

Пояснительная записка к отчету об исполнении бюджета Калтанского городского округа за 2016 год

Отчет об исполнении бюджета Калтанского городского округа составлен в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и представления годовой, квартальной и месячной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов от 28.12.2010 г. № 191н (в ред. приказа МФ РФ от 26.10.2012 г. № 138н, от 19.12.2014 № 157н) и приказом главного финансового управления Кемеровской области от 25.11.2010 г. № 82 .(в ред. приказа от 26.05.2011 г. № 38, от 05.04.2013 № 26, от 05.05.2013 № 35).

В состав отчета за 2016 год входят следующие приложения

№1 «доходы бюджета Калтанского городского округа за 2016 год по кодам доходов, подвидов доходов, классификации операций сектора государственного управления, относящихся к доходам бюджета города»;

№2 «расходы бюджета Калтанского городского округа по разделам , подразделам классификации расходов бюджета за 2016 год»;

№3 «расходы бюджета Калтанского городского округа по ведомственной структуре расходов за 2016 год»;

№4 «источники финансирования дефицита городского бюджета Калтанского городского округа по статьям и видам источников финансирования городского бюджета за 2016 год»;

Баланс исполнения бюджета Калтанского городского округа по форме № 0503 320.

Отчет о финансовых результатах деятельности Калтанского городского округа по форме №0503 321 и

отчет о движении денежных средств Калтанского городского округа по форме №0503 323.

Общая сумма доходов, поступивших в бюджет Калтанского городского округа в 2016 году составила 1 млрд. 29 млн. 776,6 тыс. рублей, что на 91 млн. 208,3 тыс. рублей больше суммы, поступившей в бюджет Калтанского городского округа в 2015 году.

Обеспечение доходной части бюджета произведено за счет:

- налоговых и неналоговых доходов – 290,6 млн.руб (или 28,2% к общей сумме поступивших доходов) и на 38,5 млн. рублей больше доходов 2015 года;

- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы – 744,1 млн.руб (или 72,2% к общей сумме поступивших доходов) и на 60 млн. рублей больше, чем в 2015 году;

- прочие безвозмездные поступления - 1,4 млн.руб. (или 0,1 % к общей сумме поступивших доходов) и на 1 млн.руб. меньше прочих безвозмездных поступлений 2015 года.

Анализ поступления доходов в бюджет городского округа показывает, что доминирующими налогами в сумме налоговых и неналоговых платежей являются:

- налог на доходы физических лиц (42,2 %);
- земельный налог (17,3%);
- арендная плата за земли городов и поселков (15,4 %);
- плата за негативное воздействие на окружающую среду (8,2%);

- доходы от сдачи в аренду муниципального имущества (4,2%).

В связи с увеличением в 2016 году дополнительного норматива по НДФЛ на 1,13% поступление налога на доходы физических лиц увеличилось на 5,2 млн. рублей по сравнению с 2015 годом.

В связи с увеличением кадастровой стоимости на земельные участки возросли поступления по земельному налогу и арендной плате за землю на 23,9 и 9,8 млн.руб. соответственно.

В общей сумме поступлений денежных средств от других бюджетов бюджетной системы:

- дотация составляет 23,9 % и равна 178 млн. 187 тыс. рублей;
- субсидия – 17,7 % (131 млн. 893,5 тыс. рублей);
- субвенция – 58,3 % (434 млн. 012,4 тыс. рублей).

Сумма дотации в 2016 году уменьшилась по сравнению с 2015 годом на 19,9 млн. рублей.

Поступление субсидий в бюджет Калтанского городского округа в 2016 году увеличилась на 88,2 млн. рублей, в связи с финансированием на строительство школы п. Постоянный.

Сумма субвенций в 2016 году выше, чем в 2015 году на 1,7 млн. рублей.

СООТВЕТСТВЕННО

Расходы бюджета Калтанского городского округа на 103,140 млн. руб. выше 2015 года и составили – 1 050 млн. 567,9 тыс. руб.

Исполнение расходной части бюджета на 100% производилось программно-целевым методом.

В разрезе разделов расходы исполнены следующим образом:

- общегосударственные вопросы	72,7 млн. руб.	6,9%
- национальная оборона (ВУС)	1,5 млн. руб.	0,1 %
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность	5,3 млн.руб.	0,5 %
- национальная экономика	44,7 млн. руб.	4,3 %
- жилищно-коммунальное хозяйство	158,0 млн. руб.	15,0 %
- образование	469,7 млн. руб.	44,7 %
- культура, кинематография	49,6 млн. руб.	4,7%
- здравоохранение	3,6 млн. руб.	0,3 %
- социальная политика	232,4 млн. руб.	22,1%
- физическая культура и спорт	8,3 млн. руб.	0,8 %
- средства массовой информации	4,2 млн. руб.	0,4%
- обслуживание государственного и муниципального долга	0,6 млн. руб.	0,1 %

Наибольший удельный вес в общей сумме расходов имеют следующие направления:

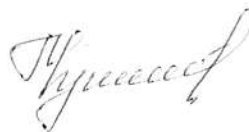
Образование КГО - 44,7 %

Соц. политика КГО - 22,1%

ЖКХ КГО - 15,0 %

Анализ расходования средств показывает, что приоритетными направлениями исполнения бюджета являются: заработная плата, социальные выплаты и вопросы жизнеобеспечения города.

Начальник финансового
управления



В.П.Чушкина