

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА ГОРОДА ЗАВОЛЖЬЯ НА 2013 ГОД

Исполнение бюджета города Заволжья на 2013 год (далее – бюджет) по доходам составляет 319097,5 тыс. руб. (100,9% уточненного плана 2013 года, 125% первоначального плана 2013 года и 217% к факту 2012 года). Исполнение бюджета по расходам составляет 330868,2 тыс. руб. (99,9% уточненного плана 2013 года, 130% первоначального плана 2013 года и в 2 раза больше факта 2012 года). По результатам исполнения бюджета 2013 года сложился дефицит средств в сумме 11770,7 тыс. руб.

БЮДЖЕТ ДОХОДОВ

Наименование дохода	Исполнение, тыс. руб.		2013 год			
			план		исполнение	
	2011 год	2012 год	перво- начал.	уточнен ный	тыс. руб.	% к уточн
Собственные доходы	106159	112426	117275,5	116416,7	119318,8	102
Безвозмездные поступления, всего	148352	34950	137926,8	199778,8	199778,7	100
в том числе:						
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	125	121	138,8	138,8	138,8	100
Субсидии	25982	2229	0	0	0	
Субвенции	1370	1607	1614	1614	1614	100
Межбюджетные трансферты на сбалансированность бюджетов	37521	5662	604,9	604,9	604,9	100
Иные межбюджетные трансферты	83339	28560	135569,1	200781,2	200781,1	100
Прочие безвозмездные поступления	34	20	0	30	30	100
Доходы от возврата целевых остатков		233	0	0	0	-
Возврат целевых остатков	-19	-3482	0	-3390,1	-3390,1	100
ВСЕГО	254511	147376	255202,3	316195,5	319097,5	101

Дополнительно к плановым назначениям поступили собственные доходы в сумме 2902,1 тыс. руб. Не исполнены плановые назначения по межбюджетным трансфертам за счет субсидии федерального бюджета на материально-техническое обеспечение бизнес-инкубатора в сумме 0,1 тыс. руб.

На начало 2013 года остатки финансовых средств на счете поселения составили 11075,6 тыс. руб., в т. ч.:

- собственные доходы – 8741,5 тыс. руб.,
- целевые средства – 2334,1 тыс. руб. (неиспользованные средства по программе развития предпринимательства, возвращены в областной бюджет).

На начало 2014 года остатки финансовых средств на счете поселения составили 3494,9 тыс. руб., в т. ч.:

- собственных доходов – 3491,8 тыс. руб.,
- целевых средств – 3,1 тыс. руб. (возврат средств по программе развития предпринимательства, расходы по которым производились в 2010 году).

В структуре доходов 34% составляли налоговые доходы (в 2012 году - 71%), 3% – неналоговые доходы (в 2012 году - 5%), 63% – безвозмездные поступления (дотации, субвенции, межбюджетные трансферты) (в 2012 году - 24%).

Доля **собственных доходов** в бюджете города составляет 37% (в 2012 году - 76%). Исполнение плана по собственным доходам за 2013 год выражается в сумме **119318,8** тыс. руб., что составляет 102% уточненного годового плана. Рост к исполнению за 2012 год составляет 106%.

СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ

Наименование дохода	Исполнение, тыс. руб.		2013 год			
			план		исполнение	
	2011 год	2012 год	перво- начал.	уточнен- ный	тыс. руб.	%
Налоговые доходы, в т.ч.	82501	104206	110676,9	108246,9	108251,8	100
Налог на доходы физических лиц	39508	44587	49578,1	49578,1	50951,8	103
Земельный налог	41575	55273	57486,9	55056,9	51012,3	93
Налог на имущество физических лиц	1418	4346	3611,9	3611,9	6287,7	174
Неналоговые доходы, в т.ч.	23658	8220	6598,6	8169,8	11067	135
Арендная плата за земли	4395	3698	3788,6	3788,6	4386,3	116
Арендная плата за имущество	3011	2705	2331	2331	2977,6	128
Доходы от продажи	1230	352	275	275	1186,6	св. 100%

земель						
Доходы от продажи имущества	14000	814	139	654,2	852,8	130
Компенсации затрат бюджетов	987	614	65	1121	1662	151
Прочие доходы	35	37	0	0	1,7	
ВСЕГО	106159	112426	117275,5	116416,7	119318,8	102

Уточнение плана по собственным доходам производилось в соответствии с анализом фактического поступления и прогнозом исполнения плановых показателей за год: в сторону уменьшения - по земельному налогу на сумму 2430 тыс. руб.; в сторону увеличения – по доходам от продажи имущества на сумму 515,2 тыс. руб. и по компенсации затрат бюджетов на сумму 1056 тыс. руб.

Основной объем собственных доходов сформирован за счет поступлений земельного налога – 51012,3 тыс. руб. (43% собственных доходов), рост к исполнению в 2012 году – 92%, и налога на доходы физических лиц – 50951,8 тыс. руб. (43% собственных доходов), рост к исполнению в 2012 году – 114%.

Земельный налог исполнен в объеме 93% к уточненному годовому плану и 89% к первоначальному плану. Объем не поступивших относительно плановых назначений доходов составляет: к первоначальному плану – 6456,6 тыс. руб., к уточненному плану – 4044,6 тыс. руб. Уменьшение поступлений связано с уменьшением налогооблагаемой базы в результате переоценки отдельных земельных участков по рыночной стоимости в сторону уменьшения. Кроме того, налоговой инспекцией произведен перерасчет в сторону уменьшения и возврат излишне зачисленных сумм за период 2011-2012 годов на сумму 4116,3 тыс. руб. в связи с ошибочным применением плательщиками территориального кода ОКАТО.

Исполнение **налога на доходы физических лиц** составляет 103% к годовому плану. По данному налогу поступили дополнительные доходы в сумме 1373,7 тыс. руб.

Налог на имущество физических лиц исполнен в сумме 6287,7 тыс. руб., 174% к годовому плану, 145% к исполнению в 2012 году. По данному налогу поступили дополнительные доходы в сумме 2675,8 тыс. руб. Рост поступлений связан с увеличением налогооблагаемой базы по данному налогу в результате приватизации имущества. Доля налога в общей сумме собственных доходов составляет 5%.

Доходы от имущества (арендная плата и доходы от реализации имущества и земель) исполнены в сумме 9405 тыс. руб., что составляет 133% к уточненному годовому плану и 144% к первоначальному плану, к исполнению в 2012 году – 124%. Дополнительные доходы поступили в сумме 2356,2 тыс. руб. за счет дополнительного объема продаж объектов недвижимости и земельных участков, а также за счет снижения недоимки. Доля дохода в общей сумме собственных доходов составляет 8%.

Доходы от **компенсации затрат бюджетов** исполнены в сумме 1662 тыс. руб., что составляет 148% к уточненному годовому плану, к исполнению в 2012 году – 271%. Доходы поступили, в основном, от возврата средств по программе развития предпринимательства (в сумме 1059,1 тыс. руб.), предоставленные в виде субсидии на поддержку малого и среднего предпринимательства в период 2010-2012 годов, не использованные по назначению и подлежащие возврату в бюджет. Эти средства имеют целевое назначение и подлежат возврату из бюджета города Заволжья в бюджеты тех уровней, из которых поступили первоначально. Кроме того, в бюджет поступили доходы по решениям суда и в возмещение расходов по отделу ЗАГС. Доля дохода в общей сумме собственных доходов составляет 1%.

Безвозмездные поступления (дотации, субвенции и межбюджетные трансферты) составляют в бюджете 2013 года 63% (в 2012 году - 24%), исполнены на 100% к уточненному годовому плану и 145% к первоначальному плану.

Уточнение плановых назначений в сторону увеличения производилось по иным межбюджетным трансфертам на сумму 65212,1 тыс. руб., в том числе:

- на переданные полномочия из районного бюджета по дошкольному образованию - 55721,3 тыс. руб. (на повышение заработной платы с начислениями – 53177,9 тыс. руб.);

- на повышение заработной платы с начислениями работникам бюджетных и казенных учреждений - 5785,6 тыс. руб.,

- на материально-техническое обеспечение бизнес-инкубатора – 3665,2 тыс. руб.,

- на развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки – 40,0 тыс. руб.

Уточнение плановых назначений в сторону уменьшения производилось в пределах остатков иных межбюджетных трансфертов прошлых лет, имеющих целевое назначение, подлежащих возврату из бюджета города Заволжья в другие бюджеты бюджетной системы РФ, на сумму 3390,1 тыс. руб.

Большая часть (95,4%) безвозмездных поступлений в 2013 году – это областные и районные средства на финансовое обеспечение осуществления части полномочий по решению вопросов местного значения муниципального района по дошкольному образованию в соответствии с заключенными соглашениями.

Межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поступили в сумме 604,9 тыс. руб., что составило 11% к исполнению 2012 года.

БЮДЖЕТ РАСХОДОВ

Наименование бюджетной отрасли	Исполнение, тыс. руб.		2013 год			
			план		исполнение	
	2011 год	2012 год	перво- начал.	уточнен ный	тыс. руб.	%
Жилищно-коммуналь- ное хозяйство	81896	32908	18403	24189,8	24042,8	99
Дорожное хозяйство	22352	11368	6455	9557,3	9555,7	100
Культура	23807	19969	19601,2	26236	26235,8	100
Спорт	45569	47054	46666	37740,7	37745,7	100
Образование	0	0	134870,9	200064	200104	100
Управление	15107	15924	15943,1	15725,8	15231,4	97
Военно-учетный стол	1370	1607	1614	1614	1614	100
Поддержка предпринимательства	52744	30711	9274,1	13431,5	13431,4	100
Средства массовой информации	1700	1700	1530	1530	1530	100
Прочие	1492	734	845	1274,8	1377,4	108
ВСЕГО	246037	161975	255202,3	331363,9	330868,2	100

Исполнение бюджета расходов выражается в сумме 330868,2 тыс. руб., что составляет 99,9% к уточненному годовому плану, 130% к первоначальным плановым назначениям и в 2 раза больше факта 2012 года. Не исполнено запланированных расходов на сумму 495,7 тыс. руб.

Уточнение в сторону увеличения плана 2013 года было произведено в основном за счет межбюджетных трансфертов в сумме 65212,1 тыс. руб. на исполнение полномочий по дошкольному образованию, на увеличение заработной платы работников муниципальных учреждений, на материально-техническое обеспечение бизнес-инкубатора. Остатки нецелевых средств, сложившиеся на 1 января 2013 года на счете поселения, в сумме 8671 тыс. руб. решениями Думы города Заволжья направлены на ремонт дорог, благоустройство, софинансирование в доле местного бюджета увеличения заработной платы работников муниципальных учреждений, проведение городских мероприятий. Кроме того, дополнительные средства направлялись на расходы бюджетных учреждений по проведению ремонтов зданий, на проведение энергоаудита, на противопожарные мероприятия и прочие расходы.

В 2013 году для софинансирования программы переселения граждан из аварийного фонда были привлечены муниципальные заимствования в виде банковского кредита в сумме 4190 тыс. руб.

В структуре расходов бюджета 2013 года наибольшая доля по исполнению приходится на раздел «Образование» - 61%, в 2012 году расходы не производились. Расходы по разделу, в основном, направлялись на исполнение полномочий района по дошкольному образованию, в соответствии с

заключенными соглашениями. В связи с реорганизацией МБУ «Ледовый дворец им. Г.Воронина» путем присоединения к МБОУ ДОД «ДЮСШ по хоккею с шайбой «Мотор», расходы на подготовку льда и содержание имущества из раздела «Спорт» перенесены в раздел «Образование», полномочия поселения передавались в район в соответствии с заключенными соглашениями.

На раздел «Спорт» приходится 11% общей суммы расходов (в 2012 году – 29%). Исполнение по этому разделу составляет 100% к уточненному годовому плану, 80% к исполнению в 2012 году. В связи с реорганизацией МБУ «Ледовый дворец им. Г.Воронина» путем присоединения к МБОУ ДОД «ДЮСШ по хоккею с шайбой «Мотор», плановые назначения по этому разделу уточнены в сторону уменьшения.

Раздел «Культура» составляет в бюджете города 8%, в 2012 году - 12%. Исполнение по этому разделу составляет 100% к уточненному годовому плану, 134% первоначального плана, к исполнению в 2012 году составляет 131%. Уточнение плановых назначений в сторону увеличения было направлено на увеличение заработной платы работников муниципальных учреждений, проведение городских мероприятий.

Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» составил в бюджете города 7% (в 2012 году – 20%). Исполнение по этому разделу составляет 99% к уточненному годовому плану, 131% первоначального плана, к исполнению в 2012 году составляет 73% в связи с сокращением расходов на муниципальные программы и отсутствием региональных программ на территории поселения. Сумма неисполненных обязательств - 147 тыс. руб., в том числе: расчеты по договорам со сроком оплаты в январе 2014 года, экономия в результате конкурсных мероприятий по закупкам работ, услуг.

Раздел «Дорожное хозяйство» составил в бюджете города 3% (в 2012 году – 7%). Исполнение по этому разделу составляет 100% к уточненному годовому плану, 148% первоначального плана, к исполнению в 2012 году составляет 84%. Кроме того расходы на ремонт дорог в городе Заволжье предусматривались бюджетом Городецкого муниципального района в рамках «Адресной инвестиционной программы капитальных вложений по Городецкому муниципальному району на 2013-2015 годы» и областной программы «Совершенствование транспортной инфраструктуры в Нижегородской области на 2012-2014 годы».

Раздел «Поддержка предпринимательства» составил в бюджете города 4% (в 2012 году – 19%), исполнение по этому разделу – 100% к уточненному годовому плану, 145% первоначального плана, к исполнению в 2012 году - 44% в связи с уменьшением объемов средств федерального и областного бюджетов на целевые программы.

Раздел «Управление» составляет в бюджете города 5%, в 2012 году – 10%. Исполнение по этому разделу составляет 97% к уточненному годовому плану, 96% первоначального плана. Рост к исполнению в 2012 году составляет 96%.

Расходы по другим разделам составляют в бюджете города – 1%.

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 30% общей суммы, и софинансированием из бюджета города Заволжья – 70% общей суммы.

В прочих расходах:

- 660,1 тыс. руб. расходы на передаваемые в район полномочия,
- 594,9 тыс. руб. другие общегосударственные и социальные вопросы.