



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДА ОРСКА**

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

№ 02-07/86 от «13» марта 2017 года

Телему В.А.
Урок Савельев
Председателю Орского
городского Совета депутатов

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА

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

Францу В.А.
14.03.17
Хедмиев
14.03.17

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 10.03.2017 года № 06-08/156.

Среднее плановое исполнение бюджета муниципального образования за 2 месяца составляет 16,7 %.

Фактически за отчетный период в местный бюджет поступило 495 742,4 тыс. руб. доходов, что составляет 14,9% по отношению к плановым годовым назначениям, утвержденным сводной бюджетной росписью (3 330 498,4 тыс. руб.).

Расходы за этот же период произведены в сумме 516 907,2 тыс. руб., что составляет 15,6% к плановым назначениям на год (3 311 888,0 тыс. руб.).

На 01 марта 2017 года местный бюджет характеризуется превышением

04-14/1197
14.03.2017

расходов над доходами бюджета в сумме 21 164,8 тыс. руб.

Необходимо отметить, что безвозмездные поступления составляют наибольший удельный вес в общем объеме доходов – 56,1% (278 094,8 тыс. руб.), соответственно налоговые и неналоговые доходы составляют 43,9% (217 675,3 тыс. руб.).

Объем безвозмездных поступлений на 01.03.2017 года составляет 278 067,1 тыс. руб. или 15,3% от годовых утвержденных бюджетных назначений (1 822 291,7 тыс. руб.) из них:

- дотации в сумме 41 998,0 тыс. руб. (15% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (279 121,0 тыс. руб.);
- субсидии в сумме 30 969,5 тыс. руб. (15,6% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (198 581,1 тыс. руб.);
- субвенции в сумме 205 127,3 тыс. руб. (15,3% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (1 344 589,6 тыс. руб.).

На 01.03.2017 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 217 675,3 тыс. руб. (14,4% от утвержденного планового показателя (1 508 206,7 тыс. руб.) из них наибольшая доля поступлений наблюдается по следующим показателям:

- налоги на имущество – 24 690,2 тыс. руб., (или 11,3% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 19,1% от годовых утвержденных бюджетных назначений (129 298,0 тыс. руб.));
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 999,3 тыс. руб., (или 0,5% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 33,7% от годовых утвержденных бюджетных назначений (2 963,0 тыс. руб.)).

Поступление меньше фактического среднего значения (16,7%) наблюдается по следующим доходам:

- налог на доходы физических лиц – 110 567,1 тыс. руб., что составляет

16,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (682 222,3 тыс. руб.);

- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации — 2 131,1 тыс. руб., что составляет 9,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (23 061,5 тыс. руб.);

- налоги на совокупный доход — 34 282,5 тыс. руб., что составляет 9,7% от годовых утвержденных бюджетных назначений (354 210,6 тыс. руб.);

- государственная пошлина – 3 204,5 тыс. руб., что составляет 11,4% от годовых утвержденных бюджетных назначений (28 074,4 тыс. руб.);

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности — 11 177,1 тыс. руб., что составляет 15,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (73 276,0 тыс. руб.);

- платежи при пользовании природными ресурсами – 483,3 тыс. руб., что составляет 2,5% от годовых утвержденных бюджетных назначений (19 422,1 тыс. руб.);

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства — 27 655,2 тыс. руб., что составляет 16% от годовых утвержденных бюджетных назначений (172 978,9 тыс. руб.);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба — 2 477,3 тыс. руб., что составляет 11,01% от годовых утвержденных бюджетных назначений (22 495,5 тыс. руб.);

- прочие неналоговые доходы – 4,0 тыс. руб., что составляет 2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (204,4 тыс. руб.).

Расходы местного бюджета по состоянию на 01 марта 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	3 311 888,0	516 907,2	100	100	15,6
Общегосударственные	227 201,3	26 757,4	6,9	5,2	11,8

вопросы					
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	32 924,4	4 598,2	1,0	0,9	14,0
Национальная экономика	295 849,7	30 435,8	8,9	5,9	10,3
ЖКХ	227 943,2	45 242,3	6,9	8,7	19,8
Образование	2 194 638,6	376 339,6	66,3	72,8	17,1
Культура, кинематография	71 097,5	10 989,9	2,1	2,1	15,5
Социальная политика	136 657,7	9 274,5	4,1	1,8	6,8
Физическая культура и спорт	63 166,4	13 195,5	1,9	2,5	21,0
СМИ	1 600,0	73,8	0,05	0,01	4,6
Обслуживание государственного и муниципального долга	60 809,2	0	1,8	0	0

Председатель контрольно - счетной палаты города Орска



В.В. Топорков

Исполнитель:
Погорелов В.А.
тел.: 25-88-80