

**Доклад
об исполнении бюджета города за 2012 год**

I. Доходы

Слайд 1

Прогноз поступления доходов за 2012 год выполнен на 98,0%.

Поступило:

- налоговых платежей – 2 787 млн руб. или 55,1% от общего объема доходов;
- неналоговых доходов – 786 млн руб. или 15,6%;
- безвозмездных поступлений из областного бюджета – 1 484 млн руб. или 29,3%.

Слайд 2

Объем полученных **налоговых доходов** составил 2 787 млн руб., что ниже прогноза на 55 млн руб.

Основными бюджетообразующими налоговыми доходами являлись:

- налог на доходы физических лиц - 1 588 млн руб. или 57,0% общих поступлений налоговых доходов;
- земельный налог- 734 млн руб. или 26,3%;
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - 396 млн руб. или 14,2%;
- государственная пошлина - 30 млн руб. или 1,1%;
- прочие налоги – 39 млн руб. или 1,4%, из них:
 - налог на имущество физических лиц - 32 млн руб. или 1,1%;
 - сельскохозяйственный налог – 7 млн руб. или 0,3%.

К уровню 2011 года **снизились** поступления:

- налога на доходы физических лиц на 19,1 % (-375 млн руб.)

Снижение поступления объясняется уменьшением с 01.01.2012 норматива зачисления налога в бюджеты городских округов с 40 % до 30 %.

- земельного налога на 7,3 % (- 58 млн руб.)

Снижение поступлений земельного налога обусловлено:

- возвратом в 2012 году земельного налога юридическим лицам в связи с пересчетом кадастровой стоимости земельных участков по заявлениям землевладельцев. Возвращено в 2012 году 32 млн руб.

- зачетом переплаты по земельному налогу в связи с изменением кадастровой стоимости земельных участков в счет уплаты текущих платежей в 2012 году и частично в 2013 году в сумме 34 млн руб.

- государственной пошлины на 72,0 % (-77 млн руб.)

Снижение поступления объясняется изменениями, внесенными в бюджетное законодательство, в соответствии с которыми государственная пошлина за регистрацию транспортных средств, с 01.01.2012 зачисляется в Федеральный бюджет.

- прочих налоговых доходов на 75,9 % (-123 млн руб.).

Причиной снижения поступления прочих налоговых доходов является зачисление транспортного налога с физических лиц с 01.01.2012 в областной бюджет, в соответствии с изменениями, внесенными в бюджетное законодательство.

Возросли поступления:

- единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 6,7% (+25 млн руб.);
- налога на имущество физических лиц в 5 раз (+25 млн руб.);

Слайд 3

Плановое задание по мобилизации **неналоговых доходов** выполнено на 106,2% (+46 млн руб.), получено 786 млн руб.

Основными источниками неналоговых доходов в отчетном году являлись:

- арендная плата за землю – 360 млн руб.;
- арендная плата за муниципальное имущество – 105 млн руб.;
- доходы от продажи земли и имущества – 212 млн руб., из них:
 - от продажи земли – 124 млн руб.;
 - от реализации имущества – 88 млн руб.;
- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 63 млн руб.;
- прочие неналоговые доходы – 46 млн руб.

По сравнению с 2011 годом поступления неналоговых доходов **возросли** на 9,8% или на 70 млн руб.

Возросли поступления по:

- доходам от арендной платы за землю на 11,5 % (+38 млн руб.);
- доходам от продажи земли на 69,8 % (+ 51 млн руб.);
- доходам от продажи муниципального имущества на 33,7% (+22 млн руб.).

Снизилась поступления по:

- арендной плате за муниципальное имущество на 10,3% (-12 млн руб.);

Снижение поступлений объясняется продажей имущества, безвозмездной передачей муниципального имущества в федеральную и областную собственность, а также изменениями бюджетного законодательства в соответствии с которыми, арендная плата за муниципальное имущество, переданное муниципальным бюджетным и автономным учреждениям, остается в их распоряжении.

- доходам от штрафов, санкций, возмещения ущерба на 36,4% (-36 млн руб.), что связано с внесением изменений в бюджетное законодательство в части зачисления доходов от денежных взысканий (штрафов) за правонарушения в области дорожного движения с 01.01.2012 года в областной бюджет.

Льготы

В 2012 году в соответствии с решением Совета народных депутатов от 20.10.2010 № 191 «О «Положении о земельном налоге на территории муниципального образования город Владимир» отдельным категориям налогоплательщиков предоставлены льготы в виде полного освобождения от уплаты налога на землю.

По информации налоговой службы города льготой по уплате земельного налога в 2011 году воспользовались 12 436 человек на общую сумму 3 383 тыс.руб., что составляет 0,46% от суммы земельного налога. Данные по итогам 2012 года будут представлены до 1 июля текущего года.

Выпадающие доходы бюджета в связи с предоставлением льгот по арендной плате за аренду муниципального имущества в виде установления коэффициента муниципальной опеки составили 28,5 млн руб.

Слайд 4

Недоимка по налоговым платежам возросла на 0,7% или на 0,4 млн руб. и по состоянию на начало 2013 года составила 61,6 млн руб., в том числе по:

- налогу на доходы физических лиц – 9,5 млн руб. (снизилась на 17,4% или 2,0 млн руб.);
- единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 12,9 млн руб. (возросла на 7,5% или на 0,9 млн руб.);
- налогу на имущество физических лиц – 8,1 млн руб. (возросла на 4,0 млн руб. или в 2 раза);
- земельному налогу – 29,9 млн руб. (снизилась на 1,9 млн руб. или 6,0%);
- прочим налоговым платежам – 1,2 млн руб. (снизилась на 0,7 млн руб. или на 36,8%).

Слайд 5

Доля **безвозмездных поступлений** из областного бюджета составляет 34,1%, получено 1 634 млн руб. По сравнению с 2011 годом объем финансовой помощи сократился на 30% или 490 млн руб.

В структуре безвозмездных поступлений наибольший удельный вес - 58,2% приходится на средства, переданные на выполнение государственных полномочий в виде 15 субвенций на общую сумму 951 млн руб.

Объем поступлений 21 вида субсидий из областного бюджета составил 577 млн руб. или 35,3% общего объема безвозмездных поступлений.

Поступления иных межбюджетных трансфертов на выполнение полномочий органов местного самоуправления составили 23 млн руб.

Слайд 6

Бюджетная обеспеченность на одного жителя сложилась в размере 10 253 руб., что выше уровня 2008г. в сопоставимых условиях на 26% или 2 116 руб.

II. Расходы

Слайд 7

Расходы бюджета города за 2012 год при плане 5 744 млн руб. составили 5 462 млн руб. или 95,1%, из них за счёт средств:

- бюджета города – 3 801 млн руб. или 69,6% общего объема расходов;

- областного бюджета – 1 661 млн руб. или 30,4%.

Исполнение бюджета осуществлялось 20 главными распорядителями средств, за счет бюджета города обеспечено финансирование 7 МКУ, 166 МБУ и 23 МАУ с общей численностью работников 11692 чел.

Основная доля расходов бюджета города приходится на оплату труда 43,2% или 2 361 млн руб. К уровню 2011 года расходы возросли на 52 млн руб.

На оплату коммунальных и транспортных услуг, услуг связи, арендной платы за пользование имуществом и прочих работ и услуг бюджетных учреждений израсходовано 478 млн руб. или 8,8% общего объема расходов.

На приобретение оборудования и бюджетные инвестиции из бюджета города направлено 661 млн руб., что составляет 12,1% общего объема расходов. К уровню 2011г. расходы увеличились на 46 млн руб.

На оплату питания, горюче-смазочных материалов, охраны, уплату налогов израсходовано 332 млн руб. или 6,1%.

На текущий и капитальный ремонт объектов благоустройства и бюджетных учреждений, уличное освещение направлено 855 млн руб. или 15,7% общего объема расходов, на капитальный ремонт жилого фонда, покрытие убытков ЖКХ, транспорта и связи – 417 млн руб. или 7,6%.

Расходы на социальное обеспечение населения в отчетном году составили 357 млн руб. или 6,5% общего объема расходов. По сравнению с 2011 годом расходы снизились на 118 млн руб.

Слайд 8

Наибольший удельный вес в составе расходов приходится на образование 53,5%,

доля расходов на ЖКХ – 22,4%,

транспорт и дорожное хозяйство – 7%,

социальную политику – 7%,

культуру – 3%,

физическую культуру и спорт – 0,9%,

общегосударственные вопросы 4,1%,

прочие расходы - 2,1%.

Слайд 9

Расходы на социальную сферу составили 3 543 млн руб. или 64,9% общего объёма расходов.

По сравнению с 2011 годом расходы на социальную сферу сократились на 413 млн руб.

Наиболее бюджетоемкой отраслью является **Образование**, на него направлено 2 923 млн руб. или 82,5% общего объема расходов на социальную сферу. Рост расходов составил 16,6% к отчету 2011 года.

За счет бюджетных ассигнований на образование в 2012 году:

- содержалось 16,4 тыс. детей в 88 детских дошкольных учреждениях;

- получали основное общее образование 28,6 тыс. учащихся в 46 общеобразовательных школах, 3 негосударственных образовательных учреждениях и в 2 школах-интернатах.

В течение года дополнительно создано 368 мест для детей в дошкольных образовательных учреждениях за счет:

- завершения строительства детского сада № 12 в Юго-Западном районе;

- открытия после реконструкции детского сада № 10 в мкр. Энергетик;

- открытия дополнительной группы в ДООУ № 104 (20 мест);

- открытия 3 групп предшкольной подготовки в общеобразовательных учреждениях № 20 и № 32;

- открытия группы кратковременного пребывания в ДООУ № 4, 30, 33, 71, 125;

- открытия семейных групп при ДООУ № 7, 35;

- открытия группы игровой поддержки (игротеки) на базе ДООУ № 114.

На содержание одного ребенка в детском дошкольном учреждении в год из бюджета направлено 57,1 тыс. руб., что на 2% выше уровня 2011 года.

Функционирование детских дошкольных учреждений составило 149 дней, дошкольных групп в образовательных учреждениях 110 дней.

Фактически сложившаяся норма питания одного ребенка в день в дошкольных образовательных учреждениях составляет 92,43 рубля, что на 3% выше уровня 2011 года.

На содержание одного учащегося дневных школ направлено 43 тыс. руб., что на 13% больше отчета 2011 года.

На оздоровительные мероприятия для детей в каникулярный период направлено 55 млн руб. Всего оздоровлено 18 008 детей, в том числе в лагерях с дневным пребыванием – 13 286 человек, на базе загородных лагерей – 4 722 ребенка.

За счет средств областного и городского бюджетов в 2012 году осуществлялась реализация Комплекса мер по модернизации общего образования города. Общий объем финансирования составил 115,8 млн руб., которые направлены на:

- повышение заработной платы учителей,
- укрепление материально-технической базы образовательных учреждений,
- развитие школьной инфраструктуры,
- повышение квалификации педагогов.

В результате реализации Комплекса мер заработная плата учителей в 4 квартале прошлого года составила 20 674 руб., за год – 18 162,0 руб.

На текущий ремонт зданий и сооружений по образовательным учреждениям направлено 105 млн.руб.

На приобретение мебели, компьютерной техники, учебников, учебных пособий и прочего оборудования и инвентаря образовательными учреждениями направлено 124 млн руб.

Расходы **на культуру** составили 166 млн руб. или 4,7% общего объема расходов на социальную сферу.

За счет указанных средств содержалось 17 учреждений с численностью работников 719 человек.

Функционировало 5 домов культуры, 3 парка, 1 ансамбль и 3 театра, МБУ «Владимирский планетарий», МБУ «Выставочный центр», 1 центральная библиотека и 17 её филиалов, МБУ «Централизованная бухгалтерия».

Среднемесячная заработная плата по отрасли с учетом всех источников финансирования составила 9 892 руб., по сравнению с 2011 годом данный показатель увеличился на 786 руб. или 7,9%.

Муниципальным учреждениям культуры перечислены субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг в сумме 132,4 млн руб.

На текущий ремонт, приобретение мебели, компьютерной техники, звуковой аппаратуры и прочих основных средств направлены целевые субсидии в сумме 14,7 млн руб.

Расходы на содержание аппарата управления культуры и туризма составили 6,3 млн руб.

Расходы на **социальную поддержку и помощь населению** составили 383 млн руб. или 79,8% к плану года, в том числе за счет:

- бюджета города – 141 млн руб.;
- финансовой помощи из областного бюджета – 242 млн руб.

На реализацию социальных программ и мероприятий в рамках ВЦП социальной поддержки населения города направлено 15 млн руб.

За счет средств субвенции из областного бюджета произведены расходы на:

- обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 19,5 млн руб.;
- социальную поддержку детей-инвалидов дошкольного возраста - 2 млн руб.;
- выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях - 51 млн руб.;
- содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также оплату труда приемного родителя – 55 млн руб.

На обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта по перевозке отдельных категорий граждан в отчетном периоде направлено 101 млн руб.

Расходы на реализацию мероприятий в рамках долгосрочной целевой программы «Социальная ипотека для жителей города

Владимира на 2012-2018 годы» составили 4 млн руб. или 72% (55 человек).

Расходы на **физическую культуру и спорт** составили 48,1 млн руб. или 0,9% общего объема расходов, снижение по сравнению с 2011 годом составило 29,3%.

В прошедшем году выделены субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг двум бюджетным и одному автономному учреждениям спортивной направленности в сумме 18,9 тыс.руб. с численностью работающих 104 человека.

Среднемесячная заработная плата по отрасли составила 12 664 руб., что на 17,6% выше аналогичного показателя 2011г.

На поддержку волейбольного клуба «Владимир» направлено 10 млн руб.

На укрепление материально-технической базы и текущие ремонты выделены средства в виде субсидий на иные цели в сумме 8,4 млн руб.

Расходы на проведение спортивных мероприятий составили 4,6 млн руб.

На **содержание органов местного самоуправления** направлено в отчетном году 321 млн руб.

Расходы по разделу **«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»** составили 46,0 млн руб. или 0,8% общего объема расходов бюджета.

На мероприятия по защите населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданской обороне направлено 25,8 млн руб., в том числе на:

- обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Управление гражданской защиты города Владимира» - 25,6 млн руб.,
- противопожарные мероприятия, осуществляемые администрациями районов города – 144,4 тыс.руб.,
- подготовку руководителей нештатных аварийно-спасательных формирований (администрацией города) – 43,2 тыс.руб.

На обслуживание системы видеонаблюдения города и выплаты членам ДНД города в рамках ДЦП «Комплексные меры профилактики правонарушений в города Владимире на 2012-2014 годы» израсходовано 0,8 млн руб.

На освещение деятельности органов местного самоуправления в печатных и электронных **средствах массовой информации** направлено 10,5 млн руб., из них: на телевидение и радиовещание – 4,6 млн руб., на периодическую печать и издательства – 5,9 млн руб.

Слайд 10

Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство составили 1 223 млн руб. или 22,4% общего объема расходов

Основными направлениями расходования средств являются:

- проведение капитального ремонта многоквартирных домов - 120 млн руб.;
- содержание улично-дорожной сети, содержание и уборка парков и скверов, озеленение, содержание мест захоронения,

санитарная очистка территорий города - 473 млн руб., что на 32,7% меньше чем в 2011 году;

- на уличное освещение направлено 61 млн руб.;
- на возмещение выпадающих доходов предприятиям жилищно-коммунального хозяйства – 76 млн руб.

Оплачены работы по текущему и капитальному ремонту автомобильных дорог и капитальному ремонту и ремонту дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям с участием средств областного бюджета в сумме 177 млн руб. По сравнению с уровнем 2011 г. снижение составило 4,8%.

В целях создания условий для предоставления **транспортных** услуг и организации транспортного обслуживания населения осуществлялось возмещение недополученных доходов в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров городским электротранспортом в сумме 23 млн руб.

Для осуществления земельного контроля за использованием земель на реализацию мероприятий в рамках долгосрочной целевой программы «Создание системы **кадастра** недвижимости на 2010-2012 годы» направлено 7 млн руб.

На реализацию ДЦП «Программа содействия развитию малого и среднего предпринимательства в г. Владимире на 2010-2012 годы» направлено 12 млн руб. (или 98,6% к плану года), из которых за счет средств: областного бюджета – 2 млн руб., бюджета города – 10 млн руб.

На организацию мероприятий по **охране окружающей среды** направлено 8 млн руб.

Слайд 11

Расходы по **адресной инвестиционной программе** за 2012 год составили 588 млн руб. или 10,8% в общей сумме расходов

Бюджетные инвестиции были направлены:

1) в сферу национальной экономики – 62 млн руб., из которых:

- строительство и реконструкция дорог – 37 млн руб.;
- приобретение спецтехники, оборудования и программного обеспечения для муниципальных нужд - 16 млн руб.;
- разработка и корректировка документов территориального планирования, градостроительного зонирования – 8 млн руб.;
- взнос в уставный капитал ОАО «Владимирский городской расчетно-кассовый центр» - 1 млн руб.

2) в сферу жилищно-коммунального хозяйства – 259 млн руб., из которых:

- строительство нового жилья и снос расселенных жилых домов - 136 млн руб.
- строительство объектов электро-, тепло-, газо- и водоснабжения, водоотведения – 59 млн руб.;
- приобретение специализированной дорожной техники для МКУ «Центр управления городскими дорогами» - 50 млн руб.;
- строительство пешеходных тротуаров и объектов благоустройства – 14 млн руб.

3) в социально-культурную сферу – 267 млн руб., из которых:

- обеспечение жильем различных категорий граждан в соответствии с действующим законодательством – 149 млн руб.;
- инвестиции в области образования – 100 млн руб.;
- строительство перинатального центра в Восточном районе города - 17 млн руб.;
- строительство объектов культуры и спорта – 1 млн руб.

Кроме того, в рамках текущего бюджета выполнены работы по:

- капитальному ремонту единого многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг по Владимирской области – 10 млн руб.;

- капитальному ремонту здания культурно-развлекательного центра – 7 млн руб.;

- мероприятия по улучшению улично-дорожной сети в целях капитального ремонта – 6 млн руб.

Слайд 12

Бюджет города за 2012 год исполнен с дефицитом в объёме 405 млн руб. при плане 585 млн руб. или 11,3% объёма доходов бюджета города.

На 01 января 2013 года объём **муниципального долга** составил 370 млн руб. или 10,4% объёма доходов бюджета города без учёта безвозмездных поступлений из областного бюджета. В сравнении с 2011 годом муниципальный долг увеличился с 232 млн руб. до 370 млн руб.

В отчетном периоде на исполнение обязательств по кредитным ресурсам, привлеченным в 2010-2011 годах, направлено 162 млн руб.

На оплату процентов в 2012 году направлено 14 млн руб.