



Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Ярцевский район»

Смоленской области для граждан

за 2016 год



Уважаемые жители Ярцевского района!

Отчет об исполнении бюджета познакомит вас с результатами исполнения бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2016 год.

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

Доходная часть бюджета при уточненном плане 716 558,3 тыс. руб. исполнена на 96,2 % или в денежном выражении поступило 689 167,3 тыс. руб.

Расходная часть бюджета при плане 734 788,3 тыс.руб. исполнена на 705 870,6 тыс. руб. или 96,1%.

Дефицит местного бюджета (превышение расходов над доходами) составил 16 703,3 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.

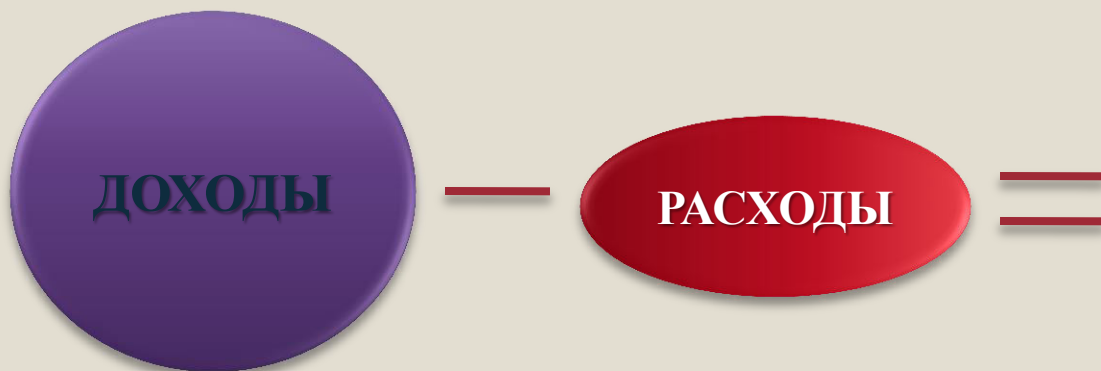
Отчетные данные об исполнении бюджета по доходам – поступившие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, финансовая помощь).

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

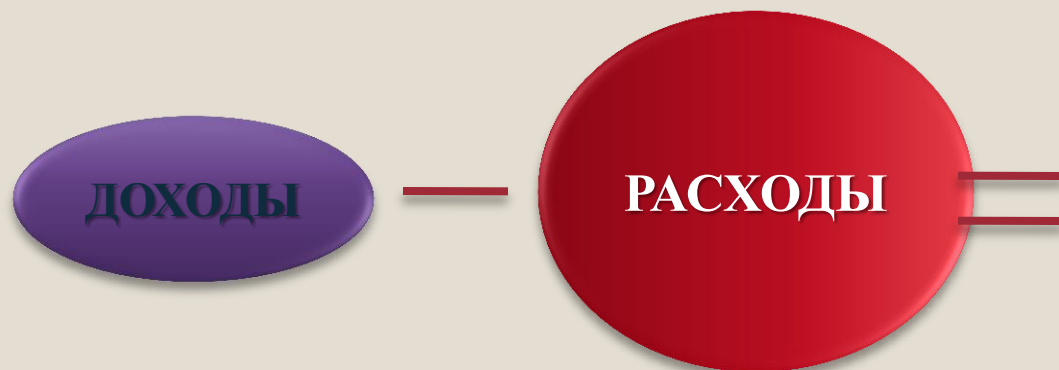
Отчетные данные об исполнении бюджета по источникам финансирования дефицита бюджета – использованные накопления прошлых лет, привлеченные кредиты.

Основные характеристики бюджета

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



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



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 2016 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 не позднее 1 мая т.г. в Ярцевский районный Совет депутатов для рассмотрения и утверждения . Проект решения 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 2016 год

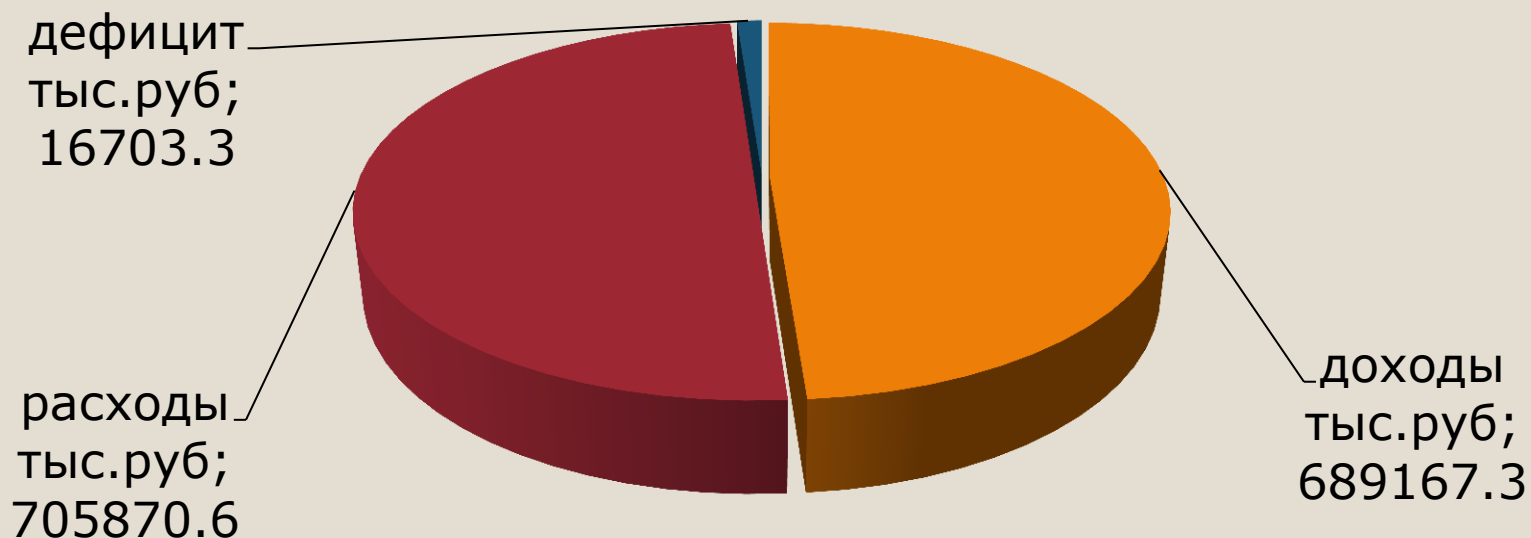
(тыс.руб.)

Наименование показателя	2016 год		
	Уточненный план	Факт	% исполнения
ДОХОДЫ	716 558,3	689 167,3	96,2
Налоговые доходы	164 946,8	163 122,5	98,9
Неналоговые доходы	25 698,8	12 959,1	50,4
Безвозмездные поступления	525 912,7	513 085,7	97,6
РАСХОДЫ	734 788,3	705 870,6	96,1
Общегосударственные вопросы	62 875,1	58 043,8	92,3
Национальная экономика	9 528,4	6 755,7	70,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	5 614,3	4 712,7	83,9
Образование	507 987,8	494 426,6	97,3
Культура и кинематография	41 084,9	35 517,2	86,4
Социальная политика	43 052,3	41 934,0	97,4
Физическая культура и спорт	7 130,7	6 967,0	97,7
Обслуживание государственного и муниципального долга	18 217,6	18 216,4	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	39 297,2	39 297,2	100,0

- ❖ Численность муниципальных служащих – 112 человек.
- ❖ Расходы на заработную плату (денежное содержание) – 35 539,1 тыс.руб.
- ❖ Численность работников муниципальных учреждений – 1712 человек.
- ❖ Расходы на заработную плату (денежное содержание) – 322 813,8 тыс.руб.
- ❖ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ на 01.01.2017 г. составил 161 393,1 тыс.руб.

(тыс.руб.)

	Уточненные плановые показатели	Фактические показатели	Процент исполнения
Доходы	716 558,3	689 167,3	96,2
Расходы	734 788,3	705 870,6	96,1
Дефицит	18 230,0	16 703,3	---



Доходная часть отчета об исполнении бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2016 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

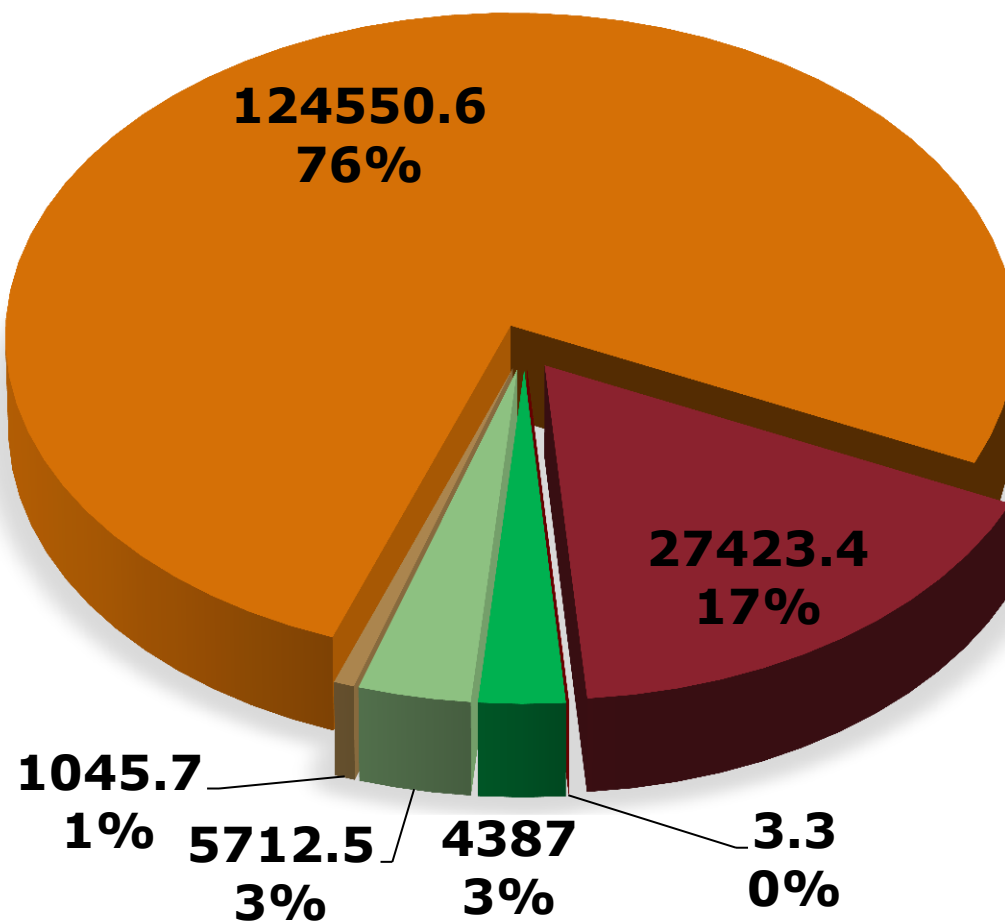
Поступления от других бюджетов бюджетной системы (межбюджетные трансферты).

Структура доходов бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2016 год

	2016 г. (тыс.руб.)	Темп роста к уровню 2015 года
Налоговые доходы	163 122,5	104,3%
Неналоговые доходы	12 959,1	109,2%
Безвозмездные поступления	513 085,7	101,5%



НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ – 163 122,5 тыс.руб.



■ Налог на доходы физических лиц - 124550,6 тыс. руб.

■ Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности - 27 423,4 тыс. руб

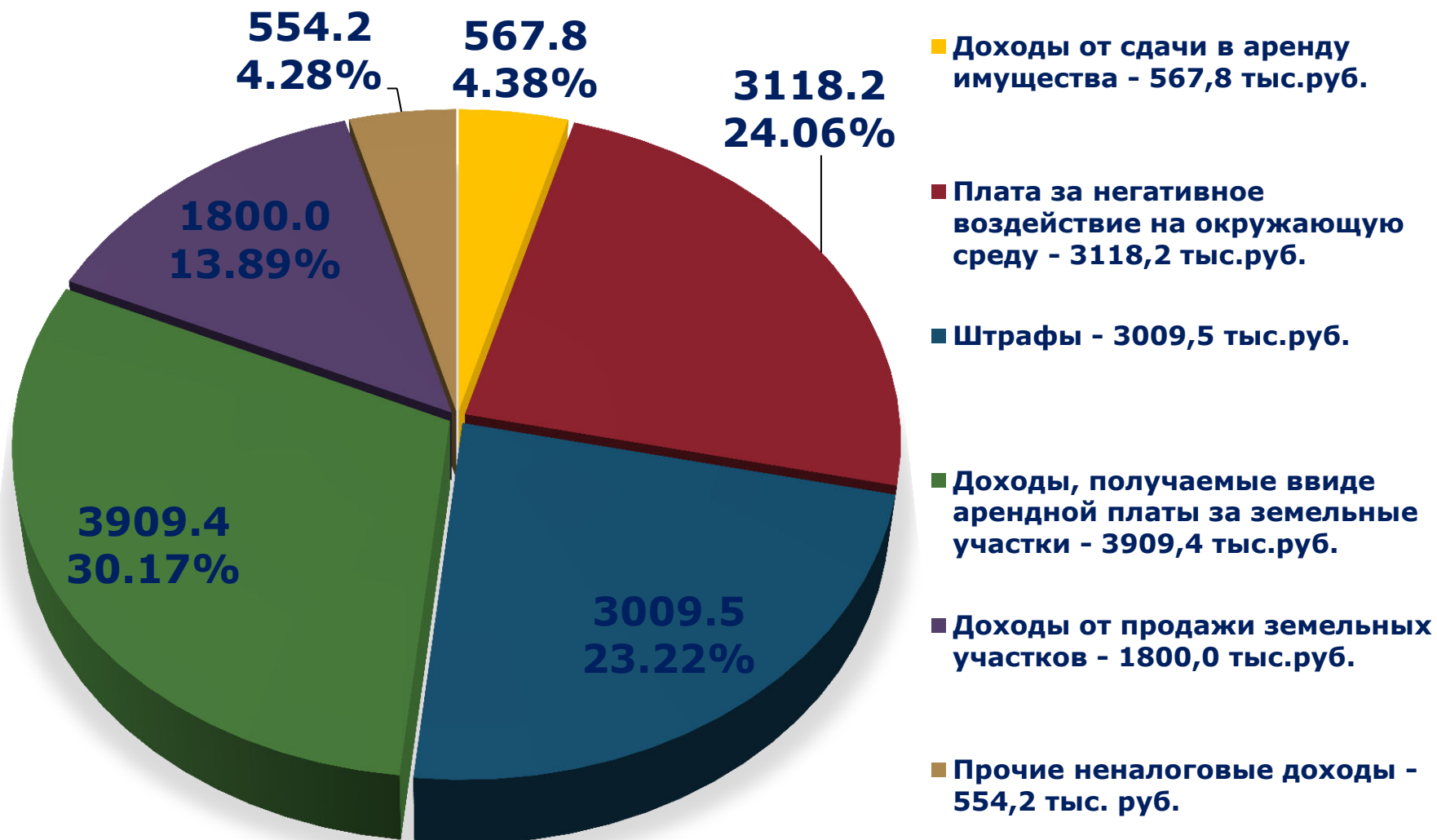
■ Единый сельскохозяйственный налог - 3,3 тыс. руб.

■ Налог взимаемый с применением патентной системы налогообложения - 4387,0 тыс. руб.

■ Госпошлина - 5712,5 тыс руб.

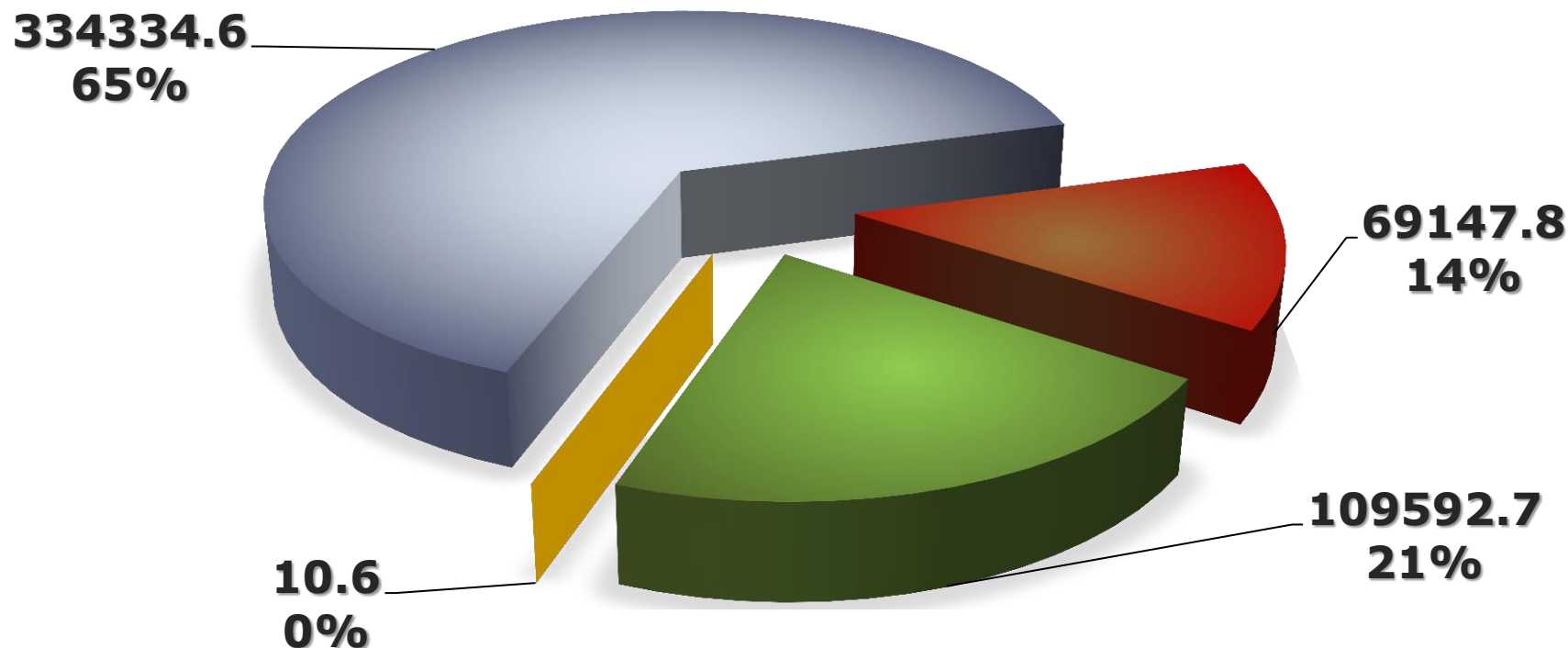
■ Прочие налоговые доходы - 1045,7 тыс. руб.

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ – 12 959,1тыс.руб



МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ (БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ) – 513 085,7 тыс. руб.

Межбюджетные трансферты (безвозмездные поступления) – это средства одного бюджета бюджетной системы РФ, перечисляемые другому бюджету бюджетной системы РФ.



■ СУБВЕНЦИИ исполнение составило 334334,6 тыс.руб.

■ СУБСИДИИ исполнение составило 69147,8 тыс.руб.

■ ДОТАЦИИ исполнение составило 109592,7 тыс.руб.

■ Иные межбюджетные трансферты - 10,6 тыс.руб.

РАСХОДЫ бюджета муниципального образования «Ярцевский район» Смоленской области

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

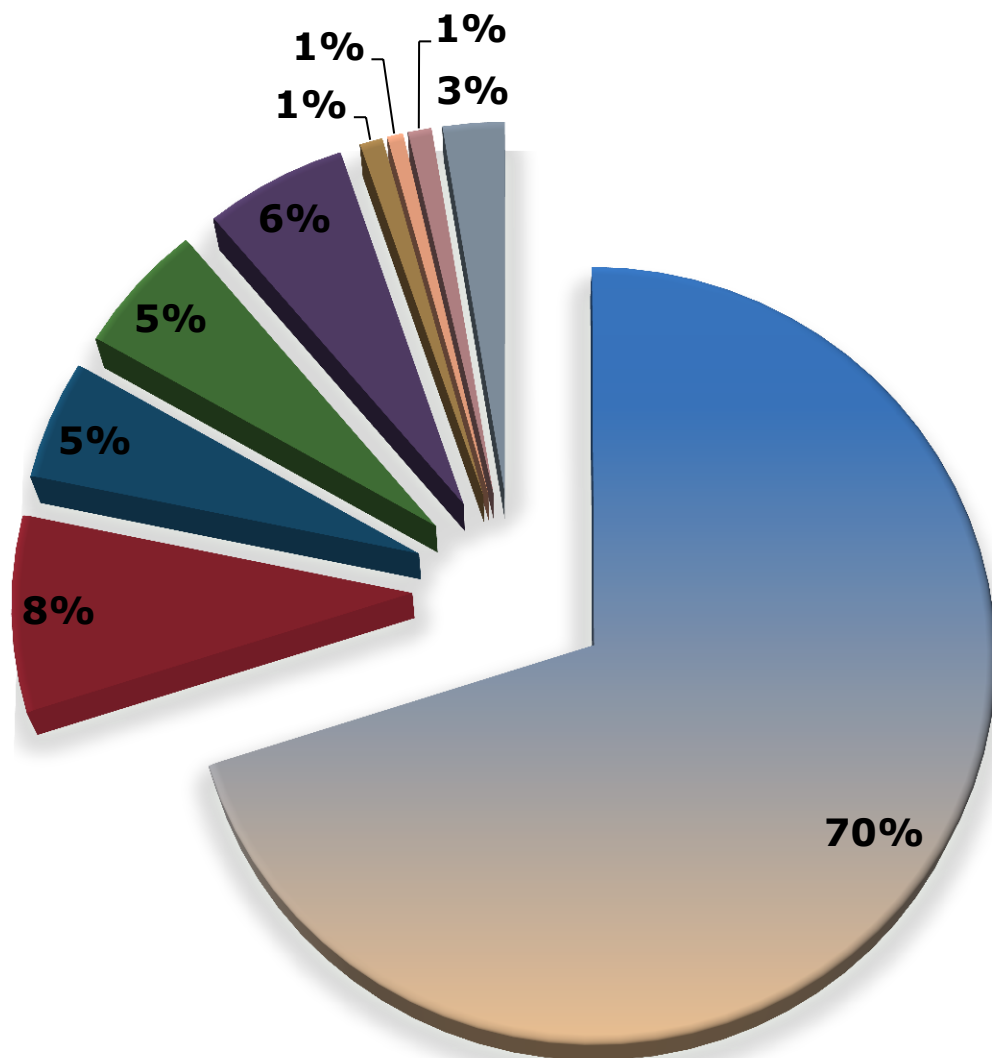
Классификация расходов по признакам

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 2016 год:



■ Образование - 494426,6 тыс. руб.

■ Общегосударственные вопросы - 58043,8 тыс.руб.

■ Культура и кинематография - 35517,2

■ Межбюджетные трансферты - 39297,2 тыс.руб.

■ Социальная политика - 41934,0 тыс.руб.

■ Национальная экономика - 6755,7 тыс.руб.

■ Жилищно-коммунальное хозяйство - 4712,7 тыс.руб.

■ Физическая культура и спорт - 6967,0 тыс.руб.

■ Обслуживание государственного и муниципального долга - 18216,4 тыс.руб.

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

Профинансировано 15 муниципальных целевых программ на общую сумму 693,4 млн. руб., в том числе:

Муниципальные целевые программы	Профинансировано (тыс.руб.)	Исполнение
Муниципальная программа "Развитие образования и молодежной политики в Ярцевском районе Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	457 003,5	98,8 %
Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"	143 303, 5	99,9%
Подпрограмма "Развитие общего образования"	282 224, 6	98,3%
Подпрограмма "Развитие дополнительного образования"	15 442 , 8	99,4%
Подпрограмма "Педагогические кадры"	28, 6	90,9%
Подпрограмма "Вовлечение молодежи в социальную практику"	1 629,1	98,3%
Обеспечивающая подпрограмма	14 374,9	97,3%
Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей в Ярцевском районе Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	1 685 ,8	87,9%
Муниципальная программа "Развитие культуры в Ярцевском районе Смоленской области" на 2015 -2017 годы	58 283, 9	99,1 %
Подпрограмма "Наследие"	11 904,5	99,6%
Подпрограмма "Искусство"	21 714, 1	99,1 %
Подпрограмма "Развитие образования в сфере культуры и искусства"	23 158, 0	99,3%
Подпрограмма "Культура и дети"	222, 2	77,5%
Обеспечивающая подпрограмма	1 285,1	96,4%

продолжение

Муниципальные целевые программы	Профинансировано (тыс.руб.)	Исполнение
Муниципальная программа "Спорт в Ярцевском районе Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	26 782 ,2	98,2%
Обеспечивающая подпрограмма	1 311,2	95,9%
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства Ярцевского района Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	1 723,1	97,6%
Муниципальная программа "Развитие дорожно-транспортного комплекса в Ярцевском районе Смоленской области" на 2015 -2017 годы	9 064,3	71,4%
Обеспечивающая подпрограмма	4 066, 7	81,9%
Муниципальная программа "Создание условий для обеспечения качественными услугами жилищно - коммунального хозяйства и благоустройство в Ярцевском районе Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	244 ,2	100,0%
Подпрограмма "Газификация"	244,2	100,0%
Муниципальная программа "Создание условий для обеспечения безопасности жизнедеятельности населения на территории Ярцевского района Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	27,3	28,2%
Муниципальная программа "Совершенствование деятельности Администрации муниципального образования "Ярцевский район" Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	42 828,2	94,8%
Обеспечивающая подпрограмма	42 698, 1	94,9%
Муниципальная программа "Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами" на 2015 - 2017 годы	39 297, 2	100,0%
Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами" на 2015 - 2017 годы	25 084 ,1	97,4%
Обеспечивающая подпрограмма	6 867, 7	91,0%

Муниципальные целевые программы	Профинансировано (тыс.руб)	Исполнение
Подпрограмма "Управление муниципальным долгом"	18 216,4	100,0%
Муниципальная программа "Социальная политика в Ярцевском районе Смоленской области " на 2015 -2017 годы	4 864,8	84,9%
Муниципальная программа "Демографическое развитие Ярцевского района Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	24 728,1	99,7%
Муниципальная программа "Доступная среда в Ярцевском районе Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	1 824, 7	99,2%
Муниципальная программа "Противодействие экстремизму и профилактика терроризма на территории Ярцевского района Смоленской области" на 2015 - 2017 годы	0,00	0,0%



Объем доходов и расходов бюджета района в расчете на 1 жителя за 2016 год

Население на 01.01.2017г. - **52 419** чел.

тыс.руб.

ДОХОДЫ

Налоговые доходы

Неналоговые доходы

Безвозмездные поступления

13,15

РАСХОДЫ

Социальное обеспечение

Образование

Культура

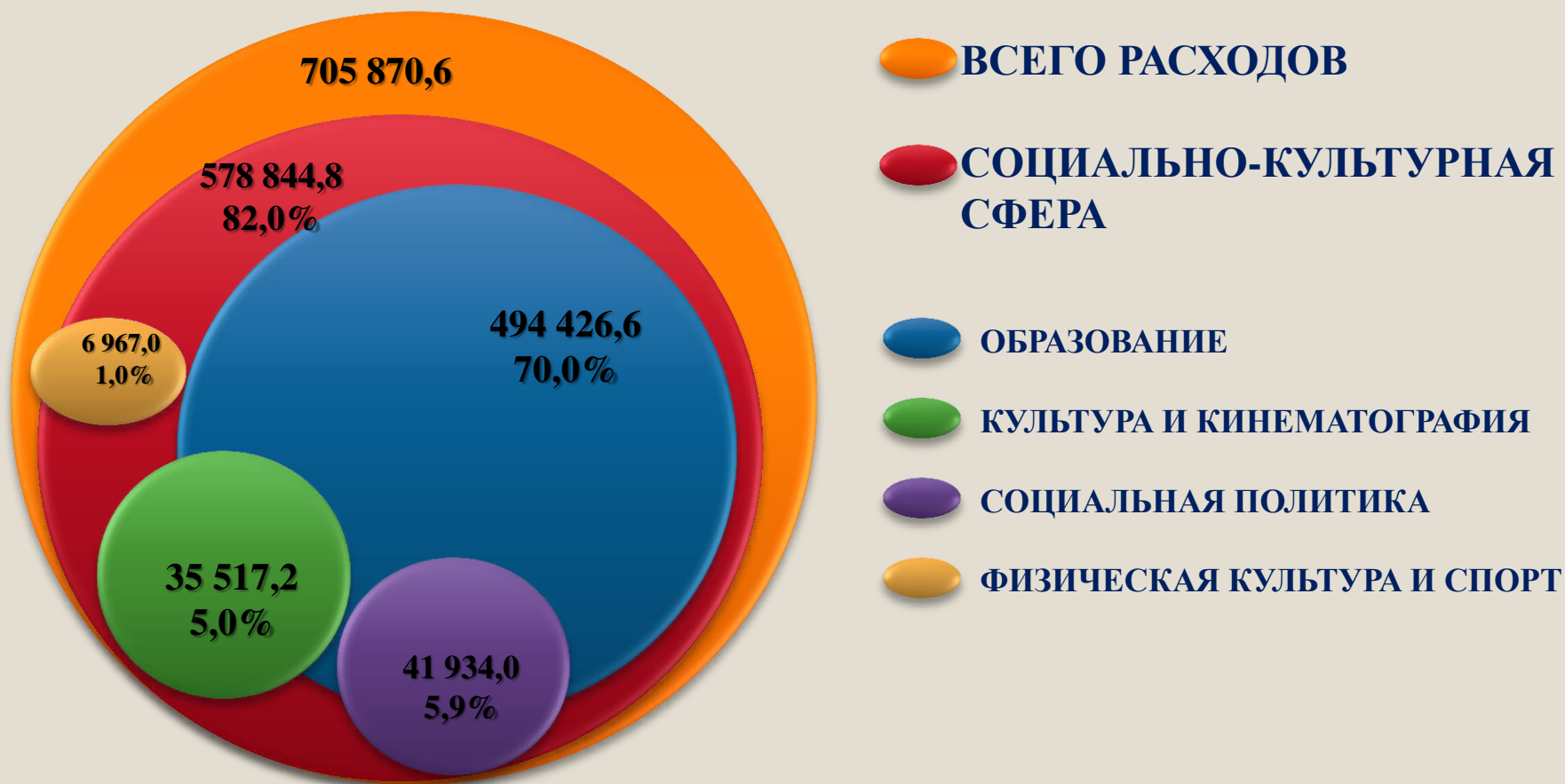
Спорт

13,47

Объем расходов бюджета МО «Ярцевский район» в 2016 году на социально-культурную сферу

Социально-культурная сфера составляет большую часть расходов бюджета.

тыс.руб.



Первоочередные расходы бюджета МО «Ярцевский район» Смоленской области за 2016 год



**На выплату
заработной платы
475 718,4 тыс.руб**



**На оплату
коммунальных
платежей
75 785,2 тыс.руб**



**На питание учащихся
1-4 классов
общеобразовательных
учреждений
7 312,0 тыс.руб**

Расходы бюджета на образование в расчете на 1 ребенка в муниципальных образовательных учреждениях в 2016 год

Удельный вес расходов на образование в бюджете МО «Ярцевский район» составил в 2016 году – 70,0%.

$$494\,426,6 \text{ тыс.руб.} : 7\,225 \text{ чел.} = 68\,433 \text{ руб.}$$

на 01.01.2017 г. { 4 813 – учащихся
2 412 – воспитанника



Объем расходов бюджета на социальную политику в 2016 год

Удельный вес в общих расходах на социальную политику в бюджете МО «Ярцевский район» составил в 2016 году – 5,9%.



Размер компенсации:		
	на первого ребенка	20 %
	на второго ребенка	50 %
 	на третьего и последующих детей	70 %



Объем расходов бюджета на культуру и кинематографию в расчете на 1 жителя в 2016 год

Удельный вес в общих расходах на культуру и кинематографию в бюджете МО «Ярцевский район» составил в 2016 году – 5,0%.

$$35\,517,2 \text{ тыс.руб.} : 52\,419 \text{ чел.} = 678 \text{ руб.}$$

678
руб.

Проведение культурно-массовых мероприятий

Содержание домов культуры

Содержание библиотек



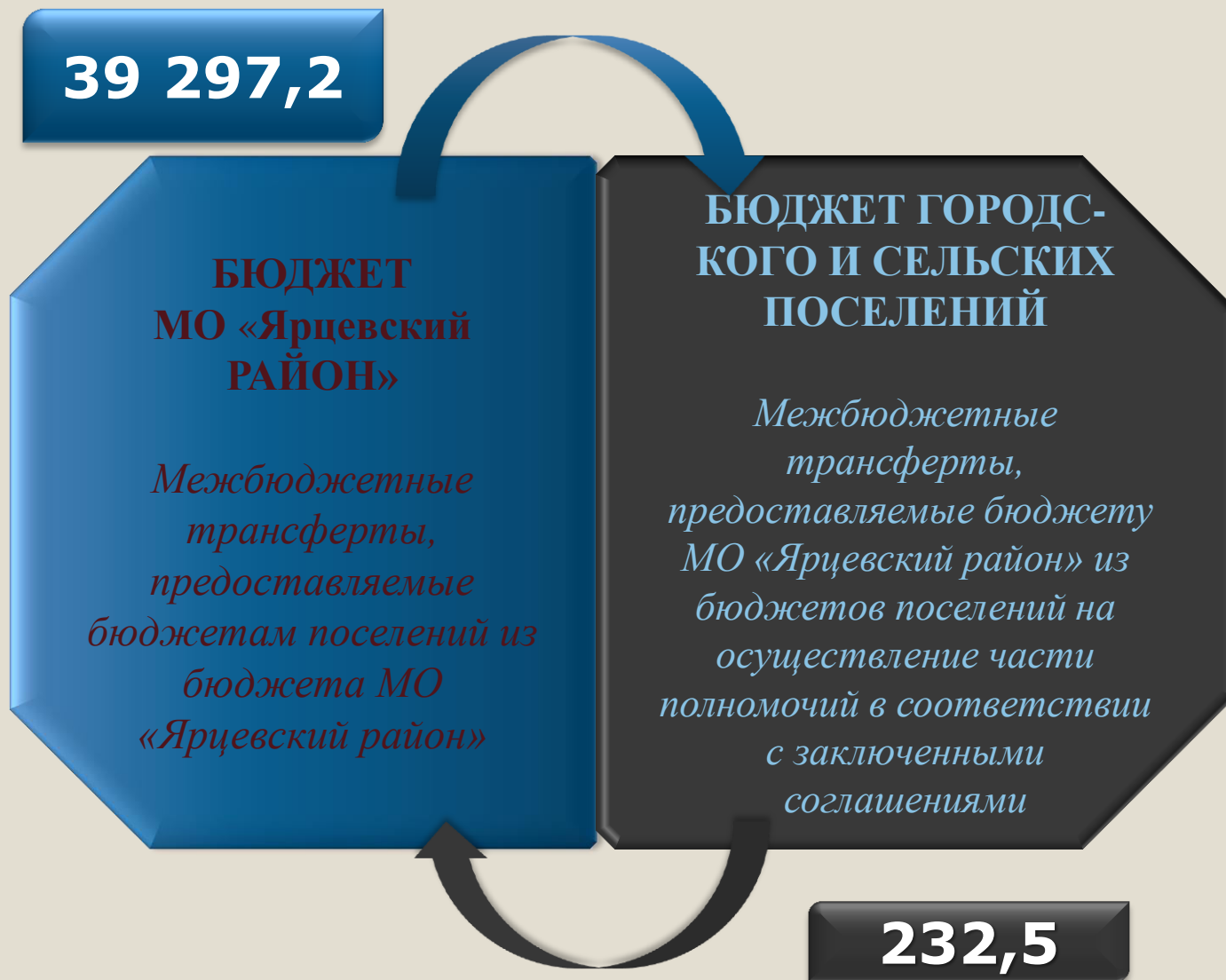
Объем расходов бюджета на физическую культуру и спорт в расчете на 1 жителя в 2016 год

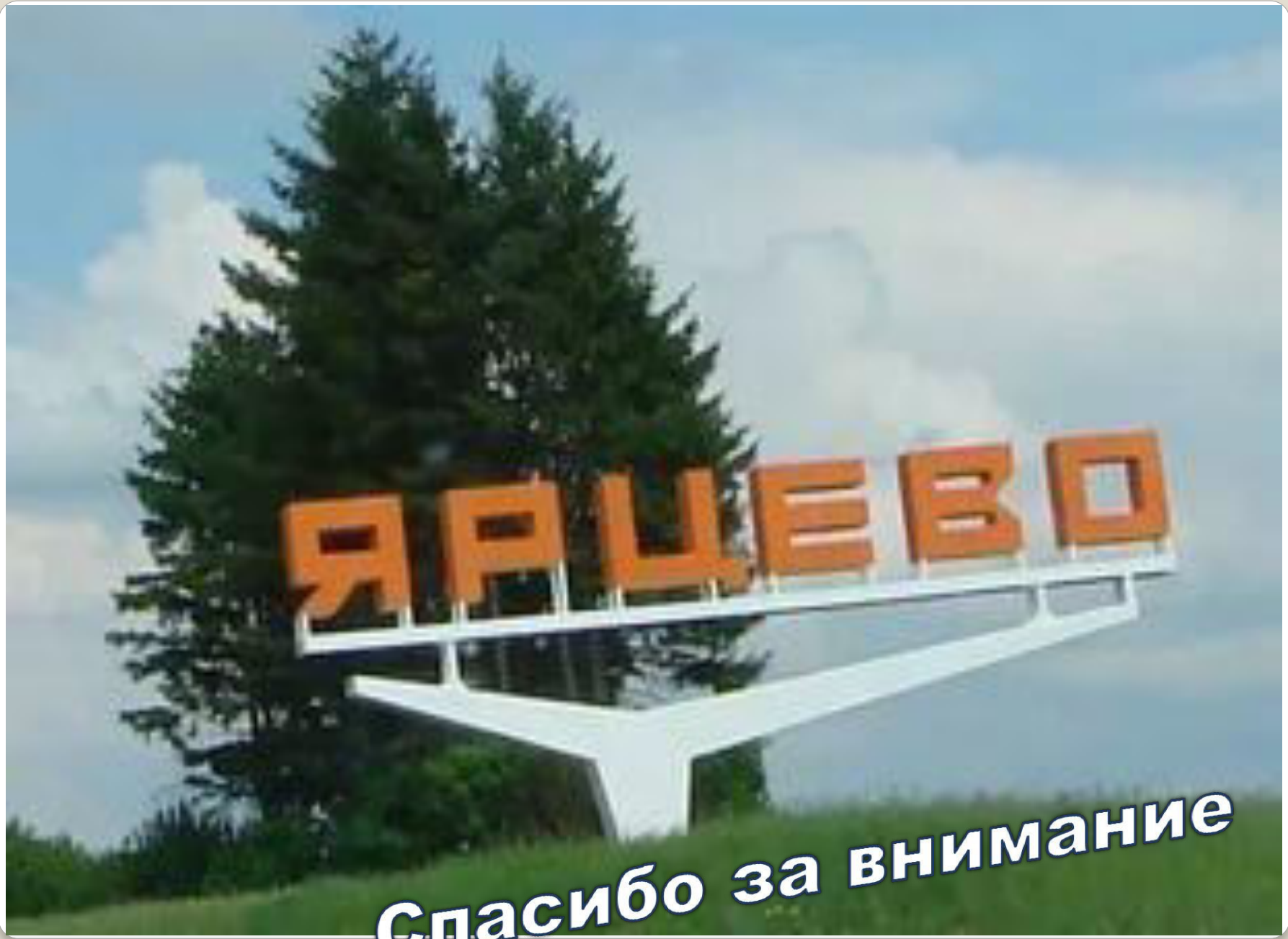
Удельный вес в общих расходах на физическую культуру и спорт в бюджете МО «Ярцевский район» составил в 2016 году – 1,0%.

$$6\,967,0 \text{ тыс.руб.} : 52\,419 \text{ чел.} = 133 \text{ руб.}$$



Межбюджетные отношения (тыс.руб.)





ЯРЦЕВО

Спасибо за внимание