



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ОРСКА

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

№ 02-07/252 от «18» июля 2017 года

Узоя Саидов
Герекуев
Франц В. А.
Хамтев
Возмещен
3.07.17

Председателю
Орского городского Совета депутатов
Францу В. А.

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА по исполнению бюджета муниципального образования «Город Орск» на 01 июля 2017 года

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

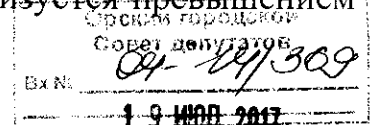
Анализ исполнения местного бюджета проведен на основе отчетного материала, представленного финансовым управлением администрации города Орска 10.07.2017 года № 06-02/475.

Среднее плановое исполнение бюджета муниципального образования за 6 месяцев составляет 50 %.

Фактически за отчетный период в местный бюджет поступило 1 793 225,1 тыс. руб. доходов, что составляет 49,5% по отношению к плановым годовым назначениям, утвержденным сводной бюджетной росписью (3 619 336,6 тыс. руб.).

Расходы за этот же период произведены в сумме 1 746 889,2 тыс. руб., что составляет 48,5% к плановым назначениям на год (3 600 726,2 тыс. руб.).

На 01 июля 2017 года местный бюджет характеризуется превышением



доходов над расходами бюджета в сумме 46 335,9 тыс. руб.

Необходимо отметить, что безвозмездные поступления составляют наибольший удельный вес в общем объеме доходов – 54,3% (974 280,4 тыс. руб.), соответственно налоговые и неналоговые доходы составляют 45,7% (818 944,7 тыс. руб.).

Объем безвозмездных поступлений на 01.07.2017 года составляет 974 280,4 тыс. руб. или 50,1% от годовых утвержденных бюджетных назначений (1 943 557,7 тыс. руб.) из них:

- дотации в сумме 149 605,1 тыс. руб. (53,6% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (279 121,0 тыс. руб.);
- субсидии в сумме 66 613,3 тыс. руб. (20,8% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (319 847,1 тыс. руб.);
- субвенции в сумме 758 089,7 тыс. руб. (56,4% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (1 344 589,6 тыс. руб.).

На 01.07.2017 года прошел возврат из городского бюджета остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму минус 27,7 тыс. руб.

Поступление налоговых и неналоговых доходов составляет 818 944,7 тыс. руб. или 48,9% от утвержденного планового показателя (1 675 778,9 тыс. руб.) из них наибольшая доля поступлений наблюдается по следующим показателям:

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 2 490,0 тыс. руб., (или 0,3% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 84% от годовых утвержденных бюджетных назначений (2 963,0 тыс. руб.);
- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации - 11 619,3 тыс. руб., (или 1,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 50,4% от годовых утвержденных бюджетных назначений (23 061,5 тыс. руб.);
- налоги на совокупный доход – 225 212,8 тыс. руб., (или 27,5% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 53,1% от годовых утвержденных

бюджетных назначений (424 315,6 тыс. руб.);

- налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами – 3, 6 тыс. руб., (97,3% от годовых утвержденных бюджетных назначений (3,7 тыс. руб.);

- государственная пошлина – 14 380,8 тыс. руб., (или 1,7% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 51,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (28 074,4 тыс. руб.);

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 36 671,6 тыс. руб., (или 4,5% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 50% от годовых утвержденных бюджетных назначений (73 276,0 тыс. руб.);

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – 93 648,8 тыс. руб., (или 11,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 53,8% от годовых утвержденных бюджетных назначений (174 015,7 тыс. руб.);

Поступление меньше фактического среднего значения (50%) наблюдается по следующим доходам:

- налог на доходы физических лиц – 360 088,2 тыс. руб., что составляет 47,7% от годовых утвержденных бюджетных назначений (754 867,9 тыс. руб.);

- налоги на имущество – 61 655,6 тыс. руб., что составляет 40,3% от годовых утвержденных бюджетных назначений (153 079,1 тыс. руб.);

- платежи при пользовании природными ресурсами – 3 704,6 тыс. руб., что составляет 19,1% от годовых утвержденных бюджетных назначений (19 422,1 тыс. руб.);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба - 9 447,5 тыс. руб., что составляет 42% от годовых утвержденных бюджетных назначений (22 495,5 тыс. руб.);

- прочие неналоговые доходы – 21,6 тыс. руб., что составляет 10,6% от годовых утвержденных бюджетных назначений (204,4 тыс. руб.).

Расходы местного бюджета по состоянию на 01 июля 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	1 746 889,2	100	100	48,5
Общегосударственные вопросы	207 544,4	92 428,6	5,8	5,3	44,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	32 952,5	16 511,5	0,9	0,9	50,1
Национальная экономика	322 287,3	117 414,8	8,9	6,7	36,4
Жилищно – коммунальное хозяйство	373 153,7	129 062,9	10,4	7,4	34,6
Образование	2 307 704,5	1 228 436,7	64,1	70,3	53,2
Культура, кинематография	91 627,8	36 289,8	2,5	2,1	39,6
Социальная политика	137 387,4	63 574,1	3,8	3,6	46,3
Физическая культура и спорт	65 659,3	42 201,4	1,8	2,4	64,3
СМИ	1 600,0	295,2	0,04	0,02	18,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	60 809,2	20 674,1	1,7	1,2	34,0

Аудитор контрольно - счетной
палаты города Орска



А.Ю. Козлова