



**Финансовое управление
администрации Кильмезского
района**

Отчет для граждан

Кильмезского района за 2015 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

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

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 **12 апреля** 2016 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 26 апреля 2016

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 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 2015 год**

Наименование показателя	2015 год, (тыс. руб.)
Поступило доходов	348534,8
Произведено расходов	352077,0
Дефицит (-)	- 3542,2



Отчет по бюджету Кильмезского муниципального района за 2015 г.

(тыс. руб.)



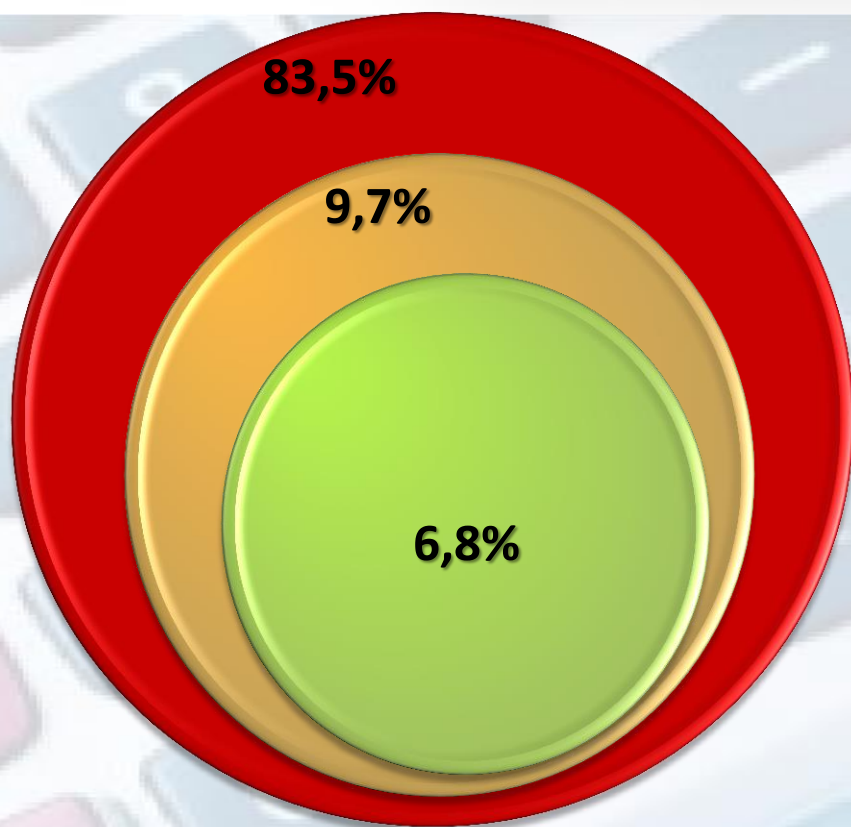
Доходная часть бюджета Кильмезского района

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

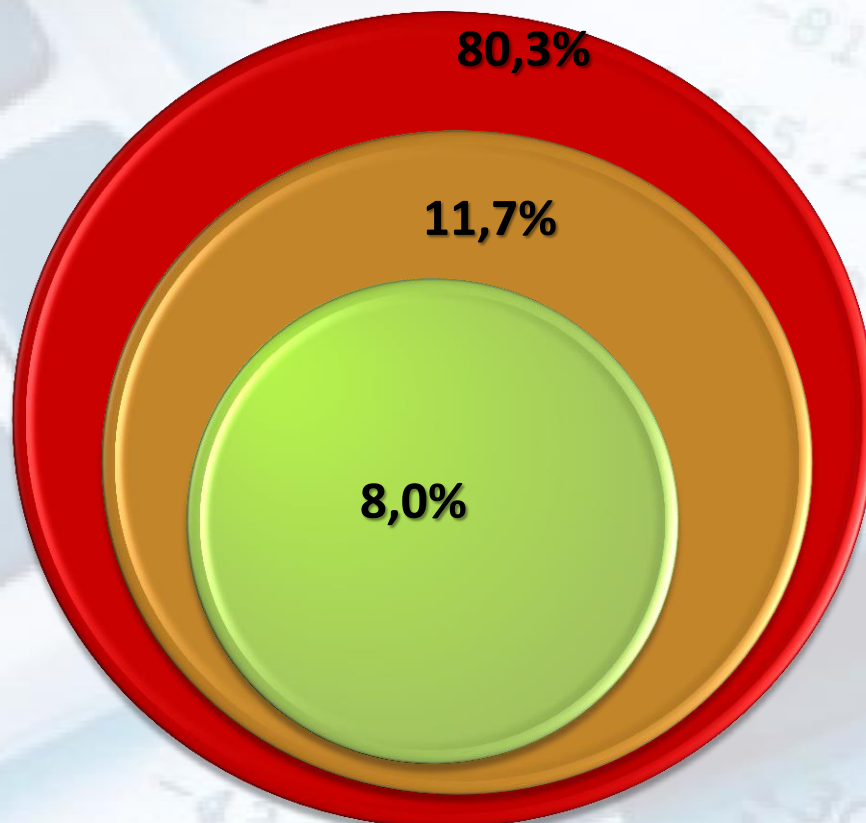
Динамика доходов бюджета, тыс.руб.



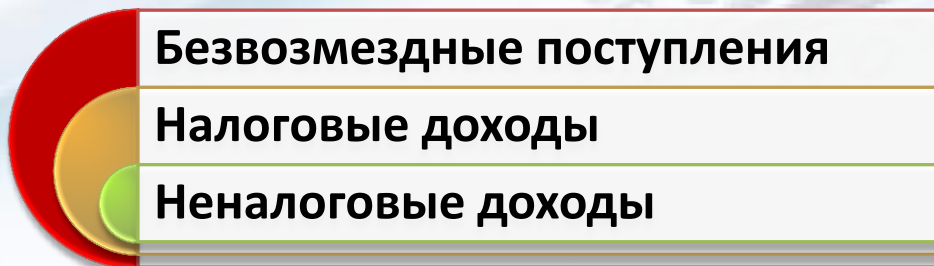
УДЕЛЬНЫЙ ВЕС ДОХОДОВ БЮДЖЕТА В ОБЩЕЙ СУММЕ ПОСТУПЛЕНИЙ 2014-2015г.г.



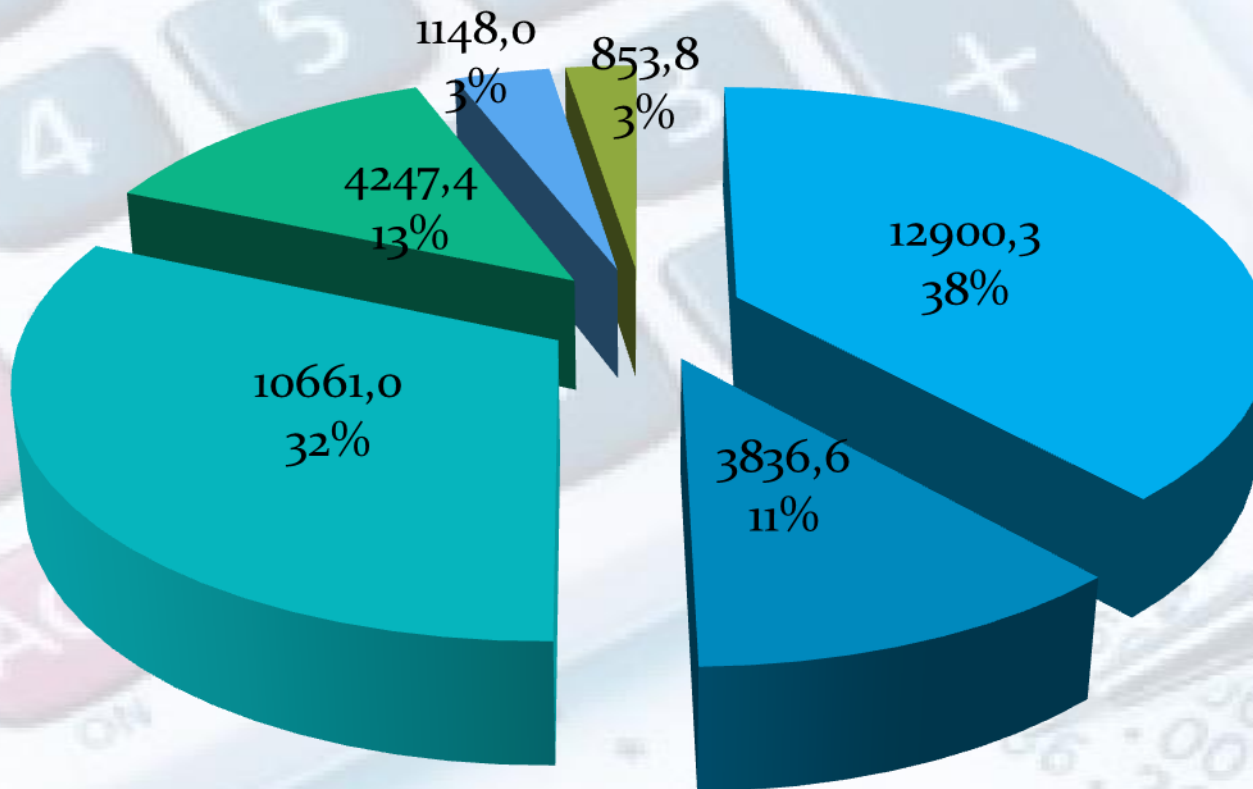
2015



2014

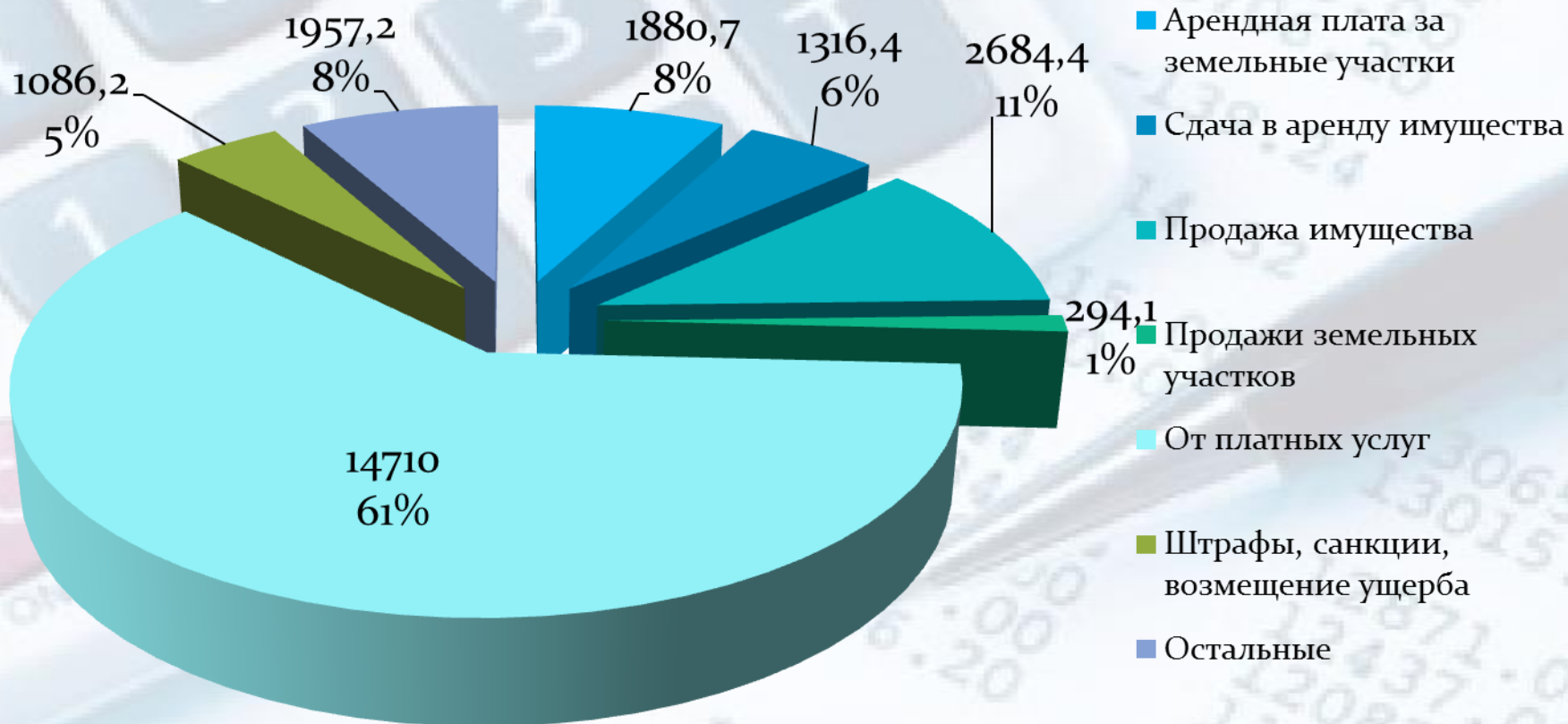


Структура налоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования за 2015 год, тыс.руб. (%)

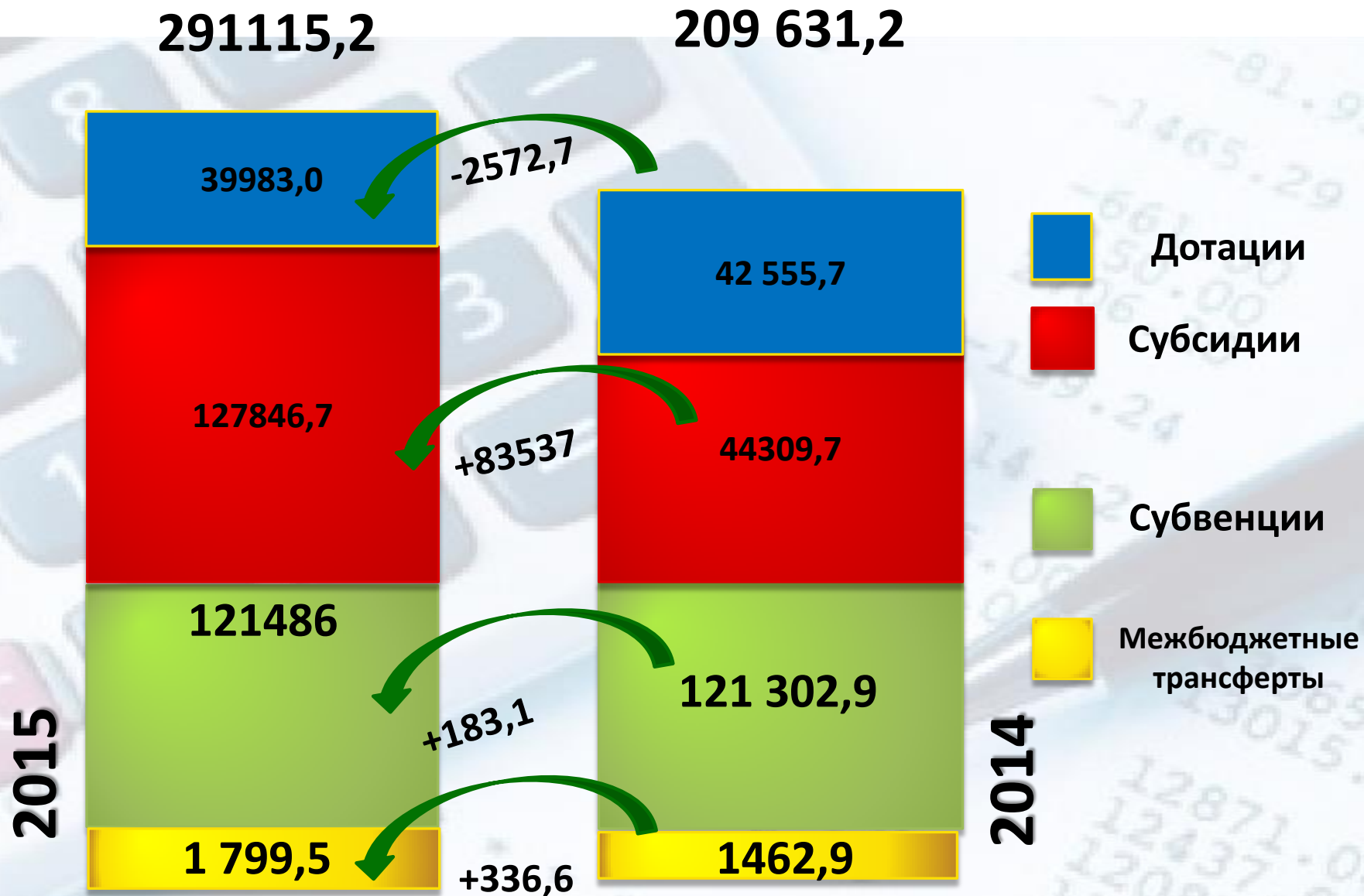


- Налог на доходы физических лиц
- Акцизы по подакцизным товарам
- Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения
- Единый налог на вмененный доход
- Налог на имущество организации
- Другие

Структура неналоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования за 2015 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 2015 год – внедрение принципов программного бюджета, как основного инструмента повышения эффективности бюджетных расходов и достижения устойчивого развития района

Расходная часть бюджета Кильмезского муниципального района за 2015г. (тыс. руб.)

353350,1

План

352077,0

Факт

99,8%

Местный бюджет
102167,9

99,8%

Местный бюджет
101991,5

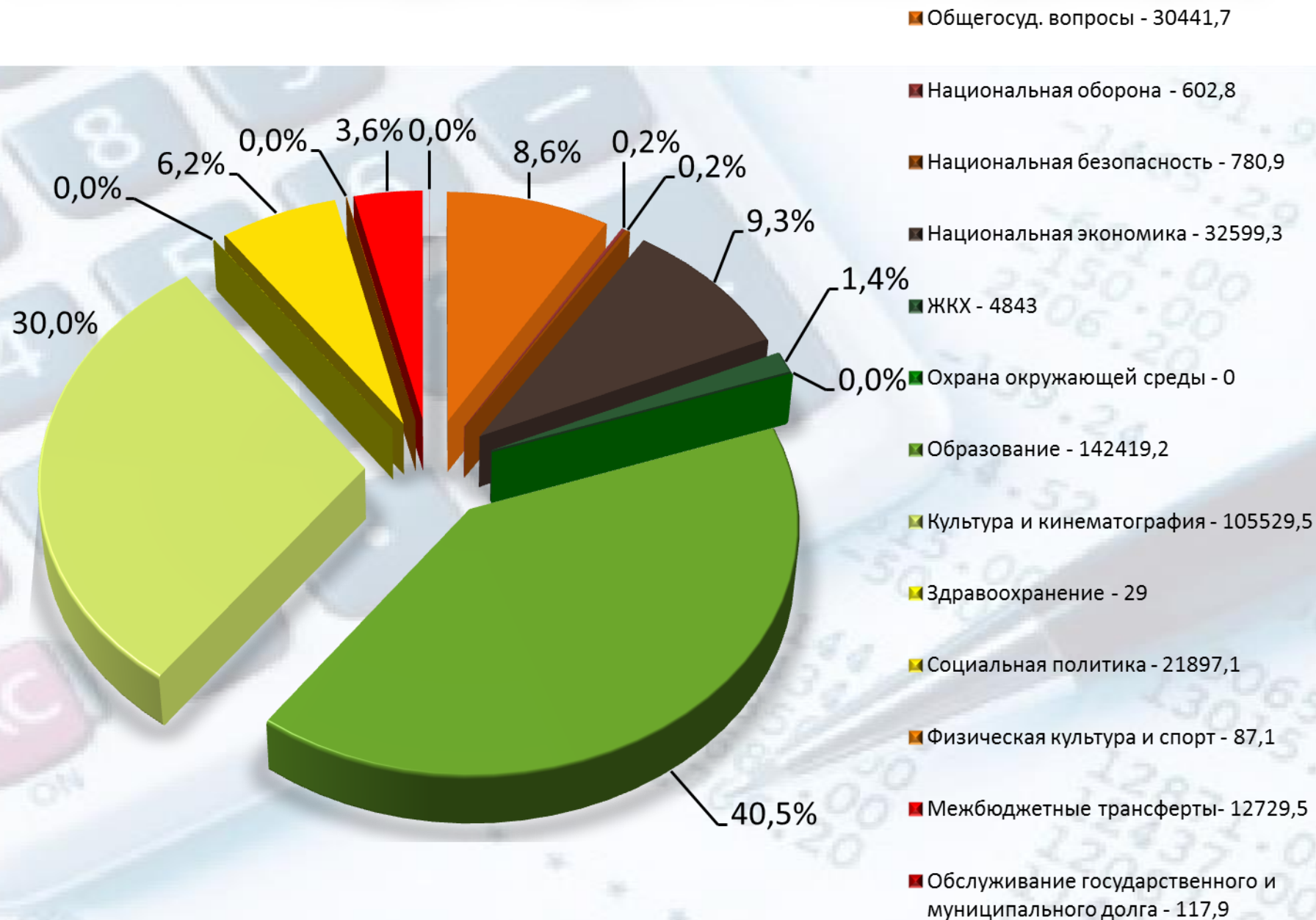
Межбюджетные
трансферты
251182,2

99,6%

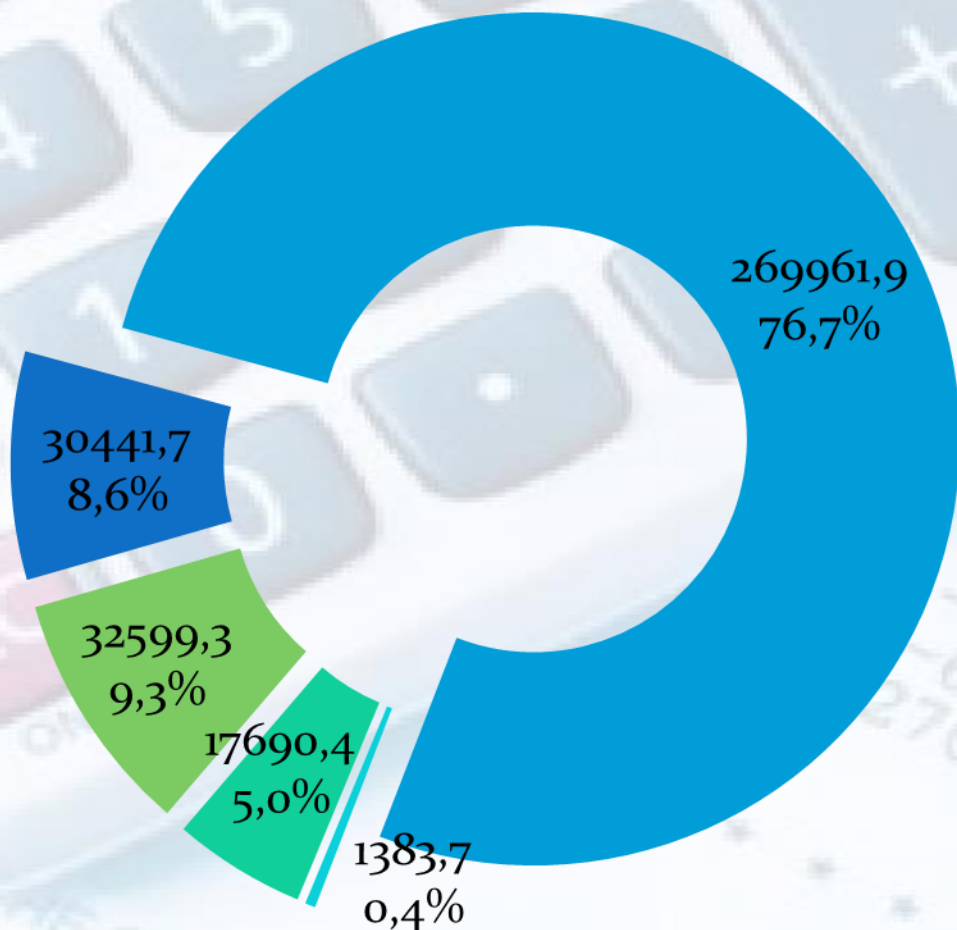
Межбюджетные
трансферты
250085,5



СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ЗА 2015 ГОД (тыс.руб.)



Расходы бюджета Кильмезского муниципального образования за 2015 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 2015 году, тыс.руб. (%)

1. «Развитие образования Кильмезского района» на 2014-2020 годы 158 845,1 (45,1%)



2. «Развитие культуры и туризма в Кильмезском районе» на 2014-2020 годы 110 448,4 (31,4%)



3. «Социальное развитие и поддержка населения Кильмезского района» на 2014-2020 года 2 164,2 (0,6%)



4. «Управление имуществом муниципального образования Кильмезского района» на 2014-2020 года 903,4 (0,3%)



5. «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Кильмезском районе» на 2014-2020 года 15,4 (%)



6. «Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного инвестиционного климата в Кильмезском районе» на 2014-2020 года 8 526,9 (2,4%)



7. «Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений» на 2014-2020 года 17 821,6 (5,1%)



8. «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Кильмезского района» на 2014-2020 года 1 118,5 (0,3%)



9. «Развитие коммунального, жилищной, транспортной инфраструктуры, строительства и архитектуры в Кильмезском районе» на 2014-2020 года 28 362,0 (8,1%)



10. «Охрана окружающей среды в Кильмезском районе» на 2014-2020 года 39,6 (0,0%)



11. «Развитие муниципальной службы Кильмезского района» на 2014-2020 года 21 908,6 (6,2%)



12. Не программные мероприятия Кильмезского района 1 923,3 (0,5%)



352 077,0 тыс.руб.

Муниципальная программа «Развитие образования Кильмезского района» 158 845,3 тыс. руб.

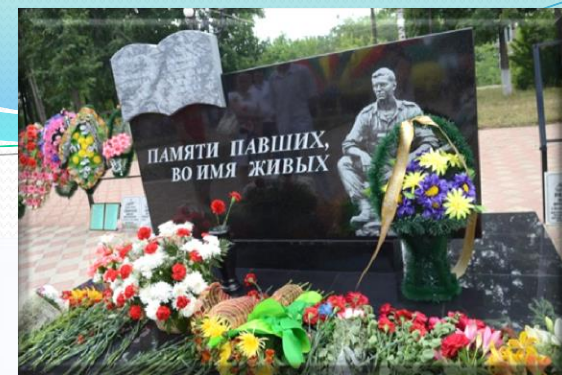


Программа направлена на стабильное функционирование системы образования и обеспечение процессов его развития, обеспечение доступности качественного образования, совершенствование условий для социальной адаптации и интеграции в общество детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей

Мероприятия реализуемые в рамках
муниципальной программы

Дошкольное образование	26 772,5	16,9%
Общее образование	103 110,0	64,9%
Доп. образование (ДЮСШ, ДДТ)	4 958,8	3,1%
Молодежная политика (оздоровительная деятельность)	756,6	0,5%
Прочие образование (МУК, метод кабинет)	2 291,3	1,4%
Социальная поддержка отдельных категорий граждан	19 767,9	12,4%
Прочие расходы	1 188,2	0,7%

Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Кильмезском районе» 110 448,4 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	10 192,0	9,2%
Организация библиотечного обслуживания населения	6287,6	5,7%
Деятельность МКУК «Кильмезского краеведческого музея»	994,0	0,9%
Дополнительное образование в сфере культуры и искусства «ДШИ»	4 368,8	4,0%
Строительство объекта, «Культурно-творческого молодежного центра»	87 927,9	79,6%
Социальная поддержка отдельных категорий граждан	606,9	0,5%
Прочие расходы (Ремонт памятников, комплектование книжных фондов)	71,2	0,1%

Муниципальная программа «Развитие коммунальной, жилищной, транспортной инфраструктуры, строительство и архитектуры в Кильмезском районе за 2015 год 28 362,0 тыс.руб.

Мероприятия	тыс.руб.
Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры	160,2
Развитие транспортной инфраструктуры Кильмезского района	5 175,2
Повышение безопасности дорожного движение в Кильмезском районе	11,0
Содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	18 172,6
Мероприятия по переселению граждан из аварийного жилищного фонда	4 843,0

Меры социальной поддержки, оказываемые отдельным категориям граждан в 2015 году 21287,4 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	395,6
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"	327	6496,8
Организация предоставления гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг	1	19,5
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 областного бюджета	3	296,2
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	347,1
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 средств местного бюджета	3	249,8
Начисление и выплата компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	727	2071,7
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"	9	6480,1
Назначение и выплата ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье	42	4930,6

Объемы муниципальных услуг (работ), финансируемых из бюджета

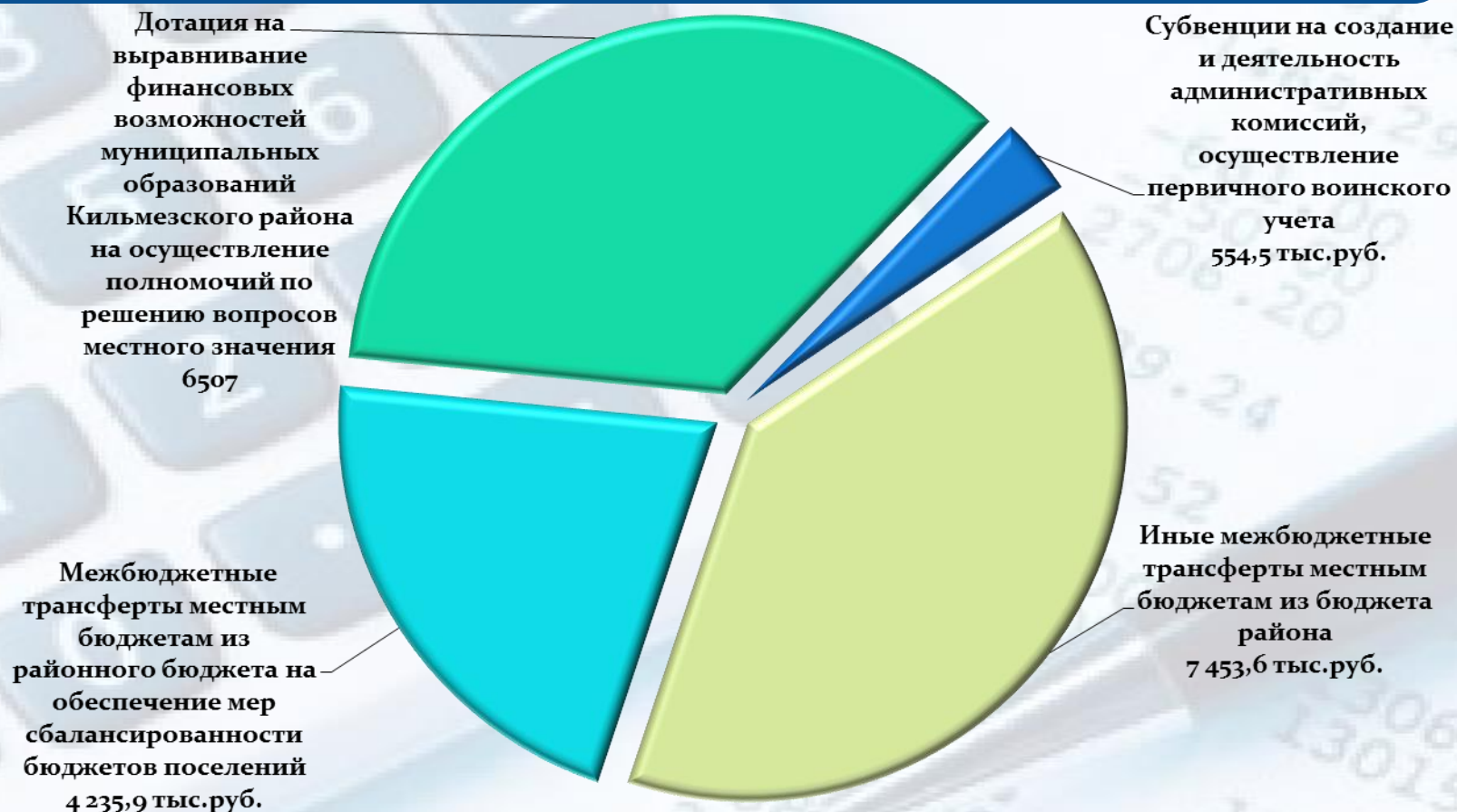
В целях повышения результативности бюджетных расходов их формирование осуществлялось в соответствии с перечнем муниципальных услуг (работ) и муниципальными заданиями по их предоставлению (выполнению)

Перечень муниципальных услуг (работ), по которым должен производиться учет потребности в их предоставлении (выполнении), утвержден постановлением администрации Кильмезского района от 12.11.2014г. №884 «О потребности предоставления муниципальных услуг на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годы»

Бюджет сформирован по муниципальным услугам (работам) оказываемым (выполняемым) 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 2015 году



Из общего объема межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, трансферты общего характера составляют 12 729,5 тыс. рублей, остальные трансферты имеют отраслевой характер и предусмотрены в соответствующих разделах бюджетной классификации

Источники финансирования дефицита Кильмезского муниципального района, 3 542,2 тыс.руб.

Источники финансирования	2015
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	2 140,2
получение	4 500,0
погашение	2 359,8
Изменение остатков средств бюджетов	1 402,0
Итого	3 542,2