



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНЫЙ ОРГАН  
ГОРОДА КИРОВСКА С ПОДВЕДОМСТВЕННОЙ ТЕРРИТОРИЕЙ**  
184250 Россия, Мурманская обл., г. Кировск, пр. Ленина, 16, тел. (81531) 9-87-15,  
e-mail: verchenko@gov.kirovsk.ru

---

г. Кировск

18 апреля 2018 г.

**Аналитическая записка**

Об исполнении бюджета города Кировска за 1 квартал 2018 г.

Аналитическая записка об исполнении бюджета города Кировска за 1 квартал 2018 года подготовлена в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации; Положением о Бюджетном процессе в городе Кировске, утвержденным решением Совета депутатов города Кировска от 27.05.2014 № 36; Положением о Контрольно-счетном органе города Кировска, утвержденным решением Совета депутатов города Кировска от 25.03.2014 № 20 «О контрольно-счетном органе города Кировска».

Аналитическая записка об исполнении бюджета города Кировска за 1 квартал 2018 года подготовлена на основе анализа следующих документов:

1. Отчета об исполнении бюджета города Кировска за 1 квартал 2017 года (информация была получена с официального сайта органов местного самоуправления города Кировска);
2. Отчета об исполнении бюджета города Кировска за 1 квартал 2018 года (информация была получена с официального сайта органов местного самоуправления города Кировска);
3. Ежемесячной информации об исполнении бюджета города Кировска (информация поступает до 10 числа каждого месяца);
4. Информации представленной Финансово-экономическим управлением администрации города Кировска (письмо от 16.04.2018 №02-22/203);
5. Информации представленной Комитетом по управлению муниципальной собственностью администрации города Кировска о дебиторской задолженности по неналоговым доходам (исх.№15-642 от 10.04.2018, электронное письмо от 17.04.2018).

По результатам анализа представленной информации было установлено следующее:

1. Налоговые доходы бюджета города Кировска за 1 квартал 2018 года выросли по отношению к налоговым доходам за 1 квартал 2017 года на 7 193,9 тыс.руб. (5,2%). Данный факт обусловлен в первую очередь увеличением поступлений налогов на доходы физических лиц (приложение 1). Величина налога на доходы физических лиц за 1 квартал 2018 года увеличилась по отношению к 1 кварталу 2017 года на 7 915,2 тыс.руб. (7,3%).
2. Неналоговые доходы бюджета города Кировска за 1 квартал 2018 года снизились по отношению к 1 кварталу 2017 года на 5 815 тыс.руб. (7,8%). Данный факт обусловлен в первую очередь снижением доходов от продажи материальных и нематериальных активов за 1 квартал 2018 года по отношению к 1 кварталу 2017 года на 5 647,7 тыс.руб. (84,2%).
3. Безвозмездные поступления бюджета города Кировска за 1 квартал 2018 года выросли по отношению к 1 кварталу 2017 года на 20 491 тыс.руб. (19,4%).
4. Расходы бюджета города Кировска за 1 квартал 2018 года выросли по отношению к расходам бюджета города Кировска за 1 квартал 2017 года на 58 794,75 тыс.руб. (20,3%). Объем исполнения планируемых расходов бюджета города Кировска в разрезе главных распорядителей и получателей бюджетных средств отражен в таблице 1.

Таблица 1

Наименование показателя	Уточненная роспись/план	Исполнено	Доля в общих расходах	Исполнение росписи/плана
<b>РАСХОДЫ ВСЕГО</b>	<b>1 933 668 395,28</b>	<b>347 961 484,92</b>	<b>1,00</b>	<b>18%</b>
<b>ГРБС Совет депутатов города Кировска</b>	<b>4 751 329,00</b>	<b>831 812,98</b>	<b>0,00</b>	<b>18%</b>
<b>ГРБС Администрация города Кировска, в т.ч. ПБС:</b>	<b>774 490 303,29</b>	<b>116 029 348,21</b>	<b>0,40</b>	<b>15%</b>
Администрация города Кировска с подведомственной территорией	131 458 010,18	24 870 808,15	<b>0,07</b>	<b>19%</b>
Муниципальное казенное учреждение "Многофункциональный центр по предоставлению государственных и муниципальных услуг города Кировска"	11 549 640,00	2 429 817,82	<b>0,01</b>	<b>21%</b>
Муниципальное казенное учреждение "Управление Кировским городским хозяйством"	400 918 596,11	31 208 890,40	<b>0,21</b>	<b>8%</b>
Муниципальное казенное учреждение "Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям города Кировска"	26 638 978,00	2 965 538,73	<b>0,01</b>	<b>11%</b>
Муниципальное казенное учреждение "Управление социального развития"	5 603 125,00	970 765,98	<b>0,00</b>	<b>17%</b>
Муниципальное казенное учреждение "Центр материально-технического обеспечения и обслуживания муниципальных учреждений города Кировска"	141 261 864,00	41 488 348,79	<b>0,07</b>	<b>29%</b>
Муниципальное казенное учреждение "Центр учета и отчетности муниципальных учреждений города Кировска"	57 060 090,00	12 095 178,34	<b>0,03</b>	<b>21%</b>
<b>ГРБС ФЭУ администрации города Кировска</b>	<b>24 024 509,55</b>	<b>658 682,41</b>	<b>0,01</b>	<b>3%</b>
<b>ГРБС КСО города Кировска</b>	<b>3 916 702,00</b>	<b>553 459,98</b>	<b>0,00</b>	<b>14%</b>
<b>ГРБС КОКС Администрации города Кировска</b>	<b>1 020 821 154,44</b>	<b>220 512 793,74</b>	<b>0,53</b>	<b>22%</b>
<b>ГРБС КУМС администрации города Кировска</b>	<b>105 664 397,00</b>	<b>9 375 387,60</b>	<b>0,05</b>	<b>9%</b>

5. По сведениям Комитета по управлению муниципальной собственностью задолженность по всем действующим и всем недействующим непогашенным договорам аренды имущества (помещений) по состоянию на 01.04.2018 составляет 11 889 749,03 руб. (на 01.01.2018 - 8 545 378,95 руб.). Наибольшая сумма задолженности по состоянию на 01.04.2018 составляет:

- 2 810 731,45 руб. (МУП «Хибины, н.п.Коашва);
- 1 470 936,60 руб. (ИП Пекарь С.В., ул.Ленинградская 20, н.п.Коашва 19);
- 1 104 426,34 руб. (ООО «Элитный дом», ул.Олимпийская 12, ул.Мира 8, ул.Парковая 12);
- 1 082 079 руб. (ООО «Арктик ЭДЖ», ул.Олимпийская 8а);
- 916 518,14 руб. (ИП Бойков А.А., ул.Мира 14);
- 519 302,62 руб. (ООО «Торговая группа «Все для дома», пр.Ленина 12);
- 502 676,47 руб. (ИП Ян Оксана Николаевна, ул.Кирова 30);

Сумма задолженности по аренде земельных участков по состоянию на 01.04.2018 составляет 5 835 314,06 руб. (на 01.01.2018 составляет 5 797 317,11 руб., юр. лица и физ.лица). Наибольшая сумма задолженности по состоянию на 01.04.2018 составляет:

- 1 564 741,61 руб. (ООО "Хибины Сноу Парк", кадастровый № 51:16:00401033:47);
- 410 757,27 руб. (Гайдаров А.В., кадастровый № 51:16:0040113:28);
- 357 495,87 руб. (ООО «АпатитыСтрой», кадастровый № 51:16:0020101:26);
- 351 177,07 руб. (Сугрובה Л.А., кадастровый № 51:16:040134:19);
- 280 946,04 руб. (ООО "Северсталь-Вторчермет", кадастровый № 51:16:0040101:30);
- 268 021,16 руб. (АО Апатит, кадастровый №51:17:0040127:80);
- 183 524,44 руб. (ЗАО «Гелан-3», кадастровый №51:16:0040129:35);

- 167 237,49 руб. (ООО «Элитный дом», кадастровый №51:16:0040121:46);

Сумма задолженности по аренде помещений муниципальных бюджетных и автономных учреждений по состоянию на 01.04.2018 составляет 390 057,51 руб. (по состоянию на 01.01.2018 - 463 474,62 руб.). Наибольшая сумма задолженности по состоянию на 01.04.2018 составляет:

- 166 794 руб. (ИП Юрман В.В., договор №124-2003 от 17.11.2003, помещение МАУК «КГДК»);
- 48 877,80 руб. (ИП Мун Е.В., договор №16 от 01.01.2016, помещение МАУ «СОК «Горняк»);
- 21 340,50 руб. (ИП Мерешкин А.В., договор 01/2015, помещение МАУК "КГДК").

**Председатель контрольно-счетного органа  
города Кировска с подведомственной территорией**

**С.С. Верченко**

Приложение 1 Информация по исполнению бюджета города Кировска в 2018 году

№ п/п	Показатели	Факт 2015г.	Факт 2016г.	Факт 2017г.	Утвержденные бюджетные назначения 2018 г.	Исполнение							
						1 квартал		2 квартал		3 квартал		4 квартал	
						2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.	2017 г.	2018 г.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
1.	Налоговые доходы	527 473,62	572 638,41	602 911,98	618 855,27	137 765,11	144 959,03	146 294,68		142 285,63		176 566,57	
	<i>Налоги на прибыль, доходы</i>	417 185,27	452 490,45	478 242,74	498 152,00	108 926,00	116 841,22	112 696,31		115 177,59		141 442,83	
	<i>Налоги на товары, работы, услуги</i>	5 311,68	6 913,58	4 920,16	5 489,27	1 150,34	1 300,94	1 157,44		1 344,65		1 267,73	
	<i>Налоги на совокупный доход</i>	40 906,35	44 778,86	47 427,25	47 611,00	12 303,85	10 515,40	17 573,52		8 116,78		9 433,09	
	<i>Налоги на имущество</i>	59 816,32	62 826,00	67 300,75	62 800,00	14 248,32	14 769,68	13 841,55		16 450,01		22 760,87	
	<i>Гос. пошлина</i>	4 253,99	5 629,52	5 021,06	4 803,00	1 136,59	1 531,79	1 025,86		1 196,60		1 662,01	
	<i>задолженность, перерасчеты</i>	0,00	0,00	0,03	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00		0,03	
2.	Неналоговые доходы	336 483,02	375 558,72	292 401,51	319 696,74	74 605,06	68 790,12	69 492,22		73 421,88		74 882,34	
	<i>доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</i>	247 418,41	264 374,14	263 801,47	268 896,22	65 326,39	64 432,76	64 940,86		63 926,16		69 608,05	
	<i>платежи при пользовании природными ресурсами</i>	69 579,69	68 981,03	3 394,93	13 545,10	722,46	147,86	152,08		939,97		1 580,41	
	<i>доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства</i>	554,52	7 803,96	1 915,22	1 895,64	1 148,96	1 917,06	372,93		69,59		323,74	
	<i>доходы от продажи материальных и нематериальных активов</i>	15 535,64	23 680,34	18 363,40	27 011,42	6 709,09	1 061,38	2 039,83		7 463,98		2 150,50	
	<i>штрафы, санкции, возмещение ущерба</i>	3 355,58	9 685,36	5 708,40	8 348,36	1 410,72	1 230,89	1 785,50		1 292,48		1 219,70	
	<i>прочие неналоговые доходы</i>	39,18	1 033,88	-781,91	0,00	-712,56	0,17	201,02		-270,31		-0,06	
3.	Итого налоговые и неналоговые доходы	863 956,64	948 197,12	895 313,49	938 552,01	212 370,17	213 749,15	215 786,90		215 707,51		251 448,91	
4.	Безвозмездные поступления	577 983,54	622 719,88	811 131,84	924 481,63	105 719,98	126 211,02	191 866,45		229 436,85		284 108,56	
5.	Всего доходов	1 441 940,18	1 570 917,00	1 706 445,33	1 863 033,64	318 090,15	339 960,17	407 653,35		445 144,36		535 557,47	
6.	Всего расходов	1 454 833,01	1 569 119,95	1 761 514,89	1 985 898,53	289 166,73	347 961,48	428 225,87		420 588,03		623 534,27	
7.	Дефицит -, профицит +, отклонение, тыс. руб.	-12 892,83	1 797,06	-55 069,56	-122 864,89	28 923,42	-8 001,32	-20 572,51		24 556,33		-87 976,80	