К проекту решения об утверждении отчета
об исполнении бюджета
Палехского муниципального района
за 2014 год

БЮДЖЕТ
ДЛЯ
ГРАЖДАН

Палехский муниципальный район

- **Территория Палехского муниципального района - 852 кв. км**
- **Численность населения по состоянию на 01.01.2014 – 10175 человек**
- **В состав Палехского муниципального района входит 1 городское и 5 сельских поселений**

Что такое бюджет для граждан?

Бюджет для граждан –
это аналитический документ, разрабатываемый в целях предоставления гражданам актуальной информации о проекте бюджета Палехского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период и отчете об исполнении бюджета за соответствующий год

Что такое бюджет ?

БЮДЖЕТ

Форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

поступающие в бюджет денежные средства

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

выплачиваемые из бюджета денежные средства

Если расходы бюджета превышают доходы, то бюджет формируется с дефицитом. При дефицитном бюджете растет долг и (или) снижаются остатки.

Превышение доходов над расходами образует профицит. При профицитном бюджете снижается долг и (или) растут остатки.

Сбалансированность бюджета по доходам и расходам – основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет.

Что такое бюджет ?

Бюджет муниципального района похож на бюджет семьи. Только из бюджета семьи мы производим расходы по своему усмотрению, а из бюджета муниципального района строго на цели, утвержденные решением Совета на очередной год и плановый период, в соответствии со статьей 15 Федерального закона 131-ФЗ от 06.10.2003 «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации на цели, отнесенные к вопросам местного значения муниципального района, а также переданных государственных полномочий.

Основные характеристики бюджета Палехского муниципального района

(тыс. рублей)

	2014 год план	2014 год факт	% исполнения
Доходы бюджета	189580,4	178411,1	94,1
Расходы бюджета	195665,5	174593,5	89,2
Дефицит -; профицит +	-6065,1	+3817,6	-

Доходы бюджета – поступающие в бюджет денежные средства

В бюджет муниципального района поступают налоговые доходы, неналоговые доходы и безвозмездные поступления

Налоговые доходы

доходы от предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, а также пеней и штрафов по ним, подлежащих зачислению в бюджет муниципального района в соответствии с действующим законодательством:

- ✓ налог на доходы физических лиц
- ✓ единый налог на вмененный доход
- ✓ единый сельскохозяйственный налог
- ✓ государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями
- ✓ задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам

Неналоговые доходы

-поступление от уплаты других пошлин и сборов, установленных законодательством Российской Федерации

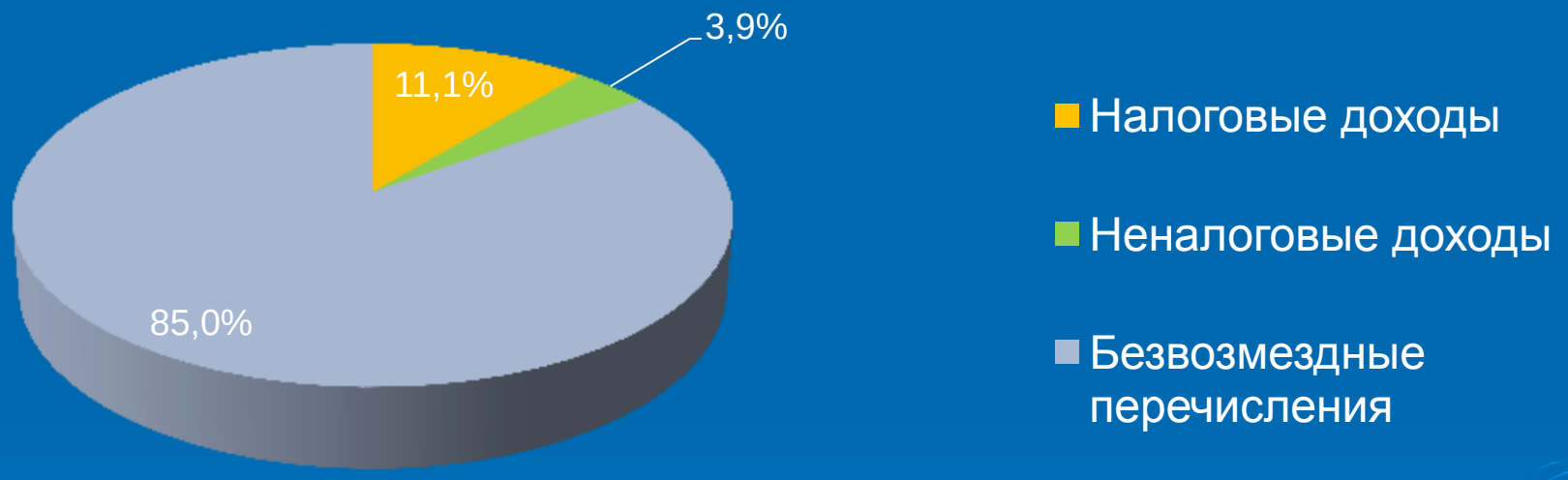
- ✓ доходы от использования имущества;
- ✓ платежи при пользовании природными ресурсам;
- ✓ доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства;
- ✓ доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- ✓ штрафы, санкции, возмещение ущерба;
- ✓ прочие неналоговые доходы

Безвозмездные поступления

– поступление от других бюджетов, организаций, граждан (дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты, добровольные пожертвования)

- ✓ дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности;
- ✓ субсидии на софинансирование части расходов;
- ✓ субвенции муниципальным образованиям;
- ✓ иные межбюджетные трансферты;
- ✓ прочие безвозмездные поступления

Структура доходов бюджета Палехского муниципального района



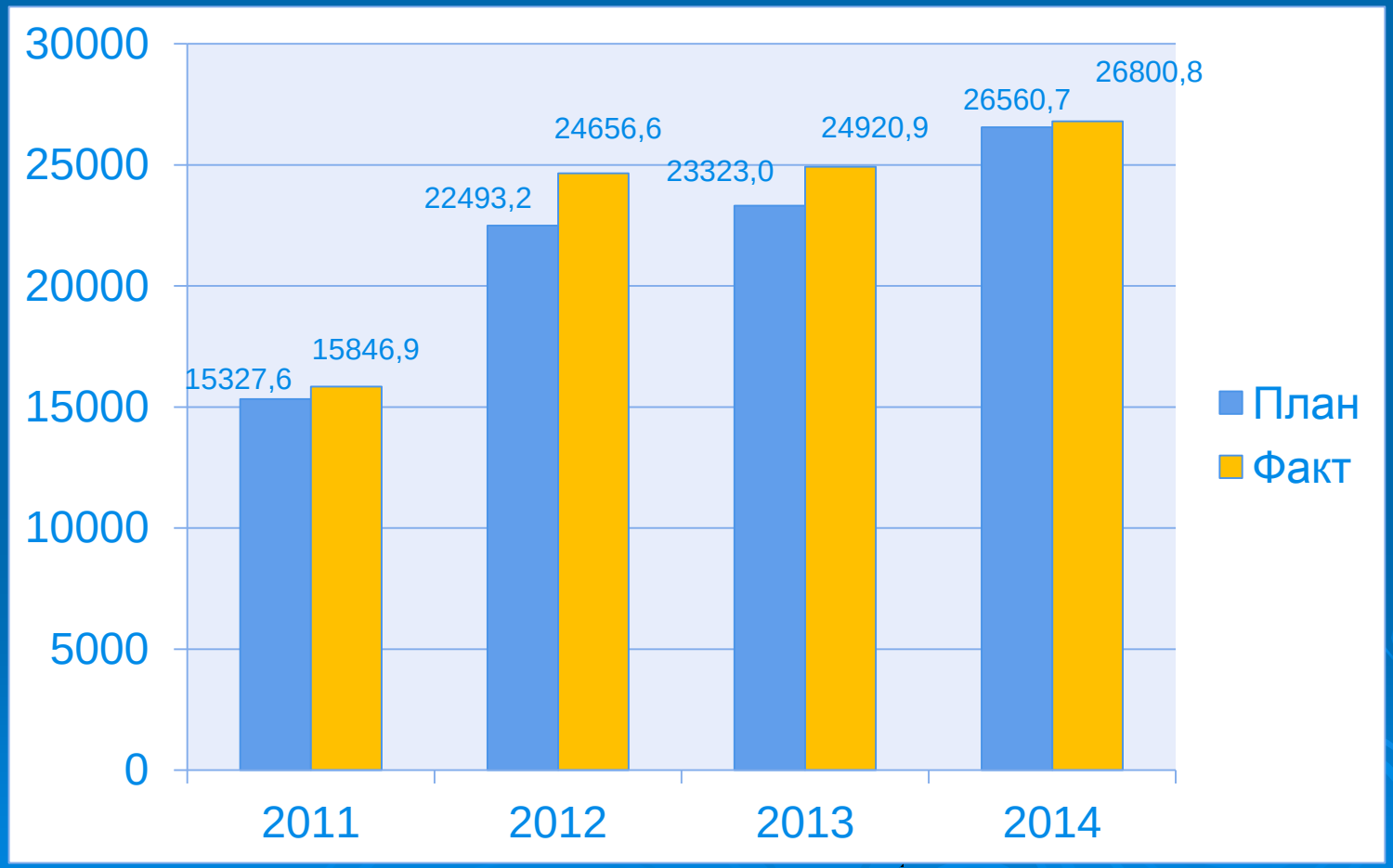
Исполнение бюджета муниципального района по налоговым и неналоговым доходам

Наименование доходов	План на 2014 год	Исполнено за 2014 год	Процент исполнения
Налоговые и неналоговые доходы	26560,7	26800,8	100,9
Налоги на прибыль, доходы	12904,1	13484,0	104,5
Налог на доходы физических лиц	12904,1	13484,0	104,5
Налоги на товары (работы, услуг), реализуемые на территории Российской Федерации	3522,1	3223,7	91,5
Акцизы по подакцизным товарам (продукции) производимым на территории Российской Федерации	3522,1	3223,7	91,5
Налоги на совокупный доход	2558,0	2598,0	101,6
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	2515,6	2555,6	101,6
Единый сельскохозяйственный налог	40,0	40,0	100
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов	2,4	2,4	100
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	12,0	12,0	100
Налог на добычу полезных ископаемых	12,0	12,0	100
Государственная пошлина	470,0	454,8	96,8
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	470,0	454,8	96,8
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	4,8	4,8	100

Налог на прибыль организаций, зачислявшийся до 1 января 2005 года в местные бюджеты	0,7	0,7	100
Налоги на имущество	1,1	1,1	100
Прочие налоги и сборы (по отмененным налогам и сборам субъектов Российской Федерации)	0,3	0,3	100
Прочие налоги и сборы (по отмененным налогам и сборам)	0,3	03	100
Целевые сборы с граждан и предприятий, учреждений, организаций на содержание милиции, на благоустройство территорий, на нужды образования и другие цели	2,7	2,7	100
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	1258,4	1199,2	95,3
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	875,0	810,7	92,7
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества автономных учреждений)	383,4	388,4	101,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	143,8	145,4	101,1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду			
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	4906,4	4901,0	99,9
Доходы от компенсации затрат государства	4906,4	4901,0	99,9
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	450,0	450,0	100

Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий в том числе казенных)	440,0	440,0	100
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением земельных участков автономных учреждений)	10,0	10,0	100
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	280,0	276,7	98,8
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о налогах и сборах	2,8	2,3	82,1
Денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей и табачной продукции	30,0	30,0	100
Денежные взыскания (штрафы) и иные суммы, взыскиваемые с лиц, виновных в совершении преступлений, и в возмещение ущерба имуществу	19,0	19,0	100
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о недрах, об особо охраняемых природных территориях, об охране и использовании животного мира, об экологической экспертизе, в области охраны окружающей среды, земельного законодательства, лесного законодательства, водного законодательства	18,5	19,0	102,7
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об охране использования животного мира	2,5	3,0	120
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение земельного законодательства	16,0	16,0	100
Денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей	2,0	2,0	100
Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещении ущерба	205,7	200,4	97,4
Прочие неналоговые доходы	51,1	51,1	100
Прочие неналоговые доходы	51,1	51,1	100

Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2011 – 2014 годах (тыс. рублей)



Безвозмездные поступления

- **Безвозмездные поступления** – это поступления от других уровней бюджетов (межбюджетные трансферты)

Структура безвозмездных поступлений за 2014 год (тыс. руб.)

Исполнение бюджета муниципального района по безвозмездным поступлениям за 2014 год (ТЫС. РУБ.)

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	163019,8	151610,4	93,0
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	64375,4	64375,4	100
Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)	36624,3	25214,4	68,8
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	63713,9	63713,9	100
Иные межбюджетные трансферты	372,1	372,1	100
Прочие безвозмездные поступления	230,1	230,1	100
Возврат субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-2296,1	-2296,1	100

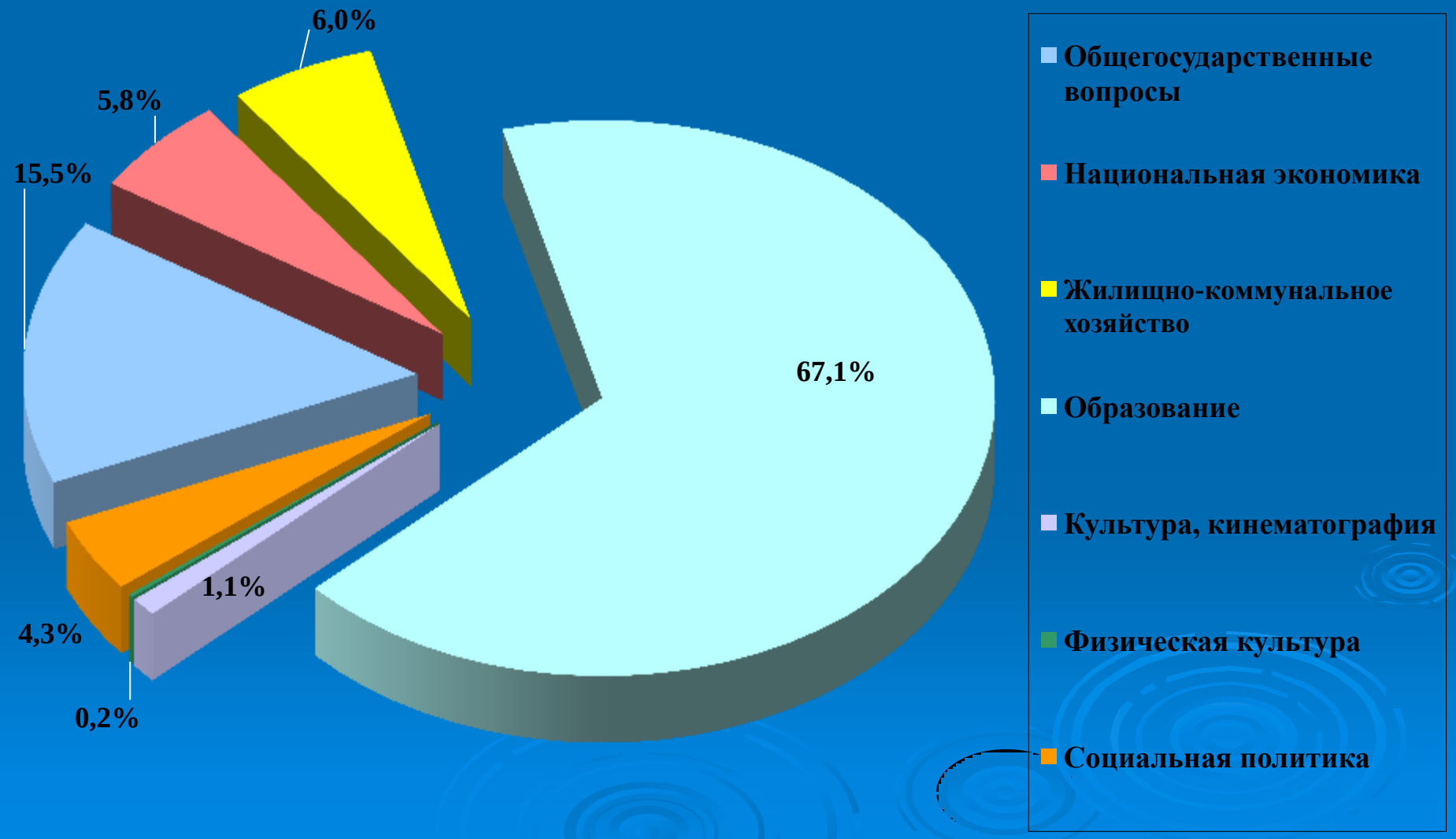
Расходы бюджета – выплачиваемые из бюджета муниципального района денежные средства

Расходы бюджета муниципального района осуществляются в соответствии с расходными обязательствами.

Расходы бюджета распределены по:

- Главным распорядителям бюджетных средств
- Кодам бюджетной классификации расходов
- Долгосрочным и ведомственным целевым программам

Структура расходов районного бюджета за 2014 год (тыс. руб.)



Исполнение бюджета муниципального района по расходам за 2014 год

Наименование показателя	раздел	Подраздел	План на 2014 год	Исполнено за 2014 год	Процент исполнения
Общегосударственные вопросы	01	00	27088,5	27053,0	99,9
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	1526,0	1526,0	100
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	15021,1	15003,1	99,9
Судебная система	01	05	0,9	0,9	100
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	3541,9	3541,7	100
Другие общегосударственные вопросы	01	13	6998,6	6981,3	99,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	00	77,4	77,4	100
Защита населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	77,4	77,4	100

Национальная экономика	04	00	29916,2	10159,7	34
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	225,9	225,9	100
Транспорт	04	08	1079,0	1079,0	100
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	23103,7	4349,6	18,8
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	4507,6	4505,2	99,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	00	10653,4	10516,8	98,7
Коммунальное хозяйство	05	02	10653,4	10516,8	98,7
Благоустройство	05	03	-	-	-
Образование	07	00	117367,7	117063,6	99,7
Дошкольное образование	07	01	22122,0	21896,0	99
Общее образование	07	02	87064,7	86986,6	99,9
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	07	05	97,6	97,6	100
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	1176,1	1176,1	100
Другие вопросы в области образования	07	09	6907,3	6907,3	100
Культура, кинематография	08	00	1843,1	1843,1	100
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	1843,1	1843,1	100

Социальная политика	10	00	9419,1	7579,9	80,5
Пенсионное обеспечение	10	01	1874,1	1874,0	100
Социальное обслуживание населения	10	03	5655,0	4067,5	71,9
Охрана семьи и детства	10	04	1595,0	1343,4	84,2
Другие вопросы в области социальной политики	10	06	295,0	295,0	100
Физическая культура и спорт	11	00	300,0	300,0	100
Массовый спорт	11	02	300,0	300,0	100
Всего			195665,5	174593,5	89,2

Исполнение бюджета муниципального района по расходам на образование

- Расходы на образование составили в сумме 117063,6 тыс. рублей из уточненного плана 117367,7 тыс. рублей, или 99,7 %.
- В 2014 году на территории района обеспечено функционирование 3 детских дошкольных учреждения, численность детей, посещающих сады составила 285, в том числе дети ясельного возраста 60. Расходы на содержание 1 ребенка составили 76,8 тыс. руб. По сравнению с 2013 годом расходы увеличились на 5,7 тыс. руб.
- В 2014 году на территории района функционировало семь общеобразовательных учреждений, количество учащихся составило 920 человек.
- В рамках проекта по созданию в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом «Детский спорт» в казенной муниципальной Пановской средней общеобразовательной школе произведен капитальный ремонт помещений спортивного зала, раздевалок, душевых комнат, заменена электропроводка, светильники, приобретено спортивное оборудование и инвентарь.
- Охват детей дошкольным образованием в 2014 году составил 87,2%, что на 1,7 % выше, чем по области (85,5%).
- В рамках выполнения наказов избирателей депутатам Ивановской областной Думы за счет средств областного бюджета проведены расходы на укрепление материально-технической базы в сумме 1200 тыс. руб.
- В 2014 году на территории района функционировало 2 учреждения, предоставляющих муниципальные услуги по дополнительному образованию детей, в том числе 1 муниципальное казенное учреждение дополнительного образования «Детская школа искусств» и центр по внешкольной работе с детьми и молодежью. В детской школе искусств обучалось 138 учеников, что составляет 14 % от всего количества детей данного возраста, проживающих на территории района.
- В центре внешкольной работы функционировало 11 кружков (46) групп), которые посещали 606 детей.
- В 2014 году число детей, охваченных оздоровительной кампанией, составило 263.

Расходы бюджета муниципального района на жилищно-коммунальное хозяйство

- Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство в 2014 году составили в сумме 10516,8 тыс. руб. Расходы произведены в рамках муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем, объектами инженерной инфраструктуры и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Палехского района»

Расходы бюджета муниципального района на социальную политику

- За 2014 год расходы на социальную политику составили 7579,6 тыс. рублей.
- В рамках реализации муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем, объектами инженерной инфраструктуры и услугами жилищно- коммунального хозяйства населения Палехского района»:
- подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей» было выдано гражданам 4 свидетельства;
- Подпрограммы «Государственная поддержка граждан в сфере ипотечного жилищного кредитования» выдано гражданам 5 свидетельств;
- На компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в детских дошкольных образовательных организациях.

Расходы бюджета муниципального района на национальную экономику

- Расходы по отрасли в 2014 году составили в сумме 10159,7 тыс. рублей:
- по организации проведения мероприятий по оборудованию и содержанию 4 сибиреязвенных скотомогильников на сумму 197,4 тыс. рублей;
- по проведению мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных в сумме 28,5 тыс. руб.
- на возмещение выпадающих доходов от пассажирских перевозок в сумме 1079,0 тыс. руб.
- на строительство, капитальный ремонт и содержание автомобильных дорог израсходовано в сумме 4349,6 тыс. руб.
- проведение работ по рекультивации площадки для размещения твердых бытовых отходов в сумме 4176,0 тыс. руб.;
- на проведение комплекса работ по межеванию земель для постановки на кадастровый учет в сумме 141,0 тыс. руб.

Расходы бюджета муниципального района на физическую культуру и спорт

- В 2014 году физической культурой и спортом занималось 23,4 % населения района, что на 0,6 % больше чем в 2013 году. За счет реализации мероприятий подпрограммы «Развитие туризма» туристский поток увеличился на 16,6 % по сравнению с 2013 годом.
- Расходы на физическую культуру и спорт в 2014 году составили в сумме 300,0 тыс. руб, в том числе:
- на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта, туризма и повышение эффективности реализации молодежной политики в Палехском муниципальном районе» в сумме 300,0 тыс. руб.

Реализация Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»

Приоритетной задачей в сфере образования в 2014 году стало выполнение Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» по поэтапному повышению средней заработной платы педагогических работников образовательных учреждений района. За 2014 год средняя заработная плата составила:

- ✓ Педагогические работники детских дошкольных учреждений – **17012 руб.**
- ✓ Педагогические работники образовательных учреждений общего образования (школы) - **19507 руб.**
- ✓ Педагогические работники учреждений дополнительного образования - **17655 руб.**