

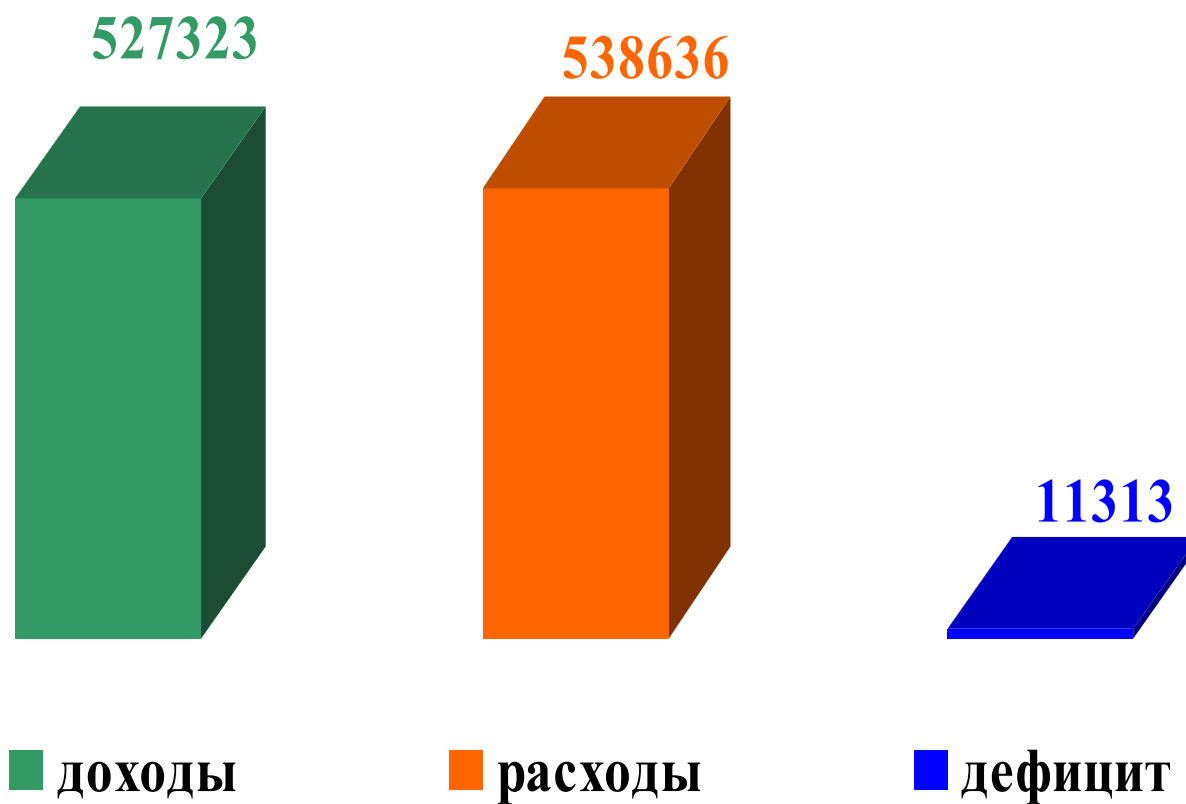
*Об исполнении бюджета  
муниципального района  
за 2016 год*

**Докладывает:**

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

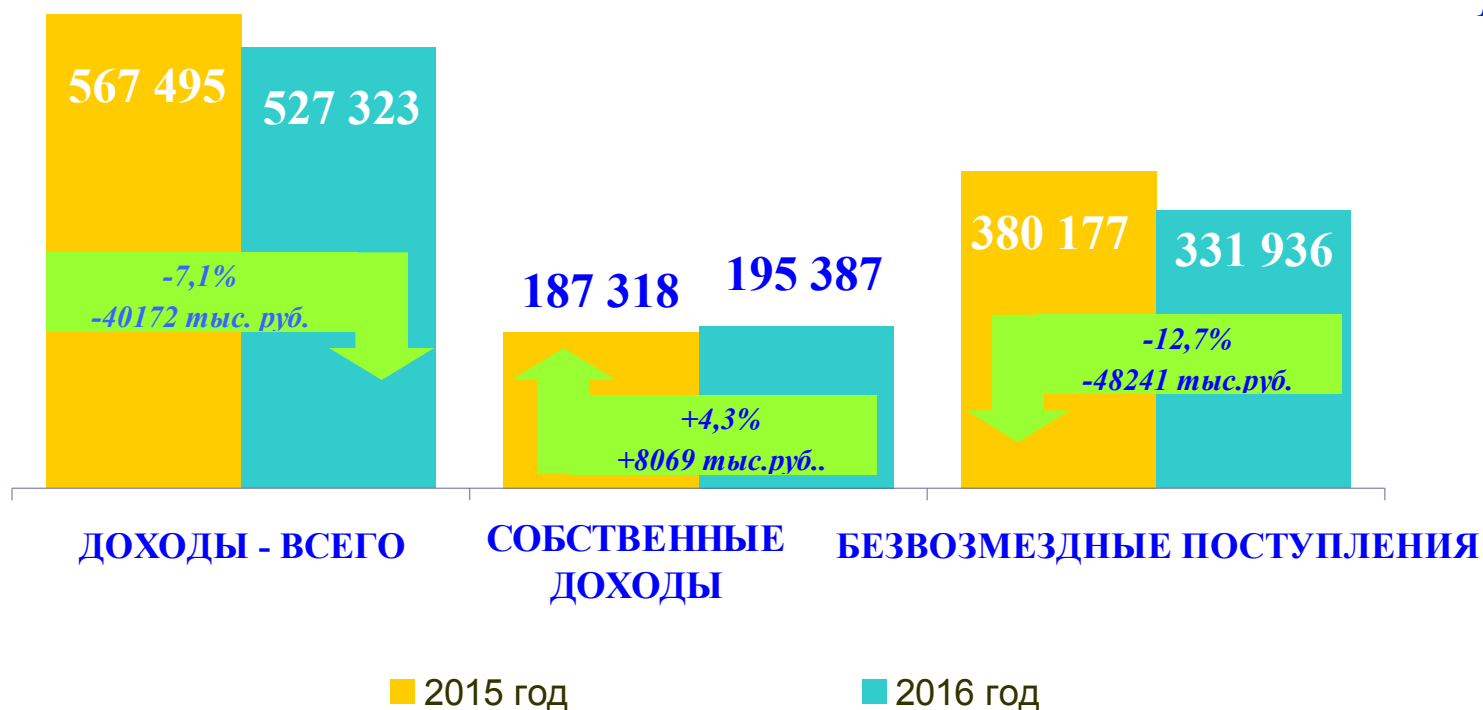
*г. Курск, 2017 год*

*Основные параметры  
консолидированного бюджета района 2016 г.*

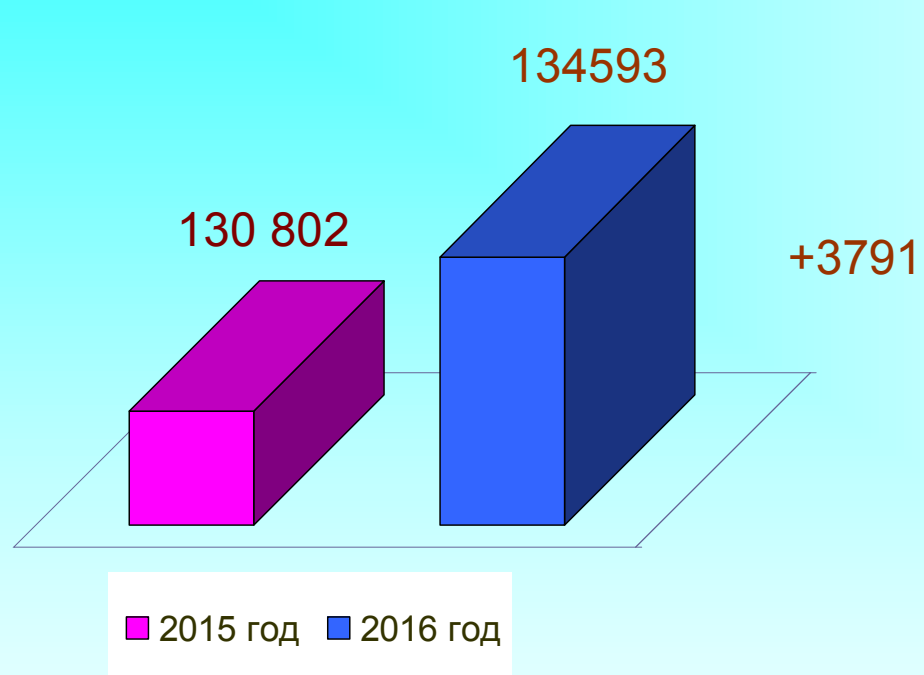


## Динамика доходов консолидированного бюджета в сравнении с 2015 годом.

Тыс. руб.



## Динамика налоговых доходов

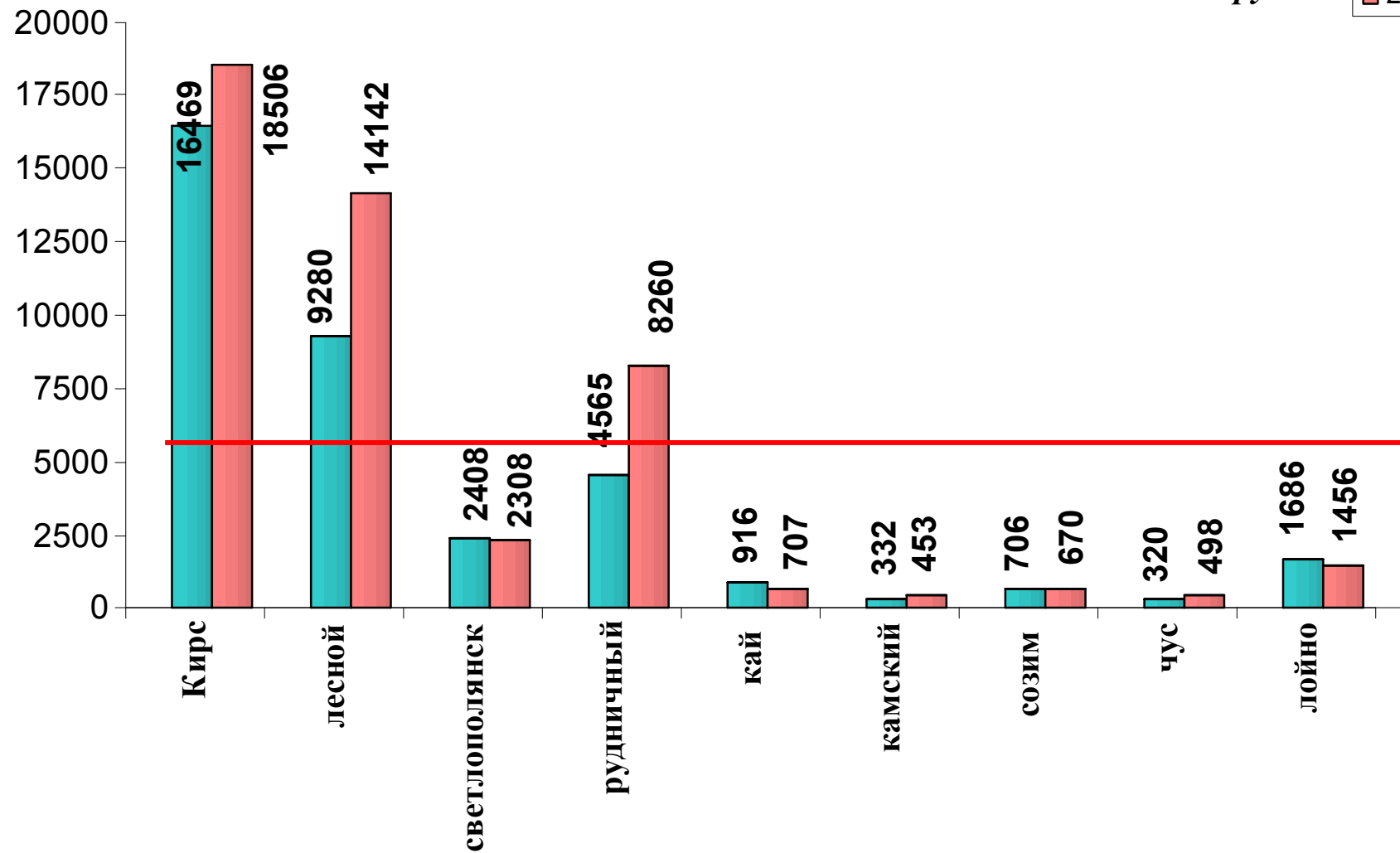


## Сравнение роста налоговых доходов по Кировской области за 2016 год



## Рост поступлений собственных доходов поселений 2016 года к 2015 году

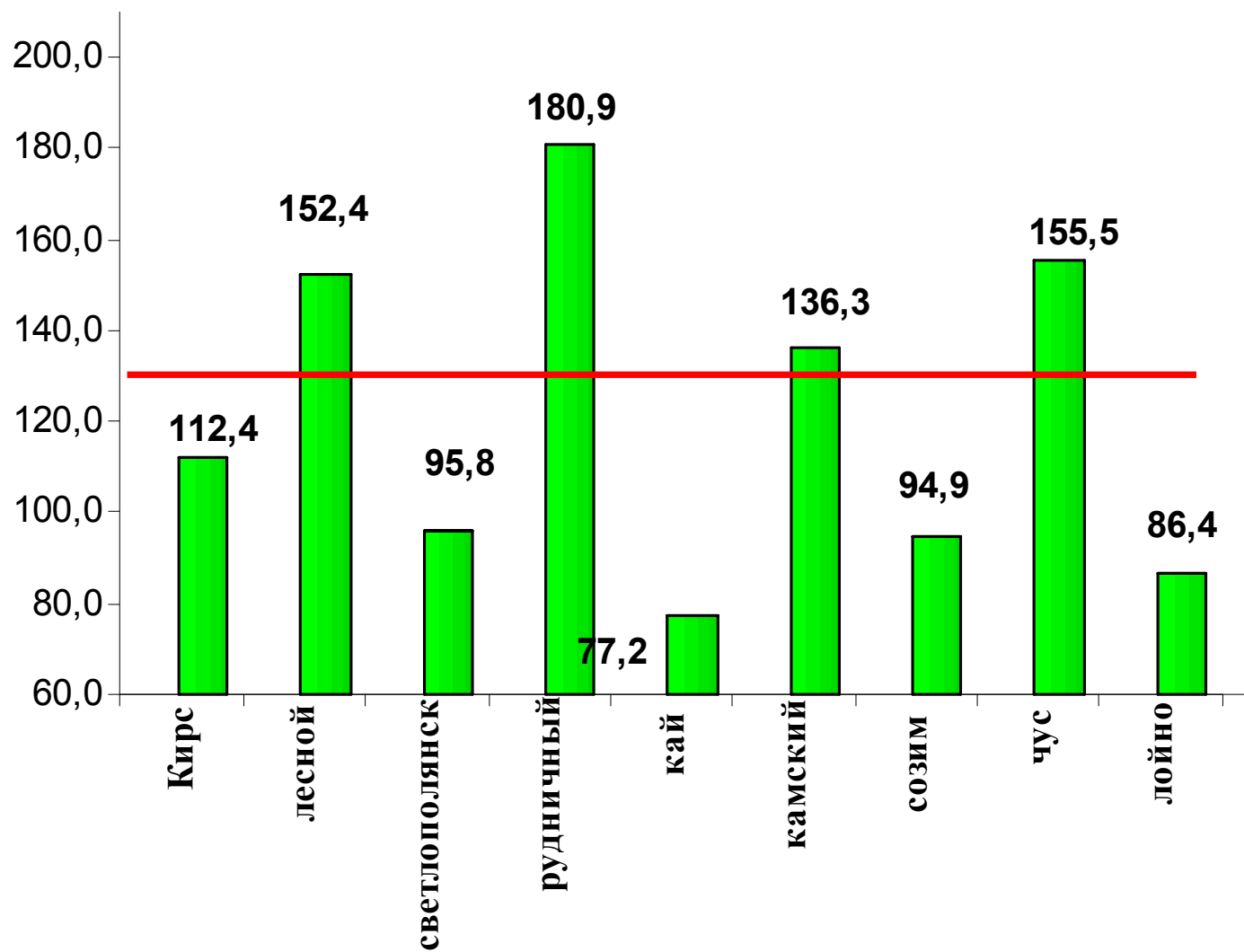
Тыс. руб.



5222

## Рост поступлений собственных доходов поселений 2016 года к 2015 году

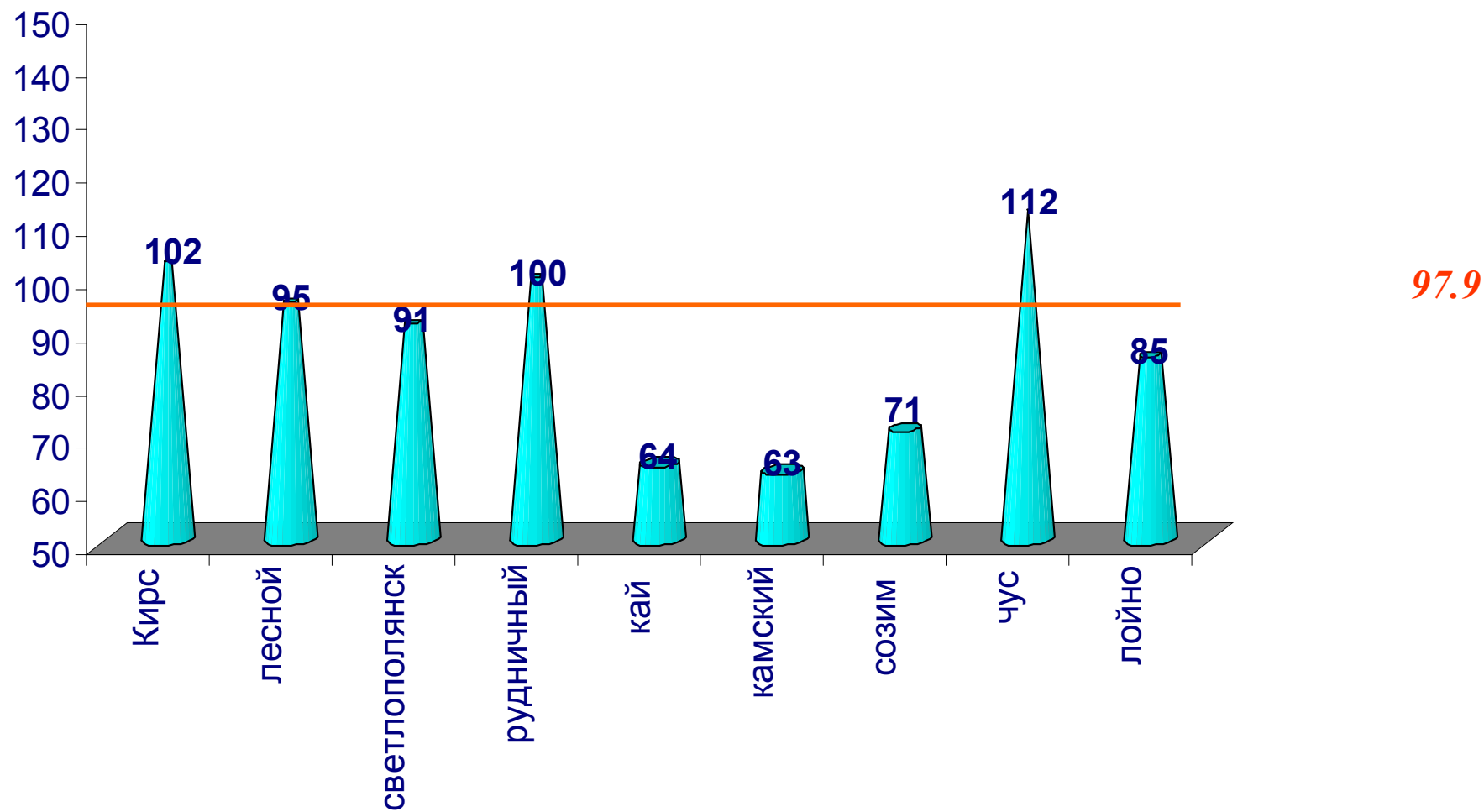
■ В процентах



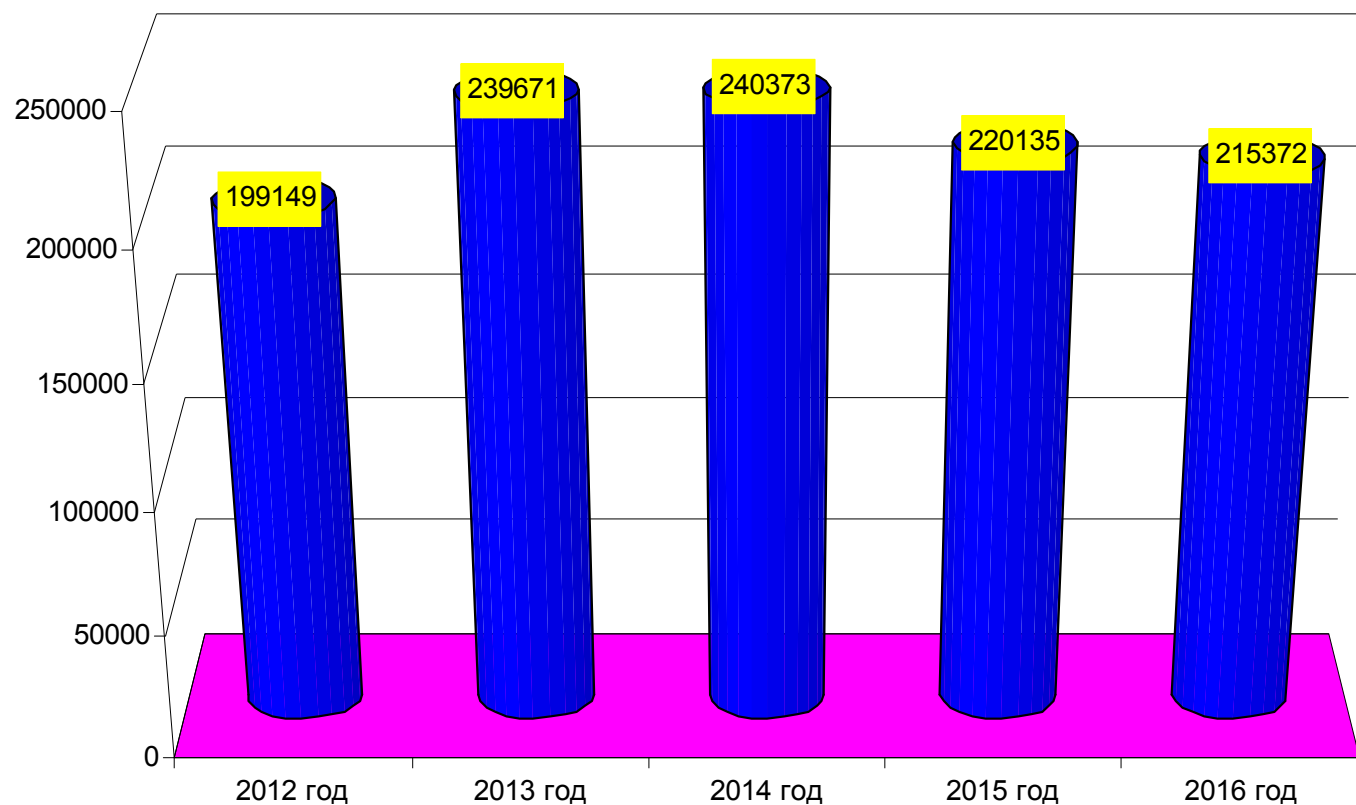
*128.1*

## Сравнение поступлений в бюджеты поселений НДФЛ 2016 года к 2015 году

■ в процентах



*Динамика налога на доходы физических лиц  
в контингенте в Верхнекамском районе  
за период с 2012-2016 год (тыс.руб.)*



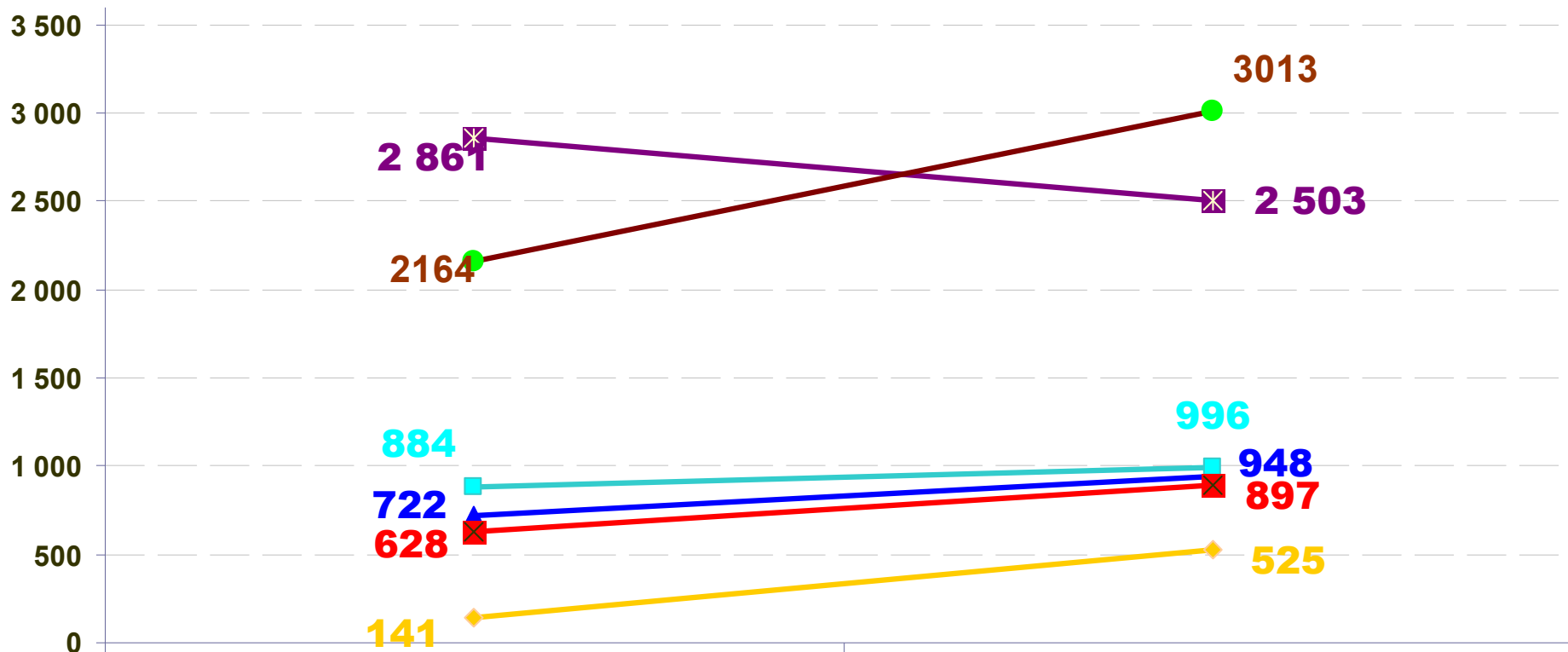


## *Налог на доходы физических лиц*

| <i>Показатели</i>                                     | <i>Исполнение<br/>2015 год</i> | <i>Исполнение<br/>2016 год</i> | <i>Откл.<br/>поступлений<br/>2016 года к<br/>2015 году</i> | <i>%<br/>поступлений<br/>2016 года к<br/>2015 году</i> | <i>Удельный вес в<br/>налоговых и<br/>неналоговых<br/>доходах<br/>в 2016 году</i> |
|---|--------------------------------|--------------------------------|--|--|---|
| <i>Налог на доходы<br/>физических лиц, тыс.рублей</i> | <i>81450</i>                   | <i>82488</i>                   | <i>+1038</i>   | <i>101.3</i>   | <i>42.2%</i>  |
| <i>НДФЛ без доп. норматива</i>                        | <i>66041</i>                   | <i>64612</i>                   | <i>-1429</i>   | <i>97.8</i>  | <i>36.4%</i>  |

## Динамика недоимки по налоговым доходам за 2016 год

(тыс.рублей)



На начало 2016 года 7400 т.р.

На конец 2016 года 8882 т.р.

—✕— 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 2016 год в сравнении с 2015 годом**

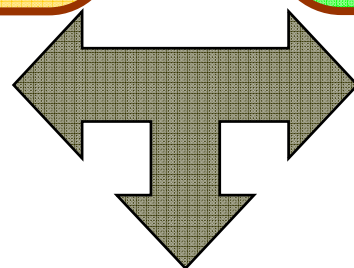
*(тыс. руб.)*

| Наименование показателя | Исполнено |          | Отклонение 2016 к 2015 г |      | % исполнения      |                   |
|-------------------------|-----------|----------|--------------------------|------|-------------------|-------------------|
|                         | 2015 год  | 2016 год | сумма                    | %    | К плану 2015 года | К плану 2016 года |
| Всего расходов          | 571567    | 538636   | -32931                   | 89.2 | 99                | 96                |
| Дефицит (-)             | -4271     | -11313   | 7042                     | 252  | x                 | 79                |

*Основные параметры исполнения бюджета  
муниципального района за 2016 год (тыс.рублей)*

**Доходы**  
482187

**Расходы**  
487327

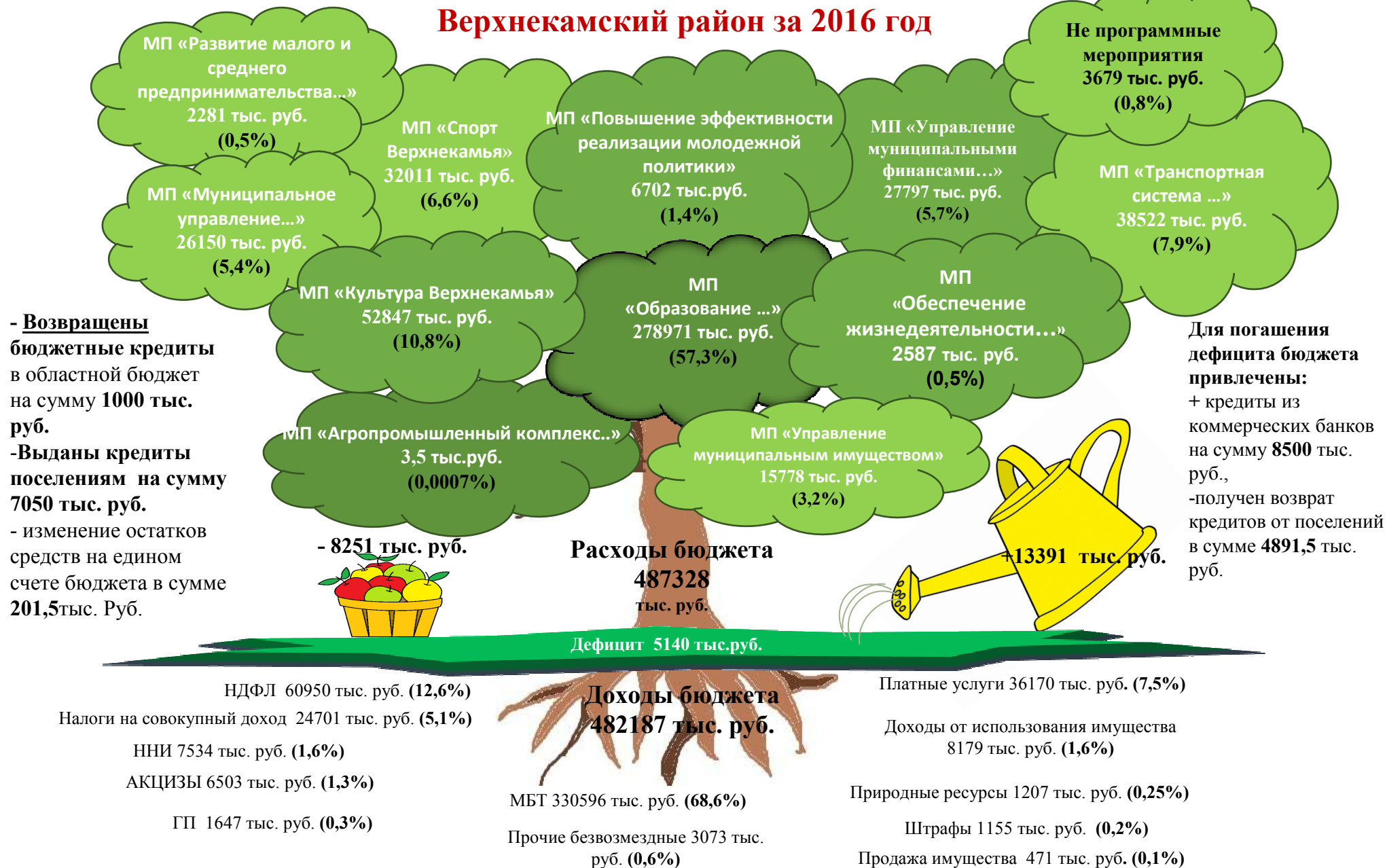


**Дефицит**  
5140

**Основные показатели исполнения бюджета  
муниципального района  
2016 года в сравнении с 2015 годом (тыс. руб.)**

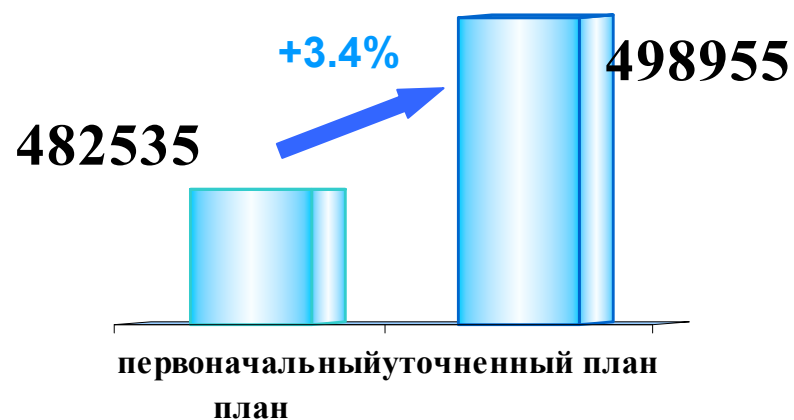
| Наименование показателя      | Исполнено     |               | Отклонение 2016 к 2015 г |             | % исполнения |             |
|------------------------------|---------------|---------------|--------------------------|-------------|--------------|-------------|
|                              | 2015 год      | 2016 год      | сумма                    | %           | 2015 год     | 2016 год    |
| Налоговые доходы             | 99286         | 101335        | +2049                    | 102         | 98,9         | 99,7        |
| Неналоговые доходы           | 52454         | 47183         | -5271                    | 90          | 102,8        | 100,6       |
| <b>Собственные доходы</b>    | <b>151740</b> | <b>148518</b> | <b>-3222</b>             | <b>98</b>   | <b>100,2</b> | <b>100</b>  |
| Безвозмездные поступления    | 379734        | 333669        | -46065                   | 87,9        | 99,5         | 95,2        |
| <b>Всего доходов</b>         | <b>531474</b> | <b>482187</b> | <b>-49287</b>            | <b>90,7</b> | <b>99,7</b>  | <b>96,6</b> |
| Всего расходов               | 531626        | 487327        | -44299                   | 91,7        | 99,6         | 96,2        |
| Профицит (+),<br>дефицит (-) | -152          | -5140         | +4988                    |             | 20,9         | 68,5        |

## Структура бюджета муниципального образования Верхнекамский район за 2016 год

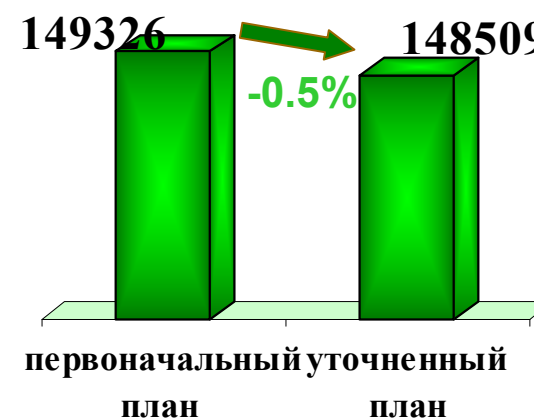


# Изменения прогнозируемого объема доходов бюджета муниципального района в 2016 году (тыс.рублей)

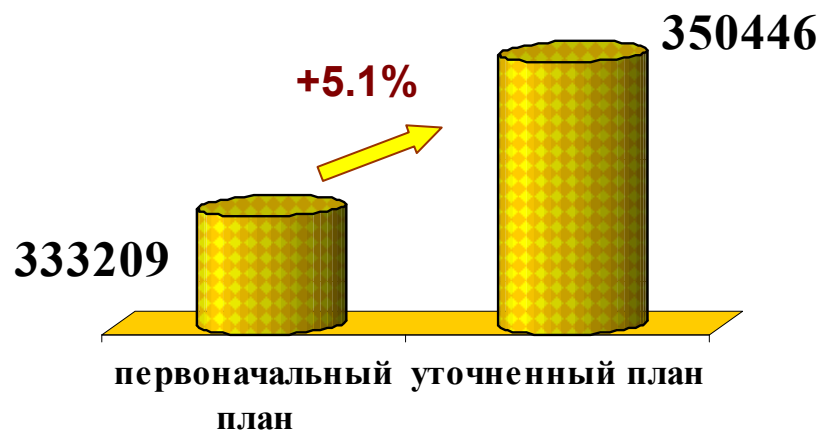
## Доходы всего



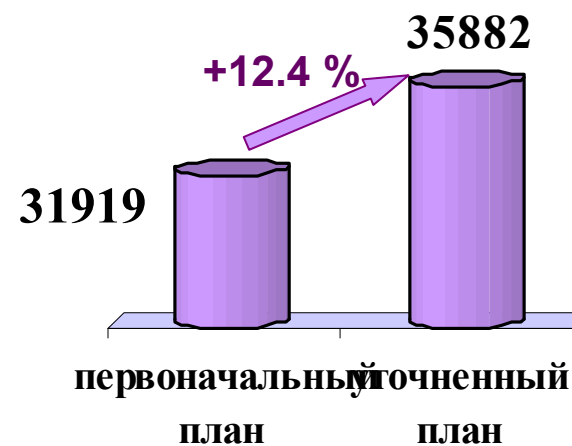
## Налоговые и неналоговые доходы



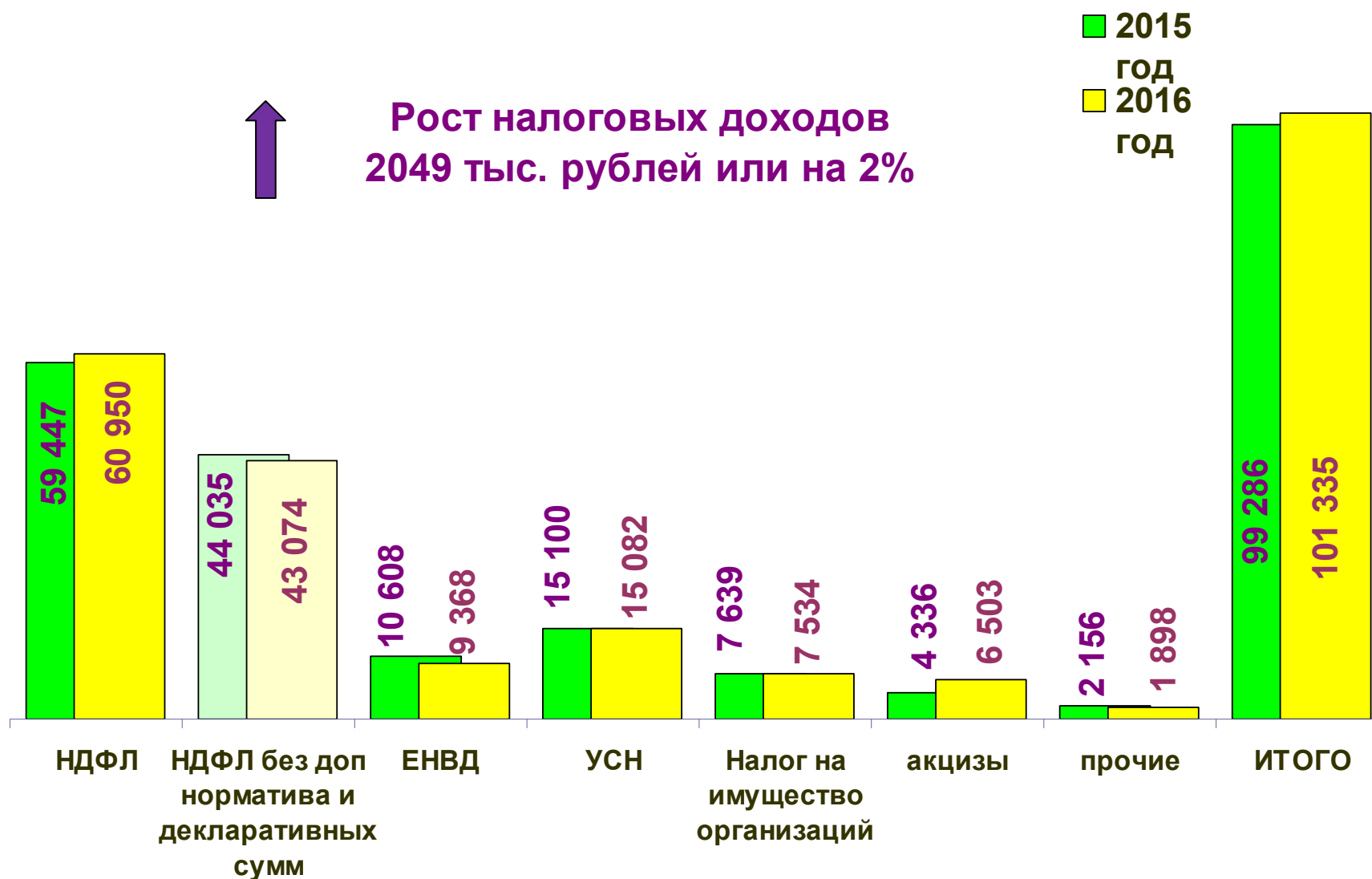
## Безвозмездные поступления



## В том числе: Доходы от платных услуг



## Динамика основных налоговых доходов муниципального бюджета (тыс. рублей)



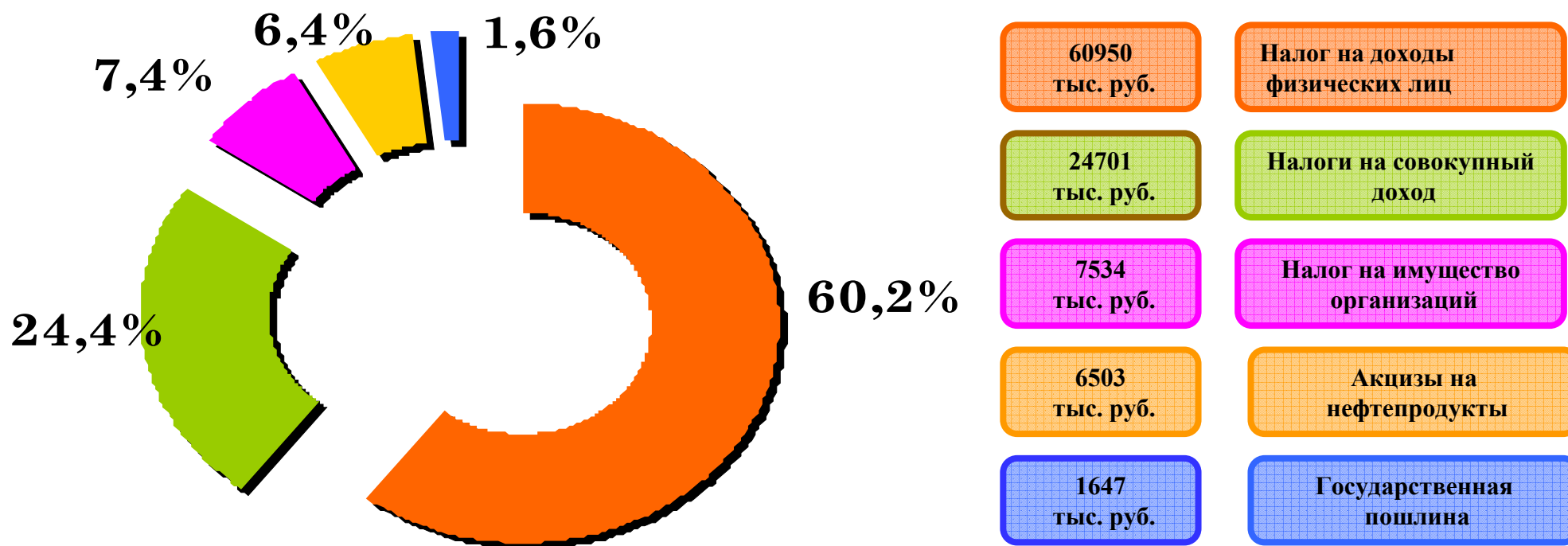


# Объем и структура налоговых доходов 2016 года

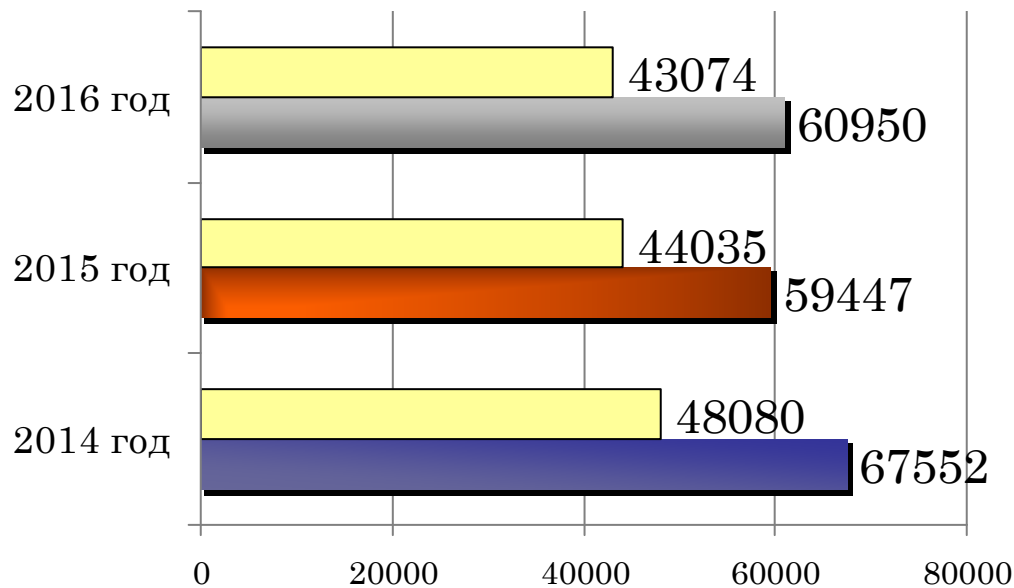
**101335** тыс.руб. – всего

**НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ.**

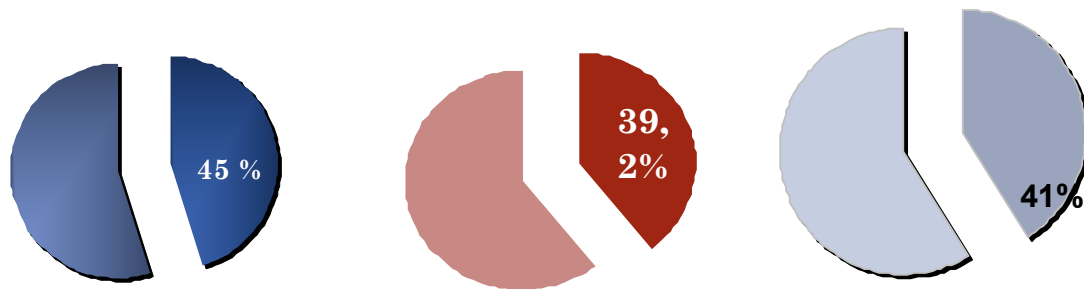
Это составляет **21,0%** в общем объеме доходов.



# Налог на доходы физических лиц, тыс.рублей



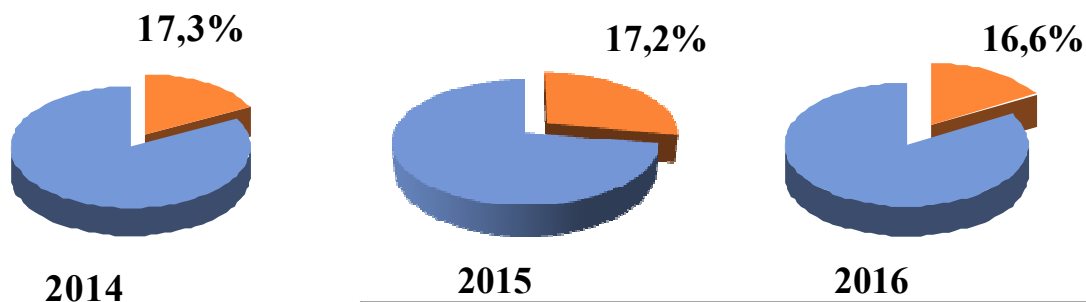
Доля поступлений налога в общем объеме налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2014, 2015 и 2016 годах



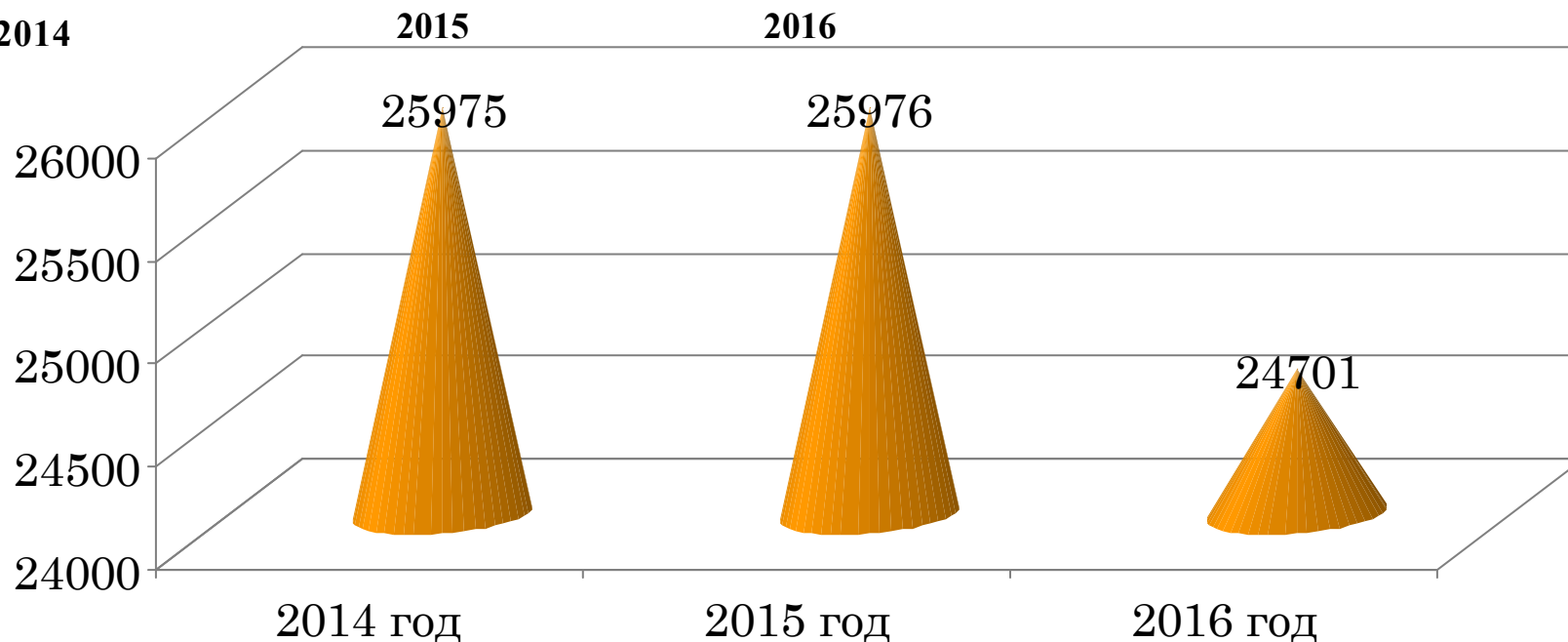
Налог на доходы физических лиц (НДФЛ) – основной вид прямых налогов. Исчисляется в процентах от совокупного дохода физических лиц за вычетом документально подтвержденных расходов, в соответствии с действующим законодательством.

| ДОХОДЫ, ОБЛАГАЕМЫЕ НДФЛ  | ДОХОДЫ, НЕ ОБЛАГАЕМЫЕ НДФЛ   |
|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>-вознаграждение за выполнение трудовых или иных обязанностей;</li> <li>-от продажи имущества, находившегося в собственности менее 3 лет;</li> <li>-от сдачи имущества в аренду;</li> <li>-доходы от источников за пределами Российской Федерации;</li> <li>-доходы в виде разного рода выигрышей;</li> <li>-иные доходы.</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>-доходы от продажи имущества, находившегося в собственности более 3 лет;</li> <li>-доходы, полученные в порядке наследования;</li> <li>-доходы, полученные по договору дарения от члена семьи и (или) близкого родственника в соответствии с Семейным кодексом РФ (от супруга, родителей и детей, в том числе усыновителей и усыновленных, дедушки, бабушки и внуков, полнородных и не полнородных (имеющих общих отца или мать) братьев и сестер);</li> <li>-иные доходы.</li> </ul> |

## Налоги на совокупный доход, тыс.рублей



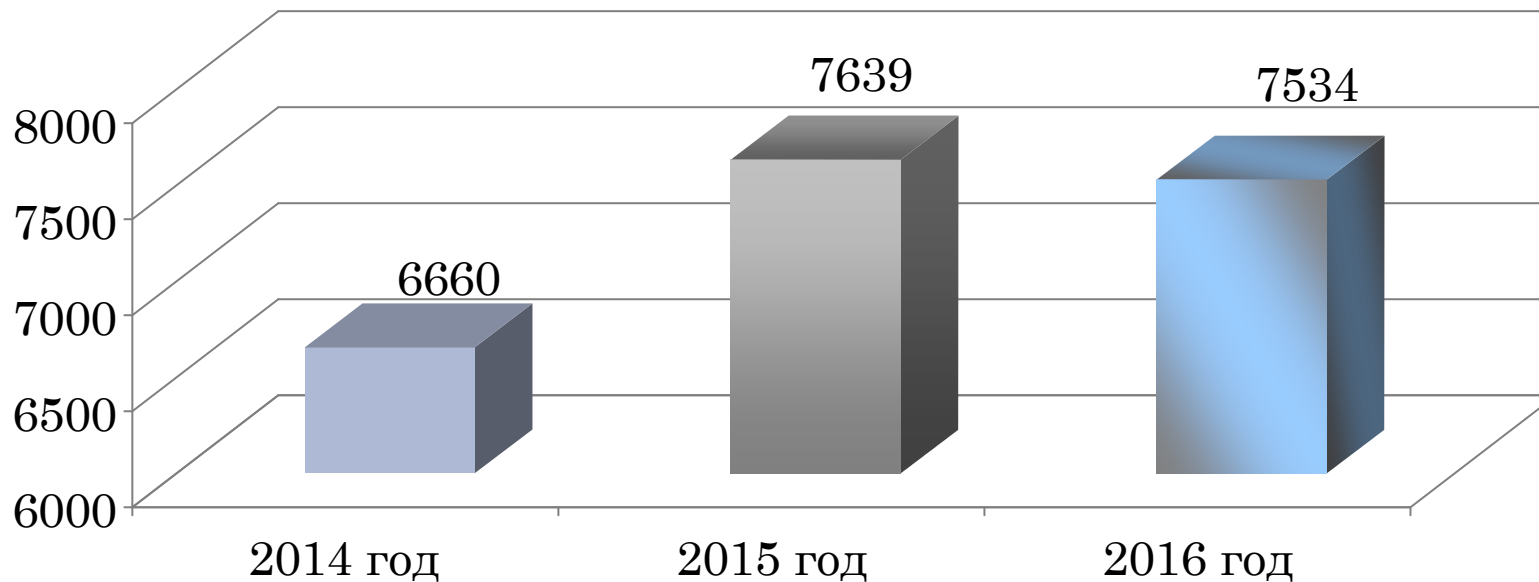
*Доля поступлений налога на совокупный доход от общего объема налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2014, 2015 и 2016 годах*



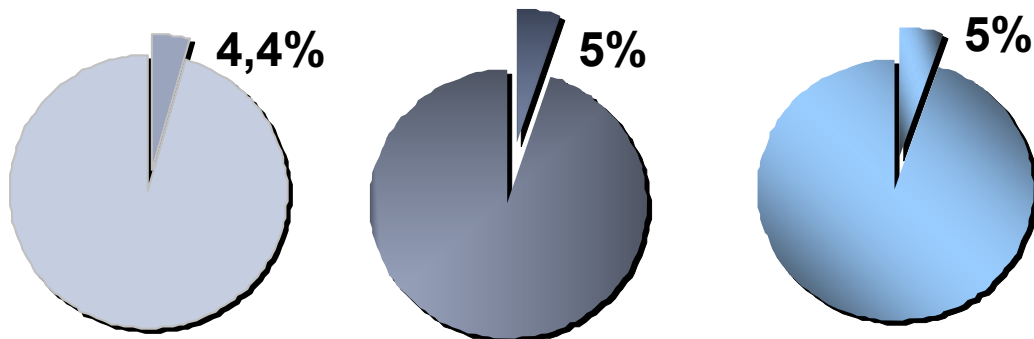
**В налоги на совокупный доход входят:  
платежи по налогу, взимаемому с применением упрощенной системы налогообложения,  
единый налог на вмененный доход от отдельных видов деятельности,  
единый сельскохозяйственный налог,  
налог, взимаемый в связи с применением системы налогообложения**

**Снижение поступлений прошло по единому налогу на вмененный доход от отдельных видов деятельности и единому сельскохозяйственному налогу.**

## Налог на имущество организаций, тыс.рублей



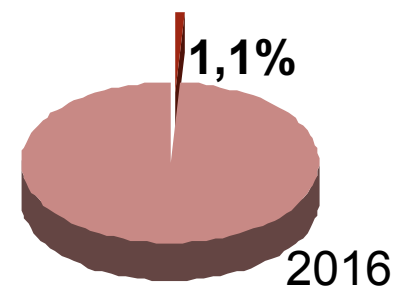
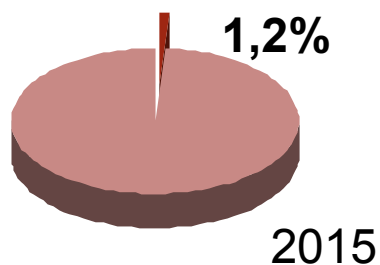
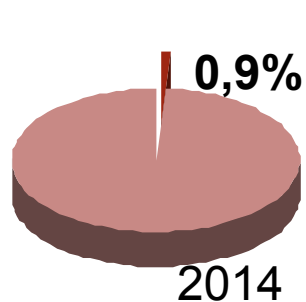
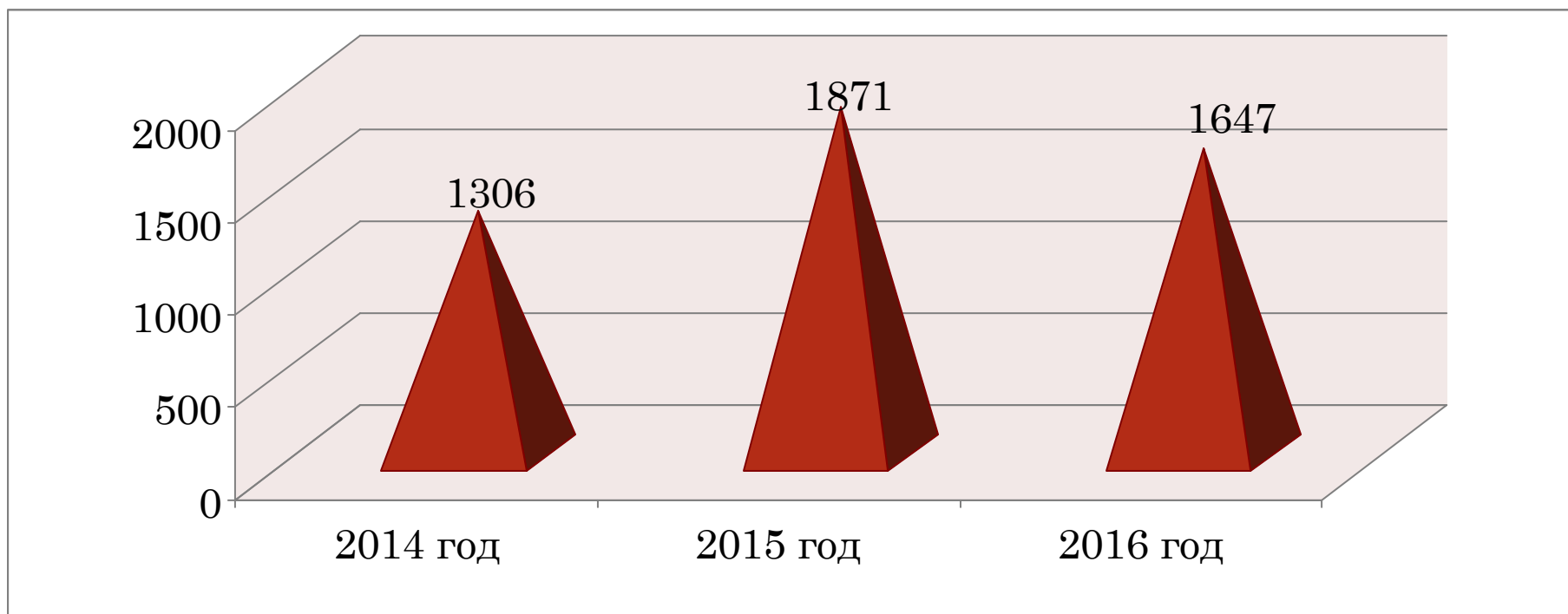
*Доля поступлений налогов на имущество в общем объеме налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2014, 2015 и 2016 годах*



### Налог на имущество организаций

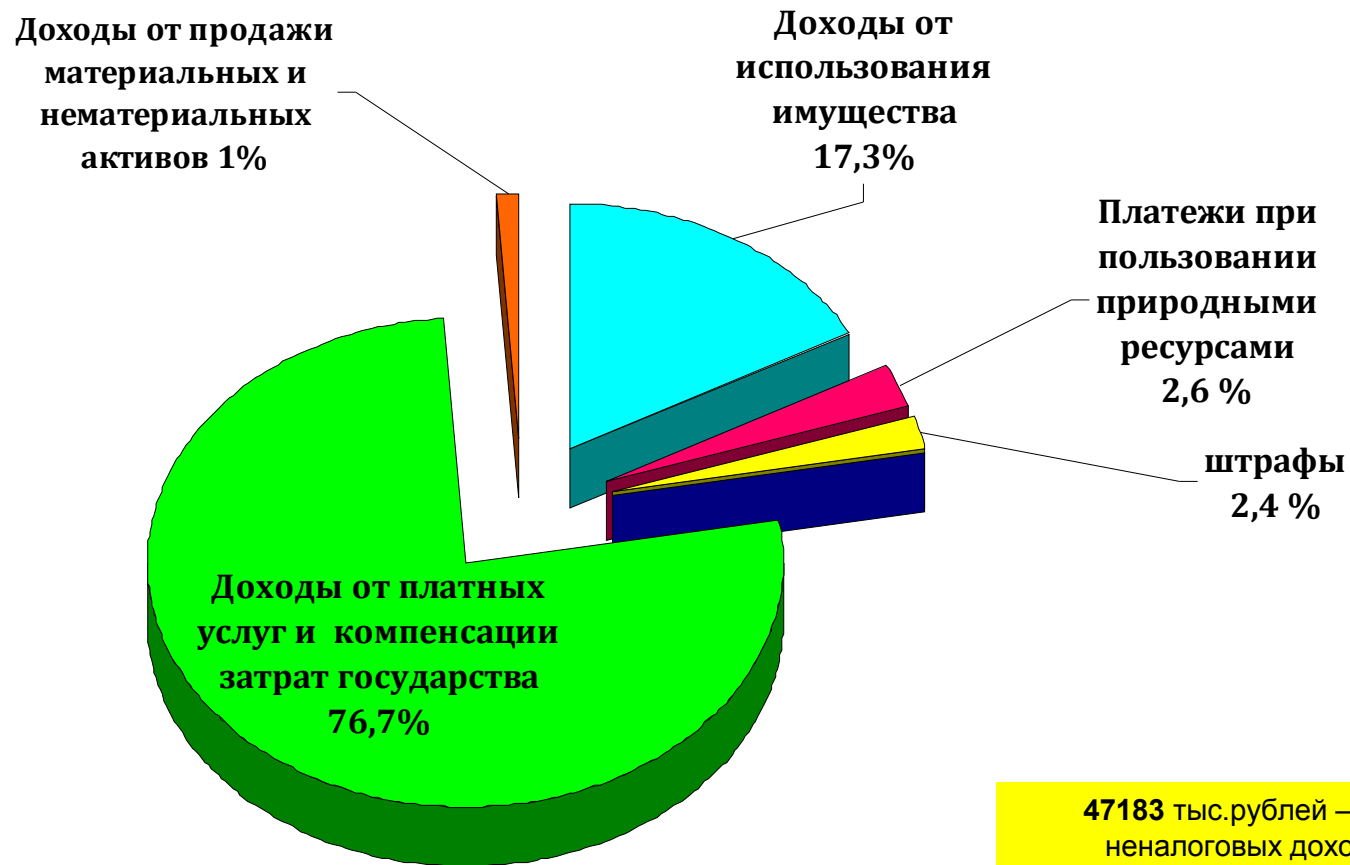
Объектами налогообложения для российских организаций признается движимое и недвижимое имущество (в том числе имущество, переданное во временное владение, в пользование, распоряжение, доверительное управление). Внесенное в совместную деятельность или полученное по концессионному соглашению

## Прочие налоговые доходы, тыс.рублей



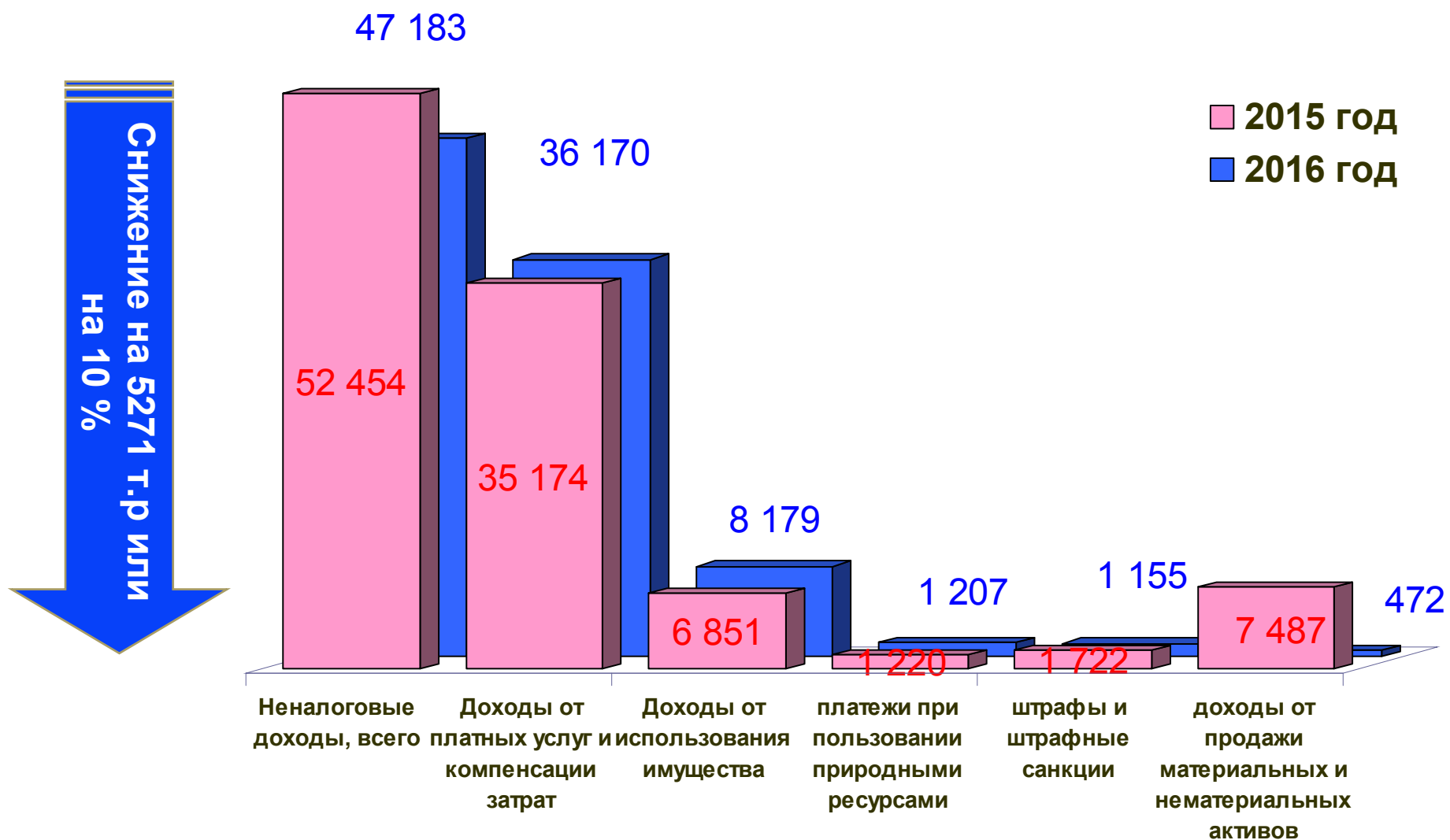
Прочие налоговые доходы – государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями и за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий

## Структура неналоговых доходов бюджета района в 2016 году

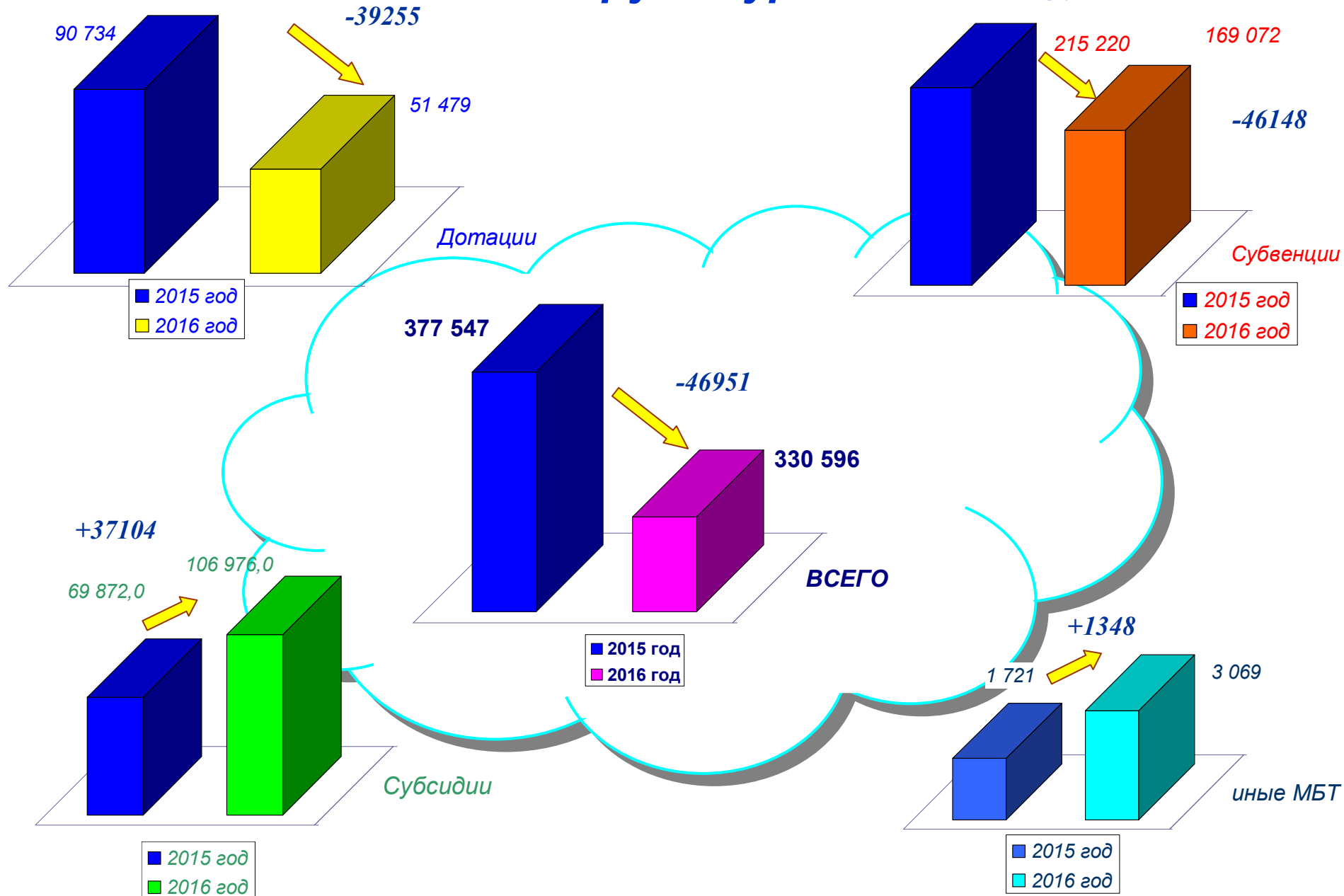


**47183** тыс.рублей – всего неналоговых доходов. Это составляет **31.8%** в общем объеме налоговых и неналоговых доходов.

## Динамика неналоговых доходов бюджета (тыс. рублей)

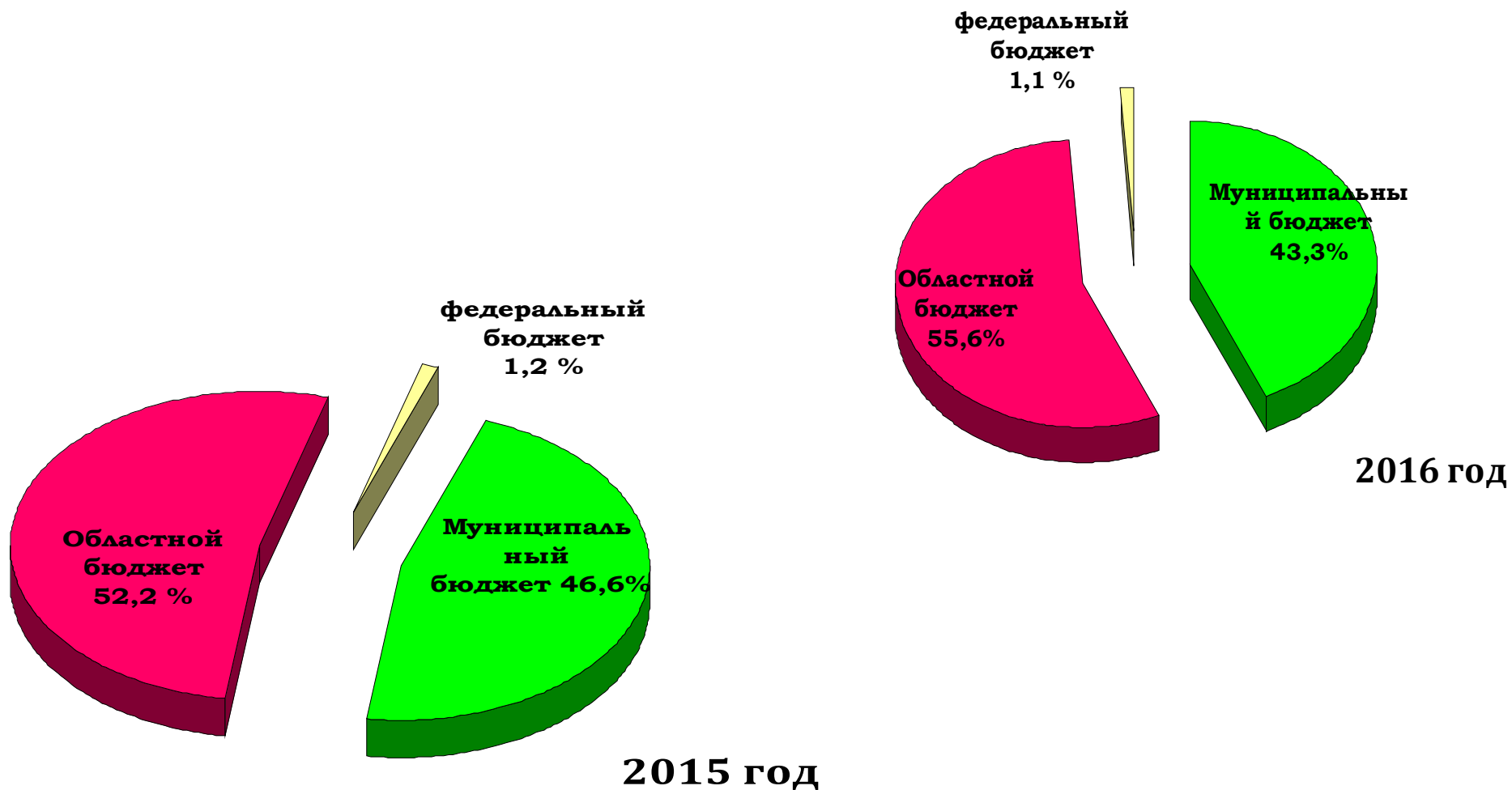


# Финансовая помощь из бюджетов других уровней (тыс.рублей)

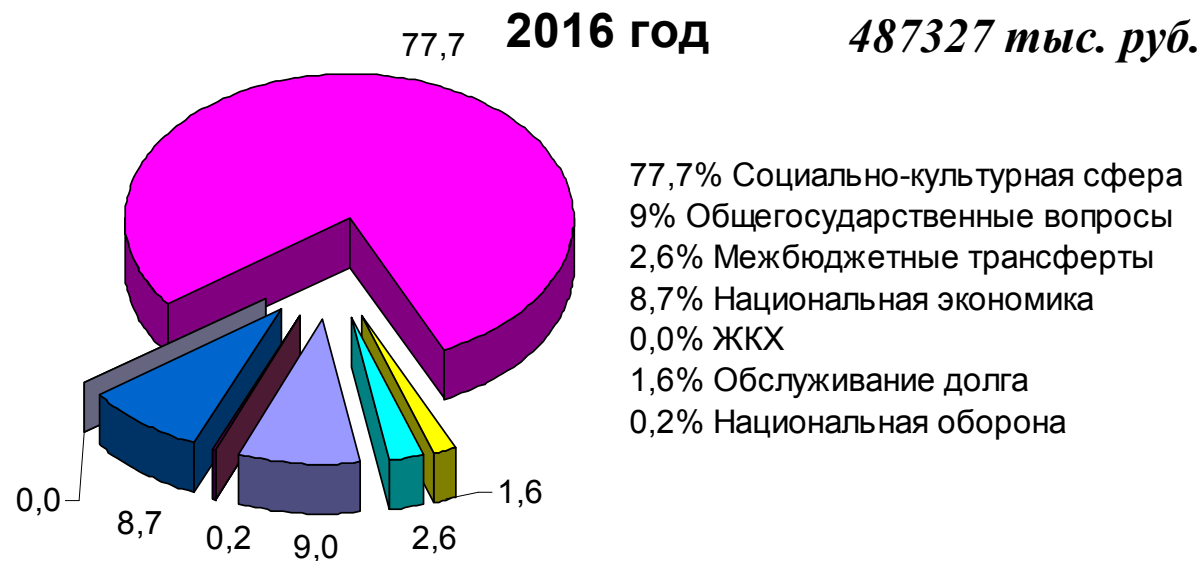
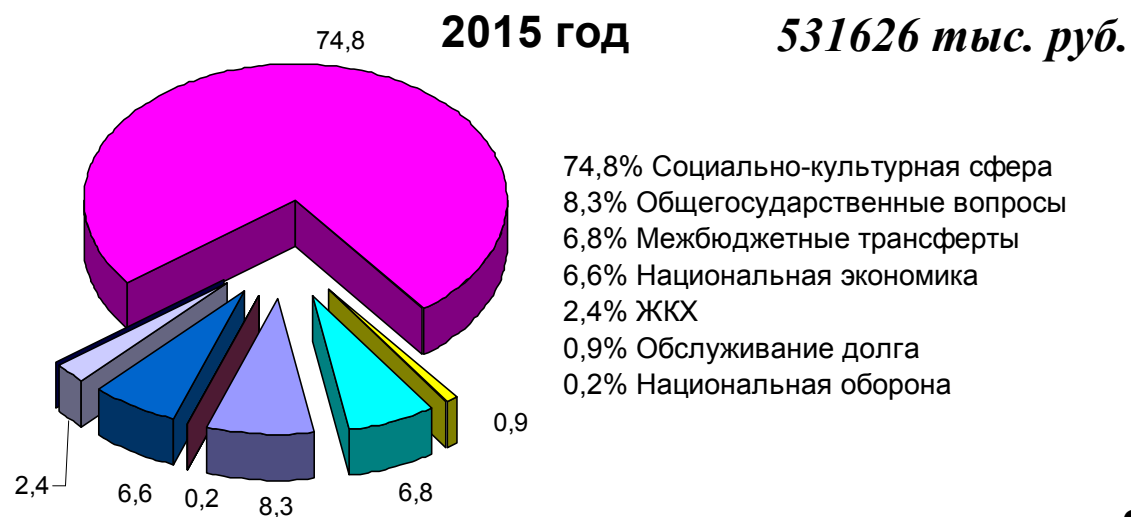




# Удельный вес средств бюджетов в структуре расходов 2015-2016 гг.



# Структура расходов по отраслям

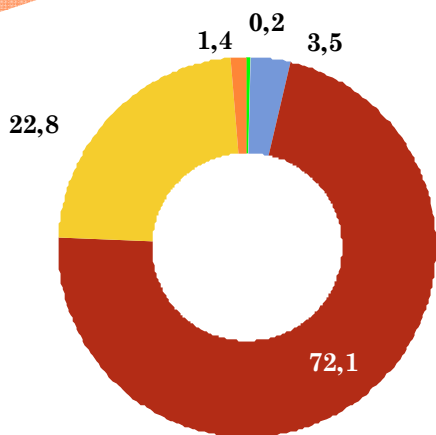


# Расходы на национальную экономику, тыс.рублей

## 2014 год

Всего 57090 тыс. руб.

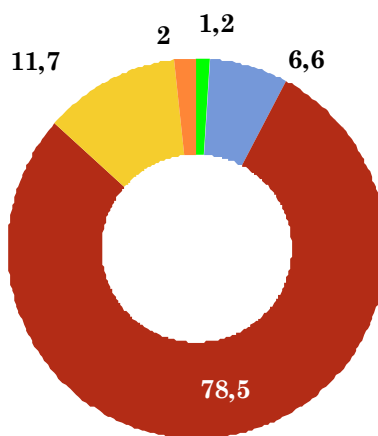
- Сельское хозяйство – 110 тыс. руб.
- Водное хозяйство – 392 тыс. руб.
- Транспорт -1994 тыс.руб.
- Дорожное хозяйство 41139 тыс.руб.,
- Предпринимательство- 13019 тыс.руб.
- Прочие отрасли 436 тыс.руб.



## 2015 год

Всего 35063 тыс. руб.

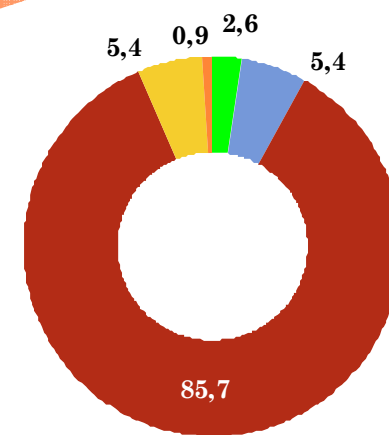
- Сельское хозяйство – 419тыс. руб.
- Водное хозяйство – 80 тыс. руб.
- Транспорт - 2304 тыс.руб.
- Дорожное хозяйство-27535тыс.руб.,
- Предпринимательство- 4106 тыс.руб.
- Прочие отрасли 619 тыс.руб.



## 2016 год

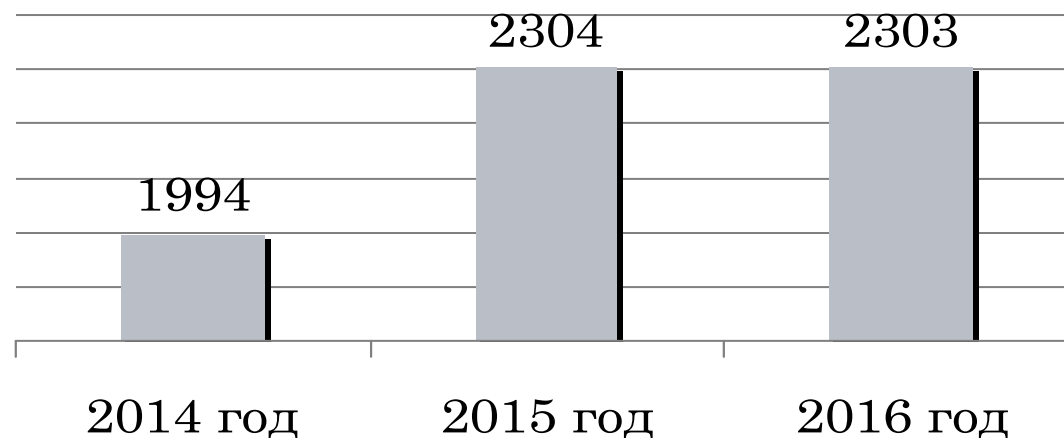
Всего 42280 тыс. руб.

- Сельское хозяйство – 1112 тыс. руб.
- Транспорт- 2303 тыс.руб.
- Дорожное хозяйство 36221 тыс.руб.,
- Предпринимательство- 2280 тыс.руб.
- Прочие отрасли 364 тыс.руб. (земля, архитектура)



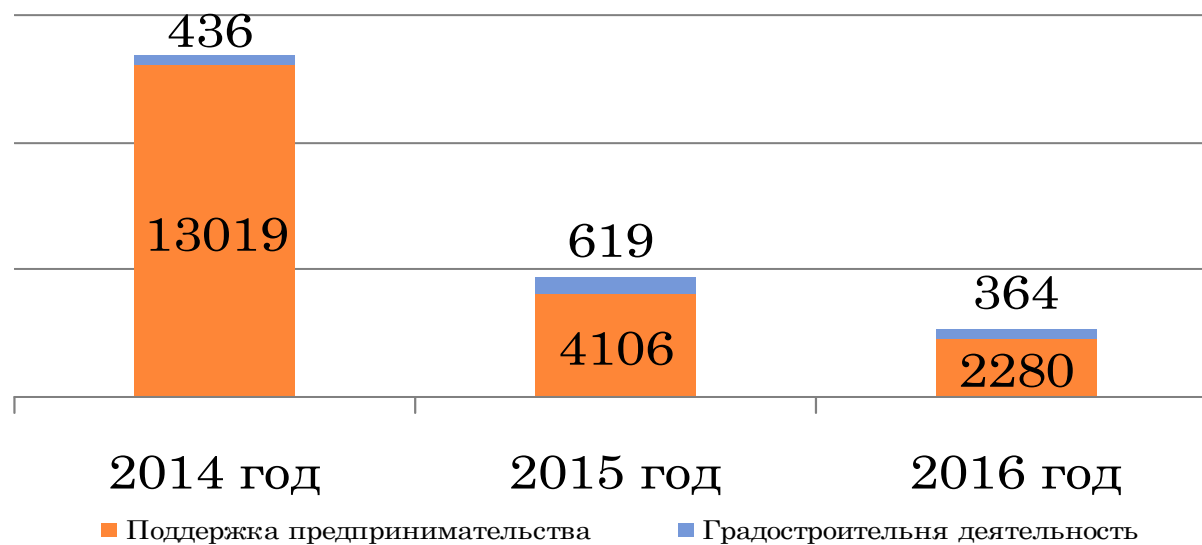
## Расходы на транспорт и другие вопросы в области национальной экономики, тыс. руб.

**По МП «Транспортная система...»** предоставляются субсидии юридическим лицам, осуществляющим перевозку пассажиров автомобильным транспортом общего пользования по социальным маршрутам и расходы на переправу населения через р.Кама в разлив



**Другие вопросы в области национальной политики**

- МП «Развитие малого и среднего предпринимательства»
- Расходы на исполнение переданных полномочий по градостроительной деятельности и расходы по земле, в рамках 2 МП «Муниципальное управление» и Управление имуществом»





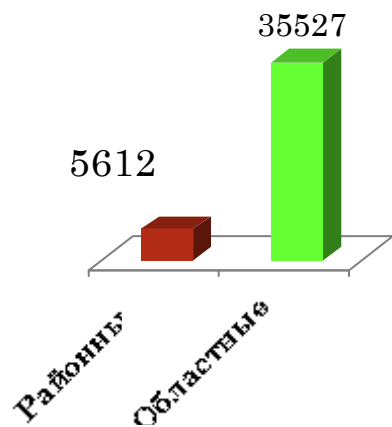
# РАСХОДЫ НА ДОРОЖНОЕ ХОЗЯЙСТВО (ДОРОЖНЫЙ ФОНД), ТЫС. РУБ

**2014 год**

**41139 тыс. руб.**

Поддержка в сфере дорожной деятельности за счет акцизов, прочие доходов и бюджетного кредита – 5612 тыс. руб.

Поддержка в сфере дорожной деятельности за счет субсидии из областного бюджета - 29672 тыс. руб.  
субсидии поселениям-1500 ,  
ремонт моста – 4355 тыс.руб.

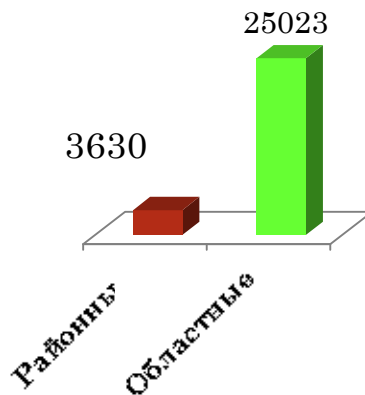


**2015 год**

**27535 тыс. руб. и возврат бюджетного кредита на дороги 1118 тыс.руб.**

Поддержка в сфере дорожной деятельности за счет акцизов – 3630 тыс. руб.

Поддержка в сфере дорожной деятельности за счет субсидии из областного бюджета - 25023 тыс. руб.



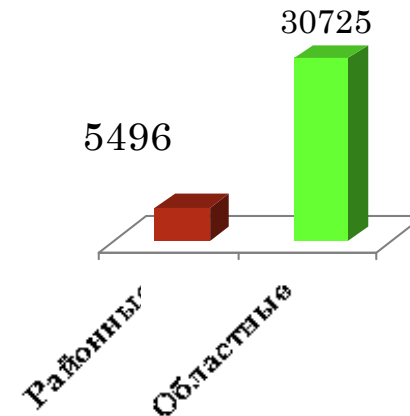
**2016 год**

**36221 тыс. руб.**

Поддержка в сфере дорожной деятельности за счет акцизов – 5496 тыс. руб.

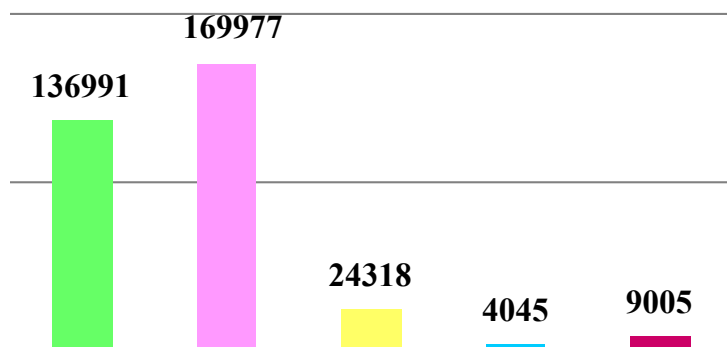
Поддержка в сфере дорожной деятельности за счет субсидии из областного бюджета - 30725 тыс. руб.

На 01.012017г кредиторская задолженность по субсидии составила 2419 т.р.



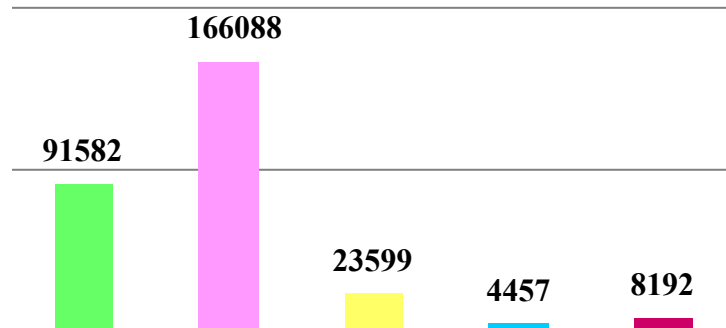
# РАСХОДЫ НА ОБРАЗОВАНИЕ

344336 в 2014 году  
тыс.руб.



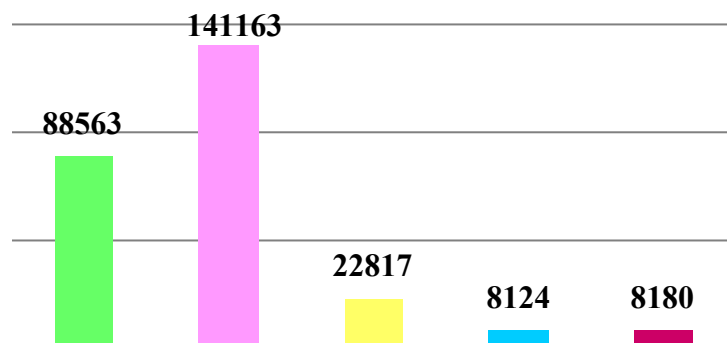
- Дошкольное образование**
- Финансовое обеспечение 13 детских дошкольных учреждений;
  - Средства областного бюджета на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях
  - Благоустройство территории д/сада «Улыбка» в г. Кирс 1226тыс.руб.

293919 в 2015 году  
тыс.руб.



- Общее образование**
- Финансовое обеспечение 10 муниципальных общеобразовательных учреждений;
  - Средства областного бюджета на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях;
  - Средства на капитальный ремонт МКОУ СОШ п.Рудничный, спортзала, п.Лесной, спортзала п.Камский -1638 тыс. руб.

268847 в 2016 году  
тыс.руб.



- Дополнительное образование**
- Финансовое обеспечение 4 муниципальных учреждений дополнительного образования: ДДТ, ДЮСШ, 2 ДШИ

- Молодежная политика и оздоровление детей**
- Содержание МЦ «Заря» и зданий «Сосновый бор» и СЦ Богатырь 6406тыс.руб.
  - мероприятия по работе с молодежью – 80 тыс. руб.
  - На оздоровление детей в дневных лагерях, профильных лагерях израсходовано 1638тыс. руб. Численность детей, охваченных оздоровительной компанией – 1181 человек

- Другие вопросы в области образования**
- Обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии образовательных учреждений, методкабинета и хозгруппы



## реждения дошкольного образования 2016 год

Расходы на дошкольное образование сложились в сумме 88563 тыс. руб.  
На реконструкция детского сада «Улыбка» г. Кирс направлено 1256 тыс. руб.  
На ремонт зданий ДДУ потрачено 1386 т.р.  
Приобретено оборудования на 863 тыс. руб.  
Расходы на продукты питания составили 13463 т.р.  
Оказана спонсорская помощь детским садам в сумме 100 тыс. руб.

Детские дошкольные учреждения посещают 1330 детей.  
Количество детей на 1 штатную единицу работающих составляет 4 человека.  
Средняя заработная плата педагогических работников **в 2016 году** –

**15834рублей.(соглашение выполнено в полном объеме)**



Одним из показателей доступности дошкольного образования является размер  
родительской платы за содержание ребенка в детском саду.  
Средний размер родительской платы составляет на 01.01.2017

**1917** рублей



# Финансирование учреждений общего образования в 2016 году

*Общеобразовательные школы района профинансированы на 141163 тыс.руб.,*

*Проведены ремонтные работы на 2410 тыс. руб.*

*Приобретены основные средства на 1423 тыс. руб.*

*Школьники обеспечены продуктами питания на 13027 тыс. руб.*

*Отремонтирован спортивный зал в п.Камский ,  
в том числе за счет федеральных средств – 1638 тыс. руб.*

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



*В школах на 01.09.2016г. обучалось 2433 учащихся  
7 выпускников 2016 года закончили школу с золотыми  
медалями*

*Средняя заработная плата педагогов  
общего образования составила  
22921 рубль*





# Учреждения дополнительного образования детей в 2016 году

*Дом детского творчества профинансирован на 5530 тыс. руб.*

*Получено спонсорской помощи 98 тыс. руб.*

*Приобретено основных средств-81 тыс. руб.*

*Средняя заработная плата педагогов – 13309 рублей*



*ДЮСШ профинансирован на 6097 тыс. руб.*

*Средняя заработная плата педагогов – 22402 рублей*



*Количество детей, посещающих учреждения дополнительного образования – 1680 человек.*



# ШКОЛЫ ИСКУССТВ В 2016 ГОДУ

Расходы на функционирование ДШИ составили 11190 тыс. руб.или выше на 618 тыс. руб., чем в 2015 году.

Из них 989тыс. руб. за счет спонсорской помощи

Расходы на укрепление материально-технической базы в сумме 107 тыс. руб.

Средняя заработная плата педагогических работников школ (без внешних совместителей) составила 20577 руб.

Число учащихся - 370 человек.





# Программа «Молодежь Верхнекамья»

Содержание МКУ молодежный центр «Заря» в 2016 году составило 6406 тыс руб и больше чем в 2015 году в 2,1 раза. (3046 т.р) ( С сентября 2015 года в оперативное управление «Зари» передано здание оздоровительного лагеря «Сосновый бор» и здание тира.)

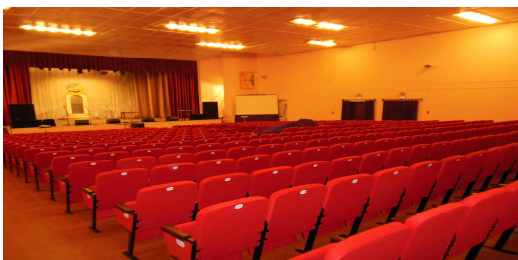
на ремонтные работы потрачено 875 т.р.,  
приобретено оборудования на 316 т.р.



**На организацию молодежных мероприятий  
израсходовано 80 тыс. руб.**

**В районе зарегистрировано 4947 молодых людей в возрасте от 14  
до 30 лет или 17,5 % от общего количества проживающих на территории района**





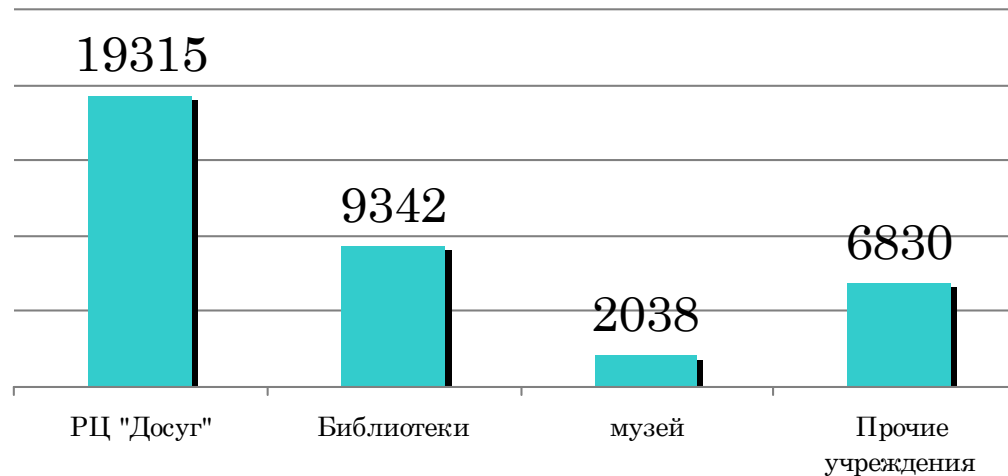
Расходы проходили в рамках программы «Развитие культуры Верхнекамья»,

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

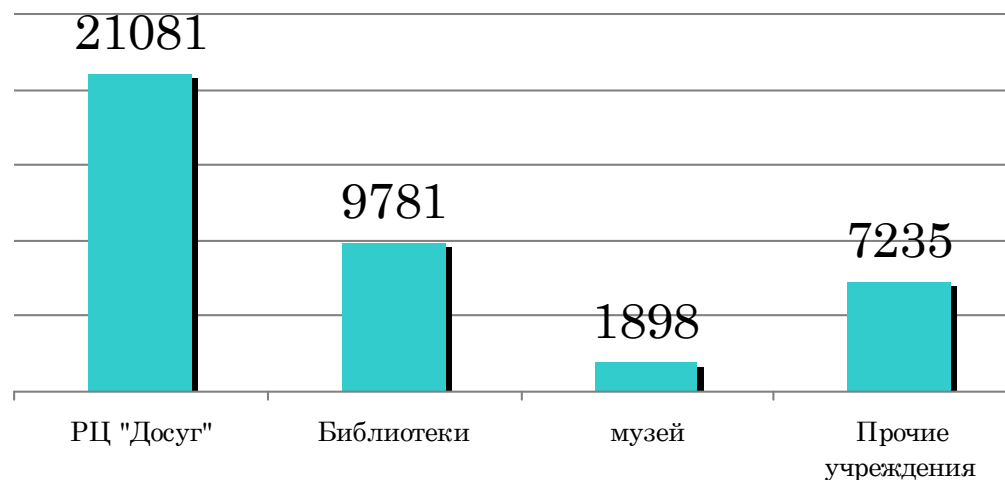
**В 2016 году за счет средств местного бюджета, населения и спонсоров оплачены работы на проекты местных инициатив для зданий РЦ «Досуг» и СДК «Пушейский» в сумме 2231 тыс.рублей.**

## Расходы на культуру

2015 год 37525 тыс.рублей



2016 год 39995 тыс.рублей





## Расходы на культуру в 2016 году

**39995 тыс.рублей**

или выше объема 2015 года на 10,6 %



*Количество работников учреждений культуры  
на 1000 человек – 4 работника.*

*Средняя заработная плата основного персонала работников  
культуры составила 15566 рублей*

**1427 рублей потрачено на  
культуру  
в среднем на 1 жителя  
района**

*Удельный вес расходов на культуру в общих расходах  
бюджета составляет 8,2%*



# Расходы на физическую культуру и спорт в 2016 году

**80 тыс. рублей**

на проведение мероприятий

В 2016 году проведено 30 муниципальных соревнований с участием 1442 человек



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

**В 2016 году на строительство бассейна в г. Кирс профинансировано расходов на 31630 тыс. руб.**



**Занимаются спортом 26,8% жителей района**





## Расходы на социальную политику в 2016 году

*37452 тыс.рублей*

*Расходы проведены по 5 муниципальным программам*

Расходы бюджета района на социальное обеспечение на одного жителя района в 2016 году составили 1336 рублей

*Средства на исполнение публичных нормативных обязательств, к которым относятся все виды пособий, компенсаций отдельным категориям граждан*

*14585 тыс. руб.*

*в том числе:*

*компенсацию родительской платы за*

*детсады – 3893 т.р.,*

*опека и оплата труда приемных*

*родителей – 10598 т.р.*

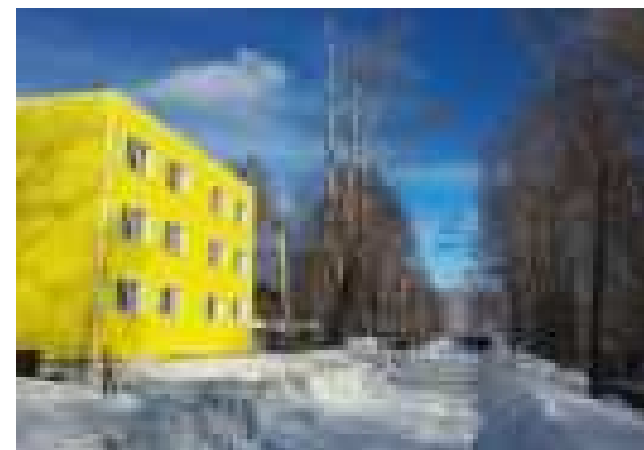
*(19 приемных семей),*

*За звание «Почетный гражданин Верхнекамского района» выплаты составили 94 тыс. руб.*

*Обеспечены жилыми помещениями 15 детей-сирот – приобретены жилые помещения на 10607 тыс. руб.*

*Предоставлены льготы педагогическим работникам-8458 т.р. льготы специалистам на селе учреждений культуры-662 т.р.*

*Обеспечение жильем молодых семей -216 т.р. (1 семья)*



*Удельный вес расходов на социальную политику в общих расходах бюджета составляет 7,7%*

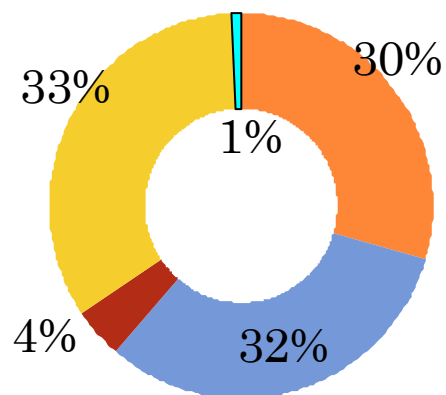
# Расходы бюджета по муниципальным программам



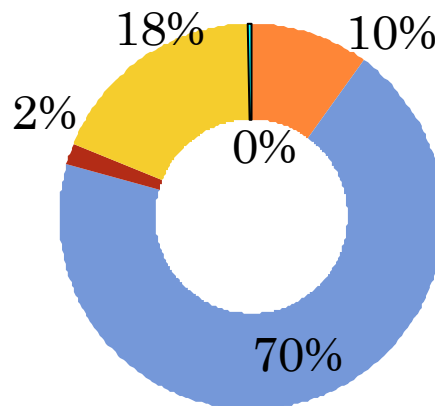


## Предоставление межбюджетных трансфертов из районного бюджета в бюджеты поселений

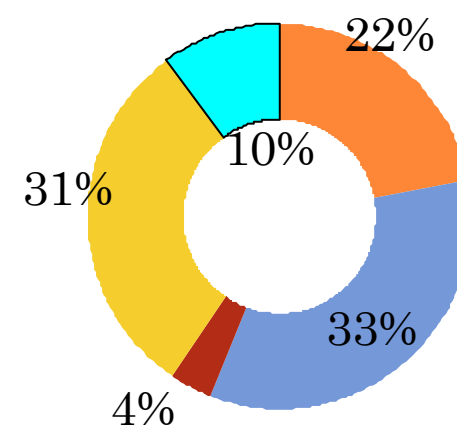
**2014 год**



**2015 год**



**2016 год**



|                                      | 2014 год<br>19989 | 2015 год<br>45276 | 2016 год<br>22818 |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Дотация на выравнивание</b>       | 5901              | 4482              | 5005              |
| <b>Дотация на сбалансированность</b> | 6362              | 31480             | 7739              |
| <b>Субвенции</b>                     | 819               | 790               | 813               |
| <b>Субсидии</b>                      | 6737              | 8352              | 7000              |
| <b>Иные МБТ</b>                      | 170               | 172               | 2261              |

## *Направление межбюджетных трансфертов поселениям в 2016 году*

*Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 5005 тыс. руб. и выше чем в 2015 году (4482 тыс.руб.)*

*Дотация на сбалансированность бюджетов поселений – 7739,2 тыс. руб. , в т.ч. за счет средств области 4101 тыс. руб.(Рудник, Кирс, Лесной) ( в 2015г -31480 тыс. руб.).*

*Субвенции на осуществление полномочий по первичному воинскому учету – 808 тыс. руб.*

*Субвенции по рассмотрению дел об административных правонарушениях – 4,5 тыс. руб.*

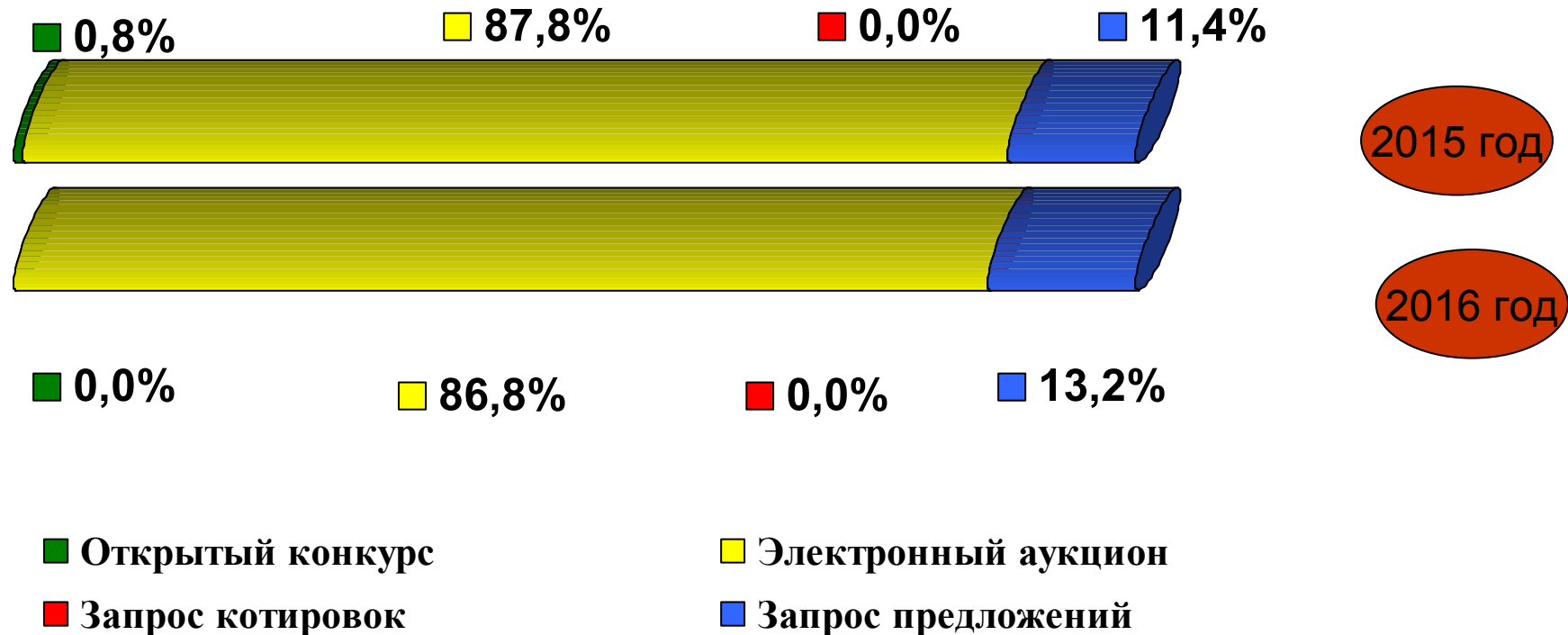
*Субсидия на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения – 6999,7 тыс. руб. (Кирс, Лесной, Кай)*

*Иные межбюджетные трансферты на выравнивание бюджетной обеспеченности – 163,4 44,8 тыс. руб. (ГДК п.Лесной)*

*Иные межбюджетные трансферты на содержание дорог местного значения 2098 тыс. руб.  
(Кирс, Лойно)*

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

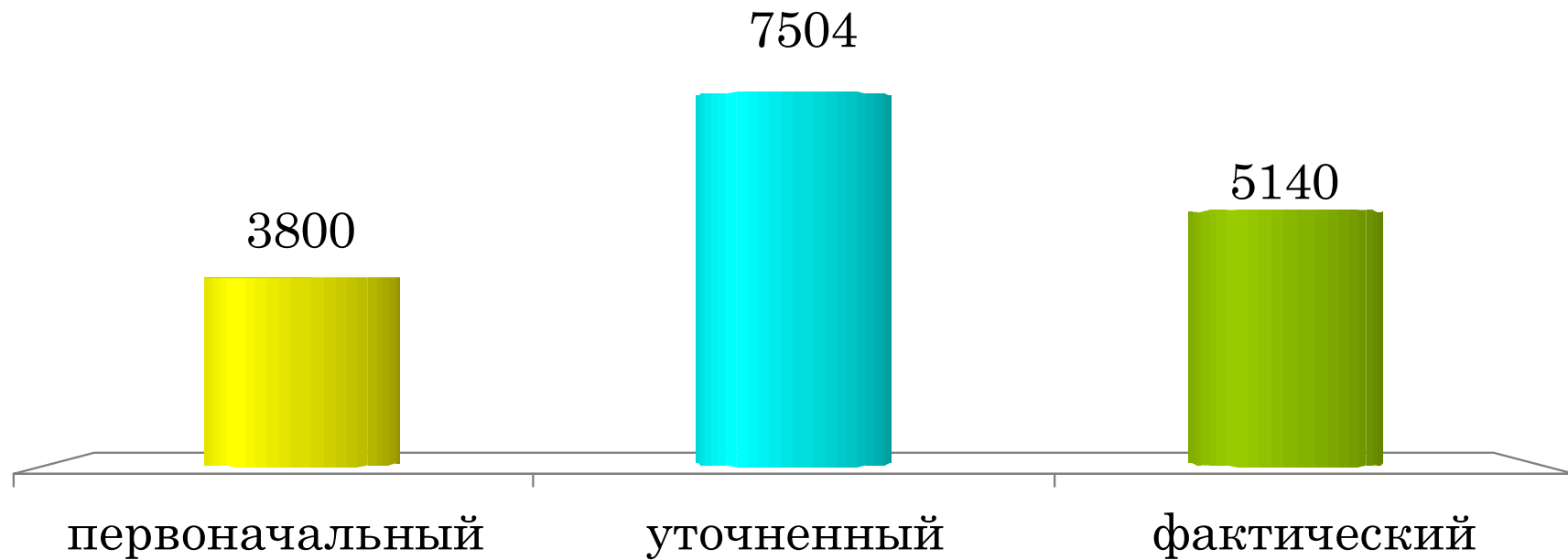
Общий объем размещенных заказов – 92407 тыс. руб.



Стоимость контрактов по результатам торгов – 69402 тыс. руб.

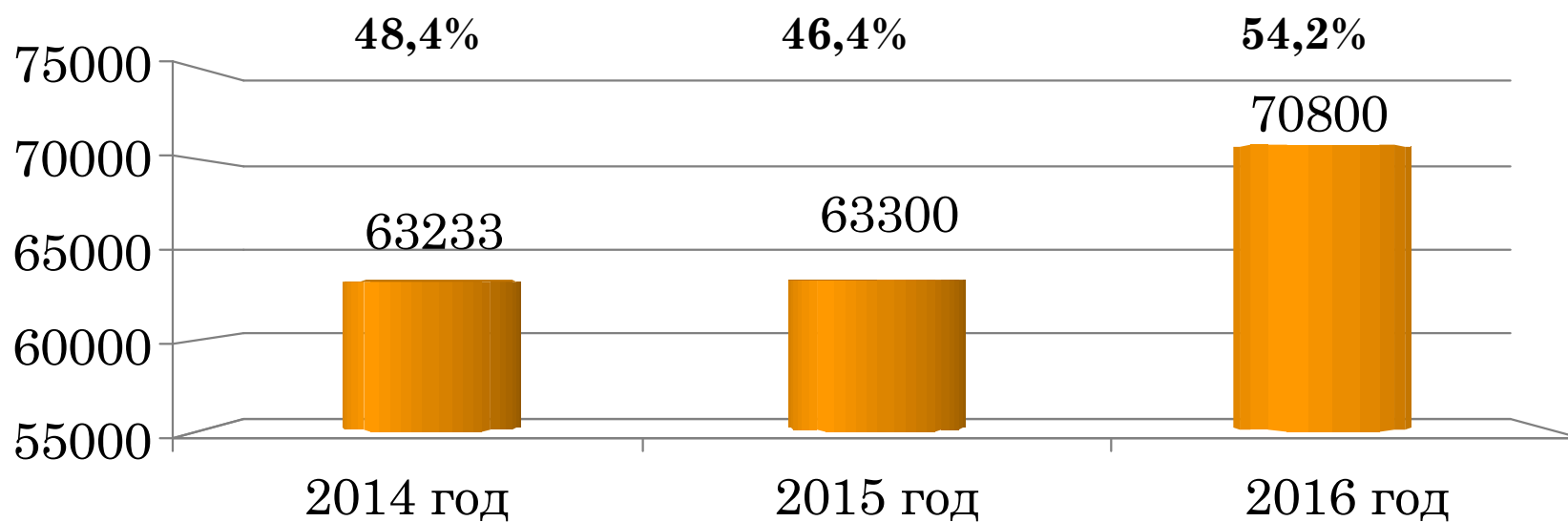
Экономия – 2807 тыс.руб.

*Дефицит бюджета  
в 2016 году  
тыс.руб.*





## Объем муниципального долга



 в % к собственным доходам

## Расходы на обслуживание муниципального долга в 2016 году



Экономия расходов на обслуживание долга – 2502 тыс.руб.

Удельный вес расходов на обслуживание долговых обязательств в расходах бюджета (за исключением субвенций) составляет 1,6%

## 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.- выполнены показатели «Дорожных карт» по выплате заработной платы в полном объеме;
- Проведенная оптимизация расходов позволила обеспечить выплату заработной платы работникам бюджетной сферы за счет средств местного бюджета в полном объеме и оплатить основные расходные обязательства в установленные сроки ;
- Обеспечено своевременное погашение и обслуживание долговых обязательств.

*Спасибо за внимание !*