ИНФОРМАЦИЯ ДЛЯ ГРАЖДАН ПО ИСПОЛНЕНИЮ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ УНИНСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ ЗА 2013 ГОД

2013 год для Унинского района был достаточно не простым, но мы можем уверенно говорить о благополучном его завершении.

Макроэкономические показатели неоднозначны: оборот организаций по всем видам экономической деятельности снизился на 16%, в 2 раза снизился объем инвестиций, при этом увеличилась прибыль прибыльных предприятий в 2 раза, среднемесячная заработная плата увеличилась на 13,8%. Рост этих показателей оказал позитивное влияние на стабильное увеличение отдельных доходов бюджета. Вместе с тем, рост недоимки на 74% не позволил исполнить первоначально утвержденные объёмы доходных источников и привел к затруднениям в 100-процентной оплате обязательств бюджета.

Доходная часть бюджета муниципального района составила 261 млн. 711 тыс. руб., в том числе из вышестоящих бюджетов поступило 221 млн. 068 руб. В результате активной работы органов местного самоуправления, активности населения привлечено в бюджет дополнительно межбюджетных трансфертов на 88,7 млн. руб. Район продолжает участвовать в программе переселения граждан из ветхого и аварийного жилья, получено в бюджет 44,8 млн. руб. Это наибольший привлеченный объём в разрезе бюджетных инвестиций.

Собственные доходы бюджета муниципального образования (налоговые и неналоговые поступления) в доходной части бюджета составляют 13,2% или 34715,7 тыс. руб. Относительно первоначального

плана исполнение составило 95,7%, уточненного плана – 99,6%. По причине значительного роста недоимки план по собственным доходам был уменьшен на 1577 тыс. руб. Этот факт стал причиной необходимости получения банковских кредитов. В сравнении с 2012 годом собственные доходы увеличились на 17,6%.

Исполнение бюджета по основным доходным источникам.

Налог на доходы физических лиц (НДФЛ) поступил в сумме 20829,1 тыс. руб., из них 7332,9 тыс. руб. по дополнительному нормативу отчислений. Рост налога в сопоставимых условиях составил 8,6%, планировалось получить не менее 11%.

Недоимка по налогу за год увеличилась в 4 раза и составляет 2,6 млн. руб., в том числе в бюджет района 1,2 млн. руб. Должников не много, но суммы значительные: ООО «КоммунСервис» 918 тыс. руб., ООО «Унинский лесхоз» 891,5 тыс. руб., МКП «Унинская МТС» 610,5 тыс. руб., МУП «Унинское АТП» 146,1 тыс. руб.

Удельный вес НДФЛ в составе собственных доходов составляет 60%.

Налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения поступило 2873,7 тыс. руб. Роль этого налога в бюджете района динамично растёт. План по нему выполнен на 101,8%. Увеличение количества плательщиков налога и рост налоговой базы повысили сбор налога к прошлому году на 26,5%, и это чуть более 600 тыс. руб.

Впервые за время существования снизился сбор **единого налога на вменённый доход**. Причина заключается в переходе отдельных налогоплательщиков на иную систему налогообложения. Удельный вес в составе доходов этого налога составляет 9%. Собрано 3094,6 тыс. руб.

В отчетном году в 5 раз больше поступило в бюджет **налога на имущество организаций**. Сумма составляет 1 млн. 297,9 тыс. руб. Связано это с отменой льгот по налогу бюджетным учреждениям района.

Доходы от использования муниципального имущества не играют значительной роли в составе доходов, их всего 6%, но это неплохой резерв для пополнения доходной части бюджета.

В районе имеется 12 муниципальных предприятий, из них 5 работающих.

Сумма чистой прибыли муниципальных унитарных предприятий, перечисляемая в бюджет района в соответствии с законодательством, увеличилась, но её размер не велик – всего 40,6 тыс. руб.

Муниципальное имущество арендуется 16 юридическими лицами, 7 предпринимателями. План по сбору доходов от сдачи имущества в аренду не выполнен на 3%. Следует отметить, что за счет погашения недоимки прирост к прошлому году составил 22,5% или 75 тыс. руб. Собрано арендной платы 409,3 тыс. руб.

Активная работа администратора платежа по сбору недоимки позволила снизить её объем на 30%.

Особого внимания заслуживает такой доходный источник, как **арендная плата за землю.**

Объем начислений в бюджет района по ней чуть превышает 1 млн. руб. Удельный вес в составе доходов – 3,3%. По-прежнему существуют проблемы со сбором арендной платы за землю. И хотя поступления относительно 2012 года несколько увеличились, план по сбору выполнен только на 88,6%. Плательщиками являются 38 юридических лиц, 31 предприниматель и 2287 домохозяйств района. Население района исправно платит арендную плату, что нельзя сказать о хозяйствующих субъектах. В 2013 году недоимка возросла в 2 раза и её объем составил 890 тыс. руб.

24 предприятия и предпринимателя района несвоевременно осуществляют платежи.

Лидерами-недоимщиками являются: МУП «Унинская МТС» 359 тыс. руб., ИП Клюкина Е.М. 158 тыс. руб., МУП «Лес» 120 тыс. руб. Аналогичные суммы не поступают и в бюджеты поселений, так как процент зачисления составляет 50 – в муниципальный район и 50 – в поселения. Особенно страдает от недоимки городское поселение.

Вопрос более эффективного и рационального распоряжения муниципальной собственностью всегда актуален. В отчетном году реализовано муниципального имущества, находящегося в казне на 364,3 тыс. руб. В прошлом году цифра была в 3 раза меньше. За последние 5 лет этот доходный источник отсутствовал в бюджете района (по объективным причинам) только в 2011 году.

Исполнение бюджета за 2013 год по расходам составило 99,0% или 290303,7 тыс. руб. к уточненным годовым назначениям. Без учета межбюджетных трансфертов, переданных в бюджеты поселений, объем бюджета составил 272 027,1 тыс. руб., или 99,0% к плану. Исполнение бюджета в по отраслям приведено в таблице.

Наименование показателя	Предусмотрено, тыс. руб.	Исполнено, тыс. руб.	% исполнения
Общегосударственные вопросы	32 553,5	31 927,6	98,1
Национальная оборона	626,8	626,8	100,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	905,3	905,3	100,0
Национальная экономика	25 254,0	25 063,5	99,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	53 502,3	53 473,0	99,9
Охрана окружающей среды	437,5	437,4	100,0
Образование	113 197,3	112 375,7	99,3
Культура и кинематография	21 708,6	21 635,7	99,7
Социальная политика	30 685,8	29 512,0	96,2
Физическая культура и спорт	30,0	30,0	100,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	164,6	164,6	100,0

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14 203,4	14 152,1	99,6
Всего расходов:	**293 269,2**	**290 303,7**	**99,0**

В разрезе отраслей исполнение бюджета района следующее.

Наибольший удельный вес занимают расходы по отрасли **«Образование»** – 112375,7 тыс. руб. (или 38,7% от общего объема расходов).

Уровень средней заработной платы педагогов школ и воспитателей детских садов соответствует Указу президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года N 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики". Расходы на оплату труда (зарплата и налоги) составил 85 млн. 300 тыс. руб., расходы на коммунальные платежи (электроэнергия, тепло, дрова) – 10 млн. руб.

Оснащено оборудованием, играми, игрушками, спортивным инвентарем дополнительно введенных 22 места в детском саду «Ручеек» пгт. Уни на 401 тыс. руб.

На проведение противопожарных мероприятий в общеобразовательных учреждениях района направлен 1 млн. 750 тыс. руб.

На осуществление полномочий по опеке и попечительству направлено 3 млн.724 тыс. руб., в том числе на выплату вознаграждения, причитающегося приемным родителям 826 947 руб.

Сумма выплат пособий на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также на оплату проезда детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, составила 2 млн. 897 тыс. руб.

На организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярное время в 2013 году направлено 795,8 тыс. руб. Софинансирование из средств местного бюджета составило 5% - 41878 руб. В лагерях с дневных пребыванием в образовательных учреждениях прошли курс оздоровления 601 учащихся, охват детей составил 66,1%. Кроме этого, 317 учащихся отдыхали в лагерях, организованных Комплексным центром помощи семье и детям. Оплата стоимости питания детей в данных лагерях составила 423056 руб.

Всего по отрасли «Образование» было профинансировано 12 видов субвенций по переданным полномочиям.

В районе обеспечено стабильное функционирование 15 школ, 7 детских садов и 3 учреждений дополнительного образования.

Муниципальные задания по оказанию муниципальных услуг учреждениями образования по итогам 2013 года выполнены.

Доля расходов бюджета по отрасли **«жилищно-коммунальное хозяйство»** составила 18,4% или 53473,0 тыс. руб. Из них на 44821,6 тыс. руб. передано полномочий от сельских и городского поселений на проведение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилья. В этой сумме отражен окончательный расчет в объёме 70% по контрактам 2012 года и 30% от стоимости контрактов 2013 года.

Расчеты по капитальному ремонту многоквартирных домов составили 4613,9 тыс. руб. (в том числе расчеты за 2012 год 788,9 тыс. руб.). На проект поддержки местных инициатив – районный спортивно-развлекательный парк перечислено 2093,1 тыс. руб. На повышение энергоэффективности банно-прачечного комбината в посёлке направлено 633,3 тыс. руб. На выполнение работ по устройству сцены и площадки для уличных мероприятий в Елганское поселение перечислено 950 тыс. руб. Вышеперечисленные расходы – наиболее крупные в суммовом значении расходы бюджета по разделу «жилищно-коммунальное хозяйство».

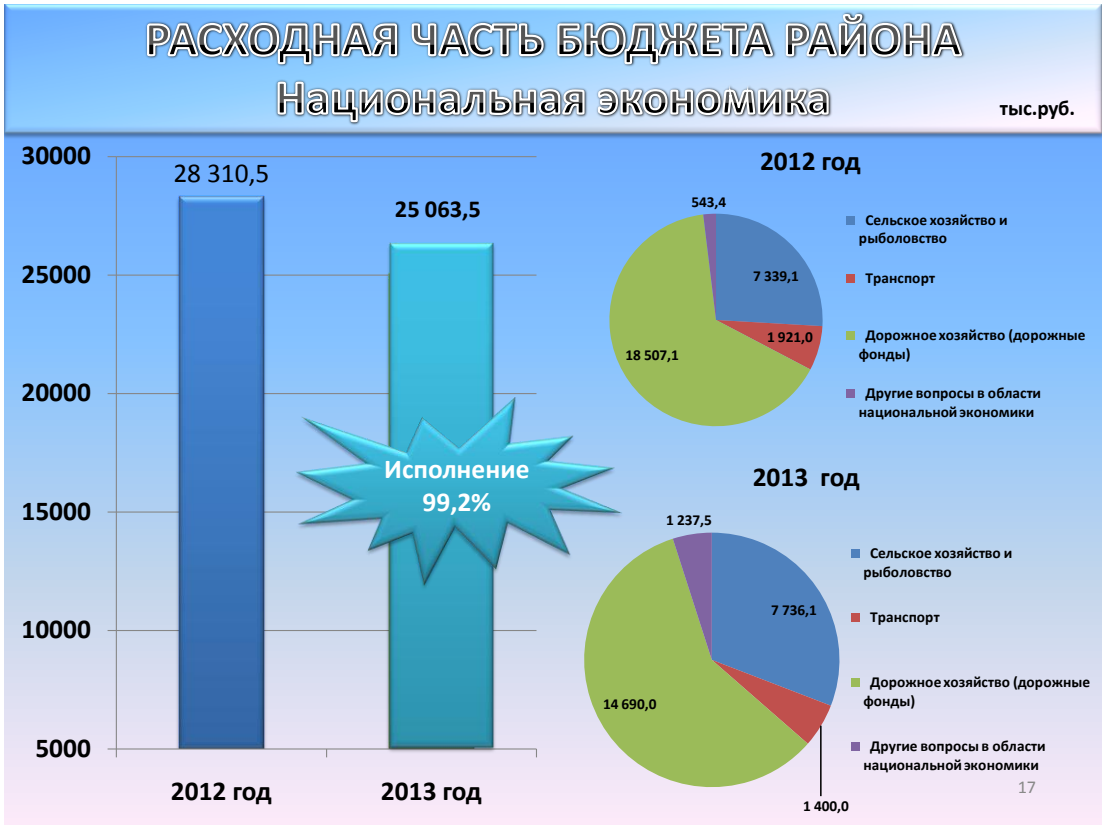
Расходы на выполнение **общегосударственных расходов** от общего объема расходов составили 11,1% или 31927,6 тыс. руб. В том числе затраты на содержание и ремонт муниципального имущества, хозяйственное обеспечение и участие в ряде муниципальных программ 9916 тыс. руб. Значительный объем средств был направлен на оплату по судебным искам организаций и граждан (2 млн. 467 тыс. руб.)

Численность муниципальных служащих не увеличивалась. Норматив формирования расходов на содержание органов местного самоуправления, установленный Правительством Кировской области, не превышен.

На **социальную политику** направлено 10,2% от расходов бюджета, план выполнен на 96,2%. Причиной низкого исполнения плана является факт неосвоениия средств программы «Дом-молодой семье» в объеме 1063,6 тыс. руб. из-за отсутствия софинансирования из местного бюджета.

Финансирование по разделу **«Национальная экономика»** составило 5,0% от общего объёма расходов. Сумма составляет 25 млн. 063 тыс. руб. В её составе расходы на содержание и ремонт дорог – 14 млн. 690 тыс. руб., поддержка сельского хозяйства района – 7 млн. 533 тыс. руб. Перечислено субсидий на поддержку автотранспортного предприятия 1 млн. 400 тыс. руб.

В составе расходов на национальную экономику числятся средства направленные на межевание земельных участков на сумму 128 тыс. руб., расходы по выделению невостребованных земельных долей 404,3 тыс. руб., расходы на кадастровую оценку 467,7 тыс. руб. и другие расходы.



На содержание и ремонт объектов **культуры** направлен 21635,7 тыс. руб. В отчетном году зарплата работников культуры по Указу Президента была увеличена, поэтому 70% расходов было направлена на оплату труда и перечисления во внебюджетные фонды. Затраты на проведённый капитальный ремонт ЦДК в пгт. Уни составили 5 млн. 031 тыс. руб., из них 1млн. 031 тыс. руб. софинансирование из местного бюджета. Проведен капитальный ремонт Сардыкского СДК, расходы составили 495,5 тыс. руб. В библиотеки района приобретено 200 экз. книг, выписано 165 видов периодических изданий. План по предоставлению муниципальных услуг выполнен.

Для обеспечения своевременной и в полном объёме выплаты заработной платы и других расходов районом привлечены два банковских кредита в объёме 3 млн. руб. В результате просроченная кредиторская задолженность

отсутствует. **Долговые обязательства** района на 01.01.2014 составляют 3 млн. 608 тыс. руб.

Сумма **межбюджетных трансфертов, переданных из бюджета района бюджетам поселений**, за 2013 год составила 14 млн. 152 тыс. руб., из них 7 млн. 298 тыс. руб. средства на выравнивание бюджетной обеспеченности и на сбалансированность бюджетов. Объём этих расходов относительно 2012 года увеличился на 944 тыс. руб. или 14,8%. Кроме того, в бюджеты поселений в отчетном году привлечено областных средств на проекты поддержки местных инициатив 4 млн.199 тыс. руб. В результате реализовано 14 проектов с объемом выполненных работ на 7 млн. 742 тыс. руб.

Из областного бюджета перечислены в бюджеты всех поселений межбюджетные трансферты направленные на стимулирование сбора средств самообложения в объёме 2 млн. 610 тыс. руб. (1 руб. 50 коп. на каждый собранный рубль самообложения).

Резервный фонд администрации Унинского района на 2013 год запланирован в размере 200 тыс. руб. В соответствии с законодательством средства фонда были направлены на финансирование непредвиденных расходов, связанных с ликвидацией последствий чрезвычайных ситуаций по водоснабжению населения. Расход составил 104,384 тыс. руб.

Подводя итоги, отметим, что бюджетный процесс организован в соответствии с законодательством, основные задачи и направления бюджета 2013 года были выполнены: исполнена доходная часть бюджета, обеспечены принятые расходные обязательства.