



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДА ОРСКА**

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

№ 02-07/222 от «19» июня 2017 года

**Председателю
Орского городского Совета депутатов**

Францу В. А.

**АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА
по исполнению бюджета муниципального образования «Город Орск»
на 01 июня 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.

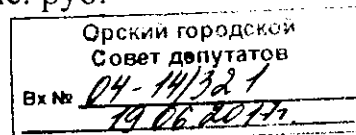
Анализ исполнения местного бюджета проведен на основе отчетного материала, представленного финансовым управлением администрации города Орска 09.06.2017 года № 06-08/389.

Среднее плановое исполнение бюджета муниципального образования за 5 месяцев составляет 41,7 %.

Фактически за отчетный период в местный бюджет поступило 1 515 995,4 тыс. руб. доходов, что составляет 44,6% по отношению к плановым годовым назначениям, утвержденным сводной бюджетной росписью (3 403 630,1 тыс. руб.).

Расходы за этот же период произведены в сумме 1 433 972,4 тыс. руб., что составляет 42,4% к плановым назначениям на год (3 385 019,7 тыс. руб.).

На 01 июня 2017 года местный бюджет характеризуется превышением доходов над расходами бюджета в сумме 82 023,0 тыс. руб.



Необходимо отметить, что безвозмездные поступления составляют наибольший удельный вес в общем объеме доходов – 53,1% (805 875,6 тыс. руб.), соответственно налоговые и неналоговые доходы составляют 46,9% (710 119,8 тыс. руб.).

Объем безвозмездных поступлений на 01.06.2017 года составляет 805 875,6 тыс. руб. или 42,6% от годовых утвержденных бюджетных назначений (1 895 423,4 тыс. руб.) из них:

- дотации в сумме 119 683,0 тыс. руб. (43% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (279 121,0 тыс. руб.);

- субсидии в сумме 57 642,9 тыс. руб. (21,3% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (271 712,8 тыс. руб.);

- субвенции в сумме 628 577,4 тыс. руб. (46,8% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (1 344 589,6 тыс. руб.).

На 01.06.2017 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 710 119,8 тыс. руб. или 47,1% от утвержденного планового показателя (1 508 206,7 тыс. руб.) из них наибольшая доля поступлений наблюдается по следующим показателям:

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 2 356,7 тыс. руб., (или 0,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 79,6% от годовых утвержденных бюджетных назначений (2 963,0 тыс. руб.);

- налог на доходы физических лиц – 295 468,6 тыс. руб., (или 41,6% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 43,3% от годовых утвержденных бюджетных назначений (682 222,3 тыс. руб.);

- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации - 9 684,8 тыс. руб., (или 1,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 42% от годовых утвержденных бюджетных назначений (23 061,5 тыс. руб.);

- налоги на совокупный доход – 208 625,5 тыс. руб., (или 29,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 58,9% от годовых утвержденных бюджетных назначений (354 210,6 тыс. руб.));

- налоги на имущество – 57 317,6 тыс. руб., (или 8,1% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 44,4% от годовых утвержденных бюджетных назначений (129 298,0 тыс. руб.));

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства – 83 703,3 тыс. руб., (или 11,8% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 48,4% от годовых утвержденных бюджетных назначений (172 978,9 тыс. руб.));

- прочие неналоговые доходы – 97,6 тыс. руб., (или 0,1% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 47,8% от годовых утвержденных бюджетных назначений (204,4 тыс. руб.)).

Поступление меньше фактического среднего значения (41,7%) наблюдается по следующим доходам:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 30 440,7 тыс. руб., что составляет 41,6% от годовых утвержденных бюджетных назначений (73 276,0 тыс. руб.);

- государственная пошлина – 10 831,9 тыс. руб., что составляет 38,6% от годовых утвержденных бюджетных назначений (28 074,4 тыс. руб.);

- платежи при пользовании природными ресурсами – 3 677,8 тыс. руб., что составляет 19% от годовых утвержденных бюджетных назначений (19 422,1 тыс. руб.);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба - 7 911,3 тыс. руб., что составляет 35,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (22 495,5 тыс. руб.).

Расходы местного бюджета по состоянию на 01 июня 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	3 385 019,7	1 433 972,4	100	100	42,4
Общегосударственные вопросы	204 676,7	74 160,6	6,1	5,2	36,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	32 952,5	12 791,8	1,0	0,9	39,0
Национальная экономика	300 702,7	85 898,0	8,9	6,0	28,6
Жилищно – коммунальное хозяйство	305 133,7	118 021,6	9,1	8,3	38,7
Образование	2 206 980,9	1 019 550,9	65,2	71,1	46,2
Культура, кинематография	71 699,4	30 156,7	2,2	2,1	42,1
Социальная политика	137 298,1	38 335,3	4,1	2,7	28,0
Физическая культура и спорт	63 166,4	39 018,6	1,9	2,8	61,8
СМИ	1 600,0	295,2	0,05	0,02	18,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	60 809,2	15 743,6	1,8	1,1	26,0

Председатель контрольно - счетной палаты города Орска



В.В. Топорков