

Отчет
о ходе исполнения бюджета города Курска
за 1 квартал 2016 года
(утвержден председателем Контрольно-счетной палаты города Курска
6 мая 2016 года)

Тыс. рублей

Наименование показателя	Код дохода по КД	Исполнено на 01.04.2015 г.	2016 год					
			Утверждено решением Курского городского Собрания от 24.11.2015г. №148-5-РС "О бюджете города Курска на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов" (в ред. от 16.02.2016г. №159-5-РС)	Уточненный план на 01.04.2016 г.	Исполнено на 01.04.2016г.	процент исполнения		
						к плану по решению о бюджете города Курска	к плану по бюджетной росписи	к исполнению прошлого года
Доходы бюджета - ИТОГО	000 8 50 00000 00 0000 000	1 427 250,503	6 403 151,392	6 413 882,972	1 442 757,802	22,5	22,5	101,1
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	000 1 00 00000 00 0000 000	614 930,793	2 927 678,000	2 927 678,000	557 563,411	19,0	19,0	90,7
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	000 1 01 00000 00 0000 000	194 311,324	1 059 605,000	1 059 605,000	194 443,289	18,4	18,4	100,1
Налог на доходы физических лиц	000 1 01 02000 01 0000 110	194 311,324	1 059 605,000	1 059 605,000	194 443,289	18,4	18,4	100,1
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	000 1 03 00000 00 0000 000	4 314,082	18 803,000	18 803,000	3 883,469	20,7	20,7	90,0
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	000 1 03 02000 01 0000 110	4 314,082	18 803,000	18 803,000	3 883,469	20,7	20,7	90,0
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	000 1 05 00000 00 0000 000	90 557,095	399 382,000	399 382,000	93 907,459	23,5	23,5	103,7
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	000 1 05 01000 00 0000 110		21 653,000	21 653,000	3 839,227	17,7	17,7	
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	000 1 05 02000 02 0000 110	87 848,351	372 459,000	372 459,000	87 003,229	23,4	23,4	99,0
Единый сельскохозяйственный налог	000 1 05 03000 01 0000 110	1 247,807	1 970,000	1 970,000	1 636,196	83,1	83,1	131,1
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	000 1 05 04000 02 0000 110	1 460,937	3 300,000	3 300,000	1 428,807	43,3	43,3	97,8
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	000 1 06 00000 00 0000 000	156 799,669	708 800,000	708 800,000	106 911,274	15,1	15,1	68,2
Налог на имущество физических лиц	000 1 06 01000 00 0000 110	6 302,894	108 500,000	108 500,000	4 840,491	4,5	4,5	76,8
Земельный налог	000 1 06 06000 00 0000 110	150 496,775	600 300,000	600 300,000	102 070,783	17,0	17,0	67,8
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	000 1 08 00000 00 0000 000	14 702,449	66 798,000	66 798,000	14 784,882	22,1	22,1	100,6
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	000 1 09 00000 00 0000 000	3,501	0,000	0,000	2,694			76,9
Налоги на	000 1 09 04000 00 0000 110	0,153			0,602			393,5

имущество									
Прочие налоги и сборы (по отмененным местным налогам и сборам)	000 1 09 07000 00 0000 110	3,348				2,092			62,5
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	000 1 11 00000 00 0000 000	89 551,722	368 070,000	368 070,000	86 835,233	23,6	23,6	97,0	
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	000 1 11 05000 00 0000 120	73 843,166	317 713,000	317 713,000	70 328,144	22,1	22,1	95,2	
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	000 1 11 07000 00 0000 120	500,000	20 377,000	20 377,000	818,896	4,0	4,0	163,8	
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	000 1 11 09000 00 0000 120	15 208,556	29 980,000	29 980,000	15 688,193	52,3	52,3	103,2	
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	000 1 12 00000 00 0000 000	4 602,324	26 065,000	26 065,000	6 170,173	23,7	23,7	134,1	
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	000 1 12 01000 01 0000 120	4 400,372	25 135,000	25 135,000	5 564,869	22,1	22,1	126,5	
Плата за использование лесов	000 1 12 04000 00 0000 120	201,952	930,000	930,000	605,304	65,1	65,1	299,7	
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	000 1 13 00000 00 0000 000	2 695,950	2 668,000	2 668,000	4 270,821	160,1	160,1	158,4	
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	000 1 14 00000 00 0000 000	42 353,426	228 000,000	228 000,000	31 445,136	13,8	13,8	74,2	

Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	000 1 14 02000 00 0000 000	16 381,947	171 000,000	171 000,000	16 630,375	9,7	9,7	101,5
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений)	000 1 14 06000 00 0000 430	25 971,479	57 000,000	57 000,000	14 814,761	26,0	26,0	57,0
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	000 1 16 00000 00 0000 000	11 563,007	37 057,000	37 057,000	11 878,212	32,1	32,1	102,7
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	000 1 17 00000 00 0000 000	3 476,244	12 430,000	12 430,000	3 030,769	24,4	24,4	87,2
Невыясненные поступления	000 1 17 01000 00 0000 180	-83,267			297,211			-356,9
Прочие неналоговые доходы	000 1 17 05000 00 0000 180	3 559,511	12 430,000	12 430,000	2 733,558	22,0	22,0	76,8
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	000 2 00 00000 00 0000 000	812 319,710	3 475 473,392	3 486 204,972	885 194,391	25,5	25,4	109,0
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	000 2 02 00000 00 0000 000	853 902,141	3 474 955,392	3 485 686,972	903 206,259	26,0	25,9	105,8
Дотации от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	000 2 02 01000 00 0000 151		3 821,749	3 821,749	955,437	25,0	25,0	
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	000 2 02 02000 00 0000 151	11 743,377	51 527,374	62 258,954		0,0	0,0	0,0
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	000 2 02 03000 00 0000 151	842 098,764	3 419 606,269	3 419 606,269	902 250,822	26,4	26,4	107,1
Иные межбюджетные трансферты	000 2 02 04000 00 0000 151	60,000						0,0
ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	000 2 07 00000 00 0000 180	246,168	518,000	518,000	327,448	63,2	63,2	133,0
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов	000 2 07 04000 04 0000 180	246,168	518,000	518,000	327,448	63,2	63,2	133,0
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ,	000 2 19 00000 00 0000 000	-41 828,599	0,000	0,000	-18 339,316			43,8

ПРОШЛЫХ ЛЕТ									
Возврат остатков субсидий и субвенций из бюджетов городских округов	000 2 19 04000 04 0000 151	-41 828,599				-18 339,316			43,8
Расходы бюджета - ИТОГО	000 9600 0000000 000 000	1338656,930	6705796,483	6716528,063	1571730,999	23,4	23,4	117,4	
Общегосударственные вопросы	000 0100 0000000 000 000	101462,819	485523,839	486440,825	127097,796	26,2	26,1	125,3	
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	000 0102 0000000 000 000	476,248	2623,300	2663,135	516,082	19,7	19,4	108,4	
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	000 0103 0000000 000 000	3097,992	12834,755	13114,070	3223,479	25,1	24,6	104,1	
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	000 0104 0000000 000 000	34697,621	126931,383	129177,603	36241,009	28,6	28,1	104,4	
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	000 0106 0000000 000 000	9663,100	36294,700	36975,600	9217,788	25,4	24,9	95,4	
Обеспечение проведения выборов и референдумов	000 0107 0000000 000 000	27,651	163,000	163,000	30,291	18,6	18,6	109,5	
Резервные фонды	000 0111 0000000 000 000	0,000	3000,000	3000,000	0,000	0,0	0,0		
Другие общегосударственные вопросы	000 0113 0000000 000 000	53500,207	303676,701	301347,417	77869,147	25,6	25,8	145,5	
Национальная оборона	000 0200 0000000 000 000	0,000	150,000	0,000	0,000	0,0			
Мобилизационная подготовка экономики	000 0204 0000000 000 000		150,000			0,0			
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	000 0300 0000000 000 000	10443,689	78919,400	78919,400	11401,169	14,4	14,4	109,2	
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и	000 0309 0000000 000 000	10421,878	78884,400	78880,185	11385,794	14,4	14,4	109,2	

техногенного характера, гражданская оборона								
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	000 0314 0000000 000 000	21,811	35,000	39,215	15,375	43,9	39,2	70,5
Национальная экономика	000 0400 0000000 000 000	109194,013	459721,791	480412,133	136442,578	29,7	28,4	125,0
Лесное хозяйство	000 0407 0000000 000 000	296,761	1700,100	1700,100	0,000	0,0	0,0	0,0
Транспорт	000 0408 0000000 000 000	22374,925	108609,000	108915,820	74639,490	68,7	68,5	333,6
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	000 0409 0000000 000 000	81362,910	325869,291	346009,663	57590,792	17,7	16,6	70,8
Другие вопросы в области национальной экономики	000 0412 0000000 000 000	5159,417	23543,400	23786,550	4212,296	17,9	17,7	81,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	000 0500 0000000 000 000	80167,938	415067,895	415948,835	88050,826	21,2	21,2	109,8
Жилищное хозяйство	000 0501 0000000 000 000	19802,249	124635,174	115196,266	2607,636	2,1	2,3	13,2
Коммунальное хозяйство	000 0502 0000000 000 000	1713,986	16036,710	18834,250	3287,373	20,5	17,5	191,8
Благоустройство	000 0503 0000000 000 000	39489,090	190447,000	190551,966	61626,472	32,4	32,3	156,1
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	000 0505 0000000 000 000	19162,613	83949,011	91366,353	20529,345	24,5	22,5	107,1
Охрана окружающей среды	000 0600 0000000 000 000	2763,174	12028,100	12427,222	2845,067	23,7	22,9	103,0
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	000 0605 0000000 000 000	2763,174	12028,100	12427,222	2845,067	23,7	22,9	103,0
Образование	000 0700 0000000 000 000	697484,326	3763998,776	3750279,791	868812,632	23,1	23,2	124,6
Дошкольное образование	000 0701 0000000 000 000	231433,852	1340883,732	1343348,151	349294,289	26,0	26,0	150,9
Общее образование	000 0702 0000000 000 000	443413,744	1757792,499	2286749,713	497750,425	28,3	21,8	112,3
Дополнительно образование детей	000 0703 0000000 000 000		546861,000			0,0		
Молодежная политика и оздоровление детей	000 0707 0000000 000 000	5775,026	50790,200	50936,200	5517,356	10,9	10,8	95,5
Другие вопросы в области образования	000 0709 0000000 000 000	16861,704	67671,345	69245,727	16250,562	24,0	23,5	96,4
Культура, кинематография	000 0800 0000000 000 000	43050,849	178636,700	177695,800	31649,192	17,7	17,8	73,5

Культура	000 0801 0000000 000 000	37995,657	155276,000	154202,900	26775,836	17,2	17,4	70,5
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	000 0804 0000000 000 000	5055,192	23360,700	23492,900	4873,356	20,9	20,7	96,4
Социальная политика	000 1000 0000000 000 000	267149,736	1155813,882	1156593,882	270443,497	23,4	23,4	101,2
Пенсионное обеспечение	000 1001 0000000 000 000	846,235	5374,200	5374,200	746,725	13,9	13,9	88,2
Социальное обеспечение населения	000 1003 0000000 000 000	225149,565	955122,575	955122,575	216862,591	22,7	22,7	96,3
Охрана семьи и детства	000 1004 0000000 000 000	29466,488	149807,062	149807,062	39580,782	26,4	26,4	134,3
Другие вопросы в области социальной политики	000 1006 0000000 000 000	11687,448	45510,045	46290,045	13253,399	29,1	28,6	113,4
Физическая культура и спорт	000 1100 0000000 000 000	1184,322	8044,700	9818,775	4090,926	50,9	41,7	345,4
Физическая культура	000 1101 0000000 000 000	1184,322	8044,700	9818,775	4090,926	50,9	41,7	345,4
Средства массовой информации	000 1200 0000000 000 000	1442,368	8466,000	8566,000	2026,522	23,9	23,7	140,5
Периодическая печать и издательства	000 1202 0000000 000 000	1442,368	8466,000	8566,000	2026,522	23,9	23,7	140,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	000 1300 0000000 000 000	24313,696	139425,400	139425,400	28870,794	20,7	20,7	118,7
Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга	000 1301 0000000 000 000	24313,696	139425,400	139425,400	28870,794	20,7	20,7	118,7
Источники финансирования дефицита бюджетов - всего	01 00 00 00 00 0000 000	-88 593,575	302 645,091	302 645,091	128 973,197	42,6	42,6	-145,6
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	01 02 00 00 00 0000 000	0,000	277 000,000	277 000,000		0,0	0,0	
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	01 03 00 00 00 0000 000	0,000			244 334,000			
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	01 05 00 00 00 0000 000	-126 183,387	25 645,091	25 645,091	-153 388,742	-598,1	-598,1	121,6
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	01 06 00 00 00 0000 000	37 589,812	0,000		38 027,939			101,2

Приложение: Аналитическая записка к отчету о ходе исполнения бюджета города Курска за 1 квартал 2016 года на 7 л. в 1 экз.

Приложение
к отчету о ходе исполнения бюджета
города Курска
за 1 квартал 2016 года

**Аналитическая записка к отчету
о ходе исполнения бюджета города Курска за 1 квартал 2016 года**

Анализ поступлений и фактического расходования бюджетных средств произведен по данным отчета об исполнении бюджета города Курска за 1 квартал 2016 года, утвержденного постановлением Администрации города Курска от 29 апреля 2016 года № 1477.

В ходе проведения анализа установлено:

По состоянию на 1 апреля 2016 года, в соответствии с решением Курского городского Собрания от 16.02.2016 года №159-5-РС «О внесении изменений в решение Курского городского Собрания от 24 ноября 2015 года № 148-5-РС «О бюджете города Курска на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов», бюджет города Курска на 2016 год утвержден по доходам в сумме 6403151,392 тыс.рублей, по расходам в сумме 6705796,483 тыс.рублей или с дефицитом в сумме 302645,091 тыс.рублей.

В общей сумме доходов, предусмотренных решением Курского городского Собрания на 2016 год, налоговые доходы занимают 35,2 % (2253388,0 тыс.рублей), неналоговые доходы составляют 674290,0 тыс.рублей или 10,5 %, безвозмездные поступления – 3475473,392 тыс.рублей или 54,3 %.

По состоянию на 1 апреля 2016 года в бюджет города Курска поступило всего доходов в сумме 1442757,802 тыс.рублей или 22,5 % от уточненных годовых назначений (6413882,972 тыс.рублей), в том числе:

налоговые доходы поступили в сумме 413933,067 тыс.рублей или 18,4% от плановых назначений;

неналоговые доходы поступили в сумме 143630,344 тыс.рублей или 21,3% от плановых назначений;

безвозмездные поступления составили 885194,391 тыс.рублей или 25,4% от плановых назначений.

По сравнению с соответствующим периодом прошлого года получено доходов больше на 15507,299 тыс.рублей, в том числе: за счет уменьшения поступлений налоговых доходов на 46755,053 тыс.рублей или на 10,2%, уменьшения неналоговых доходов на 10612,329 тыс.рублей или на 6,9 %, и увеличения безвозмездных поступлений на 72874,681 тыс.рублей или на 9,0%.

Анализ структуры налоговых доходов бюджета города Курска по основным видам и группам налогов показал, что основная доля поступивших налоговых доходов – 47,0%, также как и за 1 квартал 2015 года (42,2 %), приходится на отчисления от налога на доходы физических лиц. По данному виду налога исполнение за 1 квартал 2016 года составило 18,4 % от годовых плановых назначений или 194443,289 тыс.рублей. За 1 квартал 2015 года исполнение составило 194311,324 тыс.рублей.

Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации, составили 3883,469 тыс.рублей или 0,9 % в общей сумме налоговых доходов и 20,7% от плановых назначений (за 1 квартал 2015 года поступления составили 4314,082 тыс.рублей).

На поступления от налога на совокупный доход приходится 2,7%, что составляет 93907,459 тыс.рублей или 23,5 % от годовых плановых назначений (за 1 квартал 2015 года поступления составили 90557,095 тыс.рублей).

Сумма поступлений налога на имущество составляет 106911,274 тыс.рублей или 25,8 % от общей суммы налоговых доходов, исполнение составило 15,1 % от годовых плановых назначений (за 1 квартал 2015 года поступления составили 156799,669 тыс.рублей).

Только 3,6 % приходится на государственные сборы и пошлины, исполнение составило 14784,882 тыс.рублей или 22,1 % от плановых назначений (за 1 квартал 2015 года поступления составили 14702,449 тыс.рублей).

Поступления от задолженности и перерасчетов по отмененным налогам, сборам и иным платежам составляют 2,694 тыс.рублей, за 1 квартал 2015 года составляли 3,501 тыс.рублей.

Общий объем поступлений неналоговых доходов в бюджет города Курска за 1 квартал 2016 года составил 143630,344 тыс.рублей. За 1 квартал 2015 года неналоговые доходы составили 154242,673 тыс.рублей или на 10612,329 тыс.рублей больше.

Основная часть неналоговых доходов – 60,5 % (86835,233 тыс.рублей) приходится на доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности. За 1 квартал 2015 года данные доходы составили 58,1% от общей суммы неналоговых доходов (89551,722 тыс.рублей). Исполнение составило 23,6 % от уточненных плановых назначений. Внутри данной подгруппы формирование поступлений происходит в основном за счет доходов, получаемых в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 81,0% (70328,144 тыс.рублей), исполнение составило 22,1% от уточненных плановых назначений (на 1 апреля 2015 года данные доходы составили 73843,166 тыс.рублей).

Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий по состоянию на 1 апреля 2016 года составили 818,896 тыс.рублей или 52,3 % от плановых назначений и в общей сумме доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, составляют 0,9%, на 1 апреля 2015 года платежи составили 500,0 тыс.рублей.

Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) исполнены в сумме 15688,193 тыс.рублей или 52,3% и в общей сумме доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,

составляют 18,1 % от плановых назначений, на 1 апреля 2015 года они составляли 15208,556 тыс.рублей.

Платежи при пользовании природными ресурсами, состоящие из платы за негативное воздействие на окружающую среду и платы за использование лесов, за 1 квартал 2016 года исполнены в сумме 6170,173 тыс.рублей или 23,7% от уточненных плановых назначений, и в общем объеме неналоговых доходов составляют 4,3%. По состоянию на 1 апреля 2015 года платежи при пользовании природными ресурсами составили 4602,324 тыс.рублей или 3,0% в общем объеме неналоговых доходов.

Доходы от оказания платных услуг и компенсация затрат государства составили 4270,821 тыс.рублей или в 1,6 раза больше плановых назначений и 3,0% в общей сумме неналоговых доходов. За 1 квартал 2015 года данные доходы составили 2695,950 тыс.рублей или 1,7 % в общей сумме неналоговых доходов.

На доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 квартал 2015 года приходилось 27,5% (42353,426 тыс.рублей). За 1 квартал 2016 года приходится 21,9 % от общей суммы поступлений неналоговых доходов или 31445,136 тыс.рублей. Исполнение составило – 13,8% от уточненных плановых назначений. Внутри данной подгруппы формирование поступлений происходит в основном за счет доходов от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) – 16630,375 тыс.рублей или 52,9% и 9,7 % от плановых назначений, на доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) приходится 14814,761 тыс.рублей или 47,1% и 26,0 % от плановых назначений.

Доходы, полученные в виде штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 11878,212 тыс.рублей или 32,1 % от плана и составили 8,3 % в общем объеме неналоговых доходов. За 1 квартал 2015 года данные доходы составили 11563,007 тыс.рублей или 7,5 % от общего объема неналоговых доходов.

Прочие неналоговые доходы исполнены в сумме 3030,769 тыс. рублей или 24,4% от уточненных плановых назначений, в общем объеме неналоговых доходов составляют 2,1 % (за 1 квартал 2015 года – 3476,244 тыс.рублей или 2,3 %).

На долю безвозмездных поступлений за 1 квартал 2016 года приходится 61,4 % (885194,391 тыс.рублей) общего объема доходов, поступивших в бюджет города Курска по состоянию на 1 апреля 2016 года, в том числе за счет поступления дотации в сумме 955,437 тыс.рублей или 25 % от плановых назначений, субвенции в сумме 902250,822 тыс.рублей или 26,4% от плановых назначений, прочих безвозмездных поступлений в сумме 327,448 тыс.рублей или 63,2% от плановых назначений и за счет возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 18339,316 тыс.рублей.

В 2015 году по состоянию на 1 апреля доля безвозмездных поступлений составила 56,9 % (812319,710 тыс.рублей) от общего объема доходов.

Решением Курского городского Собрания от 24.11.2015 года №148-5-РС «О бюджете города Курска на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» (в ред. от 16.02.2016 года №159-5-РС) расходы предусмотрены в сумме 6705796,483 тыс.рублей. Расходы, предусмотренные бюджетной росписью по состоянию на 1 апреля 2016 года, превышают утвержденные назначения на 10731,58 тыс.рублей и составили 6716528,063 тыс.рублей. Исполнение за 1 квартал 2016 года составило 1571730,999 тыс.рублей или 23,4% от годовых назначений уточненной бюджетной росписи и на 233074,069 тыс.рублей больше расходов 1 квартала 2015 года.

Анализ исполнения расходов в разрезе функциональной классификации на 1 апреля 2016 года показывает, что наибольший удельный вес в структуре расходов от общих расходов за 1 квартал 2016 года занимают расходы на образование – 55,3 %, на социальную политику – 17,2%, на национальную экономику – 8,7 %, на общегосударственные вопросы – 8,1 %, на жилищно-коммунальные расходы – 5,6%, на культуру – 2,0%, на обслуживание государственного и муниципального долга – 1,8%, на национальную безопасность – 0,7 %, на физическую культуру и спорт – 0,3 %, на охрану окружающей среды – 0,2%, средства массовой информации – 0,1%.

В аналогичном периоде 2015 года наибольший удельный вес занимали расходы на образование – 52,1 %.

При среднем уровне исполнения расходов (23,4%) уровень исполнения по разделам классификации расходов составляет от 14,4% по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» до 41,7% по разделу «Физическая культура и спорт». Ниже среднего уровня исполнены расходы по 7 из 12 разделов классификации расходов.

Резервный фонд Администрации города Курска за 1 квартал 2016 года не распределялся и составляет 3000,0 тыс.рублей.

По итогам 1 квартала 2016 года бюджет города Курска исполнен с дефицитом 128973,197 тыс.рублей, при планируемом дефиците в сумме 302645,091 тыс.рублей. За 1 квартал 2015 года профицит составлял 88593,575 тыс.рублей.

В 2016 году за 1 квартал источниками финансирования дефицита бюджета являются: бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 244334,0 тыс.рублей, изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов в сумме «->» 153388,742 тыс.рублей и иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов в сумме 38027,939 тыс.рублей.

Бюджет города Курска на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов сформирован в структуре 16 муниципальных программ и не программных расходов.

По состоянию на 1 апреля 2016 года не программные расходы составили 154515,219 тыс.рублей или 9,8% в общем объеме расходов, и 69,1% от уточненных плановых назначений.

Анализ исполнения муниципальных программ по состоянию на 1 апреля 2016 года

Тыс.рублей

Наименование муниципальной программы	2016 год				
	Утверждено решением Курского городского Собрания от 24.11.2015г. №148-5-РС "О бюджете города Курска на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов" (в ред. от 16.02.2016г. №159-5-РС)	Уточненный план на 01.04.2016 г.	Исполнено на 01.04.2016 г.	процент исполнения	
				к плану по решению о бюджете города Курска	к плану по бюджетной росписи
"Развитие культуры и туризма в городе Курске на 2014-2018 годы"	378376,750	377723,285	80991,914	21,4	21,4
"Социальная поддержка граждан города Курска на 2014-2018 годы"	1085326,704	1080764,866	252589,356	23,3	23,4
"Развитие образования в городе Курске на 2014-2018 годы "	3198777,664	3187013,297	649092,201	20,3	20,4
"Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами города Курска на 2014-2016 годы"	70612,600	60191,673	13685,575	19,4	22,7
"Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования "Город Курск" на 2010-2015 годы на перспективу до 2020 года"	939,030	939,000	8,104	0,9	0,9
"Обеспечение жильем граждан города Курска на 2016-2020 годы"	96805,574	92345,574	2746,652	2,8	3,0
"Организация предоставления населению жилищно-коммунальных услуг, благоустройство и охрана окружающей среды в городе Курске на 2014-2018 годы"	681144,552	617528,979	86476,580	12,7	14,0
"Повышение эффективности работы с молодежью, организация отдыха и оздоровления детей, молодежи, развитие физической культуры и спорта в городе Курске на 2014-2018 годы"	156305,200	155322,954	29552,012	18,9	19,0
"Формирование здорового образа жизни, улучшение демографической ситуации в городе Курске на 2014-2018 годы"	22952,200	23102,600	7020,912	30,6	30,4
"Градостроительство и инвестиционная деятельность в городе Курске на 2016-2018 годы "	336925,791	298727,098	118784,020	35,3	39,8
"Развитие общественного транспорта и дорожного хозяйства в городе Курске на 2014-2020 годы"	128879,200	128355,337	77458,131	60,1	60,3
"Профилактика правонарушений в городе Курске на 2014-2018 годы "	5018,000	5018,000	300,316	6,0	6,0
"Обеспечение комплексной безопасности жизнедеятельности населения города Курска на 2014-2018 годы"	78919,400	77429,026	9914,415	12,6	12,8
"Повышение эффективности управления финансами города Курска на 2014-2018 годы"	183820,149	174926,489	36118,147	19,6	20,6
"Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Курске на 2014-2016 годы"	10180,100	10126,231	1841,981	18,1	18,2
"Развитие муниципальной службы, повышение эффективности взаимодействия с общественными организациями и территориальными органами самоуправления, организация проведения выборов, референдумов в городе Курске на 2016-2018 годы"	200875,769	203548,221	50635,465	25,2	24,9
В С Е Г О	6635858,683	6493062,6	1417215,78	21,4	21,8

Решением Курского городского Собрания от 24.11.2015 года №148-5-РС «О бюджете города Курска на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов» (в ред. от 16.02.2016 года №159-5-РС) расходы на реализацию муниципальных программ предусмотрены в сумме 6635858,683 тыс.рублей. Уточненные плановые назначения составили 6493062,6 тыс.рублей.

По состоянию на 1 апреля 2016 года финансирование расходов в разрезе муниципальных программ произведено на сумму 1417215,78 тыс.рублей или 21,8 % от уточненных плановых назначений.

По 11 из 16 муниципальным программам исполнение составило ниже среднего уровня исполнения расходов (23,4%).

Наименьший процент освоения средств приходится на муниципальные программы: «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования «Город Курск» на 2010-2015 годы на перспективу до 2020 года» - 0,9%, «Обеспечение жильем граждан города Курска на 2016-2020 годы» - 3,0%, «Профилактика правонарушений в городе Курске на 2014-2018 годы» - 6,0%.

Наибольший процент освоения средств приходится на муниципальную программу «Развитие общественного транспорта и дорожного хозяйства в городе Курске на 2014-2020 годы» - 60,3%.

По состоянию на 01.01.2016 года сумма муниципального долга города Курска составляет 1629044,4 тыс.рублей, в том числе бюджетные кредиты, привлеченные от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составляют 653044,4 тыс.рублей, кредиты, полученные от кредитных организаций составляют 976000,0 тыс.рублей.

По состоянию на 01.04.2016 года сумма муниципального долга города Курска увеличена на 244334,0 тыс.рублей или на 15,0% и составляет 1873378,4 тыс.рублей, в том числе бюджетные кредиты, привлеченные от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составляют 897378,4 тыс.рублей, кредиты, полученные от кредитных организаций составляют 976000,0 тыс.рублей.

Коэффициент долговой емкости бюджета, установленный ст.107 Бюджетного кодекса Российской Федерации (<1) - 0,64;

коэффициент долговой зависимости бюджета – 0,2789;

коэффициент долговой нагрузки бюджета – 0,0134;

коэффициент предела обслуживания муниципального долга в соответствии со ст. 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации не должен превышать 0,15 - 0,0274.

Все показатели находятся в рамках, разрешенных бюджетным законодательством Российской Федерации, но при этом продолжают сохраняться риски в обеспечении устойчивости бюджета города Курска, связанные с существенным объемом долговых обязательств.

В 1 квартале 2016 года муниципальные гарантии не предоставлялись.