КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
«БОГОРОДСКИЙ ГОРОДСКОЙ ОКРУГ МОСКОВСКОЙ ОБЛАСТИ»

ул. 3 Интернационала, дом 32, г. Ногинск, Московская область,142400, тел./факс 514-14-50
ОГРН 1065031010175, ИНН/КПП 5031065800/503101001

03.12.2019 № 457

Главе Богородского городского округа
И. В. Сухину

Заключение
об итогах проведения оперативного (текущего) контроля за исполнением бюджета муниципального образования «Богородский городской округ Московской области» за 2 квартал 2019 года

Основание для проведения финансово-экономической экспертизы:

Положение о Контрольно-счетной палате муниципального образования «Богородский городской округ Московской области», утвержденное решением Совета депутатов Богородского городского округа от 18.10.2018 года № 35/4;

- Письмо главы Богородского городского округа от 27.08.2019 № 154-01Исх-8714, поступившее в адрес Контрольно-счетной палаты Богородского городского округа 28.08.2019 года.

Задачи:

Проверка соблюдения требований действующего бюджетного законодательства РФ, в рамках стандарта внешнего муниципального финансового контроля «Проведение оперативного (текущего) контроля за исполнением местного бюджета» Контрольно-счетной палаты муниципального образования Богородский городской округ Московской области».

Перечень документов, представленных для проведения финансово-экономической экспертизы:

- Постановление администрации Богородского городского округа от 22.08.2019 № 2689 «Об утверждении Отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Богородский городской округ Московской области» за 2 квартал 2019 года» (далее по тексту- Постановление);

- Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Богородский городской округ Московской области» за 2 квартал 2019 года;

- Отчет об использовании средств муниципального дорожного фонда за полугодие 2019 года;

- Информация о численности муниципальных служащих органов местного самоуправления Богородского городского округа, работников муниципальных учреждений Богородского городского округа и фактических расходах на оплату их труда за 6 месяцев 2019 года;

- «Положение о бюджетном процессе в Богородском городском округе», утверждено решением Совета депутатов Богородского городского округа от 17.09.2018 № 17/1 (с редакцией от 25.12.2018 № 117/10);

- Решение Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете Богородского городского округа Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с учетом изменений, внесенных решение Совета депутатов Богородского городского округа от 25.12.2018 № 118/10, от 29.01.2019 № 144, от 13.02.2019 № 169, от 26.03.2019 № 189, от 28.05.2019 № 223);

- бюджетная и статистическая отчетность.

Общие положения.

Заключение Контрольно-счетной палаты муниципального образования «Богородский городской округ Московской области» о ходе исполнения бюджета муниципального образования «Богородский городской округ Московской области» за 2 квартал 2019 года подготовлено Контрольно-счетной палатой Богородского городского округа на основании Плана работы Контрольно-счетной палаты Богородского городского округа, в соответствии со ст. 157, 264.1, 264.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации, ст. 52 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», ст. 9 Федерального закона от 07.02.2011 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», стандартом внешнего муниципального финансового контроля СВМФК № 6 «Проведение оперативного (текущего) контроля за исполнением местного бюджета», Закон Московской области от 23.05.2018 № 68/2018-ОЗ «Об организации местного самоуправления на территории Богородского городского округа».

При подготовке заключения на отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Богородский городской округ Московской области» (далее – Богородского городского округа) за 6 месяцев 2019 года использованы следующие понятия:

Утвержденный план – показатели, утвержденные решением Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете

муниципального образования «Богородский городской округ Московской области» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

Уточненный план - показатели, утвержденные решением Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете муниципального образования «Богородский городской округ Московской области» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с учетом изменений, внесенных решение Совета депутатов Богородского городского округа от 25.12.2018 № 118/10, от 29.01.2019 № 144, от 13.02.2019 № 169, от 26.03.2019 № 189, от 28.05.2019 № 223).

Главный администратор бюджетных средств – главный распорядитель средств бюджета Богородского городского округа, главный администратор доходов бюджета Богородского городского округа, главный администратор источников финансирования дефицита бюджета – администрация Богородского городского округа.

Отчет об исполнении бюджета за 6 месяцев 2019 года – отчет об исполнении бюджета Богородского городского округа за 6 месяцев 2019 года.

Бюджетные обязательства - расходные обязательства Богородского городского округа, подлежащие исполнению в 2019 году.

Бюджетные ассигнования – предельные объемы денежных средств Богородского городского округа, предусмотренные в 2019 году для исполнения бюджетных обязательств.

Сводная бюджетная роспись - документ, который составляет и ведет администрация Богородского городского округа, как орган, уполномоченный на формирование бюджетной отчётности об исполнении бюджета в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в целях организации исполнения местного бюджета в 2019 году по расходам и источникам финансирования дефицита местного бюджета (по состоянию на 01.07.2019).

1. Характеристика муниципального правового акта.

Решением Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете Богородского городского округа Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с учетом изменений, внесенных решение Совета депутатов Богородского городского округа от 25.12.2018 № 118/10, от 29.01.2019 № 144, от 13.02.2019 № 169, от 26.03.2019 № 189, от 28.05.2019 № 223) утвержден бюджет на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов. Бюджет утвержден до начала очередного финансового года, что соответствует требованиям законодательства.

Первоначально бюджет Богородского городского округа на 2019 год утвержден

по доходам в сумме 9 908 234,0 тыс. руб.,

по расходам в сумме 10 092 234,0 тыс. руб.

Прогнозируемый дефицит бюджета составлял 184 000,0 руб.

В течение 6 месяцев 2019 года в основные характеристики бюджета муниципального образования Богородского городского округа 5 раз вносились изменения (от 25.12.2018 № 118/10, от 29.01.2019 № 144, от 13.02.2019 № 169, от 26.03.2019 № 189, от 28.05.2019 № 223).

Изменения в утвержденный бюджет Богородского городского округа связаны:

Доходная часть

с увеличением объема поступлений в бюджет Богородского городского округа на 2019 год следующих доходов:

- налоговых и неналоговых доходов – на 101794 тыс. рублей, в том числе

-налоговых- на 87393 тыс. руб.,

-неналоговых на 14401 тыс. руб.;

- безвозмездных поступлений - на 204981 тыс. рублей.

Таким образом, доходная часть бюджета на 2019 год в результате внесенных изменений увеличена на 306775 тыс. рублей.

Код бюджетной классификации	Наименование	Утвержденный план	Уточненный план	Динамика
1	2	3	4	5
000 1 00 00000 00 0000 000	Д О Х О Д Ы, в том числе	4 627 499	4 729 293	101 794
	налоговые	3752616	3840009	87 393
	неналоговые	874883	889284	14 401
000 2 00 00000 00 0000 000	Безвозмездные поступления	5 280 735	5 485 716	204 981
ВСЕГО		9 908 234	10 215 009	306 775

Изменение запланированного объема налоговых и неналоговых доходов обусловлено, в том числе, с уточнением прогноза поступлений на 2019 год в соответствии с данными администраторов следующих доходов: налога на доходы физических лиц, платежей по упрощенной системе налогообложения, доходов от продажи земельных участков, находящихся в собственности городского округа.

Расходная часть

Расходы бюджета увеличены на 616445 тыс. рублей (на 6,6 %), в том числе:

-по разделу «Общегосударственные вопросы» уменьшились на 451 817 тыс. руб.,

-по разделу «Национальная оборона» уменьшены на 55,0 тыс. руб.,

-по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» увеличились на 122 тыс. руб.,

-по разделу Национальная экономика увеличились на 533652 тыс. руб.,

-по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» увеличились на 376 252 тыс. руб.,

-по разделу «Образование» увеличились на 154809 тыс. руб.,

- по разделу «Культура, кинематография» увеличились на 13519 тыс. руб.,

- по разделу «Социальная политика» увеличились на 35695 тыс. руб.,

- по разделу «Физическая культура и спорт» уменьшились на 1191 тыс. руб.,

- по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга» увеличились на 3830,0 тыс. руб.

На 2019 год планируется дефицит бюджета в объеме 547670 тыс. рублей. По результатам Отчета об исполнения бюджета на 01.07.2019 бюджет исполнен с профицитом в объеме 304874,86 тыс. руб.

С учетом корректировок (в редакции решения Совета депутатов Богородского городского округа от 25.12.2018 № 118/10, от 29.01.2019 № 144, от 13.02.2019 № 169, от 26.03.2019 № 189, от 28.05.2019 № 223) основные характеристики бюджета (уточненный план) Богородского городского округа следующие:

доходы - 10215009 тыс. рублей;

расходы - 10 762 679 тыс. рублей;

дефицит - 547670 тыс. рублей.

В связи с преобразованием Ногинского муниципального района в Богородский городской округ (Закон Московской области от 23.05.2018 № 68/2018-ОЗ «Об организации местного самоуправления на территории Ногинского муниципального района») проведение сравнительного анализа исполнения бюджета Богородского городского округа за 2 квартал 2019 года (далее – 2 квартал 2019 года) и аналогичный период прошлого года Ногинского муниципального района (далее - 2 квартал 2018 года) не может быть корректным и будет носить условный характер.

2. Общая характеристика исполнения бюджета Богородского городского округа за 2 квартал 2019 года.

Основные характеристики исполнения бюджета Богородского городского округа за 2 квартал 2019 года представлены в Приложении 1 (в соответствии с первоначальным решением о бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете Богородского городского округа на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

Исполнение бюджета за 2 квартал 2019 года по доходам составило 17,4 %, по расходам – 14,02 % от утвержденных годовых назначений (согласно Отчета об исполнении бюджета Богородского городского округа за 2 квартал 2019 года).

С учетом изменений, внесенных решениями Совета депутатов Богородского городского округа с учетом изменений, внесенных решение Совета депутатов Богородского городского округа от 25.12.2018 № 118/10, от 29.01.2019 № 144, от 13.02.2019 № 169, от 26.03.2019 № 189, от 28.05.2019 № 223, исполнение бюджета за 2 квартал 2019 года по доходам составило 17,4 %, по расходам – 14,06 %.

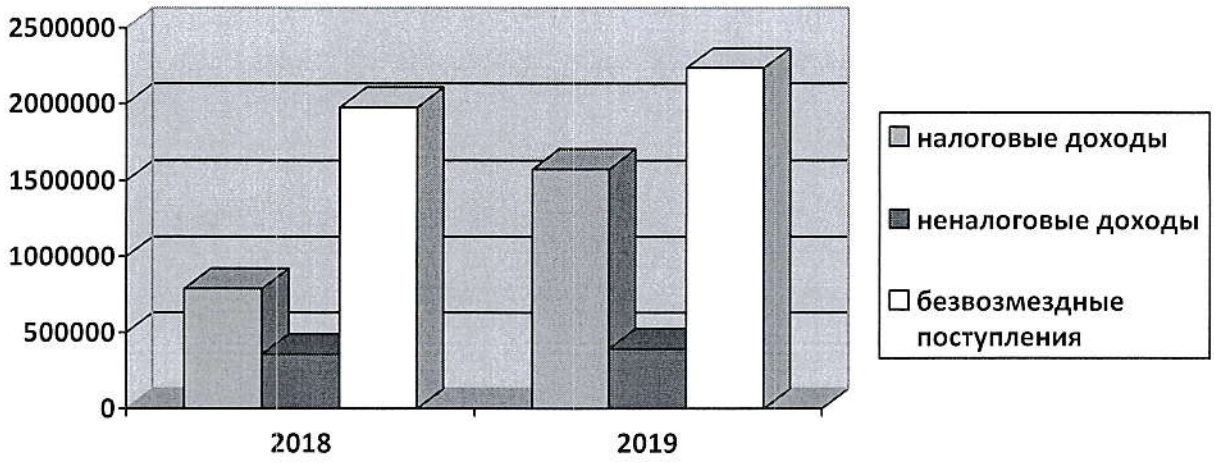
3. Исполнение доходной части бюджета Богородского городского округа.

За 2 квартал 2019 года в доход бюджета Богородского городского округа поступило 4204519,27 тыс. руб. или 41,2 % от годового плана, в том числе: налоговые и неналоговые доходы – 1969734,56 тыс. руб. или 46,8 % от общего объема поступивших доходов, безвозмездных поступлений 2234784,71 тыс. руб. или 21,9 % от планового объема.

По сравнению с 2 кварталом 2018 года доходы местного бюджета увеличились на 1081841 тыс. руб.

Структура и динамика исполнения доходной части бюджета Богородского городского округа за 6 месяцев 2019 года и аналогичный период 2018 года представлена в Приложении 2.

Сравнительная диаграмма поступлений за 2 квартал 2018 и 2 квартал 2019 налоговых доходов, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений (тыс. руб.):



Структура и динамика исполнения доходной части бюджета Богородского городского округа представлена в Приложении 3.

4. Расходы на реализацию муниципальных программ.

Решением Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете Богородского городского округа на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с редакциями) утверждено распределение бюджетных ассигнований бюджета Богородского городского округа по целевым статьям

(муниципальным программам Богородского городского округа и непрограммным направлениям деятельности).

На реализацию 21 муниципальной программы Богородского городского округа,

согласно уточненного плана, в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 10379965 тыс. руб., что составляет 96,4 % от объема расходов бюджета,

согласно Отчета об исполнении бюджета на 01.07.2019 – 10247396 тыс. руб. и 97 % соответственно.

Непрограммные мероприятия,

согласно уточненного плана, составляют 319509 тыс. руб. или 3,6 % от объема расходов бюджета в 2019 году,

согласно Отчета об исполнении бюджета на 01.07.2019 – 319508,8 тыс. руб. и 3 % соответственно.

Распределение бюджетных ассигнований по программным и непрограммным мероприятиям в 2019 году согласно Отчета об исполнении бюджета на 01.07.2019 представлены в Приложении 5.

Исполнение программной части бюджета составило 37,4 %, непрограммных расходов – 36,9 %.

1 муниципальная программа из 21, действующих на территории поселения, за 6 месяцев 2019 года не исполнялась (уровень исполнения – 0 %):

- «Развитие туризма» на 2019-2023 годы» (ЦСР 0600000000).

3 муниципальные программы имеют уровень исполнения за 1 полугодие 2019 ниже 10 %:

- «Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции» на 2019-2024 годы (ЦСР 0800000000), исполнение составило 6,3 %;
- «Экология и окружающая среда» на 2019-2023 годы (ЦСР 1500000000), исполнение составило 9,8 %;
- «Архитектура и градостроительство» на 2019-2023 годы (ЦСР 1700000000), исполнение составило 8,9 %;

Учитывая низкий уровень исполнения (неисполнение) отдельных муниципальных программ, целесообразно при оценке эффективности их реализации, согласно требований ст. 179 БК РФ, своевременно вносить изменения в объемы бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ, также может быть принято решение о необходимости прекращения или об изменении, начиная с очередного финансового года, ранее утвержденной муниципальной программы.

5. Исполнение расходной части бюджета Богородского городского округа в соответствии с утвержденным кассовым планом, сводной бюджетной росписью и лимитами бюджетных обязательств.

В соответствии с представленным отчетом сумма бюджетных ассигнований за 2 квартал 2019 года составила 3899644,4 тыс. руб. или 36,9 % от годового плана, который составляет 10566905,53 тыс. руб.

Данные по разделам и подразделам функциональной классификации на 01.07.2019 года представлены в Приложении 4.

Объем расходной части бюджета увеличился по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 832031 тыс. руб. или 27,1%.

В отчетном периоде на направления социального спектра израсходовано 3014115 тыс. руб., это 77,3 % от общего объема расходов, из них: на образование - 60,1 %, на культуру – 5,3 %, на социальную политику – 3,4 %, на физическую культуру и спорт – 8,5 %.

Финансовым органом Богородского городского округа в целях организации исполнения бюджета по расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета составляется и ведется сводная бюджетная роспись расходов, кассовый план. Изменения, вносимые в сводную бюджетную роспись, являются обоснованными, производятся на основании Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи, установленного финансовым органом Богородского городского округа в соответствии с требованиями бюджетного законодательства. Утверждение сводной бюджетной росписи и внесение изменений в нее осуществляется в соответствии с решением о бюджете Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете Богородского городского округа Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с учетом изменений, внесенных решение Совета депутатов Богородского городского округа от 25.12.2018 № 118/10, от 29.01.2019 № 144, от 13.02.2019 № 169, от 26.03.2019 № 189, от 28.05.2019 № 223).

Исполнение бюджета Богородского городского округа организовано на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана в соответствии со статьей 215,1 БК РФ.

В сводную бюджетную роспись вносились изменения в соответствии с решениями руководителя финансового органа без внесения изменений в решение о бюджете, что соответствует требованиям ст. 217 БК РФ и отражено в Положении о бюджетном процессе в Богородском городском округе Московской области (статья 15 Положения).

6. Дефицит (профицит) бюджета, состояние муниципального долга Богородского городского округа.

Решением Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете Богородского городского округа Московской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (с учетом изменений, внесенных решение Совета депутатов Богородского городского округа от 25.12.2018 № 118/10, от 29.01.2019 № 144, от 13.02.2019 № 169, от 26.03.2019 № 189, от 28.05.2019 № 223) утвержден прогнозный дефицит в 2019 году в размере 547670,0 тыс. руб. По данным отчета об исполнении бюджета на 01.07.2019 года бюджет исполнен с профицитом, который составил 304875 тыс. руб.

Первоначальным решением о бюджете Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 верхний предел муниципального внутреннего долга

Богородского городского округа по состоянию на 1 января 2020 года был принят в размере 1490304 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям Богородского городского округа - 0 рублей.

Перечень статей источников финансирования дефицита бюджета утвержден решением о бюджете Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 при утверждении источников финансирования дефицита бюджета согласно Приложению № 11 к решению о бюджете.

7. Использование средств резервного фонда.

Статьей 20 решения Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете Богородского городского округа на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» определен резервный фонд на непредвиденные расходы на 2019 год в объеме 20000 тыс. руб.

Средства резервного фонда администрации Богородского городского округа на непредвиденные расходы направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с предупреждением и ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций в порядке, установленном постановлением администрации Богородского городского округа.

Статьей 21 решения Совета депутатов Богородского городского округа от 04.12.2018 № 79/8 «О бюджете Богородского городского округа на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» определен резервный фонд администрации Богородского городского округа на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий на 2019 год в объеме 10000 тыс. руб.

Средства резервного фонда администрации Богородского городского округа на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий направляются на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с предупреждением и ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций в порядке, установленном постановлением администрации Богородского городского округа.

Объем резервного фонда не превышает ограничения, установленные п. 3 ст. 81 БК РФ.

Средства резервных фондов в 2 квартале 2019 года не расходовались.

8. Отчет об использовании средств муниципального дорожного фонда Богородского городского округа за 2 квартал 2019 года.

Приложением к Постановлению представлен «Отчет об использовании средств муниципального дорожного фонда Богородского городского округа за 2 квартал 2019 года», в котором объемы поступлений средств в бюджет Богородского городского округа, учитываемых при формировании

муниципального дорожного фонда за 2 квартал 2019 года составили 192993,6 тыс. руб., при этом расходование средств муниципального дорожного фонда Богородского городского округа за 2 квартал 2019 года составило 192993,6 тыс. руб.

9. Сведения о численности муниципальных служащих органов местного самоуправления, работников муниципальных учреждений с указанием фактических расходов на оплату их труда.

Приложением к Постановлению представлены сведения о численности муниципальных служащих органов местного самоуправления Богородского городского округа, работников муниципальных учреждений Богородского городского округа и фактических расходах на оплату их труда за 2 квартал 2019 года.

10.Основные выводы.

Поступления доходов составило 4204519,27 тыс. руб., или 41,2 % от уточненного годового плана. Увеличение поступлений к уровню аналогичного периода 2018 года составляет 417995,4 тыс. руб. Собственные доходы увеличились по сравнению с 2 кварталом 2018 года на 823216 тыс. руб. и составили 1969735 тыс. руб., или 41 % от плановых показателей, а безвозмездные поступления увеличились на 258627 тыс. руб. и составили 2234785 тыс. руб., или 40,7 % от запланированных на 2019 год.

Расходы бюджета за 2 квартал 2019 года исполнены в сумме 3899644,4 тыс. руб., или 36,9 % от годового плана, что на 832031 тыс. руб. больше расходов, произведенных за аналогичный период прошлого года.

За 1 полугодие 2019 года отмечен низкий уровень исполнения программной части бюджета - 37,4 %, непрограммных расходов - 36,9 %.

Муниципальная программа «Развитие туризма» на 2019-2023 годы» (ЦСР 0600000000) за 6 месяцев 2019 года не исполнялась (уровень исполнения – 0 %), 3 муниципальные программы имеют уровень исполнения за 1 полугодие 2019 ниже 10 %.

Бюджет Богородского городского округа по состоянию на 01.07.2019 года исполнен с профицитом в сумме 304875 тыс. руб., при запланированном дефиците в размере 547670 тыс. руб., что соответствует требованиям статьи 92.1 БК РФ.

В Богородском городском округе составляется и ведется сводная бюджетная роспись расходов, кассовый план. Изменения, вносимые в сводную бюджетную роспись, являются обоснованными, производятся на основании Порядка составления и ведения сводной бюджетной росписи, установленного финансовым органом Богородского городского округа в соответствии с требованиями бюджетного законодательства.

11. Рекомендации (предложения).

Отчёт об исполнении бюджета Богородского городского округа за 2 квартал 2019 года, так же, как и сведения о численности муниципальных служащих органов местного самоуправления, работников муниципальных учреждений с указанием фактических расходов на оплату их труда, в соответствии с требованиями ст. 52 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

С уважением,

Председатель
Контрольно-счетной палаты  А. А. Гиричев

Пшеницына Юлия Игоревна
Инспектор Контрольно-счетной палаты
controlnog@yandex.ru
8 (496) 514-14-50

Приложение 1
тыс. руб.

Наименование статей	Утверждено первоначальным решением о бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов от 04.12.2018 № 79/8 (Утвержденный план)	Утверждено решением о бюджете (Уточненный план)	Согласно Отчета об исполнении бюджета	Исполнено за 2 квартал 2019 г.	Динамика исполнения (%) согласно Отчета об исполнении бюджета
1	2	3	4	5	6
Общий объем доходов	9 908 234	10 215 009	10 215 009	4 204 519,27	41,2
Общий объем расходов	10 092 234	10 762 679	10 566 905,5	3 899 644,4	36,9
Дефицит (-) (профицит) Бюджета	-184 000	-547 670	-547 670	-304 874,86	-

Приложение 2
тыс. руб.

Наименование показателя	План на 2018 год	План на 2019 год (согласно Отчета об исполнении бюджета)	Исполнено за 2 квартал 2018 года		Исполнено за 2 квартал 2019 год		Отклонение от прошлого года по исполнению, увеличение, уменьшение (-)
			тыс. рублей	% к годовому плану	тыс. рублей	% к годовому плану	
1	2	3	4	5	6	7	8
Неналоговые и налоговые доходы, всего	2 456 695	4 729 293	1 146 519	47	1 969 735	41,6	823 216
Налоговые доходы	1 693 494	3 840 009	788 469	47	1 574 933	41	786 464
Неналоговые доходы	763 201	889 284	358 051	47	394 801	44,4	36 750
Безвозмездные поступления	5 022 184	5 485 716	1 976 159	39	2 234 785	40,7	258 627
ВСЕГО ДОХОДОВ	7 478 879	10 215 009	3 122 678	42	4 204 519	41,2	1 081 841

Приложение 3

тыс. руб.

Наименование показателя	Код дохода по бюджетной классификации	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	%
1	2	3	4	5
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	000 10000000000000000	4 729 293	1 969 735	41,6
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	000 10100000000000000	2 058 939	869 858	42,2
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	000 10300000000000000	75 199	35 956	47,8
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	000 10500000000000000	493 031	260 549	52,8
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	000 10600000000000000	1 183 724	390 814	33,0
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	000 10800000000000000	29 116	17 755	61,0
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	000 11100000000000000	473 593	166 532	35,2
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	000 11200000000000000	203 860	163 990	80,4
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	000 11300000000000000	1 051	579	55,1
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	000 11400000000000000	156 605	44 767	28,6
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	000 11600000000000000	34 667	17 019	49,1
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	000 11700000000000000	19 508	1 915	9,8
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	000 20000000000000000	5 485 716	2 234 785	40,7
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	000 20200000000000000	5 488 224	2 237 355	40,8
ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	000 20700000000000000	50 000	50 000	100
ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	000 21800000000000000	500	616	123,2

Доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, а также от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет	000 21800000000000150	500	616	123,2
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	000 21900000000000000	-53 008	-53 186	100,3

Приложение 4
тыс. руб.

Раздел	Наименование показателя	План на 2018 год	План на 2019 год	Исполнено за 2 квартал 2018 года		Исполнено за 2 квартал 2019 года		Отклонение от прошлого года по исполнению, увеличение (+), уменьшение (-)
				тыс. рублей	% к годовому плану	тыс. рублей	% к годовому плану	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Общегосударственные вопросы	599 660	818 945	256 146	43	328 354	40,1	72 208
02	Национальная оборона	76	145	12	16	10	7,1	-2
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	53 519	71 029	14 053	26	19 319	27,2	5 266
04	Национальная экономика (другие вопросы в области национальной экономики)	428 956	1 041 122	103 709	24	227 630	21,9	123 921
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	741 853	1 307 398	124 039	17	239 249	18,3	115 210
07	Образование	4 906 525	5 490 992	2 223 054	45	2 344 700	42,7	121 646
08	Культура	201 857	591 638	82 995	41	206 771	34,9	123 776
10	Социальная политика	319 182	322 663	122 049	38	131 357	40,7	9 308
11	Физическая культура и спорт	499 530	743 085	95 888	19	331 287	44,6	235 399
12	Средства массовой информации	33 854	57 057	14 392	43	22 284	39,1	7 892
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	73 500	122 830	31 274	43	48 683	39,6	17 409
	ВСЕГО РАСХОДОВ	**7 858 512**	**10 566 906**	**3 067 613**	**39**	**3 899 644**	**36,9**	**832 031**

Приложение 5
тыс. руб.

Наименование муниципальной программы	ЦСР	Утверждено согласно Отчета об исполнении бюджета на 01.07.2019	Исполнено фактически	% исполнения
1	2	3	4	5
«Создание условий для оказания медицинской помощи населению» на 2019-2023 г.	0100000000	40 910	9 993	24,4
«Образование» на 2019-2023 годы	0200000000	4 515 353	2 193 028	48,6
«Культура» на 2019-2023 годы	0300000000	513 916	189 730	36,9
«Развитие системы информирования населения о деятельности органов местного самоуправления» на 2019-2023 годы	0400000000	63 057	22 284	35,3
«Молодое поколение» на 2019-2023 годы	0500000000	27 051	15 296	56,5
«Развитие туризма» на 2019-2023 годы	0600000000	1 000	0	0,0
«Развитие физической культуры и спорта» на 2019-2023 годы	0700000000	323 147	157 799	48,8
«Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции» на 2019-2024 годы	0800000000	5 831	369	6,3
«Развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности» на 2019-2023 годы	0900000000	373 012	72 537	19,4
«Формирование современной комфортной городской среды» на 2019-2023 годы	1000000000	1 021 571	194 413	19,0
«Муниципальное управление» на 2019-2023 годы	1100000000	625 231	276 931	44,3
«Развитие и функционирование дорожно-транспортного комплекса» на 2019-2023 годы	1200000000	817 592	205 846	25,2
«Предпринимательство» на 2019-2023 годы	1300000000	114 950	21 279	18,5

Наименование муниципальной программы	ЦСР	Утверждено согласно Отчета об исполнении бюджета на 01.07.2019	Исполнено фактически	% исполнения
1	2	3	4	5
«Безопасность» на 2019-2023 годы	1400000000	235 829	87 212	37,0
«Экология и окружающая среда» на 2019-2023 годы	1500000000	15 228	1 490	9,8
«Жилище» на 2019-2023 годы	1600000000	106 510	33 071	31,0
«Архитектура и градостроительство» на 2019-2023 годы	1700000000	63 546	5 673	8,9
«Социальная защита населения» на 2019-2023 годы	1800000000	63 947	12 341	19,3
«Цифровой Богородский городской округ» на 2019-2023 годы	1900000000	145 564	52 929	36,4
«Строительство объектов социальной инфраструктуры» на 2019-2023 годы	2000000000	1 168 317	271 553	23,2
«Развитие и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций»	2100000000	5 834	5 534	94,9
Непрограммные расходы бюджета Богородского городского округа	9900000000	319 509	70 338	22,0
Итого по программным направлениям расходов:		10 247 396	3 829 306	37,4
ВСЕГО:		10 566 905	3 899 643	36,9