

Код под-раз-дела	Наименование главного распорядителя бюджетных средств и муниципальных программ	Нормативные документы	Заплани-ровано на 2014 год	Исполнено	
				в ты-сячах рублей	в процентах
1	2	3	4	5	6
1003	Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей на территории Арамильского городского округа на 2011-2015 годы"	Постановление Главы АГО от 02.11.2010г № 1149	16 237,3	8073,5	49,7
1003	Муниципальная программа "Поддержка деятельности общественных объединений, действующих на территории Арамильского городского округа" на 2014-2020 годы	Постановление Администрации АГО от 25.03.2014г № 97	136,0	125,0	91,9
1003	Муниципальная программа "Доступная среда для инвалидов Арамильского городского округа" на 2014-2016 годы	Постановление Администрации АГО от 06.05.2014г. № 219	12,0	12,0	100,0
902	<b>"Комитет по управлению муниципальным имуществом Арамильского городского округа"</b>		<b>13 568,2</b>	<b>10 035,9</b>	<b>74,0</b>
0409	Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения на территории Арамильского городского округа" на 2014-2016 годы	Постановление Главы АГО от 13.12.2013г. № 1345	3 106,9	2102,8	67,7
0501	Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Арамильского городского округа Свердловской области на 2014-2020 годы"	Постановление Администрации АГО от 11.04.2014г. № 121	122,2	0,0	0,0
0503	Муниципальная программа "Комплексное благоустройство дворовых территорий в Арамильском городском округе на 2011-2015 годы"	Постановление Главы АГО от 13.11.2013г. № 1193	0,6	0,0	0,0
0503	Муниципальная программа "Борьба с грызунами и профилактика природно-очаговых особо опасных зоонозных инфекционных заболеваний в Арамильском городском округе" на 2014-2016 годы	Постановление Главы АГО от 29.11.2013г. № 1277	412,0	379,8	92,2
0701	Муниципальная программа "Развитие образования в Арамильском городском округе на 2011-2015 годы"	Постановление Администрации АГО от 14.03.2014г № 71	1 626,7	626,7	38,5
0701	Муниципальная программа "Развитие системы дошкольного образования Арамильского городского округа на 2014-2016 годы"	Постановление Администрации АГО от 20.05.2014г. № 233	6 047,7	5263,4	87,0
0702	Муниципальная программа "Доступная среда для инвалидов Арамильского городского округа" на 2014-2016 годы	Постановление Администрации АГО от 06.05.2014г. № 219	1 502,2	1502,2	100,0
0707	Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Арамильском городском округе" на 2014-2020 годы	Постановление Администрации АГО от 15.04.2014г. № 133	654,4	497,4	76,0
0801	Муниципальная программа "Развитие культуры в Арамильском городском округе до 2020 года"	Постановление Главы АГО от 18.12.2013г № 1360	95,5	0,0	0,0
906	<b>Отдел образования Администрации Арамильского городского округа</b>		<b>1 541,0</b>	<b>1 533,5</b>	<b>99,5</b>
0702	Муниципальная программа "Развитие образования в Арамильском городском округе на 2011-2015 годы"	Постановление Администрации АГО от 14.03.2014г. № 71	1 500,0	1492,5	99,5
0709	Муниципальная программа "Профилактика и предупреждение распространения ВИЧ-инфекции, туберкулеза, наркомании, заболеваний, передающихся половым путем, на территории Арамильского городского округа" на 2014-2020 годы	Постановление Администрации АГО от 05.05.2014г. № 216	41,0	41,0	100,0
919	<b>Финансовый отдел Администрации Арамильского городского округа</b>		<b>6 058,9</b>	<b>6043,1</b>	<b>99,7</b>
0106	Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Арамильского городского округа до 2020 года"	Постановление Администрации АГО от 24.03.2014г. № 96	6 058,9	6043,1	99,7

#### 4. Анализ показателей финансовой отчетности.

Доходы бюджета Арамильского городского округа за 2014 год (с учетом безвозмездных перечислений) составили 551 346,8 тыс. рублей или 96,4 % к уточненному годовому плану. Снижение к аналогичному периоду прошлого года на 21,7 % или на 152 392,8 тыс. рублей.

Поступления собственных доходов составили 296 163,2 тыс. рублей или 96,1 % к уточненному годовому плану (уточненный годовой план – 308 035,0 тыс. рублей),

в т. ч.:

по налоговым доходам – 199 422,4 тыс. рублей или 100,2 % к уточненному плану; по неналоговым доходам – 96 740,8 тыс. рублей или 88,8 % к уточненному плану.

Рост собственных доходов к уровню прошлого года в сопоставимых условиях составил 134%.

План по безвозмездным поступлениям исполнен на 96,7% или на 255 183,6 тыс. рублей, в т. ч. безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ составили 255 217,3 тыс. рублей или 97,1 % (уточненный план утвержден в размере 262 779,8 тыс. рублей); прочие безвозмездные поступления составили 1 400,0 тыс. рублей или 100% от плана.

Основными доходными источниками налоговых и неналоговых поступлений в отчетном периоде явились:

1. Налог на доходы физических лиц- 44% от суммы налоговых и неналоговых доходов местного бюджета;

2. Доходы от продаж земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов – 18%;

3. Земельный налог – 15%;

4. Доходы, получаемые в виде 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 – 13%;

5. Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 5%.

Налог на доходы физических лиц является одним из основных налогов за счет которого формируется бюджет Арамильского городского округа.

В соответствии с пунктом 2 статьи 61.2 БК РФ в бюджет городского округа зачисляется налог на доходы физических лиц - по нормативу 15 процентов, Законом Свердловской области от 26.12.2011 № 128-ОЗ (ред. от 17.10.2013) «Об установлении единых нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований, расположенных на территории Свердловской области, от налога на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в областной бюджет» установлен единый норматив отчислений в размере 3 процентов, Законом Свердловской области от 09.12.2013 № 125-ОЗ «Об областном бюджете на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» дополнительный норматив отчисления определен в размере 32 процентов. Итого, суммарный норматив отчислений в бюджет Арамильского городского округа от данного налога составляет 50 процентов.

План поступления налога на доходы физических лиц на 2014 год утвержден в размере 128 629,0 тыс. рублей. Исполнение по данному налогу за отчетный период составило 129 097,0 тыс. рублей (100,4% к уточненному плану). Поступления налога в сопоставимых условиях по сравнению с 2013 годом возросли на 14 %.

Рост поступлений по сравнению с 2013 годом обусловлен:

- ростом фонда оплаты труда (по данным Госстатистики, фонд начисленной заработной платы за январь – ноябрь 2014 года к соответствующему периоду 2013 года составил 103,2 %, среднемесячная заработка одного работника составляет 31 488,8 рублей, что выше аналогичного периода прошлого года на 8,7 %).

- дополнительным поступлением средств в размере 9 012,9 тыс. рублей, начисленных по результатам контрольно-ревизионной работы Межрайонной ИФНС России № 31;

- гашением задолженности за 2012- 2013 годы ЗАО «Уралпластик-Н» в размере 21 226,0 тыс. рублей.

Наибольший рост поступлений налога за январь- ноябрь к аналогичному периоду 2013 года сложился в таких отраслях как: производство и распределение электроэнергии, газа и воды (134,4%), оптовая и розничная торговля (121%), образование (110,4%).

В соответствии с пунктом 3.1 статьи 58 Бюджетного кодекса, Законом Свердловской области от 09.12.2013 № 125-ОЗ «Об областном бюджете на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов» с 1 января 2014 года установлен дифференцированный норматив отчислений в местный бюджет от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в размере 0,06164 процента.

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты за отчетный период составили 5 092,0 тыс. рублей или 80,4 % к уточненному плану. Прогноз утвержден в размере 6 332 тыс. рублей. Неисполнение плана связано со снижением объема реализации ГСМ и осуществлением возвратов.

За 2014 год поступления единого налога на вмененный доход составили 14 942,0 тыс. рублей, годовой прогноз исполнен на 99,7 %, годовой план утвержден в размере 14 983,0 тыс. рублей. Рост к уровню прошлого года на 7% или на 1 022,0 тыс. рублей. Увеличение связано с повышением индекса потребительских цен на 11,4% и ростом оборота розничной торговли и бытовых услуг на 28,9%, общественного питания на 5,3% по сравнению с 2013 годом (по данным статистики).

С 1 января 2013 г. порядок осуществления деятельности индивидуальными предпринимателями с применением патентной системы налогообложения регулируется новой гл. 26.5 "Патентная система налогообложения" НК РФ. Патентная система вводится в действие Законом Свердловской области от 21.11.2012 № 87-ОЗ «О введении в действие патентной системы налогообложения на территории Свердловской области» и в соответствии с п.2 статьи 61.2. БК РФ в бюджеты городских округов зачисляется данный налог по нормативу 100 процентов.

Поступления по данному источнику составили 606,5 тыс. рублей или 127,4 % к годовому плану. По сравнению с уровнем прошлого года поступления возросли на 225,1 тыс. рублей или на 59%. Рост поступлений и перевыполнение показателя фактических поступлений над плановыми обусловлен увеличением количества выданных патентов в отчетном периоде. За 2014 год выдано 35 патентов, что на 16 патентов больше, чем за прошлый год.

Уточненный годовой план по налогу на имущество физических лиц на 2014 год утвержден в размере 4 146 тыс. рублей. Исполнение налога за отчетный период составило 3 330,0 тыс. рублей или 80,3 % к плану. По сравнению с прошлым годом поступления снизились на 3% или на 120,5 тыс. рублей. Неисполнение плана связано с ростом недоимки по налогу.

План поступлений по земельному налогу на 2014 год утвержден в размере 43 636,0 тыс. рублей. Исполнение плана составило 104 % или 45 401,0 тыс. рублей, в т. ч.:

- земельный налог, взимаемый по ставкам, установленным в соответствии с подпунктом 1 пункта 1 статьи 394 НК РФ исполнен на 109,7% к плану и составляет 6 838,0 тыс. рублей;

- земельный налог, взимаемый по ставкам, установленным в соответствии с подпунктом 2 пункта 1 статьи 394 НК РФ исполнен на 103,1% и составляет 38 563,0 тыс. рублей.

Рост к 2013 году на 16 073,0 тыс. рублей или на 54,8%, что обусловлено уплатой налога по итогам налогового периода по новым ставкам.

План по государственной пошлине за 2014 год установлен в размере 727,0 тыс.

Продолжение на стр. 34