



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
ГОРОДА ОРСКА**

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

№02-07/ 438 от «15» ноября 2017 года

Председателю Орского
городского Совета депутатов

Францу В. А.

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА

по исполнению бюджета муниципального образования «Город Орск»
на 01 ноября 2017 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 2017 год.

Анализ исполнения местного бюджета проведен на основе отчетного материала, представленного письмом финансового управления администрации города Орска от 15.11.2017 года № 06-08/774.

Среднее плановое исполнение бюджета муниципального образования за 10 месяцев составляет 83,3%.

Фактически за отчетный период в местный бюджет поступило 3 026 643,5 тыс. руб. доходов, что составляет 83,1% по отношению к плановым годовым назначениям, утвержденным сводной бюджетной росписью (3 640 046,3 тыс. руб.).

Расходы за этот же период произведены в сумме 2 914 525,6 тыс. руб., что составляет 80,5% к плановым назначениям на год (3 621 435,9 тыс. руб.).

На 01 ноября 2017 года местный бюджет характеризуется превышением доходов над расходами бюджета в сумме 112 117,9 тыс. руб.

Необходимо отметить, что безвозмездные поступления составляют наибольший удельный вес в общем объеме доходов – 54,0%

Иванов И.И.
15.11.2017

(1 634 825,8 тыс. руб.), соответственно налоговые и неналоговые доходы составляют 46,0% (1 391 817,7 тыс. руб.).

Объем безвозмездных поступлений на 01.11.2017 года составляет 1 634 825,8 тыс. руб. или 83,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (1 964 267,4 тыс. руб.) из них:

- дотации в сумме 251 271,0 тыс. руб. (89,3% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (281 491,0 тыс. руб.);

- субсидии в сумме 265 616,7 тыс. руб. (77,5% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (342 849,6 тыс. руб.);

- субвенции в сумме 1 117 965,8 тыс. руб. (83,4% от суммы годовых утвержденных бюджетных назначений (1 339 926,8 тыс. руб.).

На 01.11.2017 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 1 391 817,7 тыс. руб. (83,1% от утвержденного планового показателя (1 675 778,9 тыс. руб.) из них наибольшая доля поступлений наблюдается по следующим показателям:

- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации — 20 616,7 тыс. руб., (или 1,5% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 89,4% от годовых утвержденных бюджетных назначений (23 061,5 тыс. руб.);

- налоги на совокупный доход — 376 720,2 тыс. руб., (или 27,1% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 88,8% от годовых утвержденных бюджетных назначений (424 315,6 тыс. руб.);

- налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами – 3,659 тыс. руб., (или 0,0003% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 98,9% от годовых утвержденных бюджетных назначений (3,7 тыс. руб.);

- государственная пошлина – 30 735,4 тыс. руб., (или 2,2% от общей доли

налоговых и неналоговых доходов и 109,5% от годовых утвержденных бюджетных назначений (28 074,4 тыс. руб.);

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности — 63 129,0 тыс. руб., (или 4,5% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 86,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (73 276,0 тыс. руб.);

- доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства — 145 268,5 тыс. руб., (или 10,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 83,5% от годовых утвержденных бюджетных назначений (174 015,7 тыс. руб.);

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 5 257,1 тыс. руб. (или 0,4% от общей доли налоговых и неналоговых доходов и 177,4% от годовых утвержденных бюджетных назначений (2 963,0 тыс. руб.)).

Поступление меньше фактического среднего значения (83,3%) наблюдается по следующим доходам:

- налог на доходы физических лиц – 610 833,7 тыс. руб., что составляет 80,9% от годовых утвержденных бюджетных назначений (754 867,9 тыс. руб.);

- налоги на имущество – 114 629,8 тыс. руб., что составляет 74,9% от годовых утвержденных бюджетных назначений (153 079,1 тыс. руб.);

- платежи при пользовании природными ресурсами – 7 427,0 тыс. руб., что составляет 38,2% от годовых утвержденных бюджетных назначений (19 422,1 тыс. руб.);

- штрафы, санкции, возмещение ущерба — 17 085,6 тыс. руб., что составляет 76,0% от годовых утвержденных бюджетных назначений (22 495,5 тыс. руб.);

- прочие неналоговые доходы – 110,9 тыс. руб., что составляет 54,3% от годовых утвержденных бюджетных назначений (204,4 тыс. руб.).

Расходы местного бюджета по состоянию на 01 ноября 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	3 621 435,9	2 914 525,6	100	100	80,5
Общегосударственные вопросы	210 201,8	158 990,6	5,8	5,5	75,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	32 952,5	27 037,0	0,9	0,9	82,0
Национальная экономика	313 162,4	272 033,6	8,6	9,3	86,9
ЖКХ	373 392,8	249 120,8	10,3	8,5	66,7
Образование	2 328 162,5	1 929 261,5	64,3	66,2	82,9
Культура, кинематография	94 158,7	73 558,0	2,6	2,5	78,1
Социальная политика	142 005,0	120 165,5	3,9	4,1	84,6
Физическая культура и спорт	65 704,1	56 235,6	1,8	1,9	85,6
СМИ	887,0	664,2	0,02	0,02	74,9
Обслуживание государственного и муниципального долга	60 809,2	27 458,9	1,7	0,9	45,2

**Председатель контрольно - счетной
палаты города Орска**



В.В. Топорков

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