



РЕСПУБЛИКА ДАГЕСТАН

КОНТРОЛЬНО-СЧЁТНАЯ КОМИССИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ИЗБЕРБАШ»

368500, г.Избербаш, пл.Ленина,2

телефон: (8-87245) 2-40-45;

от «27» апреля 2020г.

Аналитическая записка о ходе исполнения бюджета муниципального образования «город Избербаш» за 1 квартал 2020 года.

Информация о ходе исполнения бюджета муниципального образования «город Избербаш» за 1 квартал 2020 года подготовлена на основе анализа показателей, утверждённых решением Собрания депутатов городского округа «город Избербаш» №9-1 от 04.03.2020г. «О бюджете муниципального образования «город Избербаш» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» с учётом изменений показателей сводной бюджетной росписи и показателей, отражённых в отчёте об исполнении бюджета города по состоянию на 1 апреля 2020 года.

Первоначально, в соответствии с Решением Собрания депутатов городского округа «город Избербаш» №9-1 от 04.03.2020г. «О бюджете муниципального образования «город Избербаш» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», утверждён бюджет муниципального образования «город Избербаш» на 2020 год по доходам в сумме 817 680,3 тыс. рублей, в том числе объём межбюджетных трансфертов, получаемых из республиканского бюджета в сумме 623 147,3 тыс. рублей и по расходам в сумме 811 316,8 тыс. рублей. С профицитом местного бюджета в сумме 6 363,5 тыс. рублей.

По данным отчёта об исполнении бюджета муниципального образования «город Избербаш» на 1 апреля на 2020 года доходы утверждены в сумме 905 510,7 тыс. рублей, в том числе объём межбюджетных трансфертов, получаемых из республиканского бюджета в

сумме - 710 977,7 тыс. рублей и по расходам в сумме - 989 899,0 тыс. рублей. С дефицитом местного бюджета в сумме – 84 388,3 тыс. рублей.

Результат исполнения **доходной части местного бюджета** в 1 квартале 2020 года характеризуется данными, приведенными в следующей таблице:

Показатели	Бюджет утверждено на год	Бюджет уточненный на 01.04.2020г	Исполнение				Отклонен ие (гр.5- гр.7) в %
			на 01.04.2020г.		на 01.04.2019г.		
			Сумма	в %	Сумма	в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Доходы всего	817 680, 3	905 510,7	227 974, 4	25,2	163 985,5	21	4,2
Остаток средств	0,0	0,0	52 533,5	-	-2 136,7	-	-
1.Собственные в т.ч.:	194 533, 0	194 533,0	36 496,7	18,8	32 928,1	20,8	-2
- налоговые	167 677, 0	167 677,0	30 822,6	18,4	24 889,7	19,1	-0,7
- неналоговые	26 856,0	26 856,0	5 674,1	21,1	8 038,4	28,2	-7,1
в % к общей сумме доходов	23,8	21,5	16	-	20,07	-	-
2. Безвозмездные и безвозвратные перечисления (финансовая помощь)	623 147, 3	710 977,7	138 944, 2	19,5	133 194,1	21,4	-1,9
- дотации	134 360, 0	134 360,0	33 591,0	25	27 504,0	24,9	0,1
- субсидии	54 177,1	142 007,5	1 204,7	0,8	3 614,0	4,4	-3,6
- субвенции	434 610, 2	434 610,2	104 148, 5	24	102 076,1	23,7	0,3
- иные межбюджетные трансферты	0,0	0,0	0,0	0,0	-	-	-
в % к общей сумме доходов	76,2	78,5	60,9	-	81,2	-	-

По данным отчета на 01.04.2020 года доходы муниципального образования исполнены в сумме 227 974,4 тыс. руб., что составляет 25,2% по отношению к годовому уточненному плану.

В структуре доходов бюджета за 1 квартал 2020 года:

- собственные (налоговые и неналоговые) доходы исполнены в сумме 36 496,7 тыс. рублей или 18,8% от годового бюджетного назначения.

Из них налоговые доходы поступили в сумме 30 822,6 тыс. рублей, что составляет 18,4% от годового бюджетного назначения.

Неналоговые доходы исполнены в сумме 5 674,1 тыс. рублей, что составляет 21,1% от годового бюджетного назначения.

Доля исполненных налоговых и неналоговых доходов в общем объеме поступивших доходов в среднем составила 16%.

- безвозмездные и безвозвратные поступления из республиканского бюджета исполнены в сумме 138 944,2 тыс. рублей или 19,5% от уточненных годовых показателей. Из них поступление субвенций составило 104 148,5 тыс. руб. или 24% соответствующего показателя за год, дотации – 33 591,0 тыс. руб. или 25%, субсидии – 1 204,7 тыс. руб. или 0,8%. Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объеме доходов за 1 квартал 2020 года составил 60,9% от общего объема доходов.

Отраслевая структура расходов бюджета муниципального образования городской округ «город Избербаш» за 1 квартал 2020 года по разделам классификации расходов представлены в таблице:

Наименование показателя	Бюджетная роспись на 2020г.	Уточнённая бюджетная роспись на 2020г.	Кассовое исполнение бюджета за 1 квартал 2020г.				Отклонение (гр.5-гр.7) в %
			на 01.04.2020г.		на 01.04.2019г.		
			Сумма	в %	Сумма	в %	
1	2	3	4	5	6	7	8
Расходы всего, в том числе по разделам бюджетной классификации:	811 316,8	989 899,0	208 643,9	21	101 753,0	13,0	8
общегосударственные вопросы (01)	43 590,9	43 588,9	9 279,4	21,3	6 287,0	17,7	3,6
национальная безопасность и правоохранительная деятельность (03)	3 948,2	3 948,2	723,1	18,3	954,8	17,9	0,4
национальная экономика (04)	6 219,0	93 895,5	214,5	0,23	-	-	-
жилищно-коммунальное хозяйство (05)	74 708,7	74 708,7	5 375,8	7,2	1 100,5	3,6	3,6
образование (07)	630 766,1	631 671,8	135 185,2	21,4	88 295,7	15,2	6,2
культура, кинематография (08)	19 263,4	19 263,4	4 301,0	22,3	3 042,5	18,6	3,7
Здравоохранение (09)	-	90 000,0	50 184,9	55,8	-	-	-
социальная политика	25 346,1	25 348,1	1 861,5	7,3	644,6	2,4	4,9

(10)							
физическая культура и спорт (11)	2 299,1	2 299,1	408,7	17,8	337,9	17,6	0,2
средства массовой информации (12)	5 118,0	5 118,0	1 110,0	21,7	1 090,0	23,2	-1,5
обслуживание муниципального долга (13)	57,3	57,3	0,0	-	-	-	-

Расходные обязательства местного бюджета за 1 квартал 2020 года исполнены в сумме - 208 643,9 тыс. рублей, что составляет 21% по отношению к уточнённой бюджетной росписи на 2020 год.

Анализ исполнения расходной части городского бюджета за 1 квартал 2020 года показал, что финансирование расходов по всем разделам к годовым плановым назначениям произведено на 8% больше, чем в аналогичном периоде прошлого года.

Результат исполнения бюджета. По состоянию на 1 апреля 2020 года бюджет муниципального образования исполнен с дефицитом, в сумме 26 712,0 тыс. рублей.

Остатки денежных средств на счетах местного бюджета составляют 108 260,0 тыс. руб., из них 47 786,3 тысяч рублей являются целевыми средствами.

Председатель Контрольно-счетной комиссии

Т.Амирбекова