ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА
муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области за 2016 год

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

УВАЖАЕМЫЕ ЖИТЕЛИ СМОЛЕНСКОГО РАЙОНА!

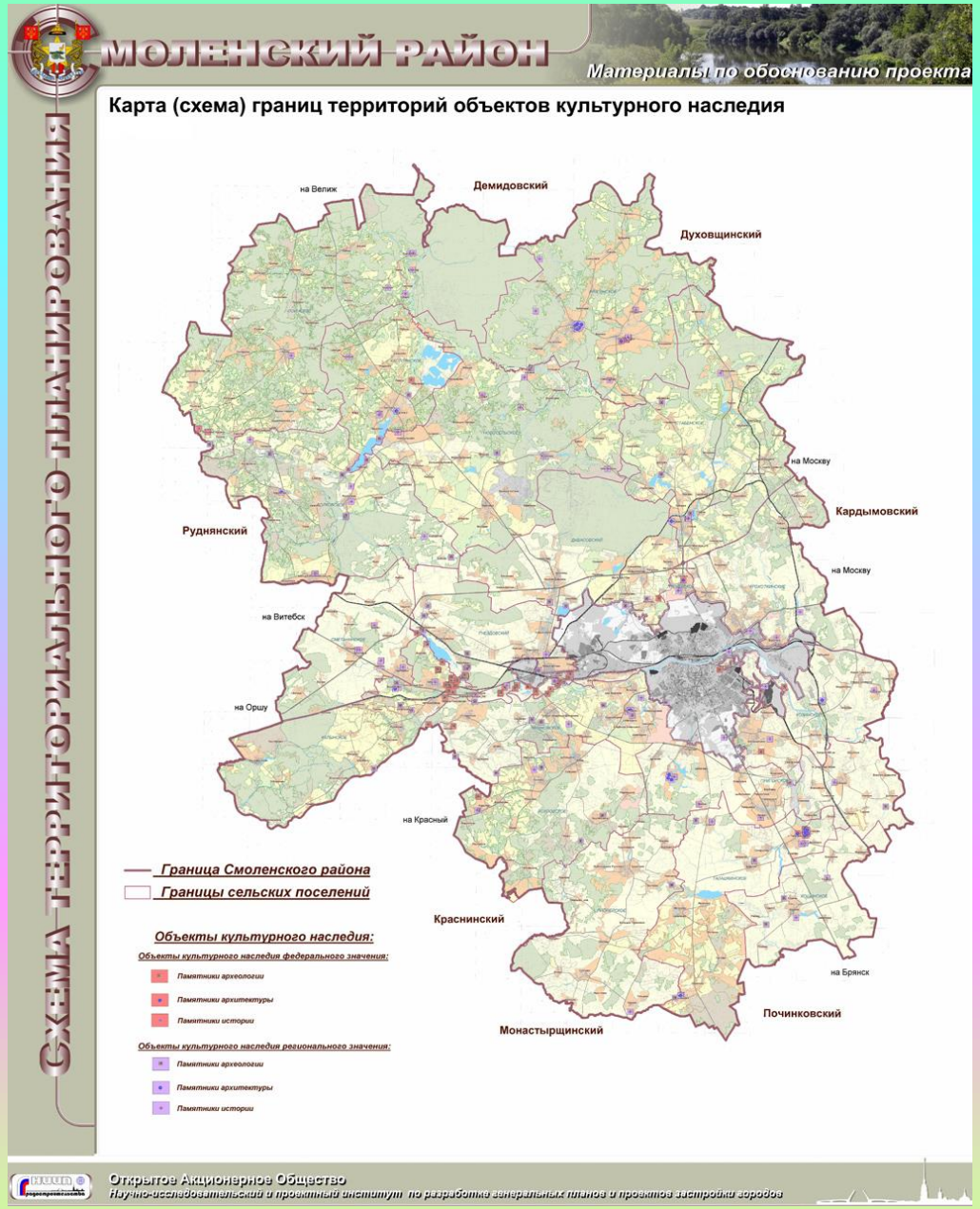
Представляем Вашему вниманию основные показатели исполнения бюджета муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области за 2016 год.

Одной из ключевых задач Смоленского района является обеспечение прозрачности и открытости бюджетного процесса.

Жители Смоленского района, и как налогоплательщики, и как потребители общественных благ должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение района средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты, как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.

На сайте муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области можно ознакомиться с показателями бюджета, итогами его исполнения, а также получить другую важную информацию.

Территория муниципального образования «Смоленский район» включает в себя 19 сельских поселений:



Волоковское,
Вязгинское,
Гнездовское,
Дивасовское,
Касплянское,
Катынское,
Козинское,
Корохоткинское,
Кощинское,
Лоинское,
Михновсоке,
Новосельское,
Печерское,
Пионерское,
Пригорское,
Сметанинское,
Стабенское,
Талашкинское,
Хохловское.

ОСНОВНЫЕ ПОНЯТИЯ

Бюджет (от старонормандского bougette – мешок с деньгами) – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для обеспечения задач и функций муниципальных органов исполнительной власти района на финансовый год

Отчет об исполнении бюджета – является формой контроля за исполнением бюджета с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита). Отчет об исполнении составляется финансовыми органами.

Доходы бюджета – денежные средства, поступающие в соответствии с законодательством в бюджет района

Расходы бюджета – денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций района.

Дефицит бюджета – превышение расходов над доходами. (*Принимается решение об источниках покрытия дефицита: использовать имеющиеся остатки, взять в долг)*

Профицит бюджета - превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета.

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

МЕСТЫЙ БЮДЖЕТ

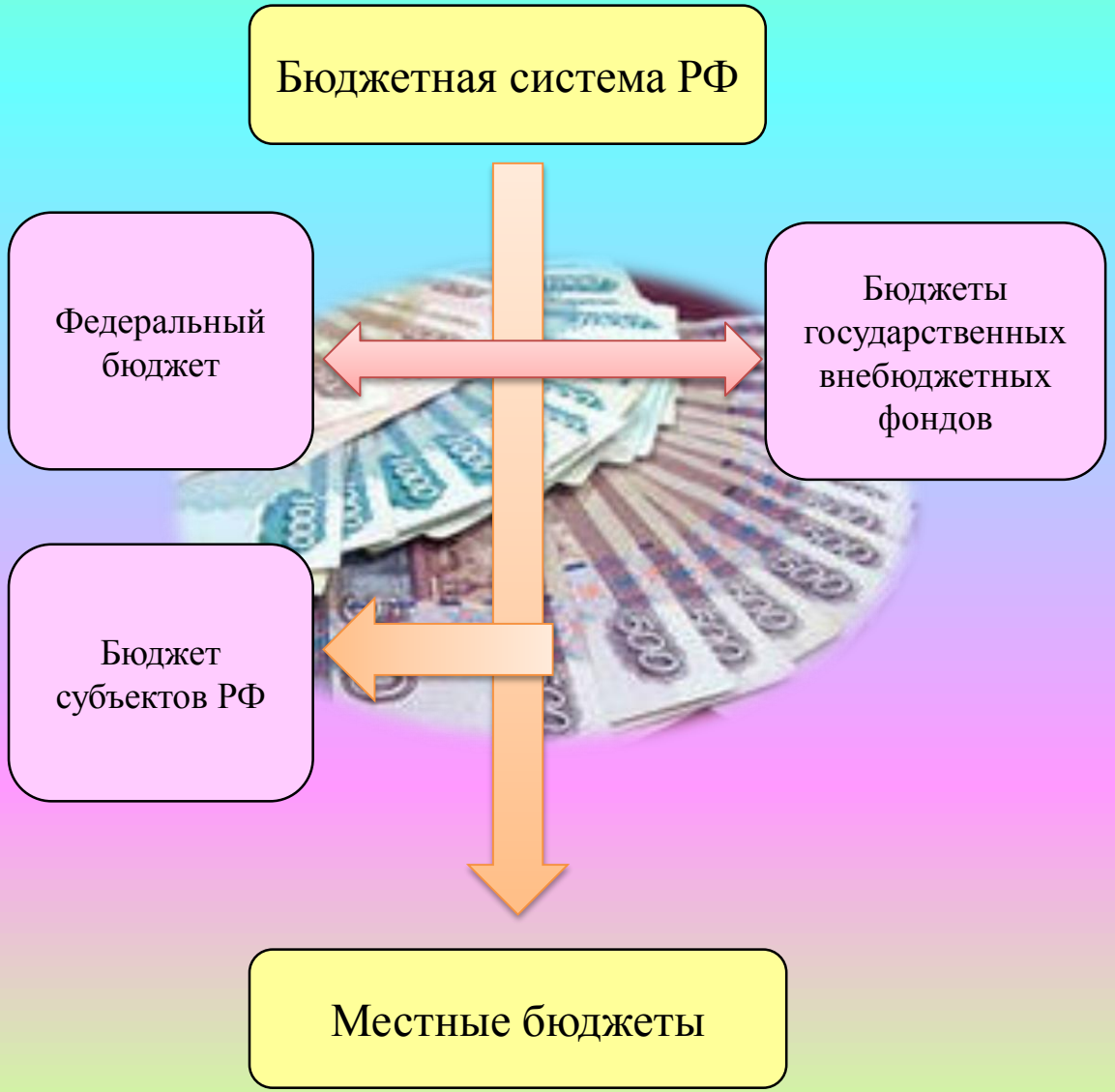
Утвержден Решением Смоленской районной Думы от 22 декабря 2015 года № 34 «О бюджете муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области на 2016 год»

Решение Смоленской районной Думы от 27.04.2017 № 30 «Об утверждении отчета по исполнению бюджета муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области за 2016 год»

СХЕМА ПРОЕЗДА

г. Смоленск, проезд Маршала Конева, д. 28-е

Структура бюджетной системы Российской Федерации



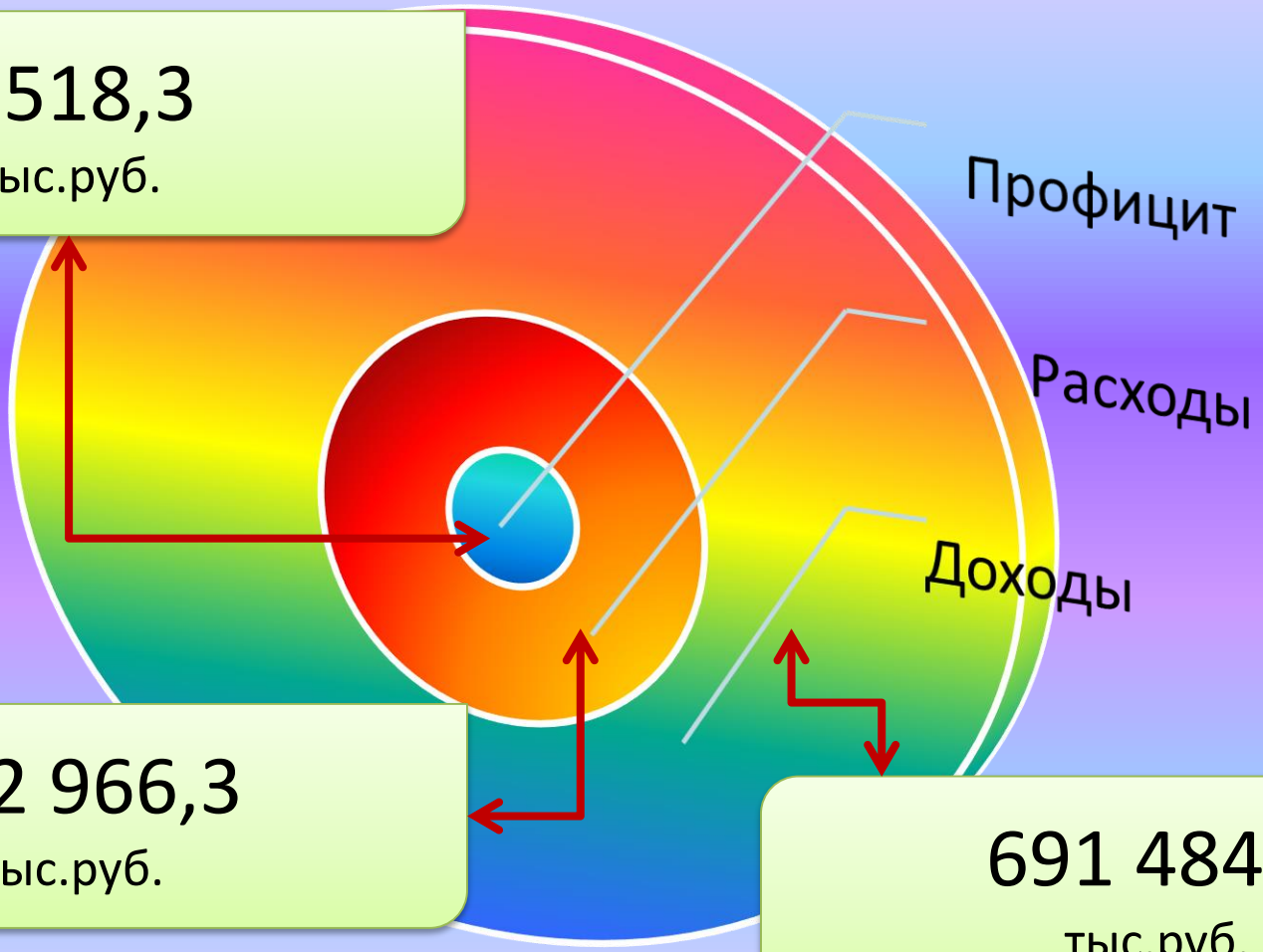
Бюджетная система РФ состоит из бюджетов трех уровней:

- первый уровень – федеральный бюджет РФ и бюджеты государственных внебюджетных фондов;
- второй уровень –бюджет субъектов РФ и бюджеты государственных территориальных внебюджетных фондов;
- третий уровень – местные бюджеты.

Виды финансовой помощи

Основные характеристики бюджета муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области на 2016год (исполнено)

8 518,3
тыс.руб.



682 966,3
тыс.руб.

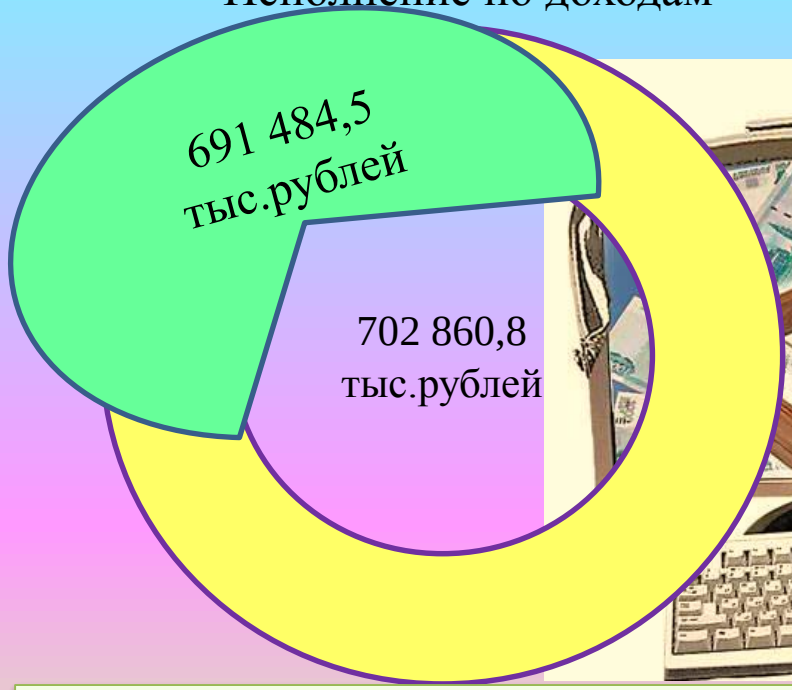
691 484,5
тыс.руб.

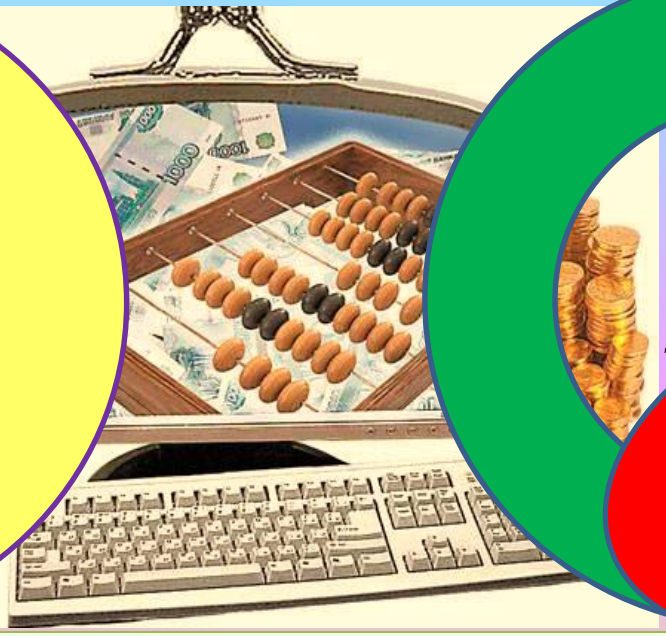
ИСПОЛНЕНИЕ бюджета муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области

Бюджет муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области на 2016 год по доходам на отчетную дату исполнен в сумме 691 484,5 тыс. рублей при 702 860,8 тыс. рублей или 98,4 % от плановых назначений отчетного периода.

По расходам исполнение на отчетную дату составило **682 966,3** тыс. рублей при плане **711 340,4** тыс. рублей или 96,0 %.

Исполнение по доходам





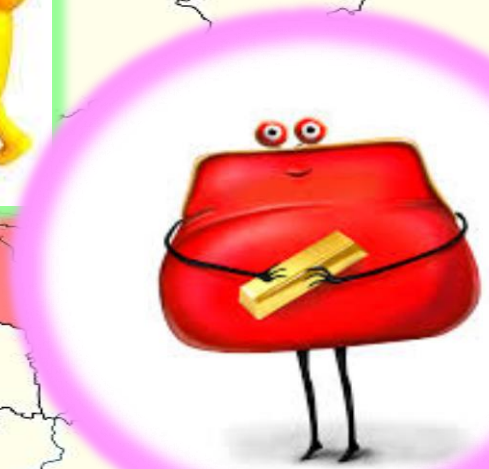
Исполнение по расходам

При запланированном на 2016 год дефиците бюджета в сумме 8 479,5 тыс. рублей на отчетную дату бюджет исполнен с профицитом в размере 8 518,3 тыс. рублей, что составляет 3,7 % от утвержденного общего годового объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений.

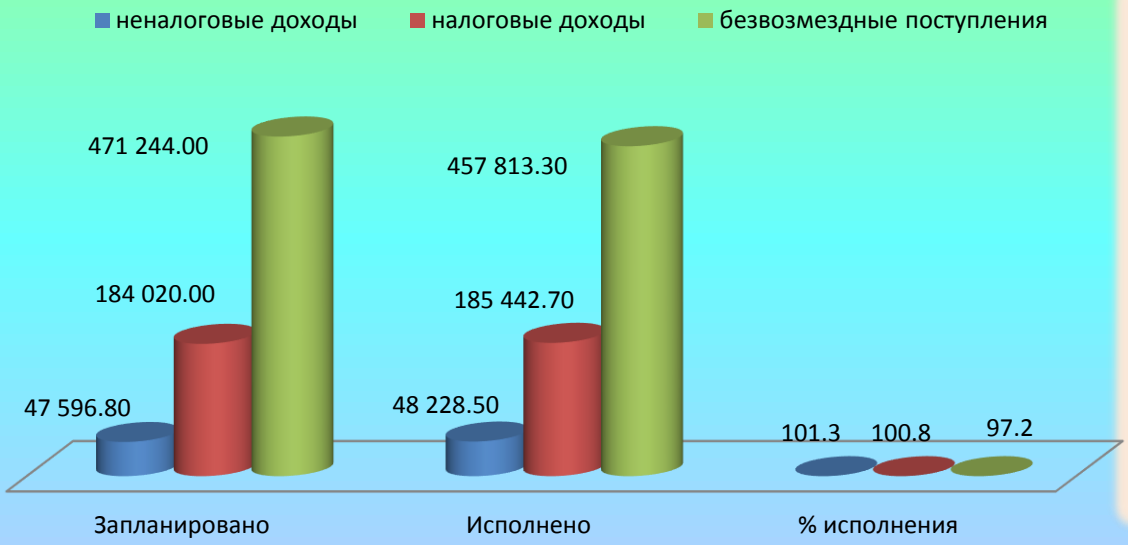
Источники финансирования дефицита бюджета

Наименование показателя	План на 2016 год тыс. рублей	Исполнение бюджета за 2016 года тыс. рублей	План на 2015 год тыс. рублей	Исполнение бюджета за 2015 года тыс. рублей
Источники финансирования дефицита бюджетов - всего в том числе:	8 479,5	-8 518,3	-	- 28 752,9
источники внутреннего финансирования из них:	0,0	0,0	- 4 083,0	- 16 791,5
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0,0	0,0	- 3 365,6	- 16 074,1
Получение кредитов от кредитных организаций бюджетами муниципальных районов в валюте Российской Федерации	30 000,0	30 000,0	42 725,6	30 000,0
Погашение бюджетами муниципальных районов кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации	-30 000,0	-30 000,0	-46091,2	-46 074,1
Погашение бюджетами муниципальных районов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации	-	-	-717,4	-717,4
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов	8 479,5	-8 518,3	4 083,0	-11 961,5
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов (всего)	- 732 860,8	- 724 378,2	-751 364,5	-751 510,5
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов (всего)	741 340,4	715 859,9	755 447,5	739 549,1

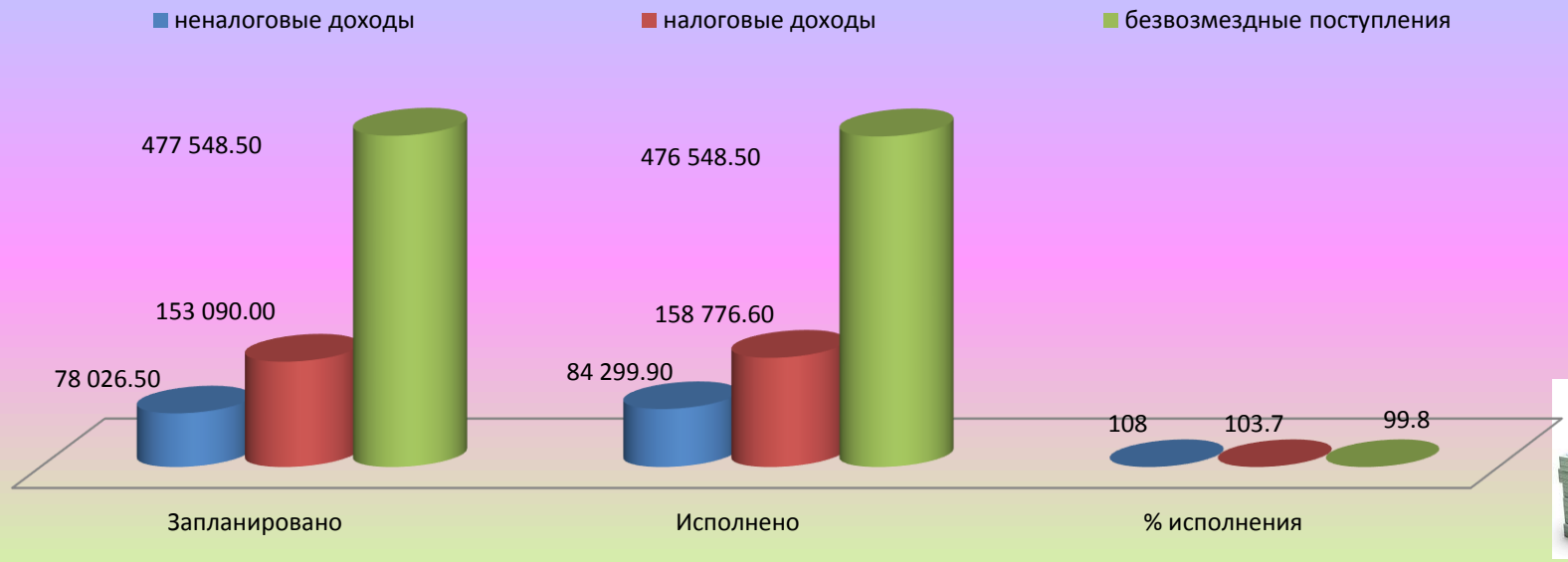
Доходная часть бюджета муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области



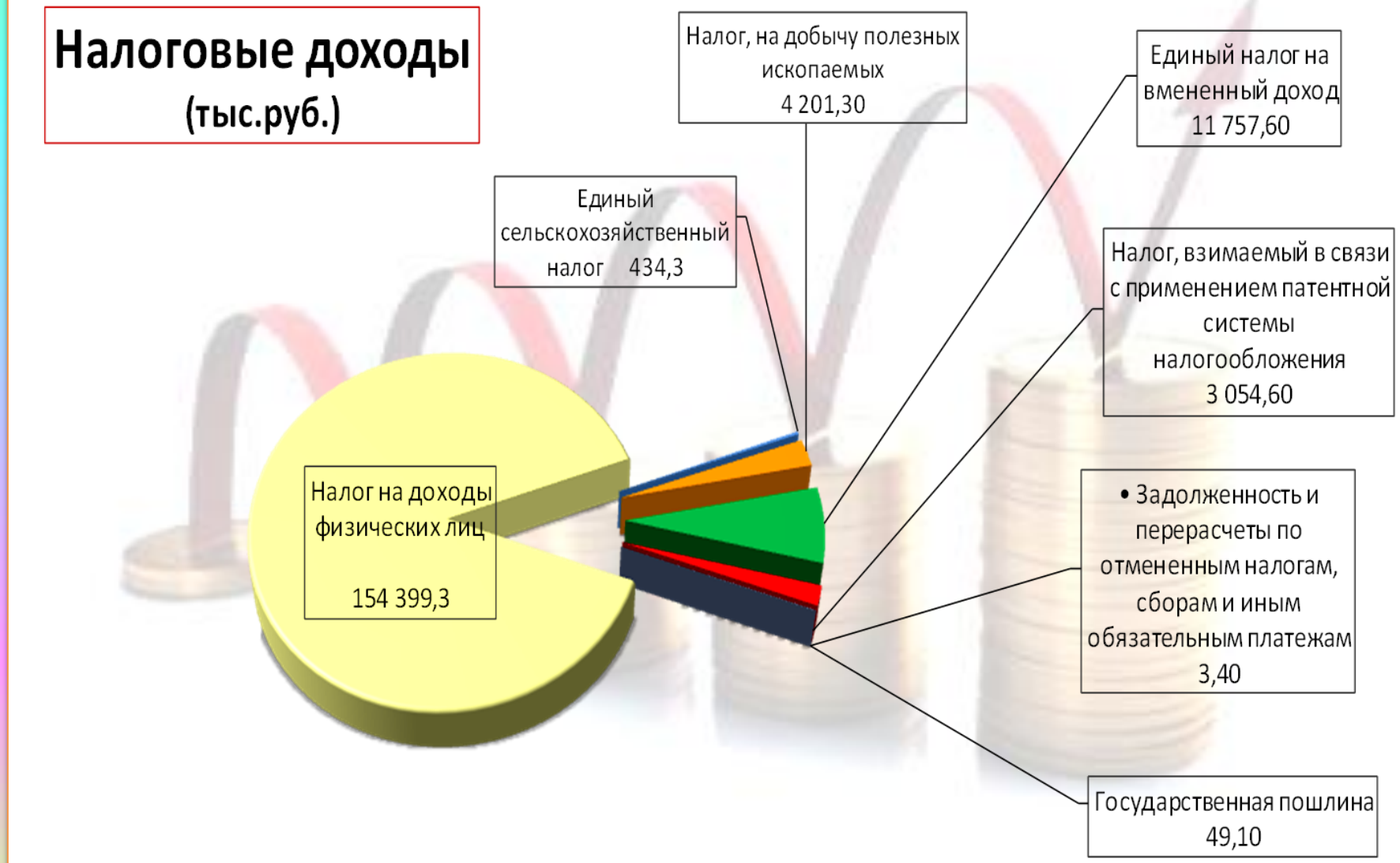
Структура поступлений доходов за 2016 года



Структура поступлений доходов за 2015 года



Структура поступлений налоговых доходов за 2016 года



Структура поступлений неналоговых доходов за 2016 года

Прочие неналоговые доходы
5,9

Прочие доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства
104,2

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов
25 876,9

Доходы в виде прибыли,приходящейся на доли в уставных капиталах хозяйственных товариществ или обществ
405,4

Штрафы, санкции, возмещение ущерба
2 244,9

Неналоговая часть бюджета (тыс.руб.)

Прочие доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности
873,0

Доходы от сдачи в аренду имущества находя оперативном управлении
967,0

Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки
15 033,5

Межбюджетные отношения (межбюджетные трансферты)

Межбюджетные трансферты – это средства одного бюджета бюджетной системы РФ, перечисляемые другому бюджету бюджетной системы РФ.

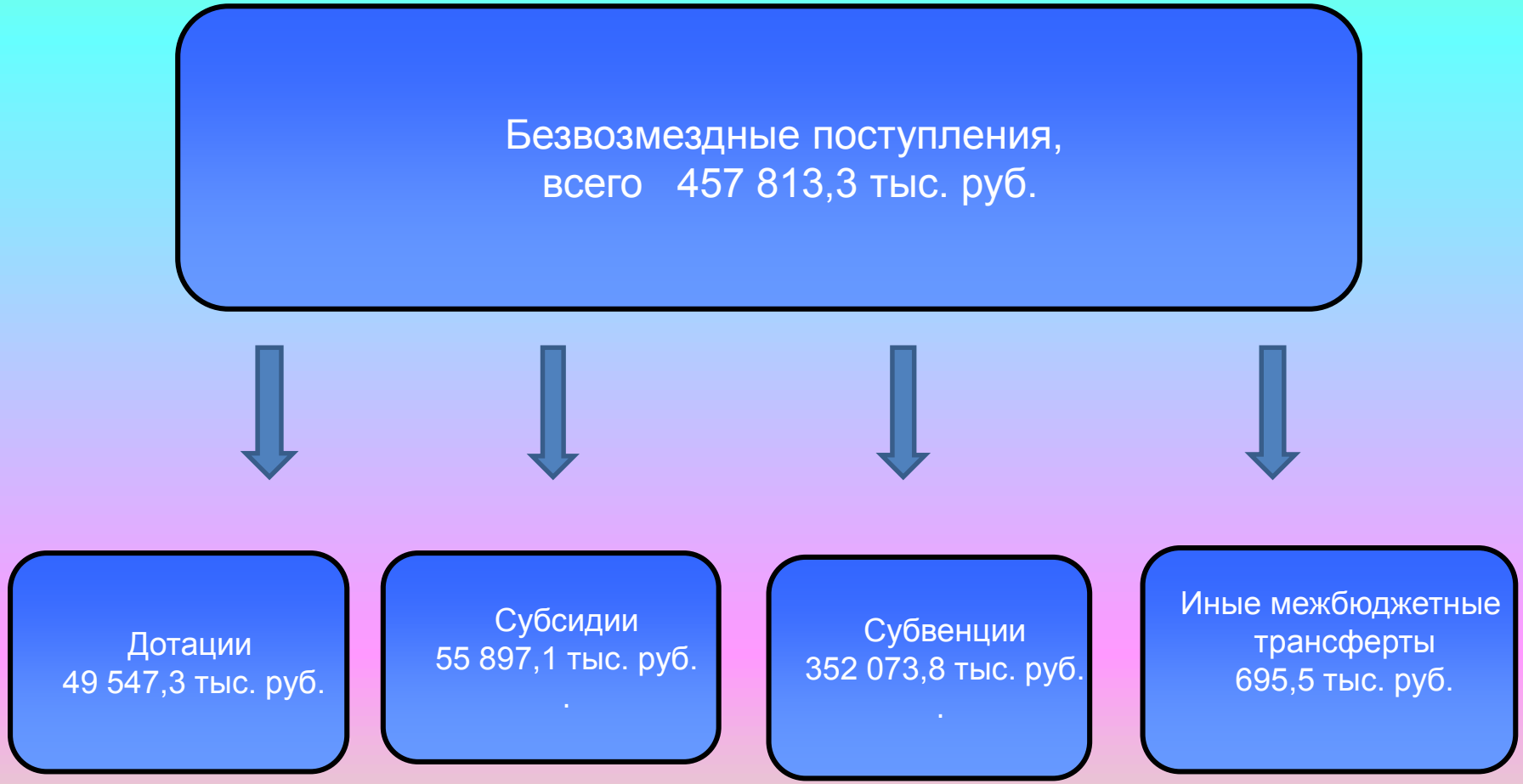
Формы межбюджетных трансфертов

Дотации – межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условия их использования

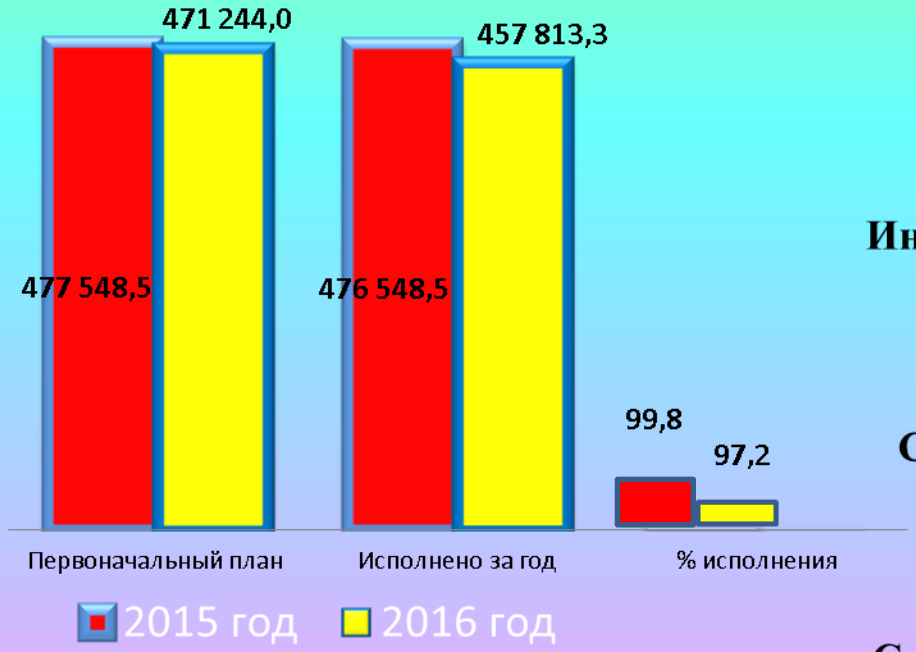
Субсидия – **бюджетные средства, предоставляемые бюджету другого уровня бюджетной системы РФ в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий обязательств органов местного самоуправления по вопросам местного значения**

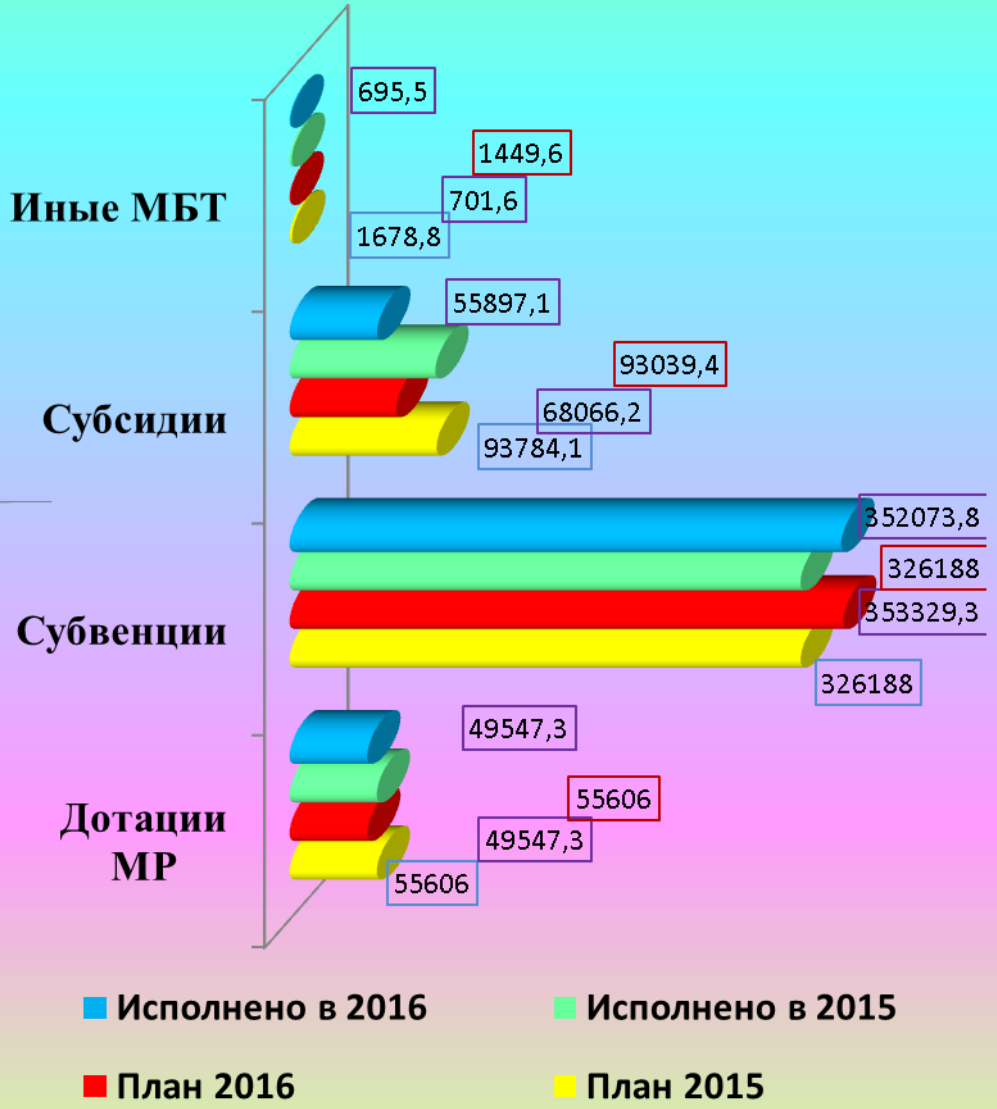
Субвенция – **бюджетные средства, предоставляемые бюджету другого уровня бюджетной системы РФ на безвозмездной и безвозвратной основах на осуществление целевых расходов, возникающих при выполнении полномочий РФ, переданных для осуществления органам государственной власти другого уровня бюджетной системы РФ**

Структура безвозмездных поступлений из других уровней бюджета в бюджет муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области исполнена за 2016 года



Анализ исполнения безвозмездных поступлений бюджета за 2015-2016 год



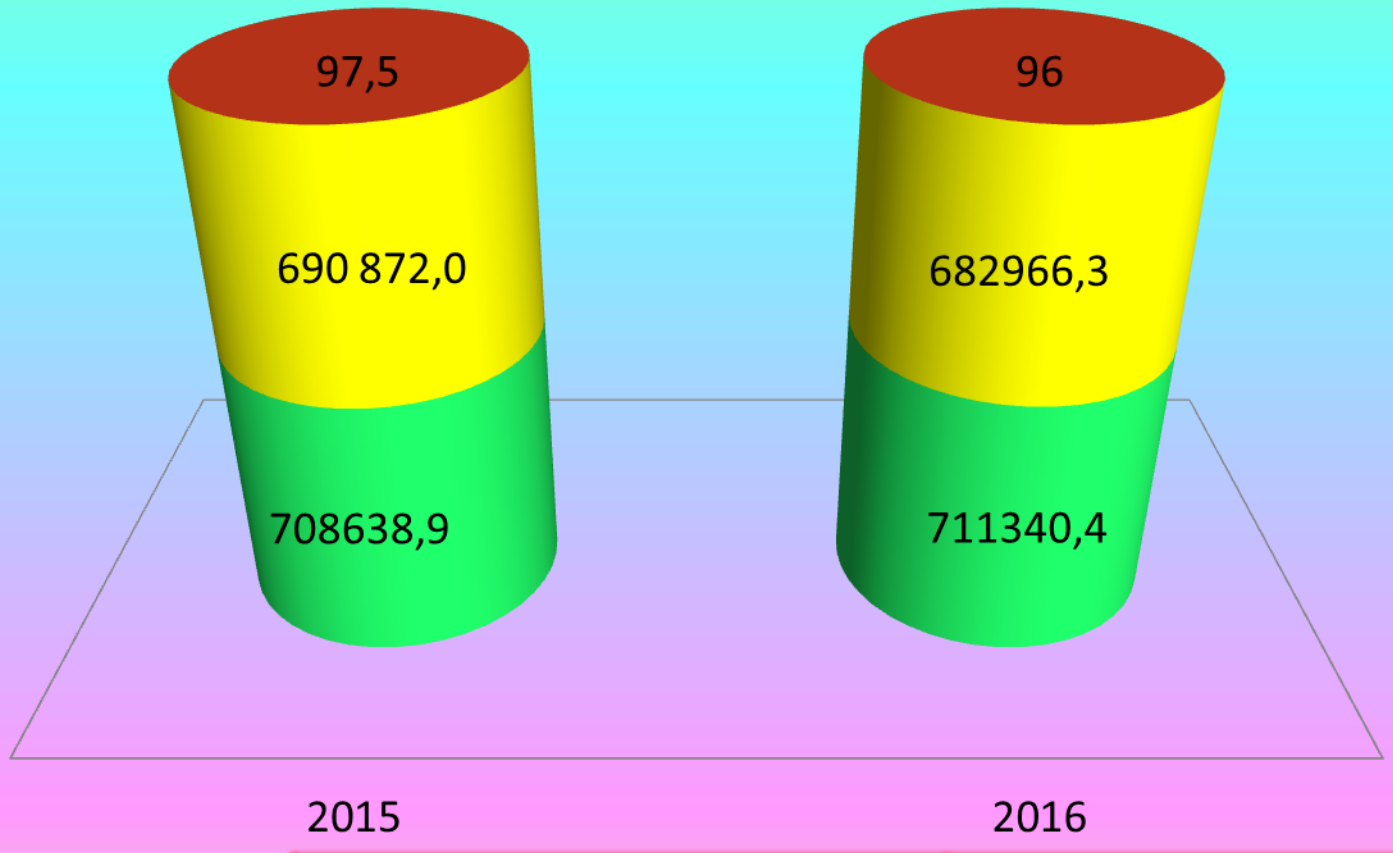


В соответствии с п.3 статьи 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации в течении финансового года первоначальный план по безвозмездным поступлениям уточняется на суммы, поступившие сверх утвержденных объемов, без внесения уточнений в Закон о бюджете.

Расходная часть бюджета муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области

БЮДЖЕТ

Исполнение бюджета по расходам за 2015 - 2016 года

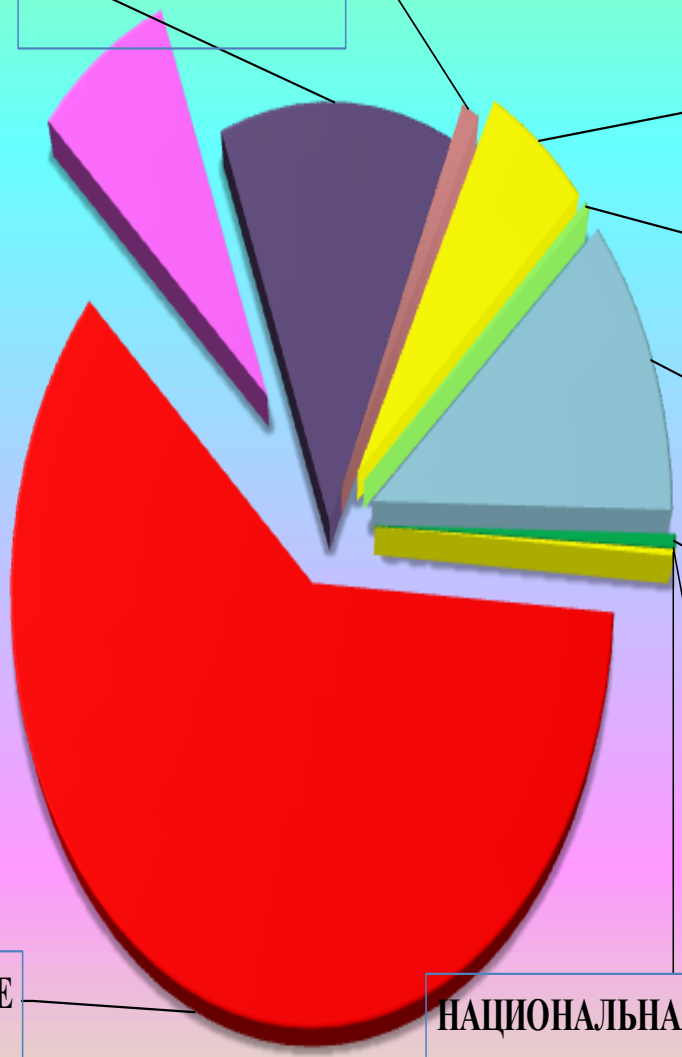


	2015	2016
% Исполнения	97,5	96
Исполнено	690 872,0	682966,3
Плановые назначения	708638,9	711340,4

АНАЛИЗ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ
бюджета МО «Смоленский район» Смоленской области за 2015-2016 года

№ п/п	Наименование раздела	Объем средств по постановлению по исполнению бюджета за 2015 год	Объем средств по постановлению по исполнению бюджета за 2016 год	Рост , снижениев %
1.	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ РАСХОДЫ	79 669,1	78 046,8	98,0 %
2.	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	112,0	10,1	9,0 %
3.	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	2 610,4	3 522,2	134,9 %
4.	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	33 043,6	1 698,6	5,1 %
5.	ОБРАЗОВАНИЕ	415 483,9	412 345,7	99,2 %
6.	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	39 266,6	39 665,3	101,0 %
7.	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	58 328,9	87 404,1	149,8 %
8.	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	5 928,2	6 581,4	111,0 %
9.	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	159,7	-	0,0 %
10.	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	2 641,7	2 373,9	89,9 %
11.	МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	53 627,9	51 318,2	95,7 %
12.	**ИТОГО РАСХОДОВ**	**690 872,0**	**682 966,3**	**98,8 %**

Расходная часть бюджета МО "Смоленский район" Смоленской области за 2016 год (тыс.руб.)



СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА
87 404,1

ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ
6 581,4

КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ
39 665,3

МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА
51 318,2

ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА
2 373,9

ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ
78 046,8

ЖИЛИЩНО - КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО
1 698,6

НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ
10,1

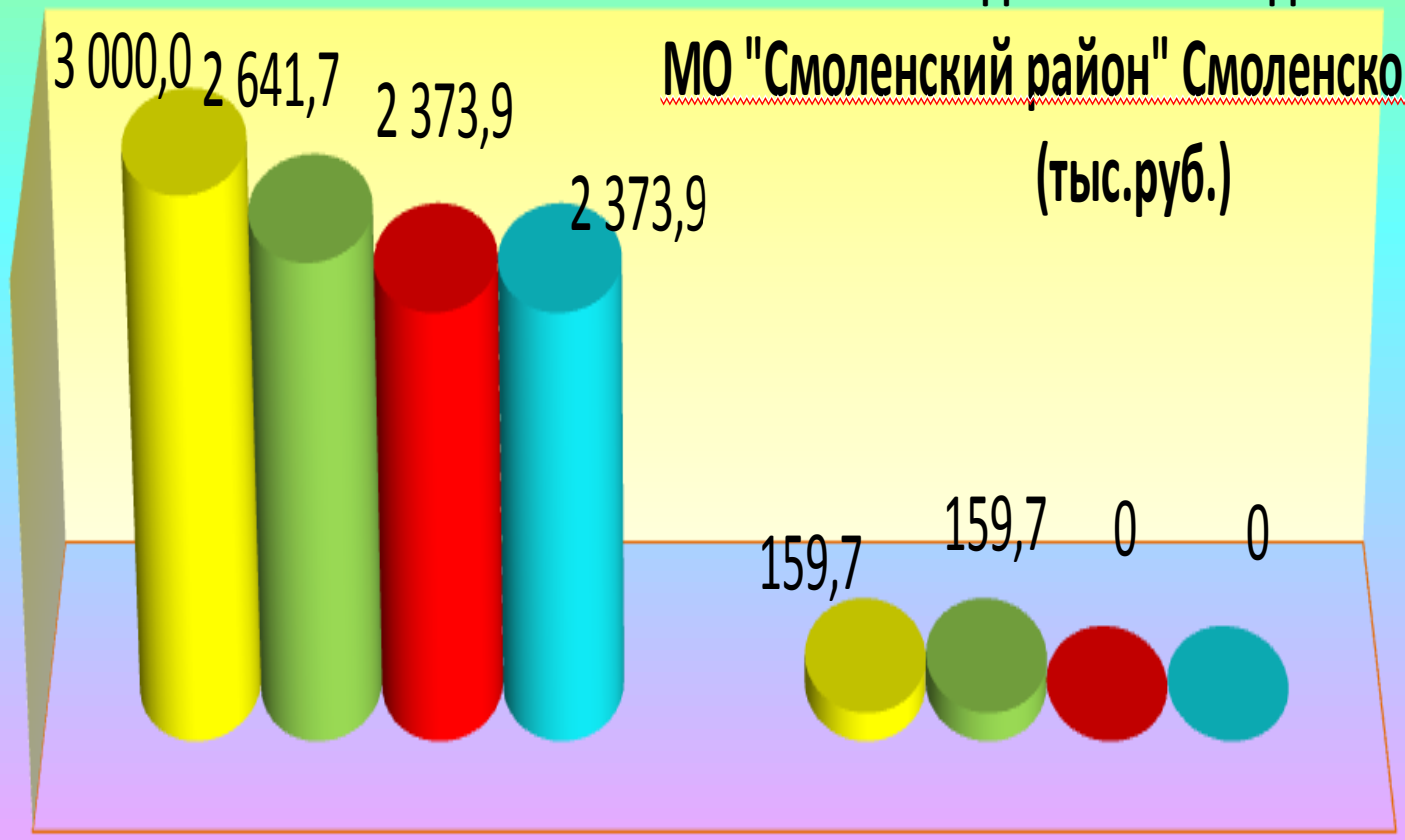
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА
3 522,2

ОБРАЗОВАНИЕ
412 345,7

Расходная часть бюджета

МО "Смоленский район" Смоленской области

(тыс.руб.)



	ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ
2015 План	3 000,0	159,7
2015 Факт	2 641,7	159,7
2016 План	2 373,9	0,0
2016 Факт	2 373,9	0,0

Расходная часть бюджета Смоленского района (тыс.руб.)

	НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО
2015 План	113,4	5 978,2	9 554,0	33 272,6
2015 Факт	112,0	5 928,2	2 610,4	33 043,6
2016 План	12,0	6 581,4	24 501,1	1 708,2
2016 Факт	10,1	6 581,4	3 522,2	1 698,6

Расходная часть бюджета Смоленского района (тыс.руб.)

	КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	ОБРАЗОВАНИЕ
2015 План	39 559,1	58 856,8	83 844,2	420 673,0
2015 Факт	39 266,6	58 328,9	79 669,1	415 483,9
2016 План	41 399,5	87 484,5	79 577,4	416 384,2
2016 Факт	39 665,3	87 404,2	78 046,8	412 345,7

Расходы бюджета в сфере образования в 2016 году

	План	*Исполнение*	*% исполнения*
Дошкольное образование	**109 920,4**	**109 920,4**	**100,0%**
Общее образование	**292 187,5**	**288 150,6**	**98,6%**
Молодежная политика и оздоровление детей	**1 688,1**	**1 686,5**	**99,9%**
Другие вопросы в области образования	**12 588,2**	**12 588,2**	**100,0%**
Итого расходы на образование	**416 384,2**	**412 345,7**	**99,0%**

В бюджете муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области предусмотрены средства на оказание муниципальных услуг в области образования:

- *по предоставлению общедоступного бесплатного дошкольного образования;*
- *по предоставлению общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего(полного) общего образования по основным образовательным программам;*
- *по предоставлению дополнительного образования муниципальными общеобразовательными учреждениями(дворец пионеров и школьников, дом искусств, детский (подростковый) центр, дом и дворец детского творчества);*
- *по предоставлению дополнительного образования художественной и музыкальной направленности(школы искусств);*
- *по предоставлению дополнительного образования физкультурно- спортивной направленности;*
- *по оказанию прочих услуг в области образования .*

Расходы бюджета на культуру в 2016 году

За счет средств бюджета Смоленского района учреждения культуры оказывают населению муниципальные услуги по организации библиотечного обслуживания населения, комплектованию и обеспечению сохранности библиотечного фонда, предоставлению культурно-досуговой деятельности, поддержке традиционного художественного творчества. Общий объем расходов по разделу «Культура и кинематография» составил:

План на 2016 год *(тыс.рублей)*	*Исполнено за 2016* *(тыс. рублей)*	*% исполнения*
41 399,5	*39 665,3*	*95,8*

Расходы бюджета муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области на физкультуру и спорт за 2016 год

В 2016 году спортсменам Смоленского района удалось добиться высоких результатов в областных соревнованиях. Так по итогам XXXVII Спартакиады муниципальных образований Смоленской области Смоленский район занял 1 общекомандное место.

Женская сборная команда Смоленского района по волейболу участвовала в чемпионате Смоленской области и кубке области спортивного сезона 2016 года, среди команд первой группы, где заняла третьи места.

Юношеская команда СК «Печерск» на первенстве ЦФО по мини-футболу среди команд 1999-2001 года заняла 1 место.

Школьники Смоленского района на XXXI Спартакиаде образовательных учреждений области заняли 1 место.

На проведение мероприятий в области физической культуры и спорта из бюджета направлены средства в следующих объемах:

План на 2016 год (тыс.рублей)	*Исполнено за 2016 (тыс. рублей)*	*% исполнения*
6581,4	***6581,4***	***100,0 %***

РАСХОДЫ муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области в социальной сфере за 2016 год

Доплаты к пенсиям муниципальным служащим - 4 423,1 тыс. руб.

Компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педработникам 24 889,0 тыс. руб.

Оплата труда приёмных родителей 1860,8 тыс. руб.

Выплаты ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой 11 290,9 тыс. руб.

Обеспечение детей –сирот жилыми помещениями 28603,0 тыс . руб.

Выплаты денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью 4 253,2 тыс. руб.

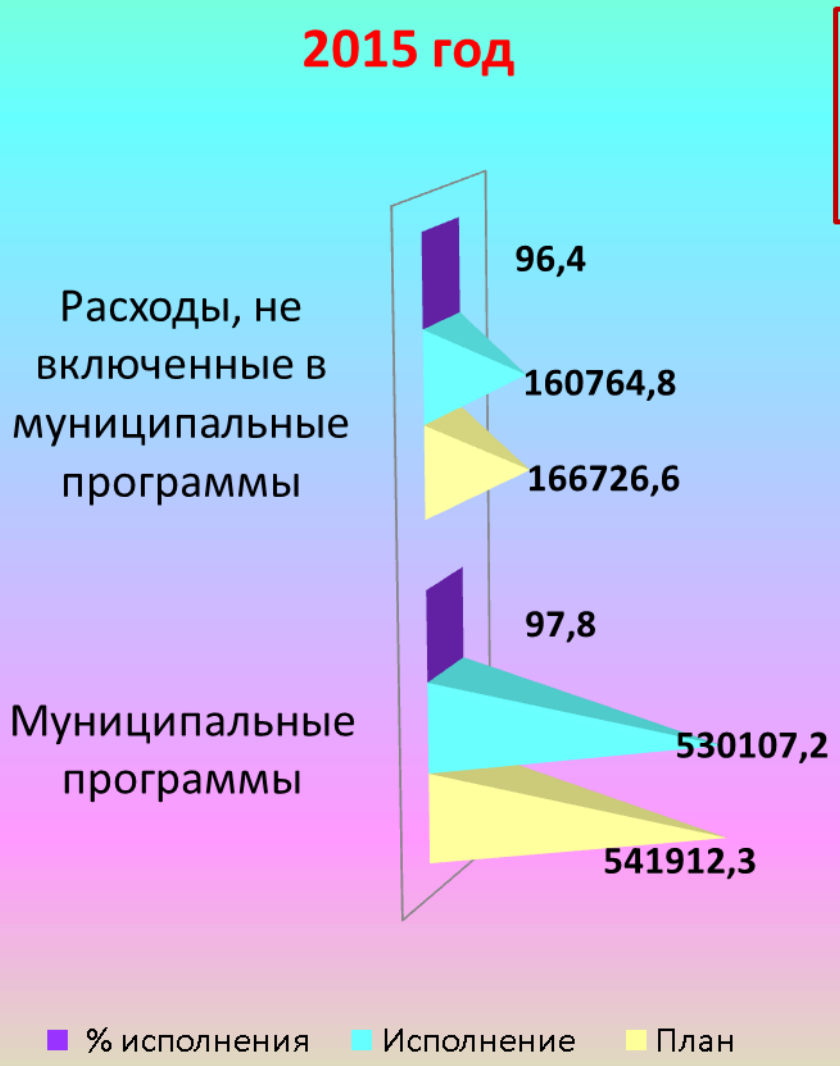
Компенсация родительской платы за ДДУ – 9 923,8 тыс. руб.

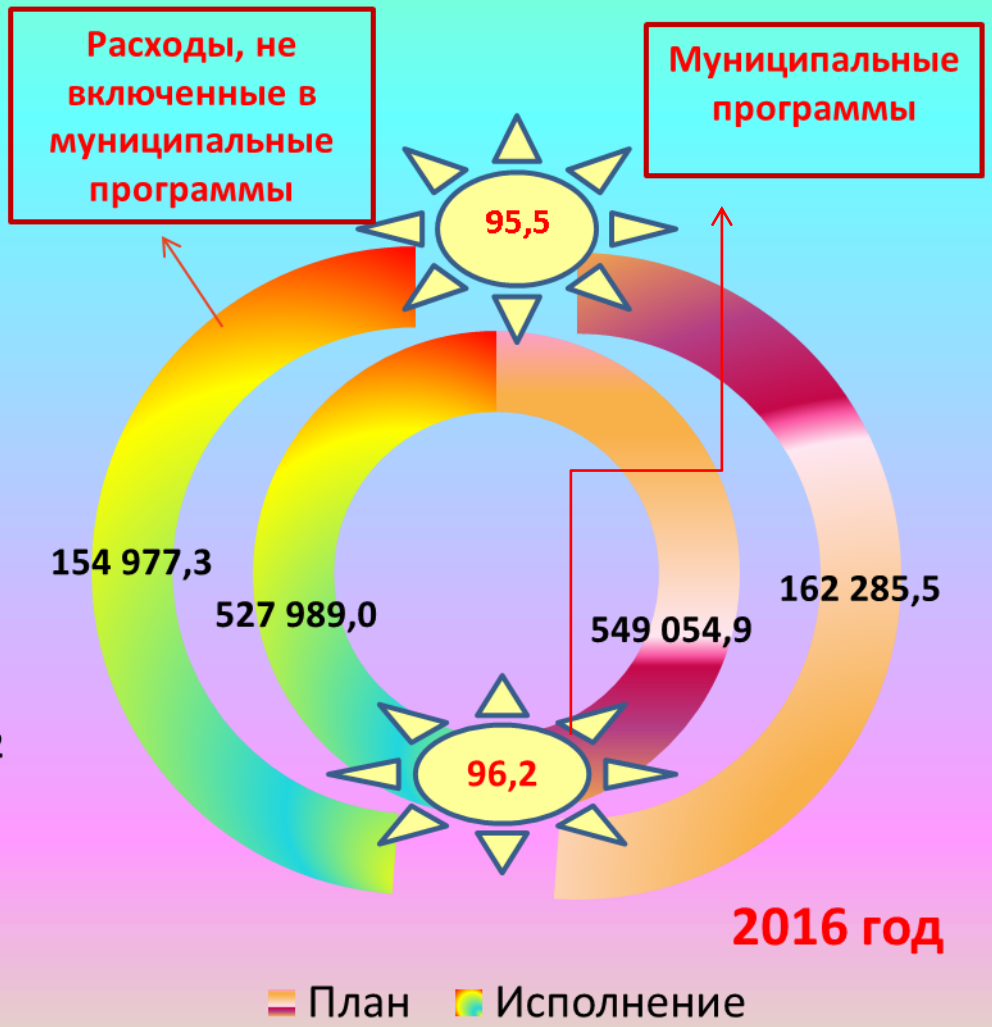
Ежемесячные денежные компенсации на проезд детей-сирот, оставшихся без попечения родителей – 605,1 тыс. руб.

Резервный фонд администрации МО «Смоленский район» Смоленской области – 2958,7 тыс. руб.

Предоставление жилья молодым семьям – 959,2 тыс. руб.

Исполнение расходов по программным и непрограммным расходам областного бюджета в 2016 году, по сравнению с 2015 годом (тыс. рублей)





Зачем формировать и исполнять бюджет по программам?

ЦЕЛЬ

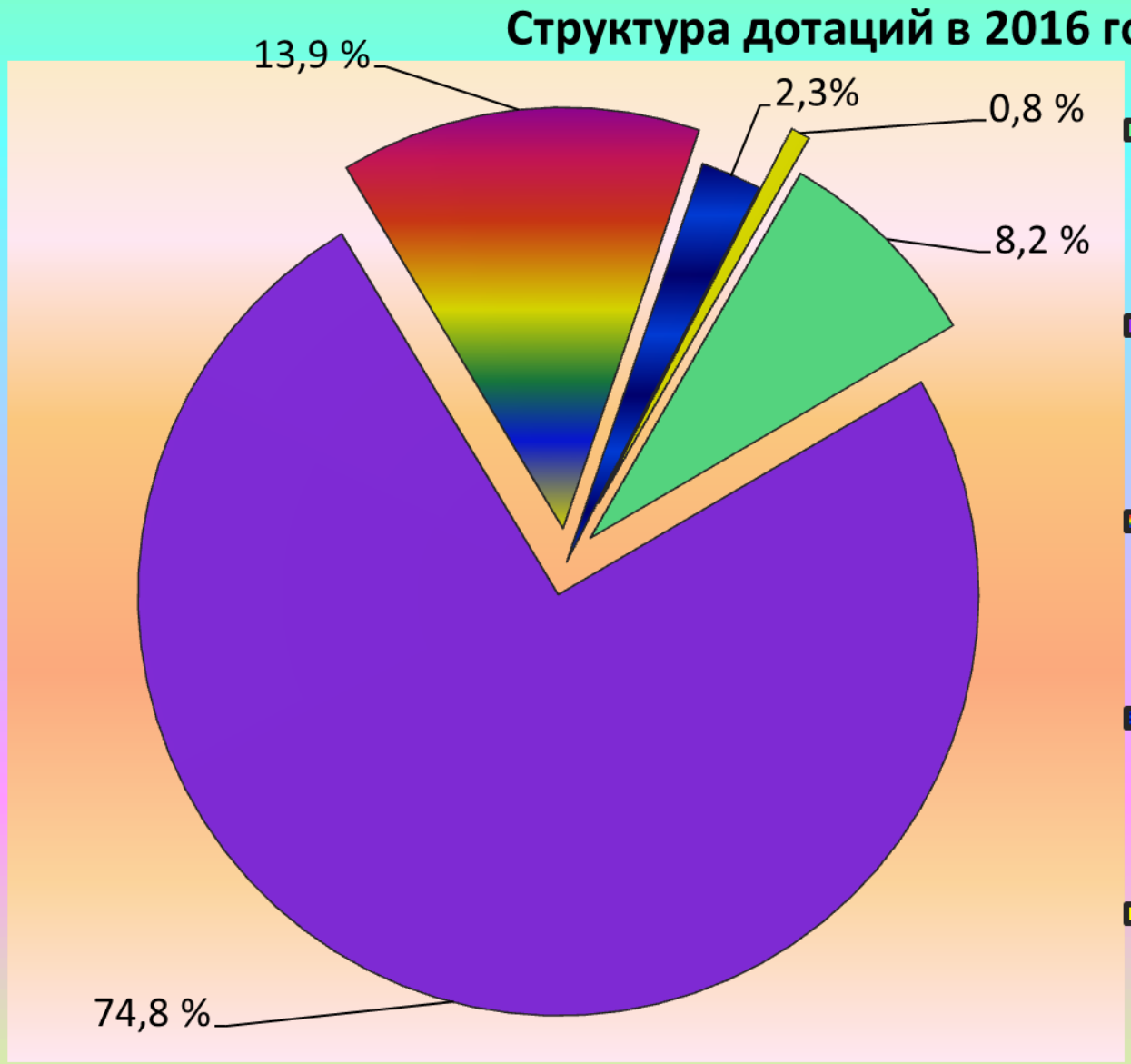
ЗАДАЧИ

ПОКАЗАТЕЛИ ЭФФЕКТИВНОСТИ

Преимуществом программного бюджета является распределение расходов не по ведомственному принципу, а по программам. Государственная программа имеет цель, задачи и показатели эффективности, которые отражают степень их достижения (решения), то есть действия и бюджетные средства направлены на достижение заданного результата.

При этом значение показателей является индикатором по данному направлению деятельности и сигнализирует о плохом или хорошем результате, необходимости принятия новых решений.

Дотации сельским бюджетам из бюджета за 2016 год



Спасибо, что посетили информационный ресурс «Бюджет для граждан»!

«Отчет по исполнению бюджета за 2016 год подготовлен финансовым управлением Администрации муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области

Финансовое управление Администрации муниципального образования «Смоленский район» Смоленской области находится по адресу: 214019, г. Смоленск, проезд Маршала Конева, д 28-е, электронная почта: smol_ray@admin.smolensk.ru

Информацию о бюджете можно получить на официальном сайте

http://smol-ray.ru/