



# КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ОРСКА

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

№02-07/ 213 от «18» июля 2018 года

*Бит куду а 5  
Т е а е с е у В И*  
Председателю Орского  
городского Совета депутатов  
*Францу В. А.*

## АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА по исполнению бюджета муниципального образования «Город Орск» на 01 июля 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 11.07.2018 года № 06-08/558.

Среднее плановое исполнение бюджета муниципального образования за 6 месяцев составляет 50,0%.

Фактически за отчетный период в местный бюджет поступило 1 839 549,9 тыс. руб. доходов, что составляет 50,1% по отношению к плановым годовым назначениям, утвержденным сводной бюджетной росписью (3 673 932,5 тыс. руб.).

Расходы за этот же период произведены в сумме 1 901 348,5 тыс. руб., что составляет 51,75% к плановым назначениям на год (3 673 932,5 тыс. руб.).

На 01 июля 2018 года местный бюджет характеризуется превышением расходов над доходами бюджета в сумме 61 798,6 тыс. руб.

Необходимо отметить, что безвозмездные поступления составляют наибольший удельный вес в общем объеме доходов – 54,8%

Орский городской  
Совет депутатов  
Вх № 04-05/302  
от 18.07.2018

(1 008 553,1 тыс. руб.), соответственно налоговые и неналоговые доходы составляют 45,2% (830 996,8 тыс. руб.).

Объем безвозмездных поступлений на 01.07.2018 года составляет 1 008 553,1 тыс. руб. или 50,82% от годовых утвержденных бюджетных назначений (1 984 679,0 тыс. руб.) из них:

- дотации в сумме 163 661,5 тыс. руб. (48,86% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (334 926,5 тыс. руб.);
- субсидии в сумме 37 490,2 тыс. руб. (15,27% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (245 547,2 тыс. руб.);
- субвенции в сумме 800 172,7 тыс. руб. (56,99% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (1 404 060,3 тыс. руб.);
- прочие безвозмездные поступления в сумме 145,0 тыс. руб.;
- доходы бюджетов бюджетной системы Российской Федерации от возврата бюджетами бюджетной системы Российской Федерации и организациями остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 7 624,3 тыс. руб.

На 01.07.2018 года прошел возврат из городского бюджета остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на сумму минус 540,6 тыс. руб.

Поступление налоговых и неналоговых доходов составляет 830 996,8 тыс. руб. (49,19% 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 — 12 186,7 тыс. руб., (или 1,47% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 54,09% от годовых утвержденных бюджетных назначений (22 529,2 тыс. руб.);
- налоги на совокупный доход — 225 653,5 тыс. руб., (или 27,15% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 55,13% от годовых утвержденных бюджетных назначений (409 299,5 тыс. руб.);

- налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами – 1,191 тыс. руб. (или 0,0001% от общей доли налоговых и неналоговых доходов);

- государственная пошлина – 22 992,5 тыс. руб., (или 2,77% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 62,58% от годовых утвержденных бюджетных назначений (36 742,0 тыс. руб.));

- задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам - 0,42 тыс. руб. (или 0,00005% от общей доли налоговых и неналоговых доходов);

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности — 45 418,9 тыс. руб., (или 5,18% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 75,7% от годовых утвержденных бюджетных назначений (59 997,0 тыс. руб.));

- платежи при пользовании природными ресурсами – 3 766,7 тыс. руб., (или 0,45% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 52,98% от годовых утвержденных бюджетных назначений (7 109,6 тыс. руб.));

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства — 96 248,6 тыс. руб., (или 11,58% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 53,88% от годовых утвержденных бюджетных назначений (178 636,0 тыс. руб.));

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 2 998,0 тыс. руб. (или 0,36% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 142,76% от годовых утвержденных бюджетных назначений (2 100,0 тыс. руб.));

- штрафы, санкции, возмещение ущерба — 11 720,9 тыс. руб., (или 1,41% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 53,52% от годовых утвержденных бюджетных назначений (21 900,0 тыс. руб.)).

Поступление меньше фактического среднего значения (50,0%) наблюдается по следующим доходам:

- налог на доходы физических лиц – 350 228,0 тыс. руб., что составляет 43,85% от годовых утвержденных бюджетных назначений (798 769,5 тыс. руб.);

- налоги на имущество – 59 768,9 тыс. руб., что составляет 39,3% от

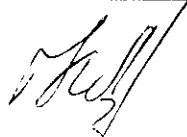
годовых утвержденных бюджетных назначений (152 078,5 тыс. руб.);

- прочие неналоговые доходы – 12,3 тыс. руб., что составляет 13,34% от годовых утвержденных бюджетных назначений (92,2 тыс. руб.).

Расходы местного бюджета по состоянию на 01 июля 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	3 673 932,5	1 901 348,5	100	100	51,8
Общегосударственные вопросы	222 309,8	98 460,7	6,1	5,2	44,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	34 010,1	15 972,6	0,9	0,8	47,0
Национальная экономика	419 394,7	155 003,7	11,4	8,2	37,0
ЖКХ	221 421,7	77 835,6	6,0	4,1	35,2
Образование	2 408 985,3	1 380 101,9	65,6	72,6	57,3
Культура, кинематография	104 966,6	51 508,3	2,9	2,7	49,1
Социальная политика	146 375,8	64 450,7	4,0	3,4	44,0
Физическая культура и спорт	69 405,5	44 557,3	1,9	2,3	64,2
СМИ	885,6	295,2	0,02	0,02	33,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	46 177,4	13 162,5	1,3	0,7	28,5

Аудитор контрольно - счетной палаты города Орска



А.Ю. Козлова