Информация

об исполнении бюджета

Зиминского районного муниципального образования

за 9 месяцев 2014 года

**Доходы бюджета**

План по доходам бюджета Зиминского районного муниципального образования по состоянию на 01.10.2014 г. составил 435 544 тыс. рублей, из них налоговые и неналоговые доходы 42 701 тыс. рублей, безвозмездные поступления 392 843 тыс. рублей.

За 9 месяцев 2014 года в бюджет района поступило 255 675 тыс. рублей, что составило 58,7 % от годовых плановых показателей, из них:

* налоговые и неналоговые доходы – 30 221 тыс. рублей (70,8 % от годовых плановых показателей);
* безвозмездные поступления – 225 454 тыс. рублей (57,4 % от годовых плановых показателей), из них:
* из областного бюджета 221 607 тыс. рублей;
* из бюджетов поселений 3 731 тыс. рублей;
* прочих безвозмездных поступлений 386 тыс. рублей;
* возврат МБТ прошлых лет - 270 тыс. рублей.

Таблица 1. Основные показатели исполнения районного бюджета по доходам

за 9 месяцев 2014 года

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнение за 9 месяцев 2013 года | Планна 2014 год | Исполнение за 9 месяцев 2014 года | % исполнения к годовому плану | Темп роста доходов 2014 г.-2013 г. |
| % | сумма |
| Налоговые и неналоговые доходы | 32 742 | 42 701 | 30 221 | 70,8 | -7,7 | -2 521 |
| Безвозмездные поступления | 222 090 | 392 843 | 225 454 | 57,4 | 1,5 | 3 364 |
|  *- из областного бюджета* | *210 111* | *384 836* | *221 607* | *57,6* | *5,5* | *11 496* |
| *- из бюджетов поселений* | *12 125* | *7 621* | *3 731* | *49,0* | *-69,2* | *-8 394* |
| - *прочие безвозмездные поступления* | *145* | *386* | *386* | *100,0* | *166,2* | *241* |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет | -291 | **-** | **-**270 | - | -7,2 | 21 |
| **ДОХОДЫ ВСЕГО** | **254 832** | **435 544** | **255 675** | **58,7** | **0,3** | **843** |

По итогам исполнения за 9 месяцев 2014 года доля налоговых и неналоговых поступлений в общем объеме доходов районного бюджета составила 11,8 %, в том числе за счет:

* налога на доходы физических лиц – 23 643 тыс. рублей (78,2 % от общего объема налоговых и неналоговых поступлений);
* доходов от уплаты акцизов – 716 тыс. рублей (2,3 %);
* единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 1 817 тыс. рублей (6,0 %);
* единый сельскохозяйственный налог – 134 тыс. рублей (0,4 %);
* налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения – 17 тыс. рублей (0,1 %);
* государственная пошлина - 380 тыс. рублей (1,3 %);
* доходов от использования и продажи имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 857 тыс. рублей (2,8 %);
* плата за негативное воздействие на окружающую среду – 154 тыс. рублей (0,5 %);
* доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 389 тыс. рублей (1,3 %);
* доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 1 408 тыс. рублей (4,7 %);
* штрафов, санкций, возмещений ущерба – 686 тыс. рублей (2,3 %);
* прочих неналоговых доходов – 20 тыс. рублей (0,1 %).

Таблица 2. Показатели исполнения районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам за 9 месяцев 2014 года

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Исполнение за 9 месяцев 2013 г. | План на 2014 г.  | Исполнение за 9 месяцев 2014 г. | % исполнения годовых плановых показателей | темп роста доходов за 9 месяцев 2014/2013 гг. (+ увел., - умен.) |
| % | сумма |
| **Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч.:** | **32 742** | **42 701** | **30 221** | **70,8** | **-7,7%** | **-2 521** |
| Налог на доходы физических лиц | 27 145 | 34 358 | 23 643 | **68,8** | **-12,9%** | **-3 502** |
| Доходы от уплаты акцизов | 0 | 1 290 | 716 | **55,5** | **-** | **716** |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 1 391 | 0 | 0 | **-** | **-100,0%** | **-1 391** |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1 581 | 2 425 | 1 817 | **74,9** | **14,9%** | **236** |
| Единый сельскохозяйственный налог | 158 | 134 | 134 | **100,0** | **-15,2%** | **-24** |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов | 0 | 0 | 17 | **-** | **-** | **17** |
| Государственная пошлина | 159 | 372 | 380 | **102,2** | **139,0%** | **221** |
| Задолженность по отмененным налогам, сборам и обязательным платежам | 3 | 0 | 0 | **-** | **-100,0%** | **-3** |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки | 540 | 719 | 775 | **107,8** | **43,5%** | **235** |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 12 | 46 | 32 | **69,6** | **166,7%** | **20** |
| Средства, получаемые от передачи имущества в залог, в доверительное управление | 45 | 50 | 50 | **100,0** | **11,1%** | **5** |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 89 | 201 | 154 | **76,6** | **73,0%** | **65** |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 220 | 541 | 389 | **71,9** | **76,8%** | **169** |
| Доходы от реализации имущества | 149 | 1 136 | 996 | **87,7** | **568,5%** | **847** |
| Доходы от продажи земельных участков | 210 | 434 | 412 | **94,9** | **96,2%** | **202** |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 910 | 995 | 686 | **68,9** | **-24,6%** | **-224** |
| Прочие неналоговые доходы | 130 | 0 | 20 | **-** | **-84,6%** | **-110** |

 Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов за 9 месяцев 2014 года составила 88,2 %, из них:

* дотации 36 907 тыс. рублей (16,4 % от общего объема безвозмездных поступлений);
* субсидии 22 598 тыс. рублей (10,0 %);
* субвенции 161 204 тыс. рублей (71,5 %);
* иные межбюджетные трансферты 4 629 тыс. рублей (2,0 %);
* прочие безвозмездные поступления 386 тыс. рублей (0,1 %).

Таблица 3. Показатели исполнения районного бюджета по безвозмездным поступлениям

за 9 месяцев 2014 года

| Наименование доходов | Исполнение за 9 месяцев 2013 г. | План на 2014 г.  | Исполнение за 9 месяцев 2014 г. | % исполнения годовых плановых показателей | темп роста доходов за 9 месяцев 2014/2013 гг. (+ увел., - умен.) |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| % | сумма |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Безвозмездные поступления, в т.ч.:** | **222 090** | **392 843** | **225 454** | **57,4** | **1,5%** | **3 364** |
| **Дотации** | **43 880** | **39 848** | **36 907** | **92,6** | **-15,9%** | **-6 973** |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 43 880 | 28 812 | 28 812 | **100,0** | **-34,3%** | **-15 068** |
| Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 0 | 11 036 | 8 095 | **73,4** | **-** | **8 095** |
| **Субсидии** | **30 970** | **109 125** | **22 598** | **20,7** | **-27,0%** | **-8 372** |
| Модернизация региональных систем дошкольного образования | 0 | 86 527 | 0 | **0,0** | **-** | **0** |
| Субсидия, предоставляемая местным бюджетам из областного бюджета, в целях реализации государственной программы Иркутской области «Молодежная политика» на 2014 – 2018 годы | 0 | 100 | 100 | **100,0** | **-** | **100** |
| Субсидия на модернизацию региональных систем общего образования в части развития школьной инфраструктуры (текущий ремонт с целью обеспечения выполнения требований к санитарно-бытовым условиям и охране здоровья обучающихся, а также с целью подготовки помещение для установки оборудования) и (или) проведение капитального ремонта зданий общеобразовательных учреждений в Иркутской области | 1 600 | 0 | 0 | **-** | **-** | **-** |
| Субсидии в целях софинансирования расходных обязательств по выплате заработной платы с начислениями на нее педагогическим работникам муниципальных дошкольных образовательных учреждений | 3 646 | - | - | **0,0** | **-** | **-** |
| Субсидии на реализацию мероприятий муниципальных программ повышения эффективности бюджетных расходов | 17 444 | 21 397 | 21 397 | **100,0** | **22,7%** | **3 953** |
| Субсидия на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив | 3 182 | 0 | 0 | **-** | **-100,0%** | **-3 182** |
| Субсидии на реализацию долгосрочной целевой программ «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области на 2011-2012 годы» подпрограмма «Подготовка объектов коммунальной инфраструктуры Иркутской области к отопительному сезону в 2011-2012 годах» | 3 997 | - | - | **-** | **-** | **-** |
| Субсидии в целях софинансирования расходных обязательств на оплату стоимости набора продуктов питания для детей в организованных органами местного самоуправления оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей | 601 | 601 | 601 | **100,0** | **0,0%** | **0** |
| Субсидия по ДЦП Иркутской области «Публичные центры правовой, деловой и социально-значимой информации центральных районных библиотек Иркутской области» (2013-2014 годы) | 500 | 500 | 500 | **100,0** | **0,0%** | **0** |
| **Субвенции** | **134 363** | **234 815** | **161 204** | **68,7** | **20,0%** | **26 841** |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство | 1 585 | 0 | 0 | **-** | **-100,0%** | **-1 585** |
| Субвенции бюджетам муниципальных образований на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 1 261 | 1 778 | 1 706 | **96,0** | **35,3%** | **445** |
| Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 3 478 | 5 731 | 3 574 | **62,4** | **2,8%** | **96** |
| *Хранение, комплектование, учет и использование архивных документов, относящихся к областной государственной собственности* | *391* | *556* | *417* | **75,0** | **6,6%** | **26** |
| *Государственные полномочия в области охраны труда* | *458* | *637* | *478* | **75,0** | **4,4%** | **20** |
| *Определение персонального состава и обеспечение деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав* | *425* | *610* | *439* | **72,0** | **3,3%** | **14** |
| *Лицензирование розничной продажи алкогольной продукции* | *126* | *121* | *91* | **75,2** | **-27,8%** | **-35** |
| *Определение персонального состава и обеспечение деятельности административных комиссий* | *450* | *637* | *478* | **75,0** | **6,2%** | **28** |
| *Предоставление мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям* | *1 628* | *3 170* | *1 671* | **52,7** | **2,6%** | **43** |
| Субвенции на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования в общеобразовательных учреждениях | 128 039 | 196 404 | 134 362 | **68,4** | **4,9%** | **6 323** |
| Субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях | - | 30 902 | 21 562 | **69,8** | **-** | **-** |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **13 023** | **8 669** | **4 629** | **54,3** | **-64,5%** | **-8 394** |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 12 125 | 7 621 | 3 731 | **49,0** | **-69,2%** | **-8 394** |
| Межбюджетные трансферты на получение денежного поощрения лучшими муниципальными учреждениями культуры, находящимися на территории сельских поселений Иркутской области в 2014 году | - | 100 | 0 | **0,0** | **-** | **0** |
| Межбюджетные трансферты на получение денежного поощрения лучшими работниками муниципальных учреждений культуры, находящихся на территориях сельских поселений | - | 50 | 0 | **0,0** | **-** | **0** |
| Исполнение судебных актов, вступивших в силу до 1 января 2013 года, по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, не имеющих закрепленного жилого помещения | 898 | 898 | 898 | **100,0** | **0,0%** | **0** |
| **Прочие безвозмездные поступления** | **145** | **386** | **386** | **100,0** | **166,2%** | **241** |
| **Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет** | **-291** |  | **-270** | **-** | **-7,2%** | **21** |
| **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **254 832** | **435 544** | **255 675** | **58,7** | **0,3%** | **843** |

Таким образом, по итогам исполнения бюджета района за 9 месяцев 2014 года из общей величины доходов – собственные доходы (налоговые и неналоговые доходы, безозмездные поступления за исключением субвенции) составили 94 471 тыс. рублей, при этом доля налоговых и неналоговых доходов бюджета в общем объеме собственных доходов бюджета составила 32,0 %.

По итогам исполнения бюджета района за 9 месяцев 2014 года рост общего объема поступлений, в сравнении с аналогичным периодом 2013 года, составил 843 тыс. рублей (0,3 %), при этом:

* **поступление налоговых и неналоговых доходов снизилось на 2 521 тыс. рублей (на 7,7 %), в т.ч:**

 снижение поступлений по:

- налогу на доходы физических лиц на 3 502 тыс. рублей (на 12,9 %);

- единому сельскохозяйственному налогу на 24 тыс. рублей (на 15,2 %);

- штрафам, санкциям, возмещением ущерба на 224 тыс. рублей (на 24,6 %).

рост поступлений по:

- единому налогу на вмененный доход на 236 тыс. рублей (на 14,9 %);

- государственной пошлине на 221 тыс. рублей (на 139,0 %);

- доходам от арендной платы за земельные участки на 235 тыс. рублей (на 43,5 %);

- доходам от сдачи в аренду имущества на 20 тыс. рублей (166,7 %);

- средства, получаемые от передачи имущества в залог, в доверительное управление на 5 тыс. рублей (11,1 %);

- плата за негативное воздействие на окружающую среду на 65 тыс. рублей (на 73,0 %);

- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 169 тыс. рублей (на 76,8 %);

- доходам от реализации имущества на 847 тыс. рублей (568,5 %);

- доходам от продажи земельных участков на 202 тыс. рублей (96,2 %);

* **поступление безвозмездных поступлений увеличилось на 3 364 тыс. рублей (на 1,5 %), из них:**

- дотаций уменьшилось на 6 973 тыс. рублей (на 15,9 %);

- субсидий уменьшилось на 8 372 тыс. рублей (на 27,0 %);

- субвенций увеличилось на 26 841 тыс. рублей (20,0 %);

- иных межбюджетных трансфертов уменьшилось на 8 394 тыс. рублей (64,5 %);

- прочих безвозмездных поступлений увеличилось на 241 тыс. рублей (166,2 %).