Содержание и развитие муниципального хозяйства Сепычевского сельского поселения"

Расходы по муниципальной программе за 1 полугодие 2019 года исполнены на 27,2% и составили 1 321,3 тыс. рублей при уточненных годовых назначениях в сумме 4 857,7 тыс. рублей.

По подпрограмме «Развитие, дорожного хозяйства и обеспечение безопасности дорожного движения» исполнение составило 663,7 тыс. рублей или 26,7% от уточненных годовых назначений. Исполнено на 100% 1 мероприятие «Проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края» из 5 запланированных мероприятий подпрограммы.

Не обеспечено финансирование мероприятий:

«Ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них», предусмотрено ассигнований на текущий год 1 017,2 тыс. рублей;

«Установка и содержание дорожных знаков, остановочных павильонов», предусмотрено ассигнований на текущий год 172,6 тыс. рублей;

«Инвентаризация и паспортизация автомобильных дорог и искусственных сооружений на них», предусмотрено ассигнований на текущий год 114,0 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования по данным мероприятиям запланированы во 2 полугодии 2019 года.

По подпрограмме «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры Сепычевского сельского поселения» исполнение составило 120,5 тыс. рублей или 20,9% от уточненных годовых назначений. Исполнено на 100% 1 мероприятие «Мероприятия по лицензированию скважин для водоснабжения населения» из 3 запланированных мероприятий.

Не обеспечено финансирование следующих мероприятий:

«Мероприятия по разработке проектно-сметной документации «Строительство водопровода д.Соколово-д.Никишата», предусмотрено ассигнований на текущий год 100,0 тыс. рублей;

«Ремонт сетей водоснабжения в населенных пунктах поселения», предусмотрено ассигнований на текущий год 356,7 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования по данным мероприятиям запланированы во 2 полугодии 2019 года.

По подпрограмме «Благоустройство территории Сепычевского сельского поселения» исполнение составило 537,1 тыс. рублей или 29,9% от уточненных годовых назначений. Исполнено на 100% 2 мероприятиям «Содержание мест захоронения» и «Сбор и вывоз отходов и мусора» из 8 запланированных мероприятий.

Не обеспечено финансирование следующих мероприятий:

«Обустройство мест массового отдыха населения» предусмотрено ассигнований на текущий год 40,0 тыс. рублей;

«Ремонт сооружений, родников и пешеходных мостиков» предусмотрено ассигнований на текущий год 48,6 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования по данным мероприятиям запланированы во 2 полугодии 2019 года.

Муниципальная программа "Развитие сферы культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в Сенычевском сельском поселении"

Расходы по муниципальной программе за 1 полугодие 2019 года исполнены на 50,8% и составили 3 075,3 тыс. рублей при уточненных годовых назначениях в сумме 6 054,4 тыс. рублей.

Из 4 мероприятий муниципальной программы по 1 мероприятию «Организация и проведение мероприятий в сфере культуры» исполнение составило 100%, по остальным мероприятиям исполнение сложилось от 48,2% до 78,3%.

Муниципальная программа "Безопасность Сенычевского сельского поселения"

Расходы по муниципальной программе за 1 полугодие 2019 года исполнены на 8,9% и составили 38,8 тыс. рублей при уточненных годовых назначениях в сумме 438,0 тыс. рублей.

По подпрограмме «Первичные меры пожарной безопасности» исполнение составило 8,9 тыс. рублей или 2,4% от уточненных годовых назначений. Исполнено на 2,5% 1 мероприятие из 3 запланированных мероприятий.

Не обеспечено финансирование следующих мероприятий:

«Приобретение печатной продукции, предметов наглядной агитации на противопожарную тематику», предусмотрено ассигнований на текущий год 6,0 тыс. рублей;

«Обследование технического состояния дымоходов и ветканалов объектов муниципальной собственности», предусмотрено ассигнований на текущий год 5,0 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования по данным мероприятиям запланированы во 2 полугодии 2019 года.

По подпрограмме «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, опасных факторов водных объектов» исполнение составило 29,9 тыс. рублей или 45,0% от уточненных годовых назначений.

Не обеспечено финансирование мероприятия «Мероприятия по отлову бродячих животных, их транспортировке, учету и регистрации, содержанию, лечению, кастрации (стерилизации), эвтаназии, утилизации», предусмотрено ассигнований на текущий год 36,5 тыс. рублей.

По подпрограмме «Противодействие экстремизму и профилактика терроризма на территории МО «Сенычевское сельское поселение» не исполнены бюджетные ассигнования. Предусмотрено бюджетных ассигнований на 2019 год 0,5 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Доступная среда в Сепычевском сельском поселении"

Расходы по муниципальной программе за 1 полугодие 2019 года освоены полностью 100,0% и составили 74,0 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории МО "Сепычевское сельское поселение"

Расходы по муниципальной программе за 1 полугодие 2019 года исполнены на 100,0% и составили 146,7 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Организация муниципального управления в органах местного самоуправления Сепычевского сельского поселения"

Расходы по муниципальной программе за 1 полугодие 2019 года исполнены на 51,1% и составили 2 552,5 тыс. рублей при уточненных годовых назначениях в сумме 5 010,7 тыс. рублей.

По подпрограмме «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления Сепычевского сельского поселения» исполнение составило 4 937,7 тыс. рублей или 51,7% от уточненных годовых назначений. Исполнено на 100% 3 мероприятия из 13 запланированных мероприятий.

Не обеспечено финансирование следующих мероприятий:

«Составление протоколов об административных правонарушениях» предусмотрено ассигнований на текущий год 1,6 тыс. рублей;

«Администрирование государственных полномочий по организации проведения мероприятий по отлову безнадзорных животных...» предусмотрено ассигнований на текущий год 2,3 тыс. рублей;

«Утверждение генеральных планов поселений, правил землепользования и застройки» предусмотрено ассигнований на текущий год 0,5 тыс. рублей.

По подпрограмме «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами Сепычевского сельского поселения» исполнение составило 8,0 рублей или 34,7% от уточненных годовых назначений.

Не обеспечено финансирование мероприятия «Обеспечение проведения кадастровых работ по формированию земельных участков и постановки на государственный кадастровый учет», предусмотрено ассигнований 9,2 тыс. рублей.

По подпрограмме «Управление муниципальными финансами Сепычевского сельского поселения» не исполнены бюджетные ассигнования.

Предусмотрено бюджетных ассигнований на 2019 год 50,0 тыс. рублей.

3.2. Анализ исполнения расходов по непрограммным направлениям

Первоначально бюджет поселения на 2019 год был принят с расходами по непрограммным мероприятиям в размере 35,9 тыс. рублей, что составляло 0,2% от общего объема запланированных расходов. С учетом изменения плановые расходы 2019 года по непрограммным мероприятиям увеличились на 87,5 тыс. рублей и составили 123,4 тыс. рублей.

Согласно Отчету поселения за 1 полугодие 2019 года фактическое исполнение бюджета поселения по расходам на непрограммные мероприятия составило 105,4 тыс. рублей, или 85,4% уточненных бюджетных ассигнований.

Фактически доля расходов бюджета поселения, формируемых в рамках непрограммных направлений, в общей величине расходов бюджета за 1 полугодие 2019 года составила 1,4%.

По 2 непрограммным мероприятиям из 3, бюджетные средства освоены на 100,0%, по 1 непрограммному мероприятию - освоение 49,9 %.

4. Анализ исполнения межбюджетных трансфертов

Всего решением о бюджете на 2019 год с учетом изменений предусмотрено 726,2 тыс. рублей межбюджетных трансфертов из бюджета поселения бюджету Верещагинского муниципального района. Исполнение составило 726,2 тыс. рублей, или 100,0% к годовым уточненным назначениям.

Анализ исполнения иных межбюджетных трансфертов бюджету Верещагинского муниципального района из бюджета поселения за 1 полугодие 2019 года представлен в следующей таблице:

Направление иных межбюджетных трансфертов	Уточненный план на год (тыс. руб.)	Исполнено за отчетный период (тыс. руб.)	% исполнения	Уд.вес расходов, %
1	2	3	4	5
Казначейское исполнение бюджета поселения	31,1	31,1	100,0	4,3
Осуществление внешнего муниципального финансового контроля	61,0	61,0	100,0	8,4
Ведение бюджетного (бухгалтерского) учета и отчетности в органах местного самоуправления централизованной бухгалтерией	281,1	281,1	100,0	38,7
Благоустройство сквера с.Сепыч	146,7	146,7	100,0	20,2
Улучшение жилищных условий молодых семей и молодых специалистов, проживающих в сельской местности	77,5	77,5	100,0	10,7
Проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края	128,8	128,8	100,0	17,7
Всего:	726,2	726,2	100,0	100,0

5. Анализ об объеме поступлений и расходовании средств муниципального дорожного фонда

Средства дорожного фонда использованы в рамках муниципальной программы «Развитие дорожного хозяйства и обеспечение безопасности дорожного движения» на 26,7% и составили 663,7 тыс. рублей, при уточненных плановых назначениях 2 482,7 тыс. рублей, в т.ч.:

на содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них – 534,9 тыс. рублей или 50,9% (план – 1 050,0 тыс. рублей);

на проектирование, строительство (реконструкция), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения, находящихся на территории Пермского края – 128,8 тыс. рублей или 100,0%.

Объем дорожного фонда определен исходя из прогнозируемого объема доходов бюджета поселения, согласно уточненного плана, в сумме 2 299,4 тыс. рублей, исполнение составило 51,1% или 1 174,5 тыс. рублей, в т.ч. за счет:

- акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ – 2 299,4 тыс. рублей, исполнение составило 1 174,5 тыс. рублей.

Остаток средств муниципального дорожного фонда по состоянию на 01.01.2019 года в сумме 183,3 тыс. рублей дополнительно направлен в муниципальный дорожный фонд.

6. Дефицит бюджета поселения и источники его финансирования

На 2019 год решением о бюджете утвержден дефицит (с учетом поправок) в сумме 1 048,3 тыс. рублей.

Определены источники финансирования дефицита:

- изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета - в сумме 1 048,3 тыс. рублей.

Фактически за 1 полугодие 2019 года образовался профицит в сумме 797,6 тыс. рублей.

Председатель



И.Ю.Филиппова