



«Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Устьянский муниципальный район» за 2018 год»

подготовлен на основании решения Собрания депутатов муниципального образования «Устьянский муниципальный район» № 111 от 28 июня 2019 года
«Отчет об исполнении бюджета муниципального образования «Устьянский муниципальный район» за 2018 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.

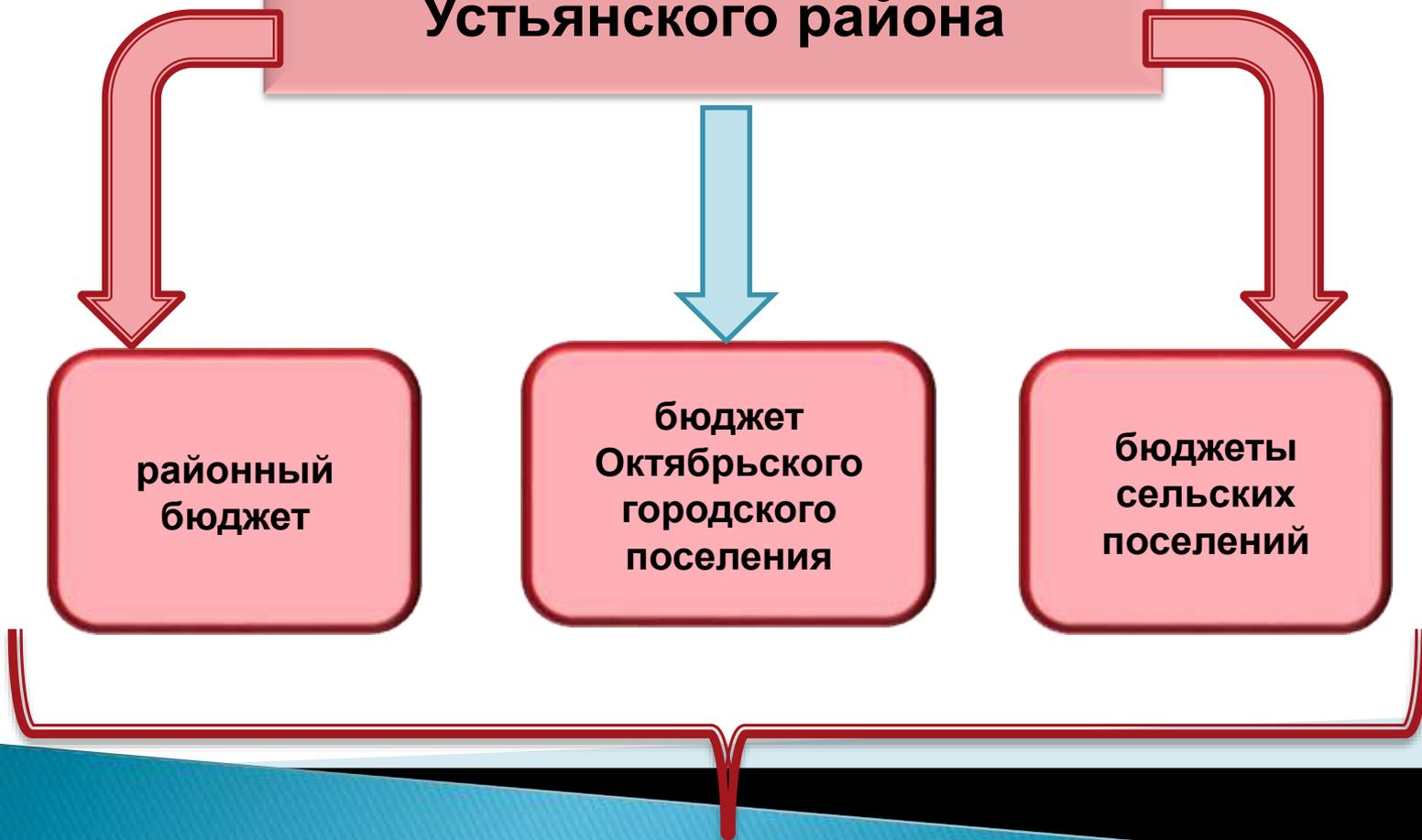
Граждане – и как налогоплательщики, и как потребители общественных услуг – должны быть уверены в том, что передаваемые ими средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.



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, кинематографию



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

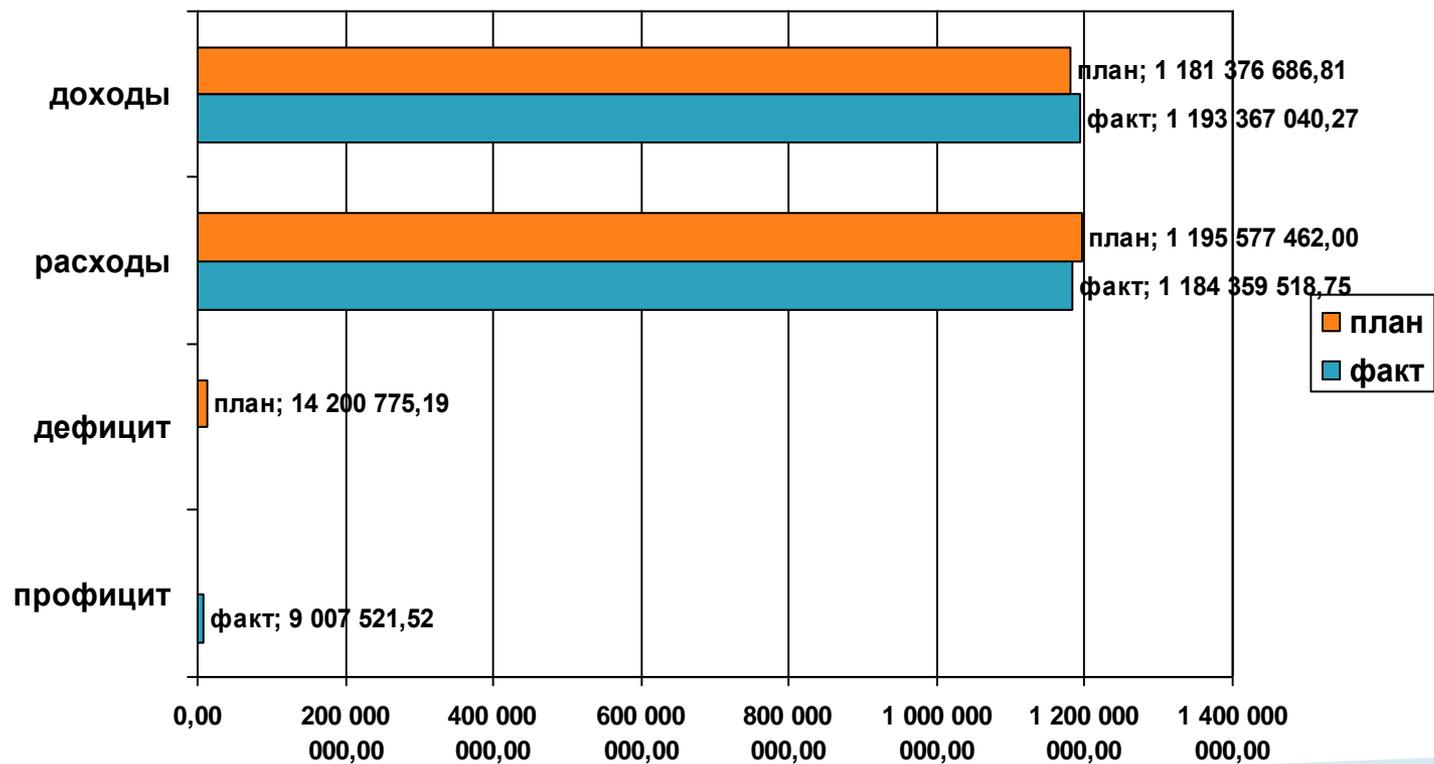
- ▶ Бюджетный цикл включает с себя:



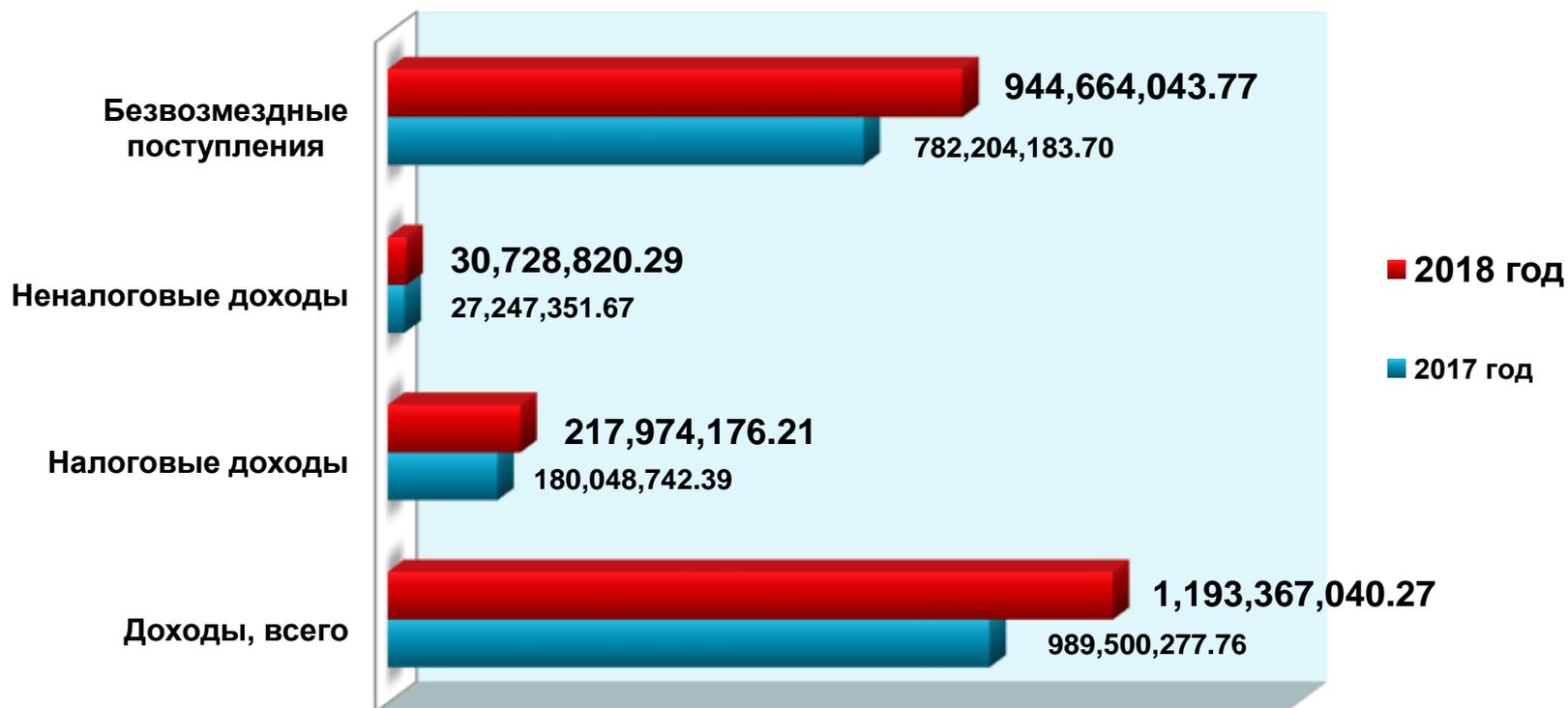
Структура органов местного самоуправления



Итоги исполнения местного бюджета за 2018 год (руб.)



Динамика доходов районного бюджета в 2017 - 2018 гг (руб.)



Наименование показателя	Исполнено 2017 год	Исполнено 2018 год	% исп. к 2017г.	ОТКЛ. к 2017г.
Доходы бюджета, Всего	989 500 277,76	1 193 367 040,27	120,60	203 866 762,51
Налоговые, неналоговые доходы, в т.ч.:	207 296 094,06	248 702 996,50	119,97	41 406 902,44
Налоговые доходы	180 048 742,39	217 974 176,21	121,06	37 925 433,82
Неналоговые доходы	27 247 351,67	30 728 820,29	112,78	3 481 468,62
Безвозмездные поступления	782 204 183,70	944 664 043,77	120,77	162 459 860,07

Объем и структура доходов районного бюджета в 2018 году (руб.)

Налоговые доходы

Наименование показателей	утверждено	исполнено	% выполнения
Всего, в том числе	210 994 177,39	217 974 176,21	103,31
Налог на доходы физ. лиц	164 538 307,39	169 623 276,15	103,09
Доходы от уплаты акцизов	19 440 510,00	20 790 932,62	106,95
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	3 300,00	3 886,94	117,79
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	22 911 000,00	23 440 198,82	102,31
Единый сельскохозяйствен. налог	37 200,00	37 210,16	100,03
Государственная пошлина	4 060 000,00	4 074 805,88	100,36
прочие налоговые доходы	3 860,00	3 865,64	100,15

Неналоговые доходы

Наименование показателей	утверждено	исполнено	% выполнения
Всего, в том числе	25 319 798,85	30 728 820,29	121,36
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	17 206 781,85	18 559 337,86	107,86
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	530 000,00	568 914,58	107,34
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат	298 573,00	420 495,26	140,83
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	4 354 444,00	8 108 208,30	186,21
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 930 000,00	3 057 655,81	104,36
Невыясненные поступления, зачисляемые в бюджеты	0,00	14 208,48	

Безвозмездные поступления

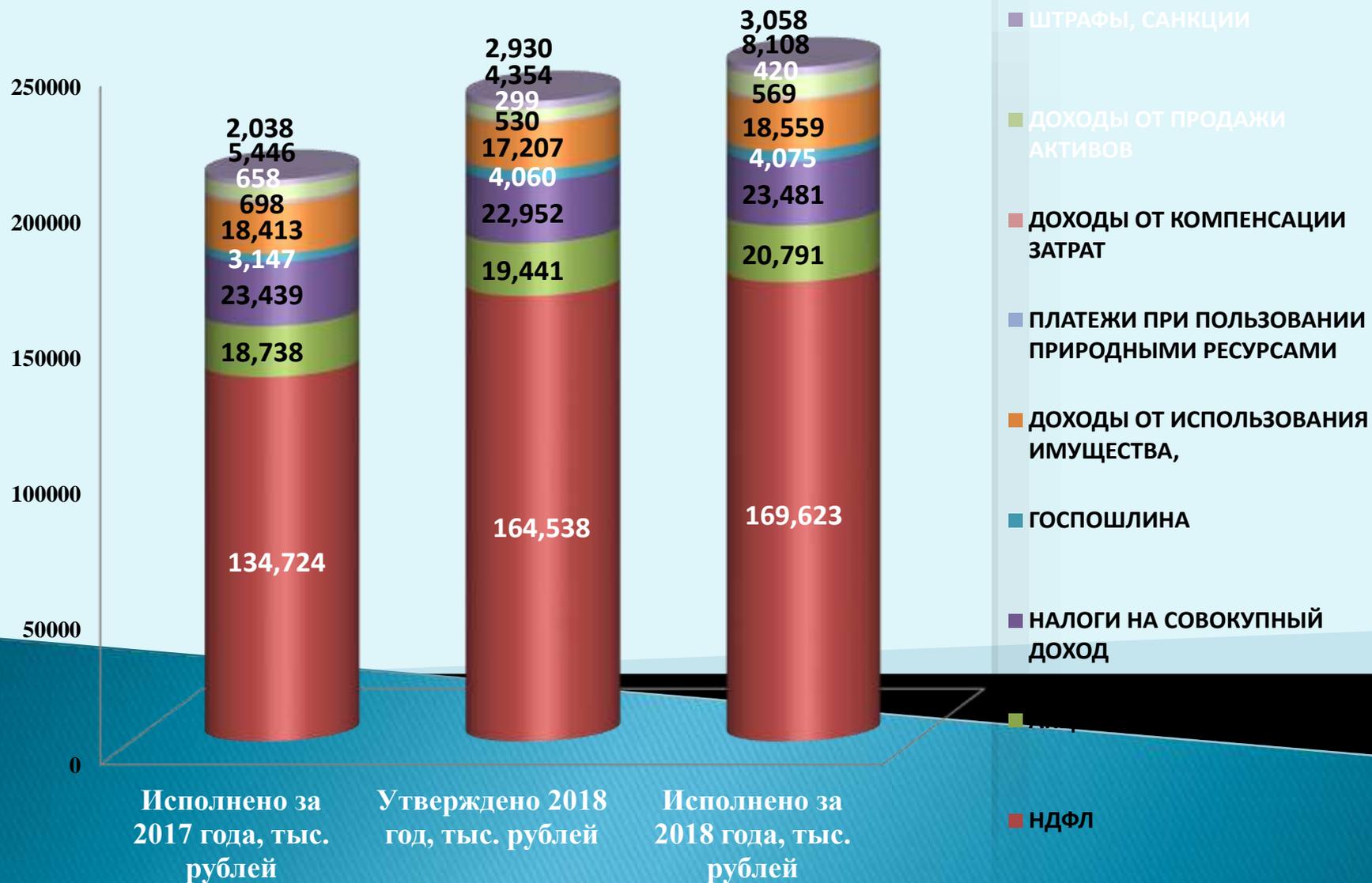
Наименование показателей	утверждено	исполнено	% выполнения
Всего, в том числе	945 062 710,57	944 664 043,77	99,96
Дотации	105 026 180,00	105 026 180,00	100,00
Субсидии	217 597 786,85	217 241 756,05	99,84
Субвенции	558 739 060,00	558 739 060,00	100,00
Иные межбюджетные трансферты	57 752 931,56	57 752 931,56	100,00
Прочие безвозмездные поступления	5 976 584,81	5 976 584,81	100,00
Возврат остатков	-29 832,65	-72 468,65	242,92

Структура доходов бюджета



Наименование показателя	Утверждено 2018 год, руб.	Исполнено 2018 год	Удельный вес	ОТКЛ.
Доходы бюджета, руб. – Всего	1 181 376 686,81	1 193 367 040,27	100,0	11 990 353,46
Налоговые, неналоговые доходы	236 313 976,24	248 702 996,50	20,84	12 389 020,26
Налоговые доходы	210 994 177,39	217 974 176,21	18,27	6 979 998,82
Неналоговые доходы	25 319 798,85	30 728 820,29	2,57	5 409 021,44
Безвозмездные поступления	945 062 710,57	944 664 043,77	79,16	-398 666,80

Структура налоговых и неналоговых доходов





Анализ исполнения налоговых доходов за 2018 год (руб.)

Наименование показателя	Исполнено за 2017 года, руб.	Утверждено 2018 год, руб.	Исполнено за 2018 года					УВ от общего объема поступлений	УВ в налог. и неналог. доходах
			Сумма, руб.	% исполнения плана 2018г.	ОТКЛ. исполнения плана 2018 год тыс.руб.	%, исп. плана к аналог. пр.периоду, %	ОТКЛ. исп. плана к аналог. пр.периоду тыс.руб.		
Доходы бюджета - Всего	989 500 277,76	1 181 376 686,81	1 193 367 040,27	101,01	11 990,35	120,60	203866,76	100,0	
Налоговые, неналоговые	207 296 094,06	236 313 976,24	248 702 996,50	105,24	12 389,02	119,97	41406,90	20,84	100,00
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	180 048 742,39	210 994 177,39	217 974 176,21	103,31	6 980,00	121,06	37925,43	18,27	87,64
НДФЛ	134 723 871,60	164 538 307,39	169 623 276,15	103,09	5 084,97	125,90	34899,40	14,21	68,20
АКЦИЗЫ	18 738 256,55	19 440 510,00	20 790 932,62	106,95	1 350,42	110,95	2052,68	1,74	8,36
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	23 439 215,69	22 951 500,00	23 481 295,92	102,31	529,80	100,18	42,08	1,97	9,44
<i>ЕНВД</i>	23 356 389,35	22 911 000,00	23 440 198,82	102,31	529,20	100,36	83,81	1,96	9,42
<i>ЕСХН</i>	50 545,34	3 300,00	3 886,94	117,79	0,59	7,69	-46,66	0,00	0,00
<i>Налог, патентная система налогообложения</i>	32 281,00	37 200,00	37 210,16	100,03	0,01	115,27	4,93	0,00	0,01
ГОСПОШЛИНА	3 147 320,21	4 060 000,00	4 074 805,88	100,36	14,81	129,47	927,49	0,34	1,64
<i>по делам, в судах общей юрисдикции, миров.судьями</i>	2 149 770,21	2 885 000,00	2 889 805,88	100,17	4,81	134,42	740,04	0,24	1,16
<i>за совершение прочих юрид. значимых действий</i>	997 550,00	1 175 000,00	1 175 000,00	100,00	0,00	117,79	177,45	0,10	0,47
<i>за установку рекламной конструкции</i>		0,00	10 000,00	0,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ	78,34	3 860,00	3 865,64	100,15	0,01	4 934,44	3,79	0,00	0,00



Анализ исполнения неналоговых доходов за 2018 год (руб.)

Наименование показателя	Исполнено за 2017 года, руб.	Утверждено 2018 год, руб.	Исполнено за 2018 года					УВ от общего объема поступлений	УВ в налог. и неналог. доходах
			Сумма, руб.	% исполнения плана 2018г.	ОТКЛ. исполнения плана 2018 год тыс.руб.	%, исп. плана к аналог. пр.периоду, %	ОТКЛ. исп. плана к аналог. пр.периоду тыс.руб.		
Доходы бюджета - Всего	989 500 277,76	1 181 376 686,81	1 193 367 040,27	101,01	11 990,35	120,60	203 866,76	100,0	
Налоговые, неналоговые	207 296 094,06	236 313 976,24	248 702 996,50	105,24	12 389,02	119,97	41 406,90	20,84	100,0
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	27 247 351,67	25 319 798,85	30 728 820,29	121,36	5 409,02	112,78	3 481,47	2,57	12,36
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА	18 412 671,55	17 206 781,85	18 559 337,86	107,86	1 352,56	100,80	146,67	1,56	7,46
<i>Арендная плата за земельные участки до РГС</i>	14 000 208,52	13 558 468,36	14 488 393,01	106,86	929,92	103,49	488,18	1,21	5,83
<i>Арендная плата за земельные участки после РГС</i>	368 183,00	272 000,00	367 007,00	134,93	95,01	99,68	-1,18	0,03	0,15
<i>Аренда имущества, составляющего казну</i>	1 272 506,35	325 000,00	659 554,52	202,94	334,55	51,83	-612,95	0,06	0,27
<i>Платежи от муниципальных унитарных предприятий</i>	0,00	582 813,49	582 813,49	100,0	0,00	0,00	582,81	0,05	0,23
<i>Прочие доходы от использования имущества</i>	2 771 773,68	2 468 500,00	2 461 569,84	99,72	-6,93	88,81	-310,20	0,21	0,99
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	698 234,71	530 000,00	568 914,58	107,34	38,91	81,48	-129,32	0,05	0,23
ДОХОДЫ ОТ КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ	657 866,29	298 573,00	420 495,26	140,83	121,92	63,92	-237,37	0,04	0,17
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ АКТИВОВ	5 446 241,56	4 354 444,00	8 108 208,30	186,21	3 753,76	148,88	2 661,97	0,68	3,26
<i>Доходы от реализации имущества</i>	3 428 805,83	2 939 000,00	2 951 049,40	100,41	12,05	86,07	-477,76	0,25	1,19
<i>Доходы от продажи земельных участков в мун.-ой собственности</i>	2 017 435,73	1 415 444,00	5 157 158,90	364,35	3 741,71	255,63	3 139,72	0,43	2,07
ШТРАФЫ, САНКЦИИ	2 037 901,45	2 930 000,00	3 057 655,81	104,36	127,66	150,04	1 019,75	0,26	1,23
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	-5 563,89	0,00	14 208,48	0,00	14,21	-255,37	19,77	0,00	0,01

Удельный вес исполнения структуры расходов бюджета по отраслям в 2017 - 2018 годах

Наименование отрасли	Исполнено 2017 год Сумма, руб.	Удельный вес расходов в 2017 году %	Исполнено 2018 год Сумма, руб.	Удельный вес расходов в 2018 году %
Общегосударственные вопросы	53 732 382,35	5,36	58 682 359,45	4,95
Национальная оборона	2 144 600,00	0,21	2 615 700,00	0,22
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	182 835,37	0,02	334 988,00	0,03
Национальная экономика	29 846 887,54	2,98	33 851 500,81	2,86
Жилищно-коммунальное хозяйство	11 298 917,69	1,13	16 542 979,86	1,40
Охрана окружающей среды	0,00	0,00	8 511,50	0,001
Образование	743 448 898,89	74,24	887 330 841,11	74,92
Культура и кинематография	90 999 808,38	9,09	109 372 838,79	9,23
Социальная политика	40 912 359,72	4,08	45 818 176,87	3,87
Физическая культура и спорт	740 087,52	0,07	395 405,57	0,03
Обслуживание государственного и муниципального долга	3 209 615,18	0,32	1 688 794,79	0,14
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	25 054 582,00	2,50	27 717 422,00	2,34
ИТОГО	1 001 570 974,64	100,0	1 184 359 518,75	100,00

Анализ исполнения структуры расходов бюджета по отраслям в 2018 году (руб.)

Наименование отрасли	Исполнено 2017 год	Утверждено 2018 год	Исполнено 2018 год				
			Сумма, руб.	% выпол. от утвержд. плана	Отклонен ие от утвержен ного плана (тыс. руб.)	% выпол нения к уровню 2017 года	Отклоне ние от исп. за 2017г. (тыс.руб)
Общегосударственные вопросы	53 732 382,35	58 700 479,14	58 682 359,45	99,9	-18,12	109,2	4 949,98
Национальная оборона	2 144 600,0	2 615 700,0	2 615 700,0	100,00	0,00	121,9	471,10
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	182 835,37	336 029,88	334 988,00	99,7	-1,04	183,2	152,15
Национальная экономика	29 846 887,54	44 052 154,32	33 851 500,81	76,8	-10 200,65	113,4	4 004,61
Жилищно-коммунальное хозяйство	11 298 917,69	17 371 024,20	16 542 979,86	95,2	-828,04	146,4	5 244,06
Охрана окружающей среды	0,00	8 511,50	8 511,50	100,00	0,00	0,00	8,51
Образование	743 448 898,89	887 359 811,88	887 330 841,11	100,00	-28,97	119,4	143 881,94
Культура и кинематография	90 999 808,38	109 385 948,16	109 372 838,79	99,9	-13,11	120,2	18 373,03
Социальная политика	40 912 359,72	45 932 120,30	45 818 176,87	99,8	-113,94	111,9	4 905,82
Физическая культура и спорт	740 087,52	395 770,67	395 405,57	99,9	-0,37	53,4	-344,68
Обслуживание государственного и муниципального долга	3 209 615,18	1 702 490,05	1 688 794,79	99,2	-13,70	52,6	-1520,82
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	25 054 582,00	27 717 422,00	27 717 425,00	100,0	0,00	110,6	2 662,84
ИТОГО	1 001 570 974,64	1 195 577 462,00	1 184 359 518,75	99,1	-11 217,94	118,3	182 788,54

Какова структура расходов бюджета Устьянского муниципального района?



Как распределены расходы бюджета МО «Устьянский муниципальный район по муниципальным программам в 2018 году?

(в 2018 году реализуются 23 муниципальных программы на общую сумму 1 131 182 537,63 руб.)

**Социальной
направленности
(12 программ)**

Наименование программ	утверждено	исполнено	% вып
"Комплексное развитие муниципальных образований Устьянского района и государственная поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций на 2017-2019 г.г."	2 107 800,00	2 107 800,00	100,0
"Устойчивое развитие сельских территорий на 2018-2020 годы" МО"Устьянский муниципальный район"	2 912 292,00	2 866 158,00	98,4
"Развитие образования Устьянского района на 2017-2019 годы"	846 657 375,50	846 606 596,30	99,9
"Развитие культуры Устьянского района" на 2014-2018 годы"	130 778 155,06	130 765 045,69	99,9
«Социальная поддержка граждан в Устьянском районе на 2016-2018 гг.»	8 239 823,30	8 239 823,30	100,0
«Развитие туризма в Устьянском районе на 2014-2020 годы"	230 000,00	230 000,00	100,0
«Обеспечение жильем молодых семей на 2014-2020 годы»	23 093 505,0	23 093 505,00	100,0
«Развитие физкультуры и спорта в Устьянском районе» на 2014-2020 г.г.»	17 715 688,86	17 715 323,86	99,9
«Молодежь Устьянского района на 2014-2020 годы»	650 980,00	650 979,00	99,9
"Профилактика преступлений, терроризма, экстремизма и иных правонарушений в МО "Устьянский муниципальный район на 2016-2018 гг."	30 500,00	30 500,00	100,0
"Доступная среда для инвалидов в Устьянском районе на 2016-2018 годы"	1 876 321,00	1 840 321,00	98,1
"Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в Устьянском районе на 2018-2020 годы"	60 000,00	60 000,00	100,0

**Поддержка
отраслей
экономики
(8 программы)**

Наименование программ	утверждено	исполнено	% вып
"Развитие АПК, торговли и общественного питания на 2018-2020 годы»	307 125,00	307 125,00	100,0
"Развитие транспортной системы Устьянского района на 2014-2018 годы"	32 867 924,08	23 544 456,41	71,6
"Социальное строительство и обеспечение качественным, доступным жильем и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Устьянского района на 2017-2019 годы"	1 323 000,00	1 273 122,00	96,2
«Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры сельских поселений МО «Устьянский муниципальный район» на 2016-2025 годы»	14 866 614,73	14 159 108,60	95,2
"Развитие малого и среднего предпринимательства в Устьянском районе на 2017 - 2019 годы"	1 971 412,98	1 971 412,98	100,0
«Безопасное обращение с отходами производства и потребления в МО «Устьянский муниципальный район» на 2017 – 2019 годы»	8 511,50	8 511,50	100,0
"Защита населения и территории Устьянского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечение безопасности людей на водных объектах на 2017-2019 годы"	245 529,88	244 488,00	99,6
«Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Устьянский муниципальный район» на 2018-2022 годы»	7 258 747,55	7 201 511,08	99,2

**Общего характера
(3 программы)**

Наименование программ	утверждено	исполнено	% вып
"Управление муниципальным имуществом муниципального образования "Устьянский муниципальный район" на 2017-2019 годы"	6 396 399,00	6 396 399,00	100,0
"Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом Устьянского района 2018 – 2020 годы"	41 613 576,54	41 599 853,97	99,9
«Ремонт и пожарная безопасность недвижимого имущества МО «Устьянский муниципальный район» на 2017 – 2019 годы»	270 496,94	270 496,94	100,0

Муниципальный долг

Размер долга муниципального образования «Устьянский муниципальный район» (руб.)

Наименование	На 01 января 2018 года	На 01 января 2019 года
Муниципальный долг	32 600 000,00	42 092 000,00

В 2018 году были привлечены кредиты

Показатель	2018 год (руб.)	
	получение	погашение
Бюджетный кредит	41 016 000,00	41 016 000,00
Кредит от кредитных учреждений	62 600 000,00	53 108 000,00
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