

- земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских округов, исполнен на 43 % и составил 10023,0 тыс. рублей.

Низкое исполнение плана обусловлено сроком уплаты земельного налога физическими лицами – налог уплачивается не позднее 1 декабря года, следующего за годом, за который исчислен налог. Поступления ожидаются в 4 квартале 2018 года.

Рост к уровню 2017 года на 3882,4 тыс. рублей или на 16 % обусловлен уплатой налога физическими лицами раньше установленного срока.

Задолженность по земельному налогу, согласно отчетности, предоставляемой Управлением Федеральной налоговой службы Свердловской области по ф. 0503169 Сведения по дебиторской и кредиторской задолженности, на 01.10.2018 составляет 33748,3 тыс. рублей (снижение по сравнению с началом года на 22%), в т. ч. недоимка -21953,0 тыс. рублей (по сравнению с началом 2018 года снижение на 30% или на 9505,0 тыс. рублей, по сравнению с началом 2017 года снижение на 10%). Недоимка по земельному налогу с организаций на 01.10.2018 г. составила 10757,0 тыс. рублей (рост по сравнению с началом 2018 г. на 23%), с физических лиц – 11196,0 тыс. рублей (снижение по сравнению с началом 2018 года на 51%).

Основная доля задолженности приходится на физических лиц. Снижение задолженности (недоимки) связано со списанием налоговой задолженности, в соответствии с Федеральным законом от 28.12.2017 № 436-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Государственная пошлина

План по государственной пошлине за 2018 год установлен в размере 1485,0 тыс. рублей. Поступления по данному источнику за отчетный период составили 1 1483,2 тыс. рублей или 99,9 % к плану.

К уровню прошлого года наблюдается рост поступлений на 65 % или на 584,0 тыс. рублей. Высокое исполнение плана и рост, по сравнению с прошлым годом, обусловлен увеличением числа выданных разрешений на установку рекламных конструкций, а также ростом поступлений госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Доля неналоговых доходов, поступающих в бюджет городского округа за 9 месяцев 2018 году в общей сумме доходов бюджета составила 22,2 %. Прогнозные значения исполнены на 93%.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

За отчетный период в бюджет городского округа поступили доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в размере 14218,8 тыс. рублей, годовой план исполнен на 77 % (годовой план уточнен в размере 18376,0 тыс. рублей).

Основным источником доходов местного бюджета от использования имущества, находящегося в муниципальной и государственной собственности, являются поступления, 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 – 12035,2 тыс. рублей или 79 % от плана (план утвержден в размере 15268,0 тыс. рублей).

По сравнению с аналогичным периодом 2017 года поступления выросли на 2 416,6 тыс. рублей или на 25%.

В составе доходов от аренды в текущем году отражены средства, поступившие в качестве оплаты за право заключения договора о развитии застроенной территории по результатам аукциона, в сумме 1 307,4 тыс. рублей. Фактическое поступление арендной платы за 9 месяцев 2018 года составило 10727,8 тыс. рублей, что составляет 70% от плана. По сравнению с аналогичным периодом 2017 года поступления арендных платежей выросли на 1 109,2 тыс. рублей (на 12%).

Выполнение плана и рост поступлений по сравнению с соответствующим периодом прошлого года обусловлено проведением в отчетном периоде 7 аукционов на право заключения договоров - аренды земельных участков и поступлением по результатам аукционов, в качестве единовременного внесения годовой платы, в сумме 5442,5 тыс. рублей, а также увеличением в 4 раза окончательной цены контракта от первоначальной по двум аукционам.

Задолженность по поступлениям доходов, получаемых 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 на 01.10.2018 года составила 15575,6 тыс. рублей, в т. ч. недоимка по арендной плате – 9086,1 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 6489,5 тыс. рублей. Сумма задолженности за 9 месяцев 2018 года выросла на 2977 тыс. рублей, то есть рост составил 23,6 %, причем недоимка по основному долгу выросла на 1093,1 тыс. рублей (на 13,7%), а задолженность по пени выросла на 1883,9 тыс. рублей (на 40,9%).

С должниками ведется претензионно-исковая работа, в результате чего в досудебном порядке погашена недоимка в размере 396,9 тыс. рублей. В отношении ряда организаций ведется исполнительное производство, в процессе конкурсного производства заключено одно соглашение о реструктуризации долга сроком на 2 года, в отношении арендаторов-должников подано 6 исков и 5 договоров расторгнуто.

Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) за отчетный период составили 77,7 тыс. рублей или 78 % к плану (план утвержден в размере 100,0 тыс. рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления выросли на 4% или на 3,0 тыс. рублей. В текущем году поступления средств по договору аренды осуществляются в соответствии с установленным графиком.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений за 9 месяцев 2018 года составили 40,5 тыс. рублей или 7% от прогнозных назначений. Прогнозные назначения утверждены в размере 555,0 тыс. рублей. В аналогичном периоде 2017 года подобных поступлений не было.

Низкое выполнение плановых показателей обусловлено нарушением графика платежей по договорам аренды транспортных средств, заключенным с ООО «Чистота.РУ» и ООО «Рустал».

Задолженность по данному источнику на 01.10.2018 составляет 420,7 тыс. рублей, в том числе: недоимка по оплате стоимости земельного участка – 407,4 тыс. рублей, пени за несвоевременное осуществление платежей – 13,2 тыс. рублей. В настоящее время с должником ведется судебное разбирательство.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) составили 1316,7 тыс. рублей или 82 % к плану (годовой план утвержден в размере 1 598,0 тыс. рублей), в том числе:

- доходы от сдачи в аренду объектов нежилого фонда городских округов, находящихся в казне городских округов и не являющихся памятниками истории, культуры и градостроительства составляют 779,1 тыс. рублей. Поступление средств по заключенным договорам осуществляется в соответствии с установленными графиками. Снижение к аналогичному периоду прошлого года на 34 % или на 399,2 тыс. рублей, что обусловлено с расторжением трех договоров по инициативе арендаторов и выкупом в мае 2018 года одного арендуемого помещения;

- плата за пользование жилыми помещениями (плата за наём) муниципального жилищного фонда, находящегося в казне городских округов – 537,6 тыс. рублей. Рост к уровню прошлого года на 33 % или на 133,3 тыс. рублей, что связано с повышением с 01.01.2018 года размера платы за наем жилых помещений.

В отчетном периоде поступила плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов в размере 0,06 тыс. рублей. Данные поступления не запланированы.

Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) за отчетный период составили 748,7 тыс. рублей (оплата по договорам на возведение и эксплуатацию рекламных конструкций) или 88 % к плану. План утвержден в размере 855,0 тыс. рублей. Рост к уровню прошлого года на 91,6 тыс. рублей или на 114 %. Высокое выполнение плановых показателей и рост поступлений по сравнению с соответствующим периодом 2017 года обусловлен проведением в июне текущего года конкурса на право заключения трех договоров на возведение и эксплуатацию рекламных конструкций, по которым единовременно поступила годовая плата в размере 272,6 тыс. рублей.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Плата за негативное воздействие на окружающую среду в отчетном периоде составила 519,5 тыс. рублей или 73% к плану (годовой план утвержден в размере 709,0 тыс. рублей). По сравнению с аналогичным периодом 2017 года поступления снизились на 463,3 тыс. рублей или на 47%. Снижение по сравнению с аналогичным периодом прошлого года связано с поступлением в 1 квартале 2017 года от субъектов малого бизнеса платы за НВОС за 2016 год.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

План по прочим доходам от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городских округов утвержден в размере 626,0 тыс. рублей. В отчетном периоде поступления составили 662,6 тыс. руб. или 106% от плана. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления выросли на 54% или 232,8 тыс. рублей. Перевыполнение плана и рост по сравнению с прошлым годом связан с увеличением детей, находящихся в лагерях дневного пребывания и загородных лагерях, а также уменьшением количества граждан льготных категорий.

В отчетном периоде поступления прочих доходов от компенсации затрат бюджетов городских округов составили 627,3 тыс. рублей, план исполнен на 109% (план утвержден в размере 578,0 тыс. рублей). Данные поступления являются возвратами дебиторской задолженности прошлых лет и носят не системный характер.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов исполнены на 5 % к годовому плану и составили 24291,3 тыс. рублей (план составляет 23098,0 тыс. рублей), в том числе:

- доходы от реализации объектов нежилого фонда, 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 составили 3875,7 тыс. рублей или 78% к годовому плану (план утвержден в размере 4975,0 тыс. рублей). По сравнению с аналогичным периодом прошлого года рост поступлений на 151% или на 2333,3 тыс. рублей. Рост поступлений обусловлен, во-первых, продажей в 1 полугодии нежилого помещения и здания, во-вторых, заключением одного договора купли-продажи на условиях рассрочки и, в-третьих, поступлением средств по договорам купли-продажи зеленых насаждений;

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, составили 20415,6 тыс. рублей или 113 % к плану (план утвержден в размере 18123,0 тыс. рублей). По сравнению с аналогичным периодом 2017 года поступления выросли на 11% или на 1990,3 тыс. рублей. Рост поступлений связан с проведением мероприятий по перераспределению земель, на основании заявлений граждан. С начала текущего года заключено 62 соглашения о перераспределении земель в результате чего поступило 2566,1 тыс. рублей. В аналогичном периоде 2017 года перераспределение земель не проводилось.

Сумма задолженности на 01.10.2018 г. по доходам от реализации объектов нежилого фонда 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 составляет 420,7 тыс. рублей, в т. ч. недоимка по оплате стоимости имущества – 407,4 тыс. рублей, пени – 13,2 тыс. рублей. Образование задолженности обусловлено невыполнением покупателем предусмотренных договором сроков платежей. Сумма задолженности за 9 месяцев 2018 г. выросла на 374,4 тыс. рублей (на 808,7%), в т. ч. по основному долгу – на 366,3 тыс. рублей, по пеням – на 8 тыс. рублей.

Сумма задолженности по договорам купли-продажи земельных участков на 01.10.2018 г. составляет 1768,8 тыс. рублей, в т. ч. по оплате стоимости земельного участка – 807,4 тыс. рублей, пени – 961,4 тыс. рублей. По сравнению с началом года размер недоимки снизился на 30,8 % или на 786,4 тыс. рублей (недоимка по основному долгу сократилась на 941,6 тыс. рублей, по пеням – выросла на 155,2 тыс. руб.). С должниками ведется претензионно-исковая работа, в отношении двух неплательщиков ведется исполнительное производство.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

За отчетный период в местный бюджет поступили доходы от штрафов, санкций, возмещения ущерба в размере 429,7 тыс. рублей или 103% от плана (план утвержден в размере 419,0 тыс. рублей). Перевыполнение плана связано с поступлением денежных штрафов, налагаемых администраторами доходов, по результатам проведения контрольных мероприятий. Снижение доходов по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 50% или на 428,5 тыс. рублей, обусловленное поступлением в 2017 году штрафов за нарушение условий по 5 договорам аренды нежилых помещений.

Прочие неналоговые доходы

Поступления прочих неналоговых доходов составляют 718,9 тыс. рублей или 100% от плановых назначений. План утвержден в размере 719,0 тыс. рублей. По данной статье отражено поступление средств по договорам на размещение нестационарных торговых объектов. Поступления средств по договорам осуществляются в соответствии с установленными графиками.

По сравнению с прошлым годом поступления возросли на 1612% или на 676,9 тыс. рублей. В 2017 году аналогичные доходы не поступали.

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ (Приложение № 8)

За отчетный период поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ составили 384700,8 тыс. рублей или 78% к годовому плану (годовой план утвержден в размере 495016,8 тыс. рублей), в том числе:

- субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) – 134489,7 тыс. рублей или 70% к годовому плану (годовой план утвержден в размере 192468,7 тыс. рублей);

- субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований – 210652,9 тыс. рублей или на 83% к годовому плану (годовой план утвержден в размере 254102,2 тыс. рублей);

- иные межбюджетные трансферты – 39558,2 тыс. рублей или на 82% к годовому плану (годовой план утвержден в размере 48445,9 тыс. рублей).

Финансирование производится в пределах требуемых сумм и в соответствии с условиями соглашений на предоставление межбюджетных трансфертов.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет

В течение отчетного периода возвращены из бюджета городского округа остатки неиспользованных на 01.01.2018 г. межбюджетных трансфертов, полученных в форме субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение безвозмездных поступлений из областного бюджета в сумме 2 164,4 тыс. рублей.

Возврат остатков межбюджетных трансфертов из местного бюджета произведен в соответствии с законом Свердловской области от 19.12.2016 N 121-ОЗ «Об областном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов».

Муниципальный долг (Приложения № 5, 6, 7)

По состоянию на 01.10.2018 г. сумма муниципального долга составила 22407,9 тыс. рублей.

Наименование вида муниципального внутреннего заимствования	ед. изм.	Долг на 01.01.2018г.	Динамика в 2018 г.		Долг на 01.10.2018 г.
			Увеличение	Уменьшение	
Бюджетные кредиты	тыс. руб.	27 090,0	32518,8	37200,9	22407,9
Кредитные соглашения и договора	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальные гарантии	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0
Ценные бумаги	тыс. руб.	0,0	0,0	0,0	0,0
Итого:		27 090 ,0	32518,8	37200,9	22407,9

4.2. Расходы бюджета (Приложения № 2, 3, 4, 9)

Исполнение бюджета по расходам производилось согласно предоставленным получателями бюджетных средств, бюджетными и автономными учреждениями заявкам в соответствии с бюджетной росписью и кассовым планом, в пределах средств, поступивших на счет бюджета, и составило при утвержденном годовом плане 768 454,1 тыс. рублей, за отчетный период – 562 156,6 тыс. рублей или 73,2 % к утвержденному годовому плану.

Функциональная структура расходов сложилась следующим образом:

- образование – 337 915,7 тыс. рублей или 60,1 % от общего объема расходов;
- национальная экономика – 76 718,9 тыс. рублей или 13,6 %;
- социальная политика – 46 518,3 тыс. рублей или 8,3 %;
- расходы на общегосударственные вопросы – 31 340,6 тыс. рублей или 5,6 %;
- культура и кинематография – 28 226,6 тыс. рублей или 5,0 %;
- жилищно-коммунальное хозяйство – 21 370,5 тыс. рублей или 3,8 %;
- физическая культура и спорт – 10 824,7 тыс. рублей или 1,9 %;
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 5 760,6 тыс. рублей или 1,0 %;
- здравоохранение – 1 537,5 тыс. рублей или 0,3 %;
- средства массовой информации – 1 715,0 тыс. рублей или 0,3 %;
- национальная оборона – 636,0 тыс. рублей или 0,1 %;
- обслуживание государственного и муниципального долга – 16,7 тыс. рублей или 0,003 %.

Раздел 0100. ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ

Исполнение расходов на общегосударственные вопросы за отчетный период составило 31 340,6 тыс. рублей или 75,2 % к утвержденному годовому плану.

За отчетный период 2018 года были произведены следующие расходы на содержание муниципальных учреждений:

- 1) Дума Арамилского городского округа – 1 721,6 тыс. рублей или 73,5 % к годовому плану;
- 2) Администрация Арамилского городского округа – 9 054,1 тыс. рублей или 65,6 % к годовому плану;
- 3) Финансовый отдел Администрации Арамилского городского округа – 2 554,1 тыс. рублей или 72,4 % к годовому плану;
- 4) Контрольно-счетная палата Арамилского городского округа – 1 346,4 тыс. рублей или 70,0 %;
- 5) Комитет по управлению муниципальным имуществом Арамилского городского округа – 1 776,4 тыс. рублей или 73,1 %;
- 6) МКУ «Управление зданиями и автомобильным транспортом Администрации Арамилского городского округа» - 12 124,4 тыс. рублей или 91,9 %;
- 7) МКУ «Муниципальный архив Арамилского городского округа» - 822,3 тыс. рублей или 67,8 %.

Так же были осуществлены следующие расходы:

- 1) оплата за предоставление информационно-статистических услуг – 18,5 тыс.рублей;
- 2) на возмещение ущерба по состоянию здоровья Деревинной В.И. – 198,8 тыс. рублей;
- 3) на осуществление государственного полномочия Свердловской области по созданию административных комиссий – 63,1 тыс. рублей или 59,3 % от утвержденных бюджетных ассигнований;
- 4) на создание материально-технических условий для обеспечения исполнения муниципальных программ – 609,0 тыс. рублей или 75,6 % от плана;
- 5) оплата выполненных работ по определению рыночной стоимости права собственности земельного участка; услуг по оценке имущества – 184,1 тыс. рублей.