Количество штатных единиц по должностям, предусматривающим выполнение функций по контролю – 7.

В отчетном периоде финансовые средства на выполнение функций по контролю, а также на привлечение экспертных организаций/экспертов при проведении проверок не выделялись.

XX. Полное и своевременное осуществление полномочий, установленных федеральными законами и законами Свердловской области, предусматривающими наделение органов местного самоуправления городского округа государственными полномочиями

В соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления Российской Федерации» органам местного самоуправления городского округа переданы Правительством Свердловской области и Правительством Российской Федерации государственные полномочия, подкрепленные финансовыми средствами.

В бюджет Арамильского городского округа в 2012 году было передано на исполнение 9 государственных полномочий, подкреплённых финансовыми средствами в виде субвенций на сумму 114 839,6 тыс. рублей:

1. На осуществление государственного полномочия Российской Федерации, в том числе:

- по предоставлению мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг составили 10 020 тыс. рублей, исполнено на 100%;
- по первичному воинскому учету на территориях, на которых отсутствуют военные комиссариаты составили 867,8 тыс. рублей, исполнено на 100%;
- по выплате ежемесячного вознаграждения за классное руководство в муниципальных общеобразовательных учреждениях, перечень типов которых определен Правительством Российской Федерации составили 1 485,7 тыс. рублей, исполнено на 100%.

2. На осуществление государственного полномочия Свердловской области, в том числе:

- по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг 5 062 тыс. рублей, исполнено на 90,8%;
- по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Свердловской области составили 110 тыс. рублей, исполнено на 100%;
- по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных законом Свердловской области составили 0,1 тыс. рублей, исполнено на 100%;
- по предоставлению отдельным категориям граждан компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг составили 19 158 тыс. рублей, исполнено на 100%;
- по созданию административных комиссий составили 79 тыс. рублей, исполнено на 100%;
- по обеспечению 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) составили 77 547 тыс. рублей, исполнено на 100%.

Глава Арамильского городского округа В.Л. Герасименко

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к отчету об исполнении бюджета Арамильского городского округа за 2012 год

Предоставление годовой бюджетной отчетности осуществляется в соответствии с требованиями Инструкции о порядке составления и предоставления годовой, квартальной и месячной бюджетной отчетности об исполнении бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2010 года № 191н, Инструкции о порядке составления, предоставления годовой, квартальной бухгалтерской отчетности государственных (муниципальных) бюджетных и автономных учреждений, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 25.03.2011 № 33н.

1. Организационная структура.

В структуре количества бюджетных учреждений за 2012 год произошли следующие изменения:

1. С 01.01.2012 года МУЗ «Арамильская городская больница» передана в государственную собственность Свердловской области в соответствии с Федеральным законом от 29 ноября 2010 года № 313-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в Российской Федерации», постановлением Правительства Свердловской области от 06.06.2011 года №688 – ПП «О мерах по приему в государственную собственность Свердловской области муниципальных учреждений здравоохранения, расположенных на территории Свердловской области».

2. С 01.01.2012 года создано 6 бюджетных учреждений в соответствии с Федеральным законом от 08.05.2010 года № 83-ФЗ:

- Муниципальное бюджетное учреждение «Центр развития спорта и туризма» Арамильского городского округа»;
- Муниципальное бюджетное образовательное учреждение дополнительного образования детей «Детская школа искусств»;
- Муниципальное бюджетное учреждение «Дворец культуры города Арамиль»;
- Муниципальное бюджетное учреждение «Арамильская Служба Заказчика»;
- Муниципальное бюджетное учреждение «Редакция газеты «Арамильские вести»;
- Муниципальное бюджетное учреждение дополнительного образования детей «Центр развития детей и юношества «ЮНТА».

3. В связи с проведением выборов 04 марта 2012 года депутатов Думы Арамильского городского округа пятого созыва и выборов 14 октября 2012 года Главы Арамильского городского округа в бюджет Арамильского городского округа в 2012 году включены расходы главного распорядителя бюджетных средств «Арамильская городская территориальная избирательная комиссия».

4. Решением Думы Арамильского городского округа от 26 апреля 2012 года № 3/15 «О создании органа местного самоуправления «Контрольно-счетная палата Арамильского городского округа» с правами юридического лица» создан орган местного самоуправления «Контрольно-счетная палата Арамильского городского округа».

5. Постановлением Главы Арамильского городского округа от 27 февраля 2012 г. №100 «О создании Муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба», создано новое Муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно-диспетчерская служба».

2. Результаты деятельности.

По данным годового отчета дефицит бюджета Арамильского городского округа по состоянию на 01 января 2013 года составил 23 256,2 тыс. руб. (сумма доходов 746 712,2 тыс. руб., сумма расходов 769 968,4 тыс. руб.).

3. Анализ отчета об исполнении бюджета.

План по доходам за 2012 год не выполнен на 56 877,9 тыс. рублей, исполнение составило 92,9 %. (План 803 590,1 тыс. рублей, факт 746 712,2 тыс. рублей), при том, что план по собственным доходам выполнен на 95,4%, а выполнение плана по безвозмездным поступлениям составило 97,1%.

Источники, по которым не исполнен план по доходам:

- налог на доходы физических лиц – 91,6 % от плана;
- прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских округов – 0 %.

Расходная часть бюджета исполнена на 87,0 % (при плане 884 998,8 тыс. руб., фактическое исполнение составило 769 968,4 тыс. руб.).

Основное отклонение от плановых показателей составило:

1) раздел 03 00 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – исполнение 86,3 % - отсутствие потребности в расходах, экономия по заработной плате Муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба». Экономия бюджетных средств по выплате заработной платы МКУ «ЕДДС» образовалась в связи с тем, что расходы на выплату заработной платы внесены в бюджет Арамильского городского округа Решением Думы Арамильского городского округа от 28.06.2012 года № 6/2, однако, выплата заработной платы за июль 2012 года производилась только директору МКУ «ЕДДС», так как остальной персонал был принят в октябре 2012 года.

2) подраздел 04 07 «Лесное хозяйство» - исполнение 0,0 % - отсутствие потребности в расходах;

3) подраздел 04 12 «Другие вопросы в области в области национальной экономики» - исполнение 71,5 %. Причинами отклонения от плановых показателей является экономия, сложившаяся по результатам проведения торгов, и отсутствие потребности в расходах. Одной из причин низкого процента освоения бюджетных средств является то, что Соглашение между Министерством строительства и развития инфраструктуры Свердловской области и Администрацией Арамильского городского округа о предоставлении субсидии для софинансирования подготовки градостроительной документации не было заключено в связи с тем, что выполнение работ по внедрению информационной системы обеспечения градостроительной деятельности на территорию Арамильского городского округа, которые планировалось реализовать в 2012 году по Муниципальной долгосрочной целевой программе «Подготовка документов территориального планирования, градостроительного зонирования и документации по планировке и межеванию территорий Арамильского городского округа на 2011-2013 годы», не соответствовали условиям предоставления субсидии из областного бюджета. В результате корректировки муниципальной программы срок проведения аукциона был перенесен на декабрь 2012 года. Однако, аукцион на выполнение «Проекта планировки промышленного района «Полетаевка» не состоялся.

4) подраздел 05 01 «Жилищное хозяйство» - исполнение 88,7 %. Низкий процент выполнения плановых показателей объясняется тем, мероприятия по Муниципальной целевой программе «Строительство и реконструкция жилых домов на территории Арамильского городского округа в целях переселения граждан из жилых помещений, признанных непригодными для проживания, и (или) с высоким уровнем износа на 2011-2015 годы» не были включены в областную программу. Средства, выделенные в 2012 году из резервного фонда Правительства Свердловской области на приобретение жилых помещений в целях переселения граждан, проживающих в жилом доме № 124 по ул. Рабочей в г. Арамиль, признанном непригодным для проживания, освоены на 70,0 % Оставшиеся средства будут освоены в 2013 году, после передачи объекта.

5) подраздел 05 02 «Коммунальное хозяйство» - исполнение 89,1 %. Причинами отклонения от плановых показателей является экономия, сложившаяся по результатам проведения торгов, а так же:

- в бюджете Арамильского городского округа в 2012 году были запланированы бюджетные средства на разработку схем теплоснабжения Арамильского городского округа в размере 300,0 тыс. руб. В сентябре 2012 года был заключен муниципальный контракт с ООО «НПП «ЭЛЕКОМ». В течение 2012 года работы по данному муниципальному контракту не были выполнены. На данный момент ведется процедура расторжения контракта.
- в рамках муниципальной целевой программы «Комплексное развитие коммунальной инфраструктуры Арамильского городского округа до 2020 года» в 2012 году запланированы расходы на строительство водовода от артезианской скважины № 4 до ВКР-1 IV этап, однако, работы по данному объекту в 2012 году не велись.
- в рамках муниципальной целевой программы «Развитие малоэтажного строительства на территории Арамильского городского округа на 2011-2015 годы» в 2012 году предусмотрены расходы на строительство воздушных линий электропередач в микрорайоне «Восточный» и по ул. Мичурина, документы о выполнении вышеуказанных работ в 2012 году предоставлены не были;
- бюджетные средства на оснащение многоквартирных домов и муниципальных учреждений приборами учета потребления энергетических ресурсов в 2012 году освоены в размере 94,5 % в связи с тем, что субсидии перечисленные из бюджета Арамильского городского округа 29 декабря 2012 года товариществу собственников жилья «Светлый» возвращены в бюджет Арамильского городского округа, так как ТСЖ «Светлый» в Соглашении «О порядке возмещения затрат в виде субсидий из бюджета Арамильского городского округа товариществу собственников жилья «Светлый» на проведение мероприятий по оснащению многоквартирных домов приборами учета потребления энергетических ресурсов в 2012 году» указало неверный расчетный счет.

6) подраздел 07 01 «Дошкольное образование» - исполнение 73,2 %. Основные причины отклонения от плановых показателей:

- в 2012 году бюджету Арамильского городского округа были выделены субсидии на поддержку реализации мероприятий Федеральной целевой программы развития образования на 2011 - 2015 годы в части модернизации регионально-муниципальных систем дошкольного образования в размере 1 053,5 тыс. рублей. Однако, в связи с тем, что нормативно-правовой акт о распределении данных субсидий вступил в силу в конце декабря 2012 года, и с длительностью процедуры проведения торгов, вышеуказанные субсидии в 2012 году не были освоены.
- одной из причин отклонения от плановых показателей является нарушение сроков выполнения работ подрядными организациями по строительству дошкольных образовательных учреждений.

4. Анализ показателей финансовой отчетности.

Исполнение бюджета Арамильского городского округа за текущий год по доходам составило 746 712,2 тыс. рублей или 92,9 % к уточненному годовому плану. Уточненный годовой план утвержден в размере 803 590,1 тыс. рублей. Исполнение по собственным доходам составило 215 490 тыс. рублей или 95,4 % к годовому плану. План по безвозмездным поступлениям исполнен на 91,9% или на 531 222,2 тыс. рублей, в т. ч. по межбюджетным трансфертам исполнение составляет 97,1 % или 532 012,8 тыс. рублей (уточненный план равен 547 541,8 тыс. рублей).

Увеличение собственных доходов бюджета за отчетный период по сравнению с 2011 годом (в сопоставимых условиях к 2012 году по налогу на доходы физических лиц) составило 48 258 тыс. рублей или на 28,8%.

Основными доходными источниками налоговых и неналоговых поступлений в 2012 году явились:

1. Налог на доходы физических лиц- 53,9 % от суммы налоговых и неналоговых доходов местного бюджета;

2. Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 13,4;

3. Земельный налог – 11,8 %;

4. Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 6,5%;

5. Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) в части реализации основных средств по указанному имуществу- 6,1%.

Налог на доходы физических лиц является одним из основных налогов, за счет которого