



**Финансовое управление
администрации Кильмезского
района**

Отчет для граждан

Кильмезского района за 2016 год

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

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

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 2016 год» будут проходить **10 апреля** 2017 года.

С проектом решения можно ознакомиться на официальном сайте Районной Думы Кильмезского района kilmezraiduma.ru

- **Утверждение отчета:** отчет об исполнении бюджета утверждается Решением районной Думы 21 апреля 2017 года

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
- доходы от платных услуг муниципальных учреждений
- доходы от продажи земельных участков
- штрафы за нарушение законодательства РФ
- прочие неналоговые 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 2016 год**

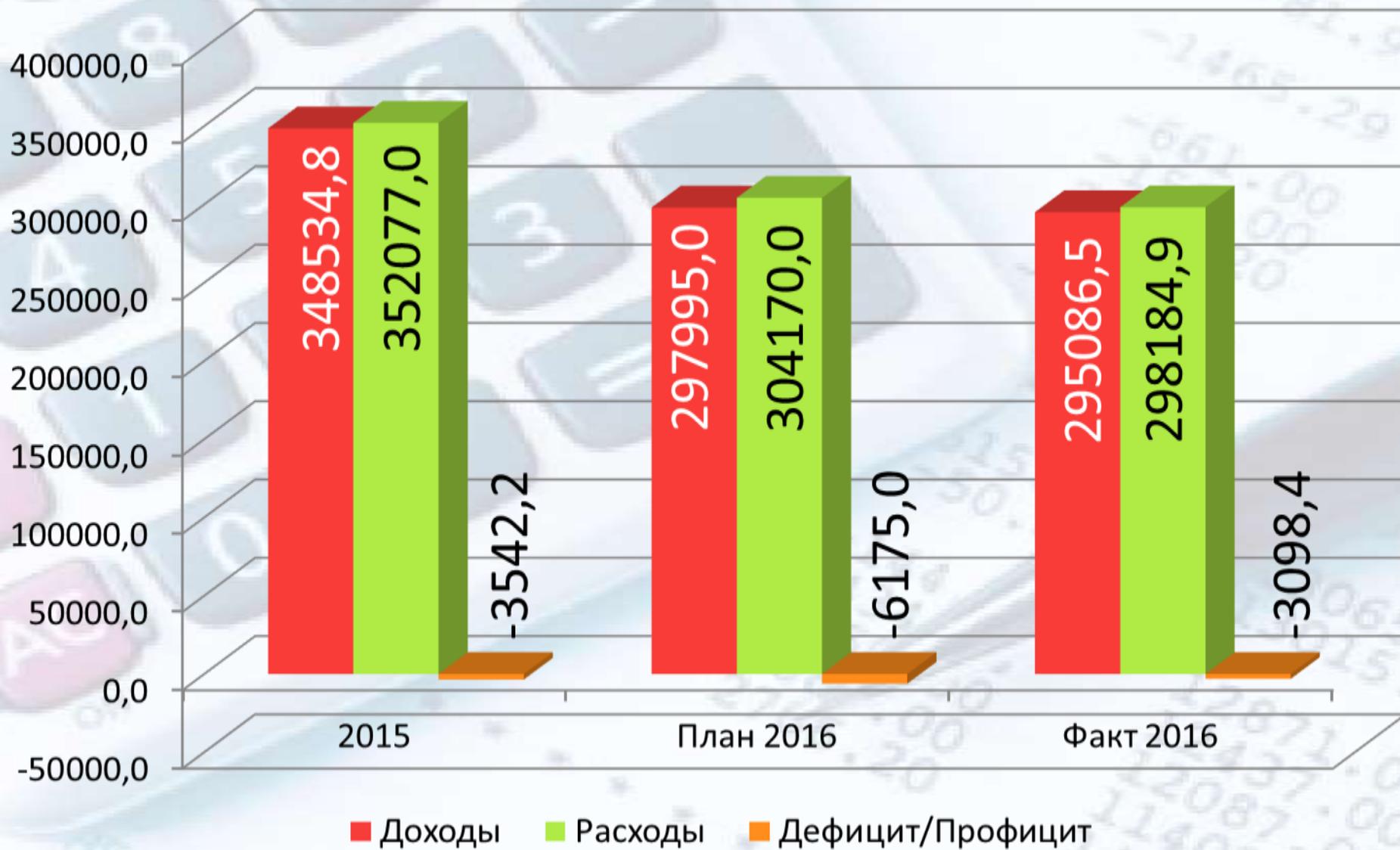
Наименование показателя	2016 год, (тыс. руб.)
Поступило доходов	295 086,5
Произведено расходов	298 184,9
Дефицит (-)	3 098,4



Показатели социально-экономического развития Кильмезского района Кировской области

Наименование показателя	2016 год.	2015 год.	2016 к 2015, %
Прибыль прибыльных предприятий (без организаций с численностью работников не более 15 человек), тыс. рублей	12 566,5	12 284,0	102,3
Индекс физического объема платных услуг населению, %	95,9	94,0	102,0
Индекс потребительских цен за период с начала года, %	105,4	104,6	100,8
Индекс-дефлятор объема платных услуг, %		110	
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата, рублей	17 899,0	17 255,0	103,7
Инвестиции в основной капитал	30 075,0	108 301,0	27,8
Отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг собственными силами, тыс. рублей	279 945,0	264 489,0	105,8
Ввод в действие жилых домов, кв.м	1 705,0	4 227,7	40,3
Оборот розничной торговли, тыс. рублей	119 023,0	99 299,0	119,9

Отчет по бюджету Кильмезского муниципального района за 2016 г. (тыс. руб.)



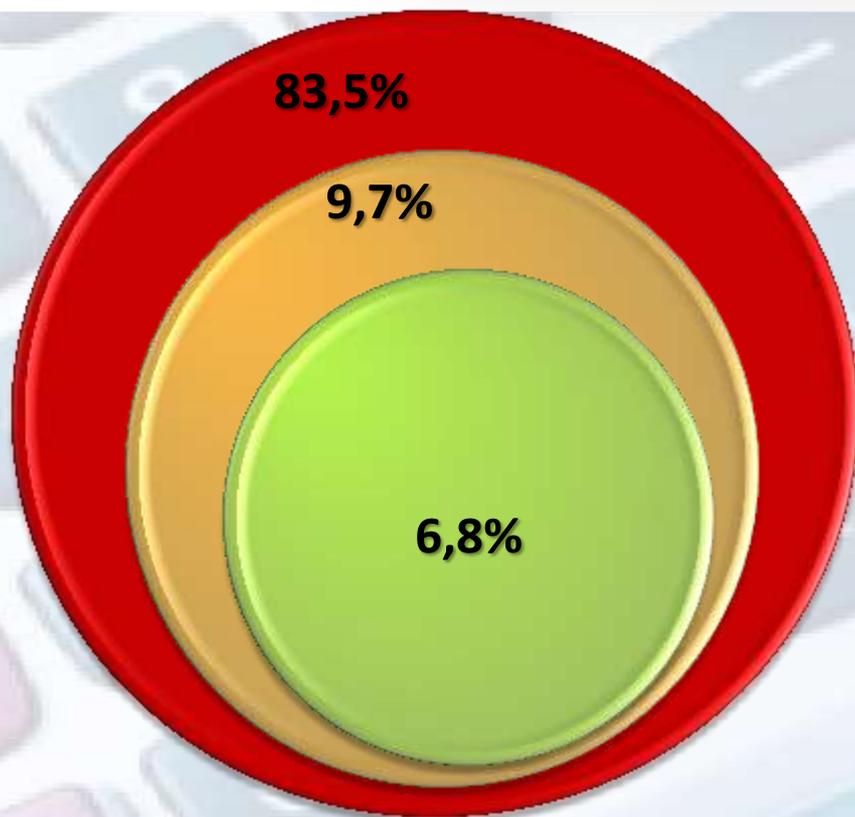
Доходная часть бюджета Кильмезского района

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

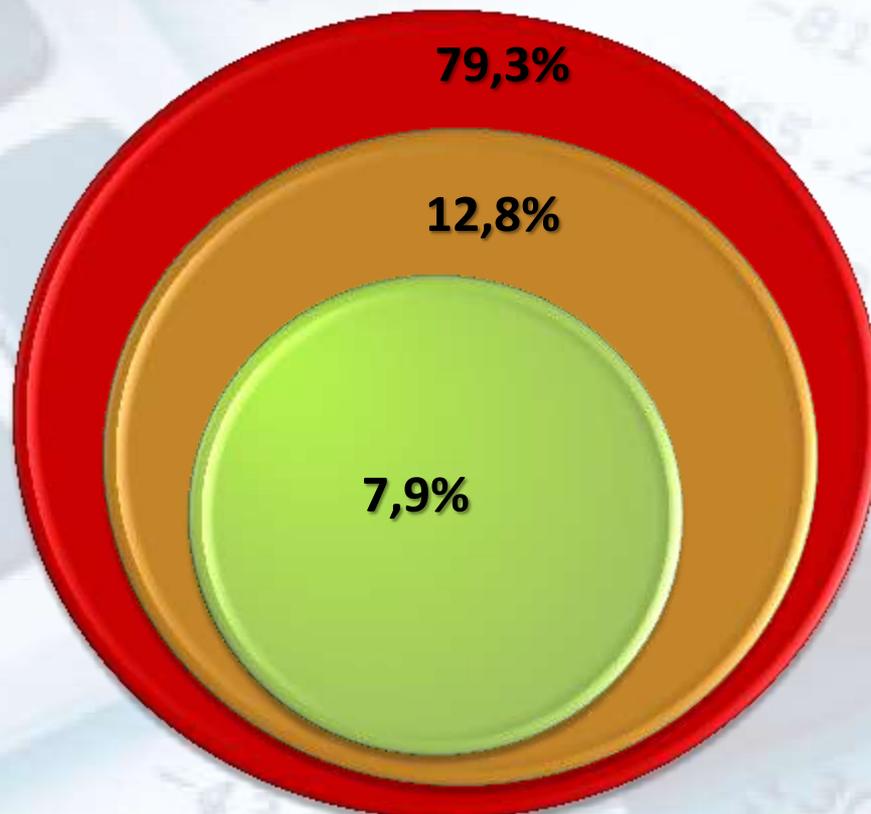
Динамика доходов бюджета, тыс.руб.



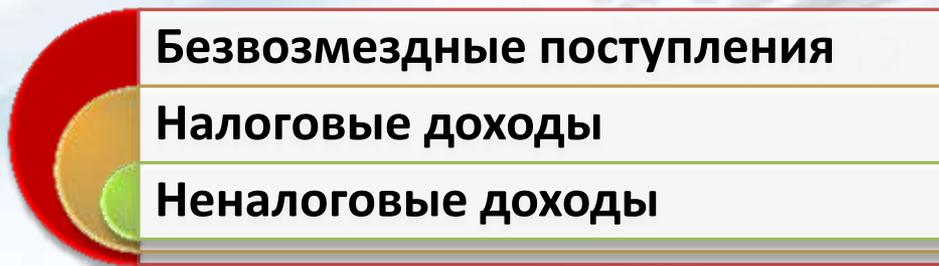
УДЕЛЬНЫЙ ВЕС ДОХОДОВ БЮДЖЕТА В ОБЩЕЙ СУММЕ ПОСТУПЛЕНИЙ 2015-2016г.г.



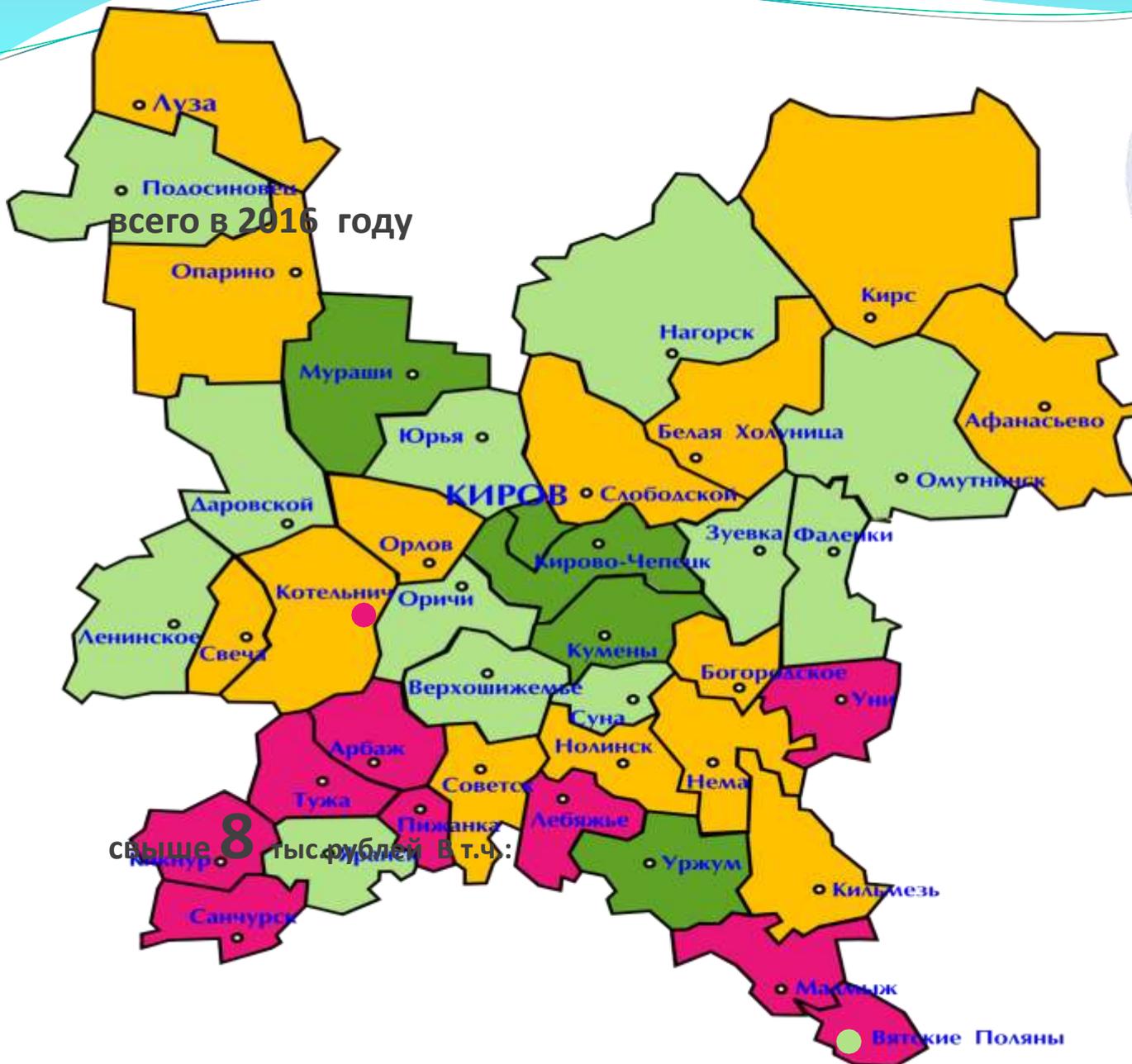
2015



2016



ОБЪЕМ СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ МЕСТНЫХ БЮДЖЕТОВ НА 1 ЖИТЕЛЯ



11 377
млн.рублей

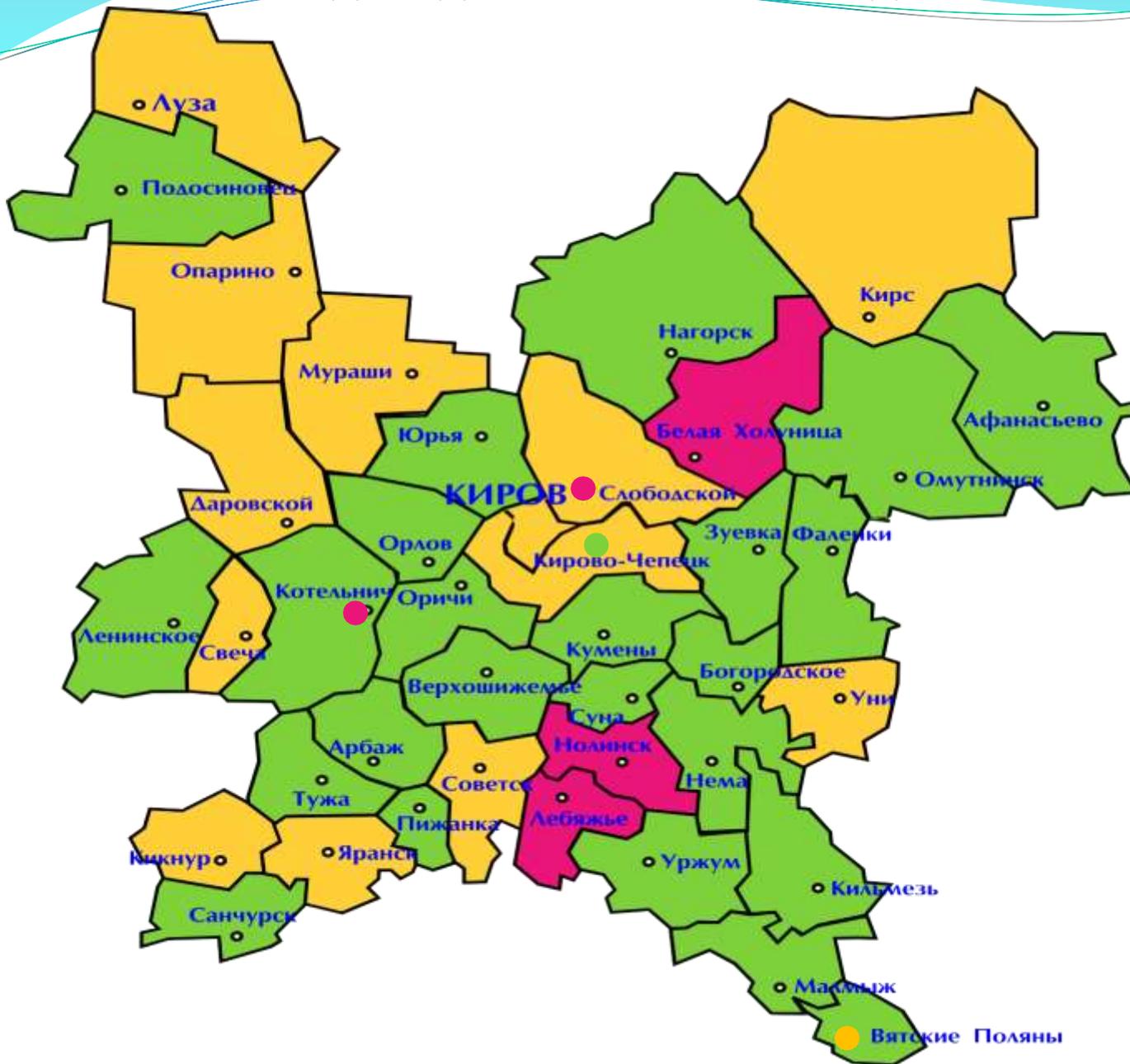
менее **6** тыс.рублей

6-7 тыс.рублей

7-8 тыс.рублей

ЗАТО «Первомайский»

ВЫПОЛНЕНИЕ ПРОГНОЗА ПОСТУПЛЕНИЙ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ ПО МЕСТНЫМ БЮДЖЕТАМ ЗА 2016 ГОД



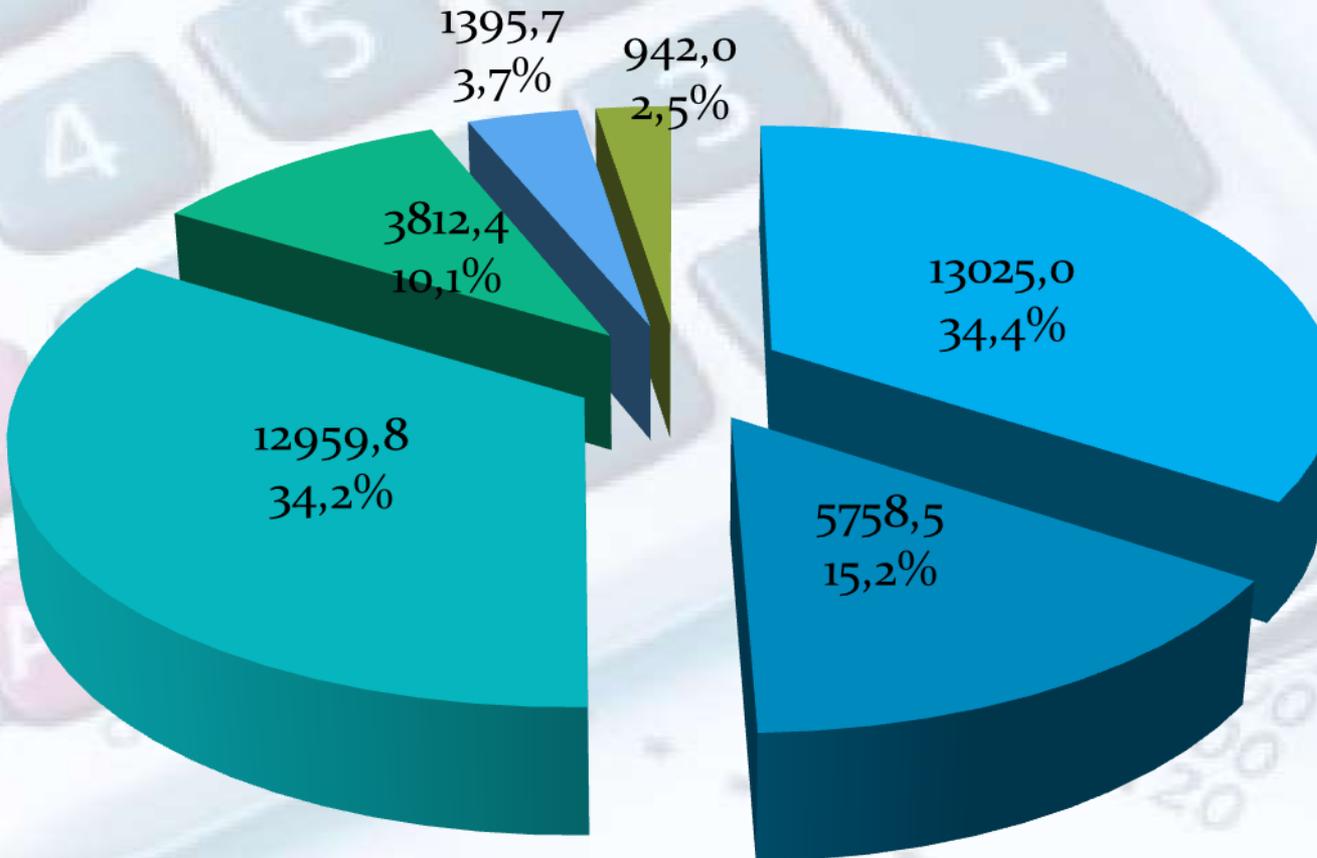
На **100%**
и более

Менее **100%**

Менее **95%**

В т.ч.:
ЗАТО Первомайский

Структура налоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования за 2016 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

ОБЪЕМ НДФЛ КОНСОЛИДИРОВАННОГО БЮДЖЕТА ОБЛАСТИ НА 1 ЗАНЯТОГО В ЭКОНОМИКЕ



14 708,6
млн.рублей
всего в 2016
году



менее **17** тыс.рублей

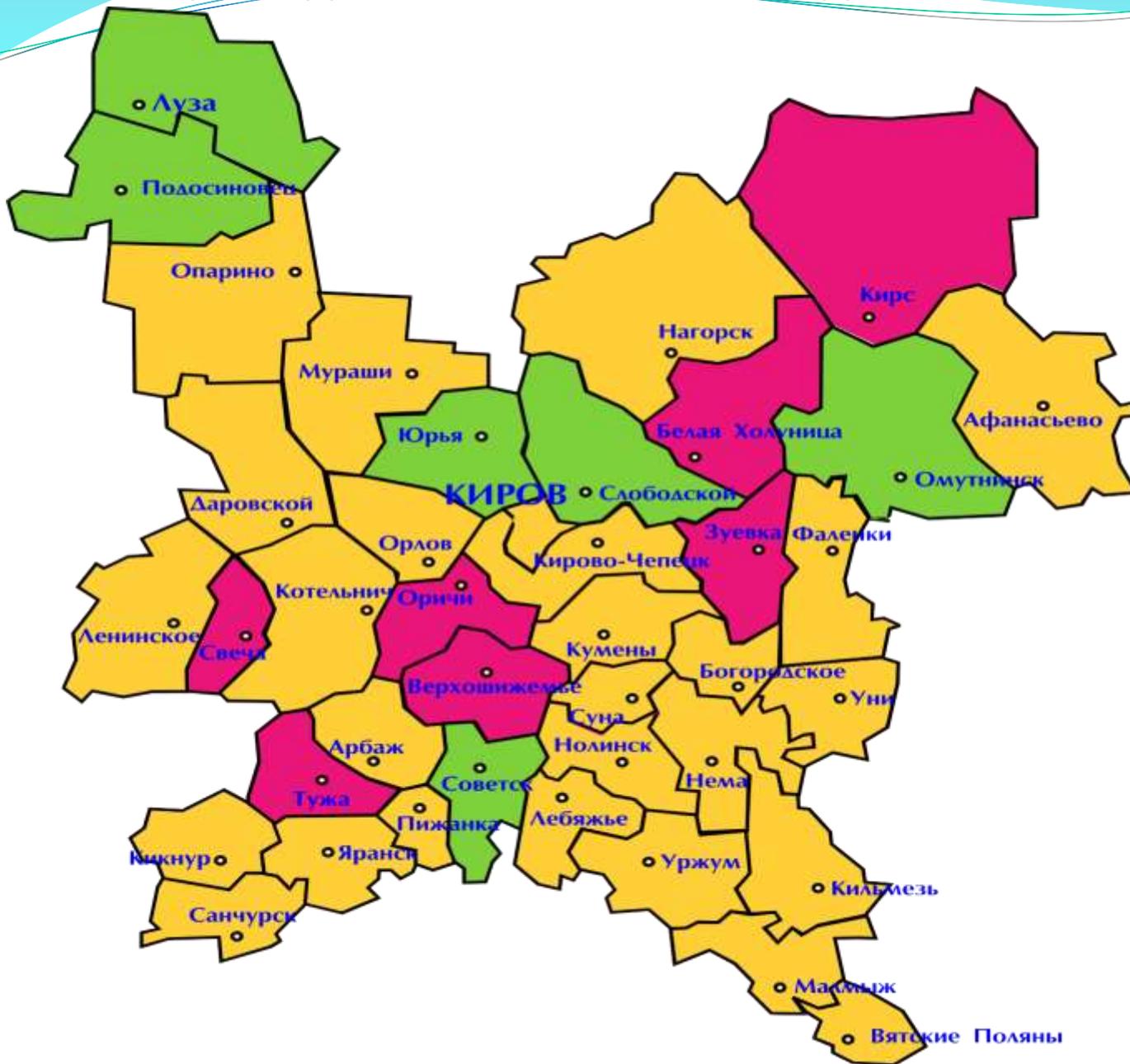
17-19 тыс.рублей

19-22 тыс.рублей

22-25 тыс.рублей

Свыше **25** тыс.рублей

ОБЪЕМ И ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЯ НАЛОГА НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ В БЮДЖЕТ ОБЛАСТИ ЗА 2016 ГОД



Рост свыше

10%

Рост до **10%**

в т.ч.:
ЗАТО «Первомайский»

Снижение

НАЛОГОВАЯ НАГРУЗКА ЮРИДИЧЕСКИХ ЛИЦ ПО НАЛОГУ, УПЛАЧИВАЕМОМУ В СВЯЗИ С ПРИМЕНЕНИЕМ УПРОЩЕННОЙ СИСТЕМЫ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ В КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ, ЗА 2015 ГОД В РАЗРЕЗЕ ТЕРРИТОРИЙ



Лузский район
Шабалинский район
Даровской район
Вятскополянский район
Нолинский район
Зуевский район
Мурашинский район
Кикнурский район
Арбажский район

Нагорский район г.
Кирово-Чепецк
Опаринский район
г. Киров
Кильмезский район
Орловский район
Немский район
Верхошижемский район
Унинский район

ВЫШЕ СРЕДНЕГО ПО КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ

НИЖЕ СРЕДНЕГО ПО КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Котельничский район
г. Котельнич
Лебяжский район
Советский район
г. Вятские Поляны
Уржумский район
Белохолуницкий район
Юрьянский район
Малмыжский район

Пижанский район
Фаленский район
Верхнекамский район
Подосиновский район
Богородский район
Кирово-Чепецкий район
г. Слободской
Санчурский район
Слободской район

Свечинский район
Куменский район
Афанасьевский район
Оричевский район
Омутнинский район
Яранский район
Сунский район
Тужинский район
ЗАТО Первомайский

НАЛОГОВАЯ НАГРУЗКА ИНДИВИДУАЛЬНЫХ ПРЕДПРИНИМАТЕЛЕЙ ПО НАЛОГУ, УПЛАЧИВАЕМОМУ В СВЯЗИ С ПРИМЕНЕНИЕМ УПРОЩЕННОЙ СИСТЕМЫ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ В КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ, ЗА 2015 ГОД В РАЗРЕЗЕ ТЕРРИТОРИЙ



Нагорский район
Подосиновский район
Афанасьевский район
Даровской район
г. Киров Богородский район
Юрьянский район

Малмыжский район
Слободской район
Опаринский район
Сунский район
Пижанский район
Белохолуницкий район

ВЫШЕ СРЕДНЕГО ПО КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ

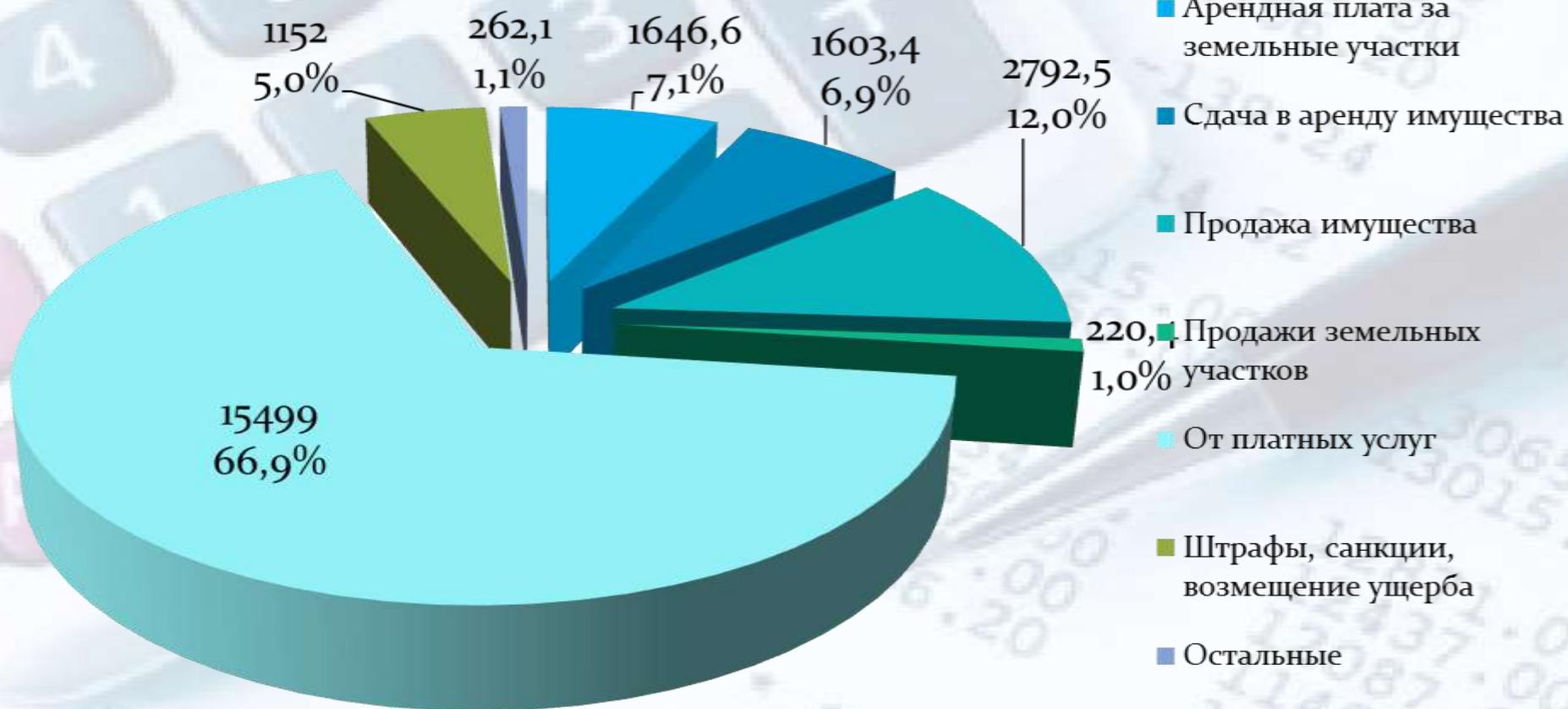
НИЖЕ СРЕДНЕГО ПО КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Фаленский район г.
Кирово-Чепецк
Верхнекамский район
Верхошижемский район
Советский район
г. Вятские Поляны
Котельничский район
Тужинский район
Лузский район
Кильмезский район

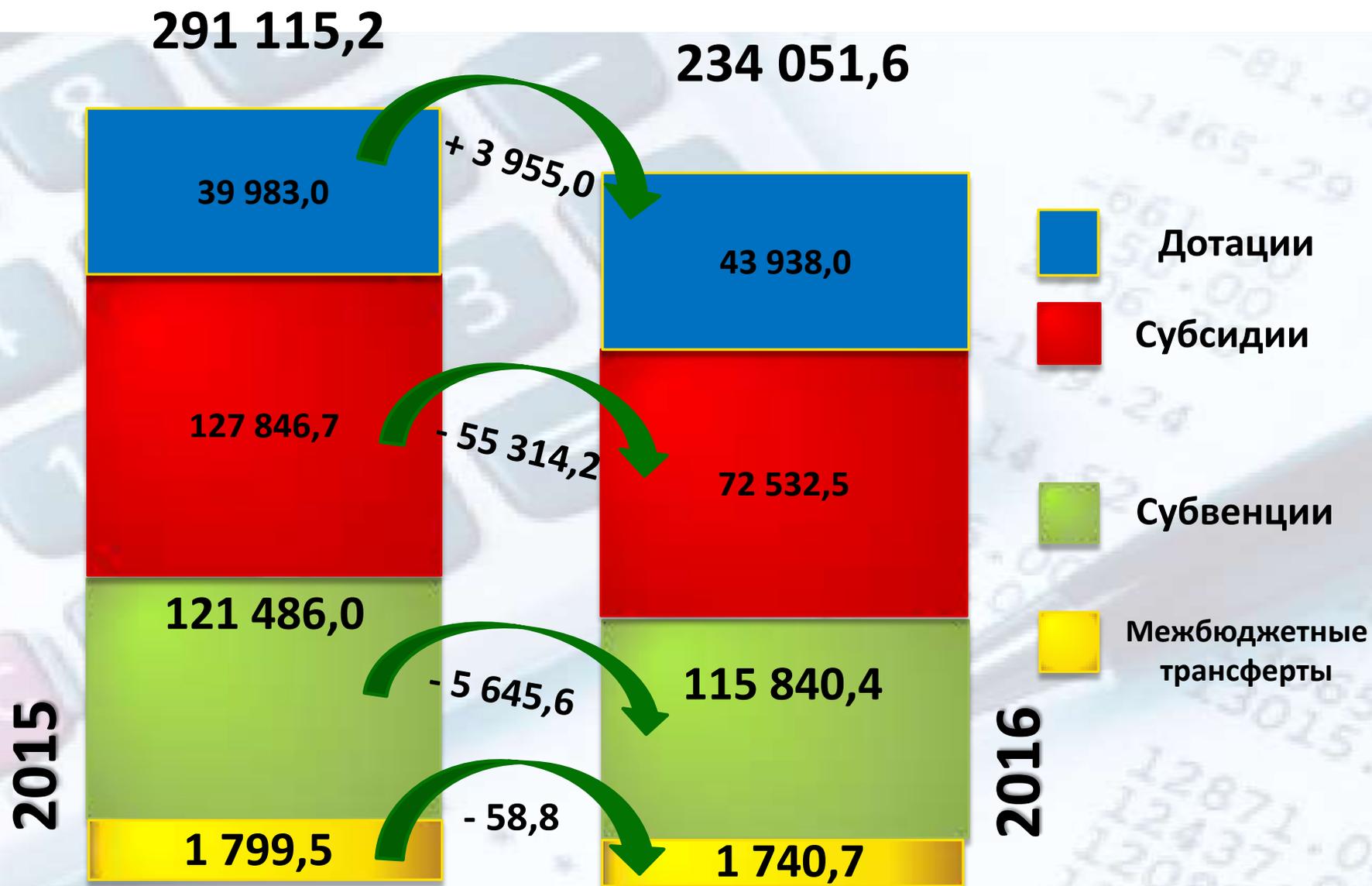
Оричевский район
Кикнурский район
Орловский район г.
Котельнич
Куменский район
Зуевский район
Мурашинский район
Омутнинский район
г. Слободской
Уржумский район
Нолинский район

Унинский район
Кирово-Чепецкий район
Арбажский район
Шабалинский район
Лебяжский район
Яранский район ЗАТО
Первомайский
Свечинский район
Вятскополянский район
Санчурский район

Структура неналоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования за 2016 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

**Программный бюджет 2016 года –
основной инструмент повышения
эффективности бюджетных расходов и
достижения устойчивого развития района**

Расходная часть бюджета Кильмезского муниципального района за 2016г. (тыс. руб.)

304 196,9

План

298 184,9

Факт

98,0%

Местный бюджет
107 977,3

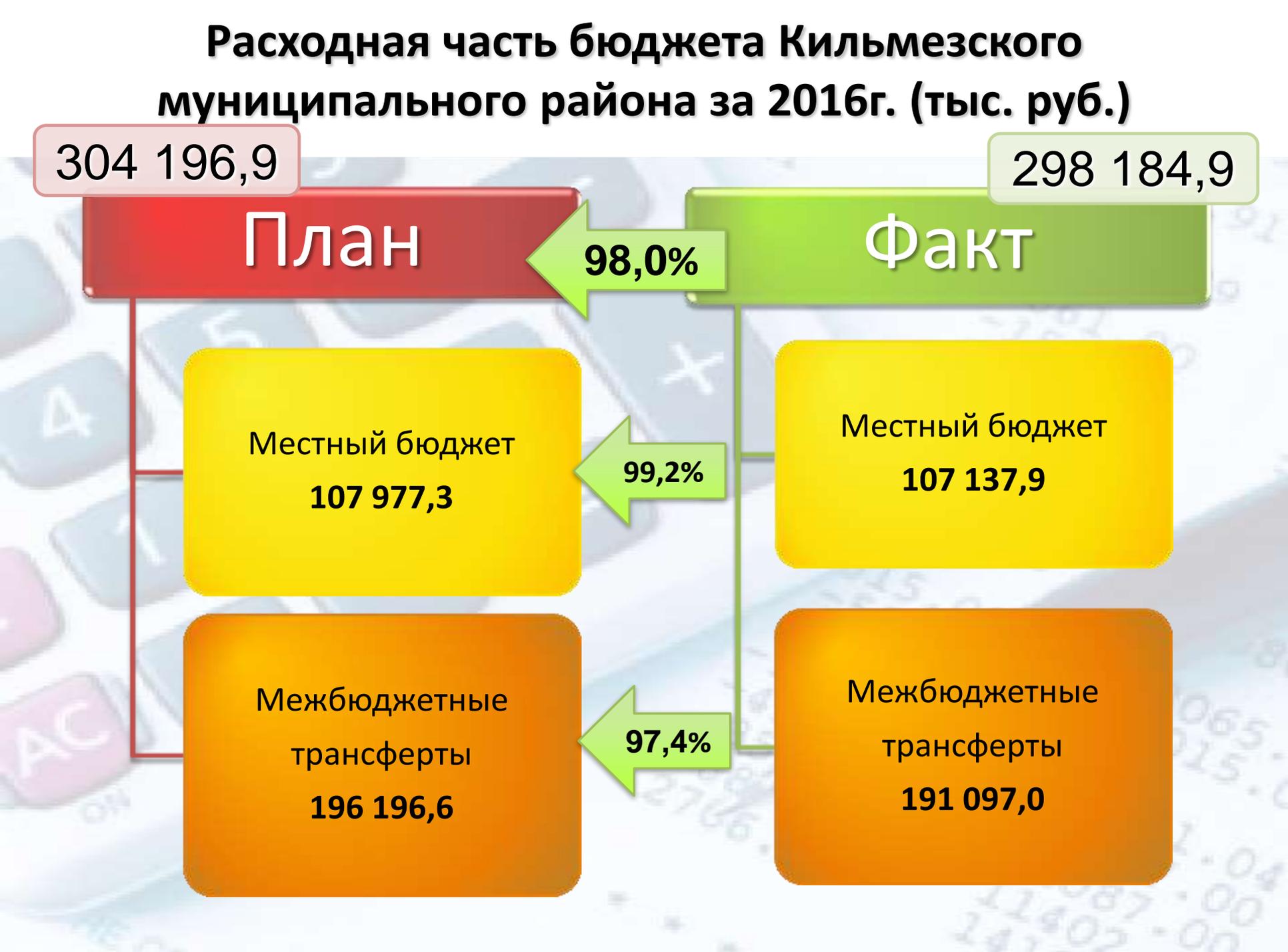
99,2%

Местный бюджет
107 137,9

Межбюджетные
трансферты
196 196,6

97,4%

Межбюджетные
трансферты
191 097,0

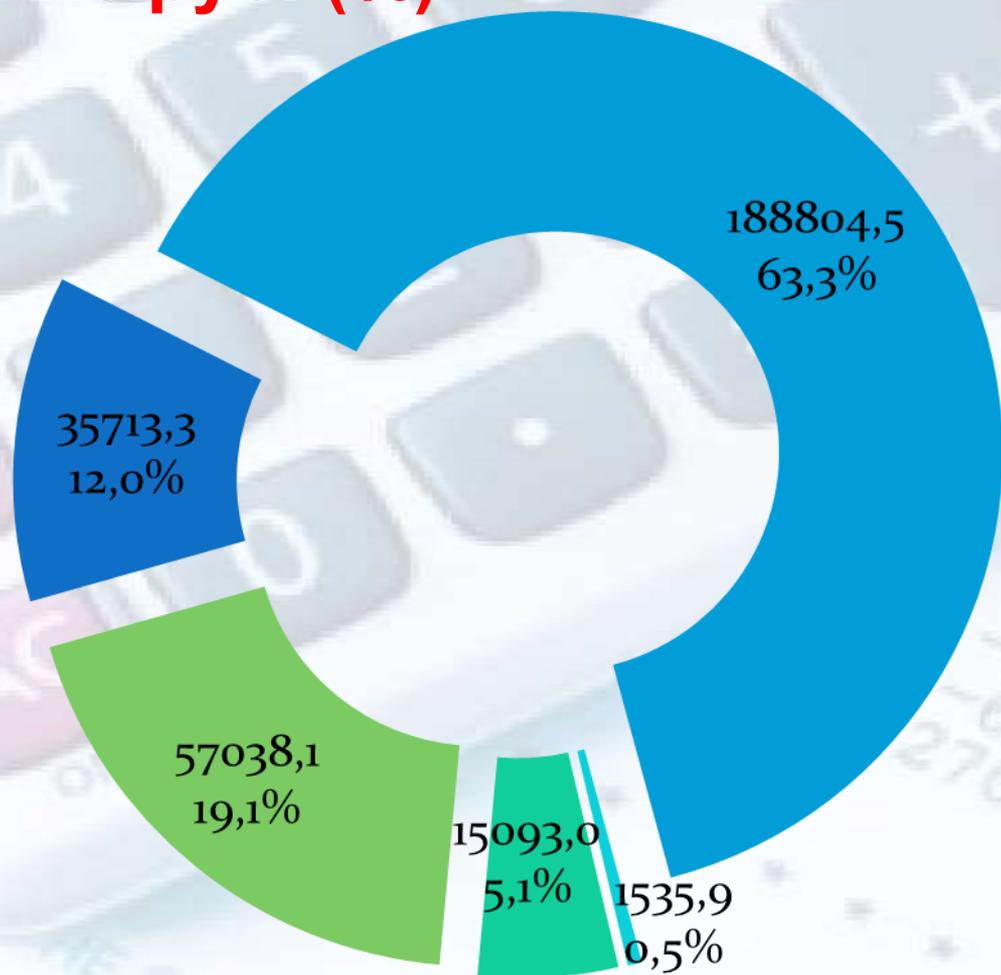


СТРУКТУРА РАСХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Всего расходов 298 184,9 тыс.рублей



Расходы бюджета Кильмезского муниципального образования за 2016 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 2016 году, тыс.руб. (%)

1. «Развитие образования Кильмезского района» на 2014-2020 годы 162 703,1 (55,0%)



2. «Развитие культуры и туризма в Кильмезском районе» на 2014-2020 годы 25 377,9 (8,6%)



3. «Социальное развитие и поддержка населения Кильмезского района» на 2014-2020 года 1 461,6 (0,5%)



4. «Управление имуществом муниципального образования Кильмезского района» на 2014-2020 года 2 314,7 (0,8%)



5. «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Кильмезском районе» на 2014-2020 года 17,9 (0,0%)



6. «Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного инвестиционного климата в Кильмезском районе» на 2014-2020 года 4 435,7 (1,5%)



7. «Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений» на 2014-2020 года 21 488,8 (7,2%)



8. «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Кильмезского района» на 2014-2020 года 1 260,6 (0,4%)



9. «Развитие коммунального, жилищной, транспортной инфраструктуры, строительства и архитектуры в Кильмезском районе» на 2014-2020 года 52 320,5 (17,7%)



10. «Развитие муниципальной службы Кильмезского района» на 2014-2020 года 24 559,2 (8,3%)



11. Не программные мероприятия Кильмезского района 2 284,9 (0,8%)



295 900,0 тыс.руб.

Муниципальная программа «Развитие образования Кильмезского района» 162 703,1 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	25 300,2	15,5%
Общее образование	108 279,9	66,6%
Доп. образование (ДЮСШ, ДДТ,МУК)	7 827,3	4,8%
Молодежная политика (оздоровительная деятельность)	840,5	0,5%
Прочие образование (метод кабинет)	685,0	0,4%
Социальная поддержка отдельных категорий граждан	18 126,9	11,2%
Прочие расходы	1 643,6	1,0%

Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Кильмезском районе» 25 377,9 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»	12 007,2	47,3%
Организация библиотечного обслуживания населения	6 720,1	26,5%
Деятельность МКУК «Кильмезского краеведческого музея»	1 144,3	4,5%
Дополнительное образование в сфере культуры и искусства «ДШИ»	4 769,2	18,8%
Социальная поддержка отдельных категорий граждан	651,1	2,6%
Прочие расходы (комплектование книжных фондов)	86,0	0,3%

Муниципальная программа «Развитие коммунальной, жилищной, транспортной инфраструктуры, строительство и архитектуры в Кильмезском районе за 2016 год 52 320,5 тыс.руб.

Мероприятия	тыс.руб.
Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры	37,7
Развитие транспортной инфраструктуры Кильмезского района	20 279,7
за счет средств областного бюджета	15 520,5
за счет средств местного бюджета	4 759,2
Повышение безопасности дорожного движение в Кильмезском районе	7,1
Мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда	31 996,0

Меры социальной поддержки, оказываемые отдельным категориям граждан в 2016 году 19 156,2 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	57	427,6
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"	317	7 056,4
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	1	268,9
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	1	109,8
Начисление и выплата компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	690	2 013,6
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	3 636,3
Назначение и выплата ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье,	41	3 629,1
Вознаграждение приемным родителям	23	2 014,5

Объемы муниципальных услуг (работ), финансируемых из бюджета

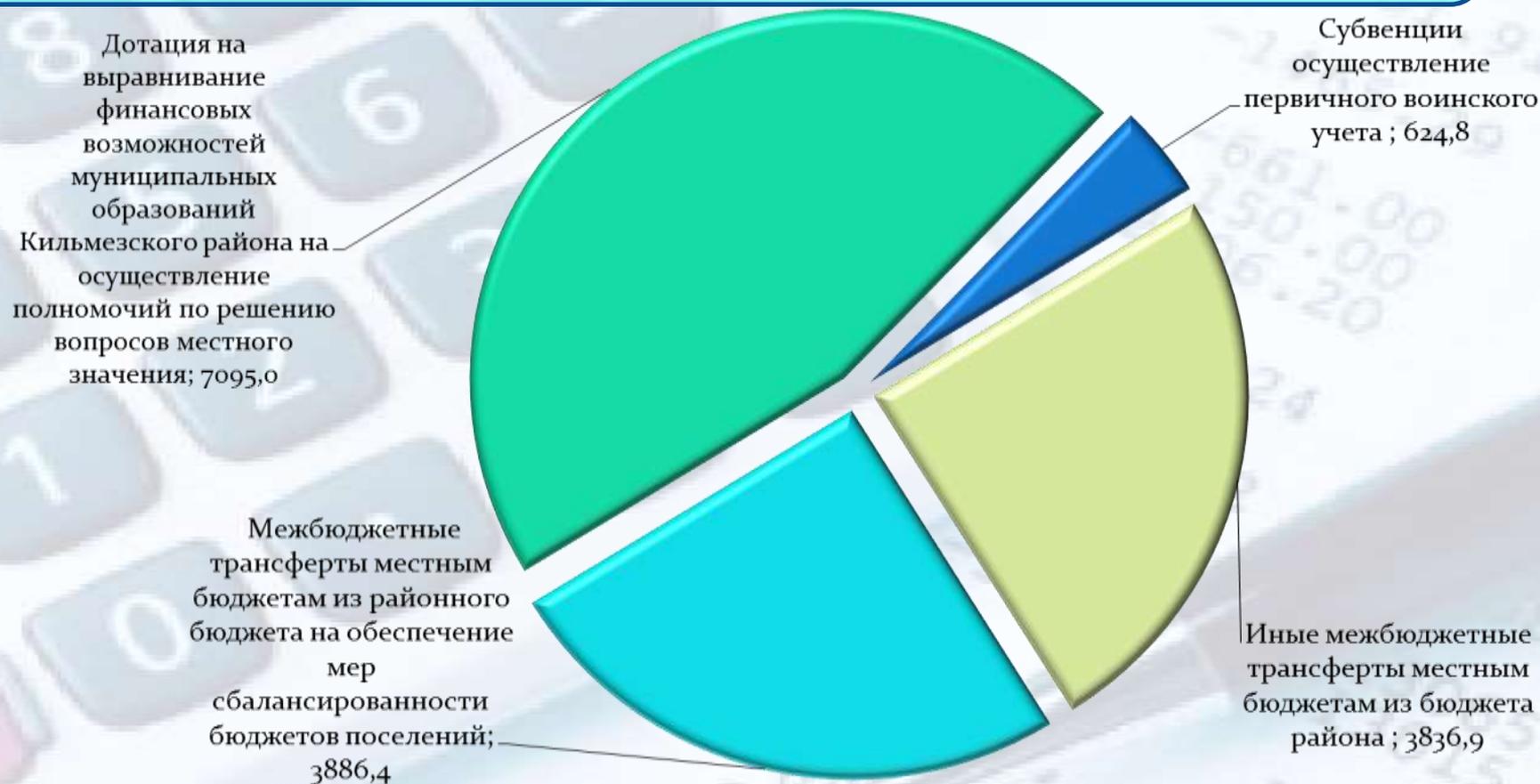
В целях повышения результативности бюджетных расходов их формирование осуществлялось в соответствии с утвержденными объемами муниципальных услуг (работ) по их предоставлению (выполнению)

Объемы муниципальных услуг (работ), которые характеризуют потребность в их предоставлении (выполнении), утверждены постановлением администрации Кильмезского района от 11.02.2016г. №39 «Об утверждении показателей муниципальных услуг (выполняемых работ) на 2016 год»

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

- ✓ Образование
- ✓ Культура и кинематография

Межбюджетные трансферты, предоставляемые местным бюджетам в 2016 году



Из общего объема межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, трансферты общего характера составляют 11 628,2 тыс. рублей, остальные трансферты имеют отраслевой характер и предусмотрены в соответствующих разделах бюджетной классификации

Источники финансирования дефицита Кильмезского муниципального района 3 098,4 тыс.руб.

Источники финансирования	2016
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	5 267,0
получение	10 017,0
погашение	4 750,0
Изменение остатков средств бюджетов	- 2 168,6
Итого	3 098,4