

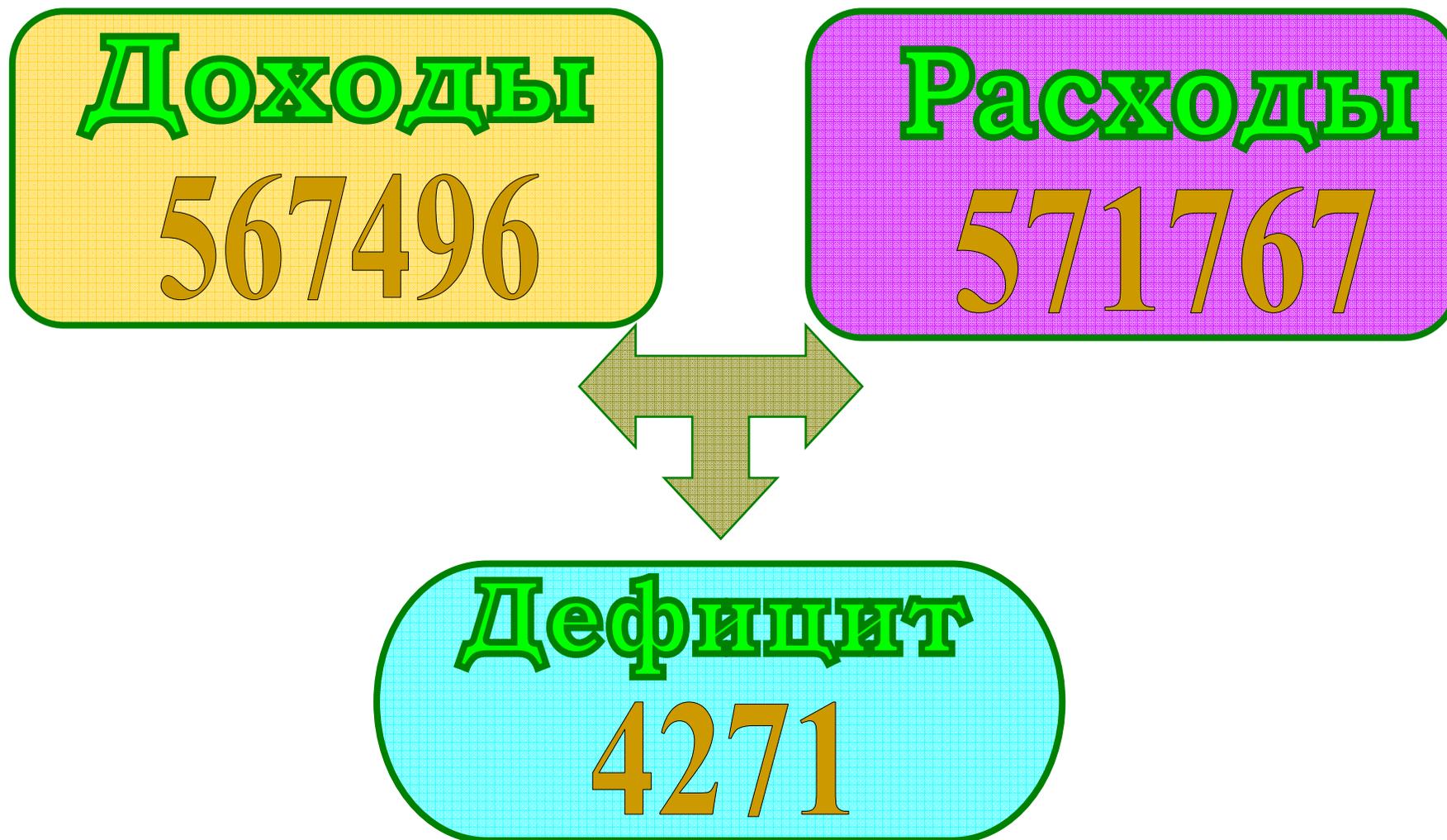
*Об исполнении бюджета
муниципального района
за 2015 год*

Докладывает:

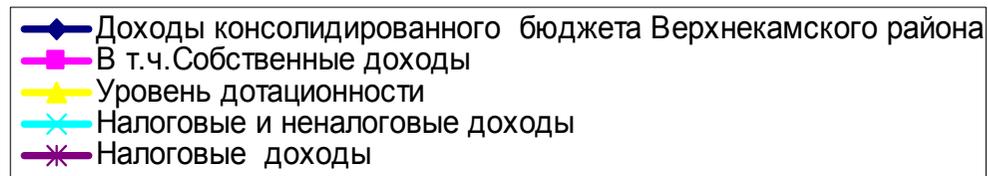
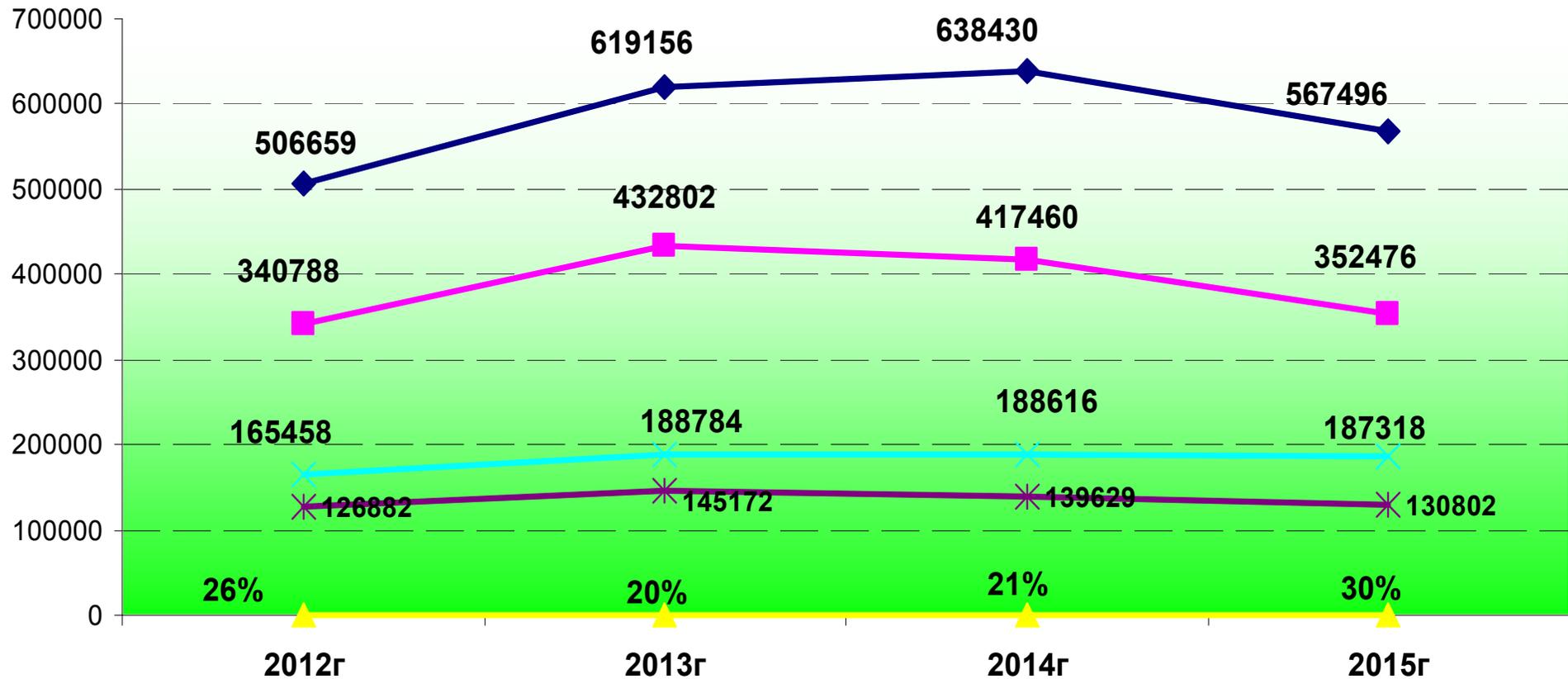
*Зам. главы администрации Верхнекамского района -
начальник финансового управления С. И. Логинова*

г. Курск, 2016 год

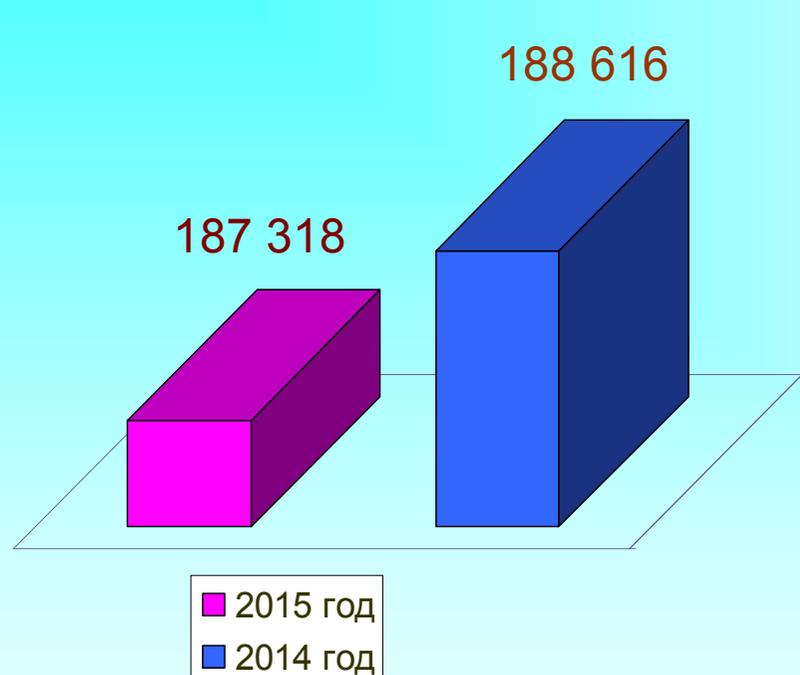
*Основные параметры консолидированного
бюджета
за 2015 год (тыс.рублей)*



Динамика доходов консолидированного бюджета (тыс. руб.)



Динамика собственных доходов



Тыс. руб.

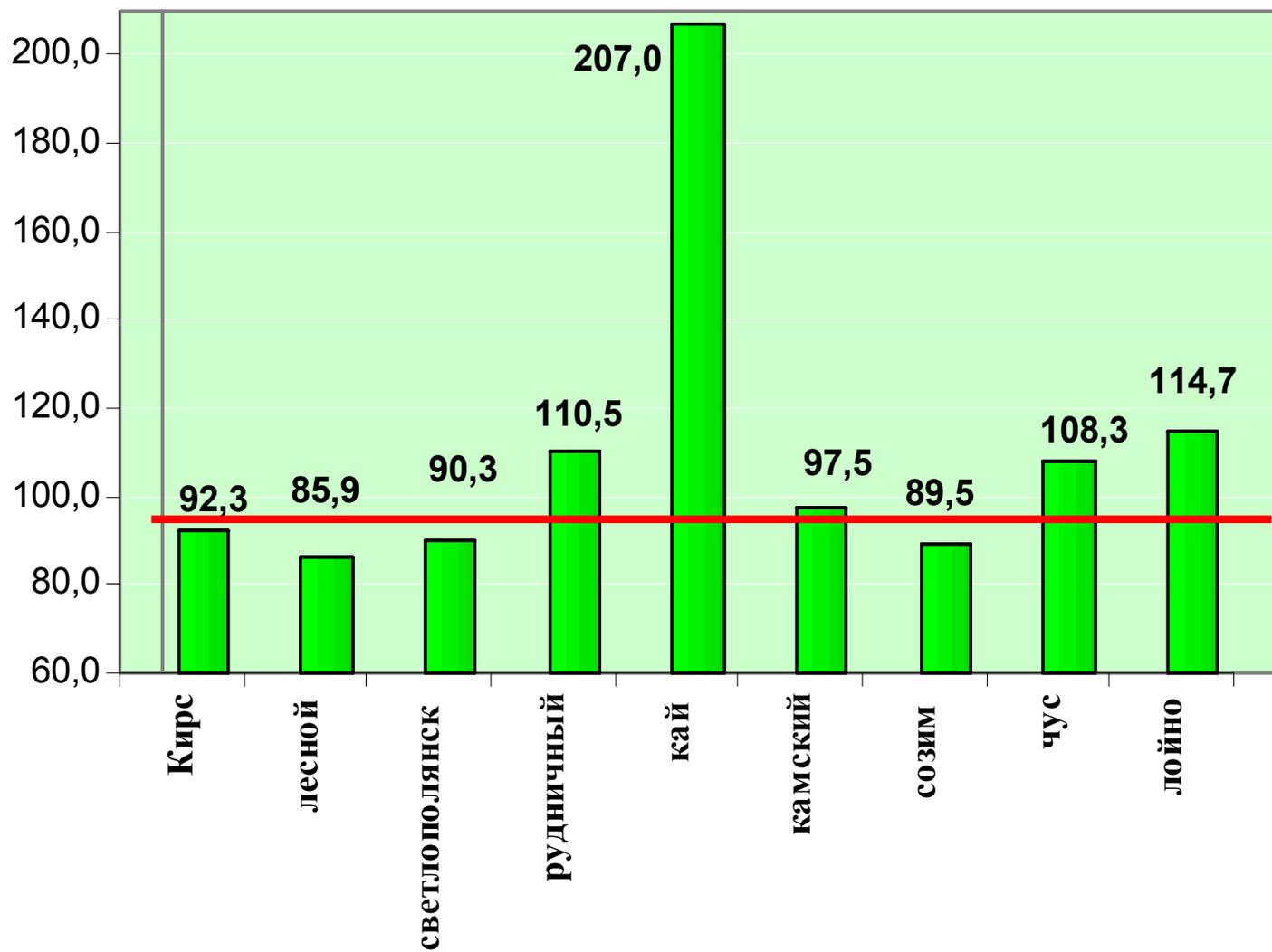
-1298

Сравнение роста налоговых доходов по Кировской области за 2015 год



Рост поступлений собственных доходов поселений 2015 года к 2014 году

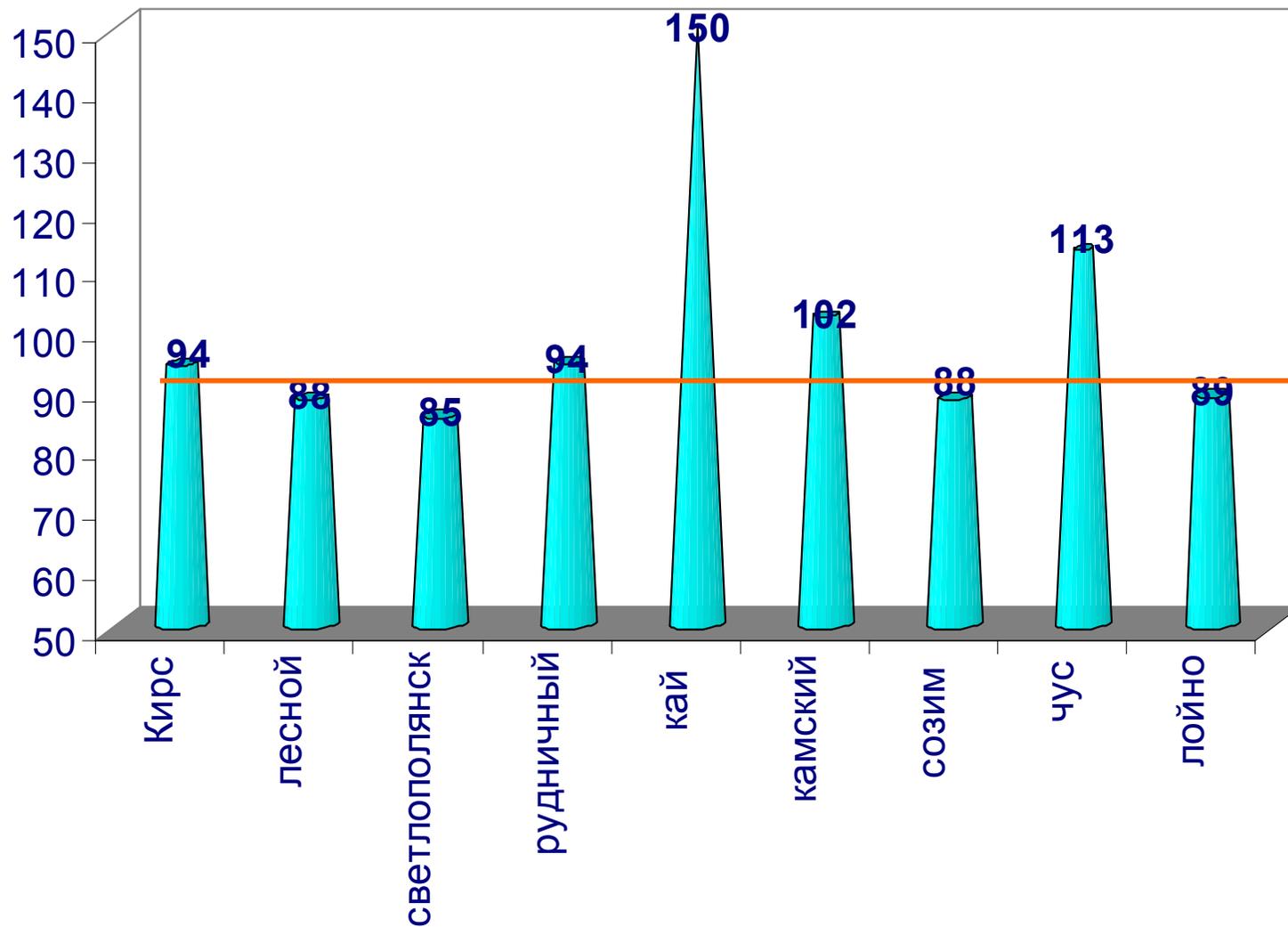
■ В процентах



94.6

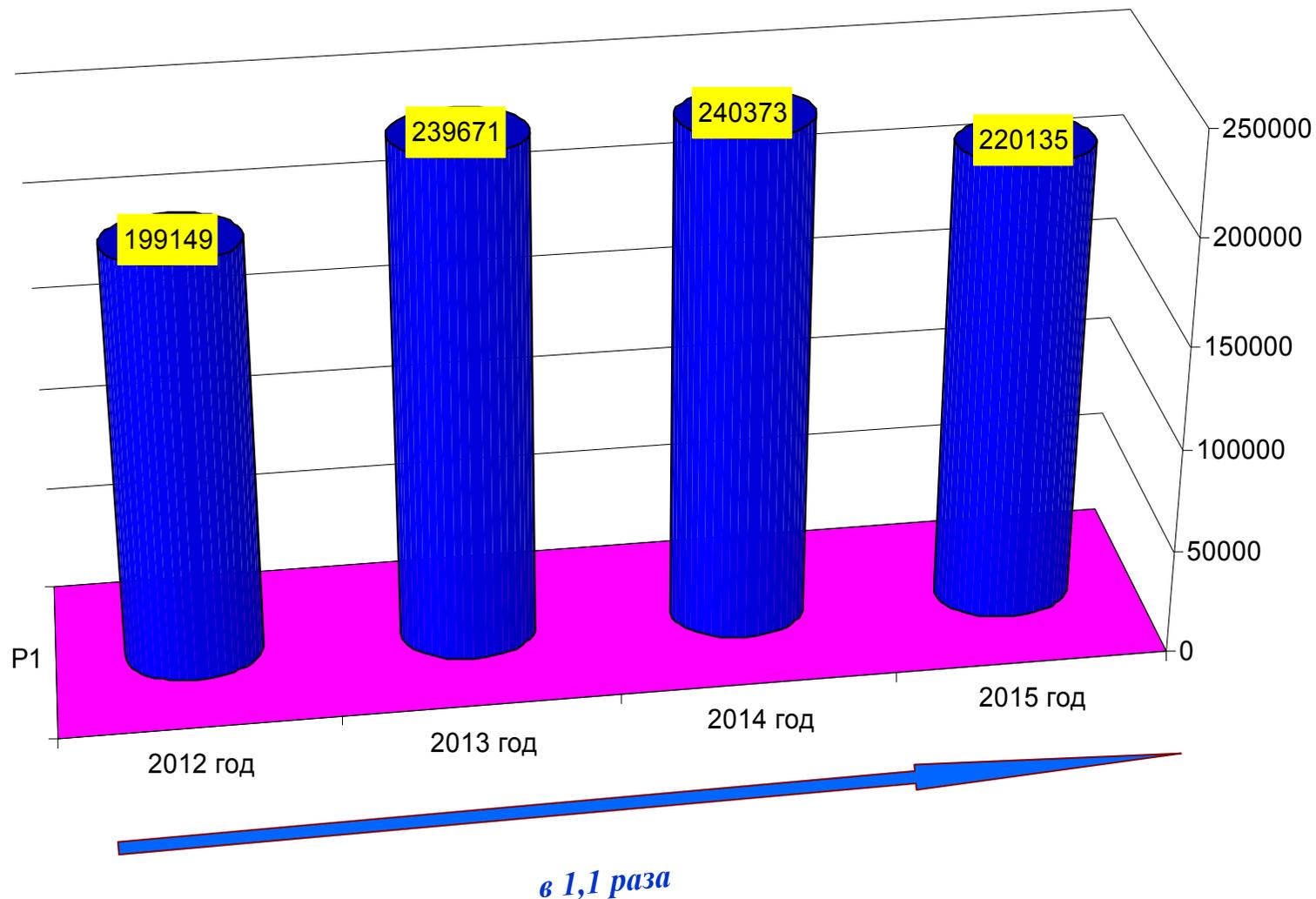
Сравнение поступлений в бюджеты поселений НДФЛ 2015 года к 2014 году

■ в процентах



91.5

*Динамика налога на доходы физических лиц
в контингенте в Верхнекамском районе
за период с 2012-2015 год (тыс.руб.)*

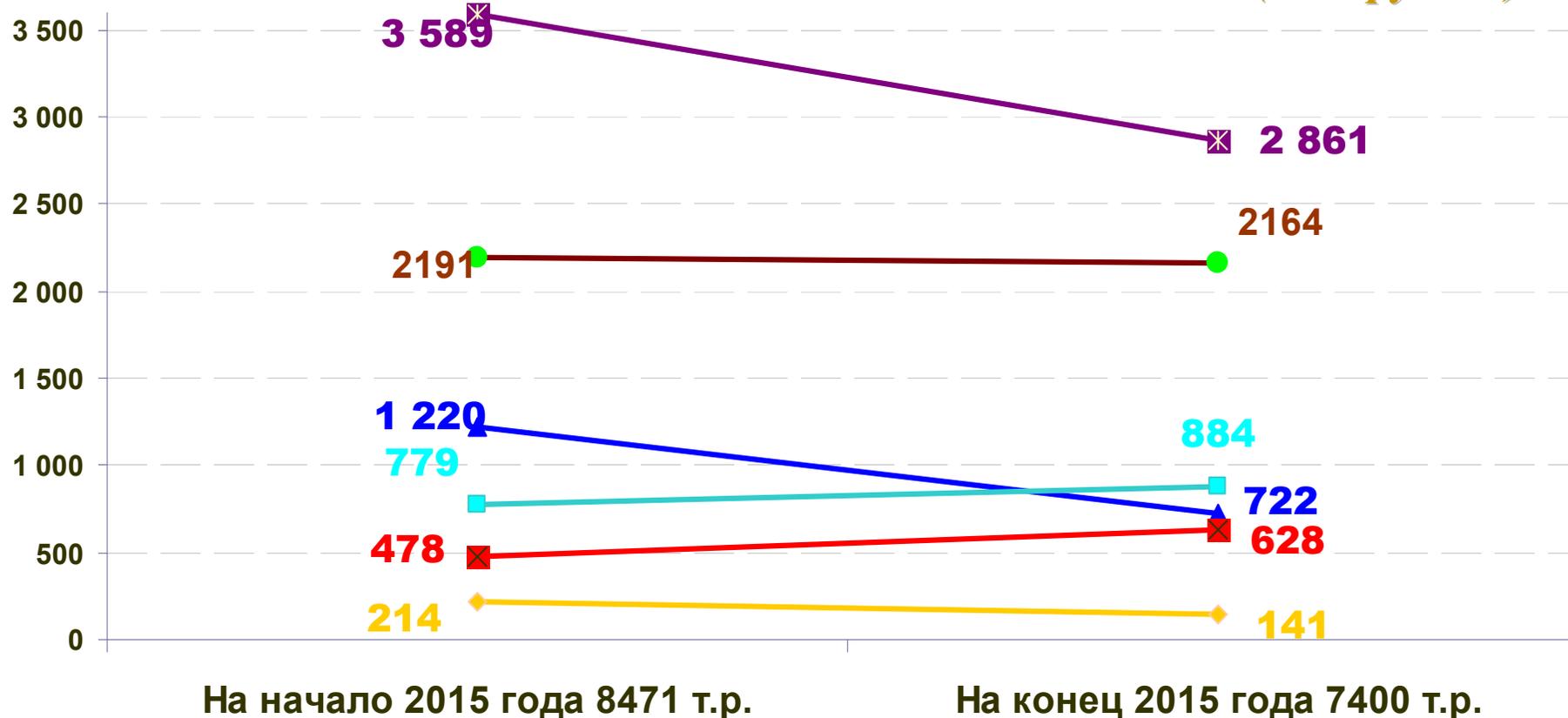


Налог на доходы физических лиц

<i>Показатели</i>	<i>Исполнение 2014 год</i>	<i>Исполнение 2015 год</i>	<i>Откл. поступлений 2015 года к 2014 году</i>	<i>% поступлений 2015 года к 2014 году</i>	<i>Удельный вес в налоговых и неналоговых доходах в 2015 году</i>
<i>Налог на доходы физических лиц, тыс.рублей</i>	<i>91582</i>	<i>81450</i>	<i>-10132</i>	<i>88.9</i>	<i>43.4%</i>
<i>НДФЛ без доп. норматива</i>	<i>72112</i>	<i>66041</i>	<i>-6071</i>	<i>91.6</i>	<i>38.4%</i>

Динамика недоимки по налоговым доходам за 2015 год

(тыс.рублей)



—— Налог на доходы физических лиц

—— ЕНВД

—— УСН

—— налог на имущество организаций

—— земельный налог

—— налог на имущество физлиц

**Основные показатели исполнения
консолидированного бюджета района по расходам
за 2015 год в сравнении с 2014 годом**

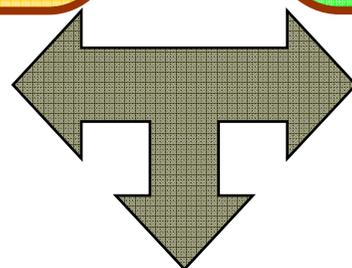
(тыс. руб.)

Наименование показателя	Исполнено		Отклонение 2015 к 2014 г		% исполнения	
	2014 год	2015 год	сумма	%	К плану 2014 года	К плану 2015 года
Всего расходов	640125	571567	-68558	89.2	99,3	99
Дефицит (-)	-1695	-4271	2576	252	x	71.5

*Основные параметры исполнения бюджета
муниципального района за 2015 год (тыс.рублей)*

Доходы
531474

Расходы
531626



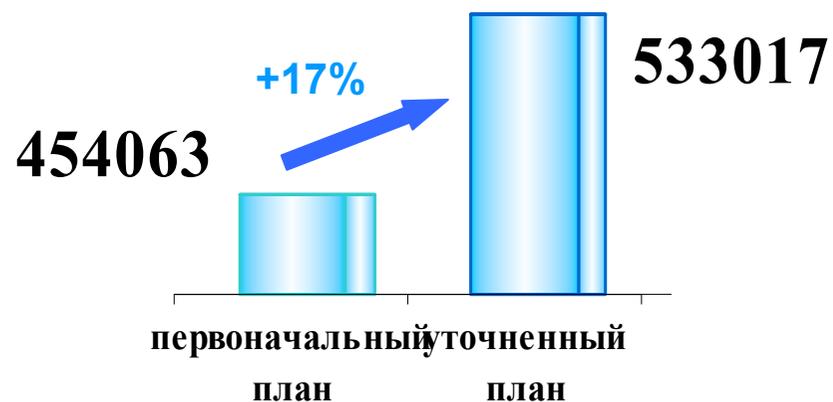
Дефицит
152

**Основные показатели исполнения бюджета
муниципального района
2015 года в сравнении с 2014 годом (тыс. руб.)**

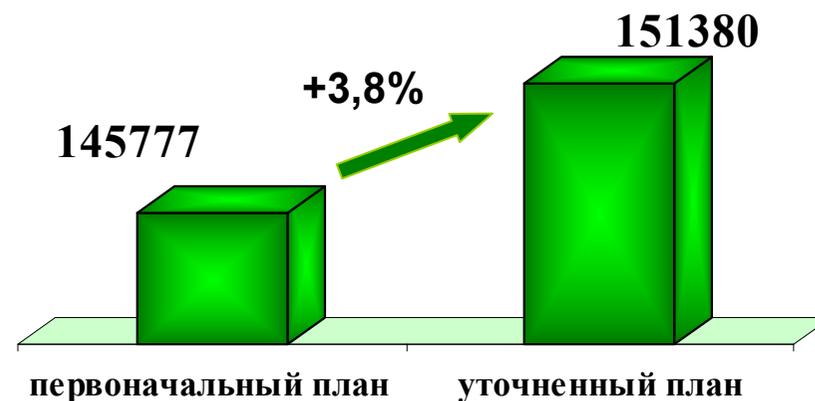
Наименование показателя	Исполнено		Отклонение 2015 к 2014 г		% исполнения	
	2014 год	2015 год	сумма	%	2014 год	2015 год
Налоговые доходы	105682	99286	-6396	93,9	101,2	98,9
Неналоговые доходы	44417	52454	+8037	118,1	102,4	102,8
Собственные доходы	150099	151740	+1641	101,1	101,5	100,2
Безвозмездные перечисления	448340	379734	-68606	84,7	99,3	99,5
Всего доходов	598439	531474	-66965	88,8	99,8	99,7
Всего расходов	595552	531626	-63926	89,2	99,5	99,6
Профицит (+), дефицит (-)	+2887	-152	-3039			20,9

Изменения прогнозируемого объема доходов бюджета муниципального района в 2015 году (тыс.рублей)

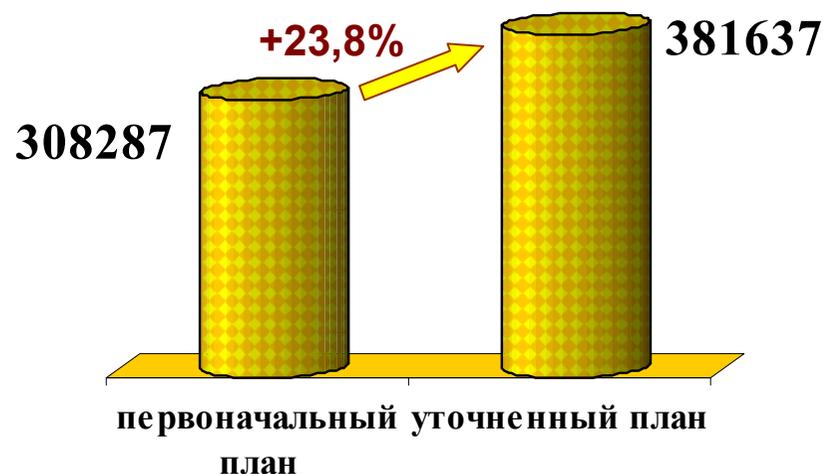
Доходы всего



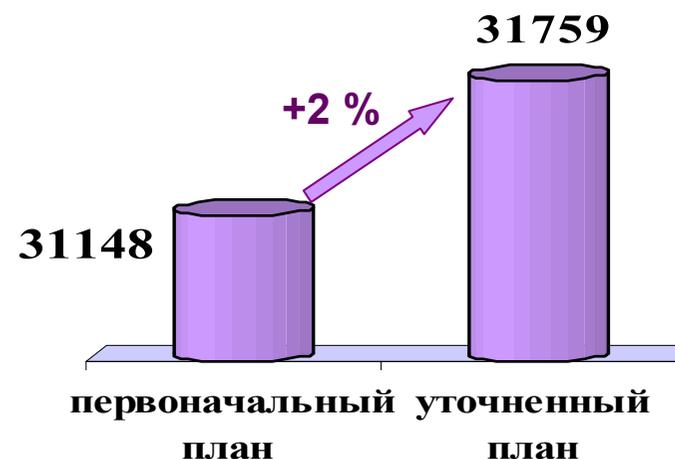
Налоговые и неналоговые доходы



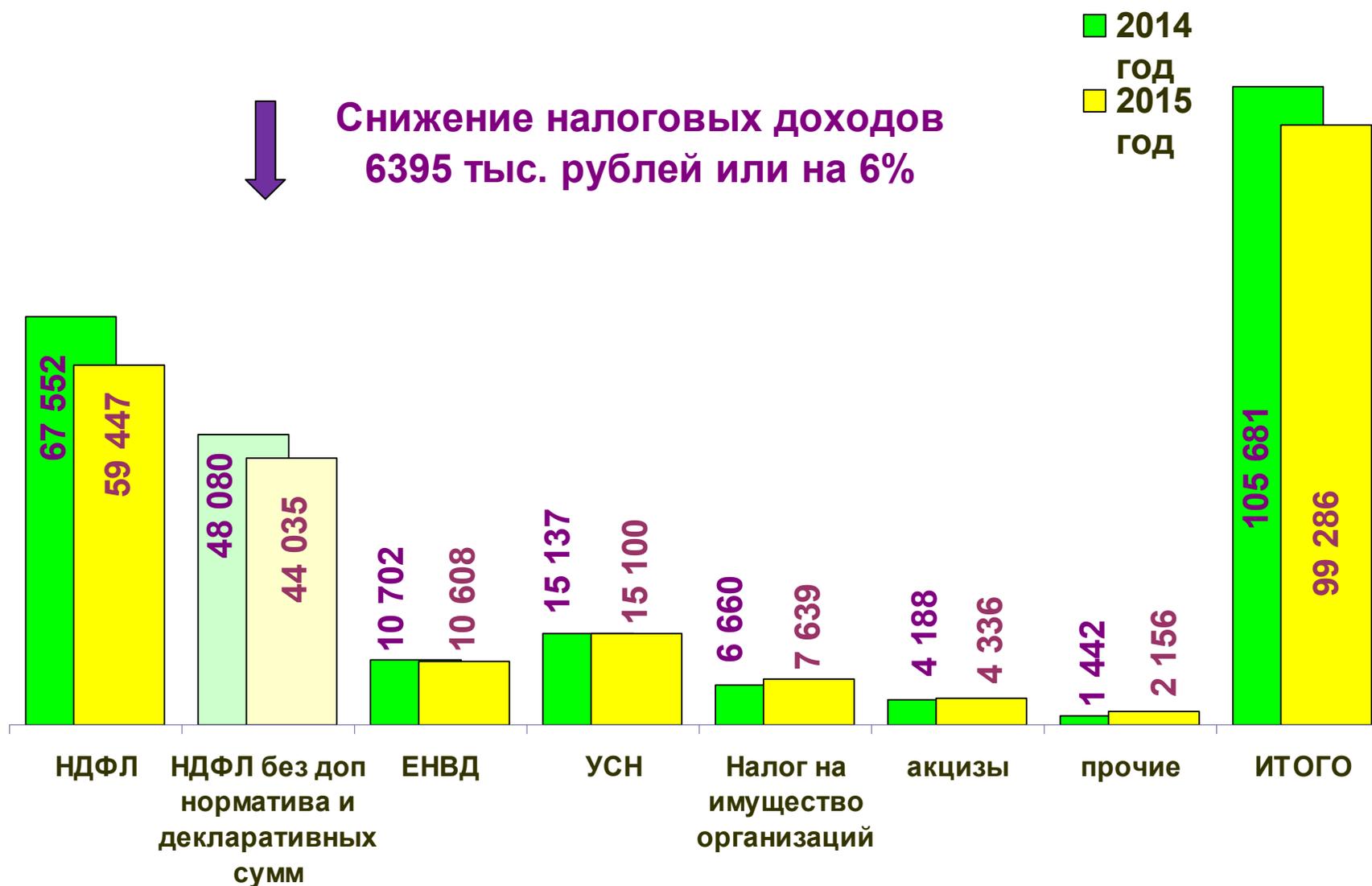
Безвозмездные поступления



В том числе: Доходы от платных услуг



Динамика основных налоговых доходов муниципального бюджета (тыс. рублей)

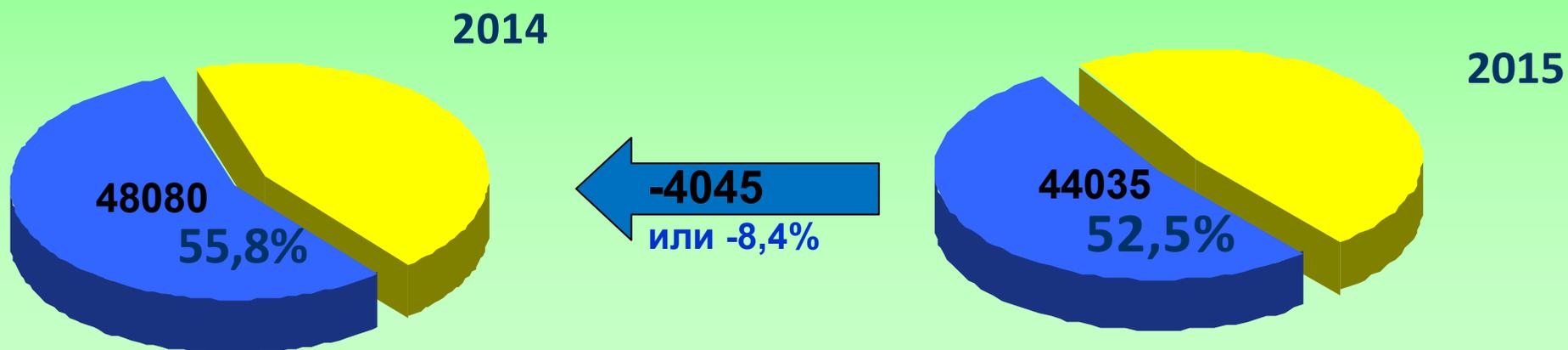


Анализ основных налоговых доходов бюджета муниципального района в 2015 году к уровню 2014 года (тыс.рублей)



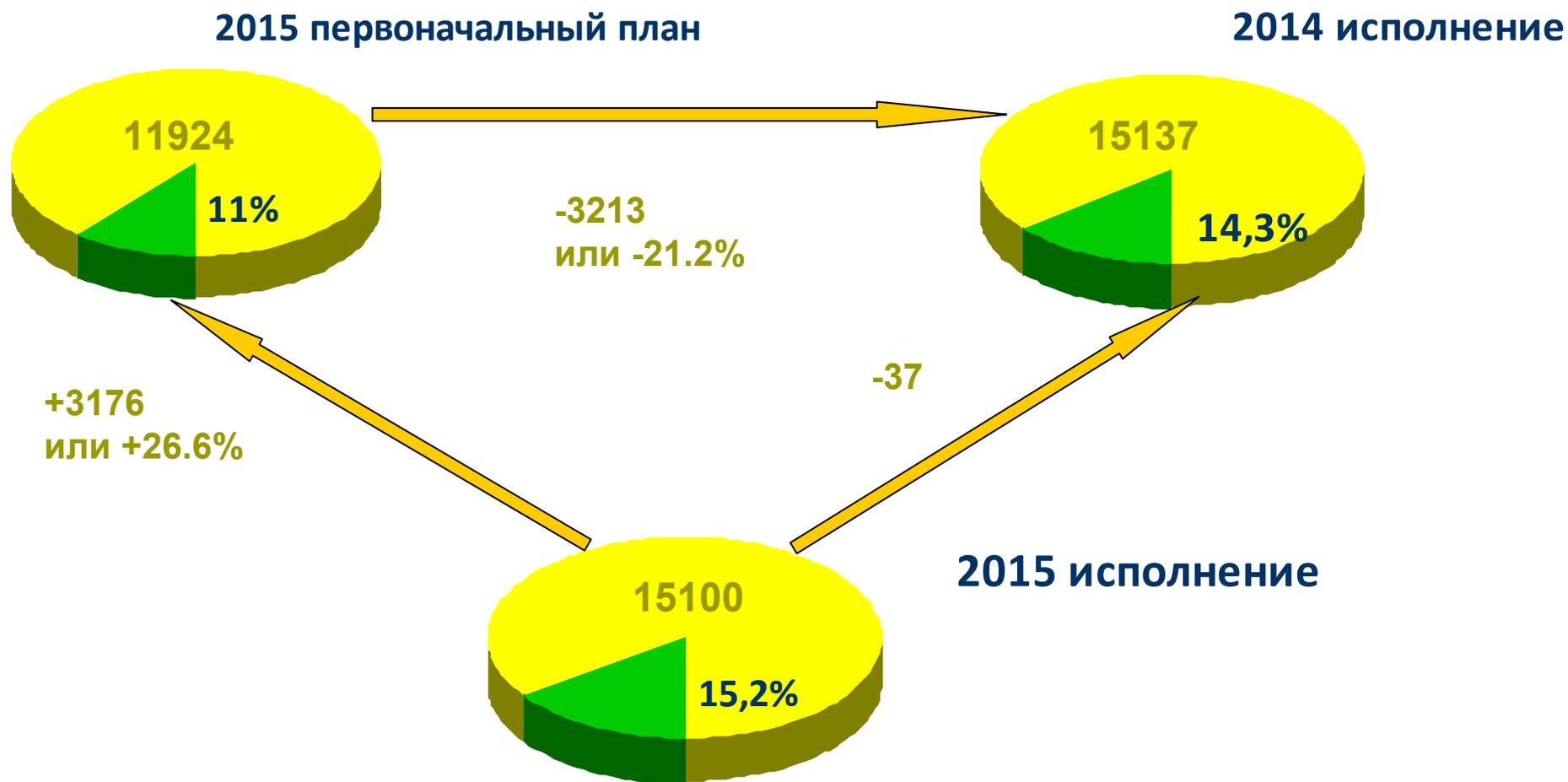
снижение дополнительного норматива с 8,1% до 7,0% и снижение ФОТ

Налог на доходы физических лиц (в сопоставимых условиях)



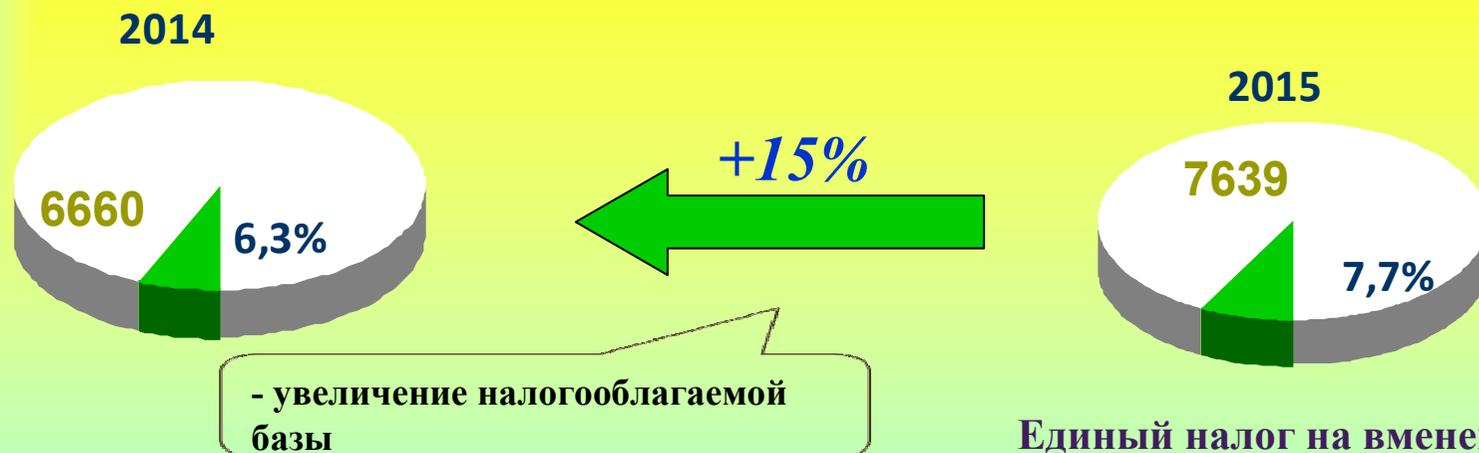
Анализ основных налоговых доходов в 2015 году к уровню 2014 года (тыс.рублей)

Упрощенная система налогообложения



Анализ основных налоговых доходов муниципального бюджета в 2015 году к уровню 2014 года (тыс.рублей)

Налог на имущество организаций



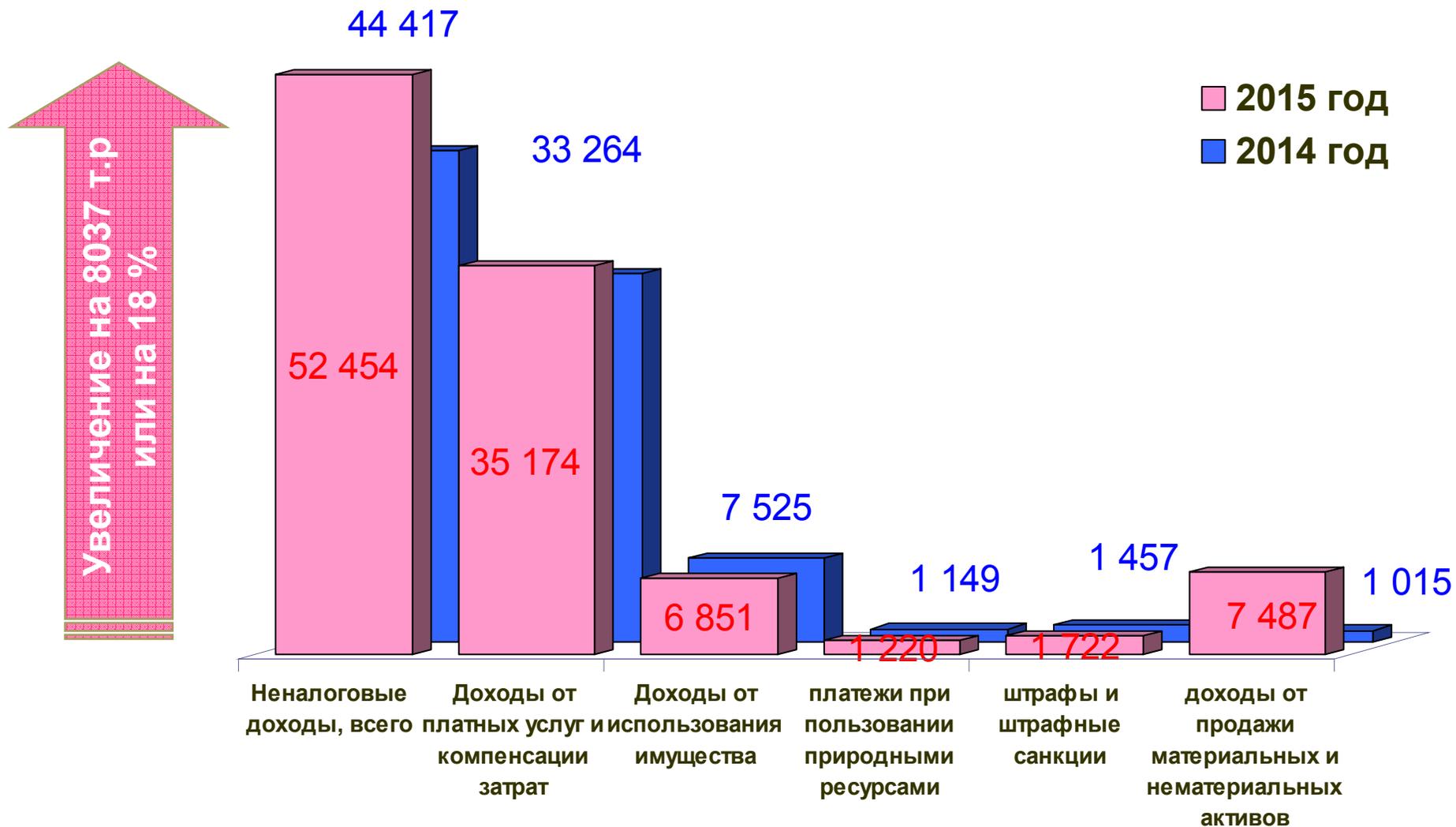
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности



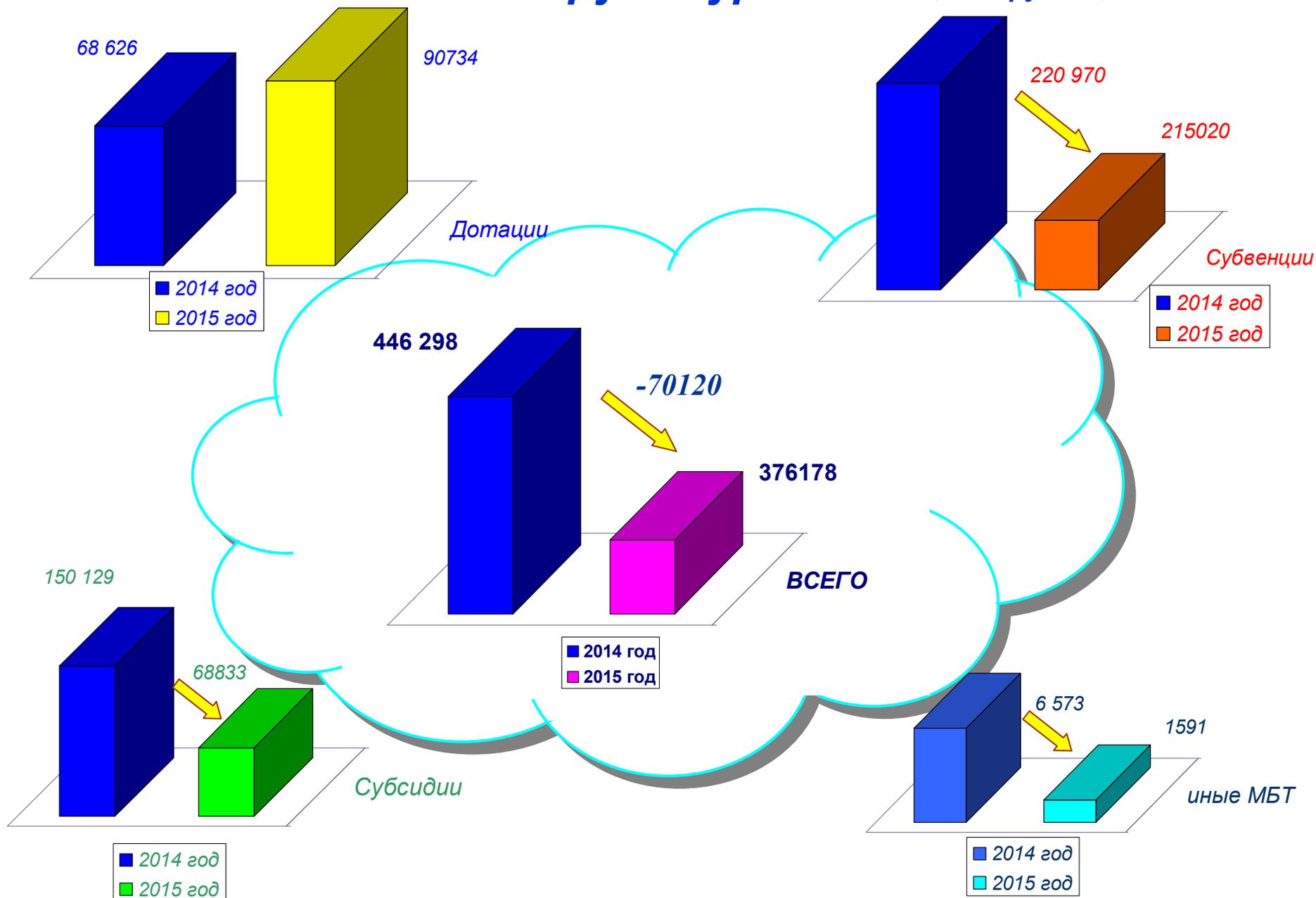
Структура неналоговых доходов бюджета района в 2015 году



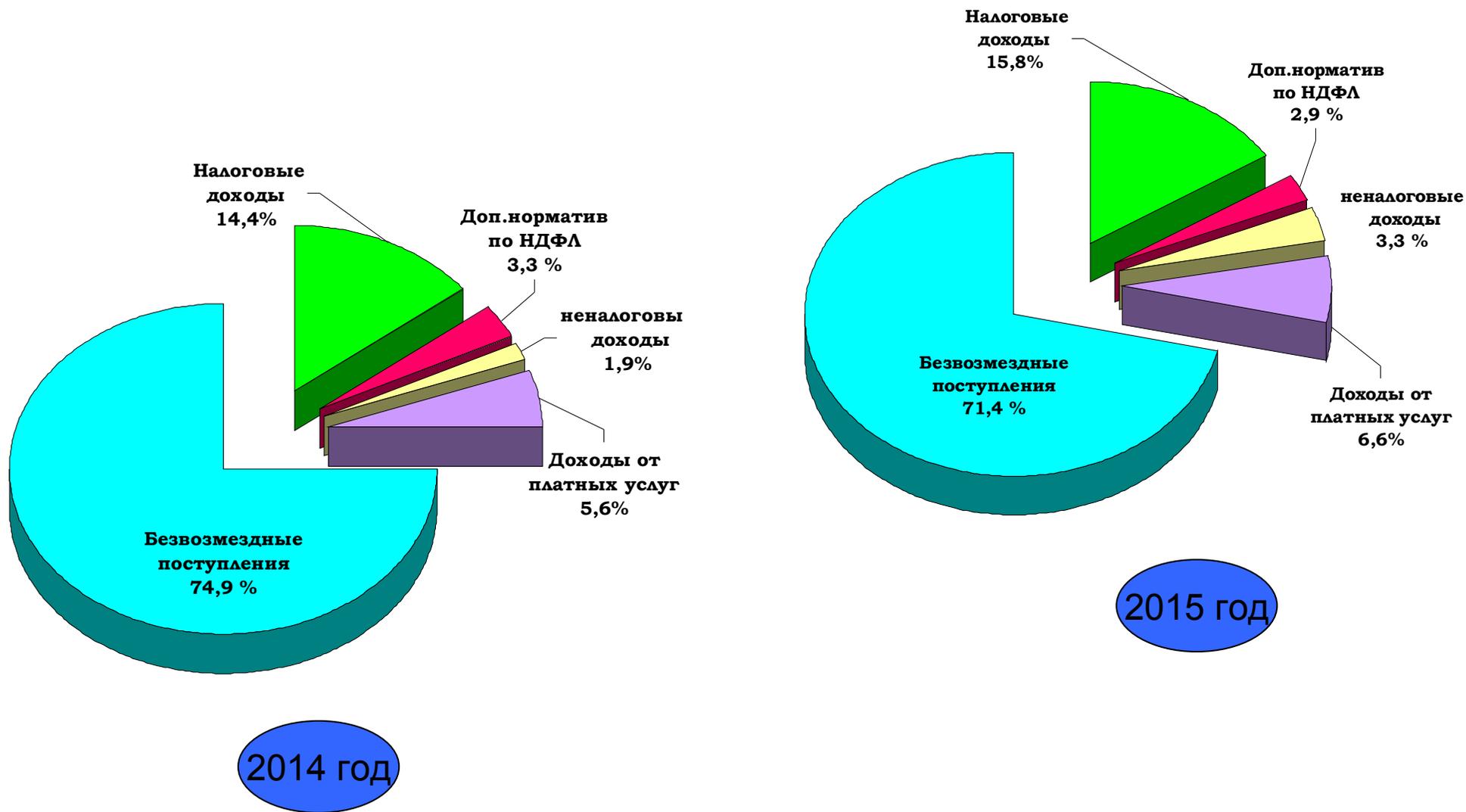
Динамика неналоговых доходов бюджета (тыс. рублей)



Финансовая помощь из бюджетов других уровней (тыс.рублей)



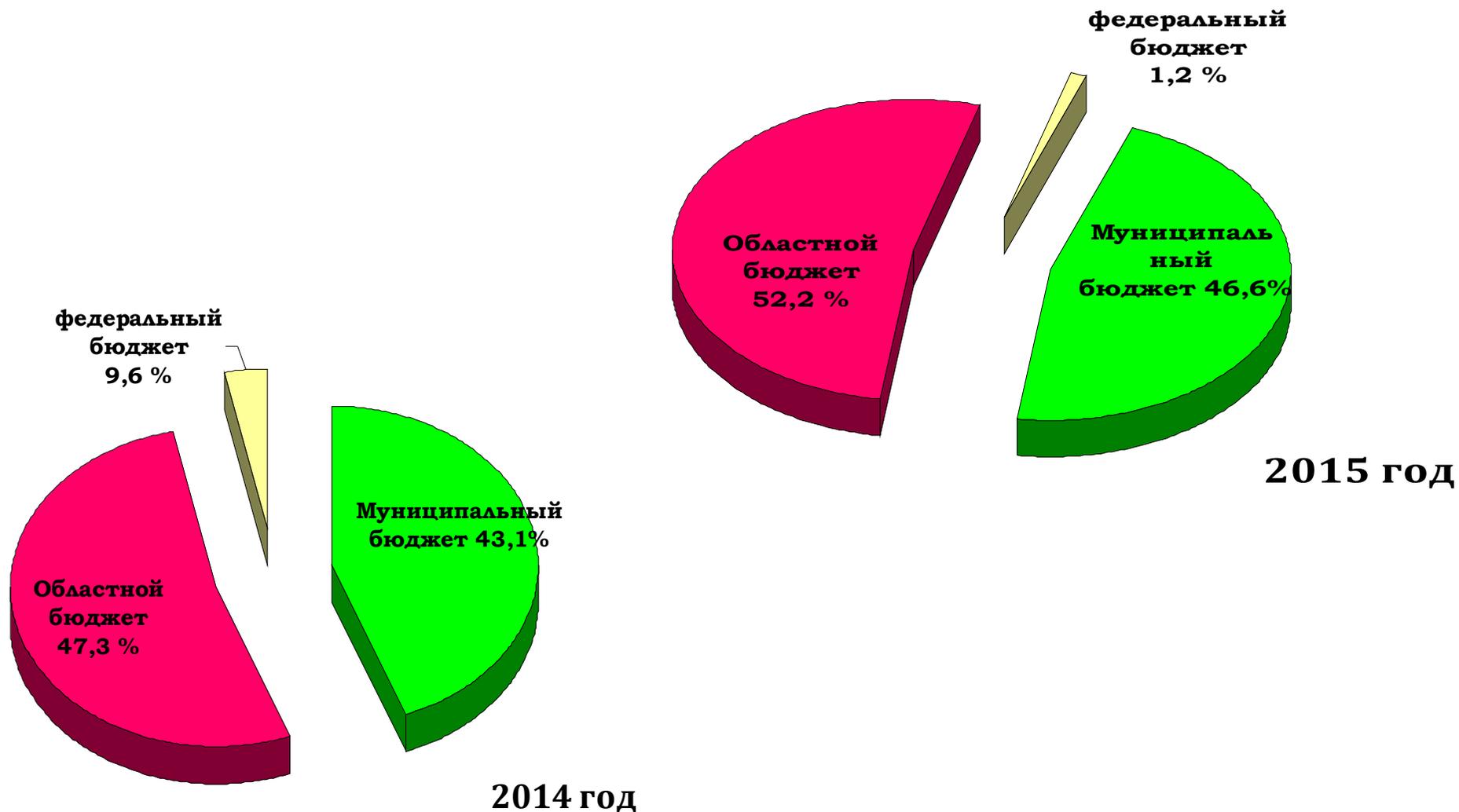
Структура доходов бюджета района



**Исполнение бюджета в 2015 году
в разрезе функциональной классификации расходов (%)**

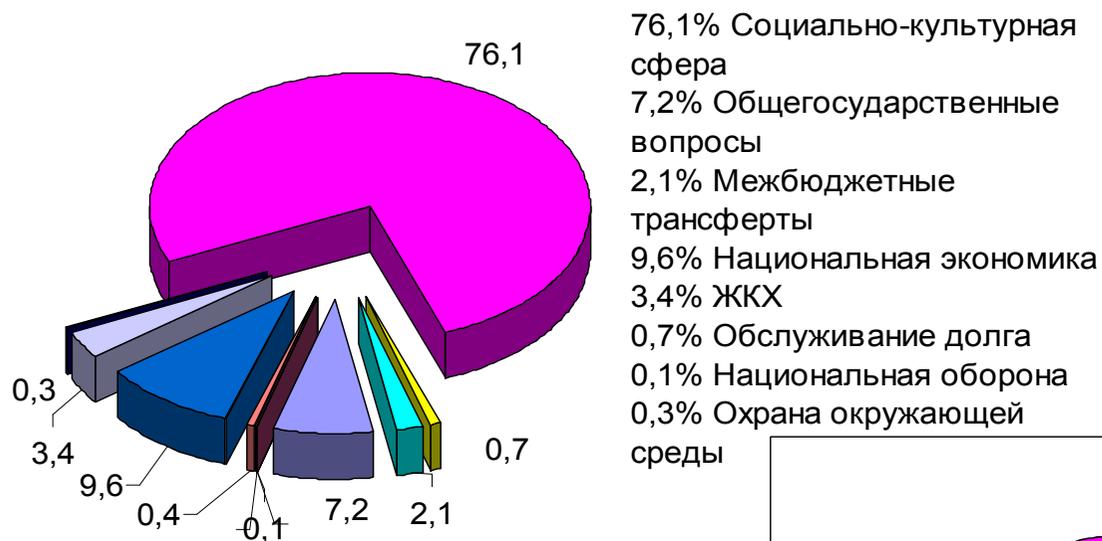
Наименование	Раздел БК	Общий процент исполнения	Процент исполнения за счет средств местного бюджета	Процент исполнения за счет областных средств	Процент исполнения за счет федеральных средств
ВСЕГО РАСХОДОВ за 2014 год		99,5	99,5	99,4	99,7
ВСЕГО РАСХОДОВ за 2015 год		99,6	99,8	99,5	96,8
Общегосударственные вопросы	01	99,7	99,8	98,7	77,6
Национальная оборона	02	100	100	x	100
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	100	100	x	x
Национальная экономика	04	96,6	98,2	96,3	96,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	100	100	100	x
Охрана окружающей среды	06	x	x	x	x
Образование	07	99,9	99,9	100	100
Культура, кинематография	08	100	100	100	100
Здравоохранение	09	99,1	99,1	x	x
Социальная политика	10	99,5	99,1	99,7	56,2
Массовый спорт	11	56,8	55,6	100	x
Обслуживание муниципального долга	13	99,8	99,8	x	x
Межбюджетные трансферты	14	100	100	100	100

Удельный вес средств бюджетов в структуре расходов 2014-2015 гг.



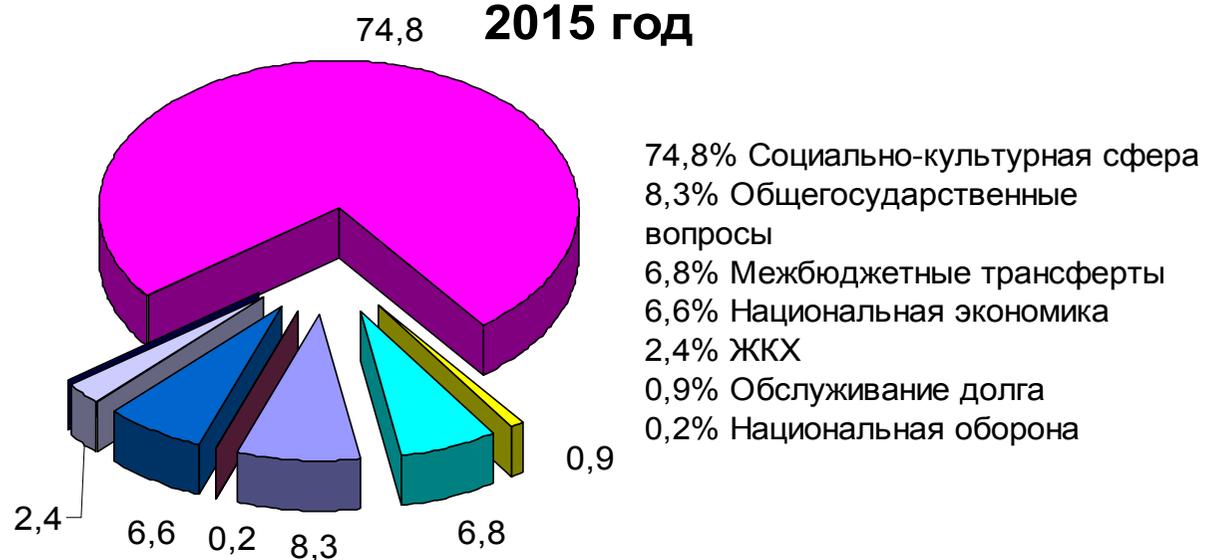
Структура расходов по отраслям

2014 год



76,1% Социально-культурная сфера
7,2% Общегосударственные вопросы
2,1% Межбюджетные трансферты
9,6% Национальная экономика
3,4% ЖКХ
0,7% Обслуживание долга
0,1% Национальная оборона
0,3% Охрана окружающей среды

2015 год



74,8% Социально-культурная сфера
8,3% Общегосударственные вопросы
6,8% Межбюджетные трансферты
6,6% Национальная экономика
2,4% ЖКХ
0,9% Обслуживание долга
0,2% Национальная оборона

Расходы бюджета по муниципальным программам

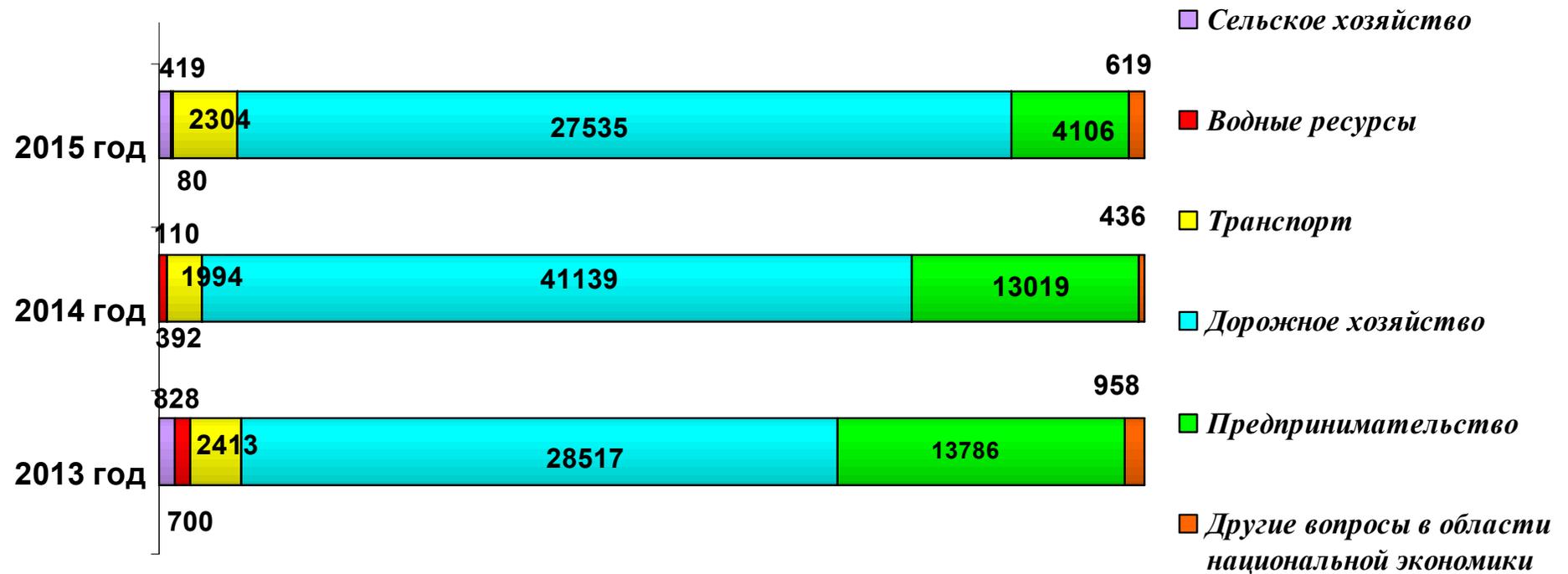
тыс.руб.



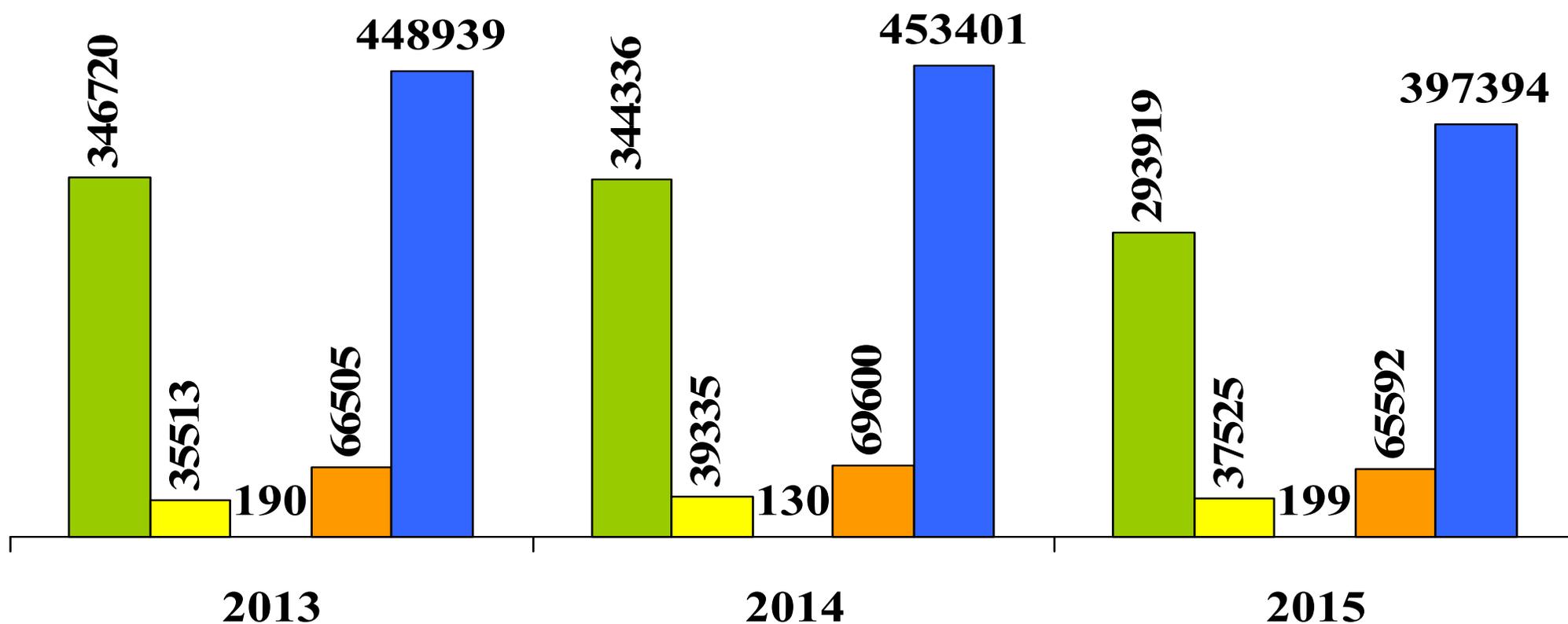
Расходы бюджета на поддержку отраслей экономики



На поддержку отраслей экономики в 2015 году потрачено 35062 тыс. руб.



Динамика расходов на социально-культурную сферу



■ Образование

■ Культура

■ Физкультура и спорт

■ Социальная политика

■ Всего



Расходы на образование в 2015 году

293919 тыс.рублей

или ниже объема 2014 года на 14,6%



Расходы бюджета района на образование на одного жителя района в 2015 году составили 10181 рубль

Удельный вес расходов на образование в общих расходах бюджета составляет 55,3%

**Содержатся 30 учреждений образования:
13 учреждений дошкольного образования,
10 учреждений общего образования,
коррекционная школа-интернат, 2
учреждения дополнительного образования
для детей и молодежи,
3 музыкальные школы и
школы искусств с 1 филиалом.**

**1 учреждение по работе с молодежью
МЦ «Заря»**

Оплачены противопожарные мероприятия по учреждениям управления образования на сумму 2034,0 тыс.руб. , в том числе:

техобслуживание пожарной сигнализации 591,9 тыс.руб., установка и ремонт АПС 202,8 тыс.руб., огнезащитная обработка чердачных перекрытий 150,2 тыс.руб., установка металлических дверей 211,5 тыс.руб.



Учреждения дошкольного образования 2015 ГОД

Расходы на дошкольное образование сложились в сумме 91582 тыс. руб.

На реконструкция детского сада «Улыбка» г. Кирс с дополнительным вводом 96 мест направлено 11061 тыс. руб.

В декабре 2015 года детский сад на 176 мест открылся..

На ремонт зданий ДДУ потрачено 629,0 т.р.

Расходы на продукты питания составили 13243,0 т.р.

Оказана спонсорская помощь детским садам в сумме 428 тыс. руб.

Детские дошкольные учреждения посещают **1347** детей.

Количество детей на 1 штатную единицу работающих составляет 4 человека.

Наблюдается рост заработной платы педагогических работников дошкольных учреждений

Средняя заработная плата педагогических работников в 2013 году составила **14288** рублей,

в 2014 году - **15978** рублей, в **2015** году – **16370** рублей.



Одним из показателей доступности дошкольного образования является размер родительской платы за содержание ребенка в детском саду.

Средний размер родительской платы составляет на 01.01.2016 г. **1310** рублей

В целях реализации закона РФ «Об образовании» в части выплаты компенсации части родительской платы, социальной поддержки родителей, имеющих детей и посещающих детский сад на 1175 детей получена компенсация из местного бюджета.

Сумма расходов за 2015 год составила 5239 тыс.руб.

Финансирование учреждений общего образования в 2015 году

Общеобразовательные школы района профинансированы на 152145 тыс.руб., в том числе оказана спонсорская помощь на 488 тыс. руб.

Проведены ремонтные работы на 2628 тыс. руб.

Приобретены основные средства на 2055 тыс. руб.

Школьники обеспечены продуктами питания на 11722 тыс. руб.

Отремонтировано спортивное сооружение в д. Кочкино

за счет федеральных средств – 1660,2 тыс. руб.

Количество обучающихся на 1 штатную единицу в учреждениях общего образования составляет 5 человек.



*В школах в течение года обучалось 2564 учащихся
12 выпускников 2015 года закончили школу с золотыми
и серебряными медалями*

*Средняя заработная плата педагогов
общего образования составила
23171 рубль*



Учреждения дополнительного образования детей в 2015 году

Дом детского творчества профинансирован на 6040 тыс. руб.

Получено спонсорской помощи 22 тыс. руб.

Приобретено основных средств-30,8 тыс. руб.

Средняя заработная плата педагогов – 14086 рублей



ДЮСШ профинансирован на 7481 тыс. руб.

Спонсорская помощь ДЮСШ оказана на 776 тыс. руб.

Ремонтные работы проведены на 344 тыс. руб.

Средняя заработная плата педагогов – 23228 рублей



Количество детей, посещающих учреждения дополнительного образования – 2258 человек.



Музыкальные школы и школы искусств в 2015 году

Расходы на функционирование ДМШ и ДШИ составили 10572 тыс. руб., в том числе 968 тыс. руб. за счет спонсорской помощи

Расходы на укрепление материально-технической базы в сумме 498 тыс. руб.

Средняя заработная плата педагогических работников школ (без внешних совместителей) составила 20229 руб.

Число учащихся - 459 человек.

Единовременную премию по 1 тысяче рублей от депутатов Законодательного собрания Кировской области Осипова Д.В. и Азимова Р.А. получили 9 учащихся





Программа молодежь Верхнекамья

Содержание МКУ молодежный центр «Заря» в 2015 году составило 3046 т.р. из них на ремонтные работы потрачено 401 т.р., приобретено оборудования на 160 т.р., в том числе за счет спонсоров на 54 тыс. руб.

С сентября 2015 года в оперативное управление «Зари» передано здание оздоровительного лагеря «Сосновый бор»



На организацию молодежных мероприятий израсходовано 72 тыс. руб.





Расходы на культуру в 2015 году

37525 тыс.рублей

или ниже объема 2014 года на 4,6 %

**Содержание учреждений культуры:
культурно-досуговое объединение с 14 филиалами,
1 музей с филиалом в с. Кай,
централизованная библиотечная система
с 16 филиалами.**

**1304 рубля потрачено на
культуру
в среднем на 1 жителя
района**

**Количество работников учреждений культуры
на 1000 человек – 4 работника.
Средняя заработная плата основного персонала работников культуры
составила 15509 рублей.**

**Удельный вес расходов на
культуру в общих
расходах бюджета
составляет 7%**



**Расходы на
информационные
технологии составили
346 тыс. руб.
Расходы на противопожарные
мероприятия - 206 тыс.руб.**



Расходы на МКУК «Досуг»

Профинансированы на 19315 тыс. руб. и исполнены за год на 100%.

*Приобретено новое оборудование на 1411 тыс. руб. или с ростом на 37% к уровню 2014 года,
в том числе приобретены новые кресла в зрительный зал на 825 тыс. руб.*

Проведены ремонтные работы в зданиях КДУ на 701 тыс. руб.

*Средняя заработная плата основного персонала
работников досуговых учреждений составила 15542 рубля.*

Спонсорская помощь оказана ОАО «УРАЛХИМ» на 464 тыс. руб.

*В КДУ работают 152 клубных формирования,
где занимаются 1903 человека*

Число проведенных мероприятий за год – 3605

Мероприятия посетили 210708 человек.



Музей



На содержание музея в 2015 году израсходовано 2038 тыс. руб., в том числе за счет спонсоров – 160,0 тыс.руб.

Приобретено оборудование на 153 тыс. руб.

Основной фонд музеев насчитывает 1875 тыс. ед. хранения.

В 2015 году музей посетили 12515 человек.

В музее работают 2 кружка для учащихся школы г. Кирс.

Средняя заработная плата основного персонала работников музеев составила 15163 рубля



Расходы по библиотекам в 2015 году.

Расходы на функционирование библиотечной системы района составили 6830,0 тыс. руб.

Число читателей – 13191 человек.

Процент охвата населения библиотечным обслуживанием-45,1%

Количество посещений за год – 258766 посещений и больше, чем в 2014 году на 11257 посещений.

Доступ в интернет имеют 12 библиотек.

На комплектование библиотечного фонда из бюджета района в 2015 году израсходовано 250,0 тыс. руб. Приобретено 2620 экземпляров книг, 1213 экземпляров журналов, 35 брошюр.

В рамках реализации федеральной программы «Культура России» на создание модельной сельской библиотеки в с. Лойно израсходовано 129,9 тыс. руб. приобретены книги, мебель, оргтехника.

ООО «УРАЛХИМ» в лице Азимова Р. А.

оказало спонсорскую помощь

на приобретение книг в сумме 50,0 тыс. руб.

Средняя заработная плата основного персонала работников библиотек составила 15483 рубля



Расходы на физическую культуру и спорт в 2015 году

199 тыс.рублей

на проведение мероприятий
и выше уровня 2014г
на 69 тыс. руб.



**В районе 49 спортивных сооружений,
из них: 1 стадион, 15 спортзалов,
2 лыжные базы,
26 плоскостных спортивных сооружений,
1 тир, 4 других спортивных сооружений**

Занимаются спортом 7252 человека или 25% жителей района



Расходы на социальную политику в 2015 году

65592 тыс.рублей

или ниже объема 2014 года на 5,7%

Расходы бюджета района на социальное обеспечение на одного жителя района в 2015 году составили 2272 рубля

Средства на исполнение публичных нормативных обязательств, к которым относятся все виды пособий, компенсаций отдельным категориям граждан в том числе:

предоставление субсидии гражданам по ЖКУ – 26830 т. р (1442 получателя),

компенсацию родительской платы за детсады – 5239 т.р., опека и оплата труда приемных родителей – 12039 т.р.

*(19 приемных семей),
Обеспечение жильем молодых семей -277 т.р. (1 семья)*

Обеспечены жилыми помещениями 25 детей-сирот – приобретены жилые помещения на 11200 тыс. руб. и больше в 2 раза, чем в 2014 году

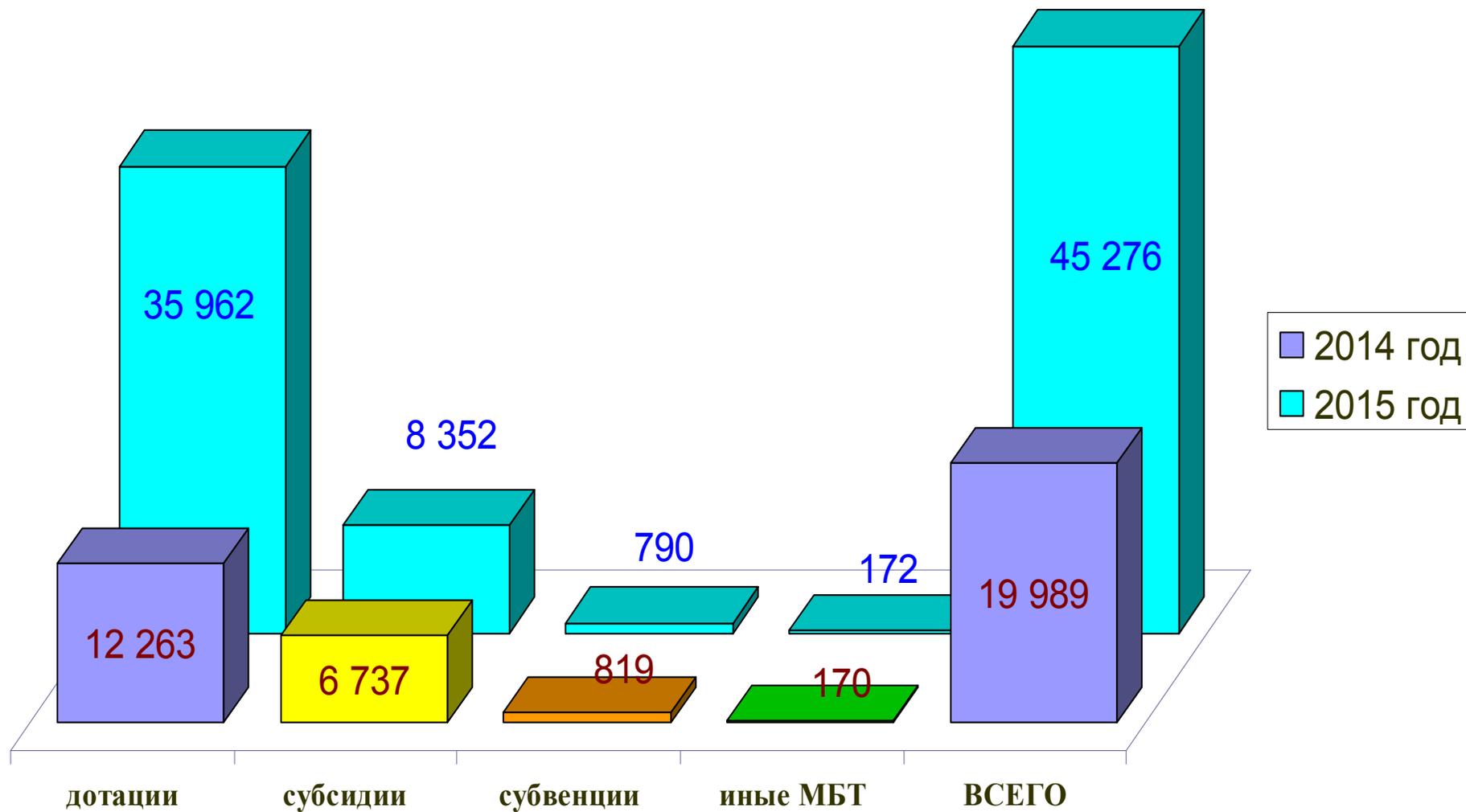
Предоставлены льготы педагогическим работникам-8809 т.р.

льготы специалистам на селе учреждений культуры-656 т.р.



Удельный вес расходов на социальную политику в общих расходах бюджета составляет 12,3%

Объем финансовой помощи бюджетам поселений
в 2014-2015 годах (тыс.рублей)



Направление межбюджетных трансфертов поселениям в 2015 году

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 4482 тыс.руб.

(сельские поселения)

Дотация на сбалансированность бюджетов поселений – 31480 тыс. руб. и выше чем в 2014г на 25118 тыс. руб. или в 5 раз., в том числе Кирсинскому г/поселению – 23068,5 тыс. руб.

Субвенции на осуществление полномочий по первичному воинскому учету – 783,6 тыс. руб.

Субвенции по рассмотрению дел об административных правонарушениях – 6,4 тыс. руб.

Субсидия на реализацию инвестиционных проектов по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры– 8352,3 и выше чем в 2014 г. на 7638,3 тыс. руб. (п. Лесной)

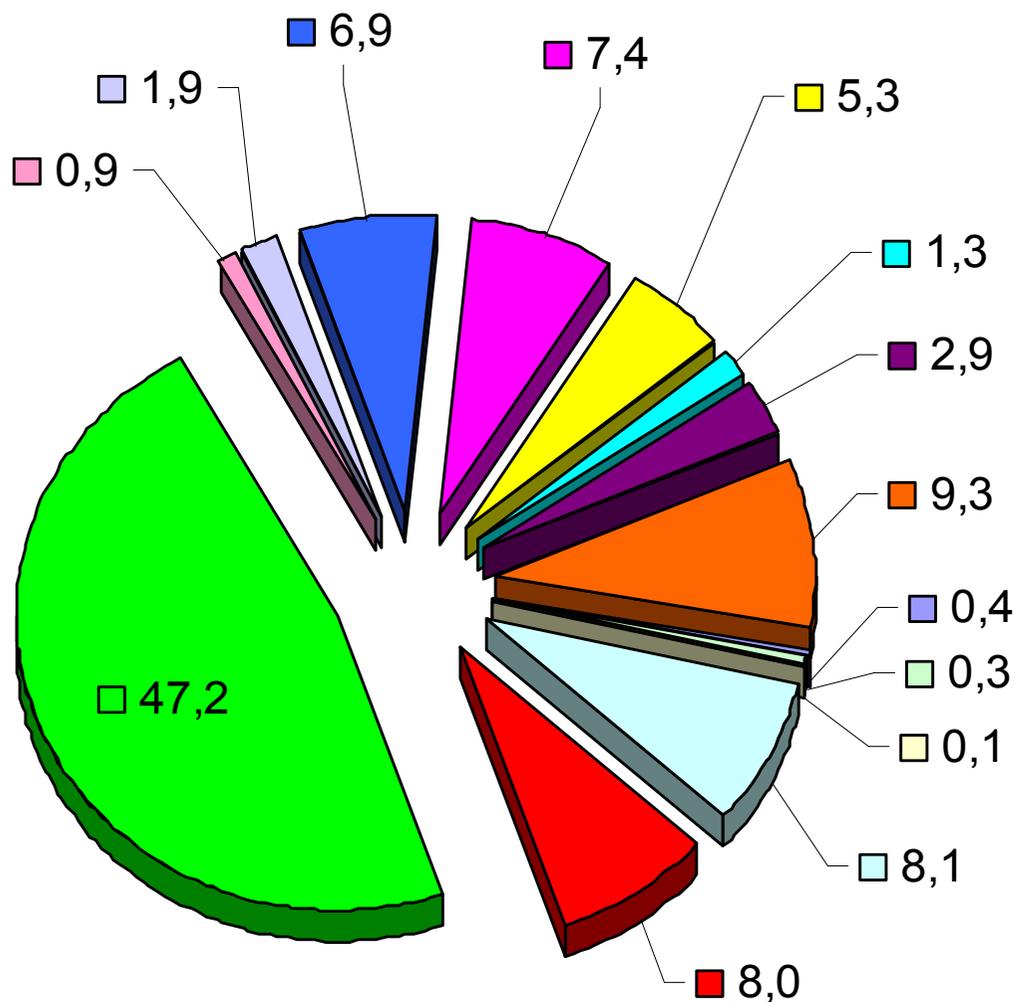
*Иные межбюджетные трансферты на выравнивание бюджетной обеспеченности – 44,8 тыс. руб.
(ГДК п.Лесной)*

Иные межбюджетные трансферты на ремонт памятников и обелисков воинам-землякам, погибшим в годы Великой Отечественной войны 1941-1945 годов – 127,3 тыс. руб.

(п. Лесной. с.Кай)

В 2015 году мероприятия по проектам местных инициатив и охране окружающей среды, не проводились (2014г- 6169 тыс. руб.)

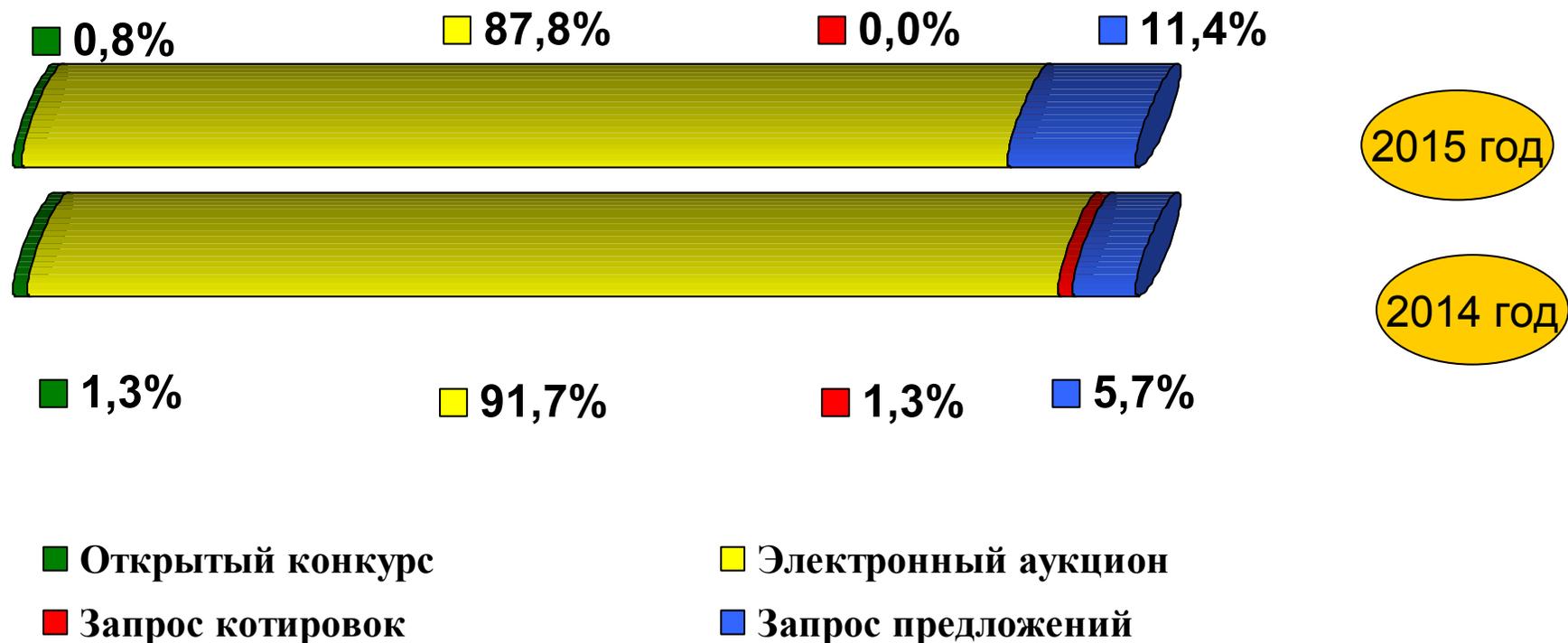
Экономическая структура расходов в 2015 году



- Безвозмездные перечисления государственным и муниципальным предприятиям (КОСГУ 241)-0,4%
- Услуги связи (КОСГУ 221)-0,3%
- Транспортные услуги (КОСГУ 222)-0,1%
- Социальное обеспечение (КОСГУ 260)-8,1%
- Оплата коммунальных услуг (КОСГУ 223)- 8%
- Социально-значимые расходы, из них: заработная плата и начисления на нее (КОСГУ 211, 213)- 47,2%
- Первоочередные расходы, из них: Расходы на обслуживание долга (КОСГУ 230)-0,9%
- Прочие выплаты по заработной плате (КОСГУ 212)- 1,9%
- Увеличение стоимости материальных запасов (КОСГУ 340)-6,9%
- Работы, услуги по содержанию имущества (КОСГУ 225)- 7,4%
- Расходы другие, из них:Капитальные вложения (КОСГУ 310)-5,3%
- Прочие расходы (КОСГУ 290)-1,3%
- Прочие работы и услуги (КОСГУ 226)-2,9%
- другие расходы (251,242)-9,3%

Размещение заказа закупок товаров, выполнение работ, оказание услуг и использование бюджетных средств

Общий объем размещенных заказов – 223070 тыс. руб.



Стоимость контрактов по результатам торгов – 116161 тыс. руб.

Экономия – 5711 тыс.руб.

Остатки бюджетных средств на 01.01.2016 года

467,8 тыс. руб.

```
graph TD; A[467,8 тыс. руб.] --- B[40% - остаток неосвоенных средств спонсоров 186,9 тыс. руб.]; A --- C[4% - остаток неосвоенных средств местного бюджета 16,6 тыс. руб.]; A --- D[56% - остаток средств вышестоящих бюджетов, подлежащих возврату 264,3 тыс. руб.]
```

**40% - остаток неосвоенных средств спонсоров
186,9 тыс. руб.**

**4% - остаток неосвоенных средств местного бюджета
16,6 тыс. руб.**

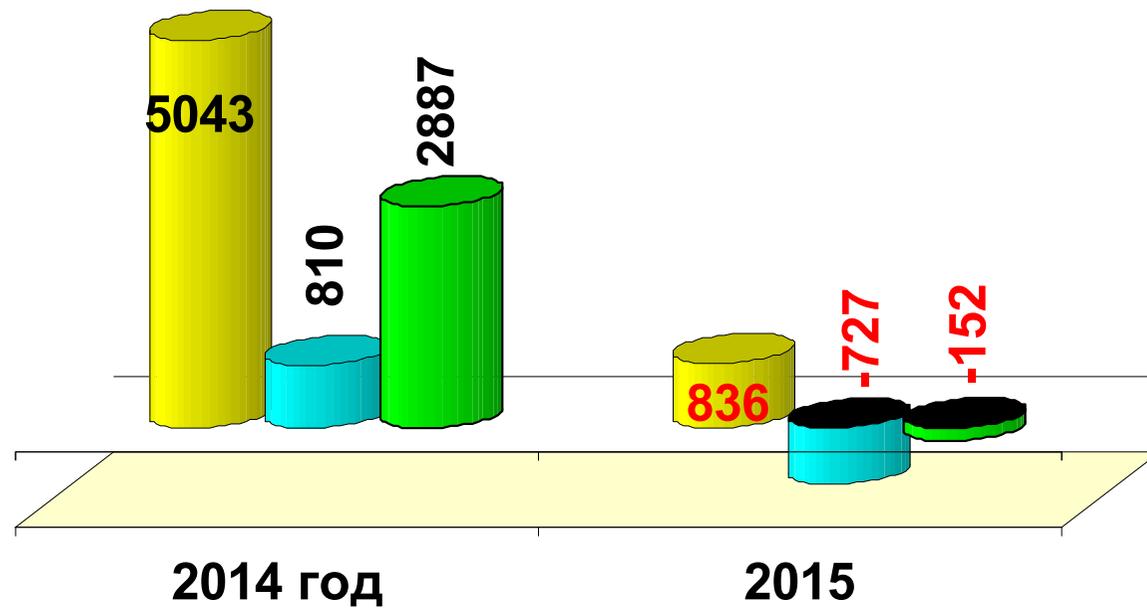
**56% - остаток средств вышестоящих бюджетов, подлежащих возврату
264,3 тыс. руб.**

*Перечень поступивших, но неосвоенных средств МБТ
в связи с отсутствием потребности в 2015 году*

- *Субвенция для финансирования обеспечения полномочий по составлению списков присяжных заседателей – 1,4 тыс.руб.*
- *Субвенция на осуществление деятельности по опеке и попечительству 4,2 тыс. руб.*
- *субвенция на оплату гражданам субсидии жилищно-коммунальных услуг – 105,4 тыс.рублей*
- *Субсидия на обеспечение жильем молодых семей – 153,0 т. руб. (федеральный бюджет- 86,2 тыс. руб., областной бюджет – 66,8 тыс. руб.)*

Дефицит (профицит) бюджета

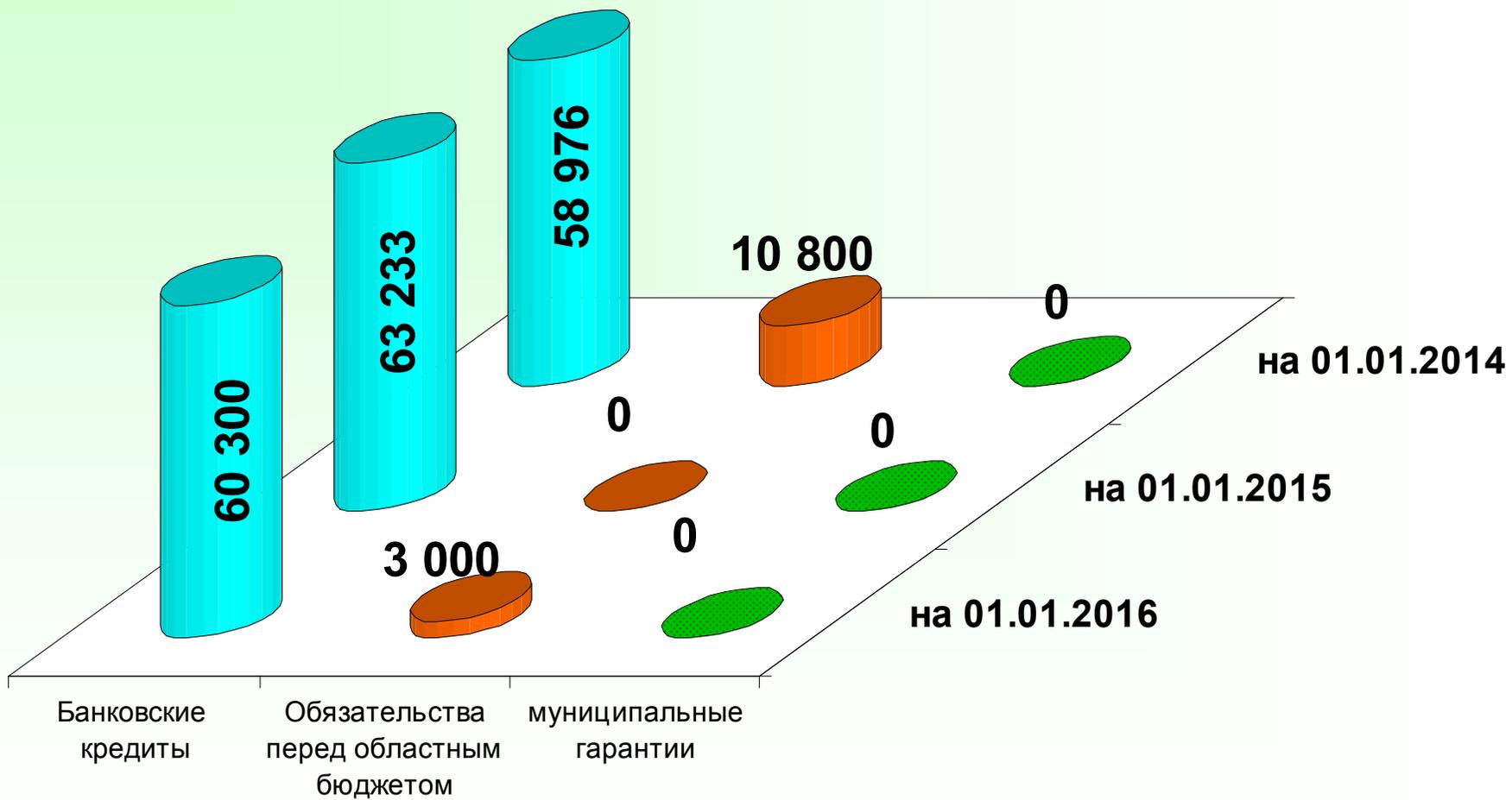
тыс.руб.



■ Первоначальный ■ Уточненный ■ Фактический

Динамика муниципального долга

(тыс.руб.)



Расходы на обслуживание муниципального долга в 2015 году



Экономия расходов на обслуживание долга – 5092 тыс.руб.

Удельный вес расходов на обслуживание долговых обязательств в расходах бюджета (за исключением субвенций) составляет 1,4%

Мероприятия муниципальной программы по повышению эффективности управления муниципальными финансами выполнены в полном объеме,

в том числе:

- Обеспечена сбалансированность и устойчивость бюджета муниципального района;
- Достигнута приоритизация бюджетных расходов, в том числе связанных с реализацией Указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012г.;
- Проведенная оптимизация расходов позволила обеспечить выплату заработной платы работникам бюджетной сферы за счет средств местного бюджета в полном объеме, в том числе досрочной выплаты заработной платы за декабрь, и оплатить коммунальные услуги муниципальных учреждений за ноябрь 2015 года;
- Обеспечено своевременное погашение и обслуживание долговых обязательств.

Спасибо за внимание !