

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА к проекту решения Думы Арамильского округа «О бюджете на 2013 год»

Проект бюджета городского округа на 2013 год рассчитан в соответствии с постановлением Главы Арамильского городского округа от 16.07.2012 года № 499 «О порядке и сроках составления проекта бюджета Арамильского городского округа на 2013 год и сроках составления среднесрочного финансового плана Арамильского городского округа на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов», с учетом положений проекта закона Свердловской области «Об областном бюджете на 2013 год», а также в соответствии с приказом Министерства финансов Российской Федерации от 21 декабря 2011 года № 180н «Об утверждении указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации».

ДОХОДЫ

Прогноз доходов бюджета городского округа на 2013 год рассчитан в соответствии с Методикой расчета налоговых и неналоговых доходов бюджета Арамильского городского округа на 2013 год.

Собственные доходы бюджета Арамильского городского округа в 2013 году составят 202 148 тыс. рублей, что на 2,4 процента ниже ожидаемого исполнения за 2012 год.

Налог на доходы физических лиц по единому нормативу 27 %, прогнозируется в сумме 53973 тыс. рублей. Дополнительный норматив отчислений в городской бюджет, заменяющий дотацию из областного бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности предусмотрен проектом областного закона «Об областном бюджете на 2013 год» для бюджета Арамильского городского округа в размере 36 % от общего поступления этого источника с территории в консолидированный бюджет области или 70 906 тыс. рублей. По прогнозу муниципального образования – 71 965 тыс. рублей.

Земельный налог прогнозируется в сумме 35 813 тыс. рублей. В соответствии с Бюджетным Кодексом норматив отчислений в городской бюджет составляет 100 %. При прогнозировании учтены планируемые изменения в нормативно - правовых актах органов местного самоуправления, касающиеся земельного налога, а также учтены земельные участки, проданные в 2012 году.

Единый налог на вмененный доход прогнозируется в сумме 18 371 тыс. рублей. Норматив отчислений в бюджет городского округа равен 100 %. При прогнозировании учтены планируемые изменения в нормативно - правовых актах органов местного самоуправления, в части касающейся единого налога на вмененный доход.

Налог на имущество физических лиц прогнозируется в сумме 3 087 тыс. рублей. Норматив отчислений в бюджет городского округа, в соответствии с бюджетным законодательством 100%.

Государственная пошлина прогнозируется в сумме 310 тысяч рублей. Норматив отчислений в бюджет городского округа составляет 100%.

Поступления в городской бюджет **от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков** прогнозируются в сумме 7 746 тыс. рублей. Норматив отчислений в бюджет городского округа установлен в размере 80 %.

Поступления **от аренды муниципального имущества** планируется в сумме 1 283 тыс. рублей. Прогноз рассчитан Комитетом по управлению муниципальным имуществом.

Прогноз поступлений **от платы за негативное воздействие на окружающую среду** в сумме 579 тыс. рублей. Норматив отчислений в бюджет городского округа установлен в размере 40 %.

Доходы от реализации иного муниципального имущества просчитаны в сумме 1 506 тыс. рублей, главным администратором доходов данного платежа. Расчет составлен исходя из количества договоров купли-продажи, заключенных в соответствии с программой приватизации в 2011 году.

Поступления **от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов** прогнозируются в сумме 480 тыс. рублей. Расчет составлен главным администратором данных поступлений.

Поступления от **платы за наем** просчитаны в размере 86 тыс. рублей, главным администратором поступлений данного платежа.

В доходах бюджета городского округа учтены **безвозмездные поступления из областного бюджета** в сумме 137 057 тыс. рублей (приложение №1), согласно проекту областного Закона «Об областном бюджете на 2013 год», принятому Думой областного законодательного собрания в первом чтении.

Приложение №1

Наименование	Объем средств в тыс. рублей на 2013 год
Субсидии	15 082,0
Субсидии на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных учреждениях	11 956,0
Субсидии на организацию отдыха детей в каникулярное время	3 126,0
Субвенции	119 744,0
Субвенции на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего, а также дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях для реализации основных общеобразовательных программ в части финансирования расходов на оплату труда работников общеобразовательных учреждений, расходов на учебники и учебные пособия, технические средства обучения, расходные материалы и хозяйственные нужды (за исключением расходов на содержание зданий и коммунальных расходов)	80 489,0
Субвенции на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	5 571,0
Субвенции для финансирования расходов на осуществление государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	763,8
Субвенции на осуществление государственного полномочия Свердловской области по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Свердловской области	152,0
Субвенции на осуществление государственного полномочия Свердловской области по предоставлению отдельным категориям граждан компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	21 632,5
Субвенции на осуществление государственного полномочия Российской Федерации по предоставлению мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг	11 052,2
Субвенция на осуществление государственного полномочия по определению перечня лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных законом Свердловской области	0,1
Субвенции на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий	83,4
Дотации	2 231,0
Дотации из областного бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений между поселениями, расположенными на территории Свердловской области	699,0
Дотации из областного бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) между муниципальными районами (городскими округами), расположенными на территории Свердловской области	1 532,0

РАСХОДЫ

Формирование расходов Арамильского городского округа на 2013 год осуществляется в соответствии с расходными обязательствами, обусловленными установленным законодательством Российской Федерации разграничением полномочий, исполнение которых осуществляется за счет средств бюджета Арамильского городского округа.

Планирование бюджетных ассигнований осуществляется с учетом следующих коэффициентов индексации:

- оплаты труда работников бюджетной сферы:

с 1 октября 2013 года: основной персонал учреждений соц. сферы (за исключением общего образования и ДДУ) – на 15%, общее образование – до средней по экономике, ДДУ – до средней по образованию; на уплату страховых взносов в размере 30,2 %.

- оптимизации расходов на повышение оплаты труда основному персоналу в 2013 году на 30%, кроме работников ДДУ, оптимизация по которым составляет 10%;

- оплаты труда работников органов местного самоуправления – 1,055;

- роста тарифов на коммунальные услуги, предоставляемые муниципальным учреждениям, – 1,105;

- цен на иные товары и услуги – 1,055 исходя из показателей сценарных условий функционирования экономики Российской Федерации, основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов.

Наибольший удельный вес в экономической структуре расходов занимают расходы на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работникам бюджетной сферы – 193 938 тыс. рублей или 55,6 % от общей суммы расходов. Расходы на исполнение государственных полномочий по предоставлению гражданам субсидий и компенсаций расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг составят 38 255,7 тыс. рублей или 11,0 %. Расходы на осуществление мероприятий по организации питания в муниципальных общеобразовательных учреждениях составят 11 956,0 тыс. рублей или 3,4%. Расходы на благоустройство, содержание и ремонт автомобильных дорог составят 11 219 тыс. рублей или 3,2 %. Оплата коммунальных услуг учреждениями социальной сферы составит 10 902 тыс. рублей или 3,1 % от общей суммы расходов.

Расходы на реализацию муниципальных и софинансирование областных целевых программ составят 29 437,9 тыс. рублей или 8,4 %. Расходы местного бюджета, производимые за счет субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов составят 134 826 тыс. рублей или 38,6 %.

Расходы на предоставление субсидий бюджетным учреждениям, включая субсидии на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими муниципальных услуг (выполнением работ) составляют 37 035 тыс. рублей или 10,6 %.

Функциональная структура расходов сложилась следующим образом:

- образование – 217 577,0 тыс. рублей или 62,4 %;

- социальная политика – 41 204,4 тыс. рублей или 11,8 %;

- общегосударственные вопросы – 30 974,5 тыс. рублей или 8,9 %;

- культура и кинематография – 19 671,0 тыс. рублей или 5,6 %;

- национальная экономика – 19 096,0 тыс. рублей или 5,5 %;

- жилищно-коммунальное хозяйство – 10 037,2 тыс. рублей или 2,9 %;

- физическая культура и спорт – 4 577,0 тыс. рублей или 1,3 %;

- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 3 259,0 тыс. рублей или 0,9 %;

- обслуживание государственного и муниципального долга – 1 550,0 или 0,4 %;

- национальная оборона – 763,8 тыс. рублей или 0,2 %;

- средства массовой информации – 148,0 тыс. рублей или 0,04 %.

Раздел 0100.ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ

Подраздел 0102 Функционирование высшего должностного лица

Органа местного самоуправления

Целевая статья 0020300. Глава муниципального образования

Вид расходов 500. Выполнение функций органами местного самоуправления

Расходы предусмотрены в сумме 1 246 тысяч рублей на выплату денежного содержания с учетом страховых взносов Главе Арамильского городского округа.

Подраздел 0103.Функционирование представительных органов

муниципальных образований

Целевая статья 0021100. Председатель представительного органа муниципального образования

Вид расходов 500. Выполнение функций органами местного самоуправления

Расходы предусмотрены в сумме 1 060 тысяч рублей на выплату денежного содержания с учетом страховых взносов Председателю Думы Арамильского городского округа.

Целевая статья 0020400. Центральный аппарат Думы

Вид расходов 500. Выполнение функций органами местного самоуправления

Расходы предусмотрены в сумме 909 тысяч рублей на содержание 1 сотрудника аппарата Думы.

Подраздел 0104. Функционирование местных администраций

Целевая статья 0020400. Центральный аппарат

Вид расходов 500. Выполнение функций органами местного самоуправления

Расходы предусмотрены в сумме 10 474 тысячи рублей на содержание аппарата Администрации.

Подраздел 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора

Целевая статья 0020400. Центральный аппарат

Вид расходов 500. Выполнение функций органами местного самоуправления

Расходы предусмотрены в сумме 6 482 тысячи рублей на содержание функционального органа Администрации с правом юридического лица - Финансово-экономического отдела Администрации.

Целевая статья 0022500. Руководитель контрольно-счетной палаты муниципального образования и его заместители

Вид расходов 500. Выполнение функций органами местного самоуправления

Расходы предусмотрены в сумме 1 177 тысяч рублей на содержание органа местного самоуправления – Контрольно-счетной палаты.

Подраздел 0111 Резервные фонды

Целевая статья 0700500 Резервные фонды местных администраций

Вид расходов 013 Прочие расходы

Предусмотрен резервный фонд Администрации Арамильского городского округа в сумме 1000 тысяч рублей.

Подраздел 0113 Другие общегосударственные вопросы

Целевая статья 0020400 Центральный аппарат

Вид расходов 500. Выполнение функций органами местного самоуправления

Расходы в сумме 1344 тысячи рублей предусмотрены на содержание Комитета по управлению муниципальным имуществом в сумме 1 239 тысяч рублей, 105 тысячи рублей на оплату услуг статистики.

Целевая статья 0900200 Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности

Вид расходов 500. Выполнение функций органами местного самоуправления

Расходы в сумме 1 000 тысяч рублей предусмотрены на выполнение работ по оценке недвижимости, признанию прав и регулированию отношений по муниципальной собственности. Сумма расходов уменьшена по сравнению с уточненным планом 2012 года на 500 тысяч рублей или на 33,3 процента.

ПРОДОЛЖЕНИЕ на следующих страницах ►