

Финансовое управление администрации муниципального образования
«Устьянский муниципальный район»



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

подготовлен на основании решения Собрания депутатов
муниципального образования «Устьянский муниципальный район» №
478 от 30 июня 2017 года «Отчет об исполнении бюджета
муниципального образования «Устьянский муниципальный район» за
2016 год»

Что такое «Бюджет для граждан?»

«Бюджет для граждан» познакомит Вас с положениями основного документа Устьянского района – бюджета муниципального образования «Устьянский муниципальный район».

Представленная информация предназначена для широкого круга пользователей и будет интересна и полезна всем, так как районный бюджет затрагивает интересы каждого жителя Устьянского района.

«Бюджет для граждан» нацелен на получение обратной связи от граждан, которым интересны современные финансовые проблемы.

Внимательное изучение бюджета дает представление о намерениях власти, политике, о распределении финансов.

Надеемся, что представление бюджета в понятной для жителей форме повысит уровень общественного участия граждан в бюджетном процессе.



Что такое бюджет?

Бюджет – это план доходов и расходов.

Каждый житель Устьянского района Архангельской области является участником формирования этого плана с одной стороны как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой – он получает часть расходов как потребитель общественных услуг. Муниципальное образование расходует поступившие доходы для выполнения своих функций и предоставления муниципальных услуг: образование, культура, спорт, социальное обеспечение, поддержка экономики, гарантии безопасности и правопорядка, защита общественных интересов, гражданских прав и свобод и др.

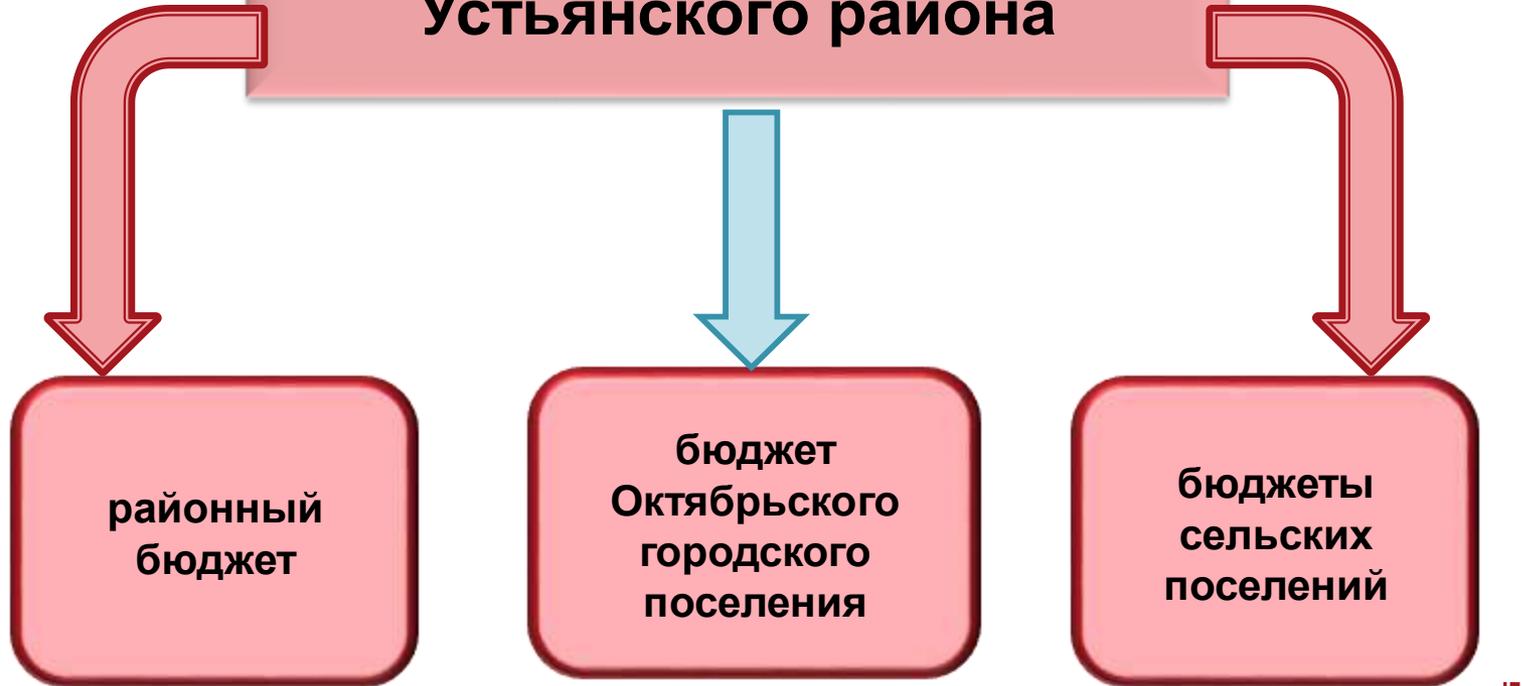
Граждане – и как налогоплательщики, и как потребители общественных услуг – должны быть уверены в том, что передаваемые ими средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.



Бюджет – план доходов и расходов для обеспечения обязательств государства, закрепленных в Конституции Российской Федерации.



Бюджетная система Устьянского района



**Консолидированный бюджет
Устьянского района Архангельской области**

Основные понятия

Поступающие в бюджет денежные средства являются **ДОХОДАМИ БЮДЖЕТА**



Выплачиваемые из бюджета денежные средства называются **РАСХОДАМИ БЮДЖЕТА**

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

– часть доходов граждан и организаций, которые они обязаны заплатить государству (например, налог на доходы физических лиц, налог на прибыль, налог на имущество физических лиц, земельный налог, транспортный налог и др.)

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

– платежи в виде штрафов, санкций за нарушение законодательства, платежи за пользование имуществом государства, средства самообложения граждан

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

– средства, которые поступают в бюджет безвозмездно (денежные средства, поступающие из вышестоящего бюджета (например, дотация из областного бюджета), а также безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц)



на образование



на культуру, киноматографию



на охрану окружающей среды



на ЖКХ



на общегосударственные вопросы



на физическую культуру и спорт



на обслуживание муниципального долга



Национальная оборона



Национальная безопасность и правоохранительная деятельность



на национальную экономику



Социальная политика



на предоставление межбюджетных трансфертов общего характера бюджетам поселений

Основные понятия

**ДОХОДЫ < РАСХОДЫ
= ДЕФИЦИТ
БЮДЖЕТА**

**НЕДОСТАЮЩИЕ
СРЕДСТВА БЕРУТ В
ДОЛГ ИЛИ ИЗ
НАКОПЛЕНИЙ**



**ДОХОДЫ > РАСХОДЫ
= ПРОФИЦИТ
БЮДЖЕТА**

**ИЗЛИШКИ СРЕДСТВ
НАПРАВЛЯЮТ
В НАКОПЛЕНИЯ**

Проект бюджета составляется на один год – очередной финансовый год

Бюджетный процесс-это ежегодное формирование и исполнение бюджета

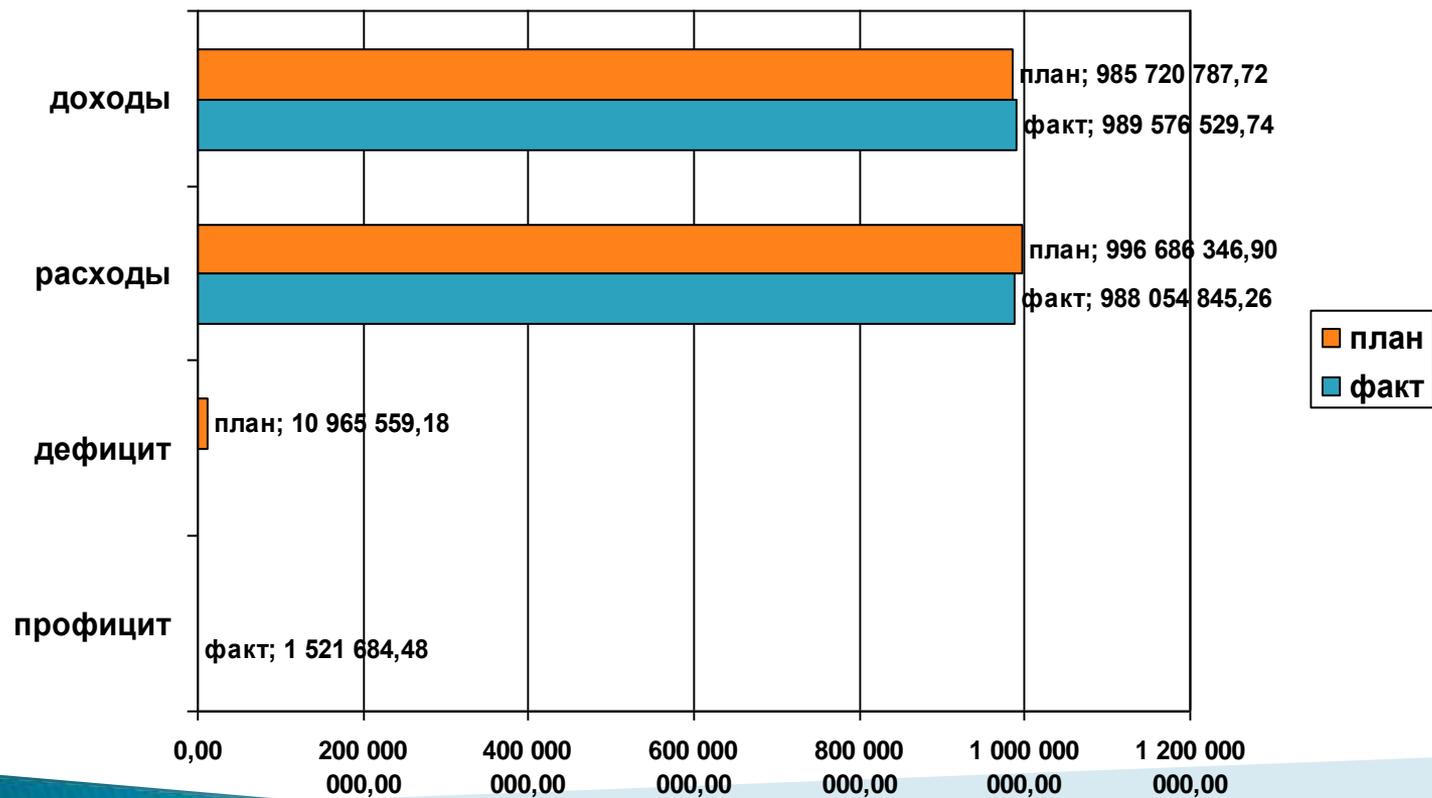
- ▶ Бюджетный цикл включает с себя:



Структура органов местного самоуправления



Итоги исполнения местного бюджета за 2016 год (руб.)



Структура доходов бюджета (руб.)

| Показатель | 2016 год | |
|---------------------------|-----------------------|-----------------------|
| | Утверждено | Исполнено |
| Доходы, всего | 985 720 787,72 | 989 576 529,74 |
| <i>в том числе:</i> | | |
| Налоговые доходы | 155 244 158,00 | 158 900 754,17 |
| Неналоговые доходы | 21 528 067,90 | 23 044 715,36 |
| Безвозмездные поступления | 808 948 561,82 | 807 631 060,21 |



Объем и структура доходов районного бюджета в 2016 году (руб.)

Налоговые доходы

| Наименование показателей | утверждено | исполнено | % выполнения |
|--|-----------------------|-----------------------|---------------|
| Всего, в том числе | 155 244 158,00 | 158 900 754,17 | 102,36 |
| Налог на доходы физ. лиц | 106 162 800,00 | 108 553 163,46 | 102,25 |
| Доходы от уплаты акцизов | 21 095 367,00 | 23 948 061,11 | 113,52 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 2 290,0 | 8 299,62 | 362,43 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 25 037 529,0 | 22 960 352,91 | 91,70 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 84 770,0 | 97 943,73 | 115,54 |
| Госпошлина и иные налоги | 2 861 402,0 | 3 332 062,47 | 116,45 |

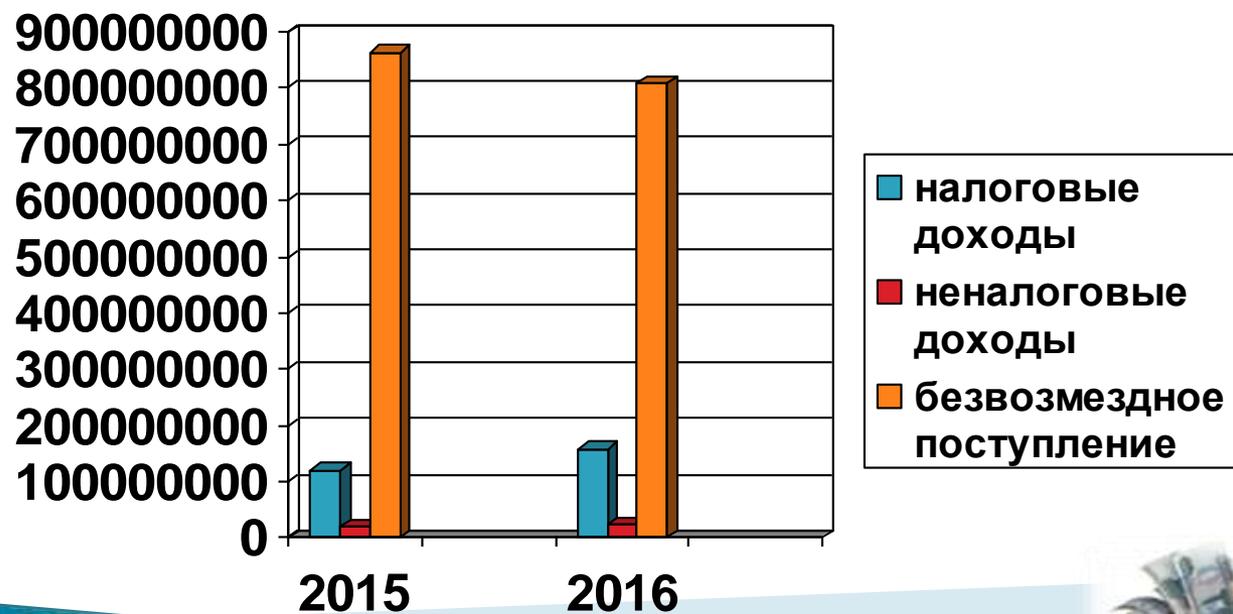
Неналоговые доходы

| Наименование показателей | утверждено | исполнено | % выполнения |
|---|----------------------|----------------------|---------------|
| Всего, в том числе | 21 528 067,90 | 23 044 715,36 | 107,04 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 14 260 000,0 | 15 084 481,35 | 105,78 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 341 000,0 | 1 105 118,04 | 324,08 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 1 051 969,90 | 1 144 631,17 | 108,81 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 2 923 098,0 | 3 645 076,64 | 124,70 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 2 952 000,0 | 2 085 174,39 | 70,64 |
| Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов | 0,00 | -19 766,23 | 0 |

Безвозмездные поступления

| Наименование показателей | утверждено | исполнено | % выполнения |
|------------------------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| Всего, в том числе | 808 948 561,82 | 807 631 060,21 | 99,84 |
| Дотации | 54 429 000,00 | 54 429 000,00 | 100,0 |
| Субсидии | 259 165 572,98 | 258 034 071,37 | 99,56 |
| Субвенции | 484 942 896,00 | 484 942 896,00 | 100,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 9 059 281,59 | 8 873 281,59 | 97,95 |

Структура доходов бюджета (руб.)





Анализ исполнения налоговых и неналоговых доходов за 2016 год (руб.)

| Наименование показателя | Исполнено 2015 года | Утверждено бюджет района, руб. | Исполнено 2016 год | | | | | УВ в поступлении |
|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|------------------|
| | | | Сумма, руб. | % исп. УТВЕР. плана 2016г. | ОТКЛ. к УТВЕР. плана 2016г. (тыс.р.) | % исп. К уровню 2015 года | ОТКЛ. к исполн. 2015г. (тыс.р.) | |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ | 141 268 083,81 | 176 772 225,90 | 181 945 469,53 | 102,93 | 5 173,24 | 128,79 | 40 677,38 | 100,0 |
| НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 120 832 683,15 | 155 244 158,00 | 158 900 754,17 | 102,36 | 3 656,60 | 131,50 | 38 068,07 | 87,23 |
| НДФЛ | 87 460 208,50 | 106 162 800,00 | 108 553 163,46 | 102,25 | 2 390,36 | 124,12 | 21 092,95 | 68,32 |
| АКЦИЗЫ | 7 468 347,21 | 21 095 367,00 | 23 948 061,11 | 113,52 | 2 852,69 | 320,66 | 16 479,71 | 15,07 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 22 964 369,22 | 25 124 589,00 | 23 066 596,26 | 91,81 | -2 057,99 | 100,45 | 102,23 | 14,52 |
| ЕНВД | 22 921 568,81 | 25 037 529,00 | 22 960 352,91 | 91,70 | -2 077,18 | 100,17 | 38,78 | 14,45 |
| ЕСХН | 36 398,41 | 84 770,00 | 97 943,73 | 115,54 | 13,17 | 269,09 | 61,55 | 0,06 |
| Налог по патентной системе | 6 402,00 | 2 290,00 | 8 299,62 | 362,43 | 6,01 | 129,64 | 1,90 | 0,01 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 2 929 126,51 | 2 861 402,00 | 3 332 062,47 | 116,45 | 470,66 | 113,76 | 402,94 | 2,10 |
| <i>- по делам в судах общей юрисдикции</i> | <i>2 160 176,51</i> | <i>2 061 402,00</i> | <i>2 569 912,27</i> | <i>124,67</i> | <i>508,51</i> | <i>118,97</i> | <i>409,74</i> | <i>1,62</i> |
| <i>-за совершение действий уполномоченными органами</i> | <i>768 950,00</i> | <i>800 000,00</i> | <i>752 150,20</i> | <i>94,02</i> | <i>-47,85</i> | <i>97,82</i> | <i>-16,80</i> | <i>0,47</i> |
| <i>-за установку рекламной конструкции</i> | | | <i>10 000,00</i> | <i>0,00</i> | <i>10,00</i> | <i>0,00</i> | <i>10,00</i> | <i>0,01</i> |
| ЗАДОЛЖЕННОСТЬ, ПЕРЕРАСЧЕТЫ | 10 631,71 | | 870,87 | 0,00 | 0,87 | 8,19 | -9,76 | 0,00 |
| <i>-Налог на прибыль</i> | <i>71,71</i> | | <i>8,87</i> | <i>0,00</i> | <i>0,01</i> | <i>12,37</i> | <i>-0,06</i> | <i>0,00</i> |
| <i>-Прочие местные налоги, сборы</i> | <i>4 749,00</i> | | <i>862,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,86</i> | <i>18,15</i> | <i>-3,89</i> | <i>0,00</i> |



| Наименование показателя | Исполнено 2015 года | Утверждено бюджет района, руб. | Исполнено 2016 год | | | | | УВ в НАЛОГ и НЕНАЛ. поступл ениях |
|---|-----------------------|--------------------------------|-----------------------|----------------------------|--------------------------------------|---------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| | | | Сумма, руб. | % исп. УТВЕР. плана 2016г. | ОТКЛ. к УТВЕР. плана 2016г. (тыс.р.) | % исп. К уровню 2015 года | ОТКЛ. к исполн. 2015г. (тыс.р.) | |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ | 141 268 083,81 | 176 772 225,9 | 181 945 469,53 | 103,05 | 5 394,0 | 128,95 | 40 898,15 | 100,0 |
| НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 20 435 400,66 | 21 528 067,9 | 23 044 715,365 | 107,04 | 1 516,64 | 112,77 | 2 609,31 | 12,67 |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ИМУЩЕСТВА | 14 322 077,83 | 14 260 000,00 | 15 084 481,35 | 105,78 | 824,48 | 105,32 | 762,40 | 8,29 |
| Доходы за 3/У до РГС | 12 086 460,31 | 9 141 000,00 | 12 341 672,29 | 135,01 | 3 200,67 | 102,11 | 255,21 | 6,78 |
| Доходы за 3/У после РГС | 5 727,00 | 19 000,00 | 340 816,13 | 1 793,77 | 321,82 | 5 951,04 | 335,09 | 0,19 |
| Аренда имущества казны | 1 904 141,50 | 1 412 000,00 | 1 592 275,36 | 112,77 | 180,28 | 83,62 | -311,87 | 0,88 |
| Доходы от перечисления части прибыли | 13 162,22 | 13 000,00 | 162 292,48 | 1 248,40 | 149,29 | 1 233,02 | 149,13 | 0,09 |
| Прочие доходы от использования имущества | 312 586,80 | 3 675 000,00 | 647 425,09 | 17,62 | -3 027,57 | 207,12 | 334,84 | 0,36 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 1 035 254,30 | 341 000,00 | 1 105 118,04 | 324,08 | 764,12 | 106,75 | 69,86 | 0,61 |
| ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ УСЛУГ | 6 000,00 | 1 051 969,90 | 1 144 631,17 | 108,81 | 92,66 | 19 077,19 | 1 138,63 | 0,63 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ АКТИВОВ | 3 095 338,58 | 2 923 098,00 | 3 645 076,64 | 124,70 | 721,98 | 117,76 | 549,74 | 2,00 |
| <i>Доходы от реализации имущества</i> | <i>2 264 522,82</i> | <i>1 973 098,00</i> | <i>2 456 411,06</i> | <i>124,50</i> | <i>483,31</i> | <i>108,47</i> | <i>191,89</i> | <i>1,35</i> |
| Доходы от продажи 3/Уч | 830 815,76 | 950 000,00 | 1 188 665,58 | 125,12 | 238,67 | 143,07 | 357,85 | 0,65 |
| <i>Доходы от продажи з/уч. до РГС</i> | <i>811 410,63</i> | <i>950 000,00</i> | <i>1 188 665,58</i> | <i>125,12</i> | <i>238,67</i> | <i>146,49</i> | <i>377,25</i> | <i>0,65</i> |
| <i>Доходы от продажи з/у после РГС</i> | <i>19 405,13</i> | | | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>0,00</i> | <i>-19,41</i> | <i>0,00</i> |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ | 2 151 330,50 | 2 952 000,00 | 2 085 174,39 | 70,64 | -866,83 | 96,92 | -66,16 | 1,14 |

Какова структура расходов бюджета Устьянского муниципального района?



Как распределены расходы бюджета МО «Устьянский муниципальный район по муниципальным программам в 2016 году?

(в 2016 году реализуются 20 муниципальных программы на общую сумму 925 801 806,40 руб.)

**Социальной
направленности
(13 программ)**

| Наименование программ | утверждено | исполнено | % вып |
|---|----------------|----------------|----------|
| "Комплексное развитие муниципальных образований Устьянского района и государственная поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций на 2014-2016 г.г." | 1 448 311,00 | 1 448 311,00 | 100,0 |
| "Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017годы" МО"Устьянский муниципальный район" | 7 669 894,00 | 7 669 894,00 | 100,0 |
| "Развитие образования Устьянского района на 2014-2016 годы" | 685 702 848,04 | 685 702 848,04 | 100,0 |
| "Развитие культуры Устьянского района" на 2014-2018 годы" | 88 295 386,96 | 88 294 969,59 | 99,9 |
| Социальная поддержка граждан в Устьянском районе на 2016-2018 гг. | 9 228 480,16 | 9 228 479,93 | 99,9 |
| «Развитие туризма в Устьянском районе на 2014-2020 годы" | 525 160,0 | 525 160,0 | 100,0 |
| «Обеспечение жильем молодых семей на 2014-2020 годы» | 11 180 925,00 | 11 180 925,00 | 100,0 |
| Развитие физкультуры и спорта в Устьянском районе» на 2014-2020 г.г. | 27 080 408,51 | 27 080 408,51 | 100,0 |
| «Молодежь Устьянского района на 2014-2020 годы» | 157 000,00 | 157 000,00 | 100,0 |
| "Профилактика преступлений, терроризма, экстремизма и иных правонарушений в МО "Устьянский муниципальный район на 2016-2018 гг." | 30 000,00 | 24 677,00 | 82,3 |
| "Доступная среда для инвалидов в Устьянском районе на 2016-2018 годы" | 218 889,00 | 218 889,00 | 100,0 |
| "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в Устьянском районе на 2014-2017 годы" | 20 000,00 | 20 000,00 | 100,0 |
| "Защита населения и территории Устьянского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности людей на водных объектах на 2014-2016 годы" | 250 000,00 | 202 200,00 | 80,9 |

**Поддержка
отраслей
экономики
(5 программы)**

| Наименование программ | утверждено | исполнено | % вып |
|--|---------------|---------------|-------|
| "Развитие АПК, торговли и общественного питания на 2014-2016годы" МО "Устьянский муниципальный район" | 1 773 900,00 | 1 773 900,00 | 100,0 |
| "Развитие транспортной системы Устьянского района на 2014-2016 годы" | 29 317 650,02 | 23 083 599,29 | 78,7 |
| "Социальное строительство и обеспечение качественным, доступным жильем и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Устьянского района на 2014-2016 год" | 740 694,00 | 725 900,00 | 98,0 |
| Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры сельских поселений МО «Устьянский муниципальный район» на 2016-2025гг. | 27 302 973,00 | 26 255 751,74 | 96,2 |
| "Развитие малого и среднего предпринимательства в Устьянском районе на 2014-2016 годы" | 2 511 992,19 | 1 522 653,00 | 60,6 |

**Общего характера
(2 программы)**

| Наименование программ | утверждено | исполнено | % вып |
|--|---------------|---------------|-------|
| "Управление муниципальным имуществом муниципального образования "Устьянский муниципальный район" на 2014-2016 годы" | 3 863 551,00 | 3 863 550,93 | 99,9 |
| "Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Устьянского района (2014 – 2017 годы)" | 36 827 716,61 | 36 822 689,37 | 99,9 |

Анализ исполнения структуры расходов бюджета по отраслям в 2016 году (руб.)

| Наименование отрасли | Исполнено 2015 год | Утвержден о 2016 год | Исполнено 2016 год | | | | | Удель ный вес испол нен 2016г. |
|--|-------------------------|-------------------------|-----------------------|--|---|---|--|---|
| | | | Сумма, руб. | % выпол. от утвержд. плана | Отклоне ние от утвержд енного плана (тыс. руб.) | % выполне ния к уровню 2015 года | Отклоне ние от исп. за 2015 г. (тыс.руб) | |
| Общегосударственные вопросы | 57 881 750,09 | 53 636 132,23 | 53 631 562,61 | 99,9 | -4,6 | 92,7 | -4 250,2 | 5,4 |
| Национальная оборона | 1 539 600,00 | 1 609 200,00 | 1 609 200,00 | 100,0 | 0,00 | 104,5 | 69,6 | 0,2 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 150 907,00 | 590 925,00 | 532 272,12 | 90,1 | -58,7 | 352,7 | 381,4 | 0,1 |
| Национальная экономика | 15 207 382,18 | 36 902 482,21 | 29 664 872,23 | 80,4 | -7 237,6 | 195,1 | 14 457,5 | 3,0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 110 931 834,25 | 31 927 225,29 | 30 698 570,90 | 96,2 | -1 228,7 | 27,7 | -80 233,3 | 3,1 |
| Образование | 687 408 062,80 | 729 597 812,40 | 729 500 125,60 | 99,9 | -97,7 | 106,1 | 42 092,1 | 73,8 |
| Культура и кинематография | 45 905 138,50 | 78 195 402,00 | 78 194 984,63 | 99,9 | -0,4 | 170,3 | 32 289,8 | 7,9 |
| Социальная политика | 43 625 697,08 | 37 821 988,16 | 37 821 987,93 | 99,9 | 0,0 | 86,7 | -5 803,7 | 3,8 |
| Физическая культура и спорт | 923 380,32 | 411 000,00 | 411 000,00 | 100,0 | 0,0 | 44,5 | -512,38 | 0,0 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 1 083 633,96 | 2 048 835,61 | 2 044 925,24 | 99,8 | -3,9 | 188,7 | 961,3 | 0,2 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 51 688 558,00 | 23 945 344,00 | 23 945 344,00 | 100,0 | 0,0 | 46,3 | -27 743,2 | 2,4 |
| ИТОГО | 1 016 345 944,18 | 996 686 346,90 | 988 054 845,26 | 99,1 | -8 631,5 | 97,2 | -28 291,1 | 100,0 |

Муниципальный долг

В 2016 году и плановом периоде планируется привлечение бюджетных кредитов и кредитов кредитных организаций.

| Показатель | 2016 год (руб.) | |
|--------------------------------|-----------------|-----------|
| | получение | погашение |
| Бюджетный кредит | 0 | 0 |
| Кредит от кредитных учреждений | 27 600,0 | 27 600,0 |
| Гарантии | 0 | 0 |



Контактная информация

«Бюджет для граждан» подготовлен финансовым управлением администрации МО «Устьянский муниципальный район»

Адрес:

165210, Российская Федерация, Архангельская область Устьянский район
рп.Октябрьский ул.Комсомольская д.7

Телефон:

(8 818 55) 5-21-79 – начальник финансового управления

(8 818 55) 5-22-71 – заместитель начальника финансового управления

(8 818 55) 5-11-89 – бухгалтерия финансового управления

Электронная почта:

raifoust@mail.ru

Режим работы:

ПН-ПТ с 08:00 – 17:00

Перерыв на обед: с 13:00 – 14:00

СБ,ВС – выходные дни