

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА ГОРОДА ЗАВОЛЖЬЯ НА 2012 ГОД

Исполнение бюджета города по доходам составило 147376 тыс. руб. (101% уточненного плана 2012 года, 123% первоначального плана 2012 года и 58% к факту 2011 года). Исполнение бюджета по расходам составило 161975 тыс. руб. (94% уточненного плана 2012 года, 128% первоначального плана 2012 года и 66% к факту 2011 года). По результатам исполнения бюджета 2012 года сложился дефицит средств в сумме 14599 тыс. руб.

БЮДЖЕТ ДОХОДОВ

Наименование дохода	Исполнение, тыс. руб.		2012 год			
			план		исполнение	
	2010 год	2011 год	перво- начал.	уточнен ный	тыс. руб.	%
Собственные доходы	67021	106159	106859	106985	112426	105
Безвозмездные поступления, всего	222591	148352	13203	39315	34950	89
в том числе:						
Дотации поселениям	30377	125	121	121	121	100
Субсидии	0	25982	0	2229	2229	100
Субвенции	3722	1370	1607	1607	1607	100
Межбюджетные трансферты	186478	120860	11475	38587	34222	89
Прочие безвозмездные поступления	2014	34	0	20	20	100
Доходы от возврата целевых остатков				233	233	
Возврат целевых остатков	0	-19	0	-3482	-3482	100
ВСЕГО	289612	254511	120062	146300	147376	101

Дополнительно к плановым назначениям поступили собственные доходы в сумме 5441 тыс. руб. Не исполнены плановые назначения по межбюджетным трансфертам за счет субсидии федерального бюджета на материально-техническое обеспечение бизнес-инкубатора в сумме 4365 тыс. руб.

На начало 2012 года остатки финансовых средств на счете поселения составили 25674,0 тыс. руб., в т. ч.:

- собственных доходов – 14173,0 тыс. руб.,
- целевых средств – 11501,0 тыс. руб. (неиспользованные средства по программе развития предпринимательства в сумме 9208,7 тыс. руб., остатки направлены на те же расходы; экономия по программе улучшения жилищных

условий переселяемых граждан в сумме 2292,3 тыс. руб., остатки возвращены в областной бюджет).

На начало 2013 года остатки финансовых средств на счете поселения составили 11075 тыс. руб., в т. ч.:

- собственных доходов – 8741 тыс. руб.,
- целевых средств – 2334 тыс. руб. (неиспользованные средства и возврат средств по программе развития предпринимательства, расходы по которым производились в 2010-2012 годах).

В структуре доходов 71% составляли налоговые доходы (в 2011 году - 33%), 5% – неналоговые доходы (в 2011 году - 9%), 24% – безвозмездные поступления (дотации, субсидии, субвенции, межбюджетные трансферты) (в 2011 году - 58%).

Доля **собственных доходов** в бюджете города составляет 76% (в 2011 году - 42%). Исполнение плана по собственным доходам за 2012 год выражается в сумме 112426 тыс. руб., что составляет 105% уточненного годового плана. Рост к исполнению за 2011 год составляет 106%.

СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ

Наименование дохода	Исполнение, тыс. руб.		2012 год			
			план		исполнение	
	2010 год	2011 год	перво- начал.	уточнен- ный	тыс. руб.	%
Налог на доходы физических лиц	37438	39508	43361	43361	44587	103
Земельный налог	18699	41575	53392	53392	55273	104
Налог на имущество физических лиц	2386	1418	3012	3012	4346	144
Арендная плата за земли	4171	4395	4056	4056	3698	91
Арендная плата за имущество	2475	3011	2628	2628	2705	103
Доходы от продажи земель	957	1230	350	350	352	101
Доходы от продажи имущества	1780	14000	0	0	814	св. 100%
Компенсации затрат бюджетов	130	987	60	186	614	св. 100%
Прочие доходы	116	35	0	0	37	св. 100%
Возврат целевых остатков	-1131	0	0	0	0	
ВСЕГО	67021	106159	106859	106985	112426	105

Уточнение плана по собственным доходам производилось в соответствии с анализом фактического поступления и прогнозом исполнения плановых показателей за год.

Основной объем собственных доходов сформирован за счет поступлений земельного налога – 55273 тыс. руб. (49% собственных доходов), рост к исполнению в 2011 году – 133%, и налога на доходы физических лиц – 44587 тыс. руб. (40% собственных доходов), рост к исполнению в 2011 году – 113%.

Земельный налог исполнен в объеме 104% к годовому плану.

Исполнение **налога на доходы физических лиц** составляет 103% к годовому плану.

Налог на имущество физических лиц исполнен в сумме 4346 тыс. руб., 144% к годовому плану. В соответствии с действующим законодательством МРИ ФНС по России №5 произведена переоценка имущества физических лиц по рыночной стоимости, в результате которой налогооблагаемая база по данному налогу увеличилась, соответственно увеличились и налоговые поступления в 2012 году. Доля налога в общей сумме собственных доходов составляет 4%.

Доходы от имущества (арендная плата и доходы от реализации имущества и земель) исполнены в сумме 7569 тыс. руб., что составляет 108% к годовому плану 2012 года, к исполнению в 2011 году – 33%. Снижение поступлений объясняется в основном уменьшением объема продаж объектов недвижимости и земельных участков. Доля дохода в общей сумме собственных доходов составляет 7%.

Безвозмездные поступления (дотации, субсидии, субвенции и межбюджетные трансферты) составляют в бюджете 2012 года 24% (в 2011 году - 58%), исполнены на 89% к уточненному годовому плану, в 2,6 раза превышают первоначальные плановые назначения.

Сумма безвозмездных поступлений в 2012 году на 113402 тыс. руб. меньше суммы безвозмездных поступлений в 2011 году. Уменьшился объем целевых программ, софинансируемых из бюджетов других уровней, а также снизился объем межбюджетных трансфертов из районного бюджета на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений.

Большая часть (70%) безвозмездных поступлений в 2012 году – это федеральные и областные средства, выделенные в рамках целевых программ на общую сумму 24482 тыс. руб. (в 2011 году - 104683 тыс. руб.). В том числе:

- проведение капитального ремонта многоквартирных домов в сумме 11435 тыс. руб.,
- поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства и материально-техническое обеспечение Заволжского бизнес-инкубатора в сумме 13047 тыс. руб.

Кроме того, из областного бюджета выделены средства на увеличение заработной платы работникам бюджетной сферы в сумме 2683 тыс. руб., ремонт дорог поселения 2410 тыс. руб., приобретение малых архитектурных форм для детской площадки 99 тыс. руб. Из районного бюджета поступили

финансовые средства на материально-техническое обеспечение бизнес-инкубатора в сумме 285 тыс. руб.

Межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поступили в сумме 5662 тыс. руб., что составило 15% к исполнению 2011 года (в 2011 году - 37521 тыс. руб.).

БЮДЖЕТ РАСХОДОВ

Наименование бюджетной отрасли	Исполнение, тыс. руб.		2012 год			
			план		исполнение	
	2010 год	2011 год	первоначал.	уточненный	тыс. руб.	%
Жилищно-коммунальное хозяйство	162607	81896	25583	35777	32908	92
Дорожное хозяйство	3971	22352	6195	11537	11368	99
Культура	19694	23807	18957	19981	19969	100
Спорт	38552	45569	45649	47054	47054	100
Управление	12463	15107	14978	16185	15924	98
Военно-учетный стол	1076	1370	1607	1607	1607	100
Поддержка предпринимательства	35019	52744	10853	37118	30711	83
Средства массовой информации	1582	1700	1700	1700	1700	100
Прочие	837	1492	918	876	734	84
ВСЕГО	275801	246037	126440	171835	161975	94

Исполнение бюджета расходов выражается в сумме 161975 тыс. руб., что составляет 92% к уточненному годовому плану, 128% к первоначальным плановым назначениям (66% к факту 2011 года). Не исполнено запланированных расходов на сумму 9860 тыс. руб., в том числе за счет неисполнения по поступлениям межбюджетных трансфертов – 4365 тыс. руб.

Уточнение в сторону увеличения плана 2012 года было произведено в основном за счет межбюджетных трансфертов в сумме 29594 тыс. руб., а также за счет остатков, сложившихся на 1 января 2012 года на счете поселения, в сумме 15675 тыс. руб. на реализацию целевых программ и мероприятий по разделам «Жилищно-коммунальное хозяйство», «Дорожное хозяйство» и «Поддержка предпринимательства». Кроме того, дополнительные средства направлялись на расходы бюджетных учреждений: по проведению ремонтов зданий, на установку приборов учета тепловой энергии и проведение энергоаудита, на противопожарные мероприятия и прочие расходы.

В структуре расходов бюджета 2012 года произошли изменения: расходы, связанные с содержанием и ремонтом дорог, выделены из раздела «Жилищно-коммунальное хозяйство», в самостоятельный раздел «Дорожное хозяйство».

Наибольшая доля расходов в исполнении бюджета 2012 года (29%) приходится на раздел **«Спорт»** (в 2011 году – 19%). Исполнение по этому разделу составляет 100% к уточненному годовому плану, 103% первоначального плана. Рост к исполнению в 2011 году составляет 103%. Полномочия по содержанию МБУ «Ледовый дворец им. Г.Воронина» с финансовым обеспечением в сумме 14448 тыс. руб. переданы администрации Городецкого муниципального района.

Раздел **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** составил в бюджете города 20% (в 2011 году – 33%). Исполнение по этому разделу составляет 92% к уточненному годовому плану, 129% первоначального плана, к исполнению в 2011 году составляет 40% в связи с уменьшением объемов средств федерального и областного бюджетов на софинансирование целевых программ. Сумма неисполненных обязательств - 2869 тыс. руб., в том числе: средства на проведение капитального ремонта жилого фонда, не использованные управляющими компаниями – 1691 тыс. руб., не исполненные объемы работ по очистке коллекторов – 402 тыс. руб., экономия в результате конкурсных мероприятий по закупкам работ, услуг.

Раздел **«Дорожное хозяйство»** составил в бюджете города 7% (в 2011 году – 9%). Исполнение по этому разделу составляет 99% к уточненному годовому плану, 184% первоначального плана, к исполнению в 2011 году составляет 51% в связи с уменьшением объемов средств областного бюджета на софинансирование целевых программ.

Раздел **«Поддержка предпринимательства»** составил в бюджете города 19% (в 2011 году – 21%), исполнение по этому разделу – 83% к уточненному годовому плану, в 2,8 раза превышает первоначальные плановые назначения, к исполнению в 2011 году - 58% в связи с уменьшением объемов средств федерального и областного бюджетов на софинансирование целевых программ. Сумма неисполненных обязательств - 6407 тыс. руб., в том числе:

- непоступившие средства федерального бюджета – 4365 тыс. руб.,
- средства по программе «Развитие малого и среднего предпринимательства муниципального образования г.Заволжье на 2010-2012 годы», не реализованные в 2012 году – 2033 тыс. руб. (подлежат возврату в областной и федеральный бюджет).

Раздел **«Культура»** составляет в бюджете города 12%, в 2011 году - 10%. Исполнение по этому разделу составляет 100% к уточненному годовому плану, 105% первоначального плана, к исполнению в 2011 году составляет 84%.

Раздел **«Управление»** составляет в бюджете города 10%, в 2011 году – 6%. Исполнение по этому разделу составляет 98% к уточненному годовому плану, 106% первоначального плана. Рост к исполнению в 2011 году составляет 105%.

Расходы по другим разделам составляют в бюджете города – 3%.

Объем расходов на содержание военно-учетного стола определяется субвенцией, предоставляемой на эти цели. Объем расходов на средства массовой информации определяется субсидией из областного бюджета, составляющей 40% общей суммы, и софинансированием из бюджета города Заволжья – 60% общей суммы.

В прочих расходах:

- 388 тыс. руб. расходы на передаваемые в район полномочия,
- 488 тыс. руб. другие общегосударственные и социальные вопросы.

ИСПОЛНЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ЗАДАНИЯ НА ОКАЗАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫХ УСЛУГ

Наименование учреждения	Наименование услуги	Количество потребителей услуги		Отклонение		Субсидия на выполнение МЗ, тыс. руб.		Отклонение	
		план	факт	кол-во	%	план	факт	тыс. руб.	%
1	2	3	4	гр.4-гр.3	гр.5/гр.3	7	8	гр.8-гр.7	гр.9/гр.7
МБУК "Дворец культуры г.Заволжья"	Организация и проведение массовых культурно-зрелищных и культурно-досуговых мероприятий на базе муниципальных учреждений города Заволжье	52730	57989	5259	10	13041,3	13027,6	-13,7	-0,1
	Историко-культурное и нравственно-эстетическое просвещение населения на базе музея города Заволжья	2 000	2 180	180	9	891,7	883,4	-8,3	-1
ИТОГО по МБУК "ДК г.Заволжья"		54730	60169	5439	10	13933,0	13911,0	-22,0	-0,2
МБУК "Заволжская централизованная библиотечная система"	Обслуживание населения библиотеками	15 400	15 400	0	0	5122,0	5087,2	-34,8	-0,7
ИТОГО по МБУК "ЗЦБС"		15 400	15 400	0	0	5122,0	5087,2	-34,8	-0,7
МБУ "Заволжский бизнес-инкубатор"	Оказание консультационных услуг	200	201	1	0,5	8112,0	7445,4	-666,6	-8
ИТОГО по МБУ "ЗБИ"		200	201	1	0,5	8112,0	7445,4	-666,6	-8
МБУ "Заволжский физкультурно-оздоровительный комплекс"	Организация занятий физической культурой и спортом	1 104	1 120	16	1	31662,2	30705,7	-956,4	-3
	Организация спортивно-массовых мероприятий	271	274	3	1	50	50	0	0
ИТОГО по МБУ "ЗФОК"		1 375	1 394	19	1	31712,2	30755,8	-956,5	-3
ИТОГО		71705	77164	5459	8	58879,2	57199,4	-1679,8	-3

ИСПОЛНЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ЗАДАНИЯ НА ВЫПОЛНЕНИЕ РАБОТ

Наименование учреждения	Наименование работы	Количество полос		Отклонение		Субсидия на выполнение МЗ, тыс. руб.		Отклонение	
		план	факт	кол-во	%	план	факт	тыс. руб.	%
1	2	3	4	гр.4-гр.3	гр.5/гр.3	7	8	гр.8-гр.7	гр.9/гр.7
МАУ "Редакция газеты Новости Заволжья"	Информационное обеспечение населения посредством печатных и электронных СМИ	630180	650000	19820	3	1700	1700	0	0
ИТОГО по МАУ "Редакция газеты "Новости Заволжья":		630180	650000	19820	0	1700	1700	0	0

В целях реализации Федерального закона от 08.05.2010 № 83-ФЗ в отчетном году проведена большая работа по внедрению новых форм планирования и бюджетирования в связи с изменением статуса муниципальных учреждений и переводом их в один из установленных типов: казенные, бюджетные и автономные учреждения.

Четыре муниципальных бюджетных учреждения, подведомственные Администрации города Заволжья (МБУ «ЗБИ», МБУК «ДК г.Заволжья», МБУК «ЗЦБС», МБУ «ЗФОК»), оказали в 2012 году 6 муниципальных услуг. Муниципальное автономное учреждение «Редакция газеты «Новости Заволжья» выполняло работы по информационному обеспечению населения.

Муниципальным бюджетным и автономным учреждениям Администрацией города Заволжья утверждалось муниципальное задание на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) с финансовым обеспечением в виде субсидии. Общая плановая сумма на 2012 год составила – 60579,2 тыс. руб., исполнение – 58899,4 тыс. руб., что составляет 97% к плану. Остатки средств субсидии – 1679,8 тыс. руб., в том числе по расходам:

- ФОТ с начислениями в результате экономии в сумме 259,1 тыс. руб.;
- обязательства по уплате налогов и обязательства по договорам на коммунальные и прочие услуги, по которым возникла кредиторская задолженность, в сумме 1418,7 тыс. руб.;
- по другим статьям расходов в сумме 2,0 тыс. руб.

По количеству потребителей услуг план на 2012 год составил – 71705 ед., исполнение – 77164 ед., что составляет 108% к плану. По количеству выполненных работ план на 2012 год составил – 630180 ед., исполнение – 650000 ед., что составляет 103% к плану.

Санкционированная кредиторская задолженность на 1 января 2013 года составляет 1338 тыс. руб. (на 1 января 2012 года - 1907 тыс. руб.). Сто процентов кредиторской задолженности составляют текущие платежи, просроченная задолженность отсутствует. Основную долю (70%) составляют

обязательства по оплате коммунальных услуг за декабрь 2012 года, задолженность по оплате труда отсутствует.

Кредиторская задолженность муниципальных учреждений составляет 1255 тыс. руб., в том числе по коммунальным услугам – 879 тыс. руб., по налоговым платежам – 334 тыс. руб., по прочим расходам – 42 тыс. руб.

Кредиторская задолженность органов местного самоуправления составляет 83 тыс. руб., в том числе по коммунальным услугам – 64 тыс. руб.,

Дебиторская задолженность на 1 января 2013 года составляет 559 тыс. руб. (на 1 января 2012 года - 297 тыс. руб.). По разделу «ЖКХ» - 285 тыс. руб. (авансовые платежи за электроэнергию), по органам местного самоуправления – 67 тыс. руб. (авансовые платежи по договорам, расчеты с МРИ ФНС по России №5), по муниципальным учреждениям – 207 тыс. руб., в том числе:

- по приобретению ГСМ 27 тыс. руб.,
- по коммунальным услугам (авансовые платежи за электроэнергию) 82 тыс. руб.,
- по прочим услугам – 98 тыс. руб.

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

по исполнению муниципальными учреждениями, подведомственными Администрации города Заволжья, плана финансово-хозяйственной деятельности 2012 год

Исполнение плана ФХД в 2012 году составило:

- по доходам в сумме 71345,0 тыс. руб., что составляет 93,8% к годовым плановым назначениям (76078,0 тыс. руб.);
- по расходам в сумме 68934,0 тыс. руб., что составляет 90,6% к годовым плановым назначениям.

В структуре доходов по исполнению плана ФХД 89,9% составляют бюджетные средства – 64143,6 тыс. руб. (84,9% - субсидии на выполнение муниципального задания; 5,0% - субсидии на иные цели), 10,1% - доходы от приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения) 7201,4 тыс. руб.

Субсидии на выполнение муниципального задания

Исполнение плана ФХД в 2012 году составило:

- по доходам в сумме 60579,2 тыс. руб., что составляет 100% к годовым плановым назначениям;
- по расходам в сумме 58899,4 тыс. руб., что составляет 97,2% к годовым плановым назначениям; не исполнено расходов в сумме 1679,8 тыс. руб., на оплату счетов за декабрь по коммунальным услугам и услугам связи в сумме 968,8 тыс. руб. – платежные документы представлены к оплате в январе 2013 года, на оплату налогов за четвертый квартал 2012 года в сумме 413,2 тыс. руб.; на оплату труда с начислениями в сумме 260,2 тыс. руб. – в основном,

экономия по МБУ «ЗБИ» в связи неполным заполнением штатных единиц в начале года.

В исполнении по расходам основную часть составляют расходы на оплату труда с начислениями - 44709,4 тыс. руб. или 75,9% всех расходов и на оплату коммунальных услуг 7366,6 тыс. руб. или 12,5% всех расходов.

По результатам исполнения сложился профицит средств в сумме 1679,8 тыс. руб.

Субсидии на иные цели

Исполнение плана ФХД в 2012 году составило:

- по доходам в сумме 3564,4 тыс. руб. при плане 7929,3 тыс. руб., что составляет 45,0% к годовым плановым назначениям; не исполнены поступления субсидии на иные цели за счет средств федерального бюджета на материально-техническое обеспечение бизнес-инкубатора в сумме 4364,9 тыс. руб.;

- по расходам в сумме 3564,4 тыс. руб., что составляет 45,0% к годовым плановым назначениям и 100% поступивших финансовых средств.

Расходы субсидии направлялись на следующие цели:

- установку приборов учета энергоресурсов,
- энергоаудит,
- противопожарные мероприятия и ремонтные работы,
- приобретение основных средств.

Доходы от приносящей доход деятельности (собственные доходы учреждения)

Исполнение плана ФХД в 2012 году составило:

- по доходам - в сумме 7201,4 тыс. руб. при плане 7569,5 тыс. руб., что составляет 95,1% к годовым плановым назначениям; в структуре доходов большую часть составляют доходы от оказания платных услуг – 4924,8 тыс. руб. или 68,4% поступлений, доходы от собственности составляют 1095,8 тыс. руб. или 15,2%, прочие доходы – 1180,8 тыс. руб. или 16,4%;

- по расходам в сумме 6470,2 тыс. руб., что составляет 85,5% к годовым плановым назначениям.

В исполнении по расходам основную часть составляют расходы на оплату труда с начислениями персоналу и по договорам 54,2% всех расходов, на содержание имущества - 23,6%, на приобретение основных средств и материальных запасов – 14,9%.

По результатам исполнения сложился профицит средств в сумме 731,2 тыс. руб.

Начальник бюджетного отдела
30.01.2013

С.И. Смирнова