Доклад начальника финансового отдела Панишевой С.С. на коллегии 27.02.2012г. по теме**:**

**«О предварительных итогах исполнения бюджета городского поселения «Город Амурск» за 2011 год и задачах по его исполнению в 2012 году»**

Уважаемый Борис Петрович!

Уважаемые коллеги!

Сегодня мы подведем итоги нашей работы за 2011 год и поговорим о задачах, которые нам предстоит решить в текущем году.

Общая сумма доходов составила 185 млн.829 тыс.рублей, или 101% к плановым назначениям. Сверх плана в казну получено 2 млн.200 тыс.рублей.

Позитивным итогом 2011 года стало сведение дефицита бюджета – с первоначально ожидаемого объема в 7 млн. 155 тыс.рублей до фактического профицита бюджета в сумме 12 млн.267 тыс.рублей.

В целом доходы местного бюджета выросли по сравнению с 2010 годом на 16 процентов или на 25 млн.рублей, а по сравнению с 2009 годом – на 27% или на 40 млн.рублей.

Однако для оценки финансового положения города более показательной является динамика собственных доходов.

Доля налоговых и неналоговых доходов в общей структуре занимает 70% от общей суммы поступлений, в том числе, большую часть составляют налоговые доходы - 40% , неналоговые поступления - 30 %, и столько же трансферты в виде дотации и целевых субсидии из вышестоящих бюджетов - 30 %. Подобное соотношение наблюдалось и при исполнении бюджета 2010 года.

Налоговых доходов поступило в 2011 году 73 млн. 885 тыс.рублей, рост к уровню 2010 года составил сумму более 3 млн.рублей или 14%.

Неналоговых доходов поступило в казну 50 млн.758 тыс.рублей, их рост по сравнению с 2010 годом, составил сумму более 10 млн.рублей или 25%, это объясняется увеличением доходов от продажи материальных активов.

Сумма трансфертов составила 56 млн.787 тыс.рублей, поступления из вышестоящих бюджетов увеличились более, чем на 8 млн.рублей или на17%.

Безвозмездные поступления остались на уровне 2010 года и составили 4 млн.397 тыс.рублей. Это средства в соответствии с соглашением о социально экономическом сотрудничестве с ОАО «Полиметалл».

Основным доходным источником и бюджета и налоговых доходов – является налог на доходы физических лиц, который сформировал 51 процент налоговых поступлений.

Доходы, обеспеченные данным налогом, составили почти 38 млн. рублей. По сравнению с 2010 годом их объём увеличился на 12 процентов, что обусловлено ростом фонда начисленной заработной платы.

Вторым по значению доходным источником местного бюджета являются доходы от имущественных налогов, это налог на имущество физических лиц, земельный и транспортный налоги. Ими сформировано 34 процента налоговых доходов.

Доходы, обеспеченные данными налогами, составили более 25 млн.рублей. В связи с изменением в законодательстве сроков уплаты налога на имущество, поступления уменьшились по сравнению с 2010 годом, более, чем на 2 млн.рублей.

Налоги на совокупный доход, ЕНВД, УСНО, составляют 15% в данной структуре.

Основным источником неналоговых доходов -33% является аренда земельных участков, поступления которой составили 16 с половиной млн.рублей.

Практически на таком же уровне в структуре находится и аренда имущества, составляющая 30% неналоговых доходов. Поступления составили 15 с половиной млн.рублей.

Следующим по значимости доходным источником в структуре неналоговых доходов являются доходы от реализации имущества и земли, поступления которых составили - 12 млн.717 тыс. рублей или 25 процентов от общей суммы неналоговых поступлений, темп роста поступлений составил 193 процента, т.е. рост практически в два раза.

По 6% в структуре данных поступлений приходится на средства от найма жилых помещений муниципальной собственности и платные услуги учреждений культуры.

Сумма поступлений найма жилфонда составила 3 млн. рублей и увеличилась по сравнению с 2010 годом на 25 процентов.

Учреждениями культуры привлечено платных услуг на сумму 2 млн.934 тыс.рублей, что ниже уровня 2010 года на 20%.

Межбюджетных трансфертов поступило 56 млн.787 тыс.рублей. Более 90% данных поступлений – это целевые субсидии и трансферты из федерального и краевого бюджетов. Так, субсидии на капитальный ремонт ГТС составили 38 млн. 132 тыс.рублей, на устройство станции одоризации поступило 6 млн.500 тыс.рублей.

Субсидии на обеспечение жильём молодых семей составили 640 тыс.500 рублей. На закупку автотранспортных средств (погашение задолженности) -445 тыс. Субсидии на поддержку малого и среднего предпринимательства составили 11 тыс.700 рублей, трансферты на обновление книжного фонда библиотек -40 тыс.рублей.

Остальная сумма 11 млн. - это трансферты и дотации на исполнение полномочий.

Анализ помесячного поступления доходов показывает, что собственные доходы поступали, в основном, равномерно, в среднем, около 10 млн.рублей в месяц. Все же целевые субсидии, или 90% как это обычно и бывает, поступили только в 4-м квартале 2011 года, и именно, в декабре.

О политике в сфере расходов можно сказать, что год мы прожили по средствам. Собственные средства, финансовая помощь из бюджетов других уровней обеспечили практически все запланированные расходы в полном объеме.

В течение года продолжали действовать меры, которые позволили проводить сдержанную расходную политику и не допускать образования просроченной кредиторской задолженности.

Решением Совета депутатов городского поселения «Город Амурск» от 16 декабря 2010 года №200 «О местном бюджете на 2011 год» расходы городского бюджета в первоначальной редакции были утверждены в сумме 130 млн. 890 тыс. рублей.

В отчетном периоде на основании решений городского Совета Депутатов «О внесении изменений в решение «О местном бюджете на 2011год»», и в соответствии с Уставом города были произведены уточнения сводной бюджетной росписи по расходам, в результате которых уточненные плановые назначения по расходам бюджета на 2011 год составили 190 млн.785 тыс. рублей, т.е. увеличились на 45% или почти на 60 млн. рублей.

Исполнение расходов бюджета в отчетном периоде 2011 года сложилось на уровне 173 млн. 562 тыс.руб., что составило 91% от уточненных плановых назначений. В сравнении с аналогичным периодом 2010 года объем расходов вырос на 3 млн. 596 тыс. рублей или 2%.

Наибольший удельный вес в структуре кассовых расходов городского бюджета составила:

* сфера жилищно-коммунального, водного хозяйства и транспорта– 50% или 86 млн. рублей;
* сфера социально-культурной политики – 25 % или 43 млн. руб.;
* общегосударственные или муниципальные расходы также составили 25% в общей сумме расходов;

Начнём с общегосударственных расходов.

Фактическое исполнение по 01 разделу составило 43 млн.104 тыс. рублей или 99 % от плановых назначений 2011 года. В сравнении с аналогичным периодом прошлого года фактическое исполнение увеличилось на 4% или 627 тыс.рублей.

Часть средств использована в соответствии с утверждёнными сметами на содержание главы города, Совета депутатов, администрации города. Также произведены расходы на проведение дополнительных выборов в городской Совет депутатов.

В рамках данного раздела осуществлялось финансирование трёх целевых программ. Расходы по программе развития муниципальной службы составили 101 тыс.рублей. 9 служащих прошли обучение на курсах повышения квалификации, 22 приняли участие в краткосрочных курсах.

Исполнение по программе противодействия коррупции составило 28 тыс.рублей. Средства направлены на освещение в средствах массовой информации мероприятий в данном направлении.

На проведение программных мероприятий по взаимодействию с общественными некоммерческими объединениями, в частности с Советом ветеранов направлено 77 тыс.рублей.

Также в данном разделе учтены затраты на информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления и опубликование нормативно правовых актов в сумме 970 тыс.рублей.

Расходы на оплату налогов на казённое имущество, членских взносов составили 438 тыс.рублей.

Расходы на оценку недвижимости, изготовление технических паспортов, регулирование отношений по муниципальной собственности, оплату госпошлины составили 545 тыс.рублей.

В целях укрепления сотрудничества, развития деловых отношений, продвижением бренда города как туристического объекта, продолжилось изготовление сувенирной продукции.

Сумма расходов на указанные цели составила 306 тыс.рублей.

На проведение организационных и торжественных городских мероприятий израсходовано 467 тыс.рублей.

Следующий раздел расходов – Противопожарная безопасность

По данному разделу расходы составили 1 млн.268 тыс.рублей, что в 7 раз больше суммы 2010 года.

Так, приобретены противопожарные ранцы, противогазы, индивидуальные аптечки, огнетушители, изготовлен информационный материал для населения.

Средства в сумме 628 тыс.рублей израсходованы на разработку проекта демонтажа типовой секции подъезда №7 по проспекту Комсомольскому 83.

Также были перечислены трансферты Амурскому района на содержание аварийно-спасательного отряда в сумме 50 тыс.рублей.

В рамках целевой программы по пожарной безопасности средства в сумме 308 тыс.рублей направлены на обновление противопожарных полос на ст.Мылки, обустройство открытого пожарного водоёма в поселке Индивидуальный.

Исполнение по разделу Национальная экономика составило 30 млн.280 тыс.рублей, что в 10 раз больше исполнения 2010 года.

Почти 90% данной суммы или 27 млн.604 тыс.рублей составили расходы на капитальный ремонт гидротехнических сооружений. Средства освоены на 63%. Произведено финансирование за фактически выполненные работы.

Целевая программа по развитию сельского хозяйства исполнена в сумме 326 тыс.рублей. Из городского бюджета профинансированы ремонт дорог в садоводческих товариществах, проведение праздника Урожай года, день работника сельского хозяйства.

Более 140 тыс.рублей израсходовано в рамках поддержки малого бизнеса на проведение профессиональных конкурсов, а также обучающих семинаров и тренингов.

На формирование и сопровождение информационных ресурсов израсходовано 1 млн.411 тыс.рублей.

Субсидии на поддержку транспортного обслуживания населения на дачных маршрутах составили 500 тыс.рублей.

На землеустроительные работы по оформлению межевых планов на земельные участки израсходовано -296 тыс.рублей.

Как я уже отмечала, половину расходов бюджета составляют затраты на жилищно - коммунальное хозяйство. Общая сумма расходов составила 55 млн.784 тыс.рублей, что составило 68% к уровню 2010 года. Это объясняется тем, что в 2010 году нашему городу удалось попасть в программу реформирования жилищно-коммунального хозяйства и привлечь на капитальный ремонт жилья более 40 млн.рублей из федерального бюджета.

Расходы по содержанию жилищного хозяйства составили 6 млн.693 тыс.рублей.

Бюджетные ассигнования на поддержку коммунального хозяйства составили 12 млн.765 тыс.рублей.

Расходы бюджета на благоустройство города составили 36 млн.325 тыс.рублей.

В рамках расходов на жилищное хозяйство направлено на ремонт внутридворовых проездов 1 млн.837 тыс.рублей, было обустроено 6 дворов, в т.ч. Октябрьский 1 и 6, Комсомольский 4 и 25, Лесная 1 и 3.

Сумма в размере 4 млн.856 тыс.рублей перечислена в виде субсидий на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, ремонт муниципального жилфонда.

Самую значительную сумму расходов по коммунальному хозяйству в размере 7 млн.150 тыс.рублей составили затраты на изготовление станции одоризации в восьмом микрорайоне.

Расходы на ремонт коммунальных объектов, водоводов составили 1 млн.291 тыс.рублей.

На монтаж локальной системы оповещения израсходовано 953 тыс.рублей.

Из городского бюджета производилось перечисление субсидий на банные услуги населению в сумме 1 млн.200 тыс.рублей.

Субсидии на услуги по отоплению многоквартирного дома на ст. Мылки составили 493 тыс.рублей.

Также была произведена оплата за коммунальную технику, в том числе, более 1 миллиона рублей по муниципальному контракту на приобретение экскаватора для нужд городского хозяйства. В настоящее время данная техника уже поступила в город.

Общие расходы на благоустройство города составили 36 млн.326 тыс. рублей, что больше расходов 2010 года на 28%.

Расходы городского бюджета по оплате за потреблённую электроэнергию по уличному освещению составили 2 млн. 62 тыс. руб. В прошлом году произошло увеличение потребленной электроэнергии на 25% по сравнению с 2010 годом, что составляет более чем 120 тысяч киловатт час, это объясняется введением в действие новых линий и точек уличного освещения.

Так, на реализацию муниципальной целевой программы «Ремонт линий уличного освещения» за отчетный период израсходовано 1 млн. 385 тыс. руб. Средства были направлены на содержание линий уличного освещения, а также восстановление линий уличного освещения пр. Комсомольский, д.25-29, восстановление светофора пр. Строителей,17, ремонт наружного освещения пр. Мира, перенос кабеля уличного освещения по пр. Строителей 54.

На реализацию целевой программы «Развитие сферы ритуальных услуг» за отчетный период израсходовано 947 тыс. рублей. Оплата произведена за содержание и охрану мест захоронения, очистку и содержание межквартальных дорог от снега.

В рамках реализации целевой программы «Содержание и ремонт дорожной сети» расходы составили 25 млн.557тыс. руб.

Расходы на летнее и зимнее содержание дорог, уборку городских территорий от мусора и снега, вывоз снега с тротуаров, установку дорожных знаков составили 13 млн.200 тыс.рублей;

на разработку проекта организации дорожного движения на автомобильных дорогах израсходовано 378 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования на капитальный ремонт дорог составили 11 млн.980 тыс. рублей. Асфальтовое покрытие уложено по пр. Октябрьский, и ул. Пионерской.

По целевой программе «Сохранение и развитие зеленого фонда» финансирование произведено в сумме 1млн. 200 тыс. рублей. Средства направлены на обрезку и опрыскивание деревьев, подготовку клумб и посадку цветов, газонокошение.

Расходы по прочим мероприятиямблагоустройства составили 1 млн.844 тыс. руб. Средства направлены на устройство ледового городка, монтаж и демонтаж елки, подготовку города к праздникам, отлов бездомных собак, ремонт лестниц и трибуны на Комсомольской площади, обелиска Памяти, бетонирование ограждения «Кольца», акарицидную обработка от клещей, работы по ремонту здания насосной на ст.Мылки, изготовление торговых рядов по пр. Октябрьский.

За счет средств добровольных пожертвований израсходовано 3млн. 332 тыс. рублей, в том числе:

* Устройство и оборудование трех детских площадок- 1300 тыс.руб.;
* Благоустройство площадки отдыха около детской поликлиники – 1 млн.670 тыс. рублей.
* Работы по облицовке лестницы кинотеатра - 362 тыс. руб.

Более 90% расходов в сфере социально культурной политики занимают расходы на содержание городских учреждений культуры, бюджет по данному разделу исполнен в сумме 40 млн.322 тыс.рублей. Более подробно об этом расскажет в своём сообщении начальник отдела культуры Александра Александровна.

За отчетный период расходы в области молодёжной политики составили 1 млн. 203 тыс. рублей, что больше уровня 2010 года на 75%.

Мероприятия финансировались в рамках следующих муниципальных целевых программ:

►«Молодежь города Амурска» - 611 тыс. руб.

►«Организация трудоустройство несовершеннолетних в летний период» - 329 тыс. руб.

Реализация данной программы в 2011 году позволила трудоустроить в летний период 314 несовершеннолетних. Это в 3 раза выше показателя за аналогичный период 2010 года (105 человек).

►«Обеспечение жильем молодых семей в городе Амурске» - 263 тыс. руб., в том числе, за счет местного бюджета – 33 тыс.рублей.

Три молодых семьи получили в 2011 году свидетельства на приобретение жилья.

Общая сумма исполнения бюджета в области физической культуры и спорта составила 1млн.226 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования направлены на проведение спортивных состязаний в рамках городских мероприятий в целях формирования здорового образа жизни.

За отчётный период было организовано проведение более 70 городских соревнований, в которых приняли участие три с половиной тысячи человек.

Администрация обеспечила участие почти тысячи спортсменов в 59 открытых краевых и региональных соревнованиях, в 6 районных соревновалось 244 участника.

Всего в 136 соревнованиях различного уровня было задействовано 4728 спортсмена.

Сумма исполнения по разделу «Периодическая печать**»** составила 300 тыс. рублей. Средства направлены на предоставление субсидии муниципальному автономному учреждению «Редакция газеты «Наш город Амурск». В соответствии с муниципальным заданием за 2011 год учреждением было выпущено 17 номеров газеты, с тиражом в 1655 экземпляров.

В целях выполнения распоряжений Правительства Российской Федерации администрацией города была утверждена Концепция муниципальной целевой программы «Повышение эффективности бюджетных расходов в городе Амурске на период до 2014 года».

Основными задачами, которые ставятся перед администрацией, являются:

* Совершенствование контрактных отношений в вопросах муниципальных закупок;
* внедрение программно-целевых принципов построения бюджета;
* развитие новых форм оказания и финансового обеспечения муниципальных услуг;
* повышение эффективности распределения бюджетных средств;
* развитие внутреннего финансового контроля;
* внедрение мероприятий по повышению энергетической эффективности;
* развитие информационной системы управления муниципальными финансами;

В соответствии с этим, основными приоритетами бюджетной политики на 2012 года являются:

* обеспечение сбалансированности бюджета;
* последовательное снижение размера дефицита бюджета;
* увязка бюджетного планирования с целями социально-экономического развития города;
* обеспечение нацеленности бюджетной системы на достижение конкретных результатов на основе повышения эффективности использования бюджетных средств;
* повышение прозрачности и подотчетности деятельности органов местного самоуправления.

Спасибо за внимание!