



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ОРСКА

462419, г. Орск, пр. Ленина 29, тел. 25-88-80, факс. 25-85-84

№02-07/ 314 от «10» августа 2017 года

Председателю Орского
городского Совета депутатов

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА

по исполнению бюджета муниципального образования «Город Орск»
на 01 августа 2017 года

Аналитическая записка по исполнению местного бюджета подготовлена в соответствии со статьей 9 Положения о контрольно-счетной палате города Орска и с п. 1.7 плана работы контрольно-счетной палаты на 2017 год.

Анализ исполнения местного бюджета проведен на основе отчетного материала, представленного финансовым управлением администрации города Орска 10.08.2017 года № 06-08/553.

Среднее плановое исполнение бюджета муниципального образования за 7 месяцев составляет 58,3%.

Фактически за отчетный период в местный бюджет поступило 2 037 525,4 тыс. руб. доходов, что составляет 56,3% по отношению к плановым годовым назначениям, утвержденным сводной бюджетной росписью (3 619 336,6 тыс. руб.).

Расходы за этот же период произведены в сумме 1 965 356,3 тыс. руб., что составляет 54,6% к плановым назначениям на год (3 600 726,2 тыс. руб.).

На 01 августа 2017 года местный бюджет характеризуется превышением доходов над расходами бюджета в сумме 72 169,1 тыс. руб.

Необходимо отметить, что безвозмездные поступления составляют наибольший удельный вес в общем объеме доходов — 51,9%

Орский городской
Совет депутатов
Вх № 04-141/115
А. С. На

(1 057 064,0 тыс. руб.), соответственно налоговые и неналоговые доходы составляют 48,1% (980 461,3 тыс. руб.).

Объем безвозмездных поступлений на 01.08.2017 года составляет 1 057 064,0 тыс. руб. или 54,4% от годовых утвержденных бюджетных назначений (1 943 557,7 тыс. руб.) из них:

- дотации в сумме 171 777,6 тыс. руб. (61,5% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (279 121,0 тыс. руб.);

- субсидии в сумме 74 838,2 тыс. руб. (23,4% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (319 847,1 тыс. руб.);

- субвенции в сумме 810 470,4 тыс. руб. (60,3% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (1 344 589,6 тыс. руб.).

На 01.08.2017 года прошел возврат из городского бюджета остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму минус 22,2 тыс. руб.

Поступление налоговых и неналоговых доходов составляет 980 461,3 тыс. руб. (58,5% от утвержденного планового показателя (1 675 778,9 тыс. руб.) из них наибольшая доля поступлений наблюдается по следующим показателям:

- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации — 13 780,5 тыс. руб., (или 1,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 59,8% от годовых утвержденных бюджетных назначений (23 061,5 тыс. руб.);

- налоги на совокупный доход — 284 681,7 тыс. руб., (или 29,0% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 67,1% от годовых утвержденных бюджетных назначений (424 315,6 тыс. руб.);

- налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами – 3,659 тыс. руб., (или 0,0004% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 98,9% от годовых утвержденных бюджетных назначений (3,7 тыс. руб.);

- государственная пошлина – 18 321,0 тыс. руб., (или 1,9% от общей доли

налоговых и неналоговых доходов и 65,3% от годовых утвержденных бюджетных назначений (28 074,4 тыс. руб.);

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства — 101 638,2 тыс. руб., (или 10,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 58,4% от годовых утвержденных бюджетных назначений (174 015,7 тыс. руб.);

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 4 153,9 тыс. руб. (или 0,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 140,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (2 963,0 тыс. руб.)).

Поступление меньше фактического среднего значения (58,3%) наблюдается по следующим доходам:

- налог на доходы физических лиц – 424 260,5 тыс. руб., что составляет 56,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (754 867,9 тыс. руб.);

- налоги на имущество – 74 259,9 тыс. руб., что составляет 48,5% от годовых утвержденных бюджетных назначений (153 079,1 тыс. руб.);

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности — 42 612,1 тыс. руб., что составляет 58,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (73 276,0 тыс. руб.);

- платежи при пользовании природными ресурсами – 5 550,5 тыс. руб., что составляет 38,5% от годовых утвержденных бюджетных назначений (19 422,1 тыс. руб.);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба — 11 174,6 тыс. руб., что составляет 49,7% от годовых утвержденных бюджетных назначений (22 495,5 тыс. руб.);

- прочие неналоговые доходы – 24,6 тыс. руб., что составляет 12,1% от годовых утвержденных бюджетных назначений (204,4 тыс. руб.).

Расходы местного бюджета по состоянию на 01 августа 2017 года распределяются следующим образом:

Наименование показателя	Утвержденные бюджетные назначения, тыс. рублей	Исполнено, тыс. рублей	Удельный вес показателя (план), %	Удельный вес показателя (факт), %	% исполнения
Расходы, итого	3 600 726,2	1 965 356,3	100	100	54,6
Общегосударственные вопросы	207 544,4	109 612,1	5,8	5,6	52,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	32 952,5	18 950,8	0,9	1,0	57,5
Национальная экономика	322 327,1	147 243,1	9,0	7,5	45,7
ЖКХ	373 113,8	147 768,5	10,4	7,5	39,6
Образование	2 307 704,5	1 356 770,0	64,1	69,0	58,8
Культура, кинематография	91 627,8	44 973,9	2,5	2,3	49,1
Социальная политика	137 387,5	74 259,4	3,8	3,8	54,1
Физическая культура и спорт	65 659,4	44 308,6	1,8	2,3	67,5
СМИ	1 600,0	442,8	0,04	0,02	27,7
Обслуживание государственного и муниципального долга	60 809,2	21 027,1	1,7	1,1	34,6

Аудитор контрольно - счетной палаты города Орска



А.Ю. Козлова

Исполнитель:
Ромашко Е.А.
Тел.: 25-88-80