

Бюджет для граждан

**к проекту решения районного Совета народных депутатов
«Об исполнении районного бюджета за 2016 год»**

Финансовое управление Администрации Октябрьского района



с. Екатеринославка, 2017.



Исполнение бюджета

процесс сбора и учета доходов и осуществление расходов на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

Исполнение бюджета – это этап бюджетного процесса, который начинается с момента утверждения решения о бюджете представительным органом муниципального образования и продолжается в течение финансового года.

Можно выделить следующие этапы этого процесса:

Исполнение бюджета по доходам. Задача участников бюджетного процесса заключается в обеспечении полного и своевременного поступления в бюджет налогов, сборов, доходов от использования имущества и других обязательных платежей, в соответствии с утвержденным планом мобилизации доходов.

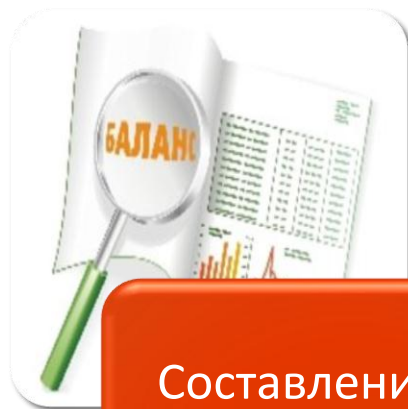
Исполнение по расходам, которое означает последовательное финансирование мероприятий, предусмотренных решением о бюджете, в пределах утвержденных сумм с целью исполнения принятых муниципальным образованием расходных обязательств.

Составление и утверждение отчета об исполнении бюджета является важной формой контроля за исполнением бюджета.

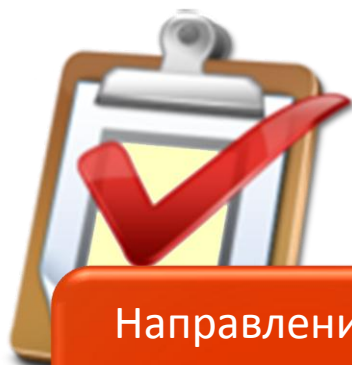
Отчет об исполнении бюджета составляется по всем основным показателям доходов и расходов в установленном порядке с необходимым анализом исполнения доходов и расходования средств.

Годовой отчет об исполнении бюджета предоставляется в Октябрьский районный Совет народных депутатов. По результатам рассмотрения отчета об исполнении бюджета Совет принимает решение об его утверждении либо отклонении.

Стадии подготовки отчета об исполнении бюджета



Составление
годового
отчета до
1 апреля

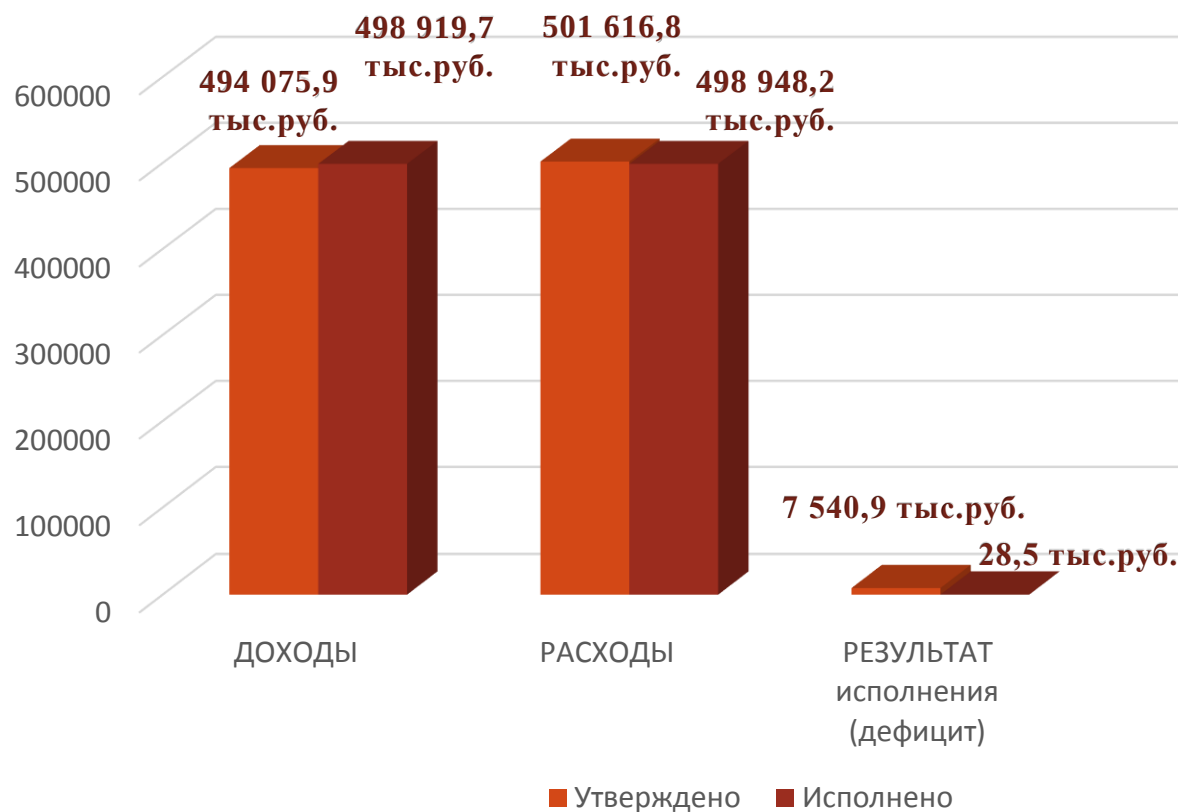


Направление
годового отчета
об исполнении в
районный Совет
до
1 мая



Рассмотрение и
утверждение СНД
Октябрьского
района
до 01 июня

Основные характеристики исполнения районного бюджета Октябрьского района за 2016 год



*В 2016 г. получено доходов 101 % от плана,
Исполнено расходов 99,5 % от плановых назначений.
Дефицит бюджета на конец года составил – 28,5 тыс.руб.*

Основные параметры исполнения районного бюджета Октябрьского района за 2016 год

**Налоговые
доходы
112 525,9
тыс.руб.**

**Неналоговые
доходы 11
429,2 тыс.руб.**

**Безвозмездные
поступления
374964,6 тыс.руб.**

Доходы бюджета всего 498 919,7 тыс.руб.

**Доходы в расчете
на 1 жителя
27 227 рублей**



**Расходы в расчете
на 1 жителя
27229 рублей**

Расходы бюджета всего 498 948,2 тыс.руб.

**Образование 290 957,2
тыс.руб.**

**Культура 29 808,9
тыс.руб.**

**Социальная политика 30
119,9 тыс.руб.**

**Национальная
экономика 19 063,9
тыс.руб.**

**Жил.-коммунальное
хозяйство 48 668,2
тыс.руб.**

**Общегосударственные
вопросы 43 452,4
тыс.руб.**

**Физическая культура и
спорт 1 928,4 тыс.руб.**

**Межбюджетные
трансферты 33 127
тыс.руб.**

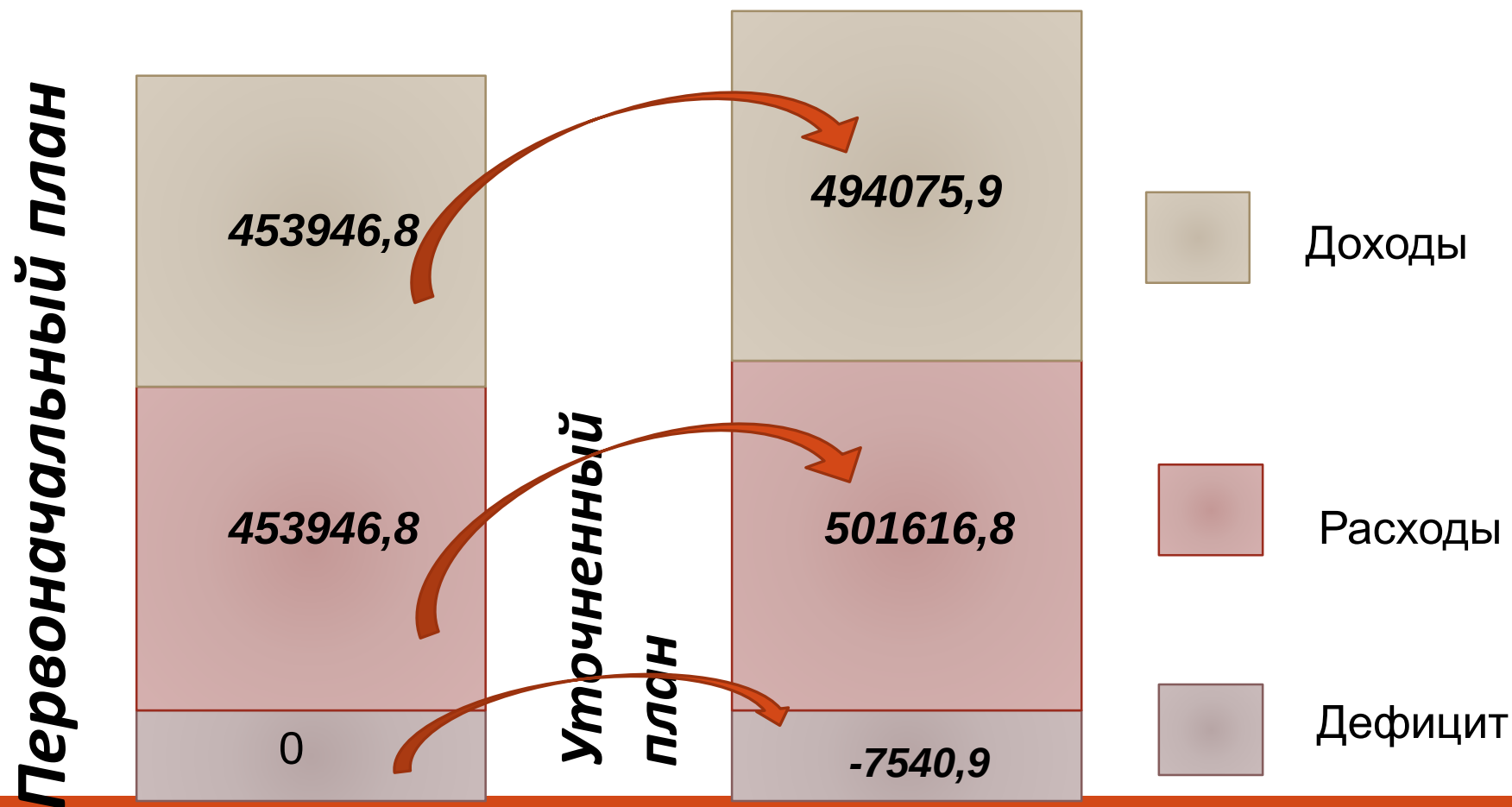
**Прочие расходы
1 822,3 тыс.руб.**

Остатки бюджетных средств по состоянию на 01.01.2017 года (тыс. рублей)

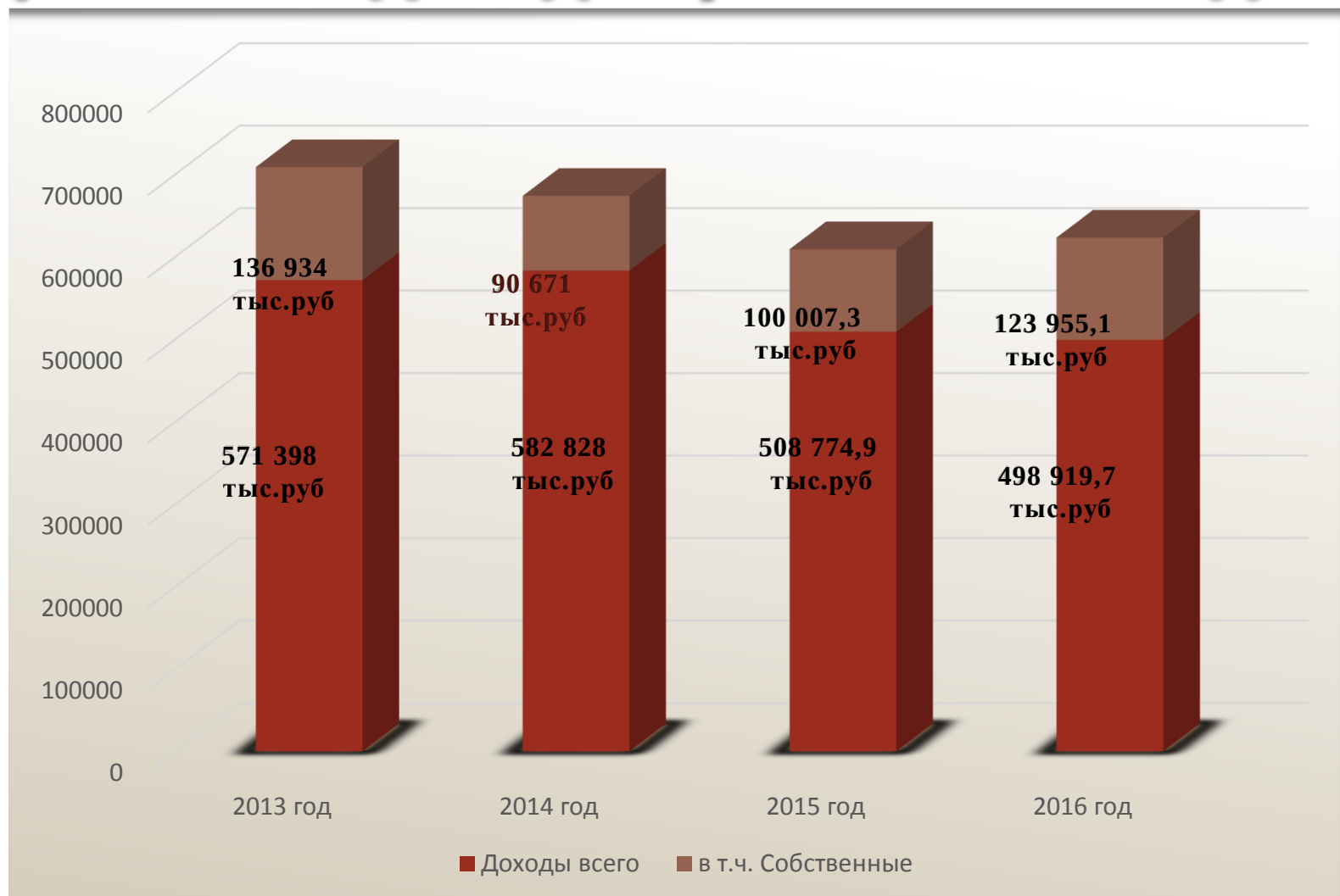


Остатки
собственных средств
—
14 255,2 тыс.руб.

Анализ исполнения бюджета по сравнению с первоначальным планом (тыс.руб)

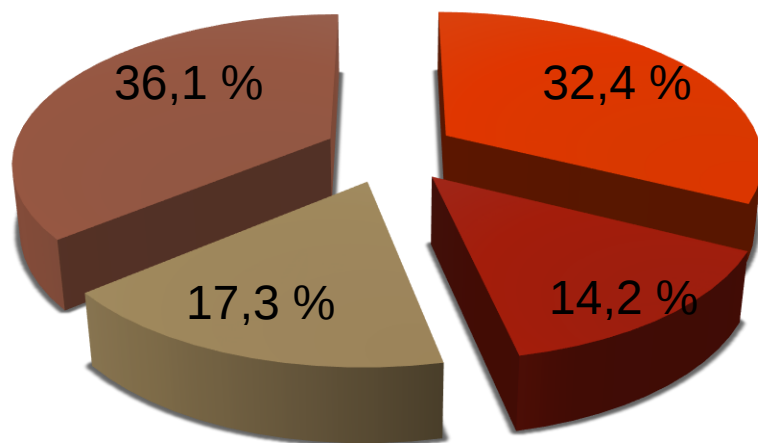


Динамика доходов районного бюджета



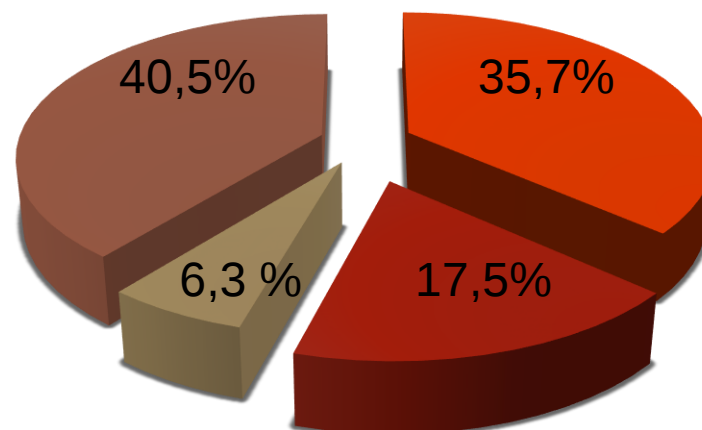
Поступление финансовой помощи из областного бюджета в 2015-2016 годах

2015 год



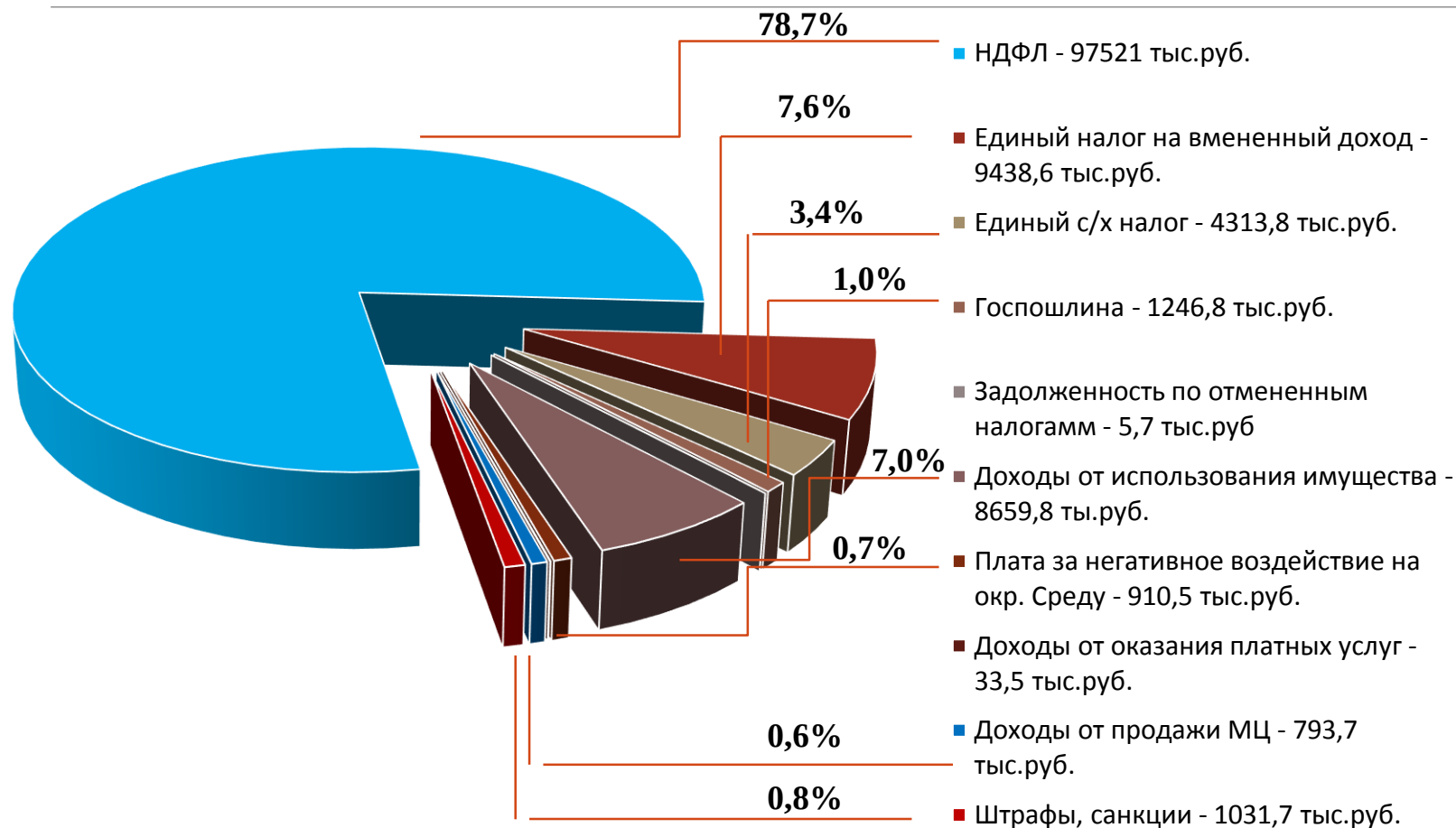
- Дотации - 129316,4 тыс.руб.
- Субвенции - 56950,4 тыс.руб.
- Субсидии - 68952,2 тыс.руб.
- Иные МБТ - 143870,6 тыс.руб.

2016 год



- Дотации - 133826,1 тыс.руб.
- Субвенции - 65504,9 тыс.руб.
- Субсидии - 23408,2 тыс.руб.
- Иные МБТ - 151650,3 тыс.руб.

Структура налоговых и неналоговых доходов в 2016 году



Основные источники формирования налоговых доходов бюджета

**Налоговые доходы всего 112
529,9 тыс.руб.**

**НДФЛ
97521
тыс.руб.**

78,7%

**ЕНВД
9438,6
тыс.руб.**

7,6 %

**ЕСХН
4313,8
тыс.руб.**

3,4 %

**Государственная
пошлина
1246,8
тыс.руб.**

1,0 %

Анализ исполнения налоговых доходов, тыс. руб.

Показатели	Уточненный план на 2016 г.	Исполнено за 2016 год	% от плана	Исполнено за 2015 год	Рост (снижение) поступлений в 2016 году к 2015 году	
					в %	в сумме
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в том числе:	106 876,8	112 525,9	105%	89 874,3	125%	22 651,6
Налог на доходы физических лиц	91 993,1	97 521,0	106%	78 413,1	124%	19 107,9
ЕНВД	9 260,0	9 438,6	102%	9 535,7	99%	- 97,1
ЕСХН	4 324,0	4 313,8	100%	312,4	1381%	4 001,4
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	-	-	0%	225,0	0%	- 225,0
Государственная пошлина	1 294,0	1 246,8	96%	1 382,2	90%	- 135,4
Задолженность по отмененным налогам и сборам	5,7	5,7	100%	5,9	97%	- 0,2

Основные источники формирования неналоговых доходов бюджета

***Неналоговые доходы всего
11429,2 тыс.руб.***

7,0 %

***Доходы от
использования
имущества 8659,8
тыс.руб.***

0,8 %

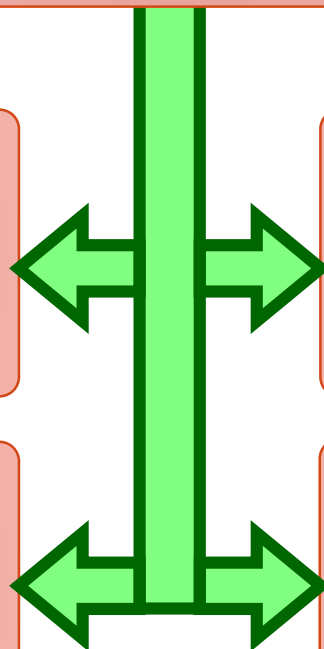
***ШТРАФЫ 1031,9
тыс.руб.***

0,7 %

***Плата за негативное
воздействие на окружающую
среду – 910,5 тыс.руб.***

***Доходы от продажи МЦ
793,7 тыс.руб.***

0,6 %



Основные показатели исполнения неналоговых доходов, тыс. руб.

Показатели	Уточненный план на 2016 год	Исполнено за 2016 год	% от плана	Исполнено за 2015 год	Рост (снижение) поступлений в 2016 году к 2015 году	
					В %	в сумме
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ ВСЕГО, в том числе:	10953,9	11429,2	104,3	12655,5	90,3	-1226,3
Доходы от использования имущества	8155,0	8659,8	106,2	9687,2	89,4	-1027,4
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	986,0	910,5	92,3	838,5	108,6	72,0
Доходы от оказания платных услуг	33,5	33,5	100,0	90,3	37,1	-3,6
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	850	793,7	93,4	773,4	102,6	691,1
Штрафные санкции	929,4	1031,9	111,0	1265,9	81,5	-234,0
Прочие неналоговые доходы	0	-0,2	0	0,2	-100,0	-0,4

Расходная часть бюджета Октябрьского района за 2016 год (тыс. руб.)

План
501 616,8

99,0%

Исполнено
498 948,2

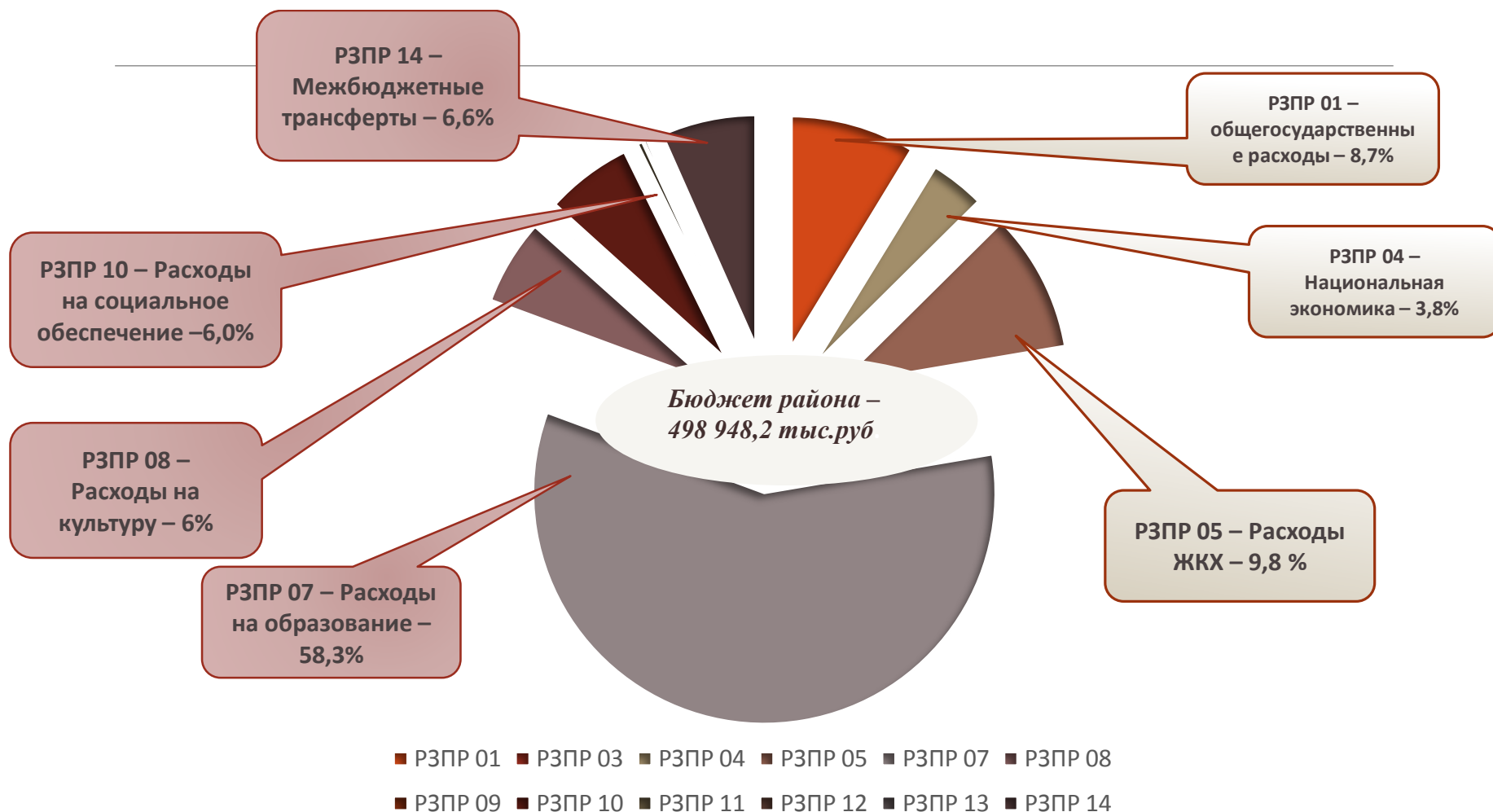
В том
числе
передано
МБТ

Межбюджетные
трансферты
34 127,0

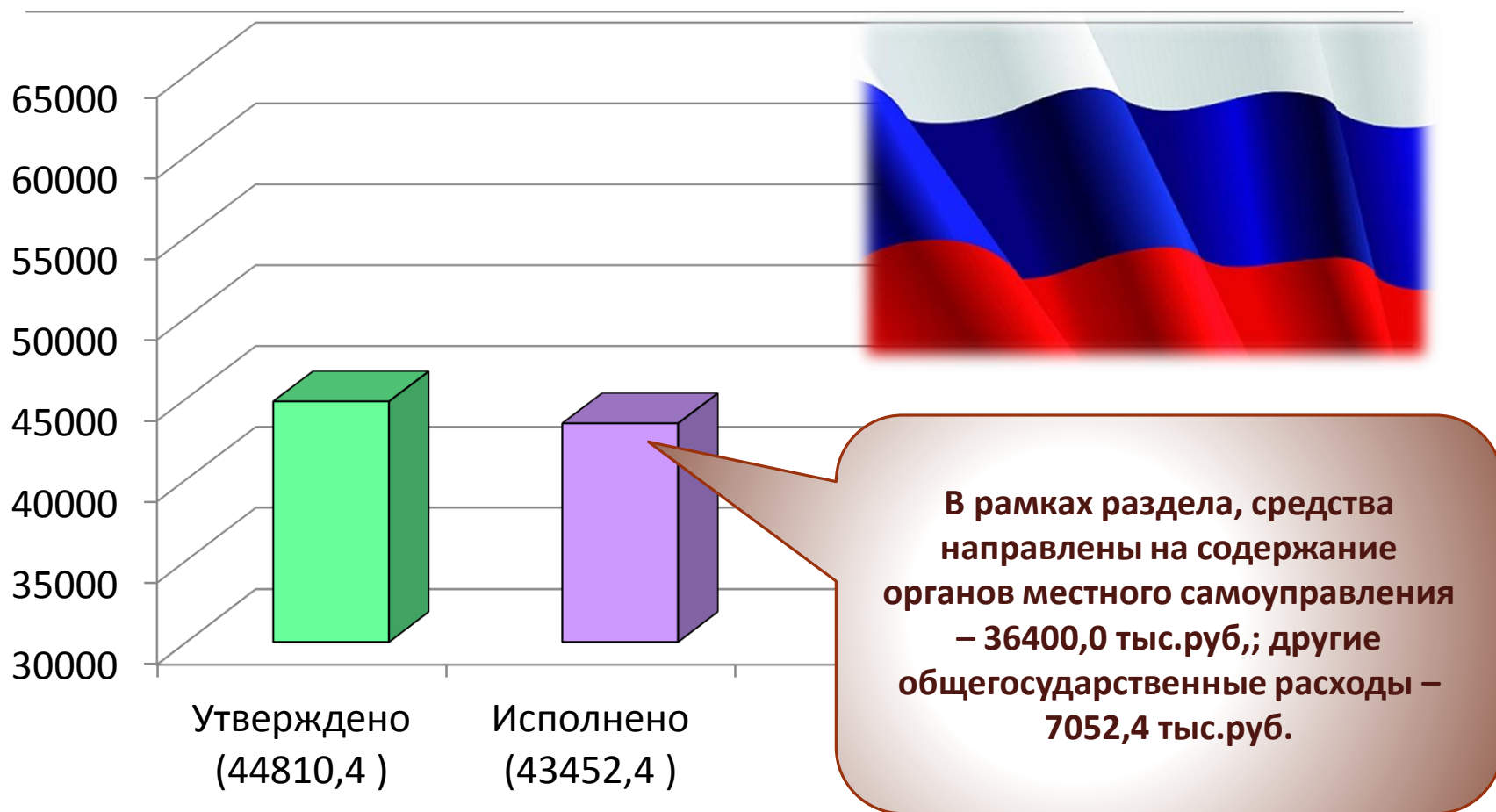
100,0%

Межбюджетные
трансферты
34 127,0

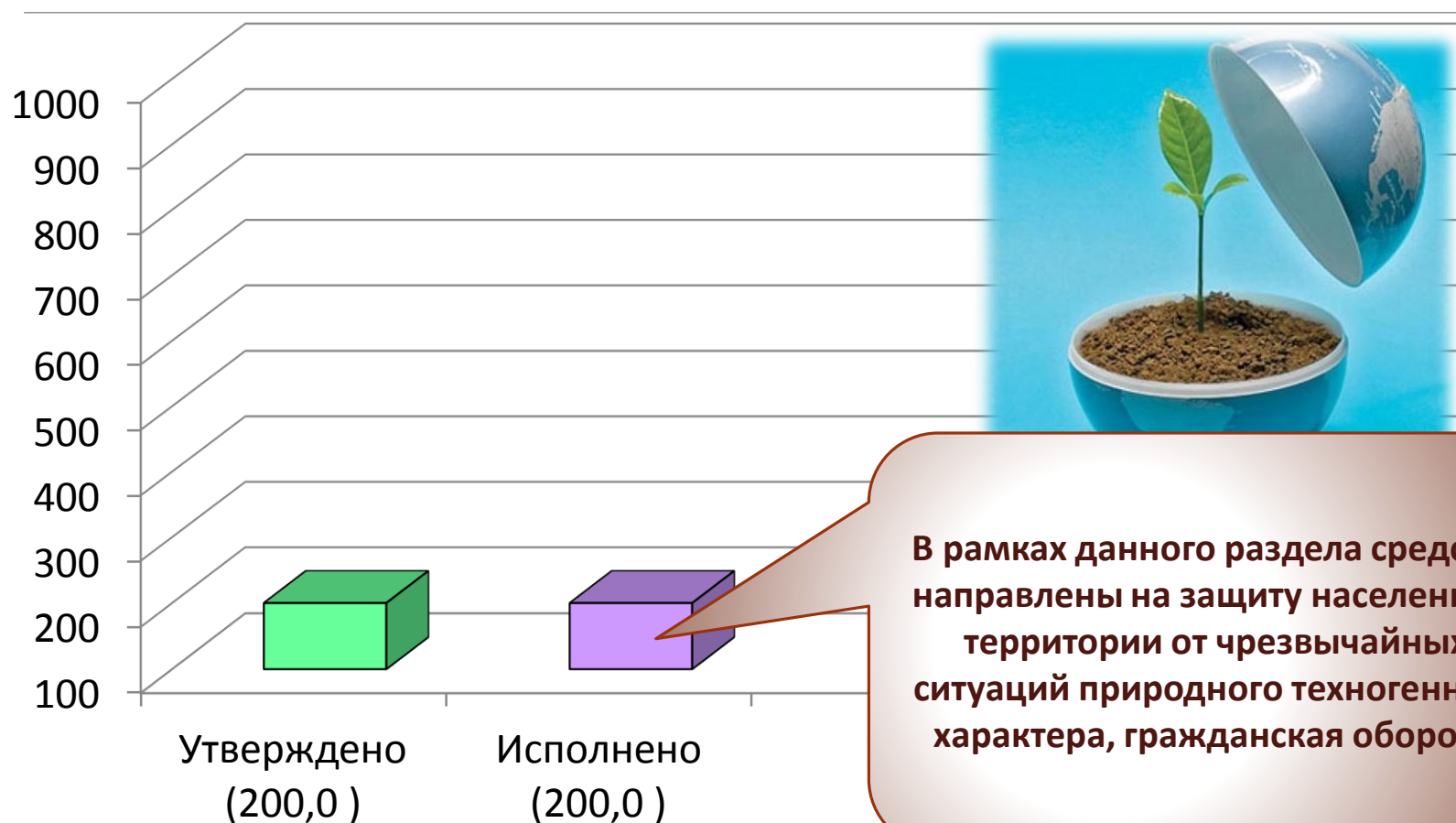
РАСХОДЫ районного бюджета по ОТРАСЛЯМ за 2016 г.



Расходы на общегосударственные вопросы , тыс. руб.

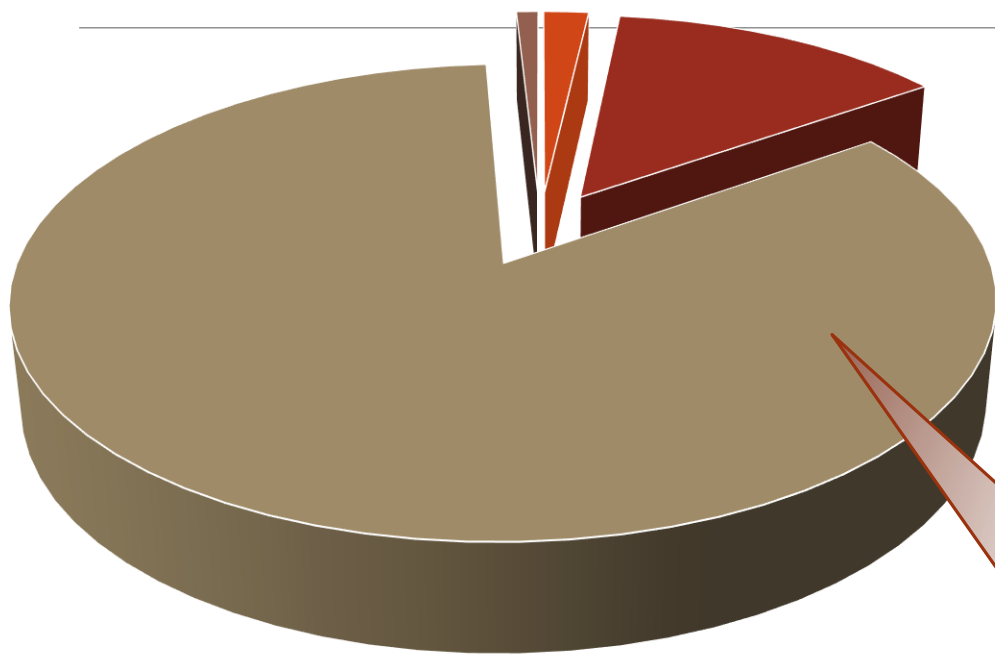


Расходы на национальную безопасность , тыс. руб.



В рамках данного раздела средства направлены на защиту населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного техногенного характера, гражданская оборона

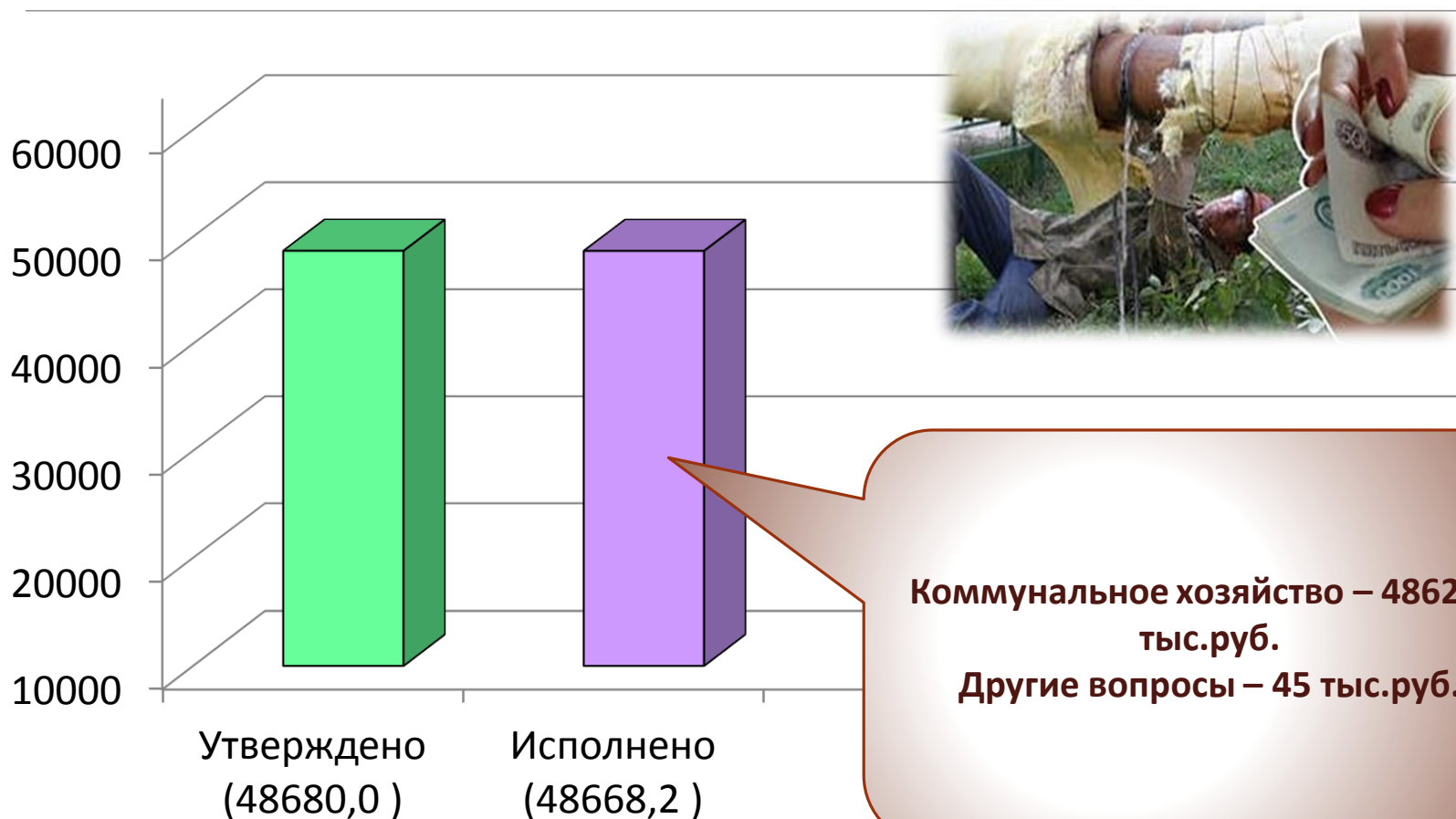
Расходы на национальную экономику , тыс. руб.



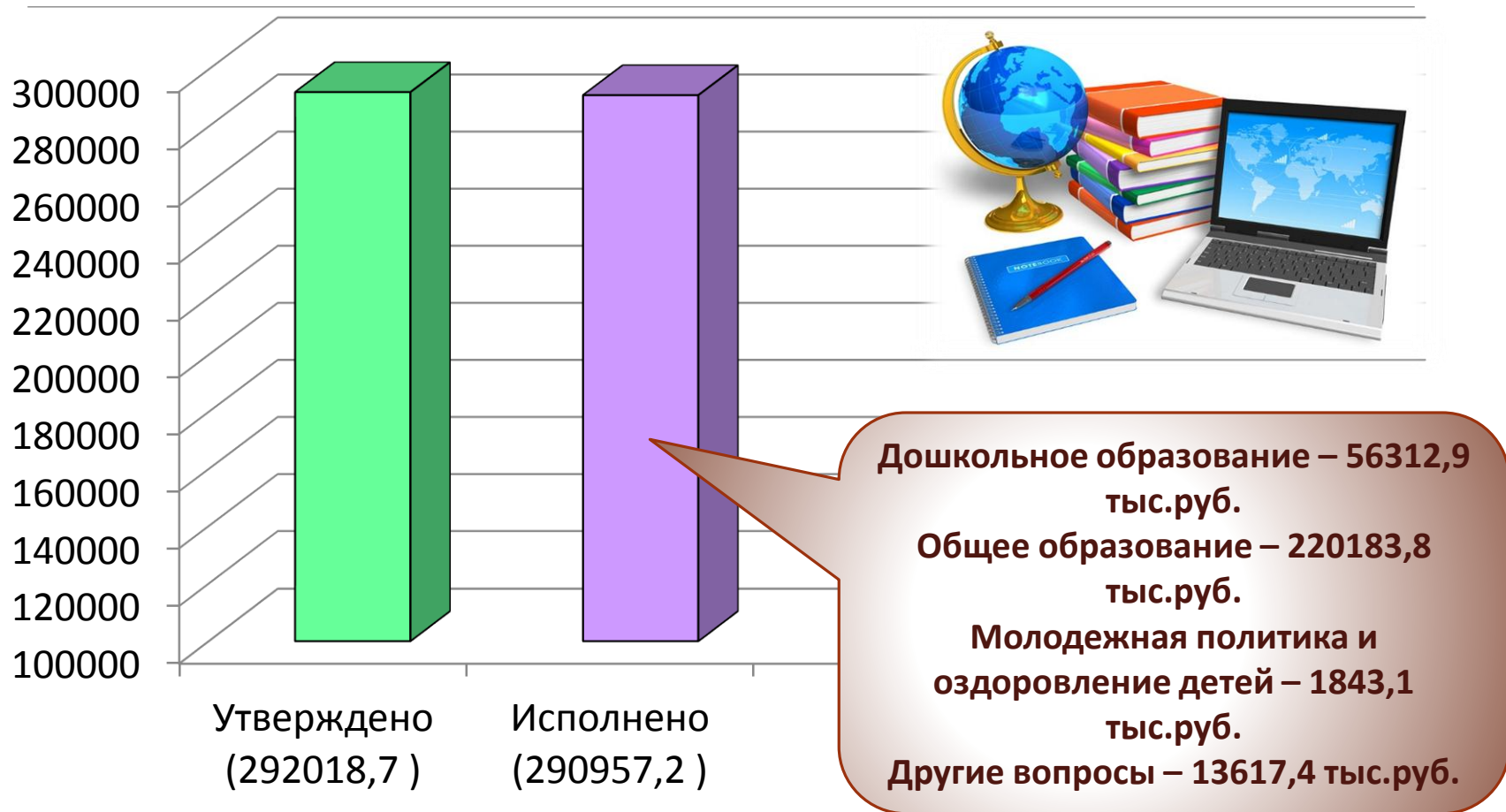
- Сельское хозяйство - 342 тыс.руб
- Транспорт - 2570 тыс.руб
- Дорожное хозяйство - 15986 тыс.руб.
- Другие вопросы - 165 тыс.руб.

Средства направлены на приведение в нормативное состояние автомобильных дорог местного значения в объеме 15986 тыс.руб., из них средства областного бюджета – 15177 тыс.руб. (Плановые назначения Р304 – 19065 тыс.руб. исполнены 100%)

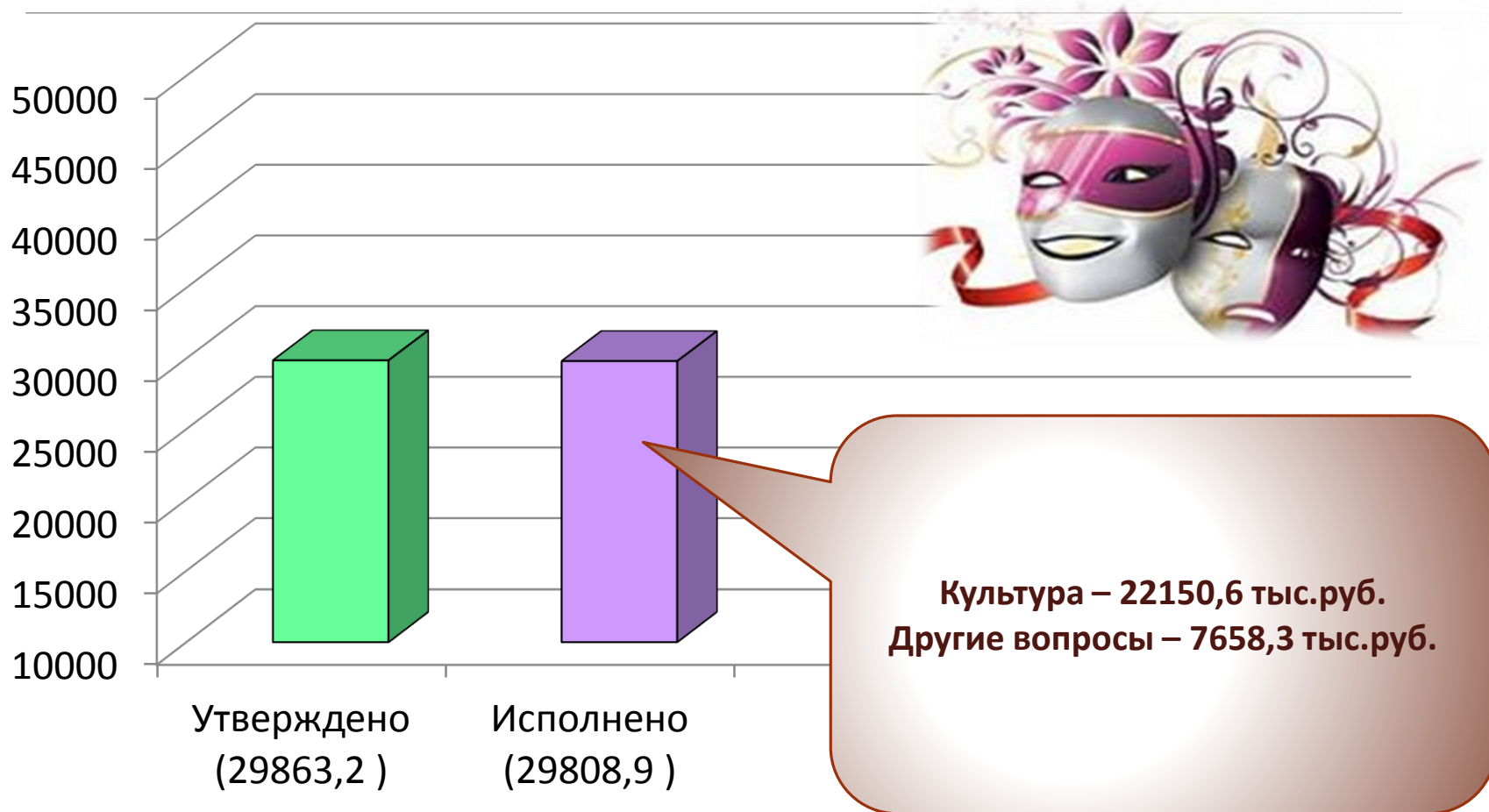
Расходы на Жилищно-коммунальное хозяйство, тыс. руб.



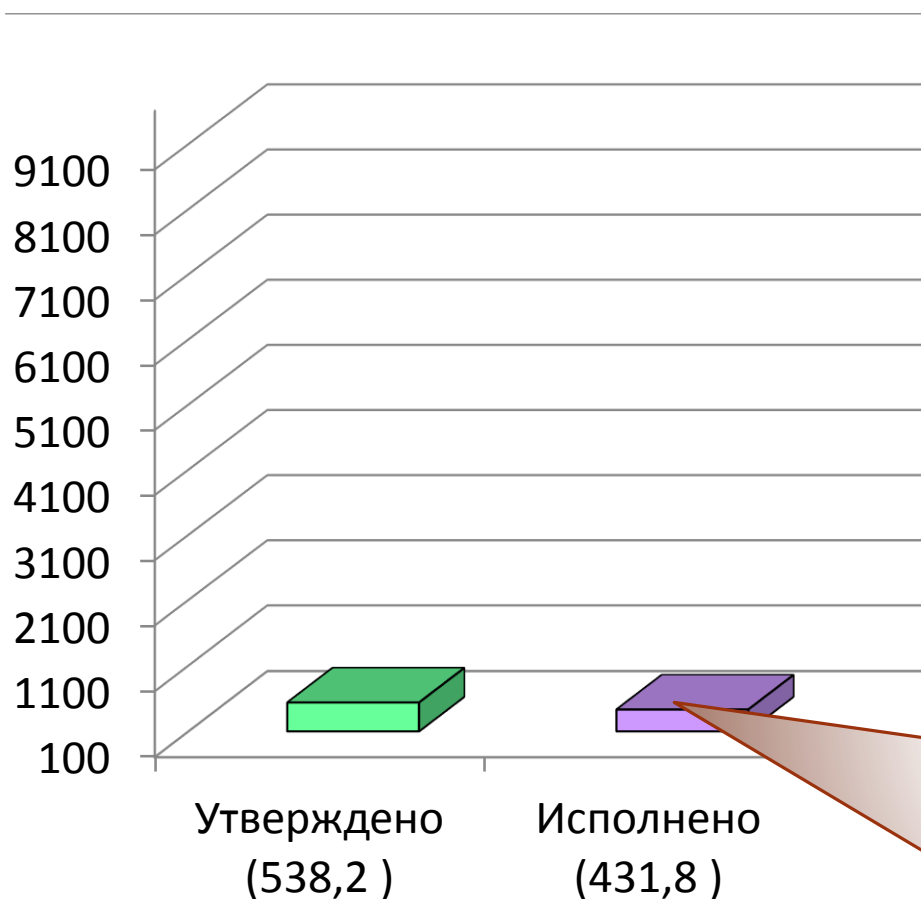
Расходы на образование, тыс. руб.



Расходы на культуру и кинематографию, тыс. руб.

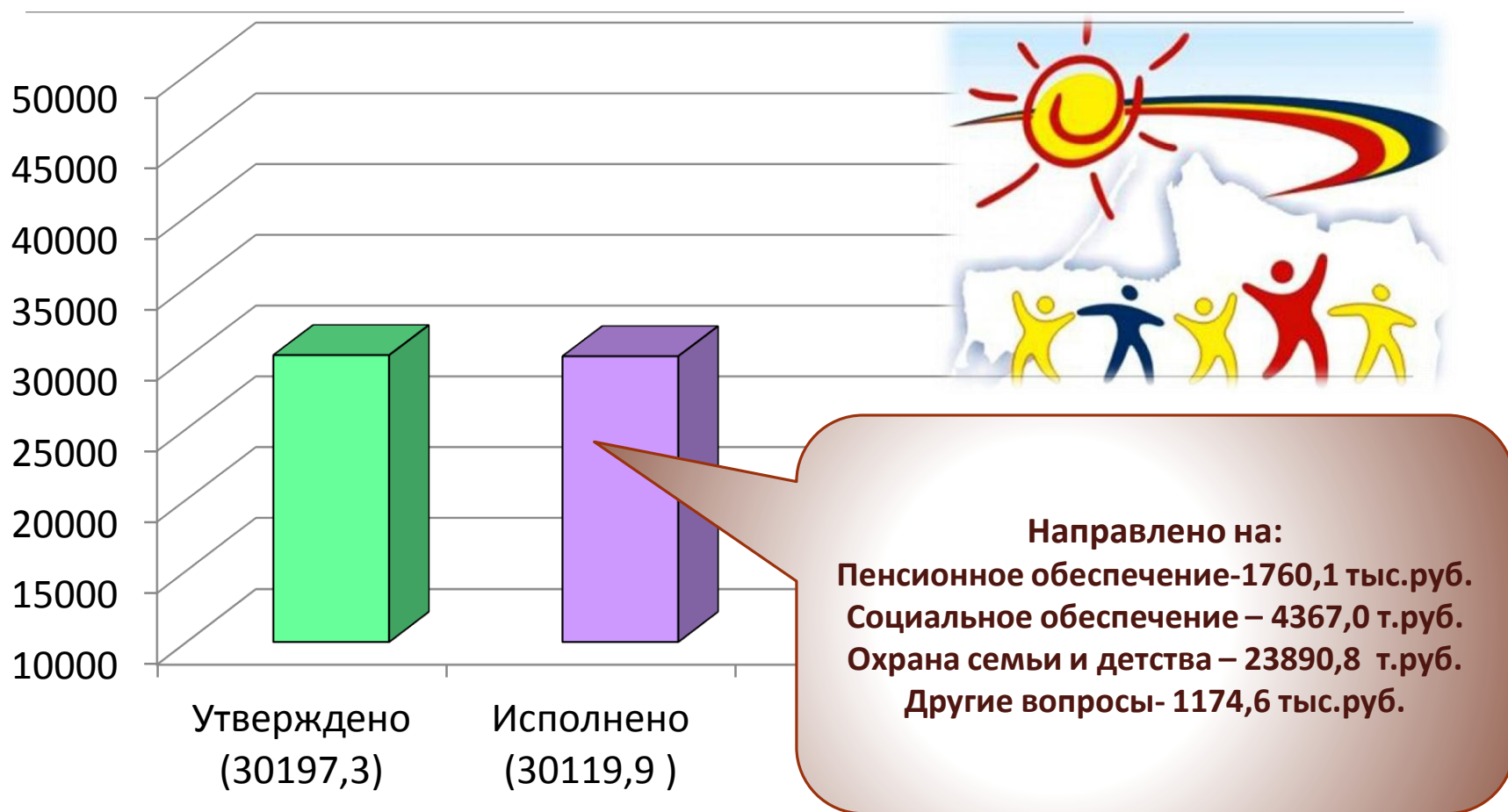


Расходы на здравоохранение, тыс. руб.



Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних лиц, признанных судом недееспособными вследствие психического расстройства - 431,8 тыс.руб.

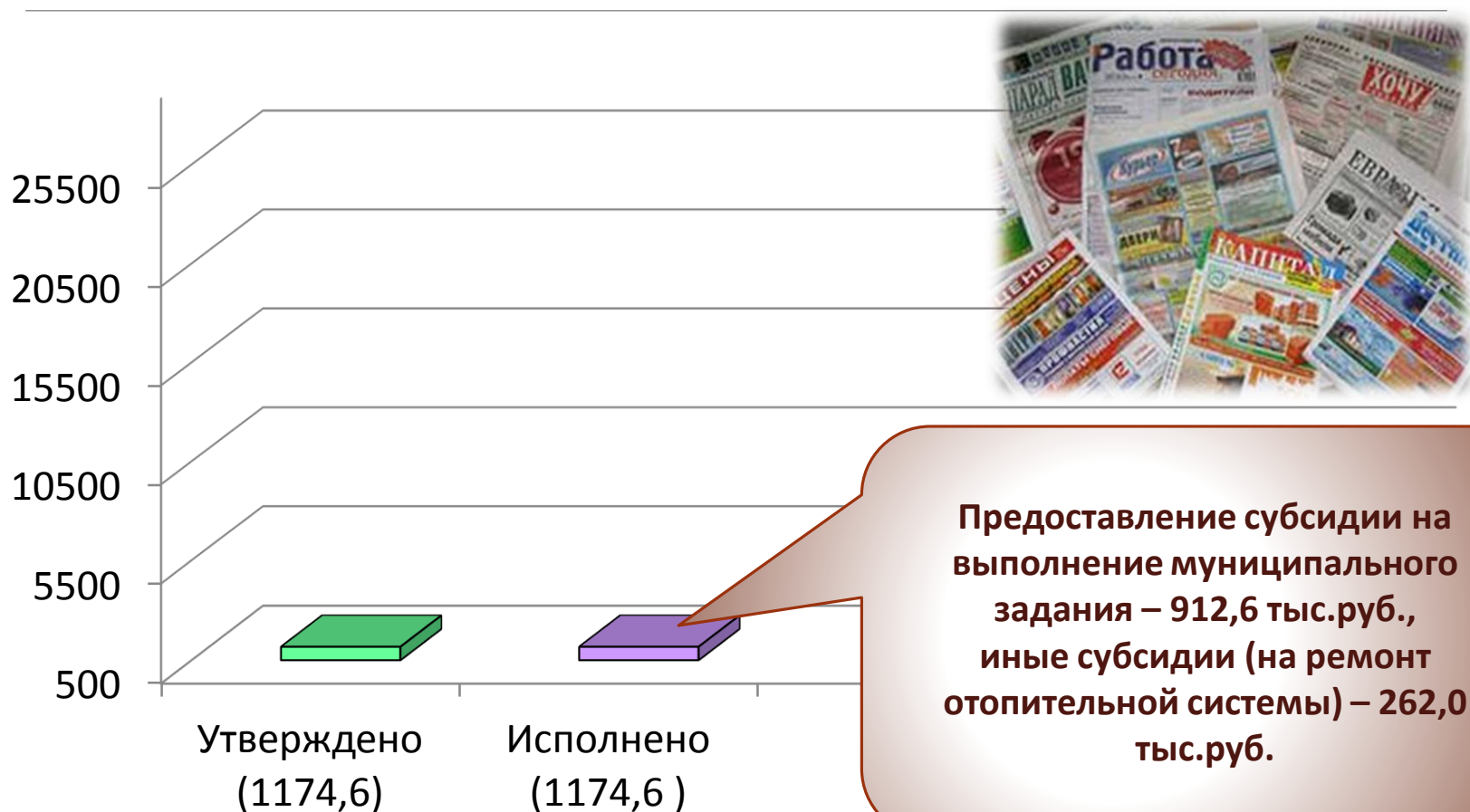
Расходы на социальную политику, тыс. руб.



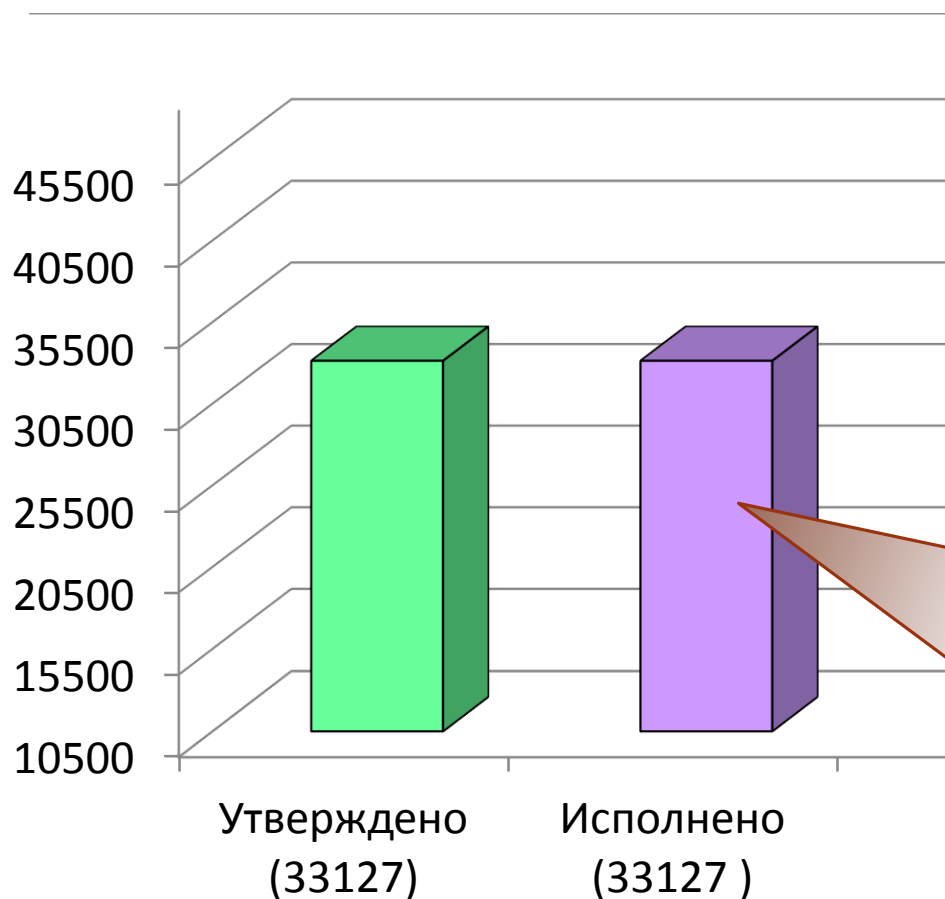
Расходы на физическую культуру и спорт, тыс. руб.



Расходы на средства массовой информации, тыс. руб.



Расходы на межбюджетные трансферты, тыс. руб.



Межбюджетные трансферты – это

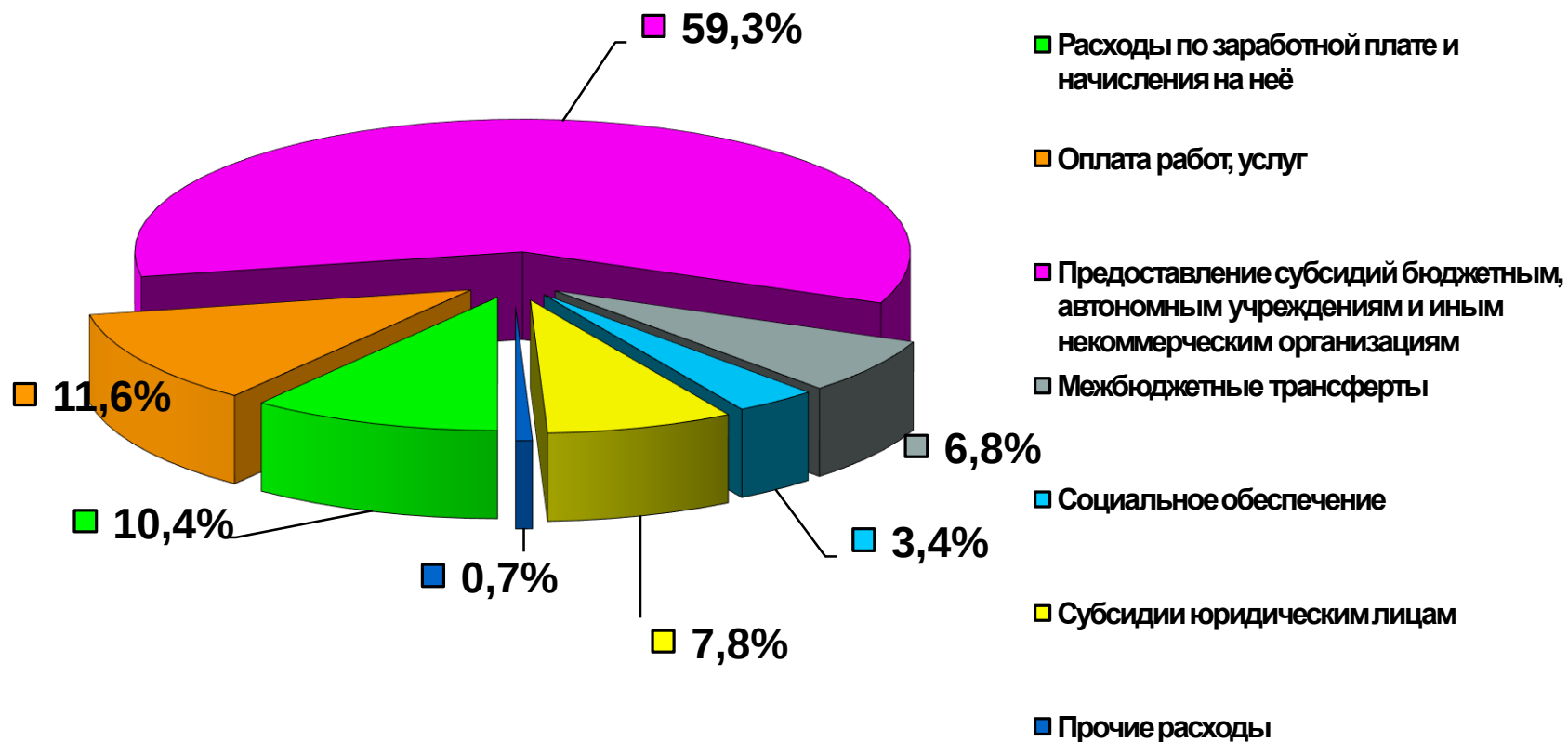
- Носители межбюджетных отношений
- средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету бюджетной системы РФ (гл. 16 Бюджетного кодекса РФ).



**Дотация на выравнивание
бюджетной обеспеченности
поселений из РФФП – 20000,0
тыс.руб.;**

**Иной межбюджетный трансферт на
Поддержка мер по обеспечению
сбалансированности бюджетов
поселений – 13127 тыс.руб.**

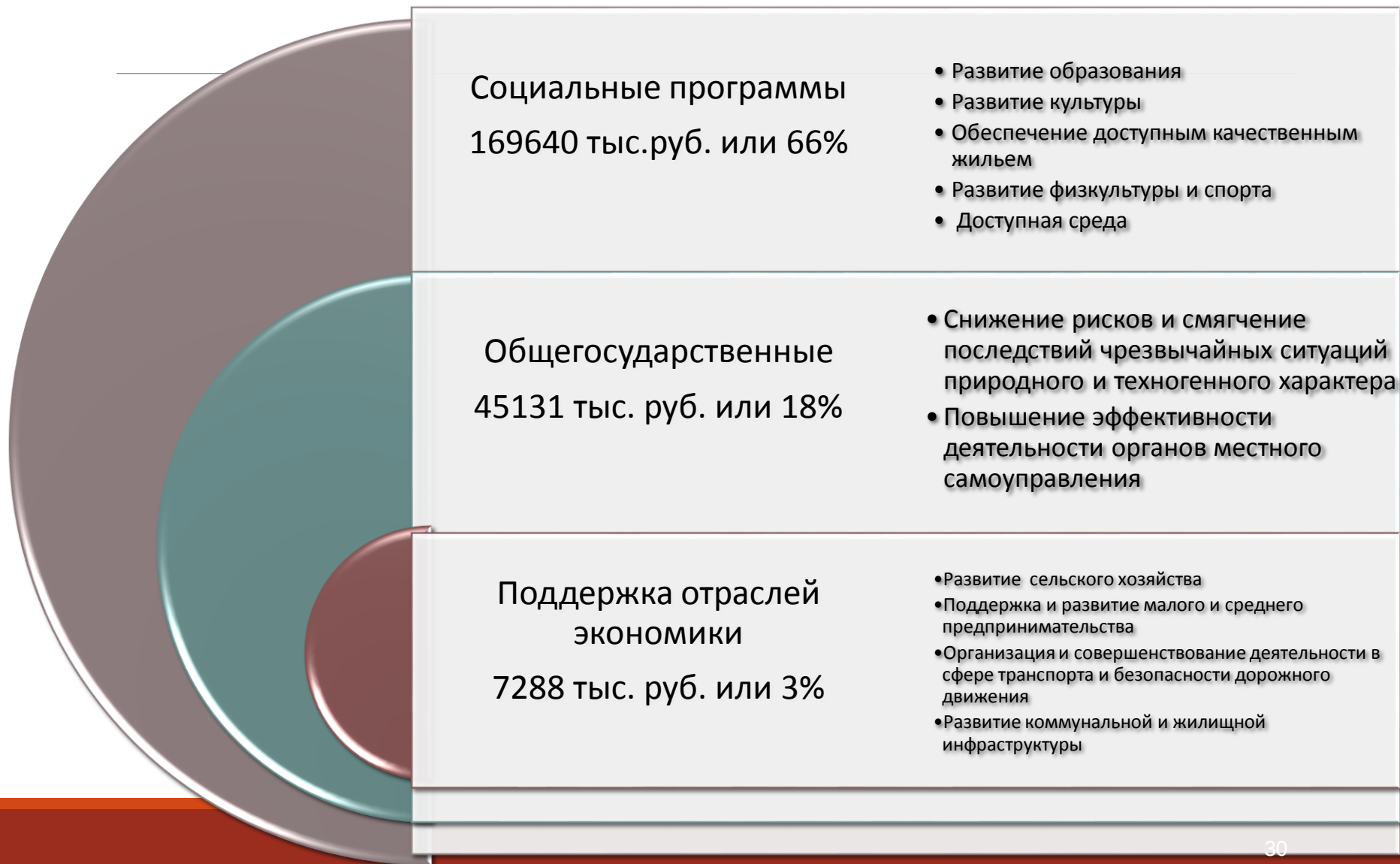
Структура расходов бюджета Октябрьского района в разрезе экономических статей



Неиспользованные бюджетные ассигнований (отклонение 5% и более)

КФСР	Наименование КФСР	Утвержден о	Исполнено	% исполне ния	Отклонение не выполнения плана более 5%	Причины
05.05	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	55,00	45,00	82	18,18	оплата работ "по факту" на основании актов выполненных работ
07.07	Молодежная политика и оздоровление детей	2 156,40	1 843,10	85	14,53	отсутствие соискателей на приобретение путевок на оздоровление
09.09	Другие вопросы в области здравоохранения	536,20	431,80	81	19,47	экономия по фонду оплаты труда

Расходы по муниципальным программам



Муниципальные программы

Наименование	Утверждено (тыс.руб)	Исполнено (тыс.руб.)	% исполнения	Направление средств
СОЦИАЛЬНЫЕ	169 730,4	169 640,4	100%	
МП «Обеспечение доступным и качественным жильем населения Октябрьского района Амурской области на 2015-2020 годы»	543,4 	543,4	100%	У. Социальные выплаты на обеспечение жильем молодых семей - 313,1 т.р., У. Расходы на мероприятия градостроительной программы - 230,3 т.р.
МП «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	137 919,1 	137 885,0	100%	У. ПП «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования»- 125323,8 т.р., У. ПП «Развитие системы защиты прав детей» - 746,9 т.р., У. ПП «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района» и прочие мероприятия в области образования»-11814,3 т.р.
МП "Развитие физической культуры и спорта в Октябрьском районе на 2015-2020 годы	1 928,4 	1 928,4	100%	У. Межбюджетный трансферт бюджету Екатеринославского сельсовета на строительство хоккейной коробки - 1000 т.р. У. Проведение мероприятий по ФК и СПОРТУ - 928,5 т.р.

Муниципальные программы

Продолжение:

Наименование	Утвержде но (тыс.руб)	Исполнено (тыс.руб.)	% исполнения	Направление средств
МП «Развитие и сохранение культуры и искусства в Октябрьском районе на период 2015 - 2020 годы»	28 614,0	28 558,0	100%	У. На обеспечение деятельности учреждений культуры - 27637,4 т.р., У. Расходы на организацию и проведение мероприятий в сфере культуры и молодежной политики - 920,6 т.р.
МП «Реабилитация и обеспечение жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения в Октябрьском районе на 2014-2016 годы»	725,6	725,6	100%	У. Средства направлены на иные субсидии бюджетным и автономным учреждениям на текущий и капитальный ремонт



Муниципальные программы

Наименование	Утверждено (тыс.руб)	Исполнено (тыс.руб.)	% исполнения	Направление средств
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ	45 625,3	45 131,1	99%	
МП «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также обеспечение безопасности населения района на 2015-2020 годы»	894,5 	894,5	100%	Ү. Расходы, направленные на минимизацию ущерба, наносимого населению и экономике района от ЧС и ведения военных действий - 200,0 т.р., Ү. Расходы на профилактику правонарушений в Октябрьском районе-48,2 т.р., Ү. Расходы на профилактику терроризма и экстремизма в Октябрьском районе-646,3 т.р.
МП «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления Октябрьского района на 2015-2020 годы»	44 730,8 	44 236,6	99%	Ү. Обеспечение функций исполнительных органов муниципальной власти-10439,8 т.р., Ү. Расходы на обслуживание муниципального долга района-15,9 т.р., Ү. Межбюджетные трансферты-33127,0 т.р., Ү. Мероприятия по эффективному использованию муниципального имущества - 653,9 т.р.

Муниципальные программы

Наименование	Утверждено (тыс.руб)	Исполнено (тыс.руб.)	% исполнения	Направление средств
Поддержка отраслей экономики	7 288,8	7 287,8	100%	
МП «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Октябрьского района на 2015-2020 годы»	373,9	373,9	100%	У. Расходы на развитие сельского хозяйства района-210,9 т.р., У. Предоставление социальных выплат молодым семьям и молодым специалистам-82,0 т.р., У. Расходы на мероприятия направленные на противодействие злоупотреблению наркотическими средствами и их незаконному обороту -82,0 т.р.
МП "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Октябрьском районе 2015-2020»	165,0	165,0	100%	У. Субсидия на возмещение затрат по приобретению технологического оборудования направлена ООО Кооператор в объеме 100,0 тыс.руб., У. на проведение мероприятий - 65,0 т.р.

Муниципальные программы

Продолжение:

Наименование	Утверждено (тыс.руб)	Исполнено (тыс.руб.)	% исполнения	Направление средств
МП «Модернизация жилищно-коммунального комплекса, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Октябрьском районе Амурской области на 2015-2020 годы»	3 360,4	3 360,4	100%	У. Приобретено 9 водогрейных котлов- 1636,8 тыс.р., канализационных труб-362,9 т.р., произведен капитальный ремонт сетей по ул.Ленина, Новая, Восточная- 837,1 т.р., ремонт водопровода- 334,2т.р., замена наружных канализационных труб – 190 т.р.
МП «Организация и совершенствование деятельности в сфере транспорта и безопасности дорожного движения на территории Октябрьского района на 2014-2020 годы»	3 389,4	3 388,4	100%	У. Расходы по услугам пассажироперевозок по межмуниципальным маршрутам- 2569,7 т.р., У. Софинансирование на ремонт 0,976 км. автомобильной дороги в с.Екатеринославка по ул.Южная. - 809,8 т.р., У. Безопасное колесо (школьное мероприятие) - 8,9 т.р.

Выполнение Указа Президента РФ о повышении заработной платы отдельным категориям работников



Работники культуры

20905

20905

Педагогических работников дошкольных образоват.учреждений

25222

25091

Педагогических работников дополнительного образования

27172

27748

Педагогические работники общеобразовательных учреждений

30437

29445

0 5000 10000 15000 20000 25000 30000 35000

■ Утвержденный уровень заработной платы

■ Средняя заработная плата по итогам 2016 г.

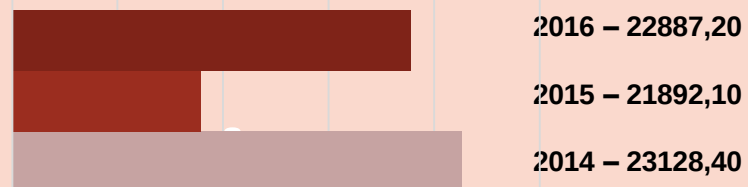
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников бюджетных учреждений



Дошкольные учреждения



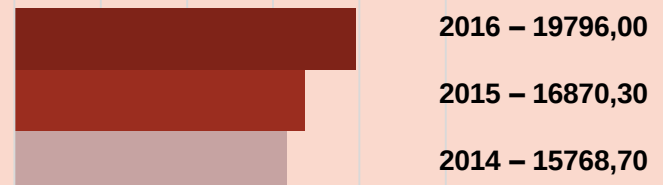
Общеобразовательные (школы)



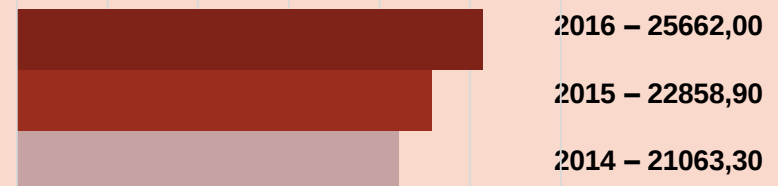
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников бюджетной учреждений



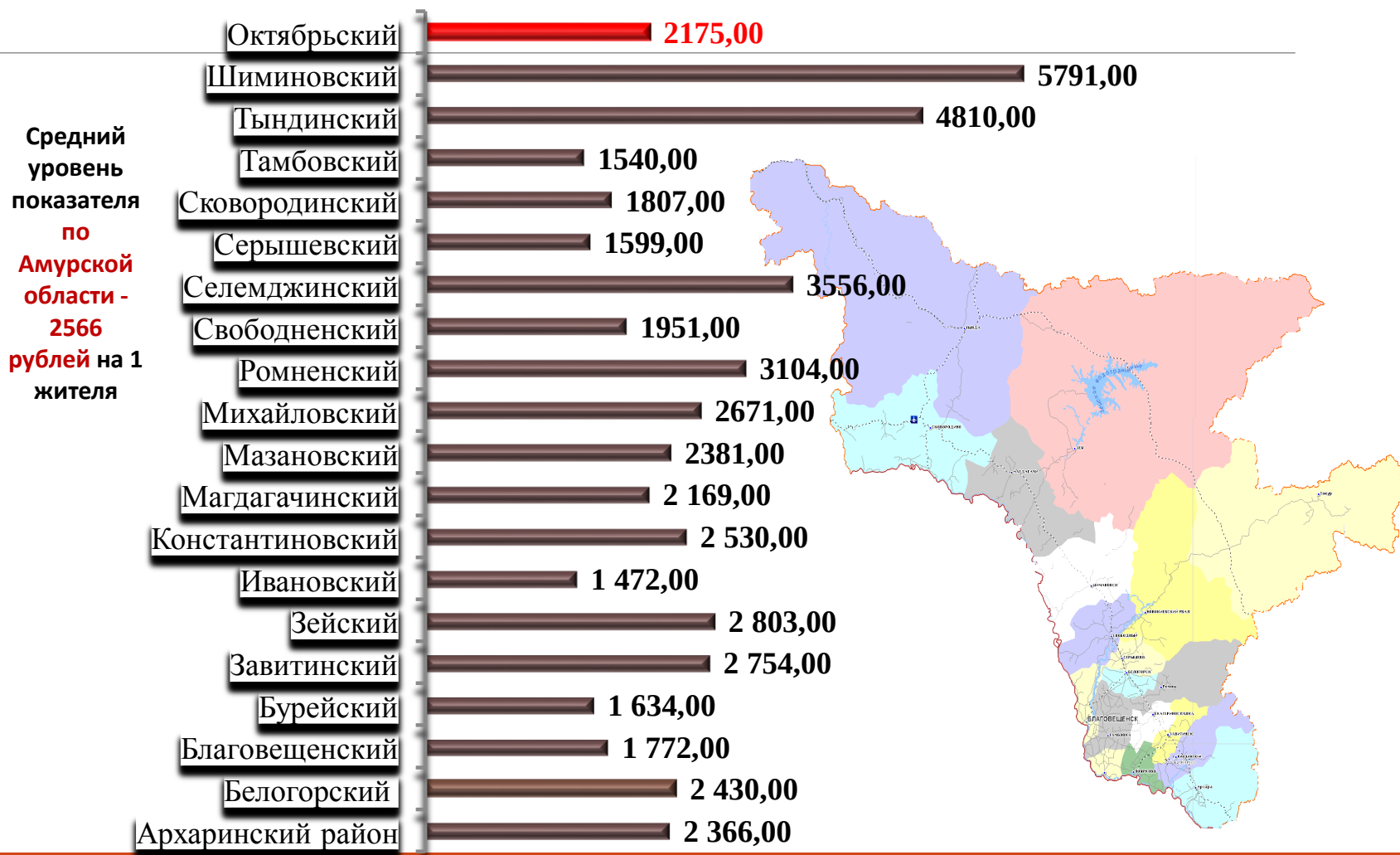
Дополнительное образование



Учреждения культуры



Оценка расходов бюджета муниципальных образований Амурской области на содержание работников органов местного самоуправления в расчете на 1 жителя за 2016 год (руб/чел)



Меры социальной поддержки отдельных категорий граждан в 2016 году



Социальные выплаты молодым семьям и молодым специалистам, проживающим в сельской местности на приобретение (строительство) жилья – 3 получателя, сумма выплат 3253,2 тыс.руб.



Социальные выплаты на обеспечение жильем молодых семей – 1 получатель, сумма 1015,8 тыс.руб.



Мероприятия по привлечению молодых специалистов в учреждения здравоохранения – 3 студентам выплачена стипендия в объеме 18,0 тыс.руб., 2 молодых специалиста получили 40,0 тыс.руб.



Материальная поддержка граждан, оказавшихся в трудной жизненной ситуации (из резервного фонда администрации) - 3 получателя, 40 тыс.руб.



Доплаты к пенсиям муниципальных служащих – 26 получателей, 1760,1 тыс.руб.

Меры социальной поддержки «Охрана семьи и детства» в 2016 году



Единовременная денежная выплата при передаче ребенка на воспитание в семью

- Количество получателей – 2 ребенка
- Сумма выплаты: - 313,6 тыс.руб.



Дополнительные гарантии по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей

- Количество получателей: - 2 ребенка- сироты, достигшие 18 летнего возраста
- Сумма выплаты: - 34,1 тыс.руб.

Меры социальной поддержки «Охрана семьи и детства» в 2016 году



Оплата содержания ребенка в семье опекуна и приемной семье

- Количество получателей: - Оплата содержания 33 детей-сирот в 15 приемных семьях
- Сумма выплаты: - 2966,8 тыс.руб.



Оплата содержания ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждения, причитающегося приемному родителю

- Среднегодовое количество детей - сирот на которых произведена выплата на содержания ребенка в семье опекуна и приемной семье на 01.01.2017 – 91 чел.
- Сумма выплаты: - 7544,1 тыс.руб.

Меры социальной поддержки «Охрана семьи и детства» в 2016 году



Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений

- приобретено жилье, на первичном рынке - 5 квартир (для 5 детей-сирот). За счет средств федерального бюджета направлено – 4624,0 тыс.руб., областного – 2399,6 тыс.руб.



Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в дошкольных образовательных организациях

- Среднегодовая численность детей, получавших компенсацию части родительской платы – 639 чел.
- Сумма выплаты: - 6008,7 тыс.руб.

Организация отдыха и оздоровления детей в каникулярное время в 2016 году



Частичная оплата стоимости путевок для детей работающих граждан – 1124,5 тыс.руб.



Расходы на развитие системы воспитания, оздоровления, дополнительного образования детей и молодежи (в части организации отдыха при школах (площадки) – 311,2 тыс.руб.



Расходы для подготовки пришкольных лагерей к организации отдыха и оздоровления детей в каникулярное время – 124,1 тыс.руб.

*Расходы на организацию отдыха детей – 1559,8 тыс.руб.
Численность детей, обеспеченных путевками в организации
отдыха и оздоровления детей – 454 чел.*

Развитие физической культуры и спорта на территории Октябрьского района за 2016 год

В рамках Муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта в Октябрьском районе на 2015-2020 годы

Расходы по программе, (тыс.руб.)	План	Факт
Всего, в том числе:	1928,4	1928,4
Расходы на мероприятия, направленные на развитие физической культуры и спорта	928,4	928,4
Расходы на мероприятия, направленные на развитие физической культуры и спорта	1000,0	1000,0

Основные результаты

Расходы на проведение областных и районных мероприятий – 687,5 тыс.руб.

Приобретение лыжного спортивного инвентаря – 34,8 тыс.руб.

Приобретение спортивной формы – 206,1 тыс.руб.

Предоставление межбюджетного трансферта бюджету Екатеринославского сельсовета на софинансирование расходов по совершенствованию материально-технической базы для занятий физической культурой и спортом (строительство хоккейной коробки) – 1000,0 тыс.руб.

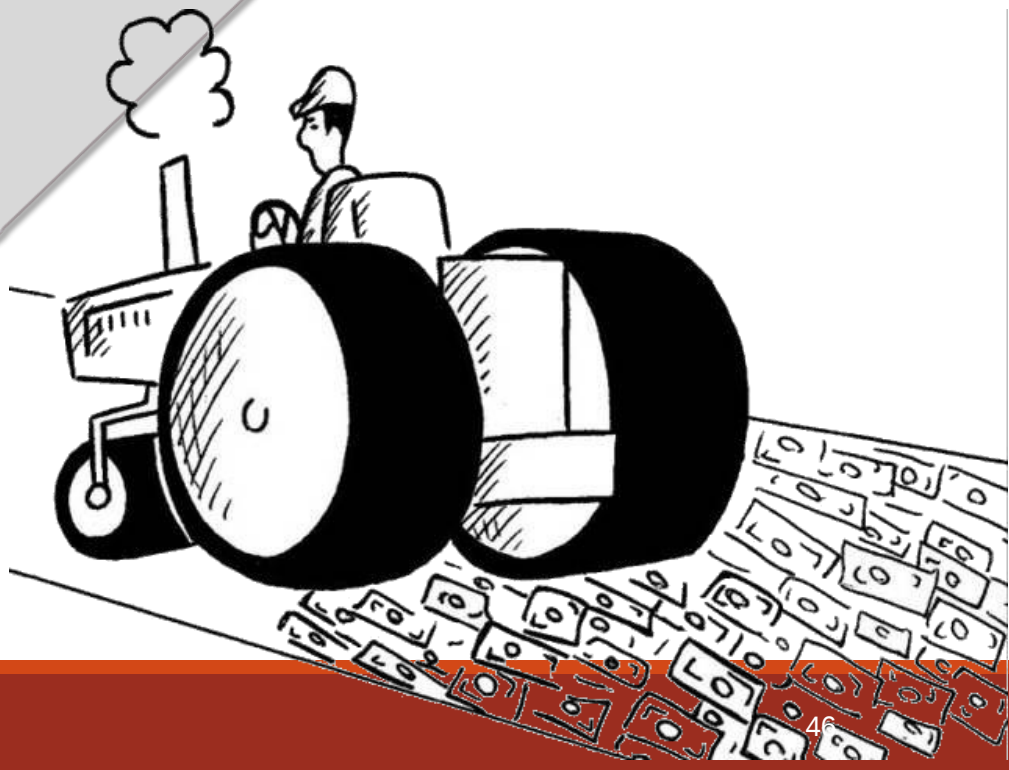
Расходы на дорожное хозяйство

Поступления
из
облбюджета
15176,6 тыс.
руб.

Собственные
средства
809,8 тыс.руб.

Дорожный фонд
15986,4 тыс.
руб.

направлены на ремонт 0,976 км.
автомобильной дороги в
с.Екатеринославка по ул. Южная.



Межбюджетные трансферты (тыс.руб.)

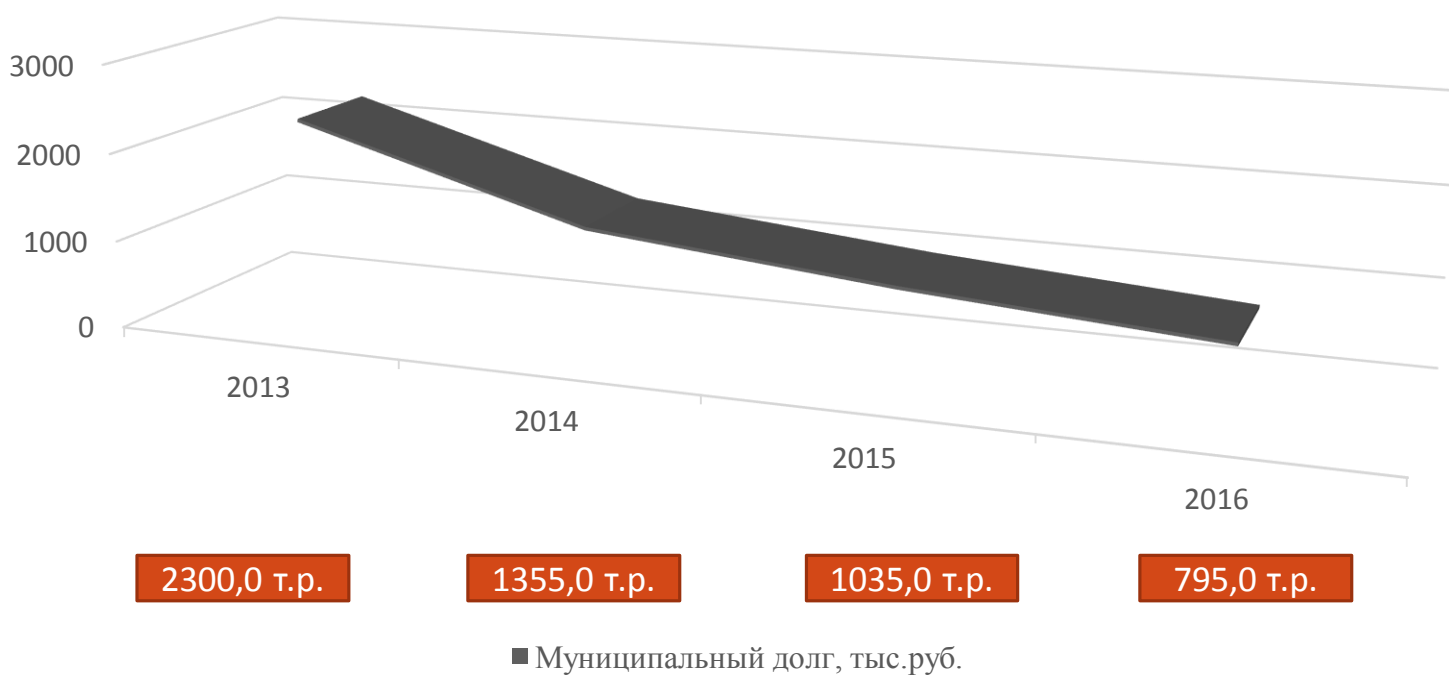


Муниципальный долг



Муниципальный долг Октябрьского района :
-на 01.01.2017 – 795 тыс. рублей (бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы)

Муниципальный долг, тыс.руб.



Контактная информация

Финансовое управление Администрации Октябрьского района

Адрес: 676630, Амурская область, Октябрьский район, с.Екатеринославка,
ул. Комсомольская, 59

Электронная почта приемной: finoktamur@mail.ru

Телефон: (416 52) 22-4-58, 22-6-03

Факс: (416 52) 22-0-56

Режим работы:

Понедельник с 8:00 до 17:00.

Вторник - пятница с 8:00 до 16:00.

Перерыв с 12:00 до 13:00

Выходные дни: суббота, воскресенье