



**Финансовое управление администрации  
Кильмезского района**

# Отчет для граждан

Кильмезского района за 2017 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

**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**





**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 2017 год» будут проходить **10 апреля 2018** 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 **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

- доходы от использования муниципального имущества
- доходы от реализации муниципального имущества
- плата за негативное воздействие на окружающую среду
- доходы от платных услуг муниципальных учреждений
- 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 2017 год

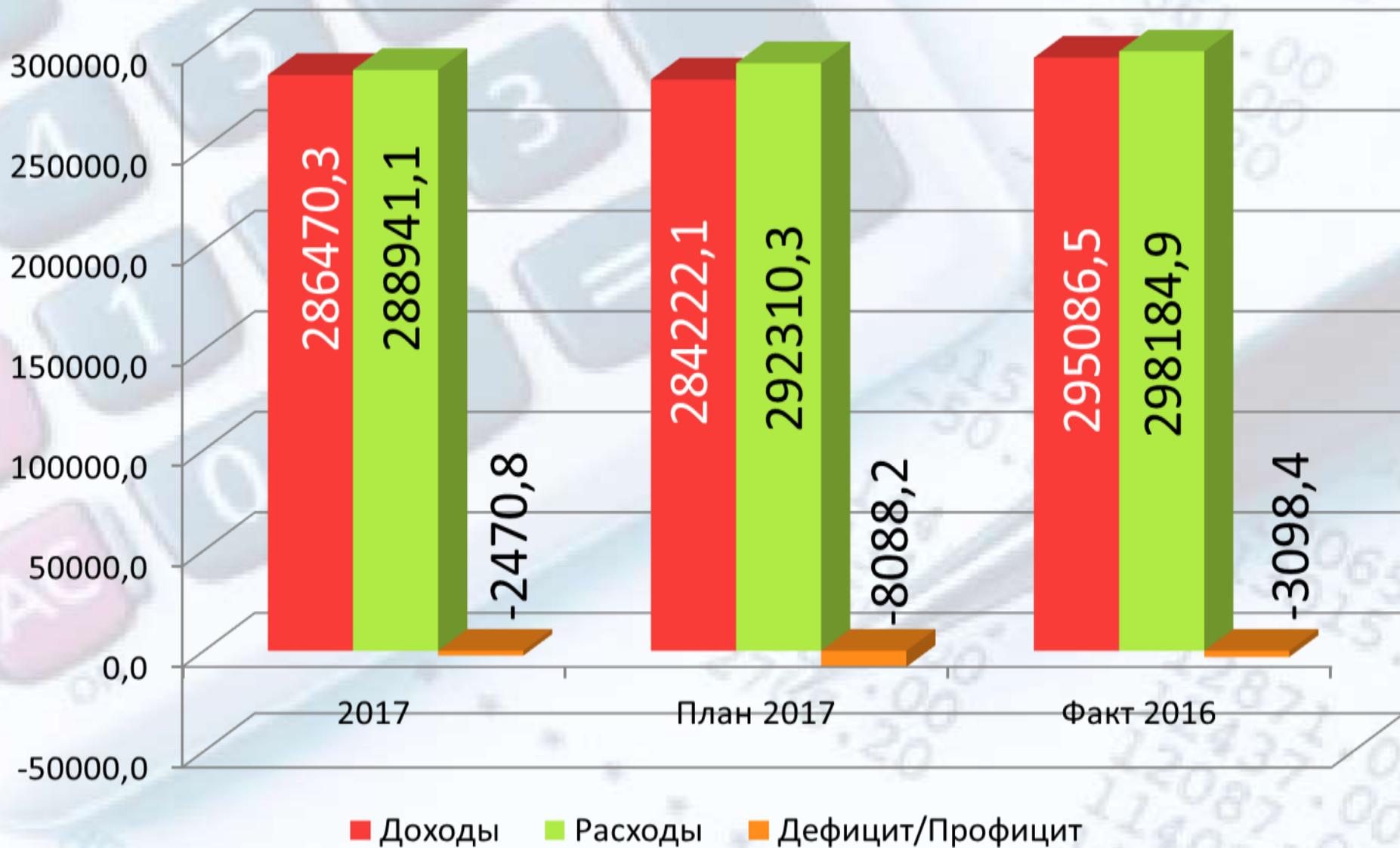
<b>Наименование показателя</b>	<b>2017 год, (тыс. руб.)</b>
Поступило доходов	286 470,3
Произведено расходов	288 941,1
Дефицит (-)	2 470,8



## Показатели социально-экономического развития Кильмезского района Кировской области

Наименование показателя	2016 год.	2017 год.	2017 к 2016, %
Прибыль прибыльных предприятий ( без организаций с численностью работников не более 15 человек), тыс. рублей	12 566,5	16 738,0	133,2
Индекс физического объема платных услуг населению, %	95,9	100,4	104,7
Индекс потребительских цен за период с начала года, %	105,4	104,0	98,7
Индекс-дефлятор объема платных услуг, %	105,2	105,2	100
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата, рублей	17 899,0	19 078,0	106,6
Инвестиции в основной капитал	30 075,0	43 886,0	145,9
Отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг собственными силами, тыс. рублей	279 945,0	192 463,0	68,8
Ввод в действие жилых домов, кв.м	1 705,0	2 853,4	167,4
Оборот розничной торговли, тыс. рублей	119 023,0	179 892,0	151,1

# Отчет по бюджету Кильмезского муниципального района за 2017 г. (тыс. руб.)



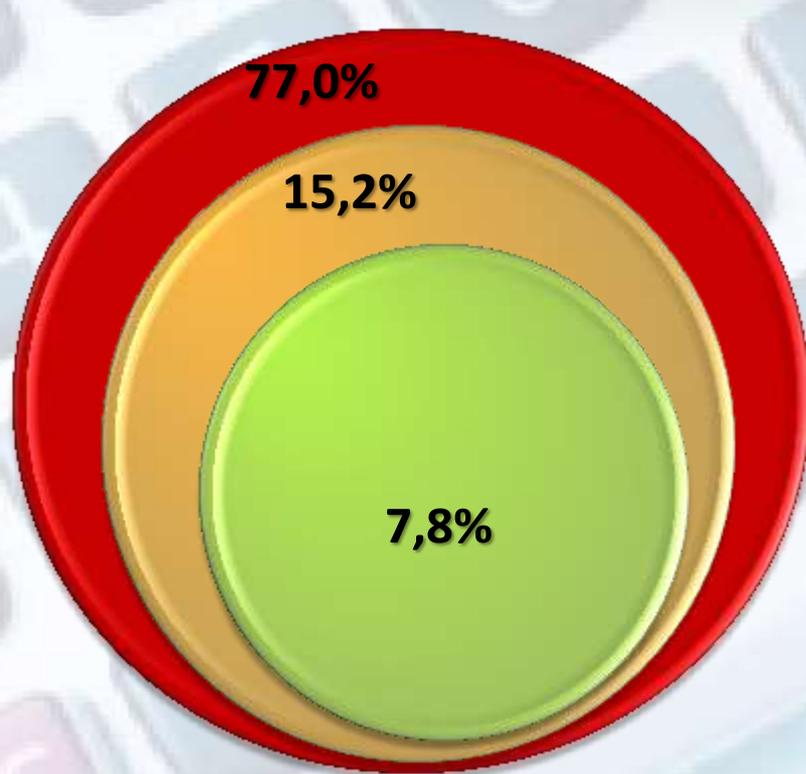
# Доходная часть бюджета Кильмезского района

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

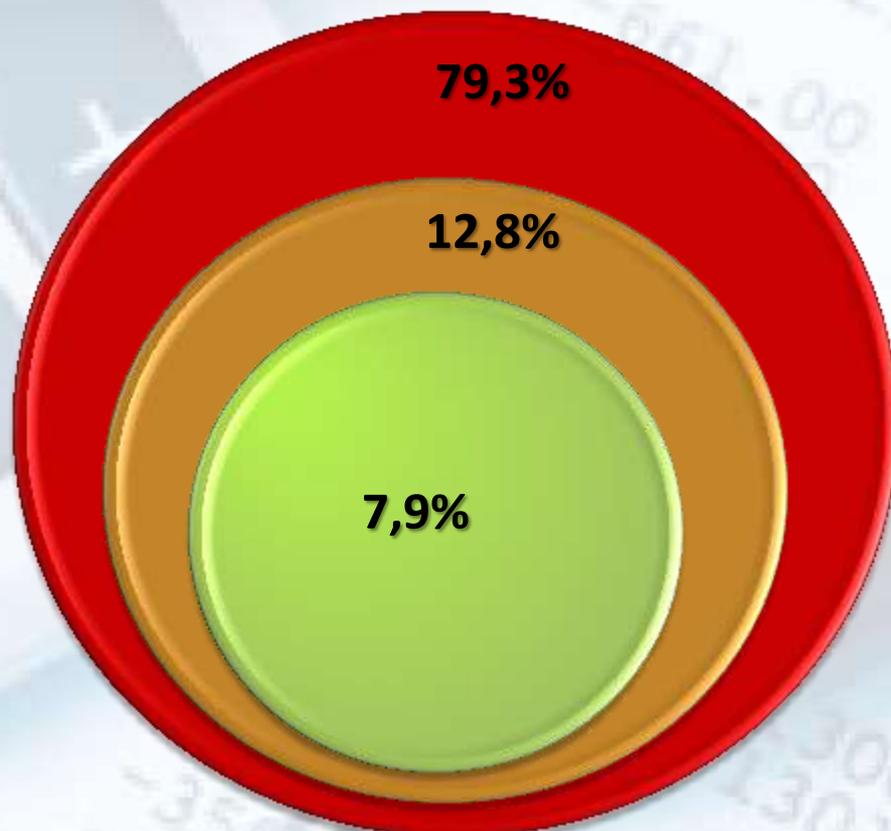
# Динамика доходов бюджета, тыс.руб.



# УДЕЛЬНЫЙ ВЕС ДОХОДОВ БЮДЖЕТА В ОБЩЕЙ СУММЕ ПОСТУПЛЕНИЙ 2016-2017г.г.



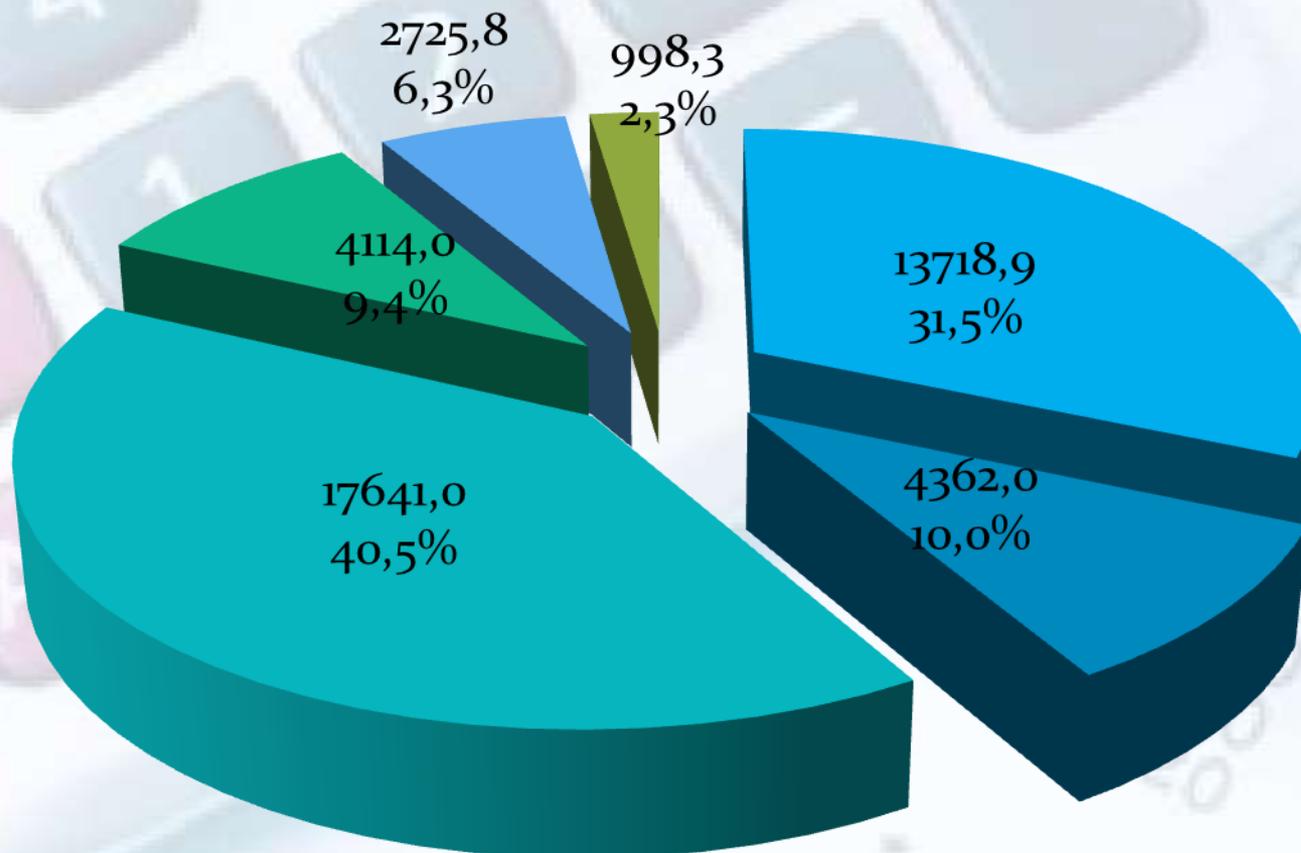
**2017**



**2016**



# Структура налоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования за 2017 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



# СПЕЦИАЛЬНЫЕ НАЛОГОВЫЕ РЕЖИМЫ

## УПРОЩЕННАЯ СИСТЕМА НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ

Не исполнены плановые показатели:

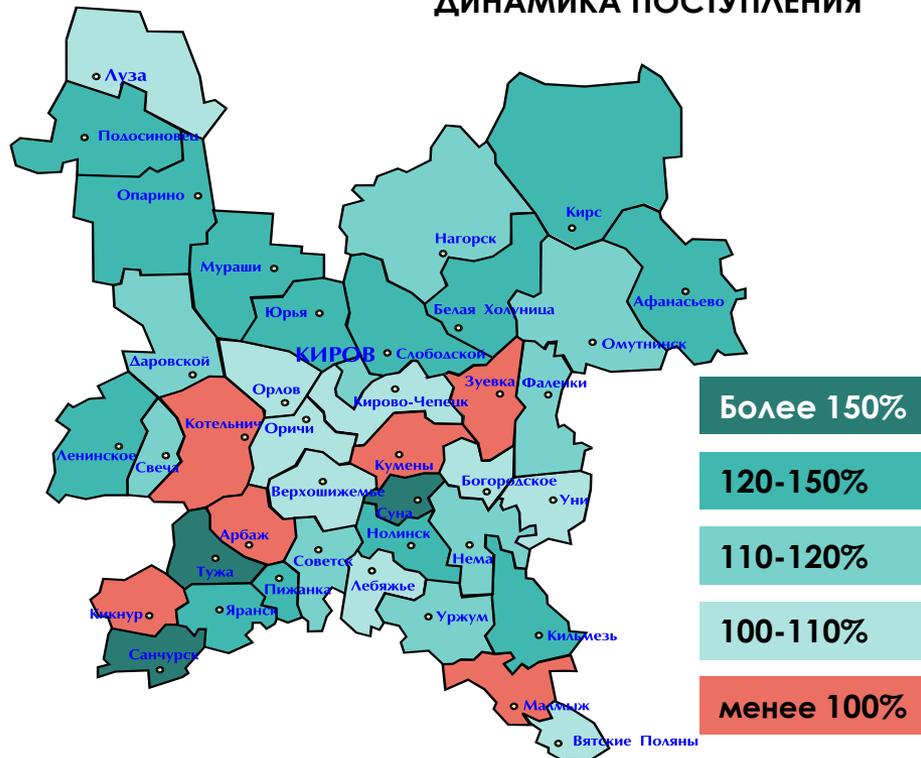
Мурашинский	99,7%
Унинский	99,4%
Подосиновский	99,2%
Кикнурский	89,3%
г. Котельнич	77,6%
Арбажский	66,0%

## ЕДИНЫЙ НАЛОГ НА ВМЕНЕННЫЙ ДОХОД

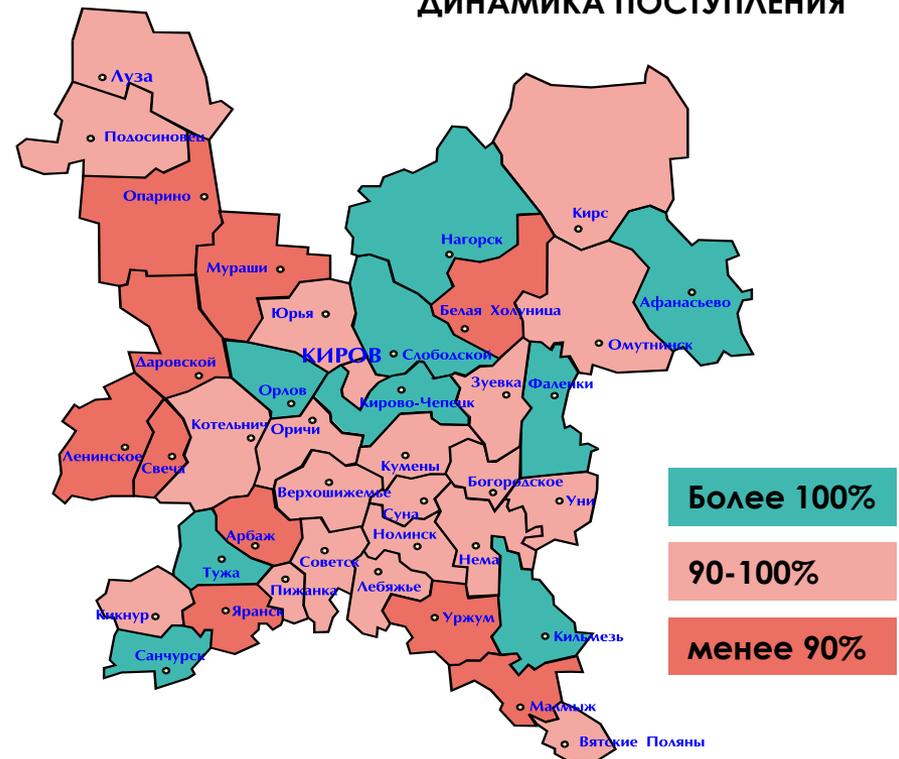
Не исполнены плановые показатели:

Нолинский	99,8%
Фаленский	99,4%
Подосиновский	98,8%
г. Слободской	98,8%
Мурашинский	98,4%
Опаринский	98,4%
Арбажский	93,1%
г. Котельнич	91,6%
Свечинский	77,7%
Яранский	77,1%

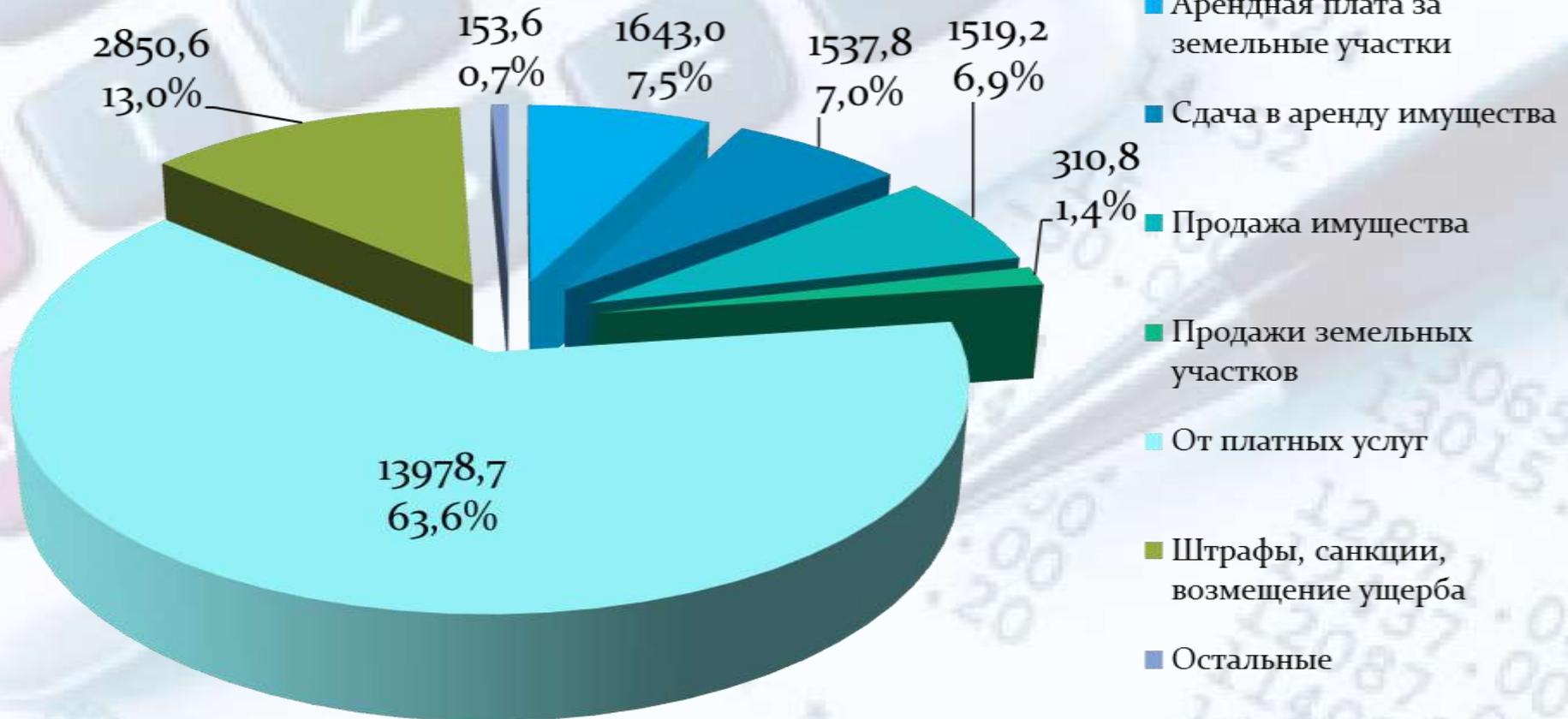
## ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЯ



## ДИНАМИКА ПОСТУПЛЕНИЯ



# Структура неналоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования за 2017 год, тыс.руб. (%)



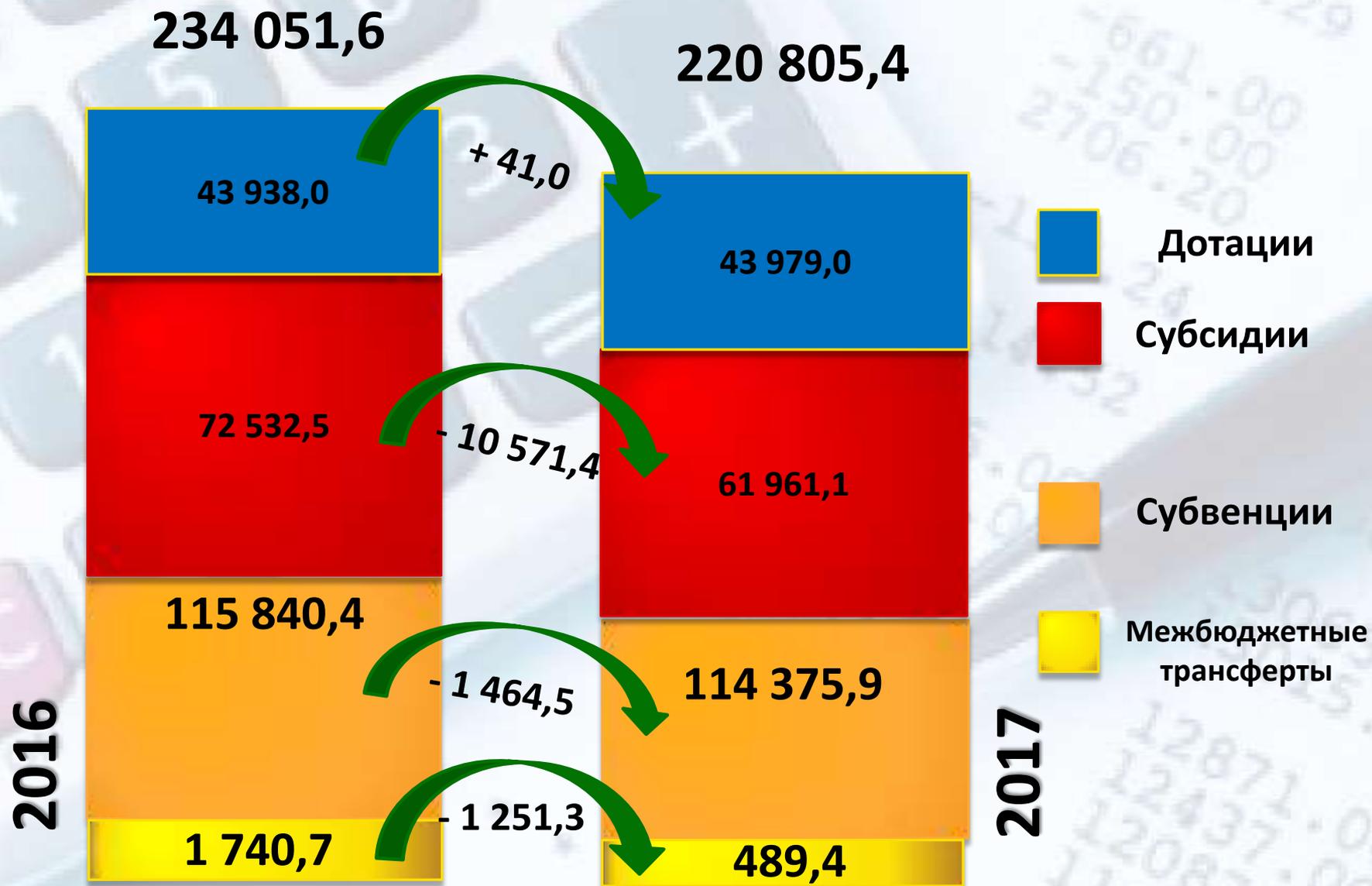
# ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО АРЕНДНЫМ ПЛАТЕЖАМ ЗА ЗЕМЕЛЬНЫЕ УЧАСТКИ И МУНИЦИПАЛЬНОЕ ИМУЩЕСТВО



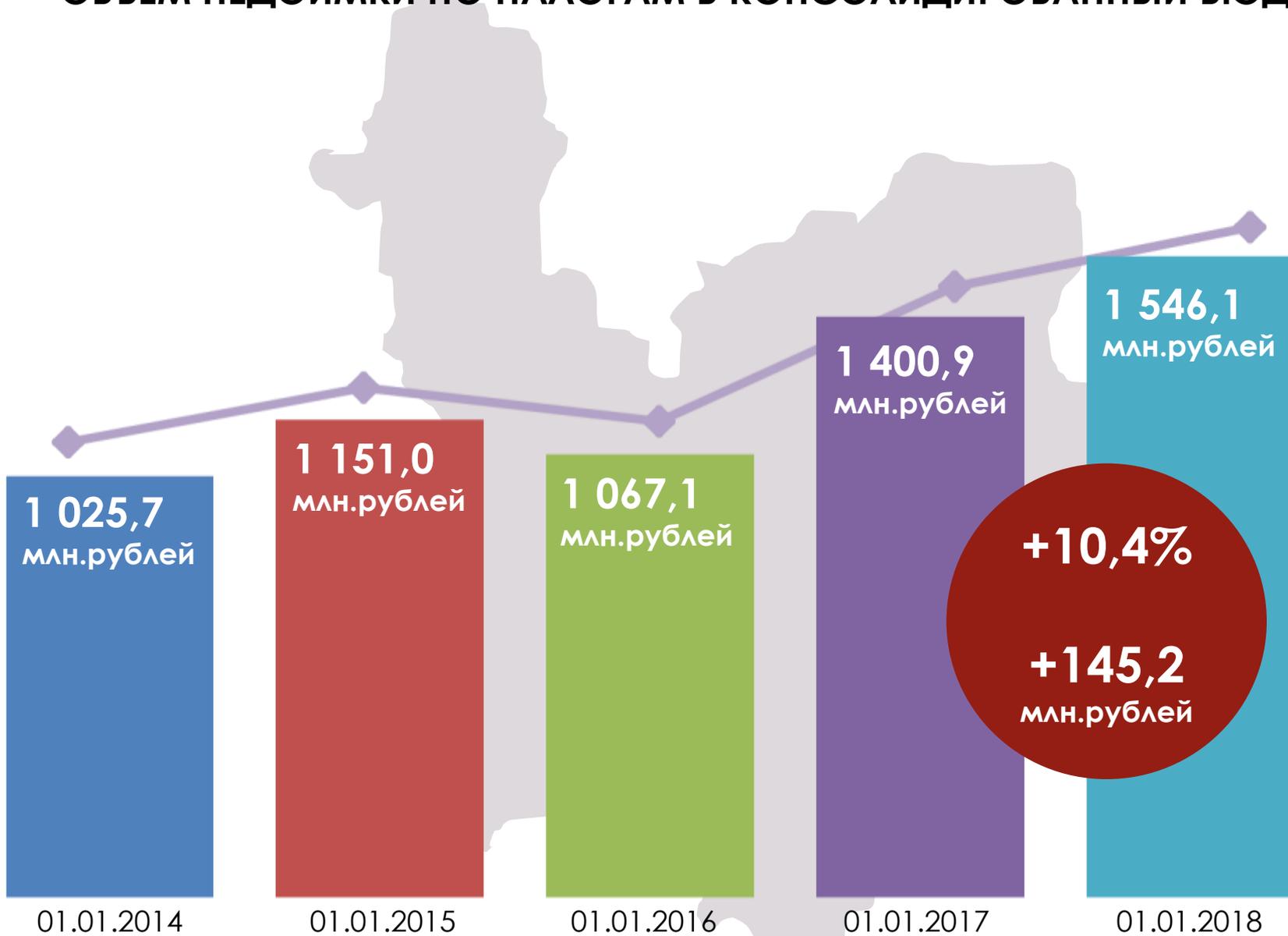
Оричевский	204,9%
Тужинский	193,2%
Советский	163,9%
Куменский	162,2%
ЗАТО п. Первомайский	160,4%
г. Слободской	154,7%
Нагорский	151,8%
Свечинский	138,7%
Кильмезский	138,1%
г. В-Поляны	132,4%
Мурашинский	130,3%

Рост задолженности в **27** МО

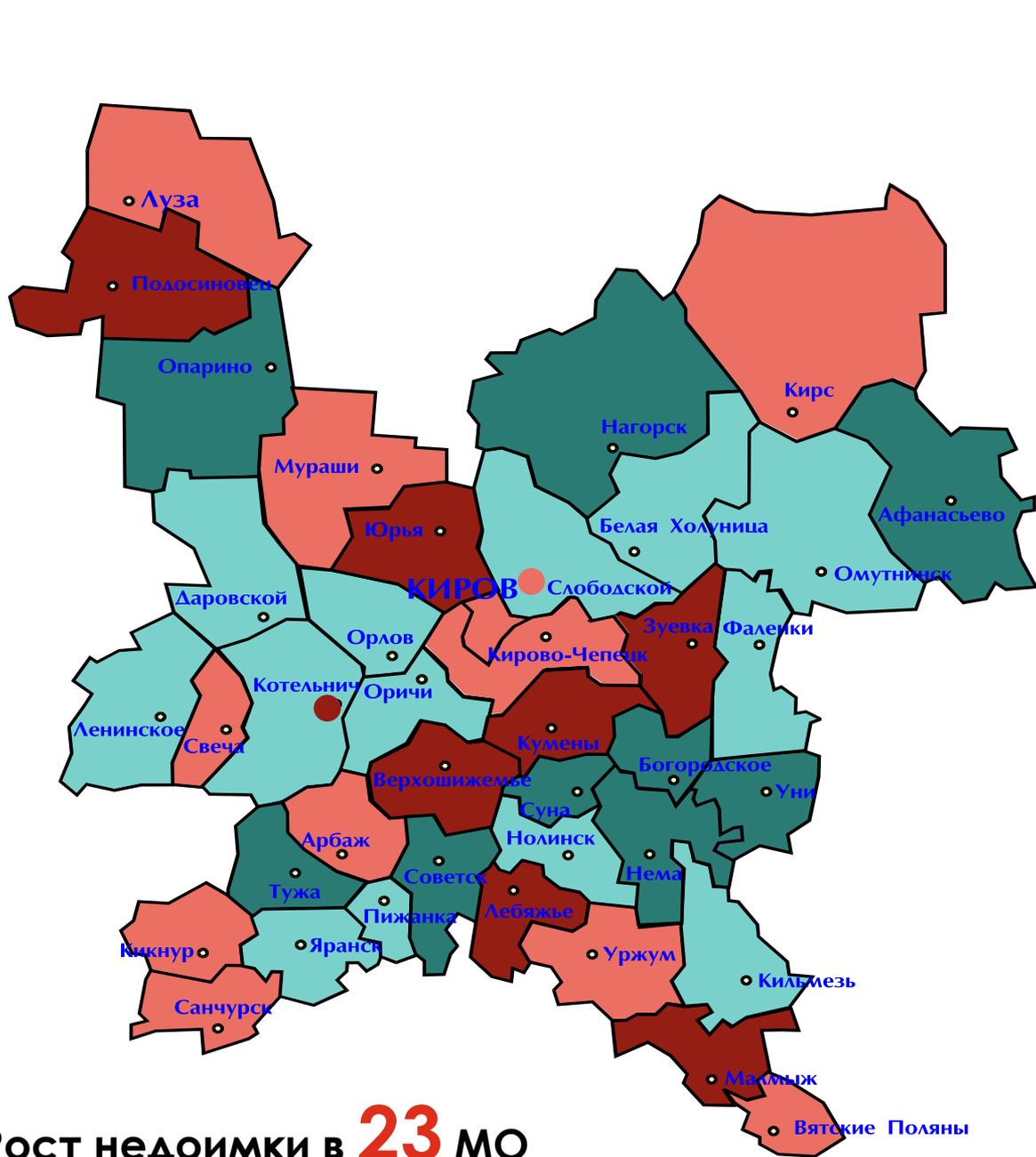
# БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ БЮДЖЕТОВ ДРУГИХ УРОВНЕЙ (тыс. руб.)



# ОБЪЕМ НЕДОИМКИ ПО НАЛОГАМ В КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БЮДЖЕТ

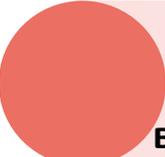


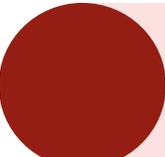
# НЕДОИМКА ПО НАЛОГУ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ



 СНИЖЕНИЕ ЗАДОЛЖЕННОСТИ, менее 50%

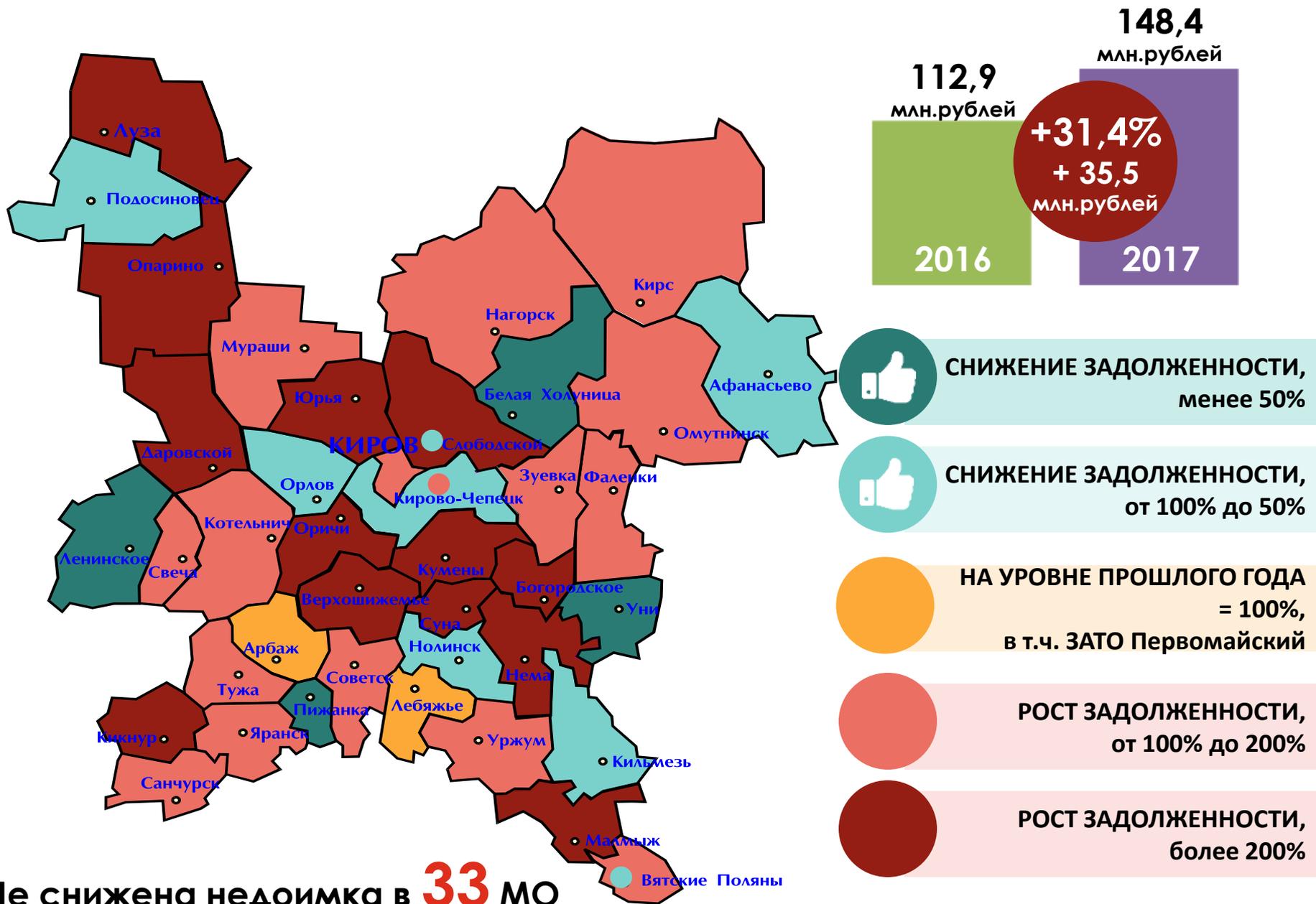
 СНИЖЕНИЕ ЗАДОЛЖЕННОСТИ, от 100% до 50%

 РОСТ ЗАДОЛЖЕННОСТИ, от 100% до 200%, в т.ч. ЗАТО Первомайский

 РОСТ ЗАДОЛЖЕННОСТИ, более 200%

Рост недоимки в **23** МО

# НЕДОИМКА ПО УПРОЩЕННОЙ СИСТЕМЕ НАЛОГООБЛОЖЕНИЯ



# **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

# ЗАДАЧИ НА 2018 ГОД

**1. Снижение  
задолженности по  
налоговым и  
неналоговым доходам**



**2. Легализация  
заработной платы и  
сокращение  
неформальной  
занятости**



**3. Проведение работы  
по своевременной  
уплате налогов в  
бюджет субъектами  
малого бизнеса**



**4. Повышение  
эффективности  
претензионно-исковой  
работы по арендным  
платежам**



**5. Проведение  
оценки  
эффективности  
налоговых льгот по  
итогам 2017 года,  
внесение изменений в  
планы по устранению  
неэффективных  
налоговых льгот**



**6. Введение  
моратория на  
установление  
налоговых льгот, за  
исключением  
инвестиционных**



# Расходная часть отчета бюджета Кильмезского муниципального образования

**Программный бюджет 2017 года –  
основной инструмент повышения  
эффективности бюджетных расходов и  
достижения устойчивого развития района**

# Расходная часть бюджета Кильмезского муниципального района за 2017г. (тыс. руб.)

292 310,3

**План**

288 941,1

**Факт**

98,8%

Местный бюджет  
115 133,1

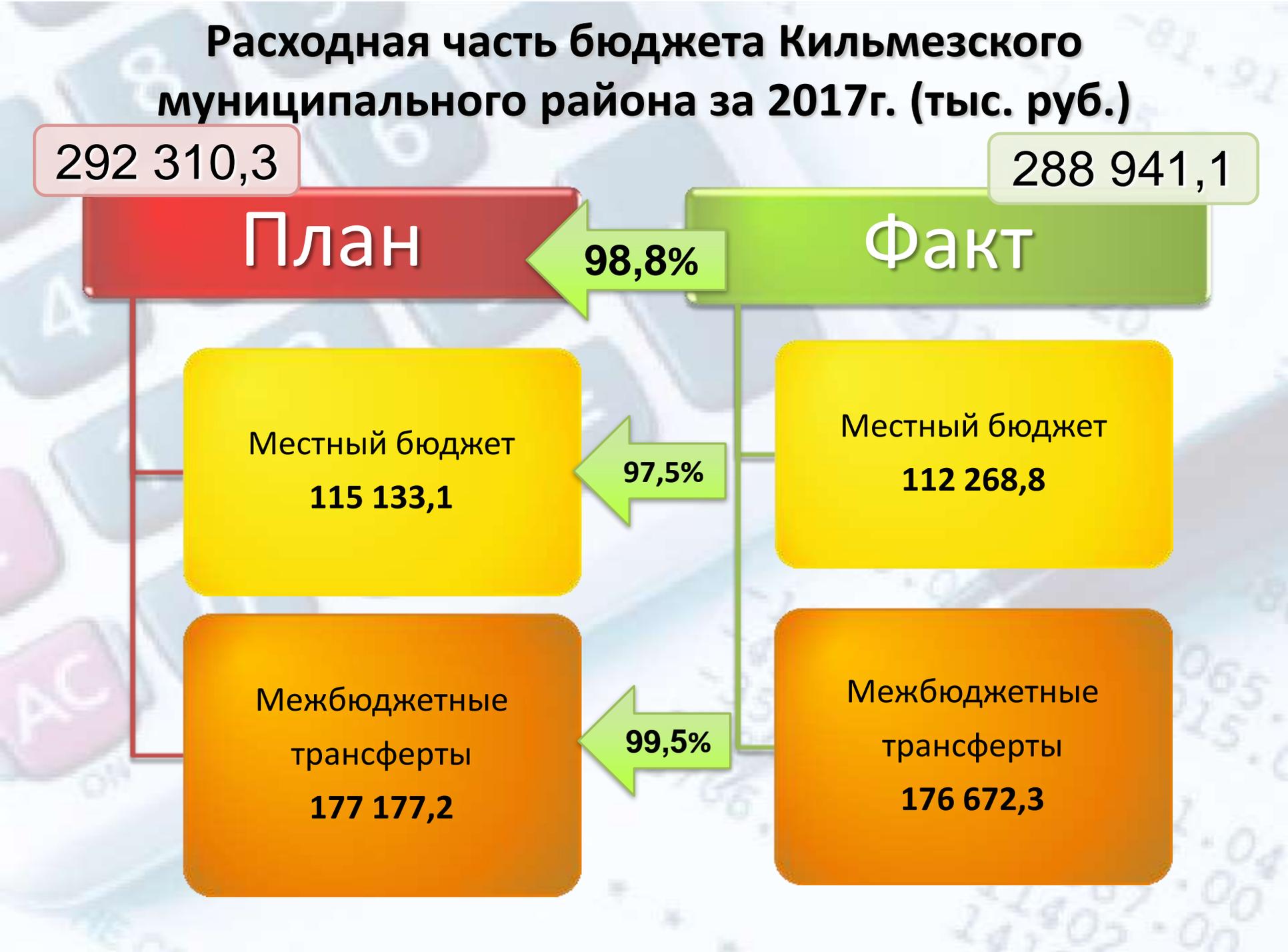
97,5%

Местный бюджет  
112 268,8

Межбюджетные  
трансферты  
177 177,2

99,5%

Межбюджетные  
трансферты  
176 672,3

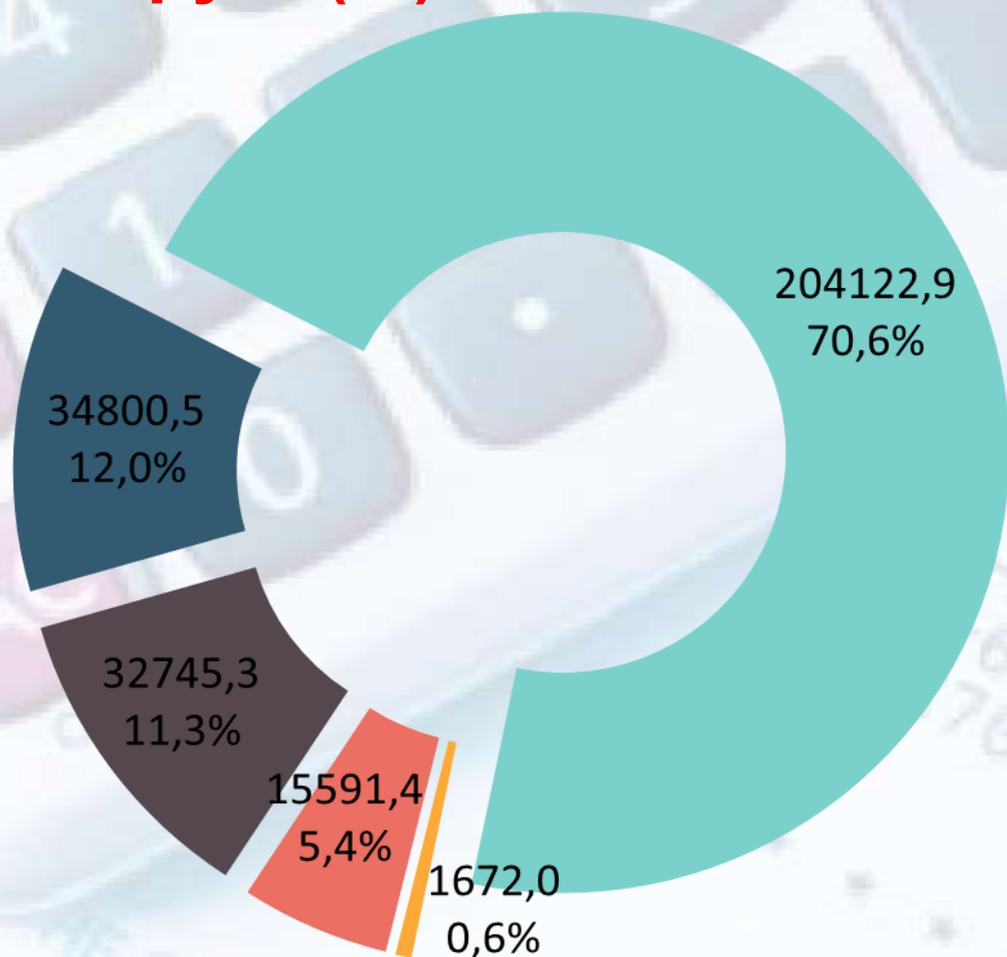


# СТРУКТУРА РАСХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Всего расходов 288 941,1 тыс.рублей



# Расходы бюджета Кильмезского муниципального образования за 2017 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 2017 году, тыс.руб. (%)

1. «Развитие образования  
Кильмезского района» на  
2014-2020 годы 166 157,5  
(57,6%)



2. «Развитие культуры и туризма в  
Кильмезском районе» на 2014-2020  
годы 34 524,2 (12,0%)



3. «Социальное развитие и поддержка  
населения Кильмезского района» на 2014-  
2020 года 1 859,1 (0,6%)



4. «Управление имуществом  
муниципального образования  
Кильмезского района» на 2014-2020  
года 1 686,5 (0,6%)



5. «Поддержка и развитие малого и среднего  
предпринимательства в Кильмезском  
районе» на 2014-2020 года 15,4 (0,0%)



6. «Развитие экономического потенциала  
и формирование благоприятного  
инвестиционного климата в Кильмезском  
районе» на 2014-2020 года 3 162,1 (1,1%)



7. «Управление муниципальными  
финансами и регулирование  
межбюджетных отношений» на 2014-  
2020 года 24 626,4 (8,5%)



8. «Обеспечение безопасности и  
жизнедеятельности населения  
Кильмезского района» на 2014-  
2020 года 1 313,1 (0,5%)



9. «Развитие коммунального,  
жилищной, транспортной  
инфраструктуры, строительства и  
архитектуры в Кильмезском районе»  
на 2014-2020 года 29 082,1 (10,0%)



10. «Развитие муниципальной  
службы Кильмезского района» на  
2014-2020 года 26 014,7 (9,0%)



11. Не программные мероприятия  
Кильмезского района 500,0 (0,001%)



**288 941,1 тыс.руб.**

# Муниципальная программа «Развитие образования Кильмезского района» 162 762,1 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	27 486,7	16,9%
Общее образование	109 590,0	67,3%
Доп. образование (ДЮСШ, ДДТ,МУК)	8 323,6	5,1%
Молодежная политика (оздоровительная деятельность)	758,2	0,5%
Прочие образование (метод кабинет)	726,5	0,4%
Социальная поддержка отдельных категорий граждан	14 124,6	8,7%
Прочие расходы	1 752,5	1,1%

# Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Кильмезском районе» 34 524,2 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»	18 612,5	53,9%
Организация библиотечного обслуживания населения	7 934,6	23,0%
Деятельность МКУК «Кильмезского краеведческого музея»	1 406,2	4,1%
Дополнительное образование в сфере культуры и искусства «ДШИ»	4 836,4	14,0%
Социальная поддержка отдельных категорий граждан	669,7	1,9%
Прочие расходы (комплектование книжных фондов, ремонт сельских клубов д. Азиково и д. М-Кильмезь)	1 064,8	3,1%

# ИНФОРМАЦИЯ О СРЕДНЕЙ ЗАРАБОТНОЙ ПЛАТЕ ОТДЕЛЬНЫХ КАТЕГОРИЙ РАБОТНИКОВ БЮДЖЕТНОЙ СФЕРЫ НА 01.01.2018

№ п/п	Категории работников, в отношении которых предусмотрены мероприятия по повышению заработной платы	Плановая средняя заработная плата на 2017 год в соответствии с целевыми показателями "дорожных карт" (рублей)	Целевой показатель, установленный в "дорожной карте" в % к средней заработной плате по области	Средняя заработная плата по оперативным данным на 01.01.2018	Отклонение в рублях
1	Педагогические работники образовательных учреждений общего образования	21 241,00	102,00	<b>21 722,00</b>	481,0
2	Педагогические работники дошкольных образовательных учреждений	15 732,00	100,00	<b>15 752,00</b>	20,00
3	Педагогические работники учреждений дополнительного образования детей	22 364,00	100,00	<b>22 370,00</b>	6,00
4	Работники учреждений культуры	17 371,00	100,00	<b>17 406,00</b>	35,00

**Муниципальная программа «Развитие коммунальной, жилищной, транспортной инфраструктуры, строительство и архитектуры в Кильмезском районе за 2017 год 29 082,1 тыс.руб.**

<b>Мероприятия</b>	<b>тыс.руб.</b>
Развитие транспортной инфраструктуры Кильмезского района	29 071,0
за счет средств областного бюджета	25 055,7
за счет средств местного бюджета	4 015,3
Повышение безопасности дорожного движение в Кильмезском районе	11,1

## Меры социальной поддержки, оказываемые отдельным категориям граждан в 2017 году 19 672,1 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	55	412,6
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"	273	7 342,2
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 областного бюджета	1	231,4
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 средств местного бюджета	1	231,4
Начисление и выплата компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	671	1 422,7
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"	5	3 463,4
Назначение и выплата ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье,	42	3 776,7
Вознаграждение приемным родителям	24	1 840,0

# 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 20.02.2017г. №52 «Об утверждении показателей муниципальных услуг (выполняемых работ) на 2017 год и плановый период 2018-2019 гг.»

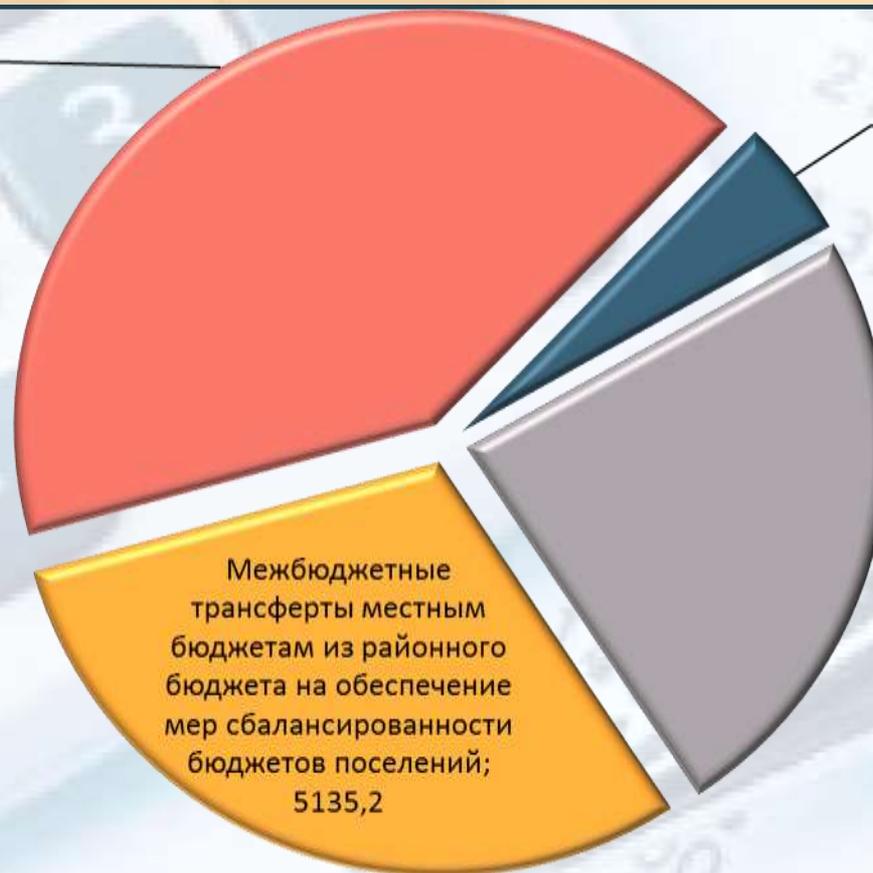
Бюджет сформирован по муниципальным услугам (работам) оказываемым (выполняемым) соответствии с муниципальными заданиями по отраслям:

- ✓ Образование
- ✓ Культура и кинематография

# Межбюджетные трансферты, предоставляемые местным бюджетам в 2017 году

Дотация на выравнивание финансовых возможностей муниципальных образований Кильмезского района на осуществление полномочий по решению вопросов местного значения; 7092,0

Субвенции осуществление первичного воинского учета ; 788,4



Межбюджетные трансферты местным бюджетам из районного бюджета на обеспечение мер сбалансированности бюджетов поселений; 5135,2

Иные межбюджетные трансферты местным бюджетам из бюджета района ; 4080,7

Из общего объема межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, трансферты общего характера составляют 4 869,1 тыс. рублей, остальные трансферты имеют отраслевой характер и предусмотрены в соответствующих разделах бюджетной классификации

## Источники финансирования дефицита Кильмезского муниципального района 2 470,8 тыс.руб.

Источники финансирования	2017
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	1 535,3
получение	12 000,0
погашение	10 464,7
Изменение остатков средств бюджетов	935,5
Итого	2 470,8