



**Финансовое управление  
администрации Кильмезского  
района**

# Отчет для граждан

Кильмезского района за 2014 год

[kilmezfinans.ru](http://kilmezfinans.ru)



# «Бюджет для граждан».

## Что это такое?

### «Отчет для граждан»

- Это информационный ресурс, содержащий данные об исполнении бюджета за отчетный финансовый год, в доступной для широкого круга заинтересованных пользователей форме.

# Основные понятия

1781г.  
СЕЛО  
БОЛЬШАЯ  
КИЛЬМЕЗЬ  
250 ДУШ

**Отчет** - состоит из

источников и наборов данных,  
параметров и композиции  
элементов отчета муниципального  
образования на определенный  
период (отчетный финансовый год).



**Доходы бюджета** – поступившие в бюджет денежные средства

**Расходы бюджета** -  
выплаченные из бюджета денежные средства

**Сбалансированный бюджет**

**ДОХОДЫ**

**=**

**РАСХОДЫ**

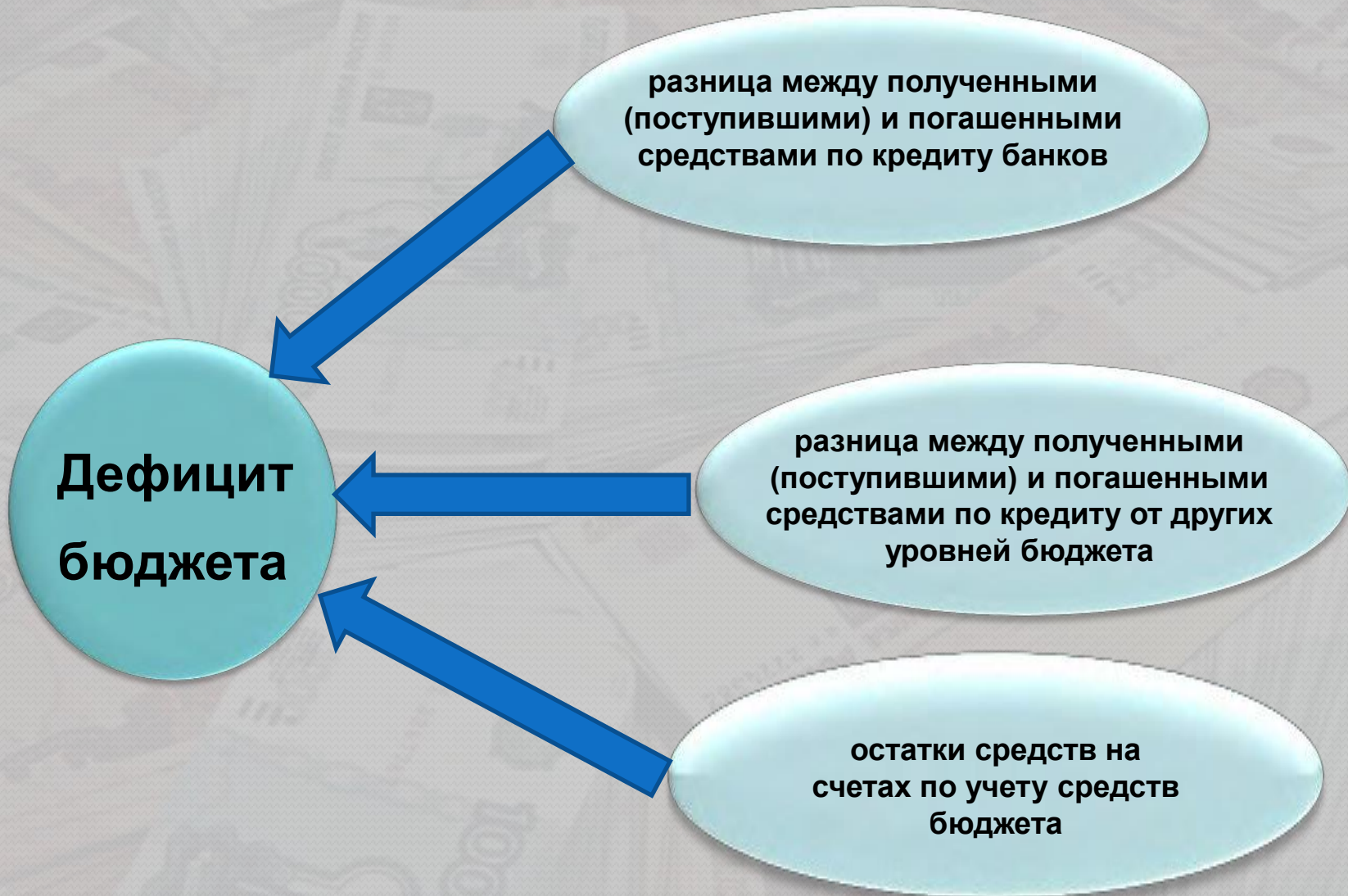
**Дефицит бюджета** -  
*превышение расходов бюджета  
над его доходами*



**Профицит бюджета** -  
*превышение доходов бюджета  
над его расходами*



# Источники финансирования дефицита бюджета





# Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации

## Виды межбюджетных трансфертов

### **Дотации** (от лат. «Dotatio» - дар, пожертвование)

- Предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования

### **Субсидии** (от лат. «Subsidium» - поддержка)

- Предоставляются в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения

### **Субвенции** (от лат. «Sub venire» - приходить на помощь)

- Предоставляются в целях финансового обеспечения расходных обязательств

муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке

### **Иные межбюджетные трансферты**

- Предоставляются в случаях и порядке, предусмотренных законами субъекта

Российской Федерации и принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами органов государственной власти субъекта Российской Федерации

## Этапы составления бюджетной отчетности.

**Составление бюджетной отчетности:** осуществляет финансовым управлением администрации Кильмезского района  
Адрес электронной почты: [kilmezfinans.ru](mailto:kilmezfinans.ru)

**Внешняя проверка годового отчета об исполнении районного бюджета :** годовой отчет об исполнении бюджета до его рассмотрения Районной Думой подлежит внешней проверке контрольно счетной комиссией, которая включает подготовку заключения на годовой отчет об исполнении бюджета .

Публичные слушания по проекту решения Районной Думы «Об утверждении отчета об исполнении районного бюджета за 2014 год» будут проходить **14 апреля** 2015 года.

С проектом решения можно ознакомиться на официальном сайте Районной Думы Кильмезского района [kilmezraiduma.ru](http://kilmezraiduma.ru)

- **Утверждение отчета:** отчет об исполнении бюджета утверждается Решением районной Думы 28 апреля 2015



# Виды доходов районного бюджета

## Налоговые доходы

- поступление от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации

- налог на доходы физических лиц
- акцизы
- единый налог на вмененный доход
- единый сельскохозяйственный налог
- налог, взимаемый в связи применением упрощённой системы налогообложения
- налог на имущество организаций
- госпошлина

## Неналоговые доходы

- платежи, установленные законодательством Российской Федерации

- арендная плата за землю
- доходы от использования муниципального имущества
- доходы от реализации муниципального имущества
- плата за негативное воздействие на окружающую среду
- платные услуги от муниципальных учреждений
- доходы от продажи земельных участков
- штрафы за нарушение законодательства РФ
- прочие не налоговые доходы

## Безвозмездные поступления

- поступления из областного бюджета межбюджетных трансфертов в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов
- поступление от организаций и граждан (кроме налоговых и не налоговых доходов)

**Основные характеристики  
отчета об исполнении районного бюджета  
за 2014 год**

<b>Наименование показателя</b>	<b>2014 год, (тыс. руб.)</b>
Поступило доходов	260 799,9
Произведено расходов	261 170,0
Дефицит (-)	- 370,1





# Отчет по бюджету Кильмезского муниципального района за 2014 г.

(тыс. руб.)



# Доходная часть бюджета Кильмезского района

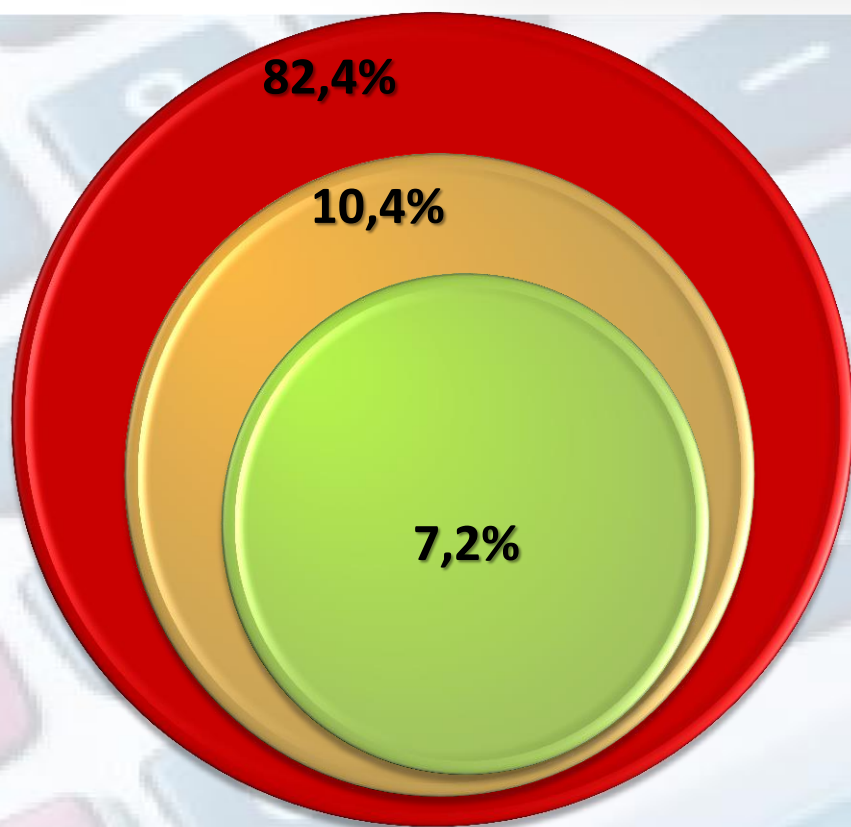
Доходы бюджета выражают экономические отношения, возникающие у государства с организациями, и гражданами в процессе формирования бюджетного фонда страны. Формой проявления этих экономических отношений служат различные виды платежей предприятий, организаций и населения в государственный бюджет, а их материально-вещественным воплощением - денежные средства, мобилизуемые в бюджетный фонд



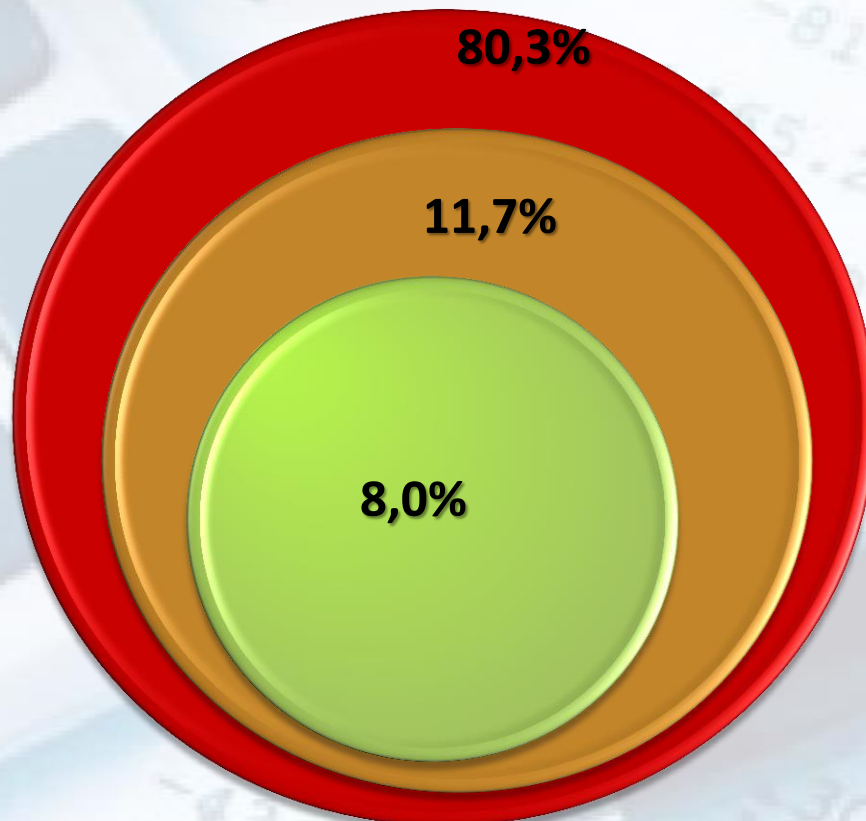
# Динамика доходов бюджета, тыс.руб.



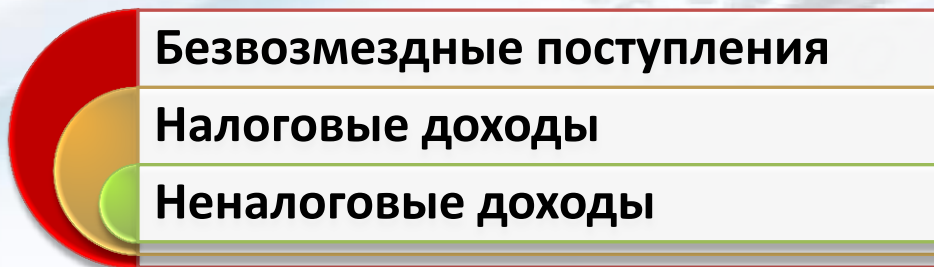
# УДЕЛЬНЫЙ ВЕС ДОХОДОВ БЮДЖЕТА В ОБЩЕЙ СУММЕ ПОСТУПЛЕНИЙ 2013-2014г.г.



**2013**

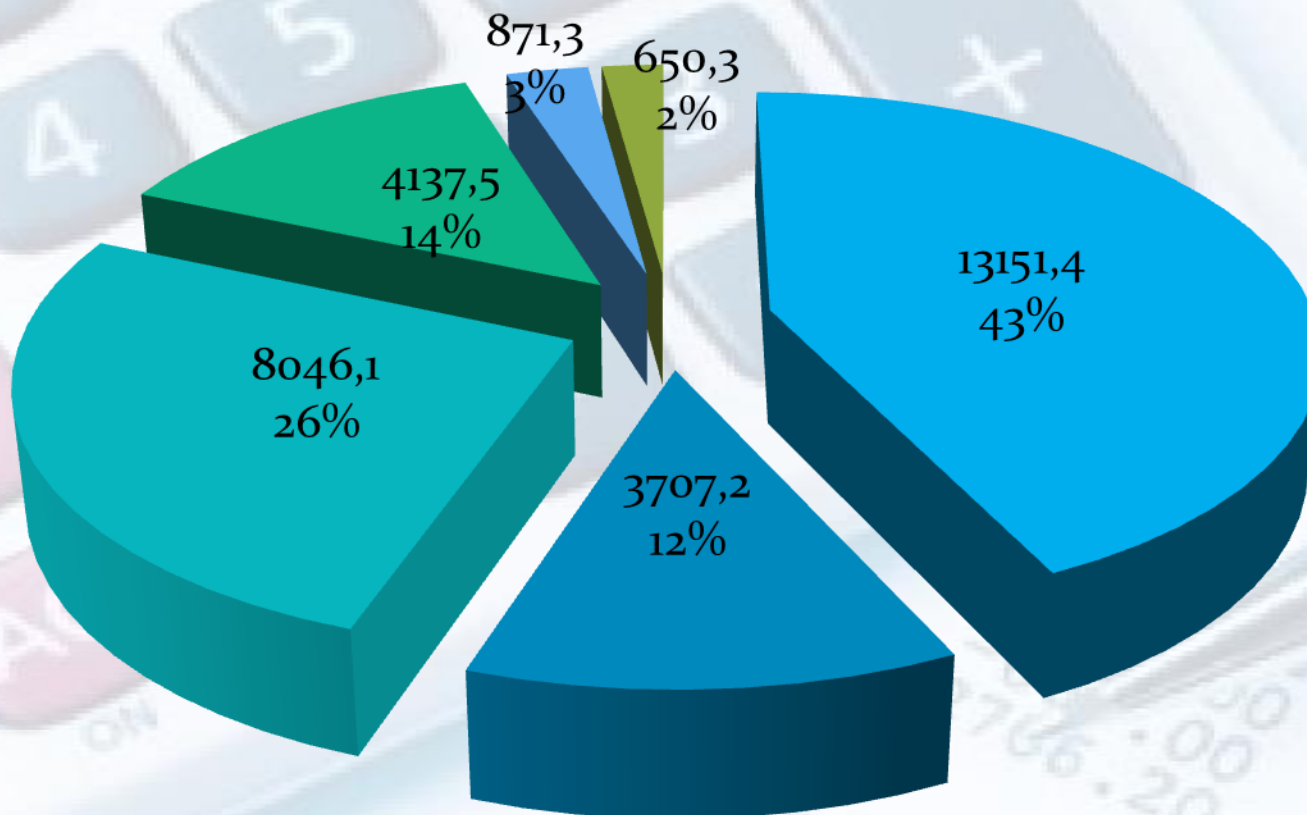


**2014**



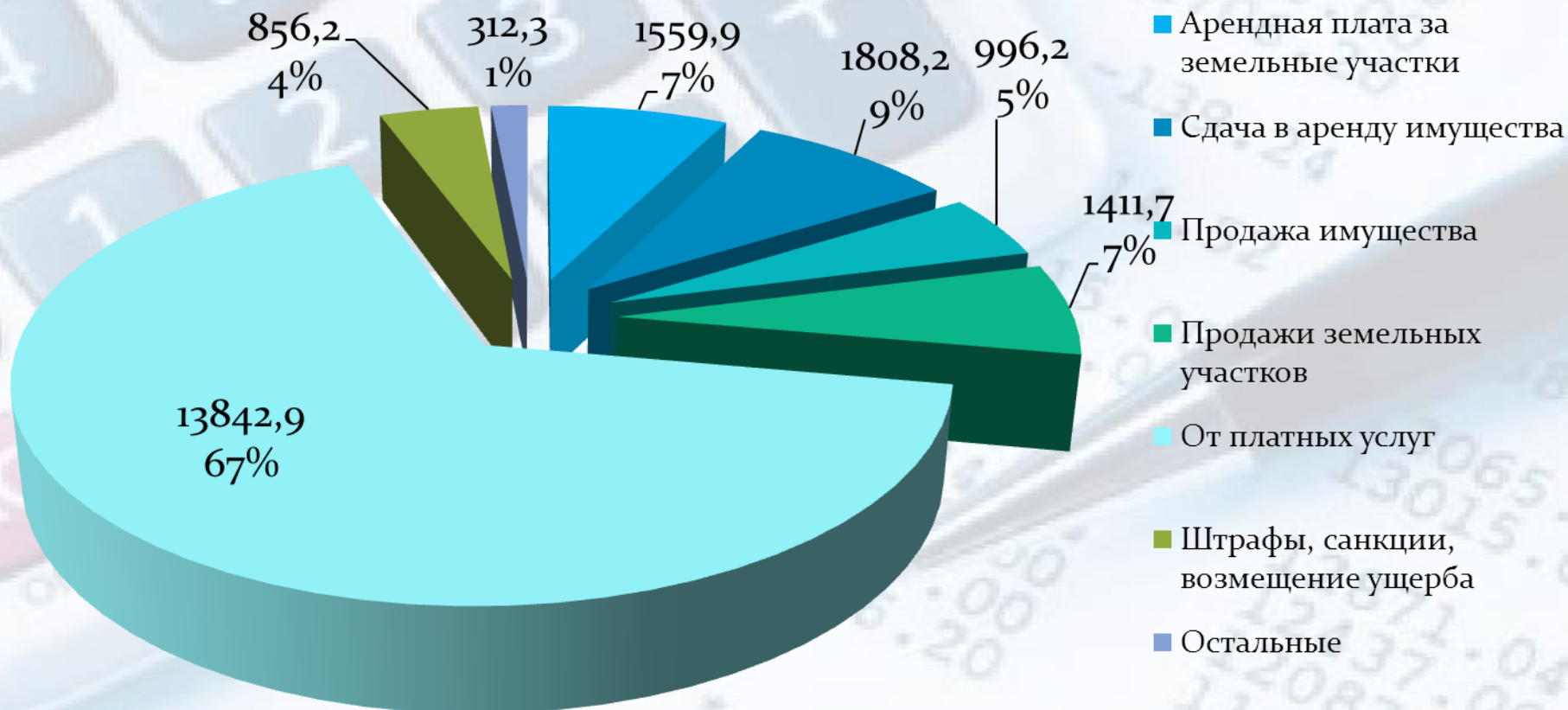


# Структура налоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования за 2014 год, тыс.руб. (%)



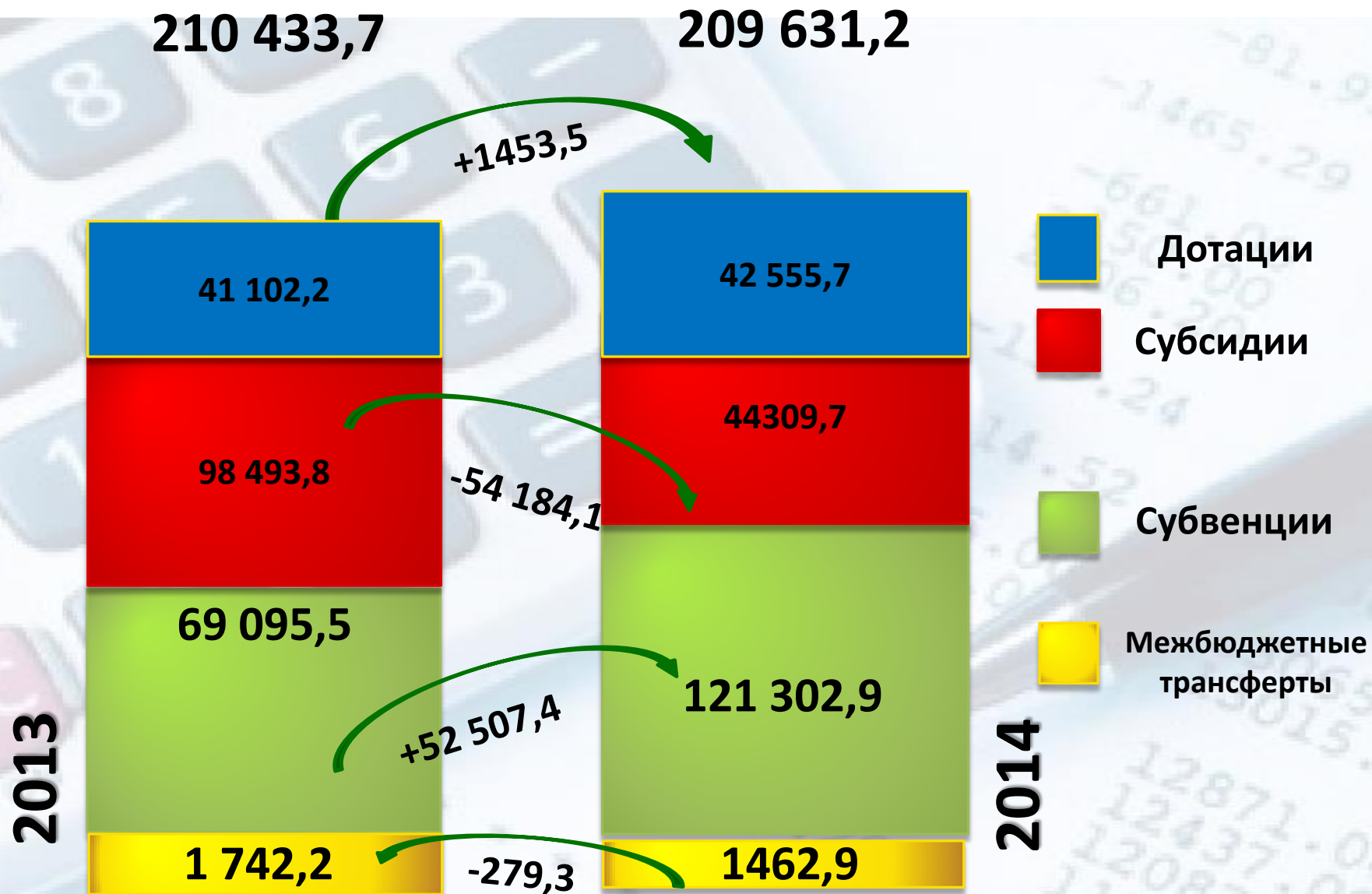
- Налог на доходы физических лиц
- Акцизы по подакцизным товарам
- Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения
- Единый налог на вмененный доход
- Налог на имущество организации
- Другие

# Структура неналоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования за 2014 год, тыс.руб. (%)





# БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ БЮДЖЕТОВ ДРУГИХ УРОВНЕЙ (тыс. руб.)



# Основные направления деятельности органов исполнительной власти администрации Кильмезского района по повышению доходов районного бюджета

Совместно с правоохранительными и другими организациями

- Выявление физических лиц, осуществляющие незаконную предпринимательскую деятельность
- Легализация трудовых отношений с их контрагентами – наемными рабочими
- Легализация налоговой базы по налогу на прибыль
- Реализация мероприятий, разработанных комиссиями по вопросам сокращения задолженности по налоговым и не налоговым платежам
- Контроль за эффективным использованием муниципального имущества, земельных участков
- Повышение роли имущественных налогов в формировании местных бюджетов района
- Обеспечение взаимодействия с налоговыми органами, в целях осуществления контроля за постановкой на налоговый учет обособленных подразделений, находящихся за пределами Кировской области, с которыми заключаются муниципальные контракты



# Расходная часть отчета бюджета Кильмезского муниципального образования

**Основные отличия исполнения бюджета за 2014 год – внедрение принципов программного бюджета, как основного инструмента повышения эффективности бюджетных расходов и достижения устойчивого развития района**

# Расходная часть бюджета Кильмезского муниципального района за 2014г. (тыс. руб.)

273 675,9

**План**

261 170,0

**Факт**

95,4%

Местный бюджет  
96 444,9

97,7%

Местный бюджет  
94 257,7

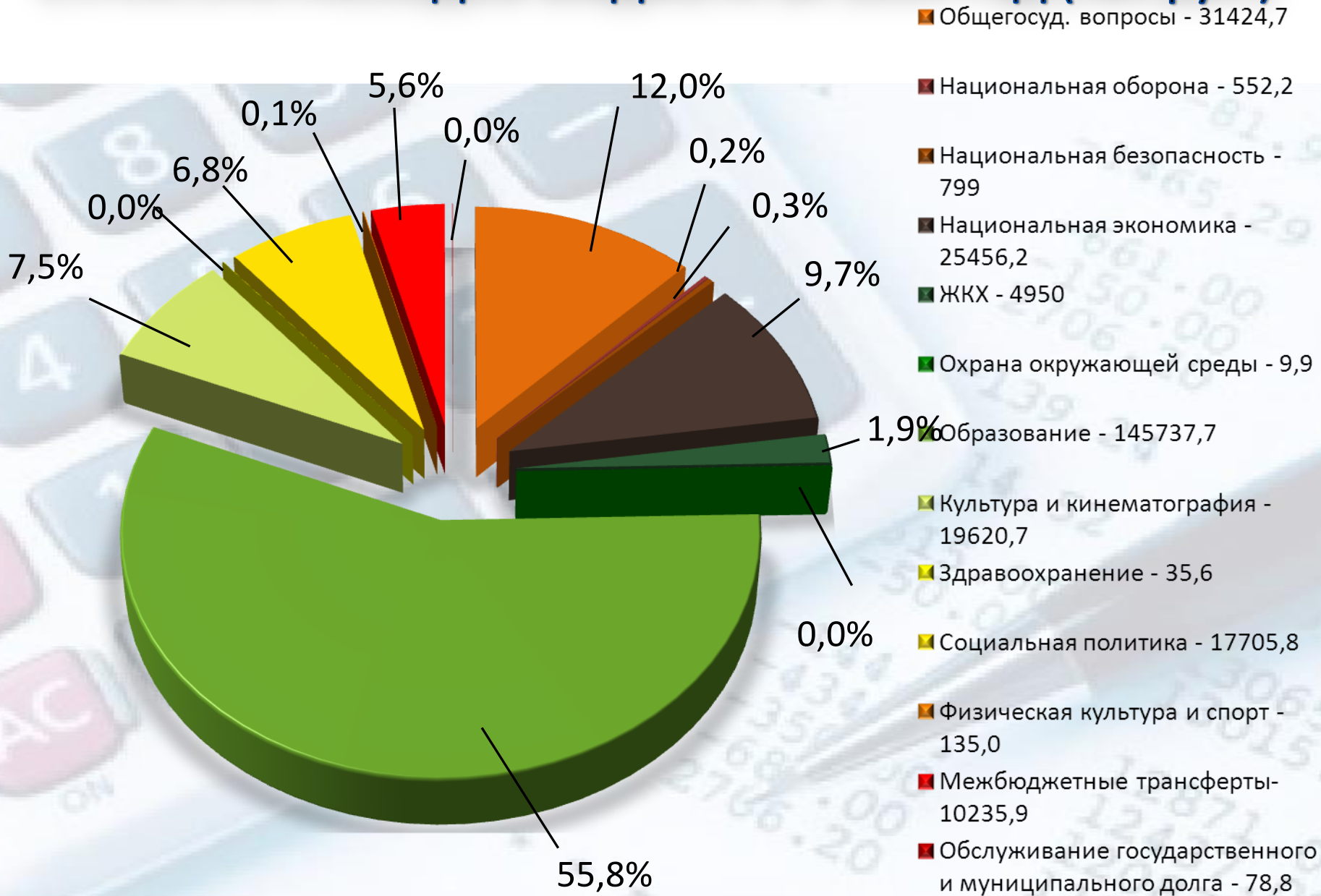
Межбюджетные  
трансферты  
177 231,0

94,2%

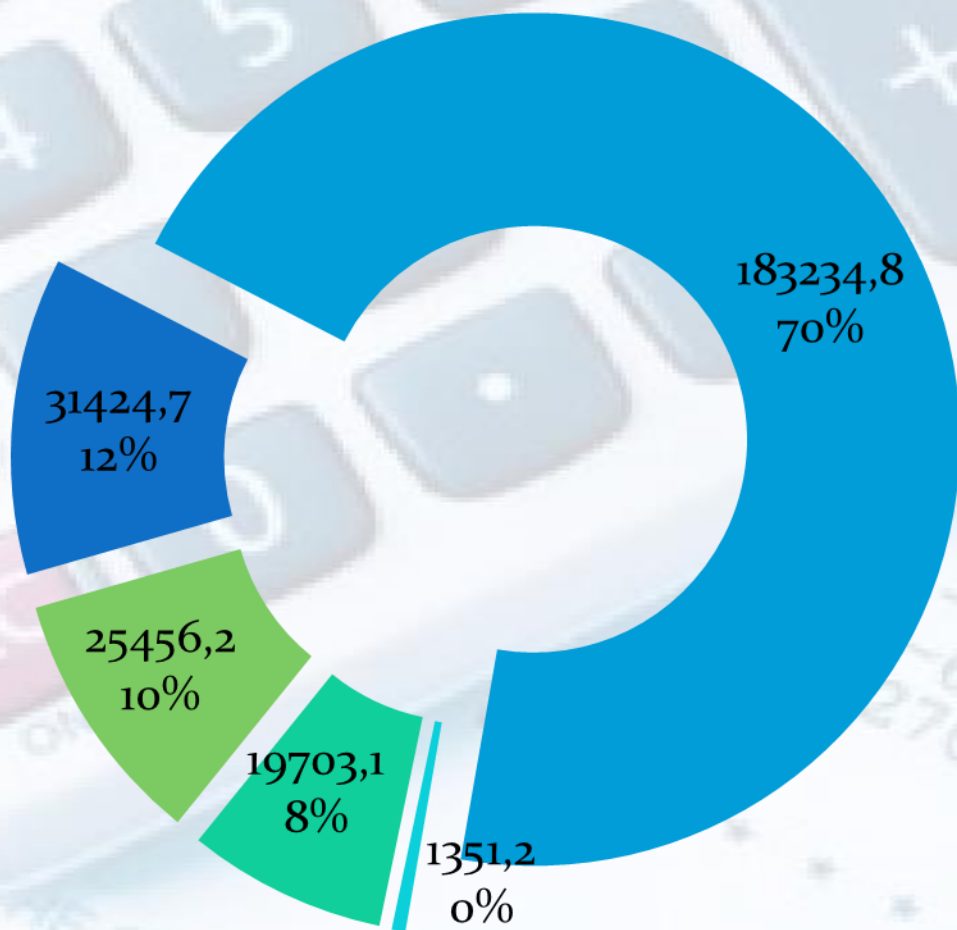
Межбюджетные  
трансферты  
166 912,3



# СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ЗА 2014 ГОД (тыс.руб.)



# Расходы бюджета Кильмезского муниципального образования за 2014 год по основным направлениям, тыс.руб. (%)



**Бюджет Кильмезского муниципального образования имеет социальную направленность – более 70% общего объёма расходов составляют расходы на социальную сферу**

- Общегосударственные расходы
- Социальная сфера
- Национальная оборона и национальная безопасность
- Другие вопросы
- Национальная экономика

# Муниципальные программы в 2014 году, тыс.руб. (%)

1. «Развитие образования  
Кильмезского района» на 2014-  
2020 годы 157 874,3 (60,4%)



2. «Развитие культуры и туризма в  
Кильмезском районе» на 2014-2020  
годы 24 352,4 (9,3%)



3. «Социальное развитие и поддержка  
населения Кильмезского района» на 2014-  
2020 года 2 360,7 (0,9%)



4. «Управление имуществом  
муниципального образования  
Кильмезского района» на 2014-2020  
года 798,7 (0,3%)



5. «Поддержка и развитие малого и среднего  
предпринимательства в Кильмезском  
районе» на 2014-2020 года 153,7 (0,1%)



6. «Развитие экономического потенциала  
и формирование благоприятного  
инвестиционного климата в Кильмезском  
районе» на 2014-2020 года 9 525,2 (3,6%)



7. «Управление муниципальными  
финансами и регулирование  
межбюджетных отношений» на 2014-  
2020 года 19 773,5 (7,6%)

8. «Обеспечение безопасности и  
жизнедеятельности населения  
Кильмезского района» на 2014-  
2020 года 1 172,6 (0,4%)



9. «Развитие коммунального,  
жилищной, транспортной  
инфраструктуры, строительства и  
архитектуры в Кильмезском районе»  
на 2014-2020 года 20 109,2 (7,7%)



10. «Охрана окружающей среды в  
Кильмезском районе» на 2014-2020  
года 21,9 (0,0%)



11. «Развитие муниципальной службы  
Кильмезского района» на 2014-2020 года  
22 651,9 (8,7%)



12. Не программные мероприятия  
Кильмезского района 2 375,9 (0,9%)



**261 170,0 тыс.руб.**



# Муниципальная программа «Развитие образования Кильмезского района» 157 874,3 тыс. руб.

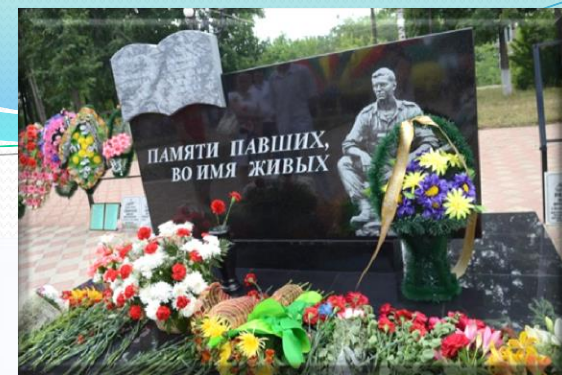


**Программа направлена на стабильное функционирование системы образования и обеспечение процессов его развития, обеспечение доступности качественного образования, совершенствование условий для социальной адаптации и интеграции в общество детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей**

Мероприятия реализуемые в рамках муниципальной программы

Дошкольное образование	27557,7	17,5%
Общее образование	103925,1	65,8%
Доп. образование (ДЮСШ, ДДТ)	5261,9	3,3%
Молодежная политика (оздоровительная деятельность)	1 292,6	0,8%
Прочие образование (МУК, метод кабинет)	2567,2	1,6%
Социальная поддержка отдельных категорий граждан	15596,5	9,9%
Прочие расходы	1673,3	1,1%

# Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Кильмезском районе» 24 352,4 тыс.руб.



***Программа направлена на создание условий для равной доступности культурных благ, развития и реализации культурного и духовного потенциала жителей города***

Реализация программ на 2014-2020 года

«Сохранение, развитие нематериального культурного наследия, организация поддержки народного творчества	11967	49,1%
Организация библиотечного обслуживания населения	6150,1	25,3%
Деятельность МКУК «Кильмезского краеведческого музея»	990,1	4,1%
Дополнительное образование в сфере культуры и искусства «ДШИ»	4239,7	17,4%
Строительство объекта, «Культурно-творческого молодежного центра»	327,8	1,3%
Социальная поддержка отдельных категорий граждан	677,7	2,8%

# Муниципальная программа «Развитие коммунальной, жилищной, транспортной инфраструктуры, строительство и архитектуры в Кильмезском районе за 2014 год 20 109,2 тыс.руб.

Мероприятия	тыс.руб.
Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры	80,0
Обеспечение и повышение энергетической эффективности	318,0
Развитие транспортной инфраструктуры Кильмезского района	1 966,4
Повышение безопасности дорожного движение в Кильмезском районе	140,0
Содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	12 051,1
Инвестиционные программы и проекты развития общественной инфраструктуры муниципальных образований в Кировской области	603,7
Мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда	4 950,0



# Меры социальной поддержки, оказываемые отдельным категориям граждан в 2014 году 20864 тыс. руб.

Наименование меры социальной поддержки	Прогноз численности, человек	Сумма, тыс. руб.
Выплата предусмотренная законом области отдельным категориям специалистов, работающих в муниципальных учреждениях и проживающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа области, частичной компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты	58	413,8
Возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области "Об образовании в Кировской области"	347	6598,8
Организация предоставления гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг	1	17,1
Предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение жилого помещения, в том числе эконом-класса, или строительство индивидуального жилого дома, в том числе эконом-класса за счет областного бюджета	3	344,5
Предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение жилого помещения, в том числе эконом-класса, или строительство индивидуального жилого дома, в том числе эконом-класса за счет федерального бюджета	3	316,5
Предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение жилого помещения, в том числе эконом-класса, или строительство индивидуального жилого дома, в том числе эконом-класса за счет средств местного бюджета	3	321,4
Начисление и выплата компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	752	1660,0
Обеспечение прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение в соответствии с Законом Кировской области "О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию"	5	3378,4
Назначение и выплата ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье	37	3032,2

# Объемы муниципальных услуг (работ), финансируемых из бюджета

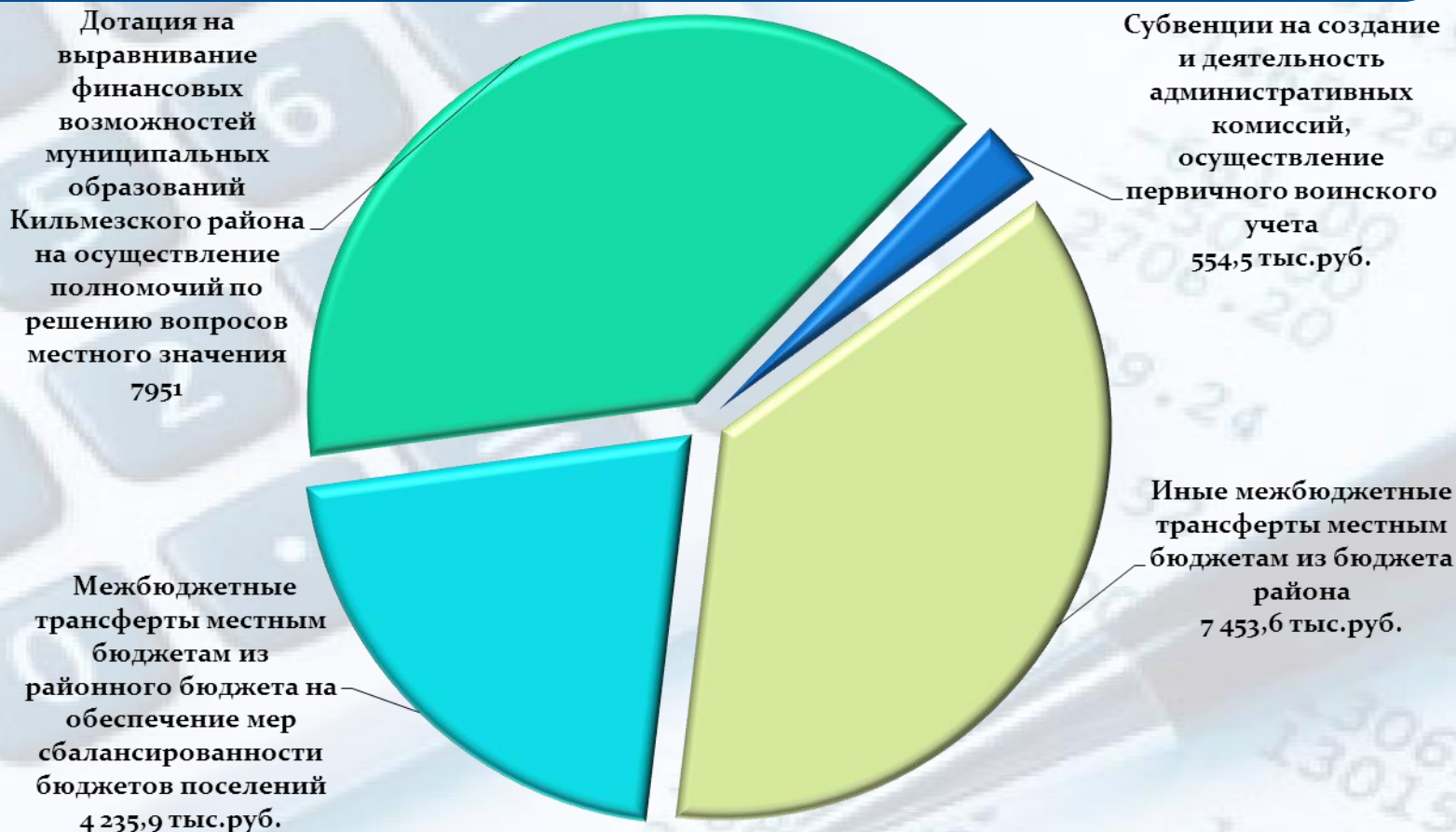
В целях повышения результативности бюджетных расходов их формирование осуществлялось в соответствии с перечнем муниципальных услуг (работ) и муниципальными заданиями по их предоставлению (выполнению)

Перечень муниципальных услуг (работ), по которым должен производиться учет потребности в их предоставлении (выполнении), утвержден постановлением администрации Кильмезского района от 14.10.2013г. №703 «О потребности предоставления муниципальных услуг на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годы»

Бюджет сформирован по муниципальным услугам (работам) оказываемым (выполняемым) в соответствии с муниципальными заданиями по отраслям:

- ✓ Национальная экономика
- ✓ Охрана окружающей среды
- ✓ Образование
- ✓ Культура и кинематография
- ✓ Физическая культура и спорт

# Межбюджетные трансферты, предоставляемые местным бюджетам в 2014 году



Из общего объема межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, трансферты общего характера составляют 14 664,4 тыс. рублей, остальные трансферты имеют отраслевой характер и предусмотрены в соответствующих разделах бюджетной классификации



## Источники финансирования дефицита Кильмезского муниципального района, тыс.руб.

Источники финансирования	2014
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	359,8
получение	2500,0
погашение	2 140,2
Изменение остатков средств бюджетов	10,3
Итого	370,2