

Анализ исполнения бюджета Оричевского городского поселения за 1 квартал 2018 года

Анализ доходной части бюджета поселения

Общий объем доходов бюджета Оричевского городского поселения за 1 кв. 2018 года составил 2669,7 тыс. рублей, что составляет 16,1 % первоначального плана.

Собственных доходов за текущий период поступило 2513,7 тыс. рублей, что составляет 21,3 % первоначального плана. К уровню прошлого года поступления собственных доходов уменьшились на 121,1 тыс. рублей, или на 4,6 %.

По видам доходов к уровню прошлого года поступления налоговых доходов увеличилось на 30,7 тыс. рублей, неналоговые доходы уменьшились на 151,8 тыс. рублей.

План кассовых поступлений за отчетный период исполнен на 136,0 %. К уровню прошлого года поступления увеличились на 463,1 тыс. рублей.

Поступления налоговых доходов составили 2086,7 тыс. рублей, или 20,7 % от общего объема доходов бюджета.

Основным источником доходной части бюджета является налог на доходы физических лиц. Поступило данного налога за текущий период 1886,8 тыс. рублей, что составляет 25,9 % к уточненному плану. Удельный вес НДФЛ в общем объеме собственных доходов в текущем году составил 70,7 %. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления НДФЛ в бюджет увеличились на 158,4 тыс. рублей или на 9,2 %. Задолженность по НДФЛ на 01.04.2018 года составила 67,51 тыс. рублей.

Акцизы на нефтепродукты в бюджет поселения поступили в сумме 150,4 тыс. рублей или 24,0 % от уточненного плана, к уровню прошлого года увеличились на 3,5 тыс. рублей или 2,4 %.

Поступления налога на имущество с физических лиц составили -48,1 тыс. рублей или -3,5 % от первоначального годового плана. Снизились к уровню прошлого года поступления налога на имущество физических лиц на 138,0 тыс. рублей или на 46,5 %, задолженность на 01.04.2018 года составила 357,53 тыс. рублей.

Поступления по земельному налогу в бюджет поселения составили 97,6 тыс. рублей или 11,7 % от годового плана, поступления увеличились на 6,8 тыс. рублей, недоимка по налогу составила 528,47 тыс. рублей.

В целом по неналоговым доходам поступления составили 427,0 тыс. рублей или 24,7 % к первоначальному плану, к уровню прошлого года снизились на 151,8 тыс. рублей или 26,2 %.

Поступления по аренде земли составили 63,4 тыс. рублей или 6,3% от первоначального годового плана, к уровню прошлого года снизились на 111,8 тыс. рублей или на 63,8 %.

Поступления по аренде имущества составили 165,9 тыс. рублей.

Доходов от использования имущества (найм) поступило 143,9 тыс. рублей или 32,3 % от уточненного годового плана, недоимка на 01.04.2018 года составила 314,1 тыс. рублей.

Поступления по доходам от продажи земельных участков составили 50,3 тыс. рублей или 50,3 % от уточненного годового плана.

Из областного бюджета за 1 квартал 2018 года поступила 1,0 тыс. рублей, в том числе субвенций 1,0 тыс. рублей.

Анализ расходной части бюджета поселения

По сводной бюджетной росписи годовые бюджетные назначения по расходам бюджета поселения составляют 17366,3 тыс. рублей.

В течение 1 квартала исполнение бюджета поселения составило 2399,7 тыс. рублей, или 14,3 % от показателей сводной бюджетной росписи, что выше уровня аналогичного периода прошлого года на 399,1 тыс. рублей.

Освоение средств в разрезе отраслевой структуры расходов бюджета поселения за 1 квартал 2018 года

Наименование показателя	раздел	Утверждено сводной бюджетной росписью, руб.	Исполнено бюджет руб.	% исполнения	Уд. вес, %
Расходы бюджета - ИТОГО		17366,3	2399,7	13,8	100
Общегосударственные вопросы	0100	5068,9	1134,6	22,4	47,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	92,5			
Национальная экономика	0400	2455,00	557,2	22,7	23,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	8997,6	640,1	7,1	26,7
Охрана окружающей среды	0600	400,0	13,5	3,4	0,6
Культура, кинематография	0800	209,0	31,5	15,1	1,3
Социальная политика	1000	128,3	21,0	16,4	0,9
Физическая культура и спорт	1100	15,0	1,7	11,3	0,1

Низкий уровень освоения бюджетных средств объясняется смещением сроков выполнения работ и оказания услуг.

Сбалансированность бюджета поселения

По состоянию на 1 апреля 2018 года полученные доходы превысили произведенные расходы бюджета поселения на 567,0 тыс. рублей.

По итогам 1 квартала 2018 года складывается дефицит бюджета поселения в сумме 567,0 тыс. рублей.