

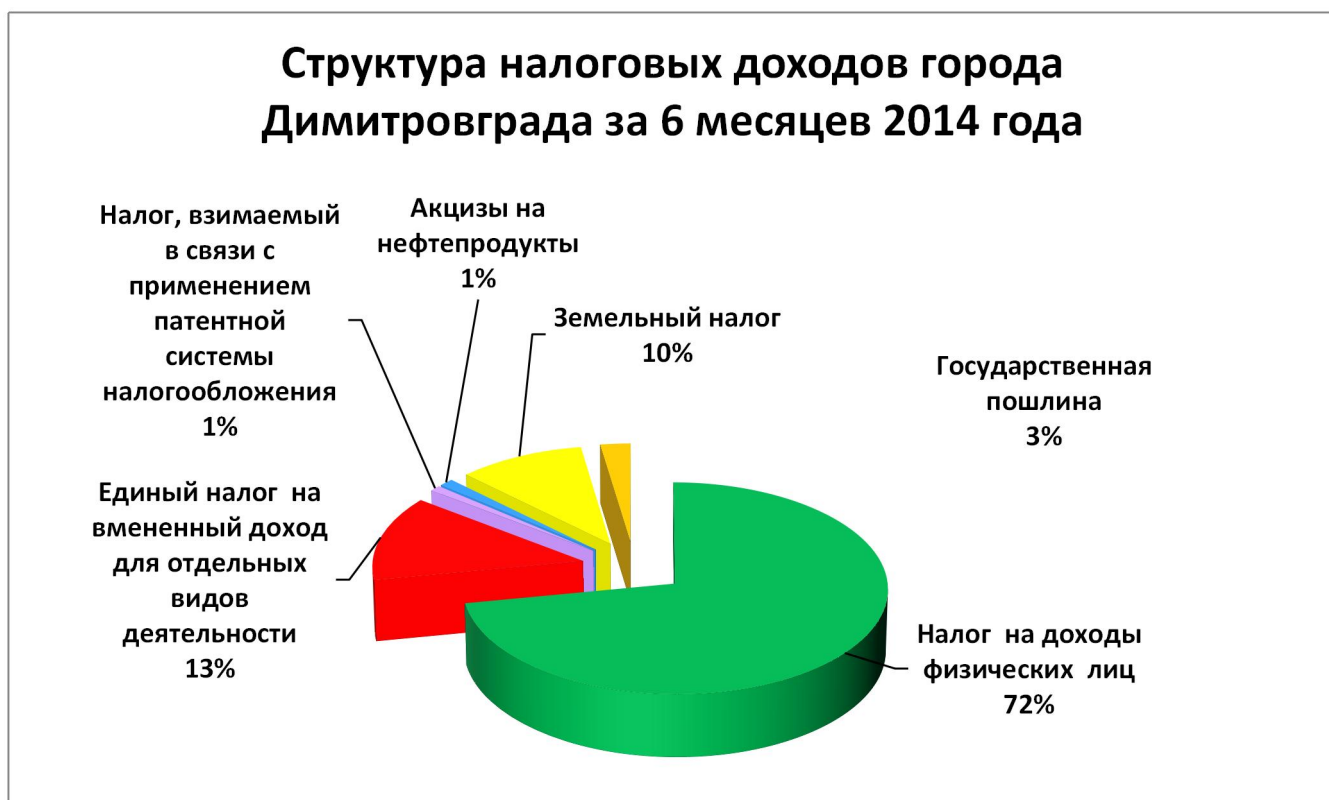
Отчет об исполнении бюджета города Димитровграда за 6 месяцев 2014 года

ДОХОДЫ

В бюджет города Димитровграда за 6 месяцев 2014 года поступили налоговые и неналоговые доходы в сумме 326450,7 тыс. руб., выполнение плановых показателей составило 103,3%. Сумма перевыполнения составила 10550,2 тыс. руб.

Налоговые доходы поступили в сумме 252526,2 тыс. руб. План выполнен на 98,7%. Сумма невыполнения плана составила 3256,3 тыс. руб.

Неналоговые доходы поступили в сумме 73924,5 тыс. руб. План выполнен на 123,0%. Сумма перевыполнения составила 13806,5 тыс. руб.



За отчетный период план выполнен по следующим доходным источникам:

- **единый налог на вмененный доход** – поступления составили 32247,8 тыс. руб. План по налогу выполнен на 111,6%.

- **доходы от арендной платы за земли городов и поселков** - поступления составили 28863,7 тыс. руб. План выполнен на 113,7%. Причиной перевыполнения плановых назначений является активная судебно-претензионная работа в отношении задолженности по арендной плате за земельные участки.

- **доходы от сдачи в аренду имущества** – поступления составили 13787,9 тыс. руб. Причиной перевыполнения плановых назначений является активная претензионно-исковая работа с должниками по арендной плате за муниципальные объекты недвижимости и муниципальные помещения.

В результате проведенной претензионно-исковой работы в отношении задолженности по арендной плате за имущество и земли городов и поселков:

- количество направленных уведомлений, претензий на уплату средств от аренды – 222;

- количество исковых заявлений, направленных в суд – 116;

- сумма погашенной задолженности в результате проведенных мероприятий – 13206,34 тыс. руб.

- **по доходам от продажи земельных участков** – поступления составили 6605,9 тыс. руб. План выполнен на 200,2%. План выполнен в связи с активным выкупом земельных участков в связи с повышением ставок выкупа земельных участков. Кроме того, в июне 2014 года было оформлено право собственности на крупный земельный участок под объектом торговли в рамках 34-ФЗ.

- **штрафы, санкции, возмещение ущерба** - поступления составили 6839,9 тыс.руб. План выполнен на 1246,7% в связи с добровольным возмещением ущерба в сумме 815,0 тыс.руб.



За отчетный период план не выполнен по следующим доходным источникам:

- **налог на доходы физических лиц** - поступления составили 181017,2 тыс.руб. План выполнен на 96,8%. Невыполнение составило 5982,8 тыс.руб.

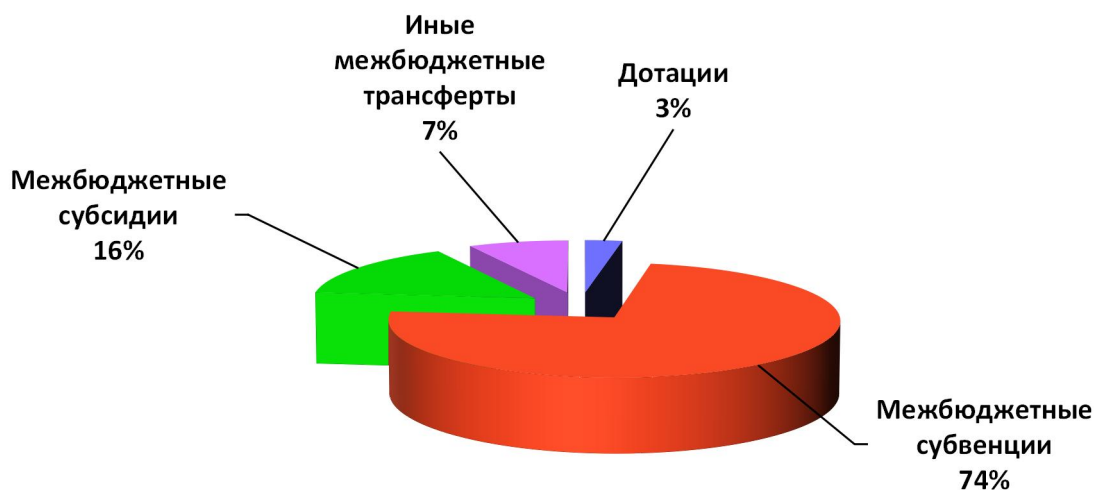
Основными причинами невыполнения плана и снижения объемов поступлений НДФЛ является снижение объема заказов на АвтоВАЗ и соответственно задолженность по уплате налога ОАО "ДААЗ".

- **налог на имущество физических лиц** – поступления составили 1222,6 тыс. руб. План выполнен на 67,2%. Невыполнение составило 597,4 тыс. руб. План не выполнен, так как Межрайонной ИФНС России №7 по Ульяновской области был произведен перерасчет и возврат налога на имущество физических лиц на сумму 494,4 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 - июнь проведено 7 комиссий по контролю за поступлением налога на имущество физических лиц, где присутствовало 171 плательщик.

- **по земельному налогу получено** 25779,6 тыс. руб. План выполнен на 93,4%. Невыполнение составило 1820,4 тыс. руб. Причиной невыполнения плановых показателей является несвоевременное осуществление платежей по земельному налогу налогоплательщиками. В отчетном периоде проведено 7 заседаний рабочей группы по контролю за поступлением земельного налога, где присутствовало 241 налогоплательщика. В результате заседаний рабочей группы в бюджет поступило 2354,1 тыс. руб.

- **по доходам от продажи муниципального имущества** - поступления составили 5520,5 тыс. руб. План выполнен на 86,9%. Невыполнение составило 829,5 тыс. руб. Причиной невыполнения плановых показателей является признание аукционов по продаже трех объектов муниципальной собственности несостоявшимися по причине их низкой инвестиционной привлекательности.

Структура безвозмездных поступлений в бюджет города Димитровграда Ульяновской области за 6 месяцев 2014 года



Безвозмездные поступления из областного бюджета за 6 месяцев 2014 года составили 492,01 млн. руб., в том числе:

- Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности 13,9 млн. руб. план исполнен на 42%;
- Субсидии 77,1 млн. руб. (в том числе на выплату заработной платы с начислениями работникам бюджетных учреждений в размере 54,2 млн. руб.) план исполнен на 32%;
- Субвенции 363,3 млн. руб. план исполнен на 62%;
- Иных межбюджетных трансфертов за 6 месяцев 2014 года в доход бюджета поступило 37,6 млн. руб., что составляет 37% от утвержденного плана.

РАСХОДЫ

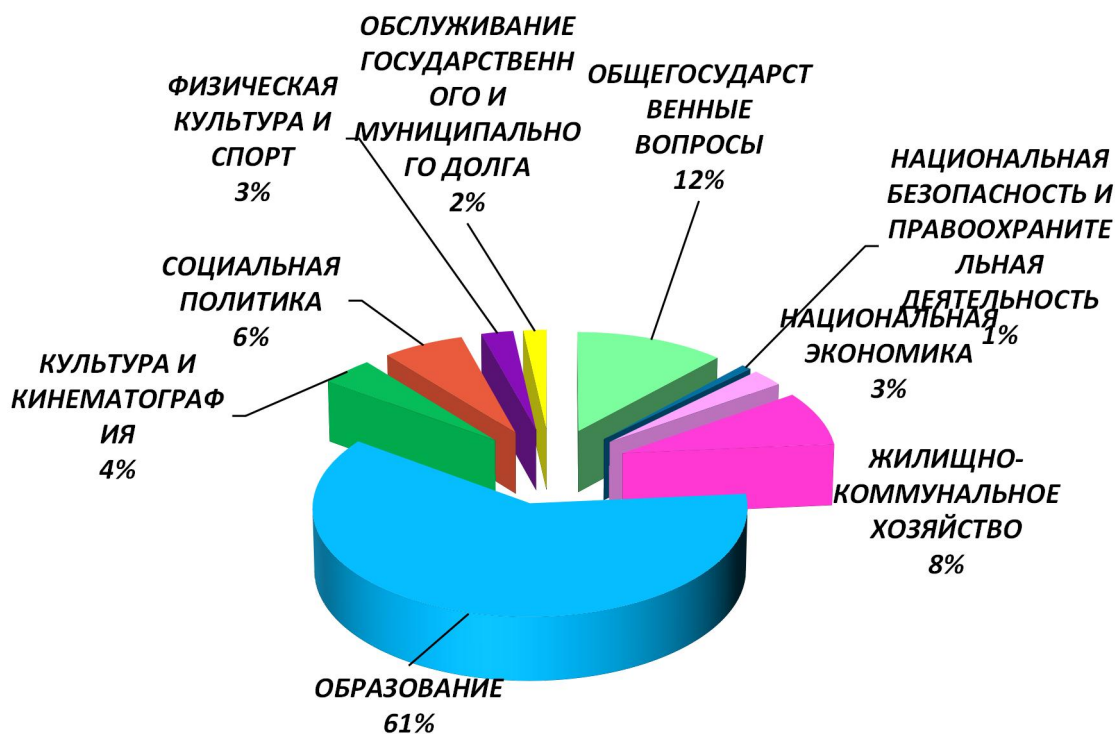
За 6 месяцев 2014 года исполнение расходных обязательств составило 774,70 млн.руб., из которых за счет субсидий и субвенций, переданных из областного бюджета – 408,4 млн.руб. За аналогичный период 2013 года расходы бюджета города Димитровграда составили 756,17 млн.руб., что на 2,5% ниже уровня 2014 года.

Таблица 1. Структура расходной части бюджета в разрезе отраслей.

КФСР	Наименование КФСР	2013 год исполнено за 6	2014 год	млн. руб.
				Отклонение от аналогично периода прошлого

		месяцев				года	
			План 2014	Исполнено за 6 месяцев 2014	Структура исполнения	(+;-)	%
0100	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	93,32	224,9	92,16	11,9	-1,16	-1,2
0300	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	8,54	26,96	6,17	0,8	-2,37	-27,8
0400	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	32,12	120,41	20,3	2,6	-11,82	-36,8
0500	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	52,11	184,63	63,92	8,3	11,81	22,7
0600	ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	1,54	5,17	1,35	0,2	-0,19	-12,3
0700	ОБРАЗОВАНИЕ	451,1	1066,99	474,03	61,2	22,93	5,1
0800	КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ	32,55	86,91	32,69	4,2	0,14	0,4
1000	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	61,23	90,95	50,21	6,5	-11,02	-18,0
1100	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	14,23	49,23	19,69	2,5	5,46	38,4
1300	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	9,43	26,39	14,18	1,8	4,75	50,4
Итого		756,17	1 882,54	774,70	100,0	18,53	2,5

**Структура расходов бюджета города Димитровграда
Ульяновской области за 6 месяцев 2014 года**



Рассматривая расходную часть бюджета по функциональной структуре расходов видно, что основная часть расходов, а это 68% всех произведенных расходов, приходится на социальную сферу – оплата расходов учреждений образования, культуры и спорта. Всего за 6 месяцев 2014 года профинансировано расходов данной сферы на 526,4 млн. руб., что на 43,9% 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 6 месяцев 2014 года относится на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания и на иные цели бюджетным и автономным учреждениям. Сумма данных расходов по итогам 6 месяцев составила 503,74 млн. руб., в том числе за счет средств областного бюджета 342,25 млн. руб.

млн. руб.

КОСГУ	Наименование КОСГУ	План 2014	Исполнено за 6 месяцев 2014 года	Структура расходов
211	Заработная плата	198,01	96,28	12,43
213	Начисления на выплаты по оплате труда	58,22	27,17	3,51
223	Коммунальные услуги	49,78	21,77	2,81
224	Арендная плата за пользование имуществом	42,34	15,87	2,05
225	Работы, услуги по содержанию имущества	113,49	19,81	2,56
226	Прочие работы, услуги	106,37	17,50	2,26
231	Обслуживание внутреннего долга	26,39	14,18	1,83
241	Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	1 064,29	503,74	65,02

262	Пособия по социальной помощи населению	40,40	22,63	2,92
290	Прочие расходы	43,36	15,18	1,96
310	Увеличение стоимости основных средств	96,13	8,18	1,06
340	Увеличение стоимости материальных запасов	43,77	12,39	1,60
Итого		1 882,55	774,70	100,00

Решением о бюджете на 2014 год утвержден общий объем ассигнований направленных на исполнение нормативно-публичных обязательств в размере 67,26 млн.руб., исполнение которых за 6 месяцев 2014 года составило 61,5% или 41,4 млн.руб. Были осуществлены следующие мероприятия:

- выплаты к пенсиям муниципальных служащих – 3,1 млн.руб.;
- оплата мероприятий в рамках Комплекса мер социальной поддержки отдельных категорий граждан города Димитровграда в сумме 2,44 млн.руб.;
- выплата компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных организациях, реализующих основную образовательную программу дошкольного образования – 11,68 млн.руб..

На 2014 год утвержден объем финансирования целевых программ в сумме 199,2 млн.руб., исполнение которых составило на 01.07.2014 в сумме 37,31 млн.руб.

		млн. руб.
№ п/п	Наименование программы	Исполнено за 6 месяцев 2014
1.	Государственные программы	35,11
2.	Муниципальные программы	2,2
ИТОГО		37,31

В рамках финансирования государственных программ осуществлялось финансирование расходов государственной программы «Социальная поддержка и защита населения Ульяновской области», государственной программы «Развитие физической культуры и спорта в Ульяновской области», государственной программы «Развитие транспортной системы Ульяновской области», государственной программы «Развитие молодежной политики 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 23,77 млн. руб.;
- осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних на сумму 1,4 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 7,85 млн. руб. (в том числе кредиторская задолженность 2013 года в сумме 2,4 млн. руб.).

В рамках государственной программы «Развитие транспортной системы Ульяновской области» были профинансированы мероприятия по ремонту асфальтобетонного покрытия автомобильных дорог в сумме 1,41 млн. руб.

В рамках государственной программы «Развитие молодежной политики в Ульяновской области» были предоставлены субсидии молодой семье на приобретение (строительство) жилья в сумме 0,67 млн. руб.

За счет средств городского бюджета были профинансированы мероприятия муниципальных программ, таких как;

- МП «Развитие культуры города Димитровграда на сумму 0,3 млн. руб.;
- МП «Создание комфортной среды и улучшение архитектурного облика города Димитровграда Ульяновской области на сумму 0,3 млн. руб.;
- МП «Развитие инженерной инфраструктуры города Димитровграда» на сумму 0,26 млн. руб.;
- МП «Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, предоставляемых многодетным семьям для индивидуального жилищного строительства в городе Димитровграде» в сумме 0,4 млн. руб.;
- МП «Развитие малого и среднего предпринимательства в городе Димитровграде Ульяновской области» на сумму 0,75 млн. руб.