

Информация
на Отчет об исполнении бюджета городского округа Ступино Московской области за первое полугодие 2020 года.

1. Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия:

Заключение на Отчет об исполнении бюджета городского округа Ступино Московской области за первое полугодие 2020 года подготовлено в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением о контрольно-счетной палате городского округа Ступино Московской области, утвержденным решением Совета депутатов городского округа Ступино Московской области от 25.01.2018 №96/8, Порядком осуществления контрольно-счетной палатой городского округа Ступино Московской области полномочий по внешнему муниципальному финансовому контролю, утвержденным решением Совета депутатов городского округа Ступино Московской области от 20.09.2018 №196/17, Положением о бюджетном процессе в городском округе Ступино Московской области, утвержденным решением Совета депутатов городского округа Ступино Московской области от 19.10.2017 №28/3 (далее – Положение о бюджетном процессе) и на основании пункта 2.7 Плана работы контрольно-счетной палаты городского округа Ступино Московской области на 2020 год, утвержденного распоряжением контрольно-счетной палаты городского округа Ступино Московской области от 16.12.2019 №54/1-р.

2. Предмет экспертно-аналитического мероприятия:

Отчет об исполнении бюджета городского округа Ступино Московской области за 1 полугодие 2020 года.

3. Цель экспертно-аналитического мероприятия:

- установление соблюдения требований действующего законодательства в процессе исполнения бюджета городского округа Ступино Московской области за 1 полугодие 2020 года;

- установление соответствия фактического исполнения бюджета городского округа Ступино Московской области за 1 полугодие 2020 года его плановым назначениям.

4. Объект экспертно-аналитического мероприятия: Финансовое управление городского округа Ступино Московской области.

5. Исследуемый период: 1 полугодие 2020 года.

6. Сроки проведения экспертно-аналитического мероприятия: с 03.08.2020 г. по 17.08.2020 года.

7. Результаты экспертно-аналитического мероприятия:

Доходная часть бюджета городского округа Ступино за 1 полугодие 2020 года исполнена относительно годовых плановых назначений на 46,2% и составила в сумме 3 144 410,8 тыс. руб. (за аналогичный период 2019 года исполнение составило в сумме 2 855 323,4 тыс. руб. или 46,5% к плановым назначениям), в том числе:

- плановые назначения по налоговым и неналоговым доходам бюджета городского округа Ступино исполнены на 42,7% к годовым показателям и составили в сумме 1 379 648,3 тыс. руб. (за аналогичный период 2019 года исполнение составило в сумме 1 365 680,5 тыс. руб. или 45,7% к плановым назначениям). Поступления по налоговым и неналоговым доходам в доходную

часть бюджета в первом полугодии 2020 года по сравнению с аналогичным периодом 2019 года увеличились на 13 967,8 тыс. руб. или на 1,0%;

- плановые назначения по безвозмездным поступлениям исполнены на 49,4% к годовым показателям и составили в сумме 1 764 762,5 тыс. руб. (за аналогичный период 2019 года исполнение составило в сумме 1 489 642,9 тыс. руб. или 47,3% к плановым назначениям). К уровню аналогичного периода 2019 года поступления выросли на 275 119,6 тыс. руб. или на 18,5%.

В структуре исполнения доходной части бюджета городского округа Ступино за 1 полугодие 2020 года, налоговые и неналоговые доходы составили 43,9% (за аналогичный период 2019 года составили 47,8%), безвозмездные поступления составили 56,1% (за аналогичный период 2019 года составили 52,2%).

Исполнение расходной части бюджета городского округа Ступино за 1 полугодие 2020 года составило в размере 2 805 102,8 тыс. руб. или 37,8% к уточненным годовым бюджетным назначениям (7 420 897,0 тыс. руб.). За аналогичный период 2019 года исполнение составило в размере 2 892 934,2 тыс. руб. или 41,2% к уточненным годовым бюджетным назначениям.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года расходы бюджета городского округа Ступино снизились на 87 831,3 тыс. руб. или на 3,0%.

Исполнение расходных обязательств бюджета городского округа Ступино за 1 полугодие 2020 года осуществлялось в рамках реализации 19 муниципальных программ.

Общий объем расходов бюджета городского округа Ступино Московской области, предусмотренных на реализацию 19 муниципальных программ, составляет 7 354 844,8 тыс. руб. или 99,1% общего объема расходов бюджета городского округа Ступино Московской области, утвержденного сводной бюджетной росписью (7 420 897,0 тыс. рублей).

Кассовое исполнение бюджета городского округа Ступино по расходам, предусмотренным на реализацию муниципальных программ и непрограммным расходам, составило 2 805 102,8 тыс. руб. или 37,8% к годовым бюджетным назначениям (7 420 897,0 тыс. руб.). В аналогичном периоде 2019 года кассовое исполнение составило в сумме 2 892 934,2 тыс. руб. или 41,2% к годовым бюджетным назначениям (7 019 947,5 тыс. руб.), в том числе:

- исполнение расходов в рамках муниципальных программ составило в сумме 2 781 217,1 тыс. руб. или 37,8% к годовым бюджетным назначениям сводной бюджетной росписи (7 354 844,9 тыс. руб.) (в аналогичном периоде 2019 года кассовое исполнение составило в сумме 2 881 114,0 тыс. руб. или 41,5% к годовым бюджетным назначениям сводной бюджетной росписи (6 946 335,9 тыс. руб.);

- исполнение по расходам руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления и непрограммных направлений деятельности составило в сумме 23 885,8 тыс. руб. или 36,2% к годовым бюджетным назначениям сводной бюджетной росписи (66 052,1 тыс. руб.). В аналогичном периоде 2019 года кассовое исполнение составило в сумме 11 820,2 тыс. руб. или 16,1% к годовым бюджетным назначениям сводной бюджетной росписи (73 611,6 тыс. руб.).

В ходе проведенного анализа исполнения муниципальных программ за 1 полугодие 2020 года установлено:

• самый низкий уровень исполнения следующих муниципальных программ (менее 10%):

- «Экология и окружающая среда» - 0,0%%

- «Предпринимательство» - 0,4%;

- «Развитие сельского хозяйства» - 6,1%;
- «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» - 9,7%.
 - низкий уровень исполнения следующих муниципальных программ (от 10% до 20%):
- «Строительство объектов социальной инфраструктуры» -14,9%.
 - средний уровень следующих муниципальных программ (от 20% до 40%):
- «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» - 23,0%;
- «Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» - 25,1%;
- «Жилище» - 33,1%;
- «Формирование комфортной городской среды» - 33,1%;
- «Безопасность и обеспечение безопасности жизнедеятельности населения» - 33,4%;
- «Социальная защита населения» - 33,9%.

По остальным 8 муниципальным программам исполнение составило в интервале от 40,6% до 54,1%.

Расходы бюджета на капитальные вложения за 1 полугодие 2020 года составили 136 043,9 тыс. руб. или 4,8 % от общей суммы расходов (1 полугодие 2019 года – 4,3%), в том числе:

- муниципальная программа «Строительство объектов социальной инфраструктуры», подпрограмма «Строительство (реконструкция) объектов образования», Федеральный проект «Современная школа» капитальные вложения в общеобразовательные организации в целях обеспечения односменного режима обучения (строительство школы на 550 мест квартал «Надежда») - 94 411,6 тыс. руб. или 16,5% к утвержденным плановым назначениям;

- муниципальная программа «Жилище», подпрограмма «Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», основное мероприятие «Оказание государственной поддержки в решении жилищной проблемы детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» – 10 477,9 тыс. руб. или 25,1% к утвержденным плановым назначениям;

- муниципальная программа «Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса», подпрограмма «Дороги Подмосковья», основное мероприятие «Строительство и реконструкция автомобильных дорог местного значения» – 6 775,7 тыс. руб. или 99,9% к утвержденным плановым назначениям;

- муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда», подпрограмма «Обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в Московской области», основное мероприятие «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» – 24 378,7 тыс. руб. или 12,0% к утвержденным плановым назначениям.

Расходы на капитальные вложения осуществлены исходя из объема выполненных и заявленных к оплате работ.

В соответствии с Решением о бюджете размер резервного фонда администрации городского округа Ступино Московской области на 2020 год установлен в сумме 8 000,0 тыс. рублей.

Размер резервного фонда администрации городского округа Ступино Московской области на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий на 2020 год установлен в сумме 2 000,0 тыс. рублей.

Порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации городского округа Ступино Московской области утвержден постановлением Администрации городского округа Ступино от 21.02.2018 №429-п.

Согласно представленной бюджетной росписи по расходам за период с 01.01.2020г. по 30.06.2020г. по целевой статье расходов 9900000061 «Резервный фонд администрации (расходы за счет резервного фонда администрации) кассовое исполнение резервного фонда составило в объеме 2 383,0 тыс. рублей.

В соответствии с представленным отчетом ф. 0503117 бюджет городского округа Ступино за 1 полугодие 2020 года исполнен с профицитом в размере 339 307,9 тыс. руб. при утвержденном годовом дефиците в размере 446 839,5 тыс. рублей.

Предложения.

1. Контрольно-счетная палата городского округа Ступино Отчет об исполнении бюджета городского округа Ступино Московской области за 1 полугодие 2020 года предлагает принять к сведению.

2. Направить Заключение контрольно-счетной палаты городского округа Ступино на Отчет об исполнении бюджета городского округа Ступино Московской области за 1 полугодие 2020 года Главе городского округа Ступино Московской области.

3. Направить Заключение контрольно-счетной палаты городского округа Ступино на Отчет об исполнении бюджета городского округа Ступино Московской области за 1 полугодие 2020 года в Совет депутатов городского округа Ступино Московской области.

4. Главным администраторам (администраторам) доходов бюджета принять меры по обеспечению зачисления в бюджет администрируемых доходов в запланированных объемах.

5. Главным распорядителям (распорядителям) средств бюджета, координаторам, муниципальным заказчикам муниципальных программ и исполнителям муниципальных программ и подпрограмм принять меры по своевременному и полному исполнению