



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА  
ГОРОДА ОРСКА**

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

№02-07/ 2018 от «13» апреля 2018 года

*Бюджету и  
Телекомму. в  
Бюджету*  
Председателю Орского  
городского Совета депутатов  
Францу В. А.

**АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА**  
**по исполнению бюджета муниципального образования «Город Орск»**  
**на 01 апреля 2018 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 2018 год.

Анализ исполнения местного бюджета проведен на основе отчетного материала, представленного финансовым управлением администрации города Орска 12.04.2017 года № 06-08/263.

Среднее плановое исполнение бюджета муниципального образования за 3 месяца составляет 25,0%.

Фактически за отчетный период в местный бюджет поступило 826 588,6 тыс. руб. доходов, что составляет 22,3% по отношению к плановым годовым назначениям, утвержденным сводной бюджетной росписью (3 706 468,0 тыс. руб.).

Расходы за этот же период произведены в сумме 858 870,4 тыс. руб., что составляет 23,17% к плановым назначениям на год (3 706 468,0 тыс. руб.).

На 01 апреля 2018 года местный бюджет характеризуется превышением расходов над доходами бюджета в сумме 32 281,8 тыс. руб.

Необходимо отметить, что безвозмездные поступления составляют наибольший удельный вес в общем объеме доходов – 54,6%

*04-05/107  
16.04.18*

(436 802,5 тыс. руб.), соответственно налоговые и неналоговые доходы составляют 45,6% (389 786,1 тыс. руб.).

Объем безвозмездных поступлений на 01.04.2018 года составляет 436 802,5 тыс. руб. или 21,65% от годовых утвержденных бюджетных назначений (2 017 214,5 тыс. руб.) из них:

- дотации в сумме 87 429,0 тыс. руб. (31,92% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (273 937,5 тыс. руб.);
- субсидии в сумме 13 680,2 тыс. руб. (4,03% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (339 216,7 тыс. руб.);
- субвенции в сумме 336 053,8 тыс. руб. (23,93% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (1 404 060,3 тыс. руб.);
- прочие безвозмездные поступления в сумме 144,0 тыс. руб.

На 01.04.2017 года прошел возврат из городского бюджета остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму минус 504,6 тыс. руб.

Поступление налоговых и неналоговых доходов составляет 389 786,1 тыс. руб. (23,07% от утвержденного планового показателя (1 689 253,5 тыс. руб.) из них наибольшая доля поступлений наблюдается по следующим показателям:

- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации — 5 885,6 тыс. руб., (или 1,51% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 26,12% от годовых утвержденных бюджетных назначений (22 529,2 тыс. руб.));
- налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами – 1,191 тыс. руб., (или 0,0003% от общей доли налоговых и неналоговых доходов);
- государственная пошлина – 12 210,4 тыс. руб., (или 3,13% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 33,23% от годовых утвержденных бюджетных назначений (36 742,0 тыс. руб.));

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности — 20 200,7 тыс. руб., (или 5,18% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 33,67% от годовых утвержденных бюджетных назначений (59 997,0 тыс. руб.));

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства — 50 746,8 тыс. руб., (или 13,02% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 28,41% от годовых утвержденных бюджетных назначений (178 636,0 тыс. руб.));

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов — 879,1 тыс. руб. (или 0,23% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 41,86% от годовых утвержденных бюджетных назначений (2 100,0 тыс. руб.));

- штрафы, санкции, возмещение ущерба — 5 560,9 тыс. руб., (или 1,43% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 25,39% от годовых утвержденных бюджетных назначений (21 900,0 тыс. руб.)).

Поступление меньше фактического среднего значения (25,0%) наблюдается по следующим доходам:

- налог на доходы физических лиц — 179 965,8 тыс. руб., что составляет 22,53% от годовых утвержденных бюджетных назначений (798 769,5 тыс. руб.);

- налоги на совокупный доход — 80 274,2 тыс. руб., что составляет 19,61% от годовых утвержденных бюджетных назначений (409 299,5 тыс. руб.);

- налоги на имущество — 32 602,7 тыс. руб., что составляет 21,44% от годовых утвержденных бюджетных назначений (152 078,5 тыс. руб.);

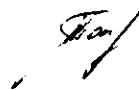
- платежи при пользовании природными ресурсами — 1 437,8 тыс. руб., что составляет 20,22% от годовых утвержденных бюджетных назначений (7 109,6 тыс. руб.);

- прочие неналоговые доходы — 20,9 тыс. руб., что составляет 22,70% от годовых утвержденных бюджетных назначений (92,2 тыс. руб.).

Расходы местного бюджета по состоянию на 01 апреля 2018 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	3 706 468,0	858 870,4	100	100	23,2
Общегосударственные вопросы	230 643,5	45 448,3	6,2	5,3	19,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	33 729,5	8 359,3	0,9	1,0	24,8
Национальная экономика	368 934,4	73 875,0	10,0	8,6	20,0
ЖКХ	337 936,3	16 604,4	9,1	1,9	4,9
Образование	2 372 747,1	632 880,9	64,0	73,7	26,7
Культура, кинематография	101 439,7	23 589,4	2,7	2,7	23,3
Социальная политика	147 476,6	21 954,2	4,0	2,6	14,9
Физическая культура и спорт	66 383,5	28 085,9	1,8	3,3	42,3
СМИ	1 000,0	147,6	0,03	0,02	14,8
Обслуживание государственного и муниципального долга	46 177,4	7 925,4	1,2	0,9	17,2

**Председатель контрольно - счетной  
палаты города Орска**



**В.В. Топорков**

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