

Отчет
о ходе исполнения бюджета города Курска
за 1 полугодие 2016 года
(утвержден председателем Контрольно-счетной палаты города Курска
22 июля 2016 года)

Тыс. рублей

Наименование показателя	Код дохода по КД	Исполнено на 01.07.2015 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 07.06.2016г. №168-5-РС)	Уточненный план на 01.07.2016 г.	Исполнено на 01.07.2016г.	процент исполнения		
						к плану по решению о бюджете города Курска	к плану по бюджетной росписи	к исполнению прошлого года
Доходы бюджета - Всего	000 8 50 00000 00 0000 000	3 139 153,582	6 458 276,072	6 905 453,325	3 277 239,557	50,7	47,5	104,4
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	000 1 00 00000 00 0000 000	1 310 926,874	2 945 636,000	2 945 636,000	1 212 502,488	41,2	41,2	92,5
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	000 1 01 00000 00 0000 000	413 824,743	1 020 845,000	1 020 845,000	411 553,013	40,3	40,3	99,5
Налог на доходы физических лиц	000 1 01 02000 01 0000 110	413 824,743	1 020 845,000	1 020 845,000	411 553,013	40,3	40,3	99,5
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	000 1 03 00000 00 0000 000	7 530,912	18 803,000	18 803,000	8 998,106	47,9	47,9	119,5
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	000 1 03 02000 01 0000 110	7 530,912	18 803,000	18 803,000	8 998,106	47,9	47,9	119,5
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	000 1 05 00000 00 0000 000	184 241,498	399 382,000	399 382,000	190 890,062	47,8	47,8	103,6
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	000 1 05 01000 00 0000 110		21 653,000	21 653,000	11 157,658	51,5	51,5	
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	000 1 05 02000 02 0000 110	181 604,075	372 459,000	372 459,000	176 157,379	47,3	47,3	97,0
Единый сельскохозяйственный налог	000 1 05 03000 01 0000 110	1 348,650	1 970,000	1 970,000	1 954,587	99,2	99,2	144,9
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	000 1 05 04000 02 0000 110	1 288,773	3 300,000	3 300,000	1 620,438	49,1	49,1	125,7
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	000 1 06 00000 00 0000 000	309 864,937	703 495,830	703 495,830	231 257,483	32,9	32,9	74,6
Налог на имущество физических лиц	000 1 06 01000 00 0000 110	20 553,572	108 500,000	108 500,000	8 355,274	7,7	7,7	40,7
Земельный налог	000 1 06 06000 00 0000 110	289 311,365	594 995,830	594 995,830	222 902,209	37,5	37,5	77,0
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	000 1 08 00000 00 0000 000	32 278,822	66 798,000	66 798,000	27 214,062	40,7	40,7	84,3
ЗАДОЛЖЕННОСТИ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ	000 1 09 00000 00 0000 000	6,557	3,000	3,000	2,948	98,3	98,3	45,0

Налоги на имущество	000 1 09 04000 00 0000 110		1,000	1,000	0,602	60,2	60,2	
Прочие налоги и сборы (по отменным местным налогам и сборам)	000 1 09 07000 00 0000 110	6,557	2,000	2,000	2,346	117,3	117,3	35,8
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	000 1 11 00000 00 0000 000	188 358,676	387 822,400	387 822,400	190 395,538	49,1	49,1	101,1
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	169 312,782	336 241,000	336 241,000	157 153,039	46,7	46,7	92,8
Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий	000 1 11 07000 00 0000 120	1 131,981	14 601,400	14 601,400	11 526,063	78,9	78,9	1 018,2
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	17 913,913	36 980,000	36 980,000	21 716,436	58,7	58,7	121,2
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	000 1 12 00000 00 0000 000	9 171,854	26 335,000	26 335,000	10 665,966	40,5	40,5	116,3
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	000 1 12 01000 01 0000 120	8 734,611	25 135,000	25 135,000	9 967,885	39,7	39,7	114,1
Плата за использование лесов	000 1 12 04000 00 0000 120	437,243	1 200,000	1 200,000	698,081	58,2	58,2	159,7
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	000 1 13 00000 00 0000 000	5 009,993	7 403,770	7 403,770	6 524,013	88,1	88,1	130,2
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	000 1 14 00000 00 0000 000	127 072,768	261 561,000	261 561,000	101 340,942	38,7	38,7	79,8

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	81 160,880	171 025,000	171 025,000	45 329,553	26,5	26,5	55,9
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	45 911,888	90 536,000	90 536,000	56 011,389	61,9	61,9	122,0
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	000 1 16 00000 00 0000 000	24 566,065	40 757,000	40 757,000	25 780,205	63,3	63,3	104,9
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	000 1 17 00000 00 0000 000	9 000,049	12 430,000	12 430,000	7 880,150	63,4	63,4	87,6
Невыясненные поступления	000 1 17 01000 00 0000 180	-55,028			20,941			-38,1
Прочие неналоговые доходы	000 1 17 05000 00 0000 180	9 055,077	12 430,000	12 430,000	7 859,209	63,2	63,2	86,8
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	000 2 00 00000 00 0000 000	1 828 226,708	3 512 640,072	3 959 817,325	2 064 737,069	58,8	52,1	112,9
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	000 2 02 00000 00 0000 000	1 861 988,088	3 512 122,072	3 959 299,325	2 082 513,563	59,3	52,6	111,8
Дотации от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	000 2 02 01000 00 0000 151		3 821,749	3 821,749	1 910,874	50,0	50,0	
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	000 2 02 02000 00 0000 151	17 940,156	88 654,054	561 507,133	159 623,988	180,1	28,4	889,8
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	000 2 02 03000 00 0000 151	1 843 847,932	3 419 606,269	3 393 930,443	1 920 938,701	56,2	56,6	104,2
Иные межбюджетные трансферты	000 2 02 04000 00 0000 151	200,000	40,000	40,000	40,000	100,0	100,0	20,0
ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	000 2 07 00000 00 0000 180	450,977	518,000	518,000	435,448	84,1	84,1	96,6
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов	000 2 07 04000 04 0000 180	450,977	518,000	518,000	435,448	84,1	84,1	96,6

ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫ Х ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	000 2 19 00000 00 0000 000	-34 212,357	0,000	0,000	-18 211,942			53,2
Возврат остатков субсидий и субвенций из бюджетов городских округов	000 2 19 04000 04 0000 151	-34 212,357			-18 211,942			53,2
Расходы бюджета - Всего	000 9600 0000000 000 000	3319661,199	6761642,248	7208819,502	3547537,050	52,5	49,2	106,9
Общегосударствен ные вопросы	000 0100 0000000 000 000	237935,512	498806,885	499732,179	258147,025	51,8	51,7	108,5
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	000 0102 0000000 000 000	1230,645	2663,134	2663,134	1257,230	47,2	47,2	102,2
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	000 0103 0000000 000 000	7059,130	13109,998	13109,998	7185,090	54,8	54,8	101,8
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	000 0104 0000000 000 000	69215,239	129256,522	127013,489	71786,159	55,5	56,5	103,7
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово- бюджетного) надзора	000 0106 0000000 000 000	19566,911	36918,628	36918,628	18578,262	50,3	50,3	94,9
Обеспечение проведения выборов и референдумов	000 0107 0000000 000 000	63,067	163,000	163,000	68,230	41,9	41,9	108,2
Резервные фонды	000 0111 0000000 000 000		3000,000	3000,000	0,000	0,0	0,0	
Другие общегосударствен ные вопросы	000 0113 0000000 000 000	140800,520	313695,603	316863,930	159272,054	50,8	50,3	113,1
Национальная оборона	000 0200 0000000 000 000	38,000	0,000	0,000	0,000			0,0
Мобилизационная подготовка экономики	000 0204 0000000 000 000	38,000						0,0

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	000 0300 0000000 000 000	25246,531	79356,624	79708,624	24291,084	30,6	30,5	96,2
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	000 0309 0000000 000 000	25205,499	79317,409	79669,409	24275,709	30,6	30,5	96,3
Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	000 0314 0000000 000 000	41,032	39,215	39,215	15,375	39,2	39,2	37,5
Национальная экономика	000 0400 0000000 000 000	247091,258	457229,932	526980,362	226656,947	49,6	43,0	91,7
Водное хозяйство	000 0406 0000000 000 000	10,000						0,0
Лесное хозяйство	000 0407 0000000 000 000	704,962	1700,100	1688,100	275,029	16,2	16,3	39,0
Транспорт	000 0408 0000000 000 000	64736,334	108915,767	108915,767	101479,927	93,2	93,2	156,8
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	000 0409 0000000 000 000	170975,508	322933,663	392933,663	116900,658	36,2	29,8	68,4
Другие вопросы в области национальной экономики	000 0412 0000000 000 000	10664,454	23680,402	23442,832	8001,333	33,8	34,1	75,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	000 0500 0000000 000 000	189063,948	433525,900	435104,184	223634,051	51,6	51,4	118,3
Жилищное хозяйство	000 0501 0000000 000 000	34301,077	111866,407	104681,764	68257,375	61,0	65,2	199,0
Коммунальное хозяйство	000 0502 0000000 000 000	3322,618	19835,250	20250,786	5813,003	29,3	28,7	175,0
Благоустройство	000 0503 0000000 000 000	108536,739	210457,890	218659,145	105768,248	50,3	48,4	97,4
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	000 0505 0000000 000 000	42903,514	91366,353	91512,489	43795,425	47,9	47,9	102,1
Охрана окружающей среды	000 0600 0000000 000 000	7420,379	10741,661	10759,661	5517,695	51,4	51,3	74,4
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	000 0605 0000000 000 000	7420,379	10741,661	10759,661	5517,695	51,4	51,3	74,4
Образование	000 0700 0000000 000 000	1903621,295	3789659,396	4192793,904	2079773,666	54,9	49,6	109,3
Дошкольное образование	000 0701 0000000 000 000	608106,935	1341166,536	1338349,203	712384,447	53,1	53,2	117,1

Общее образование	000 0702 0000000 000 000	1241638,106	2319152,308	2724436,386	1312795,982	56,6	48,2	105,7
Молодежная политика и оздоровление детей	000 0707 0000000 000 000	18029,003	59878,850	59852,579	18950,962	31,6	31,7	105,1
Другие вопросы в области образования	000 0709 0000000 000 000	35847,251	69461,702	70155,736	35642,275	51,3	50,8	99,4
Культура, кинематография	000 0800 0000000 000 000	82504,441	173749,969	173749,969	71548,645	41,2	41,2	86,7
Культура	000 0801 0000000 000 000	71523,944	150264,700	150264,700	60776,550	40,4	40,4	85,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	000 0804 0000000 000 000	10980,497	23485,269	23485,269	10772,095	45,9	45,9	98,1
Социальная политика	000 1000 0000000 000 000	571807,529	1169410,416	1140802,883	588002,847	50,3	51,5	102,8
Пенсионное обеспечение	000 1001 0000000 000 000	2026,981	5374,200	5374,200	1566,093	29,1	29,1	77,3
Социальное обеспечение населения	000 1003 0000000 000 000	477074,966	967939,109	939331,576	480386,124	49,6	51,1	100,7
Охрана семьи и детства	000 1004 0000000 000 000	66368,819	149807,062	149807,062	78381,667	52,3	52,3	118,1
Другие вопросы в области социальной политики	000 1006 0000000 000 000	26336,763	46290,045	46290,045	27668,963	59,8	59,8	105,1
Физическая культура и спорт	000 1100 0000000 000 000	3735,605	9818,775	9845,046	6519,679	66,4	66,2	174,5
Физическая культура	000 1101 0000000 000 000	3735,605	9818,775	9845,046	6519,679	66,4	66,2	174,5
Средства массовой информации	000 1200 0000000 000 000	3698,888	8566,000	8566,000	4030,180	47,0	47,0	109,0
Периодическая печать и издательства	000 1202 0000000 000 000	3698,888	8566,000	8566,000	4030,180	47,0	47,0	109,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	000 1300 0000000 000 000	47497,813	130776,690	130776,690	59415,231	45,4	45,4	125,1
Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга	000 1301 0000000 000 000	47497,813	130776,690	130776,690	59415,231	45,4	45,4	125,1
Источники финансирования дефицита бюджетов - всего	01 00 00 00 00 0000 000	180 507,617	303 366,176	303 366,176	270 297,493	89,1	89,1	149,7
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	01 02 00 00 00 0000 000	195 000,000	277 000,000	277 000,000	244 334,000	88,2	88,2	
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	-53 905,804	26 366,176	26 366,176	-262 186,129	-994,4	-994,4	486,4
Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	01 06 00 00 00 0000 000	39 413,421	0,000		43 815,622			111,2

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

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

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

Анализ поступлений и фактического расходования бюджетных средств произведен по данным отчета об исполнении бюджета города Курска за 1 полугодие 2016 года, утвержденного постановлением Администрации города Курска от 20.07.2016 года № 2470.

В ходе проведения анализа установлено:

По состоянию на 1 июля 2016 года, в соответствии с решением Курского городского Собрания от 07.06.2016 года №168-5-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 6458276,072 тыс.рублей, по расходам в сумме 6761642,248 тыс.рублей или с дефицитом в сумме 303366,176 тыс.рублей.

В общей сумме доходов, предусмотренных решением Курского городского Собрания на 2016 год, налоговые доходы занимают 34,2 % (2209326,830 тыс.рублей), неналоговые доходы составляют 736309,170 тыс.рублей или 11,4 %, безвозмездные поступления – 3512640,072 тыс.рублей или 54,4 %.

По состоянию на 1 июля 2016 года в бюджет города Курска поступило всего доходов в сумме 3277239,557 тыс.рублей или 47,5 % от уточненных годовых назначений (6905453,325 тыс.рублей), в том числе:

налоговые доходы поступили в сумме 869915,674 тыс.рублей или 39,4% от плановых назначений;

неналоговые доходы поступили в сумме 342586,814 тыс.рублей или 46,5% от плановых назначений;

безвозмездные поступления составили 2064737,069 тыс.рублей или 52,1% от плановых назначений.

По сравнению с соответствующим периодом прошлого года получено доходов больше на 138085,975 тыс.рублей, в том числе: за счет уменьшения поступлений налоговых доходов на 77831,795 тыс.рублей или на 8,2%, уменьшения неналоговых доходов на 20592,591 тыс.рублей или на 5,7 %, и увеличения безвозмездных поступлений на 236510,361 тыс.рублей или на 12,9%.

Анализ структуры налоговых доходов бюджета города Курска по основным видам и группам налогов показал, что основная доля поступивших налоговых доходов – 47,3%, также как и за 1 полугодие 2015 года (43,7 %), приходится на отчисления от налога на доходы физических

лиц. По данному виду налога исполнение за 1 полугодие 2016 года составило 40,3 % от годовых плановых назначений или 411553,013 тыс.рублей. За 1 полугодие 2015 года исполнение составило 413824,743 тыс.рублей.

Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации, составили 8998,106 тыс.рублей или 1,1 % в общей сумме налоговых доходов и 47,9% от плановых назначений (за 1 полугодие 2015 года поступления составили 7530,912 тыс.рублей).

На поступления от налога на совокупный доход приходится 21,9%, что составляет 190890,062 тыс.рублей или 47,8 % от годовых плановых назначений (за 1 полугодие 2015 года поступления составили 184241,498 тыс.рублей).

Сумма поступлений налога на имущество составляет 231257,483 тыс.рублей или 26,6 % от общей суммы налоговых доходов, исполнение составило 32,9 % от годовых плановых назначений (за 1 полугодие 2015 года поступления составили 309864,937 тыс.рублей).

Только 3,1 % приходится на государственные сборы и пошлины, исполнение составило 27214,062 тыс.рублей или 40,7 % от плановых назначений (за 1 полугодие 2015 года поступления составили 32278,822 тыс.рублей).

Поступления от задолженности и перерасчетов по отмененным налогам, сборам и иным платежам составляют 2,948 тыс.рублей, за 1 полугодие 2015 года составляли 6,557 тыс.рублей.

Общий объем поступлений неналоговых доходов в бюджет города Курска за 1 полугодие 2016 года составил 342586,814 тыс.рублей. За 1 полугодие 2015 года неналоговые доходы составили 363179,405 тыс.рублей или на 20592,591 тыс.рублей больше.

Основная часть неналоговых доходов – 55,6 % (190395,538 тыс.рублей) приходится на доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности. За 1 полугодие 2015 года данные доходы составили 51,9% от общей суммы неналоговых доходов (188358,676 тыс.рублей). Исполнение составило 49,1 % 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) – 82,5% (157153,039 тыс.рублей), исполнение составило 46,7% от уточненных плановых назначений (на 1 июля 2015 года данные доходы составили 169312,782 тыс.рублей).

Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий по состоянию на 1 июля 2016 года составили 11526,063 тыс.рублей или 78,9 % от плановых назначений и в общей сумме доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности,

составляют 6,1 %, на 1 июля 2015 года платежи составили 1131,981 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 21716,436 тыс.рублей или 58,7% и в общей сумме доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, составляют 11,4 % от плановых назначений, на 1 июля 2015 года они составляли 17913,913 тыс.рублей.

Платежи при пользовании природными ресурсами, состоящие из платы за негативное воздействие на окружающую среду и платы за использование лесов, за 1 полугодие 2016 года исполнены в сумме 10665,966 тыс.рублей или 40,5% от уточненных плановых назначений, и в общем объеме неналоговых доходов составляют 3,1%. По состоянию на 1 июля 2015 года платежи при пользовании природными ресурсами составили 9171,854 тыс.рублей или 2,5% в общем объеме неналоговых доходов.

Доходы от оказания платных услуг и компенсация затрат государства составили 6524,013 тыс.рублей или 88,1% от плановых назначений и 1,9% в общей сумме неналоговых доходов. За 1 полугодие 2015 года данные доходы составили 5009,993 тыс.рублей или 1,4 % в общей сумме неналоговых доходов.

На доходы от продажи материальных и нематериальных активов за 1 полугодие 2015 года приходилось 35,0% (127072,768 тыс.рублей). За 1 полугодие 2016 года приходится 29,6 % от общей суммы поступлений неналоговых доходов или 101340,942 тыс.рублей. Исполнение составило – 38,7% от уточненных плановых назначений. Внутри данной подгруппы формирование поступлений происходит 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) – 45329,553 тыс.рублей или 44,7% и 26,5 % от плановых назначений, на доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) приходится 56011,389 тыс.рублей или 55,3% и 61,9 % от плановых назначений.

Доходы, полученные в виде штрафов, санкций, возмещения ущерба составили 25780,205 тыс.рублей или 63,3 % от плана и составили 7,5 % в общем объеме неналоговых доходов. За 1 полугодие 2015 года данные доходы составили 24566,065 тыс.рублей или 6,8 % от общего объема неналоговых доходов.

Прочие неналоговые доходы исполнены в сумме 7880,150 тыс. рублей или 63,4% от уточненных плановых назначений, в общем объеме неналоговых доходов составляют 2,3 % (за 1 полугодие 2015 года – 9000,049

тыс.рублей или 2,5 %).

На долю безвозмездных поступлений за 1 полугодие 2016 года приходится 63,0 % (2064737,069 тыс.рублей) общего объема доходов, поступивших в бюджет города Курска по состоянию на 1 июля 2016 года, в том числе за счет поступления дотации в сумме 1910,874 тыс.рублей или 50,0 % от плановых назначений, субсидии в сумме в сумме 159623,988 тыс.рублей или 28,4% от плановых назначений, субвенции в сумме 1920938,701 тыс.рублей, иных межбюджетных трансфертов в сумме 40,0 тыс.рублей или 100,0 5 от плановых назначений, прочих безвозмездных поступлений в сумме 435,448 тыс.рублей или 84,1 % от плановых назначений и за счет возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет в сумме 18211,942 тыс.рублей.

В 2015 году по состоянию на 1 июля доля безвозмездных поступлений составила 58,2 % (1828226,708 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 07.06.2016 года №168-5-РС) расходы предусмотрены в сумме 6761642,248 тыс.рублей. Расходы, предусмотренные бюджетной росписью по состоянию на 1 июля 2016 года, превышают утвержденные назначения на 447177,254 тыс.рублей и составили 7208819,502 тыс.рублей. Исполнение за 1 полугодие 2016 года составило 3547537,050 тыс.рублей или 49,3% от годовых назначений уточненной бюджетной росписи и на 227875,851 тыс.рублей больше расходов 1 полугодия 2015 года.

Анализ исполнения расходов в разрезе функциональной классификации на 1 июля 2016 года показывает, что наибольший удельный вес в структуре расходов от общих расходов за 1 полугодие 2016 года занимают расходы на образование – 58,6 %, на социальную политику – 16,6%, на общегосударственные вопросы – 7,3 %, на национальную экономику – 6,4 %, на жилищно-коммунальные расходы – 6,3%, на культуру – 2,0 %, на обслуживание государственного и муниципального долга – 1,6 %, на национальную безопасность – 0,7 %, на физическую культуру и спорт – 0,2 %, на охрану окружающей среды – 0,2%, средства массовой информации – 0,1%.

В аналогичном периоде 2015 года наибольший удельный вес занимали расходы на образование – 57,3 %.

При среднем уровне исполнения расходов (49,2%) уровень исполнения по разделам классификации расходов составляет от 30,5 % по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» до 66,2 % по разделу «Физическая культура и спорт». Ниже среднего уровня исполнены расходы по 5 из 11 разделов классификации расходов.

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

По итогам 1 полугодия 2016 года бюджет города Курска исполнен с дефицитом 270297,493 тыс.рублей, при планируемом дефиците в сумме

303366,176 тыс.рублей. За 1 полугодие 2015 года дефицит составлял 180507,617 тыс.рублей.

В 2016 году за 1 полугодие источниками финансирования дефицита бюджета являются: кредиты от кредитных организаций в валюте Российской Федерации в сумме 244344,0 тыс.рублей, 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 «-» 262186,129 тыс.рублей и иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов в сумме 43815,622 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 июля 2016 года не программные расходы составили 191627,85 тыс.рублей или 5,4% в общем объеме расходов и 76,2% от уточненных плановых назначений.

Анализ исполнения муниципальных программ по состоянию на 1 июля 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 07.06.2016г. №168-5-РС)	Уточненный план на 01.07.2016 г.	Исполнено на 01.07.2016 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"	377865,653	377865,653	190218,909	50,3	50,3
"Социальная поддержка граждан города Курска на 2014-2018 годы"	1084591,401	1055983,868	554720,914	51,1	52,5
"Развитие образования в городе Курске на 2014-2018 годы "	3191059,067	3195983,066	1691161,257	53,0	52,9
"Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами города Курска на 2014-2016 годы"	60045,860	59799,933	28563,737	47,6	47,8
"Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования "Город Курск" на 2010-2015 годы на перспективу до 2020 года"	869,030	856,710	438,814	50,5	51,2
"Обеспечение жильем граждан города Курска на 2016-2020 годы"	105162,020	105162,021	69345,439	65,9	65,9
"Организация предоставления населению жилищно-коммунальных услуг, благоустройство и охрана окружающей среды в городе Курске на 2014-2018 годы"	608352,553	679871,270	222013,025	36,5	32,7
"Повышение эффективности работы с молодежью, организация отдыха и оздоровления детей, молодежи, развитие физической культуры и спорта в городе Курске на 2014-2018 годы"	181765,604	181150,604	69574,148	38,3	38,4

"Формирование здорового образа жизни, улучшение демографической ситуации в городе Курске на 2014-2018 годы"	25176,800	25176,800	14694,991	58,4	58,4
"Градостроительство и инвестиционная деятельность в городе Курске на 2016-2018 годы "	281692,721	679548,716	193354,684	68,6	28,5
"Развитие общественного транспорта и дорожного хозяйства в городе Курске на 2014-2020 годы"	128355,285	128355,255	110727,636	86,3	86,3
"Профилактика правонарушений в городе Курске на 2014-2018 годы "	5018,000	5018,000	3891,926	77,6	77,6
"Обеспечение комплексной безопасности жизнедеятельности населения города Курска на 2014-2018 годы"	77866,250	78218,250	22800,710	29,3	29,2
"Повышение эффективности управления финансами города Курска на 2014-2018 годы"	170011,183	168784,183	74084,508	43,6	43,9
"Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Курске на 2014-2016 годы"	10126,231	10126,231	4373,577	43,2	43,2
"Развитие муниципальной службы, повышение эффективности взаимодействия с общественными организациями и территориальными органами самоуправления, организация проведения выборов, референдумов в городе Курске на 2016-2018 годы"	207151,474	205320,532	105944,941	51,1	51,6
ВСЕГО	6515109,132	6957221,1	3355909,2	51,5	48,2

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 07.06.2016 года №168-5-РС) расходы на реализацию муниципальных программ предусмотрены в сумме 6515109,132 тыс.рублей. Уточненные плановые назначения составили 6957221,1 тыс.рублей.

По состоянию на 1 июля 2016 года финансирование расходов в разрезе муниципальных программ произведено на сумму 3355909,2 тыс.рублей или 48,2 % от уточненных плановых назначений.

По 7 из 16 муниципальным программам исполнение составило ниже среднего уровня исполнения расходов (49,2%).

Наименьший процент освоения средств приходится на муниципальные программы: «Градостроительство и инвестиционная деятельность в городе Курске на 2016-2018 годы» - 28,5%, «Обеспечение комплексной безопасности жизнедеятельности населения города Курска на 2014-2018 годы» - 29,2%.

Наибольший процент освоения средств приходится на муниципальную программу «Развитие общественного транспорта и дорожного хозяйства в городе Курске на 2014-2020 годы» - 86,3%.

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 01.07.2016 года сумма муниципального долга города

Курска увеличена на 488668,0 тыс.рублей или на 30,0% и составляет 2117712,4 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 1220334,0 тыс.рублей.

По состоянию на 20.07.2016 года сумма муниципального долга города Курска 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) - 0,636;

коэффициент долговой зависимости бюджета – 0,2599;

коэффициент долговой нагрузки бюджета – 0,0181;

коэффициент предела обслуживания муниципального долга в соответствии со ст. 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации не должен превышать 0,15 - 0,0343.

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 полугодии 2016 года муниципальные гарантии не предоставлялись.