

# Отчет об исполнении бюджета города Дмитровграда за 1 квартал 2014 года

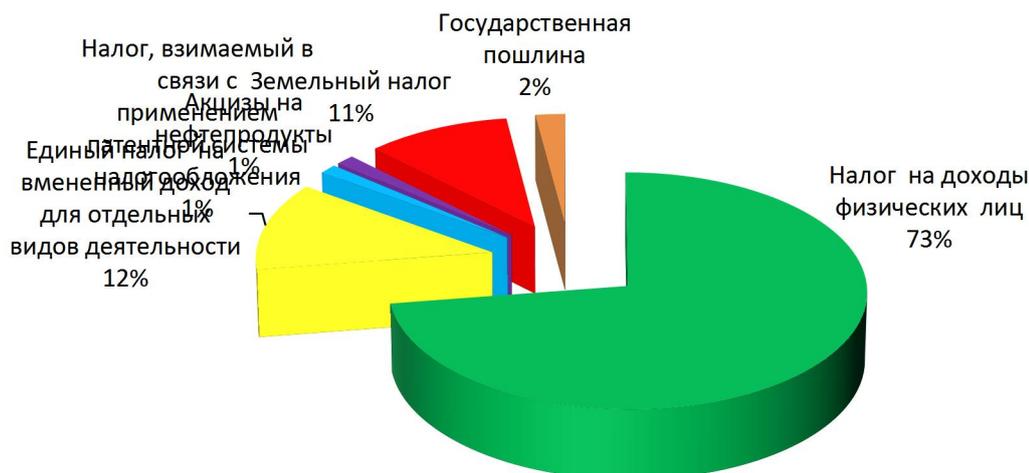
## ДОХОДЫ

В бюджет города Дмитровграда за 1 квартал 2014 года поступили налоговые и неналоговые доходы в сумме 166955,4 тыс. руб., выполнение плановых показателей составило 114,3%. Сумма перевыполнения составила 20911,8 тыс. руб.

Налоговые доходы поступили в сумме 131388,8 тыс. руб. План выполнен на 109,9 %.

Неналоговые доходы поступили в сумме 35566,6 тыс. руб. План выполнен на 134,5 %. Сумма перевыполнения составила 9117,5 тыс. руб.

### Структура налоговых доходов города Дмитровграда за 1 квартал 2014 года



За отчетный период план выполнен по следующим доходным источникам:

- **налог на доходы физических лиц** – поступления составили 95169,5 тыс. руб. План периода по налогу выполнен на 112,0%. В отчетном периоде проведено 5 заседаний комиссии по укреплению дисциплины оплаты труда, где было заслушано 33 работодателя. Результатом стало поступление в бюджет 2858,7 тыс. руб. В целях обеспечения своевременной оплаты НДФЛ организовано 6 выездов на 17 предприятий города.

- **единый налог на вмененный доход** – поступления составили 16020,6 тыс. руб. План по налогу выполнен на 106,8%.

- **доходы от арендной платы за земли городов и поселков** – поступления за отчетный период составили 12163,8 тыс. руб. План выполнен на 109,1%. Рост к прошлому году составил 137,0% или 3284,1 тыс. руб.

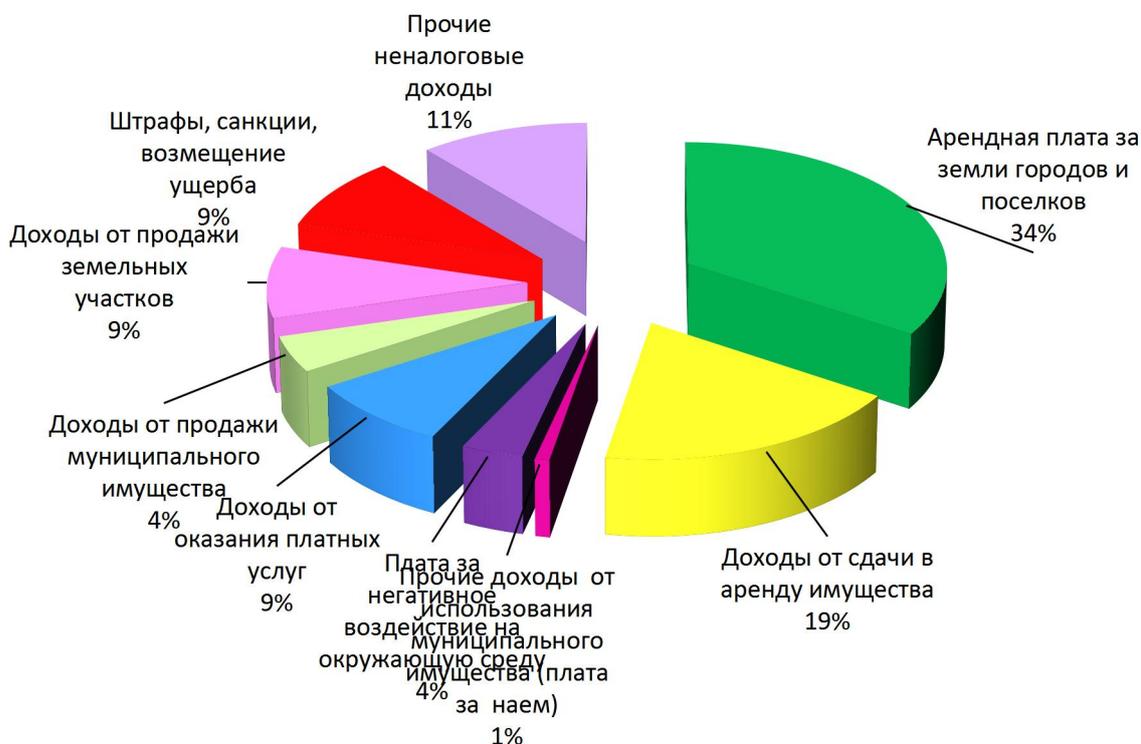
Причиной перевыполнения плановых показателей является активная судебнo-претензионная работа в отношении задолженности по арендной плате за земельные участки и проведение комиссий по контролю за поступлением арендных платежей. За январь-март было проведено 3 комиссии по контролю за поступлением арендной платы за землю, где присутствовало 70 плательщиков. В результате работы комиссии в бюджет поступило 1664,26 тыс. руб.

- **доходы от сдачи в аренду имущества** – поступления составили 6602,8 тыс. руб. План выполнен на 102,6%. Рост к прошлому году составил 104,0% или 256,6 тыс. руб. Причиной выполнения плановых назначений является активная претензионно-исковая работа с должниками по арендной плате за муниципальные объекты недвижимости и муниципальные помещения.

- **по доходам от продажи муниципального имущества** - поступления составили 1623,1 тыс. руб. План выполнен на 111,9%. Рост к прошлому году составил 143,7% или 493,5 тыс. руб. Причиной выполнения плановых показателей является поступление задолженности за январь 2014 года и текущих платежей по реализации ФЗ №159.

- **по доходам от продажи земельных участков** – поступления составили 3198,7 тыс. руб. План выполнен на 102,5%. План выполнен в результате оплаты в полном объеме выкупной стоимости за земельные участки, реализованные посредством аукциона в декабре 2013 года, запланированной к получению в январе – феврале 2014 года, в марте 2014 года.

## Структура неналоговых доходов города Димитровграда за 1 квартал 2014 года

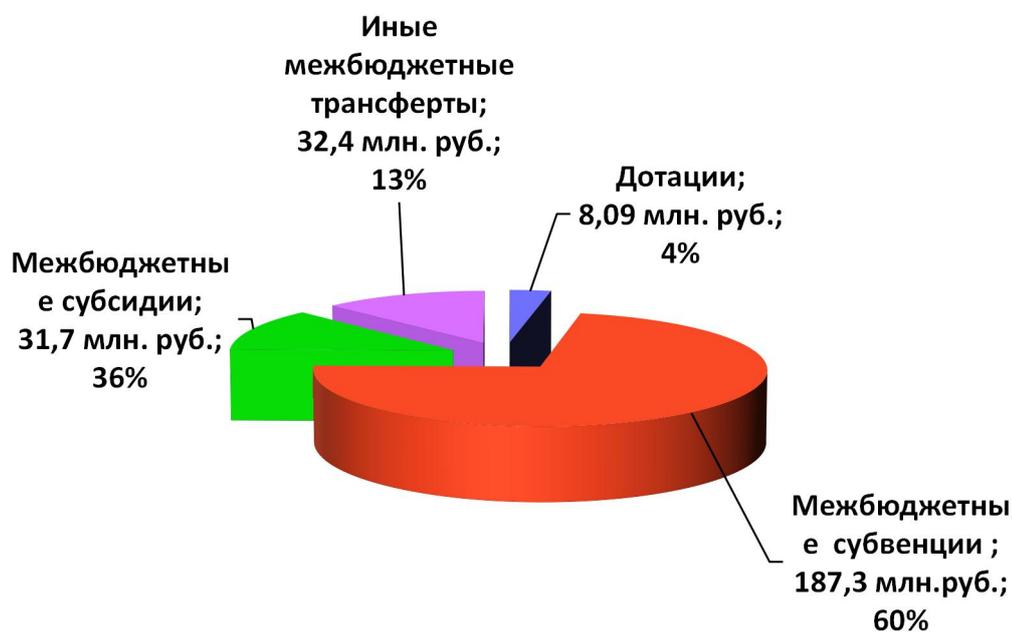


За отчетный период план не выполнен по следующим доходным источникам:

- **налог на имущество физических лиц** – поступления составили 381,6 тыс. руб. План выполнен на 53,0%. Невыполнение составило 338,4 тыс. руб. План не выполнен, так как в феврале 2014 года Межрайонной ИФНС России №7 по Ульяновской области был произведен перерасчет и возврат налога на имущество физических лиц на сумму 457,9 тыс. руб. Применение упрощенной системы налогообложения индивидуальными предпринимателями предусматривает их освобождение от обязанности по уплате налога на имущество физических лиц (в отношении имущества, используемого для предпринимательской деятельности ст. 346.11 НК РФ). За январь - март проведено 4 комиссии по контролю за поступлением налога на имущество физических лиц, где присутствовало 54 плательщиков.

- **по земельному налогу получено** 13595,4 тыс. руб. План выполнен на 97,8%. Невыполнение составило 304,6 тыс. руб. Причиной невыполнения является несвоевременное осуществление платежей по земельному налогу налогоплательщиками. В отчетном периоде проведено 4 заседания рабочей группы по контролю за поступлением земельного налога, где присутствовало 55 налогоплательщиков. В результате заседаний рабочей группы в бюджет поступило 352,3 тыс. руб.

## Структура безвозмездных поступлений в бюджет города Димитровграда Ульяновской области за 2014 год



Безвозмездные поступления из областного бюджета за 1 квартал 2014 года составили 259,5 млн. руб., в том числе:

- Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности 8,1 млн. руб. план исполнен на 24,6%;
- Субсидии 31,7 млн. руб. (в том числе на выплату заработной платы с начислениями работникам бюджетных учреждений в размере 26,6 млн. руб.) план исполнен на 27%;
- Субвенции 187,3 млн. руб. план исполнен на 32,1%;
- Иных межбюджетных трансфертов за 1 квартал 2014 года в доход бюджета поступило 32,4 млн. руб., что составляет 31,7% от утвержденного плана.

## РАСХОДЫ

За 1 квартал 2014 года исполнение расходных обязательств составило 370,02 млн.руб., из которых за счет субсидий и субвенций, переданных из областного бюджета – 191,3 млн.руб. За аналогичный период 2013 года расходы бюджета города Димитровграда составили 348,1 млн.руб., что на 6,34% ниже уровня 2014 года.

Таблица 1. Структура расходной части бюджета в разрезе отраслей.

млн. руб.

КФСР	Наименование КФСР	2013 год испол нено за 1 квартал	2014 год			Отклонение от аналогично периода прошлого года	
			План 2014	Исполне но за 1 квартал 2014	Структу ра исполне ния	(+;-)	%
0100	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	42,25	219,75	43,21	11,7	0,96	2,3
0300	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	3,99	25,31	2,65	0,7	-1,34	-33,6
0400	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	15,12	60,36	3,22	0,9	-11,90	-78,7
0500	ЖИЛИЩНО- КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	22,57	181,39	27,54	7,4	4,97	22,0
0600	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0,66	5,00	0,61	0,2	-0,05	-7,6
0700	ОБРАЗОВАНИЕ	207,86	1 005,51	236,44	63,9	28,58	13,7
0800	КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ	14,66	88,38	17,92	4,8	3,26	22,2
1000	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	30,22	84,56	22,66	6,1	-7,56	-25,0
1100	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	6,14	50,30	8,76	2,4	2,62	42,7
1300	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	4,66	26,39	7,01	1,9	2,35	50,4
<b>Итого</b>		<b>348,1</b>	<b>1 746,95</b>	<b>370,02</b>	<b>100,0</b>	<b>21,89</b>	<b>6,3</b>

## Структура расходов бюджета города Димитровграда Ульяновской области за 1 квартал 2014 года



Рассматривая расходную часть бюджета по функциональной структуре расходов видно, что основная часть расходов, а это 71,1% всех произведенных расходов, приходится на социальную сферу – оплата расходов учреждений образования, культуры и спорта. Всего за 1 квартал 2014 года профинансировано расходов данной сферы на 263,12 млн. руб., что на 15% больше аналогичного периода 2013 года.

## Структура расходов бюджета города Димитровграда по КОСГУ



Рассматривая расходную часть бюджета в разрезе статей расхода – классификатора операций сектора государственного управления (КОСГУ), видно, что большая часть расходов за первый квартал 2014 года относится на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели бюджетным и автономным учреждениям. Сумма данных расходов по итогам первого квартала составила 252,62 млн. руб., в том числе за счет средств областного бюджета 169,85 млн. руб.

млн. руб.

КОСГУ	Наименование КОСГУ	План 2014	Исполнено за 1 квартал 2014 года	Структура расходов
211	Заработная плата	189,64	46,94	12,69
212	Прочие выплаты	4,92	0,45	0,12
213	Начисления на выплаты по оплате труда	57,01	10,81	2,92
221	Услуги связи	5,69	0,83	0,22
222	Транспортные услуги	3,52	0,15	0,04
223	Коммунальные услуги	52,22	13,69	3,70
224	Арендная плата за пользование имуществом	40,75	8,59	2,32
225	Работы, услуги по содержанию имущества	55,98	0,55	0,15
226	Прочие работы, услуги	106,02	7,37	1,99
231	Обслуживание внутреннего долга	26,39	7,01	1,89
241	Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	1 048,18	252,62	68,27
242	Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций	8,17	0,30	0,08
262	Пособия по социальной помощи населению	38,16	10,83	2,93
263	Пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления	5,61	1,54	0,42
290	Прочие расходы	13,30	1,12	0,30
310	Увеличение стоимости основных средств	45,19	2,41	0,65
340	Увеличение стоимости материальных запасов	46,20	4,81	1,30
<b>Итого</b>		<b>1 746,95</b>	<b>370,02</b>	<b>100,00</b>

Решением о бюджете на 2014 год утвержден общий объем ассигнований направленных на исполнение нормативно-публичных обязательств в размере 66,27 млн.руб., исполнение которых за 1 квартал 2014 года составило 31,7% или 21,04 млн.руб. Были осуществлены следующие мероприятия:

- выплаты к пенсиям муниципальных служащих – 1,5 млн.руб.;
- оплата мероприятий в рамках Комплекса мер социальной поддержки отдельных категорий граждан города Димитровграда в сумме 1,1 млн.руб.;
- выплата компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную образовательную программу дошкольного образования – 6,2 млн.руб..

На 2014 год утвержден объем финансирования целевых программ в сумме 135,4 млн.руб., исполнение которых составило на 01.04.2014 в сумме 15,3 млн.руб.

		млн. руб.
№ п/п	Наименование программы	Исполнено за 1 квартал 2014
1.	Государственные программы	15,028
2.	Муниципальные программы	0,277
<b>ИТОГО</b>		15,305

В рамках финансирования государственных программ осуществлялось финансирование расходов государственной программы «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» и государственной программы «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области».

В рамках государственной программы «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области» были произведены такие расходы как:

- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение приемному родителю на сумму 11,52 млн. руб.;
- осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних на сумму 0,72 млн. руб..

В рамках государственной программы «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области» были профинансированы мероприятия по строительству ФОК по ул. Строителей, 21а на сумму 2,4 млн. руб. (кредиторская задолженность 2013 года).

За счет средств городского бюджета были профинансированы мероприятия муниципальной программы «Развитие культуры города Димитровграда», а именно на ремонт фасада здания МАУК ЦКиД Восход на сумму 0,3 млн. руб.