Отчет об исполнении бюджета

муниципального образования «Ярцевский район» Смоленской области для граждан

за 2015 год

Уважаемые жители Ярцевского района!

Отчет об исполнении бюджета познакомит вас с результатами исполнения бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2015 год.

Представленная информация предназначена для широкого круга пользователей, так как затрагивает интересы каждого жителя Ярцевского района.

Доходная часть бюджета при уточненном плане 684326,3 тыс. руб. исполнена на 98,4 % или в денежном выражении поступило 673712,5 тыс. руб.

Расходная часть бюджета при плане 702363,7 тыс.руб. исполнена на 98,4% или в денежном выражении на 690843,2 тыс. руб.

Дефицит местного бюджета (превышение расходов над доходами) составил 17130,7 тыс. руб.

ЧТО ТАКОЕ «Отчет об исполнении бюджета»?

Отчет об исполнении бюджета содержит отчетные данные об исполнении бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

Отчетные данные об исполнении бюджета по доходам **– поступившие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, финансовая помощь).**

Отчетные данные об исполнении бюджета по расходам **– выплаченные из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание муниципальных учреждений образования, культуры, спорта и другие).**

Отчетные данные об исполнении бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета **– использованные накопления прошлых лет, привлеченные кредиты.**

Основные характеристики бюджета

Сбалансированность бюджета по доходам и расходам – основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет.

ДОХОДЫ — **РАСХОДЫ** =

ПРОФИЦИТ – превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета (принимается решение, как их использовать: накапливать резервы, погашать долги и т.д.)

ДОХОДЫ — **РАСХОДЫ** =

ДЕФИЦИТ – превышение расходов над доходами (принимается решение об использовании источников финансирования дефицита: использовать имеющиеся накопления, остатки, взять в долг)

Утверждение отчета об исполнении бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2015 год

Рассмотрение отчета об исполнении бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области и проекта решения об исполнении бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области

Отчет об исполнении бюджета и проект решения об исполнении бюджета направляется в Ярцевский районный Совет депутатов для рассмотрения и утверждения не позднее 1 мая т.г. Отчет об исполнении бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области выносится на публичные слушания в обязательном порядке.

Утверждение отчета об исполнении бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области

Принятое Ярцевским районным Советом депутатов решение об исполнении бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области направляется Главе МО «Ярцевский район» Смоленской области для подписания и публикуется в средствах массовой информации.

Основные характеристики исполнения бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2015 год

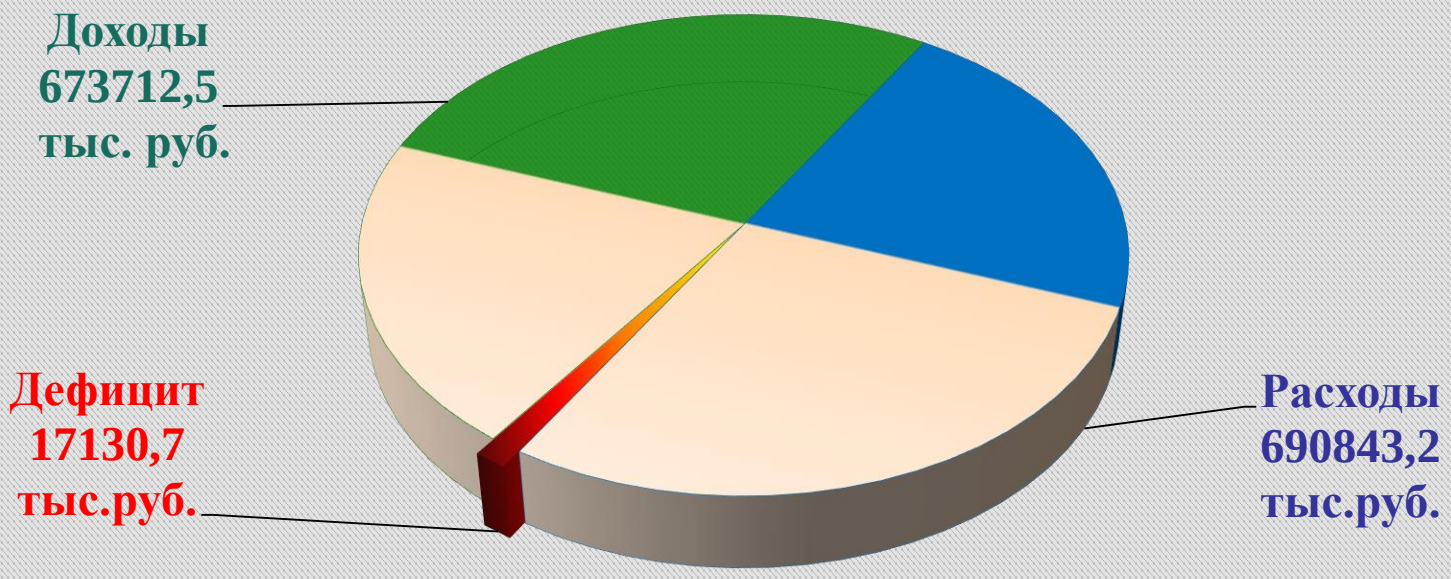
(тыс.руб.)

Наименование показателя	2015 год		
	Уточненный план	Факт	% исполнения
ДОХОДЫ	**684326,3**	**673712,5**	**98,4**
Налоговые доходы	163009,2	156302,3	95,9
Неналоговые доходы	14789,3	11866,4	80,2
Безвозмездные поступления	506527,8	505543,8	99,8
РАСХОДЫ	**702363,7**	**690843,2**	**98,4**
Общегосударственные вопросы	58296,3	57951,5	99,4
Национальная экономика	8266,5	8063,3	97,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	7746,4	7105,4	91,7
Образование	492583,3	483745,8	98,2
Культура и кинематография	36030,2	35467,0	98,4
Социальная политика	39823,8	39041,0	98,0
Физическая культура и спорт	6826,3	6694,9	98,1
Средства массовой информации	500,8	500,8	100,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	11167,9	11151,2	99,9
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	41122,4	41122,4	100,0

- Численность муниципальных служащих – 115 человек.
- Расходы на заработную плату (денежное содержание) – 34190,2 тыс.руб.
- Численность работников муниципальных учреждений – 1776 человек.
- Расходы на заработную плату (денежное содержание) - 325263,5 тыс.руб.
- МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ на 01.01.2016 г. составил 143973,1 тыс.руб.

(тыс.руб.)

	Уточненные плановые показатели	Фактические показатели	Процент исполнения
Доходы	**684326,3**	**673712,5**	98,4
Расходы	**702363,7**	**690843,2**	98,4
Дефицит	**18037,4**	**17130,7**	---



Доходная часть отчета об исполнении бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2015 год

Доходы бюджета

Налоговые доходы

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, например:

→ налог на доходы физических лиц;
→ единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности;
→ другие налоги и сборы.

Неналоговые доходы

Поступления от уплаты пошлин и сборов, установленных законодательством, а также штрафов за нарушение законодательства, например:

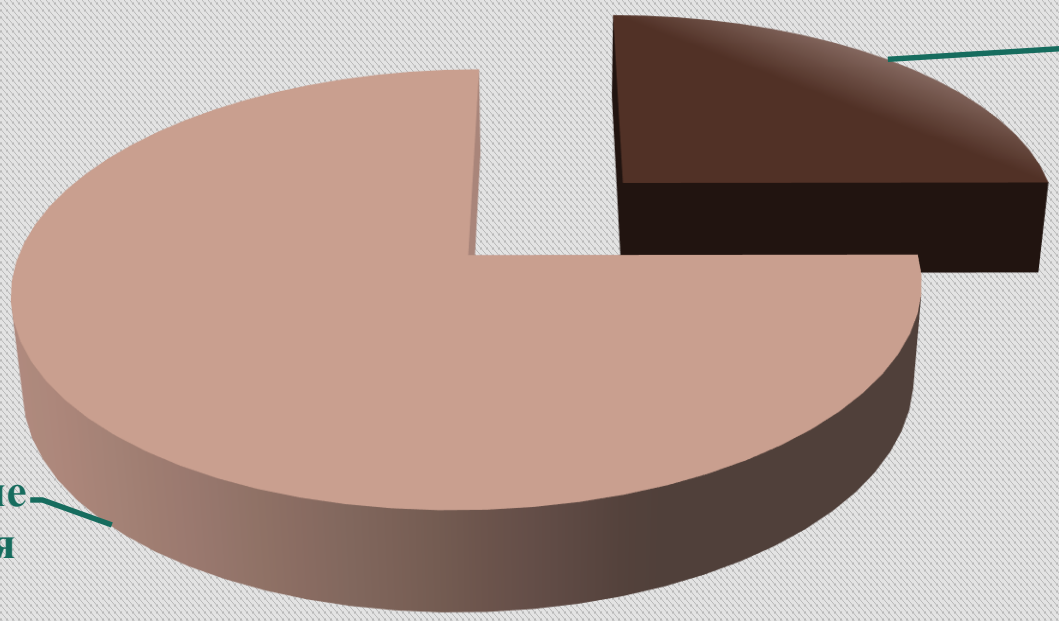
→ доходы от использования муниципального имущества и земли;
→ платежи при пользовании природными ресурсами;
→ доходы от продажи имущества и земли
→ другие.

Безвозмездные поступления

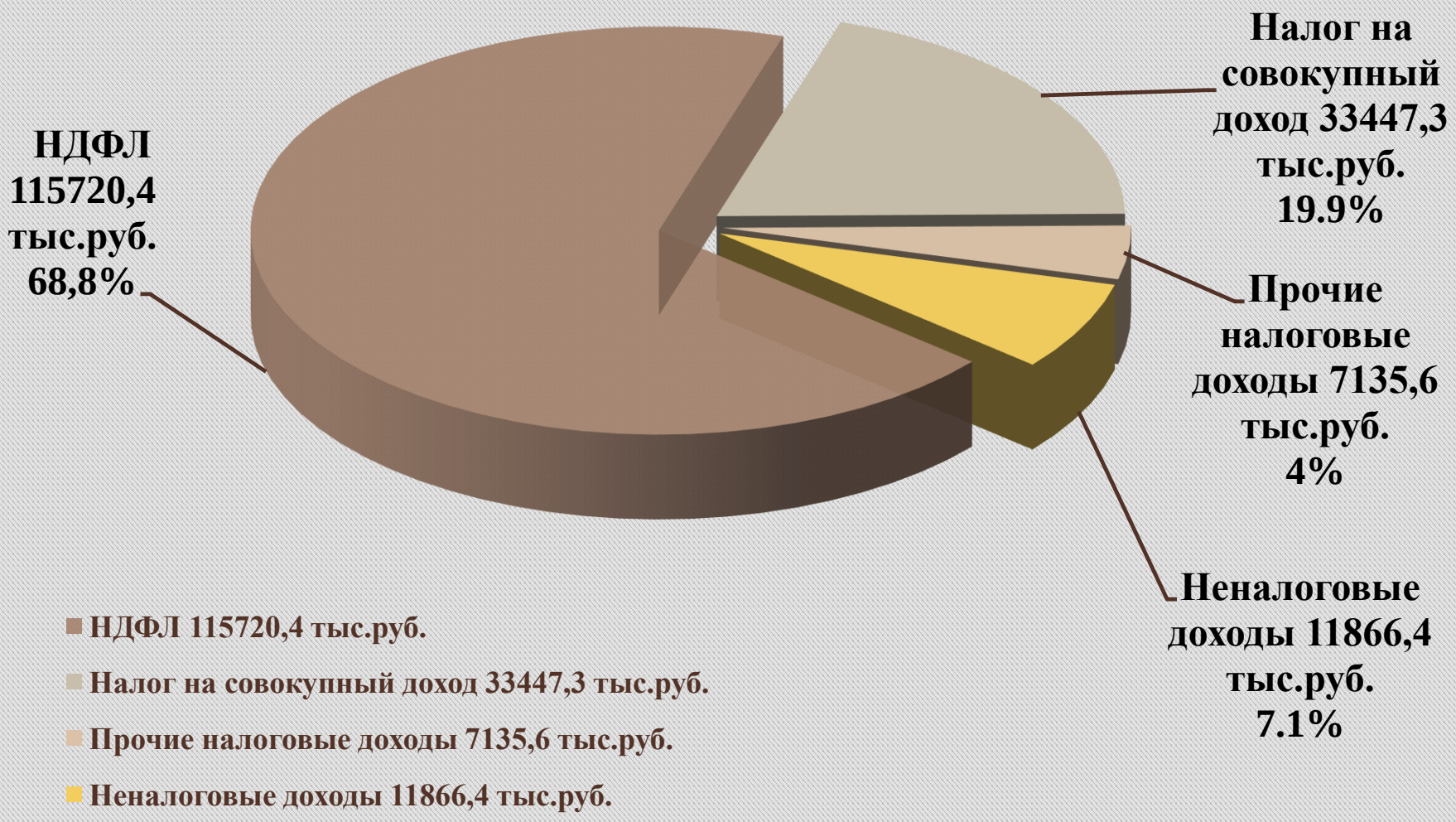
Поступления от других бюджетов бюджетной системы (межбюджетные трансферты).

Структура доходов бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2015 год

	2015 г. (тыс.руб.)	Темп роста к уровню 2014 года
Налоговые доходы	**156302,3**	95,8%
Неналоговые доходы	**11866,4**	73,9%
Безвозмездные поступления	**505543,8**	107,8%



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2015 год



РАСХОДЫ бюджета муниципального образования «Ярцевский район» Смоленской области

Расходы бюджета – денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций государства и местного самоуправления.

Классификация расходов по признакам

Функциональная классификация отражает направление средств бюджета на выполнение основных функций государства (раздел – подраздел - целевые статьи - виды расходов)

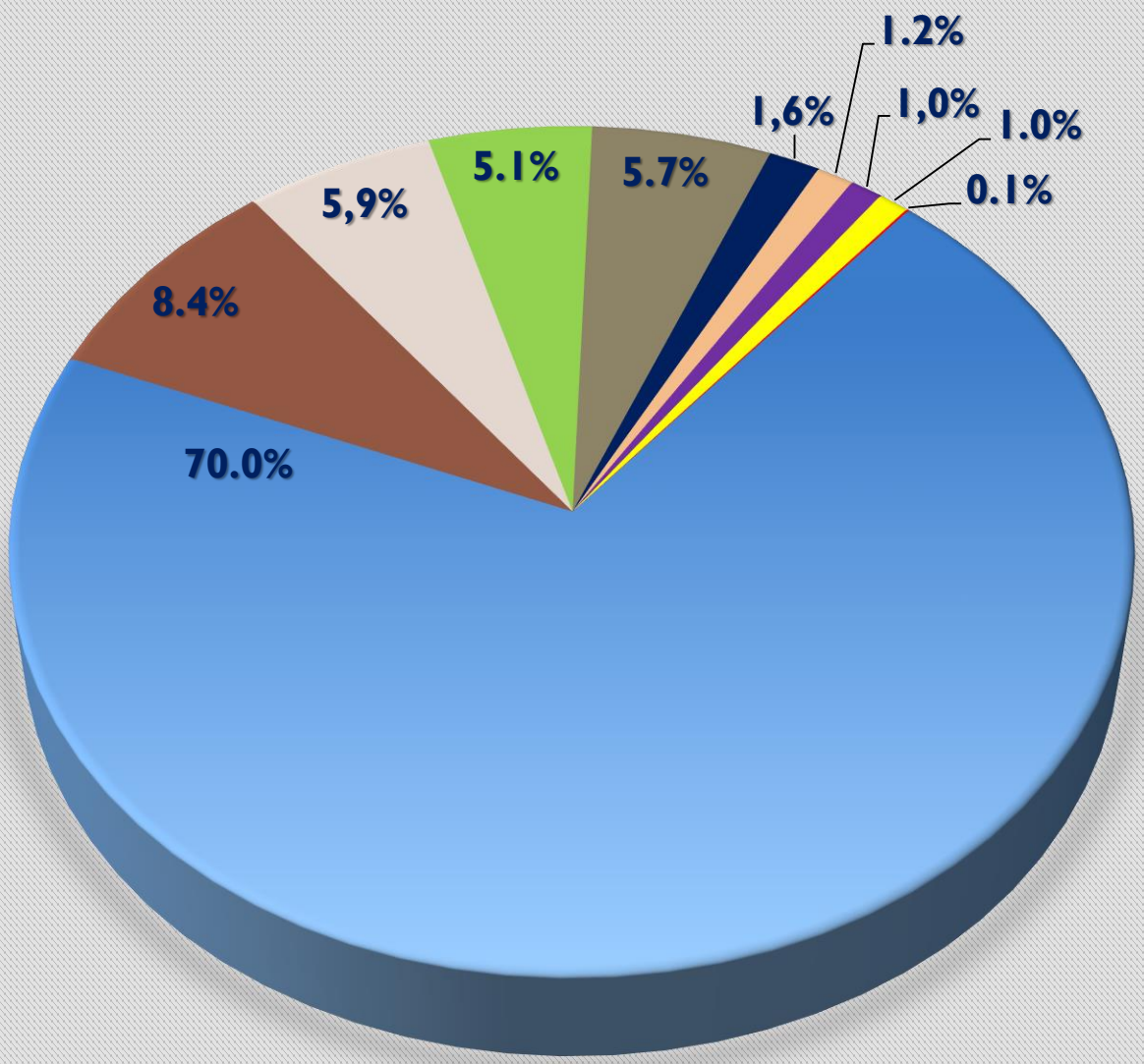
Ведомственная классификация расходов бюджета непосредственно связана со структурой управления, она отображает группировку юридических лиц, получающих бюджетные средства (главные распорядители средств бюджета)

Экономическая классификация показывает деление расходов государства на текущие, капитальные, а также на выплату заработной платы, на материальные затраты, на приобретение товаров и услуг (категория расходов – группы – предметные статьи – подстатьи)

Структура расходов бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2015 год

тыс.руб.(%)

Наибольшую долю в расходах бюджета МО «Ярцевский район» в 2015году составили расходы по разделу «Образование»



- Образование - 483745,8 (70,0%)
- Общегосударственные вопросы - 57951,5 (8,4%)
- Межбюджетные трансферы - 41122,4 (5,9%)
- Культура и кинематография - 35467 (5,1%)
- Социальная политика - 39041 (5,7%)
- Обслуживание государственного и муниципального долга -11151,2 (1,6%)
- Национальная экономика - 8063,3 (1,2%)
- Жилищно-комунальное хозяйство - 7105,4 (1,0%)
- Физическая культура и спорт - 6694,9 (1,0%)
- Средства массовой информации - 500,8 (0,1%)

Расходы бюджета МО «Ярцевский район» в разрезе муниципальных программ:

Профинансировано 16 муниципальных программ на общую сумму 677382,0 тыс. руб., в том числе:

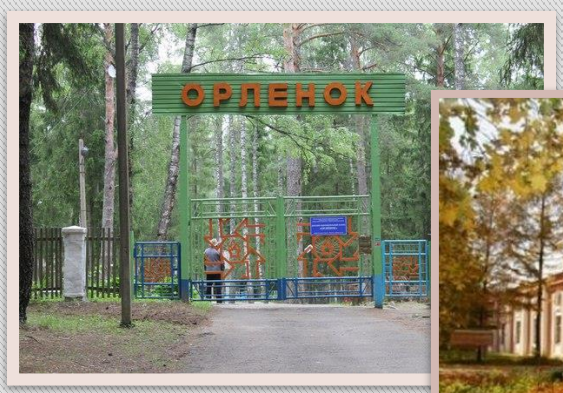
Муниципальные целевые программы	Профинансировано (тыс.руб)	Исполнение
Муниципальная программа «Развитие образования и молодежной политики в Ярцевском районе Смоленской области»	442 845,8	98,2 %
Подпрограмма «Развитие дошкольного образования»	133 678,6	98,5%
Подпрограмма «Развитие общего образования»	277 098,9	98,0 %
Подпрограмма «Развитие дополнительного образования»	16 393,9	99,8%
Подпрограмма «Одаренные дети»	61,8	73,3%
Подпрограмма «Педагогические кадры»	26,6	84,5 %
Подпрограмма «Реализация молодежной политики в муниципальном образовании «Ярцевский район» Смоленской области»	1 640,4	96,3%
Обеспечивающая подпрограмма	13 945,6	99,4%
Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в Ярцевском районе Смоленской области»	2 110,2	78,6%
Муниципальная программа «Развитие культуры в Ярцевском районе Смоленской области»	60 037,5	98,4%
Подпрограмма «Развитие культурно-досуговой деятельности»	21 641,7	98,0%
Подпрограмма «Организация библиотечного обслуживания»	11 586,1	99,2%
Подпрограмма «Развитие системы дополнительного образования детей в сфере культуры»	25 326,0	98,3%
Подпрограмма «Культура и дети»	286,6	100,0%
Обеспечивающая подпрограмма «Обеспечение деятельности Комитета по культуре Администрации муниципального образования «Ярцевский район» Смоленской области»	1 197,1	98,6%

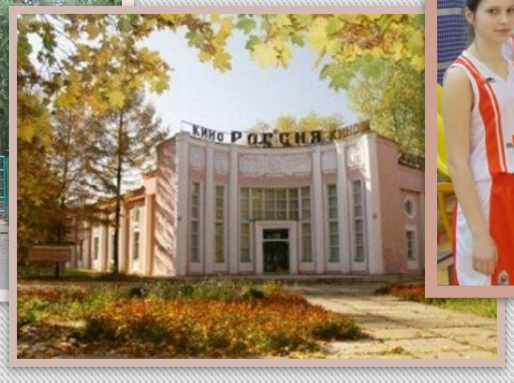
продолжение

Муниципальные целевые программы	Профинансировано (тыс.руб.)	Исполнение
Муниципальная программа «Спорт в Ярцевском районе Смоленской области»	27 028,1	98,6%
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта в Ярцевском районе»	5 488,8	98,2%
Подпрограмма «Развитие дополнительного образования в учреждениях спортивной направленности»	20 336,2	98,8%
Обеспечивающая подпрограмма	1 203,1	98,1%
Муниципальная программа «Развитие информационного общества на территории муниципального образования «Ярцевский район» Смоленской области»	500,8	100,0 %
Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства Ярцевского района Смоленской области»	1 706,6	94,3 %
Муниципальная программа «Развитие дорожно-транспортного комплекса в Ярцевском районе Смоленской области»	10 693,7	99,2 %
Обеспечивающая подпрограмма	4 533,6	99,2 %
Муниципальная программа « Создание условий для обеспечения качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства и благоустройство в муниципальном образовании Ярцевское городское поселение Ярцевского района Смоленской области»	2 571,8	77,3%
Муниципальная программа «Создание условий для обеспечения безопасности жизнедеятельности населения на территории Ярцевского района Смоленской области»	59,4	64,6%
Муниципальная программа «Совершенствование деятельности Администрации муниципального образования «Ярцевский район» Смоленской области»	42 281,3	99,3%
Владение, пользование имуществом и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальном образовании	524,8	91,4%
Обеспечивающая программа	41 756,5	99,4%

продолжение

Муниципальные целевые программы	Профинансировано (тыс.руб)	Исполнение
Муниципальная программа «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами»	41 122,4	100,0%
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами»	17 601,1	99,6 %
Подпрограмма «Нормативно-методическое обеспечение и организация бюджетного процесса»	6 449,9	99,3%
Подпрограмма «Управление муниципальным долгом»	11 151,2	99,9%
Муниципальная программа «Социальная политика в Ярцевском районе Смоленской области»	4 686,7	99,9%
Муниципальная программ «Развитие малоэтажного жилищного строительства на территории Ярцевского района Смоленской области»	75,6	100,0%
Муниципальная программа «Демографическое развитие Ярцевского района Смоленской области»	21 244,3	98,9%
Муниципальная программа «Доступная среда в Ярцевском районе Смоленской области»	2 816,7	100,0%





Объем доходов и расходов бюджета района в расчете на 1 жителя за 2015 год

Население на 01.01.2016 г. - 53 817 чел.

тыс.руб.

ДОХОДЫ

- Налоговые доходы
- Неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

→ **12,52**

РАСХОДЫ

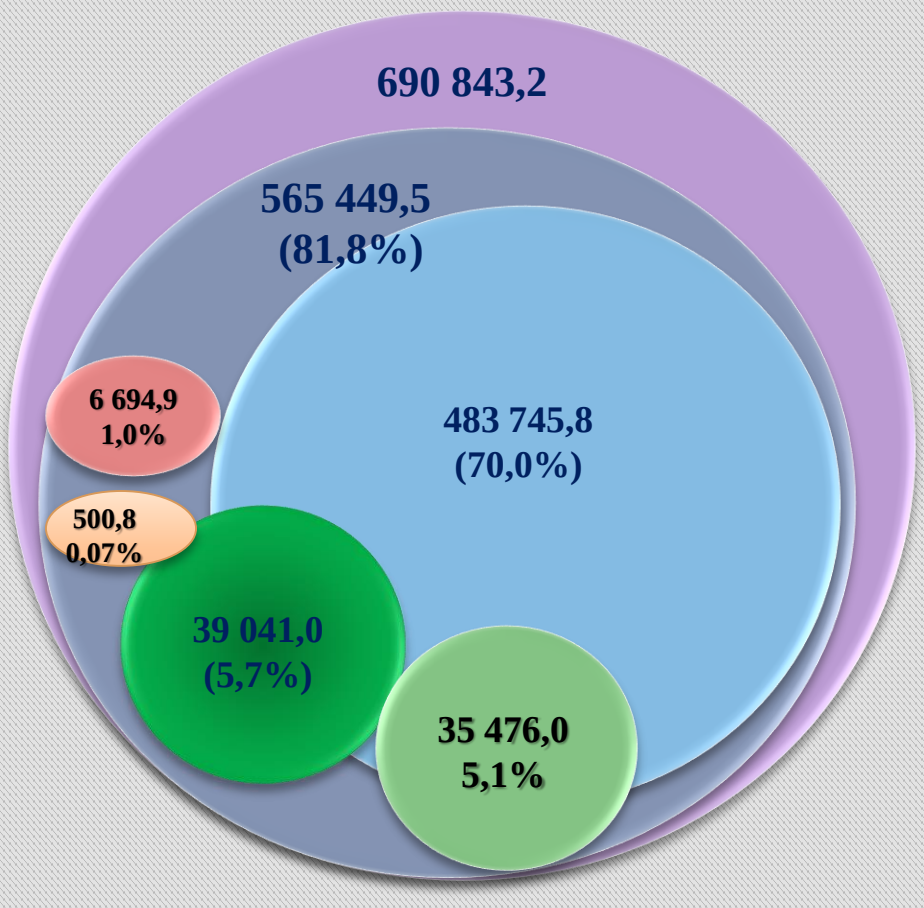
- Социальное обеспечение
- Образование
- Культура
- Спорт

→ **12,84**

Объем расходов бюджета МО «Ярцевский район» в 2015 году на социально-культурную сферу

Большую часть расходов составляет социально-культурная сфера. Социально-культурная сфера может рассматриваться как самостоятельная подсистема социализации, социального воспитания и образования людей.

тыс.руб.



ВСЕГО РАСХОДОВ – 690 843,2

СОЦИАЛЬНО-КУЛЬТУРНАЯ СФЕРА – 565 449,5 (81,8%)

ОБРАЗОВАНИЕ – 483 745,8 (70,0%)

СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА – 39 041,0 (5,7%)

КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ – 35 467,0 (5,1%)

ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ – 6 694,9 (1,0%)

СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ 500,8 (0,07%)

Первоочередные расходы бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2015 год

На выплату заработной платы 472 873,2 тыс.руб

На оплату коммунальных платежей 53 007,8 тыс.руб

На питание учащихся 1- 4 классов общеобразовательных учреждений 7 585,1 тыс.руб

Расходы бюджета на образование в расчете на 1 ребенка в муниципальных образовательных учреждениях в 2015 году

Удельный вес расходов на образование в бюджете МО «Ярцевский район» составил в 2015 году – 70,0%.

483 745,8 тыс.руб. : 7 084 чел. = 68,3 тыс.руб.

на 01.01.2016 г. { **4 751 – учащихся**
2 333 – воспитанника

Объем расходов бюджета на социальную политику в 2015 году

Удельный вес в общих расходах на социальную политику в бюджете МО «Ярцевский район» составил в 2015 году – 5,7%.

39041,0
тыс.руб.

- Обеспечение жильем молодых семей
- Компенсация родительской платы за содержание ребенка в дошкольных учреждениях
- Проезд детей-сирот (областные средства)
- Коммунальные льготы педагогическим работникам (областные средства)
- Доплаты к пенсиям муниципальных служащих
- Вознаграждение приемным родителям. Содержание ребенка в приемной семье. Содержание ребенка под опекой (областные средства)

Объем расходов бюджета на культуру и кинематографию в расчете на 1 жителя в 2015 году

Удельный вес в общих расходах на культуру и кинематографию в бюджете МО «Ярцевский район» составил в 2015году – 5,1%.

35 467,0 тыс.руб. : 53 817чел. = 659 руб.

659 руб.

- Проведение культурно-массовых мероприятий
- Содержание домов культуры
- Содержание библиотек

Объем расходов бюджета на физическую культуру и спорт в расчете на 1 жителя в 2015 году

Удельный вес в общих расходах на физическую культуру и спорт в бюджете МО «Ярцевский район» составил в 2015 году – 1,0%.

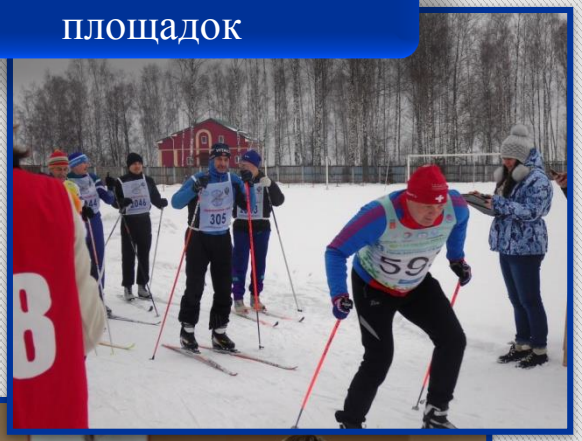
6694,9 тыс.руб. : 53 817 чел. = 124 руб.

124 руб.

Проведение спортивных мероприятий

Содержание спортивных площадок

Содержание ФОК и спортивных залов



Межбюджетные отношения (тыс.руб.)

41122,4

БЮДЖЕТ МО «Ярцевский РАЙОН»

Межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам поселений из бюджета МО «Ярцевский район»

БЮДЖЕТ ГОРОДСКОГО И СЕЛЬСКИХ ПОСЕЛЕНИЙ

Межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджету МО «Ярцевский район» из бюджетов поселений на осуществление части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями

235,5

Спасибо за внимание