

Пояснительная записка
к отчету об исполнении бюджета Чусовского муниципального района
за 9 месяцев 2016 года

Согласно отчета финансового управления администрации Чусовского муниципального района, на 01 октября 2016 года в районный бюджет поступило всего доходов 1 036 076,2 тыс. руб., из них 211 306,8 тыс. руб. – налоговых и неналоговых доходов (далее - собственные доходы). Общее выполнение плана доходной части бюджета за 9 месяцев текущего года составило 99,3%, собственных доходов – 101,1%.

По сравнению с аналогичным периодом прошлого года в бюджет района поступило доходов больше на 145 805,9 тыс. рублей.

Снижение поступлений составило по следующим доходным источникам:

- налоговые и неналоговые доходы на сумму 11 777,6 тыс. рублей;
- иные межбюджетные трансферты на сумму 7 540,5 тыс. рублей;
- прочие безвозмездные поступления на сумму 359,3 тыс. рублей;
- доходы от возврата и возврат остатков субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов прошлых лет на сумму 3 750,2 тыс. рублей.

Увеличение поступлений составило по следующим доходным источникам:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности на сумму 29 812,1 тыс. рублей;
- прочие дотации на сумму 15 191,0 тыс. рублей;
- субсидии из вышестоящих бюджетов на сумму 94 773,1 тыс. рублей;
- субвенции из вышестоящих бюджетов на сумму 29 457,3 тыс. рублей.

Собственные доходы в бюджете района за 9 месяцев 2016 года составили 20,3% рублей (без учета возврата и доходов от возврата остатков субвенций, субсидий, иных трансфертов прошлых лет), в том числе за счет основных доходных источников:

- налога на доходы физических лиц – 12,8%;
- доходов от использования и продажи муниципального имущества – 3,2 %.

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы в бюджет района за отчетный период составили 829 361,3 тыс. рублей, что составляет 79,7% от общих поступлений доходов (без учета остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет).

Плановые назначения по безвозмездным поступлениям от других бюджетов бюджетной системы РФ за 9 месяцев 2016 года исполнены на 98,9%.

Неурегулированная задолженность (с учетом пени и штрафов) по налогам, администрируемым налоговым органом в бюджет района по состоянию на 01.10.2016 года снизилась по сравнению с началом отчетного года на 9,7 тыс. рублей и составила 14 146,6 тыс. рублей. Наибольший удельный вес в структуре налоговой задолженности составляет задолженность по транспортному налогу 64,0% и единому налогу на вмененный доход для отдельных видов предпринимательской деятельности 19,1%.

Задолженность по неналоговым платежам от использования муниципального имущества увеличилась по сравнению с началом года на 70,3 тыс. рублей и составила 5 512,4 тыс. рублей, из них:

- по арендной плате за земельные участки 4 871,3 тыс. рублей;
- по арендной плате за муниципальное имущество 641,1 тыс. рублей.

Расходы

Выполнение плана расходной части в целом составило 98,1 % к уточненным назначениям отчетного периода.

Основные причины не освоения средств:

- поквартальное планирование расходов на реализацию переданных полномочий осуществляется органами исполнительной власти Пермского края. Расходы произведены исходя из фактической потребности;
- нахождение специалистов отделов органов исполнительной власти района в отпуске по временной нетрудоспособности, возвратом средств Фондом социального страхования, перенесение процедур закупок на более поздний срок;
- экономия по результатам проведения процедур закупок;
- заключение муниципальных контрактов со сроком выполнения работ в 4 квартале 2016 года;
- жилищные свидетельства на предоставление социальных выплат молодым семьям для приобретения (строительства) жилья в отчетном периоде выданы участникам, но не предъявлены к оплате (срок действия свидетельств 7 месяцев с момента получения).

На 01.10.2016 года просроченной дебиторской и кредиторской задолженности нет.