Об исполнении бюджета Жирновского муниципального района за 1 полугодие 2013г.

1. Исполнение доходной части бюджета Жирновского муниципального района за 1 полугодие 2013 года

Исполнение доходной части бюджета Жирновского муниципального района по итогам 1 полугодие 2013 года характеризуется следующим образом:

по состоянию на 1 июля 2013 года в бюджет Жирновского муниципального района поступило доходов в сумме 295411,6 тыс. руб., что составляет 100,6% от суммы кассового плана и 50,1% от годовых бюджетных назначений.

Основные параметры исполнения доходной части бюджета Жирновского муниципального района за 1 полугодие 2013 года

в тыс. рублей

Наименование вида доходов	Бюджетные назначения		Фактическое исполнение за отчетный период	Отклонения факт. поступлений от кассового плана 1 полугодия	% исполнения	
	на 2013 год	Кассовый план на 1 полугодие			за полугодие	за год
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**261 844,2**	**130 119,2**	**130 899,7**	**780,5**	**100,6%**	**50,0%**
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	***186 117,0***	***93 287,2***	***94 025,9***	***738,7***	***100,8%***	***50,5%***
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	167 003,0	83 700,0	83 761,1	61,1	100,1%	50,2%
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	17 934,0	8 987,2	9 406,8	41 9,6	104,7%	52,5%
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	1 180,0	600,0	858,0	258,0	143,0%	72,7%
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	***75 727,2***	***36 832,0***	***36 873,8***	***41,8***	***100,1%***	***48,7%***
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НХОДЯЩЕГОСЯ В ГОС. И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	45 597,5	22 760,3	22 345,2	-415,1	98,2%	49,0%
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	2 777,0	1 300,0	907,8	-392,2	69,8%	32,7%
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	22 341,0	10 380,0	10 044,1	-335,9	96,8%	45,0%
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	3 000,0	1 440,0	1 733,4	293,4	120,4%	57,8%
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	1 800,0	740,0	737,4	-2,6	99,6%	41,0%
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	211,7	211,7	1 105,9	894,2	522,4%	522,4%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	**327 420,2**	**168 186,2**	**164 511,9**	**-3 674,3**	**97,8%**	**50,2%**
ИТОГО ДОХОДОВ	**589 264,4**	**298 305,4**	**295 411,6**	**-2 893,8**	**99,0%**	**50,1%**

Из общей суммы доходов **налоговые доходы** составили 94025,9 тыс. руб., или 100,8% к плановым назначениям и 50,5% к годовым назначениям.

Неналоговые доходы поступили в сумме 36873,8 тыс. руб., что составило 100,1% от суммы кассового плана и 48,7% от суммы годовых назначений и 4,1% (11,7 млн. руб.) ниже уровня 2012 года. Основной причиной снижения является сокращение площадей земельных участков, предоставленных в аренду, за счет выкупа и разграничения собственности..

Безвозмездные поступления составили 164511,9 тыс. руб., или 97,8% к плановым назначениям и 50,2% от суммы годовых назначений.

Из общей суммы, поступивших в бюджет налоговых доходов, наибольшая доля приходится на поступления налога на доходы физических лиц – 89%. Доля поступлений налогов на совокупный

Поступления **по налогу на доходы физических лиц** в бюджет района к плановым назначениям выполнены на 100,1% и составили 83761,1 тыс. руб.

2. Муниципальный долг

По состоянию 1 июля 2013 года муниципальный долг Жирновского муниципального района отсутствует.

Расходы муниципального бюджета, связанные с обслуживанием муниципального внутреннего долга, составили 142,1 тыс. руб.

3. Расходы

Исполнение расходов бюджета Жирновского муниципального района за 1-е полугодие 2013 года

			Факт	%исп.
0100 0000000 000 000	**Общегосударственные вопросы**	61090,6	32892,5	53,8%
0300 0000000 000 000	**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**	1900	133	7,0%
0400 0000000 000 000	**Национальная экономика**	10625,9	3977,7	37,4%
0500 0000000 000 000	**Жилищно-коммунальное хозяйство**	3909,8	1596,5	40,8%
0600 0000000 000 000	**Охрана окружающей среды**	1341	597,8	44,6%
0700 0000000 000 000	**Образование**	378737,3	176032,3	46,5%
0800 0000000 000 000	**Культура, кинематография**	16572,3	9456,4	57,1%
1000 0000000 000 000	**Социальная политика**	110547,7	42184,2	38,2%
1100 0000000 000 000	**Физическая культура и спорт**	15618,8	8534,3	54,6%
1101 0000000 000 000	Физическая культура	13542,8	7537,2	55,7%
1102	Массовый спорт	2076	997,1	48,0%
1200	**Средства массовой информации**	3500	1974,7	56,4%
1201	Телевидение и радиовещание	1500	1142,7	76,2%
1202	Периодическая печать и издательства	2000	832	41,6%
1300	**Обслуживание государственного и муниципального долга**	500	142,1	28,4%
1400	**Межбюджетные трансферты**	**0**	**0**	**#ДЕЛ/0!**
	ВСЕГО РАСХОДОВ	604343,4	277521,5	45,9%

Исполнение расходов бюджета Жирновского муниципального района за 1-е полугодие 2013 года по КОСГУ

Наименование	Код расхода	План	Факт	Удельный вес	% исп
Заработная плата с начислениями	211,213	309 878,5	156 714,7	56,5%	50,57%
Прочие выплаты	212	1 469,8	561,5	0,2%	38,20%
Услуги связи	221	3 908,9	1 466,2	0,5%	37,51%
Транспортные услуги	222	1 155,7	490,5	0,2%	42,44%

Коммунальные услуги	223	25 687,6	16 957,1	6,1%	66,01%
Арендная плата за пользование имуществом	224	308,0	150,8	0,1%	48,96%
Работы, услуги по содержанию имущества	225	25 710,4	6 670,5	2,4%	25,94%
Прочие работы, услуги	226	28 254,9	11 576,7	4,2%	40,97%
Обслуживание внутреннего долга	231	500,0	142,1	0,1%	28,42%
Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным организациям	241	40 894,2	23 163,5	8,3%	56,64%
Безвозмездные перечисления организациям, за исключением государственных и муниципальных организаций	242	274,7	4,7	0,0%	1,71%
Перечисления другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	251	2 380,0	860,2	0,3%	36,14%
Пособия по социальной помощи населению	262	91 276,1	34 800,6	12,5%	38,13%
Пенсии, пособия, выплачиваемые организациями сектора государственного управления	263	2 200,0	1 151,7	0,4%	52,35%
Прочие расходы	290	9 956,9	2 883,7	1,0%	28,96%
Увеличение стоимости основных средств	310	7 804,4	1 734,3	0,6%	22,22%
Увеличение стоимости материальных запасов	340	52 683,3	18 192,7	6,6%	34,53%
Всего расходов		604 343,4	277 521,5	100,0%	45,92%

Как видно, удельный вес расходов по образованию составляет 63,4%, затем расходы по социальной политике 15,2%, общегосударственные вопросы занимают 3-е место и составляют 11,9%. О том ,что бюджет не развивается, говорят объемы расходов по разделам национальная экономика и жилищно- коммунальное хозяйство 1,4% и 0,6% соответственно.

Расходы по всем разделам экономической классификации , в виду сложного исполнения бюджета по доходам в первом полугодии ,производились в первую очередь по защищенным статьям: заработная плата с начислениями, коммунальные услуги, медикаменты , питание.

Расходы по заработной плате с начислениями сложились в сумме 156714,7тыс.руб или 50,57% к годовым назначениям, по оплате коммунальных услуг 16957,1тыс.руб или 66,01% к годовому плану.

По отдельным разделам бюджетные средства направлялись :

Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Общий объем расходов по жилищно-коммунальному хозяйству составил 1596,5 тыс. руб., или 40,8 % к годовым бюджетным назначениям.

Средства направлены:

- на компенсацию выпадающих доходов ресурсоснабжающим организациям за счет средств областного бюджета- 884,8 тыс. руб.;
- на реализацию ведомственной целевой программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Жирновского муниципального района на 2012-2015 годы» - 26,7 тыс. руб.;
- предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на ликвидацию несанкционированных свалок в рамках ведомственной целевой програм-

мы «Воспроизводство и сохранение природных ресурсов, охраны окружающей среды на территории Жирновского муниципального района» - 670 тыс. руб.;

- прочие расходы -15 тыс. руб.

Раздел «Национальная экономика»

Общий объем расходов по разделу «Национальная экономика» составил 3977,6 тыс. руб., или 37,4 % к годовым бюджетным назначениям.

По подразделу «Дорожное хозяйство» профинансировано расходов на содержание дорог в сумме 1035,6 тыс. руб.

По подразделу «Другие вопросы в области национальной экономики» профинансировано расходов в сумме 850,9 тыс. руб., из них:

предоставление субсидии на выполнение муниципального задания МАУ «Районный центр градорегулирования» в сумме 763,9 тыс. руб.

прочие расходы (изготовление кадастровых паспортов)– 87 тыс. руб.

Раздел «Охрана окружающей среды»

Общий объем расходов на охрану окружающей среды составил 597,8 тыс. руб., или 44,6 % к годовым бюджетным назначениям.

Подраздел «Социальное обеспечение населения»

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» по состоянию на 1 апреля 2013 г. за счет средств федерального, областного и муниципального бюджетов профинансированы расходы по предоставлению социальной поддержки в сумме 25445,1 тыс. руб. следующим категориям граждан:

малоимущим гражданам (жилищные субсидии) в сумме 16800,3 тыс. руб.

гражданам, работающим и проживающим в сельской местности, в сумме 4283,2 тыс. руб.;

молодым семьям на приобретения жилья в сумме 3296,4 тыс. руб.;

социальная помощь гражданам, проживающим на территории Жирновского муниципального района, в сумме 1065,2 тыс. руб.

Отчет об исполнении бюджета за 1полугодие текущего года довольно краток. Напряженная ситуация при исполнении бюджета сохраняется до сих пор. Как орган исполнительной власти мы обязаны исполнять нормативные документы, принятые на федеральном и региональном уровнях власти. Так, например, принято решение губернатором во исполнение Указа президента , о повышении заработной платы педагогическим и медработникам дошкольных учреждений и образовательных учреждений культуры. Дополнительная нагрузка на бюджет составит 5300т.руб. , для осуществления транспортных перевозок (до решения вопроса на уровне области) на 1-2 месяца необходимо 900т.рублей, для выполнения решений области об организации МФЦ – 2600т.руб, долевое финансирование модернизации в сфере образования 531т.рб, на погашение кредиторской задолженности и ее снижения по коммунальным услугам в образовательных учреждениях необходимо 11000т.рублей, для обеспечения деятельности управленческого аппарата 1700т.рублей и т.д.

Из бюджетов других уровней в рамках определенных программ на условиях софинансирования нам добавляют средства , мы смогли изыскать собственных доходов на сумму 11600т.рублей, и поэтому возникла необходимость внесения изменений в бюджет 2013 года по итогам его исполнения за 1 полугодие .