



**Бюджет для граждан
по Решению Земского собрания
Сосновского муниципального района
«Об итогах исполнения районного
бюджета за 2016год»**



**ОБРАЩЕНИЕ ЗАМЕСТИТЕЛЯ ГЛАВЫ
АДМИНИСТРАЦИИ, НАЧАЛЬНИКА ФИНАНСОВОГО УПРАВЛЕНИЯ
Т.Г. ЗУДОВОЙ К ЖИТЕЛЯМ СОСНОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО
РАЙОНА**



**Уважаемые жители Сосновского муниципального
района и все, кого интересуют общественные
финансы!**

Финансовое управление Администрации Сосновского муниципального района представляет Вашему вниманию информацию «Бюджет для граждан», в которой кратко и доступно отражены основные показатели отчета об исполнении районного бюджета за 2016 год.

Представленная информация доступна для понимания всем категориям населения и поможет узнать о поступивших доходах в бюджет Сосновского муниципального района в 2016 году и на какие цели и в каком объеме направлены бюджетные средства, насколько результативно использовался бюджетный ресурс нашего района.

Мы готовы к обсуждению и рассмотрению всех Ваших предложений по повышению эффективности управления общественными финансами.

Основные задачи, решаемые в процессе исполнения бюджета в 2016 году



Обеспечение сбалансированности бюджета



Укрепление доходной базы бюджета



Повышение эффективности бюджетных расходов



Эффективное управление муниципальным долгом



Осуществление внутреннего муниципального финансового контроля



Повышение открытости бюджетного процесса

СТРУКТУРА БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ



БЮДЖЕТ имеет каждое публично-правовое образование:

- 1) Российская Федерация - *федеральный бюджет*
- 2) субъекты Российской Федерации – *региональный, краевой, республиканский бюджеты*
- 3) муниципальные районы, городские округа, городские и сельские поселения – *местные бюджеты*



ЧТО ТАКОЕ ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

- Отчёт об исполнении бюджета содержит данные об исполнении бюджета по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета в соответствии с бюджетной классификацией Российской Федерации.**
- Годовой отчёт об исполнении районного бюджета подлежит рассмотрению и утверждению Земским собранием Сосновского муниципального района в порядке, установленном Бюджетным кодексом Российской Федерации и Положением «О бюджетном процессе в Сосновском муниципальном районе»**

- Решением Земского собрания об исполнении районного бюджета утверждается отчет об исполнении районного бюджета за отчетный финансовый год с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита) районного бюджета.

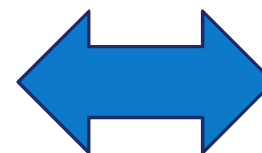
- В отчёте об исполнении районного бюджета указывается, сколько и каких доходов поступило в бюджет за год и куда эти денежные средства были израсходованы.

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА: ДОХОДЫ, РАСХОДЫ, ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ)

ДОХОДЫ бюджета бывают:

собственные - **НАЛОГОВЫЕ** и **НЕНАЛОГОВЫЕ**
ДОХОДЫ

безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ в виде **ДОТАЦИЙ, СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ, ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ.**



РАСХОДЫ бюджета – совокупность средств, направляемых на оказание государственных (муниципальных) услуг, социальное обеспечение населения, бюджетные инвестиции, предоставление межбюджетных трансфертов, обслуживание государственного (муниципального) долга.

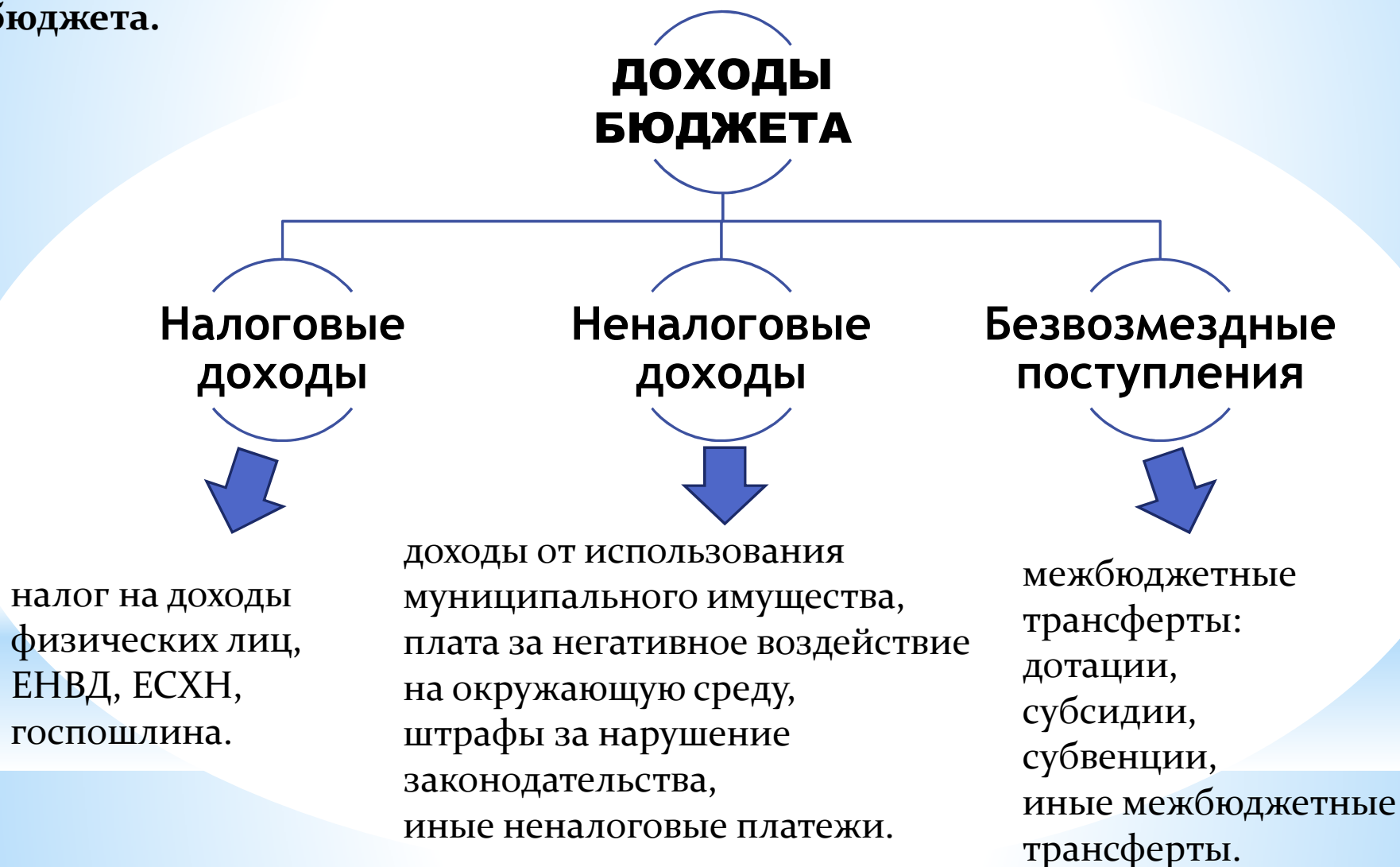
Результат исполнения бюджета = ДОХОДЫ «минус» РАСХОДЫ

ДЕФИЦИТ – превышение расходов над доходами

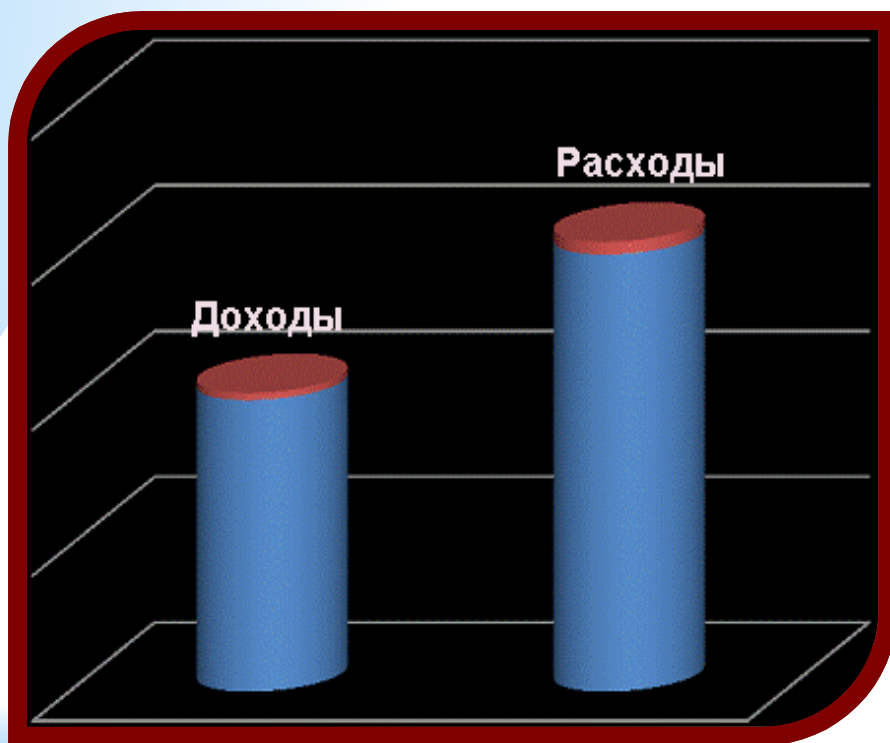
ПРОФИЦИТ – превышение доходов над расходами

Из чего складываются доходы бюджета

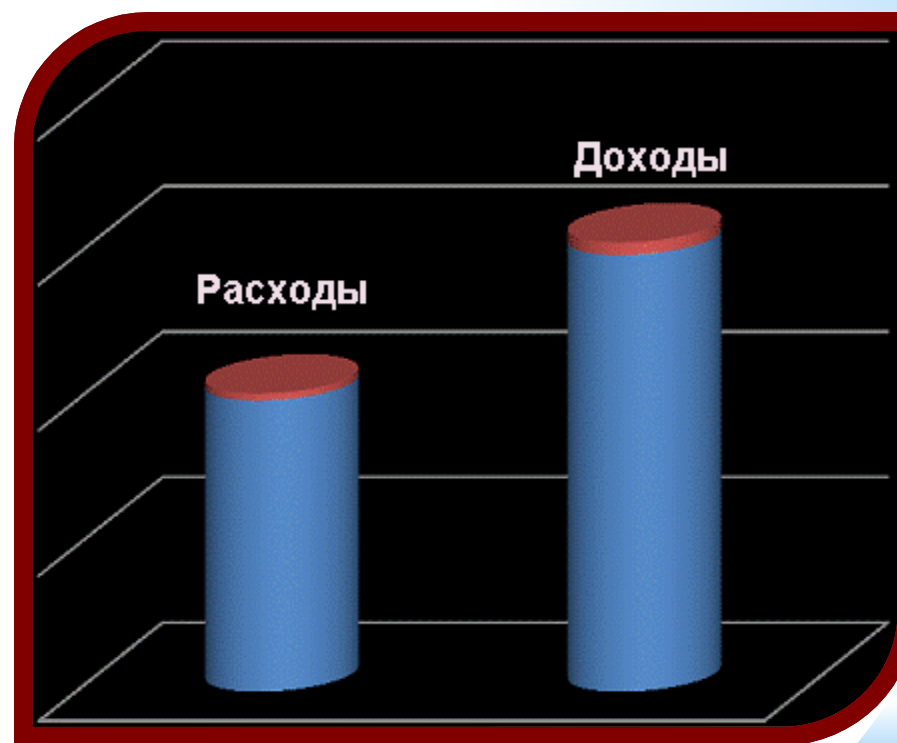
Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.



Сбалансированность бюджета по доходам и расходам



В случае превышения расходов над доходами образуется дефицит бюджета.



В случае превышения доходов над расходами образуется профицит бюджета.

Распределение расходов по основным функциям государства в 2016 году

➤ **Расходы бюджета** – выплачиваемые из бюджета денежные средства для выполнения функций государства

➤ **Дефицит бюджета** - превышение расходов бюджета над его доходами, покрываемое за счет источников финансирования дефицита (кредитов, облигационных займов и других)

➤ **Направления расходов бюджета по разделам:**



Общегосударственные вопросы

Национальная оборона

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Национальная экономика

Жилищно-коммунальное хозяйство

Охрана окружающей среды

Образование

Культура, кинематография

Здравоохранение

Социальная политика

Физическая культура и спорт

Средства массовой информации

Обслуживание гос. долга

Межбюджетные трансферты

Показатели, характеризующие Сосновский муниципальный район Нижегородской области за 2016 год



Площадь - 1 170,56 кв. км.

Численность населения области 18
407тыс. человек.

Количество муниципальных образований - 9
Количество муниципальных учреждений – 51:

- органов МСУ - 16
- казенные – 6
- бюджетные – 28
- автономные - 1

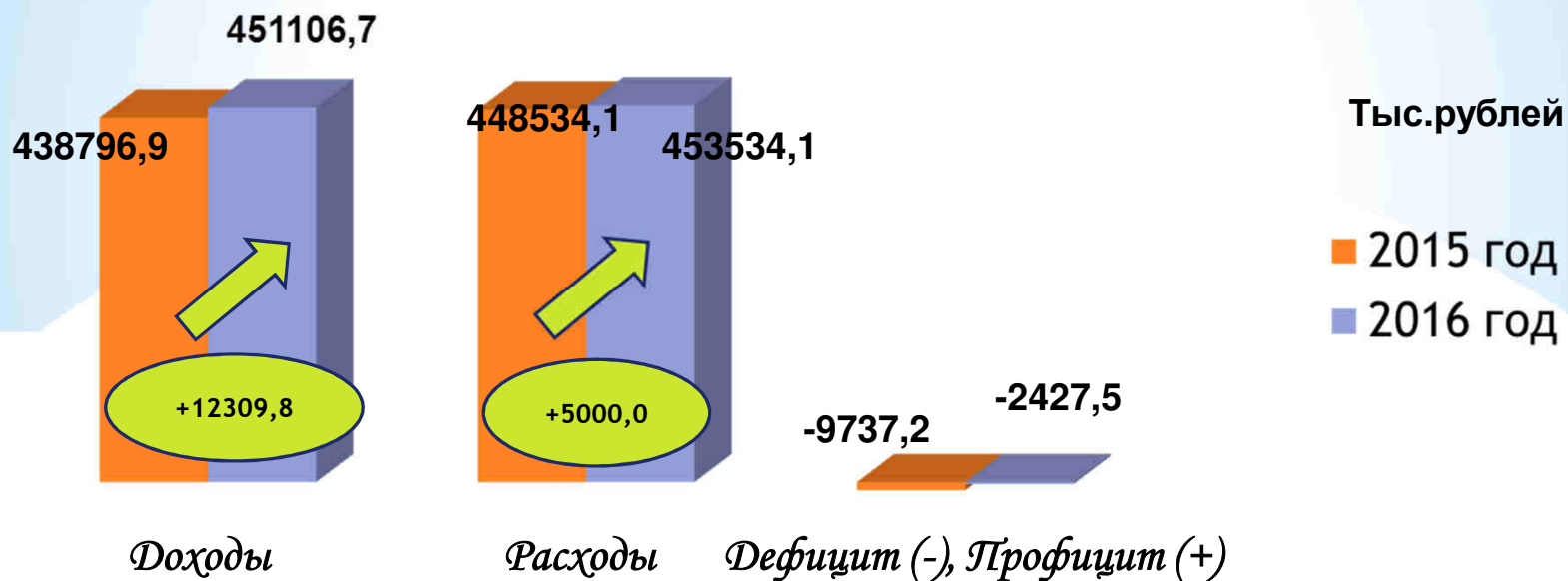
ОЦЕНКА ОСНОВНЫХ ЭКОНОМИЧЕСКИХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ СОСНОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ЗА 2016 ГОД

| Показатель | Значение | |
|--|-----------|------------|
| | по району | по области |
| Объем отгруженной продукции на одного работающего*, тыс. руб. | 504,9 | 1 500,8 |
| Объем инвестиций в реальный сектор экономики на душу населения*, тыс. руб. | 8,6 | 46,3 |
| Прибыль прибыльных предприятий на одного работающего**, тыс. руб. | 86,82 | 292,84 |
| Налоговые и неналоговые доходы, собираемые в КБО, на душу населения, тыс. руб. | 14,7 | 40,8 |
| Удельный вес поступлений от малого бизнеса (ЕНВД, от УСН и патентной системы налогообложения) в налоговых доходах КБО, % | 6,45 | 5,83 |
| Среднемесячная заработная плата одного работающего*, руб. | 17268,0 | 28171,9 |
| Уровень регистрируемой безработицы, % | 0,60 | 0,55 |

* - по полному кругу организаций;

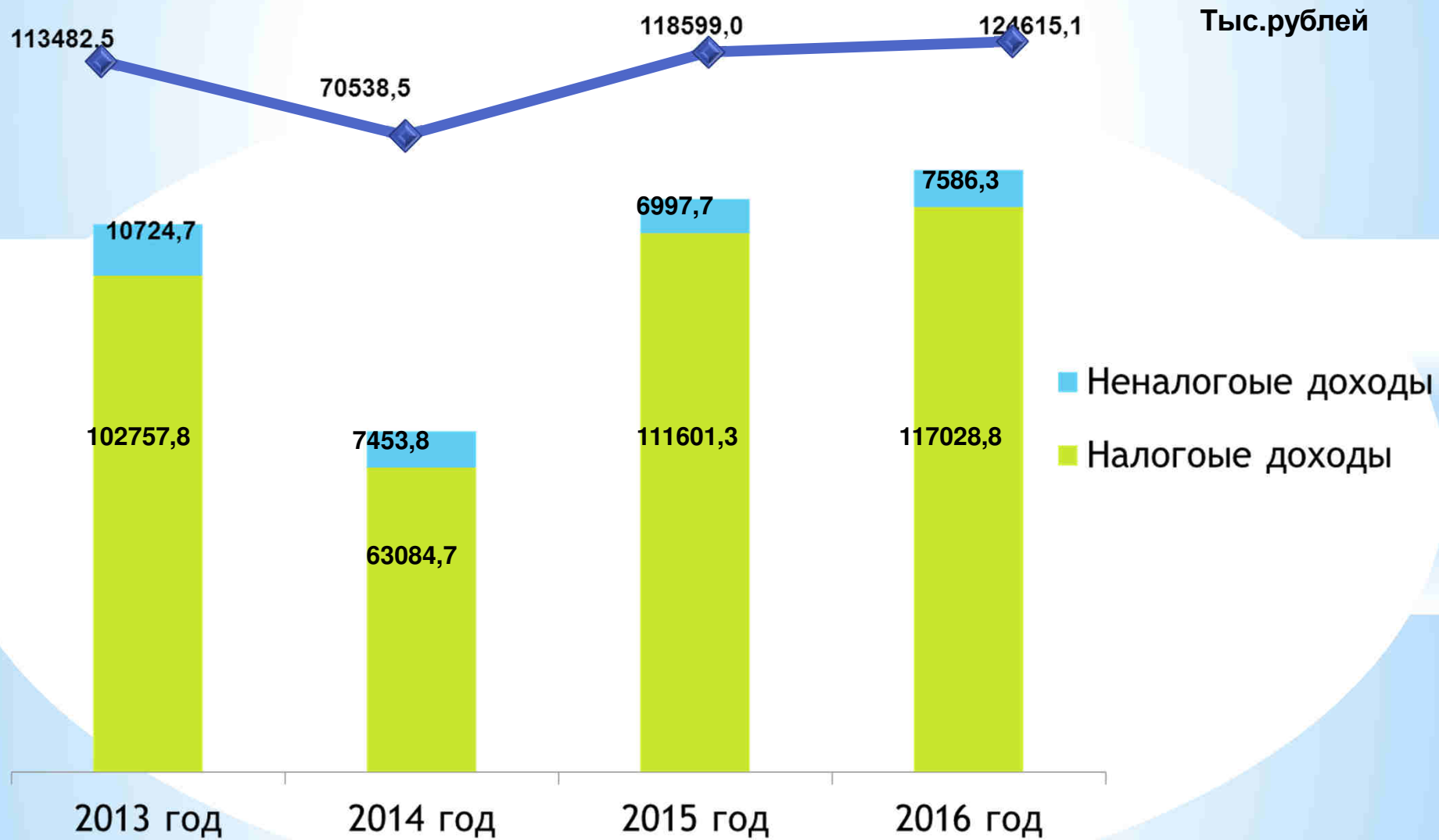
** - по крупным и средним организациям

Исполнение районного бюджета Сосновского муниципального района

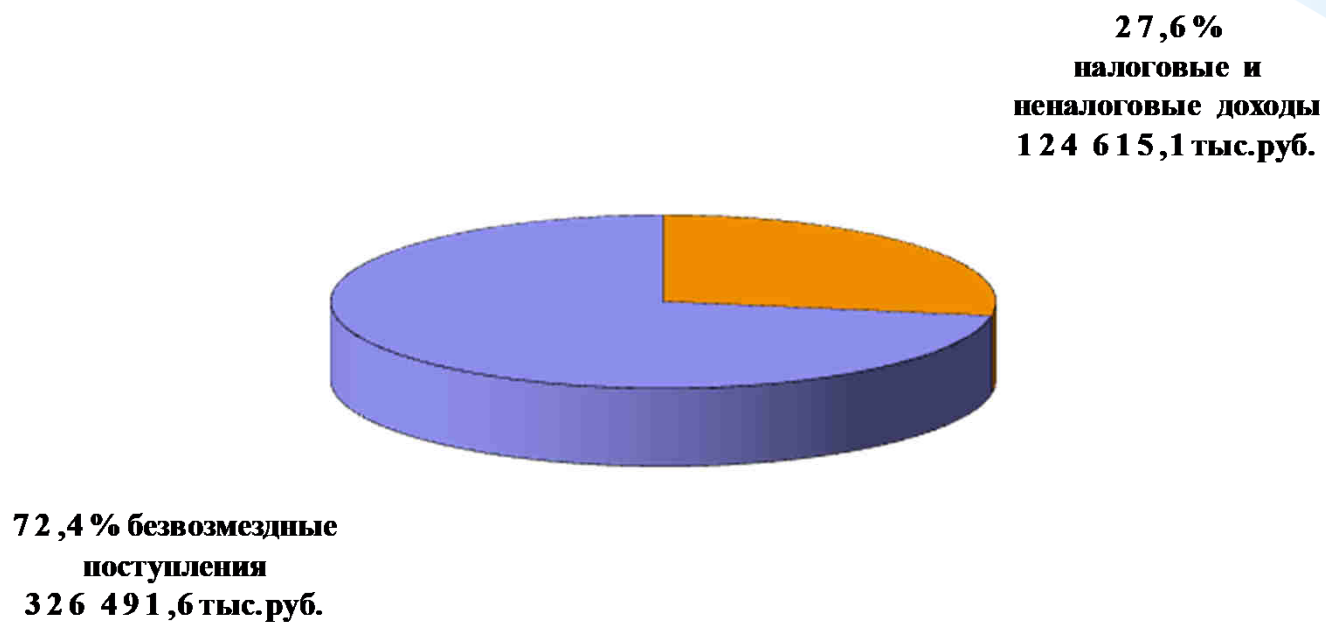


| | Исполнено за 2015 год | Утверждено на 2016 год | Исполнено за 2016 год | % исполнения за 2016 год к плану | % исполнения 2016 года к 2015 году |
|----------------------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------------------|------------------------------------|
| ДОХОДЫ | 438 796,9 | 449 143,8 | 451 106,7 | 100,4 | 102,8 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 118 599,0 | 122 083,0 | 124 615,1 | 102,1 | 105,1 |
| Безвозмездные поступления | 320 197,9 | 327 060,8 | 326 491,6 | 99,8 | 102,0 |
| РАСХОДЫ | 448 534,1 | 456 289,5 | 453 534,1 | 99,4 | 101,1 |
| ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+) | -9 737,2 | -7 145,7 | -2 427,5 | x | x |

Динамика исполнения районного бюджета по налоговым и неналоговым доходам

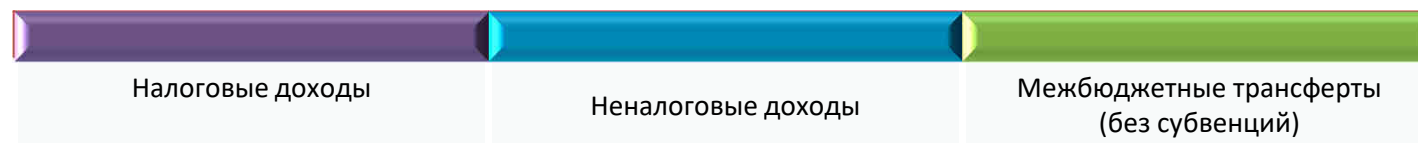
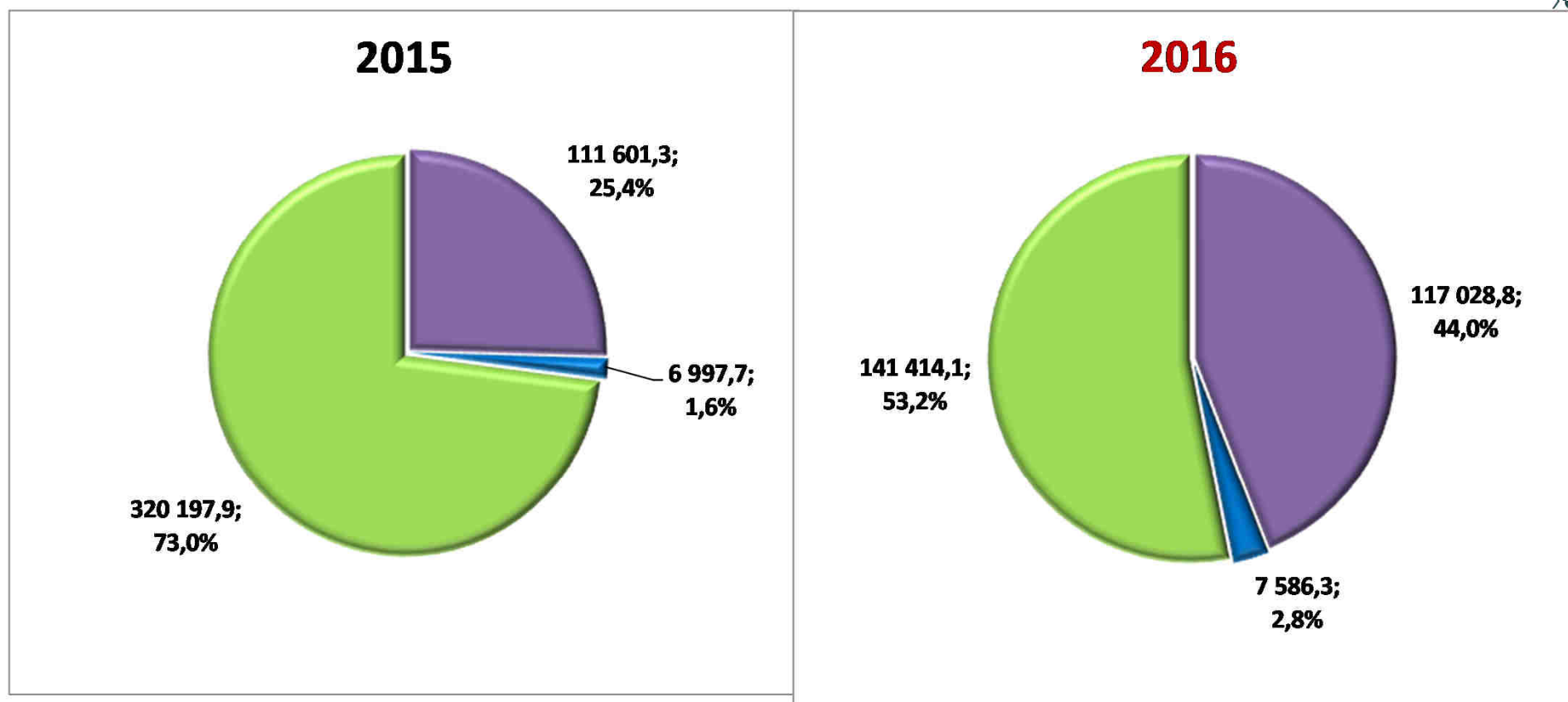


**Районный бюджет Сосновского муниципального района
за январь - декабрь 2016 год исполнен в размере
451 106,7тыс.руб.
из них 27,6% или 124 615,1тыс.руб. составляют
налоговые и неналоговые доходы.**



Структура доходов районного бюджета

Тыс. рублей
%



Структура налоговых и неналоговых доходов
районного бюджета



**Поступление основных налогов
в районный бюджет в 2014-2016 годах**

| Наименование | 2014год млн. рублей | 2015год млн. рублей | 2016год млн. рублей | Прирост 2016. к 2015 г. в млн. рублей | Прирост 2016 г. к 2015в % |
|------------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---|---------------------------------|
| Налоговые доходы всего, из них: | 63,1 | 111,6 | 117,0 | 5,4 | 104,8 |
| Налог на доходы физических лиц | 56,0 | 102,8 | 109,3 | 6,5 | 106,3 |
| Налоги на совокупный доход | 6,1 | 6,7 | 5,9 | -0,8 | 88,1 |

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

По типам
расходных
обязательств

По
функциям
государства

По
программам

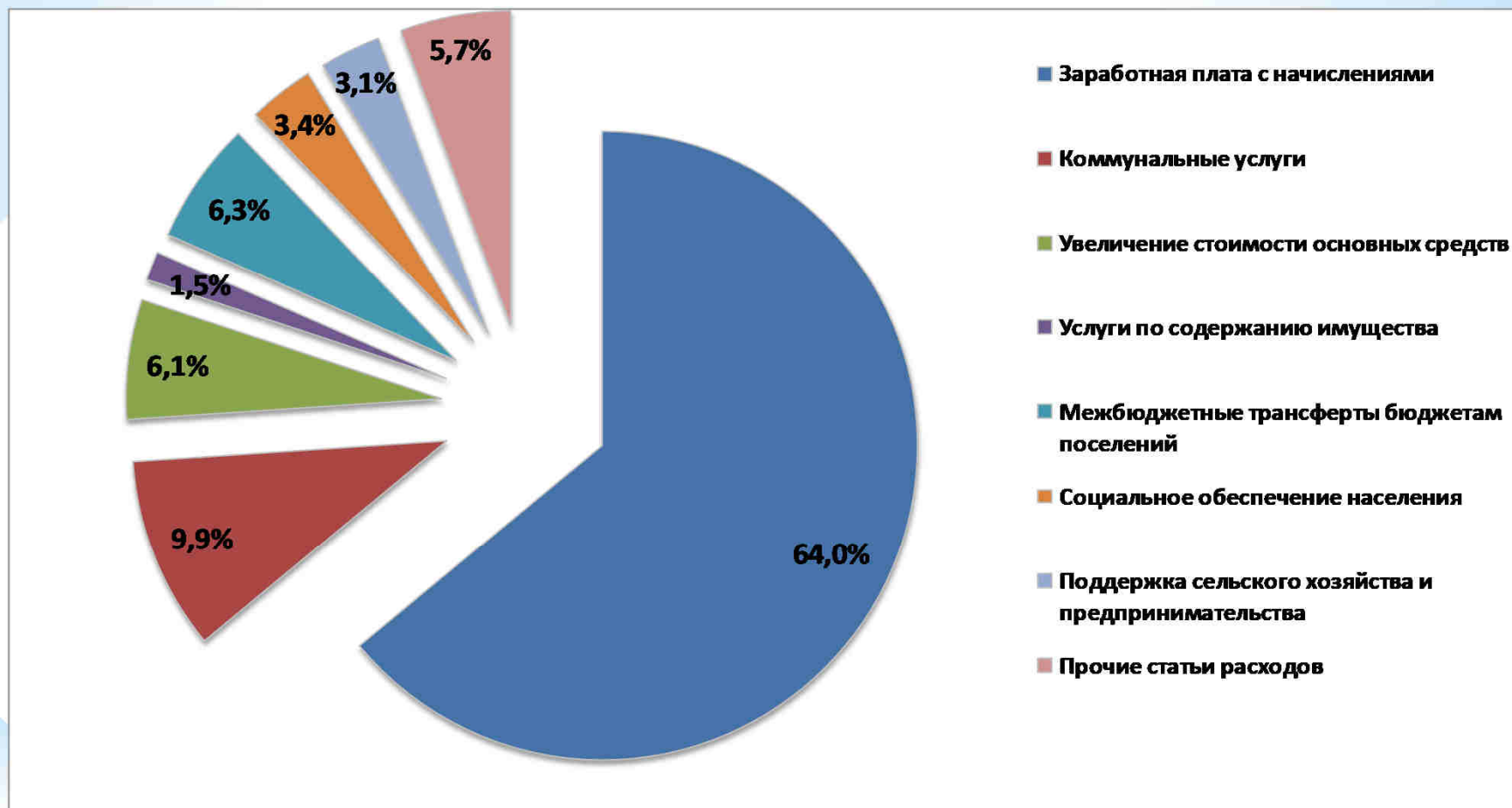
По
ведомствам

Сведения о фактически произведенных расходах районного бюджета по функциональной классификации расходов за 2016 год

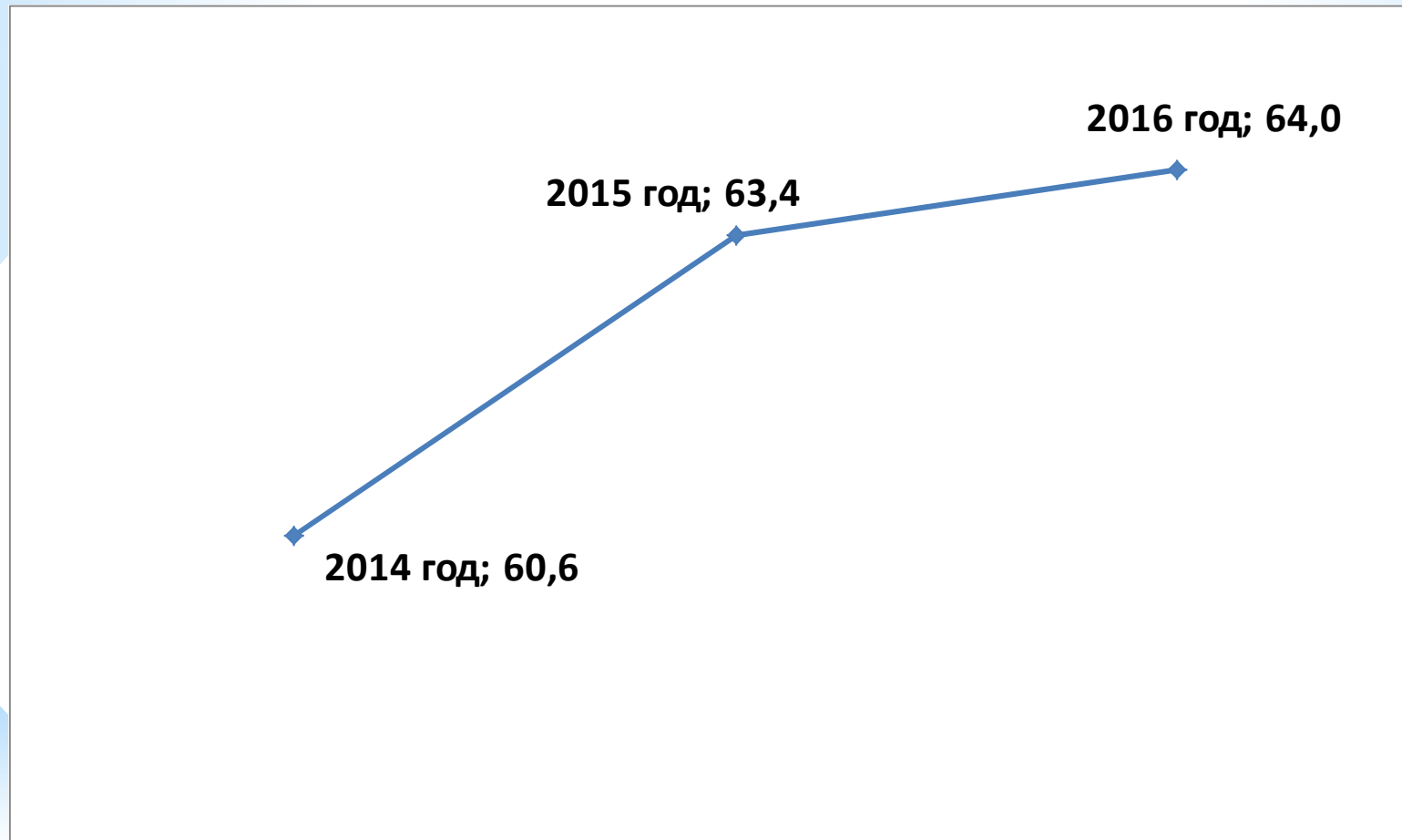
тыс.рублей

| Раздел | Наименование | Первоначальный план на 2016 год | План на 2016 год с учетом изменений | Исполнено за 2016 год | % исполнения к первоначальному плану | % исполнения к уточненному плану |
|-----------------------|---|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------|----------------------------------|
| 01 | Общегосударственные вопросы | 60 311,0 | 61 857,3 | 61 073,4 | 101,3 | 98,7 |
| 02 | Национальная оборона | 1 022,2 | 1 016,6 | 1 016,6 | 99,5 | 100,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2 952,7 | 2 988,6 | 2 838,0 | 96,1 | 95,0 |
| 04 | Национальная экономика | 18 522,8 | 20 712,0 | 20 624,8 | 111,3 | 99,6 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 451,0 | 2 167,8 | 1 567,8 | 108,0 | 72,3 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 20,0 | 17,4 | 16,3 | 81,5 | 93,7 |
| 07 | Образование | 253 838,3 | 260 270,0 | 260 149,9 | 102,5 | 100,0 |
| 08 | Культура, кинематография | 51 665,1 | 58 021,3 | 58 021,2 | 112,3 | 100,0 |
| 10 | Социальная политика | 18 162,1 | 16 799,7 | 16 608,2 | 91,4 | 98,9 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 468,2 | 468,2 | 468,2 | 100,0 | 100,0 |
| 12 | Средства массовой информации | 2 687,4 | 2 574,8 | 2 574,8 | 95,8 | 100,0 |
| 13 | Обслуживание государственного и муниципального долга | 205,0 | 205,0 | 156,8 | 76,5 | 76,5 |
| 14 | Межбюджетные трансферты | 23 186,7 | 29 190,8 | 28 418,1 | 122,6 | 97,4 |
| Всего расходов | | 434 492,5 | 456 289,5 | 453 534,1 | 104,4 | 99,4 |

Удельный вес статей расходов бюджета



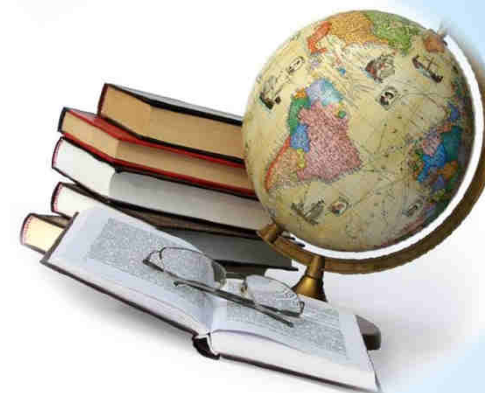
Удельный вес расходов на заработную плату с начислениями в общих расходах бюджета (%)



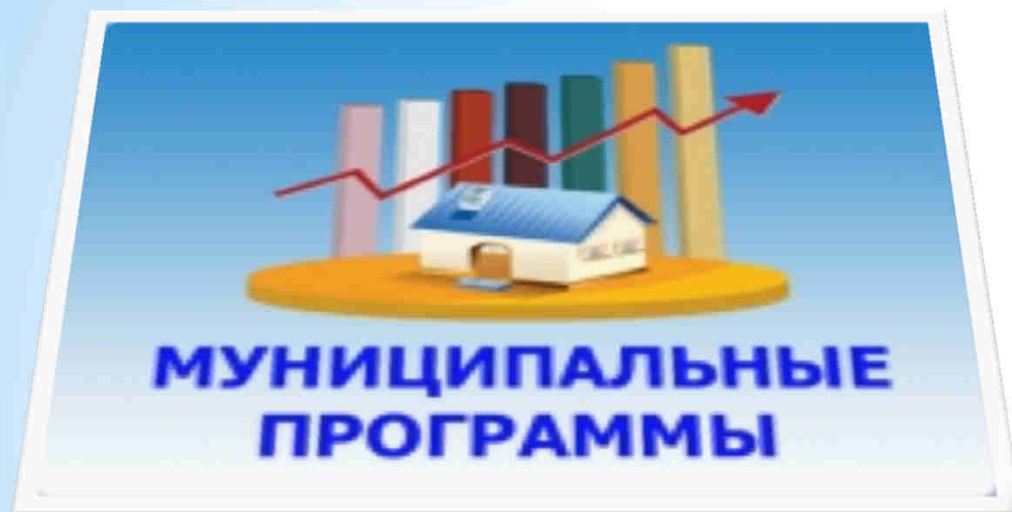
Средняя заработная плата за 2016 год (в руб.)

| Наименование категорий работников | план | факт |
|---|--------|--------|
| Педагогические работники дошкольных образовательных учреждений | 23 798 | 23 840 |
| Педагогические работники общеобразовательных учреждений | 25 232 | 25 509 |
| Педагогические работники учреждений дополнительного образования | 23 690 | 23 694 |
| Работники учреждений культуры | 16 179 | 16 512 |

Сколько бюджетных средств направлено на образование



| | |
|---|----------------------------|
| <i>Дошкольное образование</i> | <i>69,9 млн. руб.</i> |
| <i>Общее образование</i> | <i>159,3 млн. руб.</i> |
| <i>Молодежная политика и оздоровление детей</i> | <i>2,5 млн. руб.</i> |
| <i>Другие вопросы в области образования</i> | <i>28,4 млн. руб.</i> |
| <i>Всего 260,1 млн. рублей</i> | |



Муниципальная программа – объединяет все финансовые и иные ресурсы, планируемые для достижения определенной стратегической цели социально-экономического развития Сосновского муниципального района.

Муниципальная программа разрабатывается на 3 и более лет и утверждается постановлением Администрации Сосновского муниципального района.

В 2016 году в Сосновском муниципальном районе осуществлялась реализация 21 муниципальных программ.

Сведения о фактически произведенных расходах районного бюджета по муниципальным программам за 2016 год

тыс.рублей

| Наименование | Первоначальны й план на 2016 год | План на 2016 год с учетом изменений | Исполнено за 2016 год | % исполнени я к первоначал ьному плану | % исполнения к уточненном у плану |
|--|--|--|--------------------------|---|---|
| Всего расходы на муниципальные программы | 402 146,4 | 414 374,0 | 413 108,0 | 102,7 | 99,7 |
| Муниципальная программа "Развитие образования Сосновского района Нижегородской области" | 245 693,0 | 249 906,3 | 249 786,2 | 101,7 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка граждан Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 844,0 | 846,4 | 844,9 | 100,1 | 99,8 |
| Муниципальная программа "Обеспечение населения Сосновского муниципального района Нижегородской области доступным и комфортным жильем" | 689,6 | 1 260,8 | 1 222,0 | 177,2 | 96,9 |
| Муниципальная программа "Обеспечение населения Сосновского муниципального района Нижегородской области качественными услугами в сфере жилищно-коммунального хозяйства" | 3 700,0 | 983,5 | 383,5 | 10,4 | 39,0 |
| Муниципальная программа "Содействие занятости населения Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 371,0 | 371,0 | 356,5 | 96,1 | 96,1 |
| Муниципальная программа "Охрана окружающей среды Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 20,0 | 17,4 | 16,3 | 81,6 | 93,7 |
| Муниципальная программа "Развитие культуры Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 59 393,1 | 65 330,7 | 65 330,7 | 110,0 | 100,0 |

| | | | | | |
|---|----------|----------|----------|-------|-------|
| Муниципальная программа "Информационное общество Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 7 404,3 | 6 653,4 | 6 651,5 | 89,8 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 869,5 | 989,5 | 989,5 | 113,8 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Развитие агропромышленного комплекса Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 3 147,5 | 3 147,5 | 3 114,4 | 98,9 | 98,9 |
| Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 5 482,2 | 5 511,4 | 5 500,5 | 100,3 | 99,8 |
| Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 40 321,0 | 40 323,5 | 40 209,9 | 99,7 | 99,7 |
| Муниципальная программа "Развитие предпринимательства и туризма Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 1 200,6 | 4 685,6 | 4 685,2 | 390,2 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 2 917,5 | 2 988,6 | 2 838,1 | 97,3 | 95,0 |

| | | | | | |
|---|----------|----------|----------|-------|-------|
| Муниципальная программа "Энергоэффективность и развитие Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 2 253,0 | 2 141,9 | 2 138,1 | 94,9 | 99,8 |
| Муниципальная программа "Профессиональное развитие муниципальной службы Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 27 412,9 | 28 847,1 | 28 671,3 | 104,6 | 99,4 |
| Муниципальная программа "Развитие безопасности дорожного движения Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 352,0 | 334,4 | 334,4 | 95,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Профилактика терроризма и экстремизма Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 17,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Комплексные меры по усилению борьбы с преступностью и профилактике правонарушений на территории Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 17,6 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в Сосновском муниципальном районе Нижегородской области" | 16,0 | 11,2 | 11,2 | 69,9 | 99,9 |
| Муниципальная программа "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних Сосновского муниципального района Нижегородской области" | 24,0 | 24,0 | 24,0 | 100,0 | 100,0 |

Источники финансирования дефицита районного бюджета

В процессе принятия и исполнения бюджета городского округа большое значение приобретает сбалансированность доходов и расходов. Если доходы превышают расходы, то возникает **профицит**. В случае превышения расходов над доходами возникает **дефицит**



Муниципальный долг районного бюджета в 2016 году

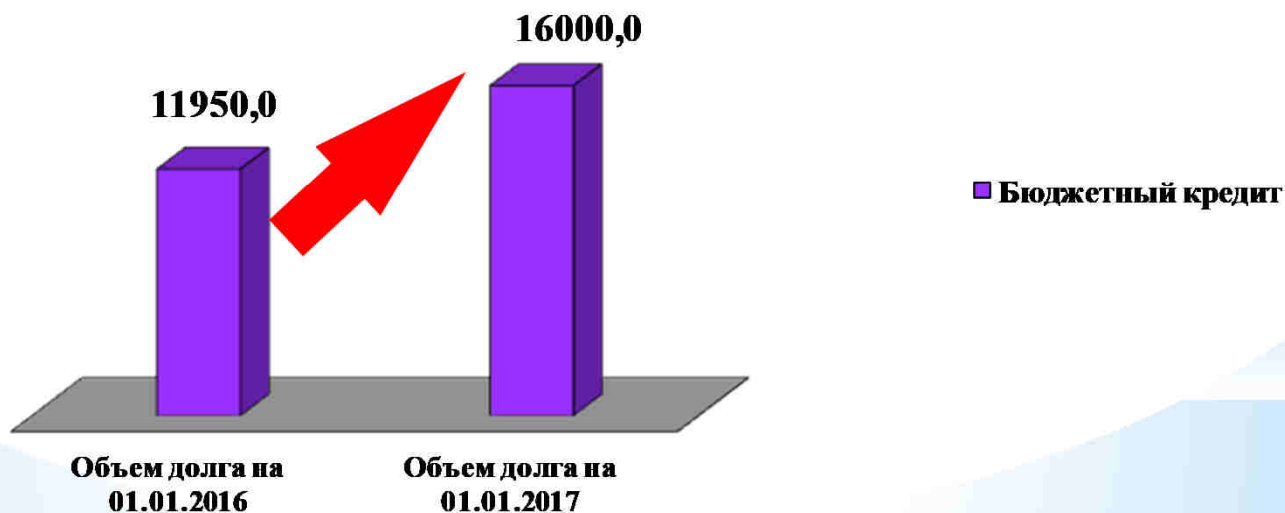
Тыс.руб.

| Наименование | Объем долга на 01.01.2016 | Привлечение заемных средств | Погашение долга | Объем долга на 01.01.2017 |
|------------------|---------------------------|-----------------------------|-----------------|---------------------------|
| Бюджетный кредит | 11 950,0 | 6 000,0 | 1 950,0 | 16 000,0 |



Объем расходов на обслуживание муниципального долга по бюджетному кредиту 156,8 тыс.рублей

Объем и структура муниципального долга Сосновского муниципального района



Динамика муниципального долга Сосновского муниципального района

По состоянию на 1 января
2017 года в структуре
муниципального долга
100% составляют
бюджетные кредиты,
полученные из областного
бюджета



Соблюдение ограничений, установленных решением о районном бюджете, с учетом внесенных изменений

| Требование нормативного документа | Нормативный документ | Условие | Фактическое значение | Соответствие требованиям решения |
|--|--|---|----------------------|----------------------------------|
| Предельный объем муниципального долга | Решение Земского собрания Сосновского муниципального района от 28.12.2015 № 26-р «О районном бюджете на 2016 год» (с учетом внесенных изменений) | Установить предельный объем муниципального долга в сумме 19 379,3тыс.рублей | 16 000,0 тыс.рублей | Соответствует |
| Верхний предел муниципального долга | Решение Земского собрания Сосновского муниципального района от 28.12.2015 № 26-р «О районном бюджете на 2016 год» (с учетом внесенных изменений) | Установить верхний предел муниципального долга городского округа на 1 января 2017 года в сумме 17 429,3тыс.рублей | 16 000,0 тыс.рублей | Соответствует |
| Верхний предел обязательств по муниципальным гарантиям | Решение Земского собрания Сосновского муниципального района от 28.12.2015 № 26-р «О районном бюджете на 2016 год» (с учетом внесенных изменений) | Установить верхний предел обязательств по муниципальным гарантиям на 1 января 2017 года в размере равным нулю | 0 | Соответствует |

Размещение муниципального заказа

В течении 2016г. было проведено

152 -закупочных процедур

из них :

- 70 у единственного поставщика**
- 29 запроса котировок**
- 53 электронных аукционов**

**Сумма заключенных МК составила
40 316тыс.руб.**

Экономия – 2 569,0тыс.руб.



**Контактная информация
по Финансовому управлению
Администрации
Сосновского муниципального района
Нижегородской области**



*Финансовое управление Администрации
Сосновского муниципального района
Нижегородской области
606170, Нижегородская область, Сосновский
район,
р.п. Сосновское, ул. Ленина, д.27
Тел./факс (883174) 2-79-57
Адрес электронной почты: fu@sosnovskoye.info
График работы:
Понедельник – четверг – с 8-00 до 17-15
Пятница - с 8-00 до 16-00
Обеденный перерыв – с 12-00 до 13-00
Суббота, воскресенье – выходные дни*