2.1 Общая характеристика и анализ основных показателей деятельности МО МВД России "Ачинский"

Межмуниципальный отдел создан в целях реализации возложенных на органы внутренних дел РФ задач по обеспечению защиты жизни, здоровья, прав и свобод граждан Российской Федерации, иностранных граждан и лиц без гражданства, противодействию преступности, охране общественного порядка и собственности, обеспечению общественной безопасности на территории городского округа город г. Ачинск и г. Ачинского муниципального района Красноярского края

Межмуниципальный отдел входит в состав органов внутренних дел, подчиняется ГУ МВД России по Красноярскому краю и осуществляет свою деятельность в пределах границ городского округа город г. Ачинск и Ачинского муниципального района Красноярского края согласно утвержденным Министром внутренних дел РФ схемам размещения территориальных органов.

Межмуниципальный отдел в своей деятельности руководствуется Конституцией Российской Федерации, общепризнанными принципами и нормами международного права, международными договорами Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, актами Президента РФ и Правительства Российской Федерации, законами Красноярского края по вопросам охраны общественного порядка и обеспечения общественной безопасности, изданными в пределах его компетенции, нормативными правовыми актами МВД России, правовыми актами ГУ МВД России по Красноярскому краю, а также положением о Межмуниципальном отделе.

Межмуниципальный отдел осуществляет свою деятельность во взаимодействии с другими органами внутренних дел, территориальными органами федеральных органов исполнительной власти (их структурными подразделениями), иными государственными органами. При решении совместных задач Межмуниципальный отдел обеспечивает взаимодействие с органами исполнительной власти Красноярского края, органами местного самоуправления, общественными объединениями и иными организациями.

Деятельность Межмуниципального отдела является открытой для общества и публичной в той мере, в какой это не противоречит требованиям законодательства Российской Федерации.

При территориальном органе действует общественный совет, формируемый в соответствии с Федеральным законом от 7 февраля 2011 г. N З-ФЗ "О полиции".

В Межмуниципальном отделе в целях обеспечения осуществления возложенных на него полномочий в пределах установленной штатной численности вводятся должности, подлежащие замещению лицами рядового и начальствующего состава органов внутренних дел, а также могут вводиться должности, подлежащие замещению федеральными государственными гражданскими служащими и работниками.

Межмуниципальный отдел создается, реорганизуется и ликвидируется в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

Межмуниципальный отдел возглавляет начальник, назначаемый на должность и освобождаемый от должности начальником ГУ МВД России по Красноярскому краю.

Начальник Межмуниципального отдела осуществляет руководство территориальным органом на основе единоначалия и несет персональную ответственность за выполнение возложенных на территориальный орган задач, состояние служебной дисциплины и законности среди подчиненных, эффективность профилактической и воспитательной работы с ними.

Начальник Межмуниципального отдела имеет заместителей, назначаемых на должность и освобождаемых от должности в установленном МВД России порядке.

Структура Межмуниципального отдела устанавливается правовым актом ГУ МВД России по Красноярскому краю в соответствии с типовой структурой территориального органа.

При начальнике Межмуниципального отдела действует оперативное совещание для рассмотрения текущих вопросов деятельности территориального органа, положение о котором и его персональный состав утверждаются начальником территориального органа.

Делопроизводство и мероприятия по обеспечению режима секретности в территориальном органе осуществляются в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Территориальный орган является юридическим лицом в организационно-правовой форме государственного учреждения; имеет печать с изображением Государственного герба РФ и со своим наименованием, иные печати, штампы, бланки, самостоятельный баланс, лицевые счета, открываемые в соответствии с законодательством Российской Федерации; выступает истцом и ответчиком в суде.

Полное наименование Межмуниципального отдела:

Межмуниципальный отдел Министерства внутренних дел РФ "Ачинский"

Сокращенное наименование Межмуниципального отдела:

МО МВД России " Ачинский"

Местонахождение (юридический адрес) Межмуниципального отдела:

Красноярский край, г. Ачинск, ул.Гагарина, к.34.

За Межмуниципальным отделом в целях обеспечения его деятельности закрепляются в установленном порядке на праве оперативного управления здания (строения, сооружения), помещения, оборудование, техника, инвентарь и другое имущество.

Имущество, приобретенное Межмуниципальным отделом по договору или иным основаниям, поступает в его оперативное управление в порядке, установленном законодательством Российской Федерации. Земельные участки предоставляются Межмуниципальному отделу в постоянное (бессрочное) пользование в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Межмуниципальный отдел является получателем бюджетных ассигнований федерального бюджета; осуществляет бюджетные полномочия администратора доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, ведение бюджетного учета, предоставление бюджетной отчетности в соответствующие инстанции и иные полномочия в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации.

Финансовое и материально-техническое обеспечение деятельности территориального органа осуществляется в порядке, установленном законодательством РФ и нормативными правовыми актами МВД России.

Проведем анализ основных показателей деятельности МО МВД России "Ачинский" по результатам годовой финансовой отчетности за 2015-2016 гг., данные по динамике и структуре доходов организации представлены в таблице 2.1 и на рис. 2.1.

Таблица 2.1 – Анализ структуры доходов МО МВД России "Ачинский"

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2015 г. | 2016 г. | Отклонение, +,- | Темп роста, % |
|   | Сумма, рублей | Структура, % | Сумма, рублей | Структура, % |   |   |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| *Налоговые доходы* | 19 164 500 | 74,05 | 23 061 133,32 | 73,77 | 3 896 633,32 | 120,3 |
| *Доходы от оказания платных услуг (работ)* | 300 632,36 | 1,16 | 7 060,73 | 0,02 | -293 571,63 | 2,35 |
| *Суммы принудительного изъятия* | 6 411 693,14 | 24,78 | 6 104 683,59 | 19,53 | -307 009,55 | 95,2 |
| *Прочие доходы* | 2 000 | 0,01 | 2 090 065,74 | 6,69 | 2 088 065,74 | 104503,3 |
| Всего доходы | 25 878 825,50 | 100,00 | 31 262 943,38 | 100,00 | 5 384 117,88 | 120,8 |

Общая сумма доходов за анализируемый период возросла на 5 384 117,88, что вызвало увеличение этого показателя на 20,8 %, по сравнению с аналогичным предыдущим периодом.

Анализируя динамику и структуру доходов МО МВД России "Ачинский" отметим, что наибольшую долю в доходах межмуниципального отдела МВД России "Ачинский" занимают налоговые доходы, по итогам 2015 г. их сумма составляла 19 164 500 рублей, в 2016 г. эта статья увеличилась на 20,3 % и составила 23 061 133,32 рублей, в общей структуре этот вид доходов занимает 74,05 % по итогам 2015 г. и 73,77 % по результатам 2016 г.

Суммы принудительного изъятия, по итогам 2015 г. их сумма составляла 6 411 693,14 рублей, в 2016 г. эта статья уменьшилась на 4,8 % и составила 6 104 683,59 рублей, в общей структуре этот вид доходов занимает 24,78 % по итогам 2015 г. и 19,53 % по результатам 2016 г.

Рисунок 2.1 – Динамика структуры доходов МО МВД России "Ачинский"

Значительные изменения за анализируемый период претерпели такие статьи доходов в МО МВД России "Ачинский":

- значительно снизилась сумма и размер в общей структуре доходов от оказания платных услуг (работ), так в 2045 г. их размер достигал 300 632,36 рублей, что в общей структуре составляло 1,16 %, по итогам 2016 г. эта статья доходов снизилась на 293 571,63 рублей и составила 7 060,73 что соответствует 0,02 % в общей структуре;

- прочие доходы, наоборот увеличились с размера 2000 рублей в 2045 г. до суммы в 2 090 065,74 по итогам 2016 г., таким образом их доля в общей структуре по итогам 2016 г. составила 6,69 против 0,01 %, который были за предыдущий период.

Проведем анализ расходов МО МВД России "Ачинский" по результатам деятельности в 2015-2016 гг. Данные представлены в табл. 2.2 и на рис. 2.2

Таблица 2.2 – Динамика и структура расходов МО МВД России "Ачинский"

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2015 г. | 2016 г. | Отклонение за период, +,- | Темп роста, % |
| Сумма, рублей | Структура, % | Сумма, рублей | Структура, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| *Оплата труда и начисления на выплаты по оплате труда* | 337 396 304,92 | 86,20 | 342 381 104,44 | 89,02 | 4 984 799,52 | 101,48 |
|  в том числе: заработная плата | 326 465 203,16 | 83,40 | 325 356 049,36 | 84,59 | -1 109 153,80 | 99,66 |
|  прочие выплаты | 7 560 881,12 | 1,93 | 11 147 549,99 | 2,90 | 3 586 668,87 | 147,44 |
|  начисления на выплаты по оплате труда | 3 370 220,64 | 0,86 | 5 877 505,09 | 1,53 | 2 507 284,45 | 174,40 |
| *Приобретение работ, услуг* | 30 062 820,40 | 7,68 | 25 650 833,26 | 6,67 | -4 411 987,14 | 85,32 |
|  в том числе: услуги связи | 2 906 519,35 | 0,74 | 2 635 705,04 | 0,69 | -270 814,31 | 90,68 |
|  транспортные услуги | 448 006,60 | 0,11 | 0,00 | 0,00 | -448 006,60 | 0,00 |
| Продолжение таблицы 2.2 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
|  коммунальные услуги | 4 363 764,42 | 1,11 | 4 387 956,46 | 1,14 | 24 192,04 | 100,55 |
|  арендная плата за пользование имуществом | 5 472 000,00 | 1,40 | 5 472 000,00 | 1,42 | 0,00 | 100,00 |
|  работы, услуги по содержанию имущества | 6 450 485,77 | 1,65 | 4 309 598,62 | 1,12 | -2 140 887,15 | 66,81 |
|  прочие работы, услуги | 10 422 044,26 | 2,66 | 8 845 573,14 | 2,30 | -1 576 471,12 | 84,87 |
| *Социальное обеспечение* | 13 764 445,23 | 3,52 | 11 003 165,07 | 2,86 | -2 761 280,16 | 79,94 |
|  пособия по социальной помощи населению | 9 797 513,64 | 2,50 | 6 778 747,04 | 1,76 | -3 018 766,60 | 69,19 |
|  пенсии, пособия, выплачиваемые орг. сектора гос. управления | 3 966 931,59 | 1,01 | 4 224 418,03 | 1,10 | 257 486,44 | 106,49 |
| *Расходы по операциям с активами*  | 8 802 809,48 | 2,25 | 4 319 259,47 | 1,12 | -4 483 550,01 | 49,07 |
|  в том числе: амортизация основных средств и нематериал. активов | 5 969 733,48 | 1,53 | 2 906 261,23 | 0,76 | -3 063 472,25 | 48,68 |
|  расходование материальных запасов | 2 833 076,00 | 0,72 | 1 412 998,24 | 0,37 | -1 420 077,76 | 49,88 |
| *Прочие расходы* | 1 399 861,62 | 0,36 | 1 185 255,62 | 0,31 | -214 606,00 | 84,67 |
| *Расходы будущих периодов* |   |   | 71 794,92 | 0,02 | 71 794,92 |  |
| Итого расходы | 391 426 241,65 | 100,00 | 384 611 412,78 | 100,00 | -6 814 828,87 | 98,26 |

Исходя из данных табл. 2.2 видим, что за анализированный период размер расходов сократился на 1,74 %, что по сравнению с ростом доходов за анализируемый период на 20,8 %, который мы отмечали ранее в табл. 2.1 является положительной тенденцией и повышает финансовую эффективность МО МВД России "Ачинский". Проведем построчный анализ показателей расходов МО МВД России "Ачинский", измерим изменения в структуре за анализируемый период (2015 -2016 гг.). Расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда в 2015 г. составили 337 396 304,92 руб., в 2016 г. эта сумма увеличивается на 1,48 % и составляет 342 381 104,44 рублей. В общей структуре расходов – затраты на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда составляют 86,2 % по итогам 2015 г. и 89,02 % по итогам 2016 г.

Рисунок 2.2 – Динамика и структура расходов МО МВД России "Ачинский"

Расходы на приобретение работ, услуг в общей структуре занимают 7,68 % по результатам 2015 г. и 6,67 % по итогу 2016 г. За анализируемый период эта статья расходов снизилась на 14,65 % и на конец анализируемого периода составила 25 650 833,26 руб.

Затраты на социальное обеспечение в 2015 г. составляли 13 764 445,23 руб. по итогам 2016 г. они снижаются на 2 761 280,16 руб., что вызывает падение этого показателя на 20,06 %. В общей структуре они по годам занимают 3,52 % и 2,86 % соответственно.

Расходы по операциям с активами в анализируемом периоде снизились на 50,93 %, что показывает большую экономию по этим статьям расходов в МО МВД России "Ачинский" за 2016 г., в общей структуре эта расходы занимают 2,25 % и 1,12 % соответственно.

Доля прочих расходов МО МВД России "Ачинский" в общей структуре затрат незначительна, так в 2015 г. их размер был на уровне 0,36 %, по итогам 2016 г. их вес в общем объеме составил 0,31 %. Расходы будущих периодов были только по результату 2016 г. и составляли 0,02 % в общей структуре.

Важным в понимании экономической эффективности и самоокупаемости МО МВД России "Ачинский" является изучение и оценка конечного финансового результата деятельности бюджетного учреждения. В целях указанного анализа составим табл. 2.3.

Таблица 2.3 – Анализ финансовых результатов деятельности МО МВД России "Ачинский" в 2015-2016 гг.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | 2015 г. | 2016 г. | Отклонение за период, +,- | Темп роста, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Доходы  | 25 878 825,50 | 31 262 943,38 | 5 384 117,88 | 120,81 |
| Расходы | 391 426 241,65 | 384 611 412,78 | -6 814 828,87 | 98,25 |
| Чистый операционный результат | -365 547 416,15 | -353 176 153,13 | 12 371 263,02 | 96,61 |
| Часть доходов в расходах бюджетной организации | 7,27 | 8,13 | 0,86 | 111,83 |

Как отмечалось ранее, доходы МО МВД России "Ачинский" в 2016 г. увеличились на 20,81 %, вместе с тем расходы снизились на 1,75 %. Чистый операционный результат показывает какая доля расходов бюджетной организации финансировалась за счет бюджетных средств. В 2015 г. чистый операционный результат был отрицательным и составлял 365 547 416,15 руб., по итогам 2016 г. размер чистого операционного результата увеличился на 12 371 263,02 руб., что позволило сократить финансирование из бюджета на 3,39 %.

Рисунок 2.3 – Динамика финансовых результатов деятельности МО МВД России "Ачинский"

Динамику показателей, приведенных в табл. 2.3. Из приведенных данных видим, что расходы превышают доходы бюджетной организации их часть в расходах составляет 7,27 % и 8,13 % соответственно в 2015 и 2016 гг. Это означает, что лишь 7,27 и 8,13 % всех расходов покрываются за счет самообеспеченья, поскольку это бюджетная организация в системе МВД России такие показатели приемлемы, и увеличение доли самофинансирования на 11,83 % за анализируемый период – позитивная динамика бюджетной организации.

Для оценки использования бюджетных средств и выполнению бюджета МО МВД России "Ачинский" проведем следующий этап анализа.

2.2 Анализ использования бюджетных средств МО МВД России "Ачинский"

В таблице 2.5 представлены результаты анализа исполнения доходной части бюджета МО МВД России "Ачинский" в 2016 году.

Таблица 2.5 – Анализ исполнения бюджета по доходам МО МВД России "Ачинский" за 2016 г.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утвержденные бюджетные назначения |  Исполнено | Неисполненные назначения | Процент исполнения бюджета, % |
| через финансовые органы | итого |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 5 |
| *Доходы бюджета - всего* | 17 321 000,00 | 28 205 048,60 | 28 205 048,60 | -10 715 996,95 | 162,84 |
| Гос. пошлина по приобретению гражданства РФ или выходом из гражданства РФ, въездом, выездом из РФ | 3 472 000,00 | 3 009 733,33 | 3 009 733,33 | 462 266,67 | 86,69 |
| Гос. пошлина за выдачу и обмен паспорта гражданина Российской Федерации | 2 735 000,00 | 1 574 120,00 | 1 574 120,00 | 1 160 880,00 | 57,55 |
| Гос. пошлина за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия уполномоченных федеральных государственных органов, связанные с изменением и выдачей документов на транспортные средства, регистрационных знаков, водительских удостоверений | 8 500 000,00 | 21 206 960,30 | 21 206 960,30 | -12 706 960,30 | 249,49 |
| Прочие доходы от компенсации затрат федерального бюджета | 50 000,00 | 19 560,73 | 19 560,73 | 30 439,27 | 39,12 |
| Средства от распоряжения и реализации конфискованного и иного имущества, обращенного в доход РФ (в части реализации материальных запасов по указанному имуществу) | 20 000,00 | 16 450,00 | 16 450,00 | 3 550,00 | 82,25 |
| Сборы за выдачу лицензий федеральными органами исполнительной власти  | 78 000,00 | 86 679,00 | 86 679,00 | -8 679,00 | 111,13 |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства РФ об основах конституционного строя РФ, о государственной власти РФ,о государственной службе Российской Федерации, о выборах и референдумах РФ, об Уполномоченном по правам человека в РФ |   | 10 701,65 | 10 701,65 |   |  |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства РФ о военном и чрезвычайном положении, об обороне и безопасности государства, о воинской обязанности и военной службе и административные правонарушения в области защиты Государственной границы РФ  | 15 000,00 | 54 500,00 | 54 500,00 | -39 500,00 | 363,33 |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства РФ о противодействии легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, и финансированию терроризма, об обороте наркотических и психотропных средств  | 10 000,00 | 20 627,67 | 20 627,67 | -10 627,67 | 206,28 |
| Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу, зачисляемые в федеральный бюджет  |   | 10 000,00 | 10 000,00 |   |  |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение лесного законодательства, установленное на лесных участках, находящихся в федеральной собственности  | 4 000,00 |   |   | 4 000,00 | 0,00 |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о рекламе  |   | 6 000,00 | 6 000,00 |   |  |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о государственном контроле за осуществлением международных автомобильных перевозок  | 850 000,00 | 136 240,00 | 136 240,00 | 713 760,00 | 16,03 |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение правил перевозки крупногабаритных и тяжеловесных грузов по автомобильным дорогам общего пользования федерального значения  | 200 000,00 | 272 000,00 | 272 000,00 | -72 000,00 | 136,00 |
| Денежные взыскания (штрафы) за нарушение миграционного законодательства РФ | 1 275 000,00 | 1 699 809,56 | 1 699 809,56 | -424 809,56 | 133,32 |
| Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в федеральный бюджет  | 110 000,00 | 80 166,36 | 80 166,36 | 29 833,64 | 72,88 |
| Прочие неналоговые доходы федерального бюджета  | 2 000,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 500,00 | 75,00 |

В общем, доходная часть бюджеты была перевыполнена на 62,84 %, это произошло за счет превышение доходов по таким статьям:

- доходы от гос. пошлины за государственную регистрацию транспортных средств в 2016 г. превысили размер утвержденных показателей на 149,49 %;

- доходы от сборов за выдачу лицензий федеральными органами исполнительной власти превысили плановые показатели на 11,13 %;

- денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства РФ о военном и чрезвычайном положении, об обороне и безопасности государства превысили на 263,33 %;

- денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства РФ о противодействии легализации по факту больше на 106, 22 %;

- превысили и доходы от денежных взысканий (штрафы) за нарушение правил перевозки на 36 %;

- увеличился размер Денежные взыскания (штрафы) за нарушение миграционного законодательства РФ по сравнению с плановыми показателями на 33,32 %.

Наиболее значительно по доходам в бюджет МО МВД России "Ачинский" в 2016 году недополучено средств по таким статьям доходов:

- Гос. пошлина по приобретению гражданства РФ или выходом из гражданства РФ, въездом, выездом из РФ – недополучено 462 266,67 руб., таким образом, бюджет по доходам по этой статье выполнен лишь на 86,69 %;

- Гос. пошлина за выдачу и обмен паспорта гражданина Российской Федерации доходность бюджета выполнена на 57,55 %, таким образом бюджет МВД России "Ачинский" недополучил 1 160 880 руб.;

- Прочие доходы от компенсации затрат федерального бюджета были пополнены лишь на 39,12 %, в бюджет недополучено 30 439,27 руб.;

- Средства от распоряжения и реализации конфискованного и иного имущества, обращенного в доход РФ (в части реализации материальных запасов по указанному имуществу) заполнили бюджет лишь на 82,25 % от запланированного уровня по этой статье, недополучено средств в размере 3550 руб.

- по статье денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о государственном контроле за осуществлением международных автомобильных перевозок отлучено лишь 16,03 % от общего запланированного уровня, вложенного в бюджет МО МВД России "Ачинский" в 2016 г.;

- Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в федеральный бюджет – наполняемость на 72,88 %;

- Прочие неналоговые доходы федерального бюджета пополнили бюджет по доходам в рамках своей статьи (выполнения) на 75 %.

Таблица 2.6 – Анализ исполнения Бюджета МО МВД России "Ачинский" в 2015 г. (доходы бюджета)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации (доходы) | Код строки | Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели) | Исполнено, руб | Показатели исполнения |
| процент исполнения,% | Не исполнено, руб |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| 000 | 8 | 50 | 00 | 000 | 00 | 0000 | 000 | 010 | 22 654 000,00 | 20 019 186,14 | 88,37% | -2 634 813,86 |
| 188 | 1 | 13 | 02 | 061 | 01 | 6000 | 130 |   | 340 000,00 | 538 258,15 | 158,31% | 198 258,15 |
| 188 | 1 | 08 | 07 | 141 | 01 | 1000 | 110 |   | 22 044 000,00 | 19 078 858,00 | 86,55% | -2 965 142,00 |
| 188 | 1 | 13 | 02 | 991 | 01 | 6000 | 130 |   | 50 000,00 | 43 261,62 | 86,52% | -6 738,38 |
| 188 | 1 | 15 | 03 | 010 | 01 | 6000 | 140 |   | 50 000,00 | 89 509,57 | 179,02% | 39 509,57 |
| 188 | 1 | 16 | 07 | 000 | 01 | 6000 | 140 |   | 20 000,00 | 13 139,51 | 65,70% | -6 860,49 |
| 188 | 1 | 16 | 09 | 000 | 01 | 6000 | 140 |   |   | 2 000,00 |   | 2 000,00 |
| 188 | 1 | 16 | 12 | 000 | 01 | 6000 | 140 |   | 30 000,00 | 20 239,55 | 67,47% | -9 760,45 |
| 188 | 1 | 16 | 21 | 010 | 01 | 6000 | 140 |   | 10 000,00 |   |   | -10 000,00 |
| 188 | 1 | 16 | 25 | 071 | 01 | 6000 | 140 |   |   | 4 500,00 |   | 4 500,00 |
| 188 | 1 | 16 | 29 | 000 | 01 | 6000 | 140 |   |   | 108 000,00 |   | 108 000,00 |
| 188 | 1 | 16 | 30 | 011 | 01 | 6000 | 140 |   | 10 000,00 | 10 450,00 | 104,50% | 450,00 |
| 188 | 1 | 16 | 90 | 010 | 01 | 6000 | 140 |   | 100 000,00 | 108 969,74 | 108,97% | 8 969,74 |
| 188 | 1 | 17 | 05 | 010 | 01 | 6000 | 180 |   |   | 2 000,00 |   | 2 000,00 |

Таблица 2.7 – Анализ исполнения Бюджета МО МВД России "Ачинский" в 2015 г. (расходы бюджета)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации (расходы) | Код строки | Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели) | Исполнено, руб | Показатели исполнения |
| процент исполнения,% | Не исполнено, руб |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| 000 | 96 | 00 | 000 | 00 | 00 | 000 | 000 | 200 |   | 384 348 681,69 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 033 | 39 | 88 | 133 | 000 |   |   | 1 766 985,05 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 033 | 39 | 89 | 134 | 000 |   |   | 5 871,60 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 033 | 39 | 90 | 134 | 000 |   |   | 329 642,87 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 033 | 39 | 91 | 133 | 000 |   |   | 2 731 299,86 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 081 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 31 723 459,48 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 263 525 203,28 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 121 | 000 |   |   | 11 984 524,10 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 122 | 000 |   |   | 180 171,01 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 123 | 000 |   |   | 4 830 000,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 22 602 236,94 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 134 | 000 |   |   | 9 302 248,04 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 221 | 000 |   |   | 7 961,26 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 223 | 000 |   |   | 61 000,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 242 | 000 |   |   | 1 714 101,15 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 243 | 000 |   |   | 1 487 138,38 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 244 | 000 |   |   | 20 244 530,77 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 321 | 000 |   |   | 270 877,98 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 851 | 000 |   |   | 95 429,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 852 | 000 |   |   | 168 932,62 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 00 | 49 | 880 | 000 |   |   | 1 100 500,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 20 | 19 | 214 | 000 |   |   | 558 300,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 20 | 19 | 215 | 000 |   |   | 580 269,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 39 | 94 | 134 | 000 |   |   | 584 671,94 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 39 | 96 | 133 | 000 |   |   | 4 526 395,77 | 100,00% |   |
| 188 | 10 | 03 | 031 | 30 | 14 | 313 | 000 |   |   | 42 964,00 | 100,00% |   |
| 188 | 10 | 03 | 031 | 30 | 25 | 313 | 000 |   |   | 3 923 967,59 | 100,00% |   |
| 000 | 79 | 00 | 000 | 00 | 00 | 000 | 000 | 450 |   | -364 329 495,55 |   |   |

Таблица 2.8 – Анализ исполнения Бюджета МО МВД России "Ачинский" в 2015 г. (доходы бюджета)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации (доходы) | Код строки | Утвержденные бюджетные назначения (прогнозные показатели) | Исполнено, руб | Показатели исполнения |
| процент исполнения,% | Не исполнено, руб |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| 000 | 8 | 50 | 00 |   |   | 000 | 00 | 0000 | 000 | 010 | 17 321 000,00 | 29 771 202,06 | 171,88% | 12 450 202,06 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0003 | 110 |   | 165 000,00 | 167 300,00 | 101,39% | 2 300,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0004 | 110 |   | 2 050 000,00 | 2 152 000,00 | 104,98% | 102 000,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0005 | 110 |   | 30 000,00 | 30 000,00 | 100,00% |   |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0006 | 110 |   | 210 000,00 | 223 000,00 | 106,19% | 13 000,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0007 | 110 |   |   | 1 000,00 |   | 1 000,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0009 | 110 |   |   | 11 000,00 |   | 11 000,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0010 | 110 |   |   | 600,00 |   | 600,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0011 | 110 |   |   | 4 800,00 |   | 4 800,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0012 | 110 |   |   | 19 700,01 |   | 19 700,01 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0013 | 110 |   | 250 000,00 | 213 500,00 | 85,40% | -36 500,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0014 | 110 |   | 67 000,00 | 72 650,00 | 108,43% | 5 650,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0015 | 110 |   | 170 000,00 | 172 200,00 | 101,29% | 2 200,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0016 | 110 |   |   | 60 500,00 |   | 60 500,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0017 | 110 |   |   | 3 500,00 |   | 3 500,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 0018 | 110 |   | 530 000,00 | 437 800,00 | 82,60% | -92 200,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 8003 | 110 |   |   | 89 550,00 |   | 89 550,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 8004 | 110 |   |   | 1 750,00 |   | 1 750,00 |
| 188 | 1 | 08 | 06 |   |   | 000 | 01 | 8005 | 110 |   |   | 13 000,00 |   | 13 000,00 |
| 188 | 1 | 08 | 07 |   |   | 100 | 01 | 0034 | 110 |   | 600 000,00 | 627 640,00 | 104,61% | 27 640,00 |
| 188 | 1 | 08 | 07 |   |   | 100 | 01 | 0035 | 110 |   | 1 500 000,00 | 1 164 100,10 | 77,61% | -335 899,90 |
| 188 | 1 | 08 | 07 |   |   | 100 | 01 | 8034 | 110 |   | 485 000,00 | 522 216,68 | 107,67% | 37 216,68 |
| 188 | 1 | 08 | 07 |   |   | 100 | 01 | 8035 | 110 |   | 150 000,00 | 150 150,00 | 100,10% | 150,00 |
| 188 | 1 | 08 | 07 |   |   | 141 | 01 | 1000 | 110 |   | 8 500 000,00 | 21 206 960,30 | 249,49% | 12 706 960,30 |
| 188 | 1 | 13 | 02 |   |   | 991 | 01 | 6000 | 130 |   | 50 000,00 | 19 560,73 | 39,12% | -30 439,27 |
| 188 | 1 | 14 | 03 |   |   | 012 | 01 | 0400 | 440 |   | 20 000,00 | 16 450,00 | 82,25% | -3 550,00 |
| 188 | 1 | 15 | 03 |   |   | 010 | 01 | 6000 | 140 |   | 78 000,00 | 86 679,00 | 111,13% | 8 679,00 |
| 188 | 1 | 16 | 07 |   |   | 000 | 01 | 6000 | 140 |   |   | 10 701,65 |   | 10 701,65 |
| 188 | 1 | 16 | 09 |   |   | 000 | 01 | 6000 | 140 |   | 15 000,00 | 54 500,00 | 363,33% | 39 500,00 |
| 188 | 1 | 16 | 12 |   |   | 000 | 01 | 6000 | 140 |   | 10 000,00 | 20 627,67 | 206,28% | 10 627,67 |
| 188 | 1 | 16 | 21 |   |   | 010 | 01 | 6000 | 140 |   |   | 10 000,00 |   | 10 000,00 |
| 188 | 1 | 16 | 25 |   |   | 071 | 01 | 6000 | 140 |   | 4 000,00 |   |   | -4 000,00 |
| 188 | 1 | 16 | 26 |   |   | 000 | 01 | 6000 | 140 |   |   | 6 000,00 |   | 6 000,00 |
| 188 | 1 | 16 | 29 |   |   | 000 | 01 | 6000 | 140 |   | 850 000,00 | 136 240,00 | 16,03% | -713 760,00 |
| 188 | 1 | 16 | 30 |   |   | 011 | 01 | 6000 | 140 |   | 200 000,00 | 272 000,00 | 136,00% | 72 000,00 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6020 | 140 |   | 99 500,00 | 184 980,00 | 185,91% | 85 480,00 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6021 | 140 |   | 48 000,00 | 24 500,00 | 51,04% | -23 500,00 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6022 | 140 |   | 17 500,00 | 8 500,00 | 48,57% | -9 000,00 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6025 | 140 |   |   | 9 500,00 |   | 9 500,00 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6031 | 140 |   |   | 2 050,00 |   | 2 050,00 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6032 | 140 |   | 800 000,00 | 1 141 311,75 | 142,66% | 341 311,75 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6033 | 140 |   | 45 000,00 | 62 816,99 | 139,59% | 17 816,99 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6036 | 140 |   |   | 500,00 |   | 500,00 |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6037 | 140 |   | 40 000,00 | 40 000,00 | 100,00% |   |
| 188 | 1 | 16 | 40 |   |   | 000 | 01 | 6038 | 140 |   | 225 000,00 | 237 700,82 | 105,64% | 12 700,82 |
| 188 | 1 | 16 | 90 |   |   | 010 | 01 | 6000 | 140 |   | 110 000,00 | 80 166,36 | 72,88% | -29 833,64 |
| 188 | 1 | 17 | 05 |   |   | 010 | 01 | 6000 | 180 |   | 2 000,00 | 1 500,00 | 75,00% | -500,00 |

Таблица 2.9 – Анализ исполнения Бюджета МО МВД России "Ачинский" в 2015 г. (расходы бюджета)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации (расходы) | Код строки | Утвержденные бюджетные назначения  | Исполнено, руб | Показатели исполнения |
| процент исполнения,% | Не исполнено, руб |
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| 000 | 96 | 00 | 000 | 00 | 0 | 00 | 00 | 000 | 000 | 200 |   | 379 509 423,64 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 033 | 01 | 9 | 39 | 88 | 133 | 000 |   |   | 1 352 570,93 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 033 | 01 | 9 | 39 | 89 | 134 | 000 |   |   | 4 142,80 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 033 | 01 | 9 | 39 | 90 | 134 | 000 |   |   | 127 870,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 033 | 01 | 9 | 39 | 91 | 133 | 000 |   |   | 1 894 413,31 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 081 | 02 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 3 008 300,73 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 081 | 03 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 27 264 433,55 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 01 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 60 941 256,75 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 02 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 83 272 610,28 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 04 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 11 197 919,92 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 05 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 14 639 310,43 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 06 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 12 585 860,49 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 09 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 1 275 788,06 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 10 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 20 182 050,42 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 082 | 12 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 46 111 443,93 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 121 | 000 |   |   | 13 151 153,36 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 122 | 000 |   |   | 9 569,30 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 123 | 000 |   |   | 4 106 866,50 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 129 | 000 |   |   | 3 831 213,34 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 01 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 651 678,43 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 26 072 897,42 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 134 | 000 |   |   | 9 275 356,89 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 139 | 000 |   |   | 1 200 507,01 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 03 | 9 | 00 | 49 | 221 | 000 |   |   | 2 600,02 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 03 | 9 | 00 | 49 | 223 | 000 |   |   | 62 100,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 03 | 9 | 00 | 49 | 242 | 000 |   |   | 2 441 468,55 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 03 | 9 | 00 | 49 | 243 | 000 |   |   | 945 398,22 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 03 | 9 | 00 | 49 | 244 | 000 |   |   | 17 860 924,23 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 851 | 000 |   |   | 69 700,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 852 | 000 |   |   | 167 332,62 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 00 | 49 | 880 | 000 |   |   | 925 000,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 03 | 9 | 20 | 19 | 214 | 000 |   |   | 305 000,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 39 | 68 | 133 | 000 |   |   | 131 500,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 39 | 94 | 134 | 000 |   |   | 512 766,91 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 02 | 084 | 02 | 9 | 39 | 96 | 133 | 000 |   |   | 3 399 750,00 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 11 | 072 | 02 | 9 | 00 | 49 | 121 | 000 |   |   | 2 712 260,55 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 11 | 072 | 02 | 9 | 00 | 49 | 129 | 000 |   |   | 1 271 720,58 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 11 | 072 | 02 | 9 | 00 | 49 | 131 | 000 |   |   | 2 156 739,04 | 100,00% |   |
| 188 | 03 | 11 | 072 | 02 | 9 | 00 | 49 | 244 | 000 |   |   | 160 628,00 | 100,00% |   |
| 188 | 07 | 05 | 084 | 02 | 9 | 20 | 40 | 244 | 000 |   |   | 2 903,04 | 100,00% |   |
| 188 | 10 | 03 | 031 | 16 | 3 | 02 | 50 | 313 | 000 |   |   | 4 224 418,03 | 100,00% |   |
| 000 | 79 | 00 | 000 | 00 | 0 | 00 | 00 | 000 | 000 | 450 |   | -349 738 221,58 |   |   |