

Бюджет для граждан

К решению Дорогобужской районной Думы «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области за 2017 год» от 30.05.2018 г. № 29

Г. Дорогобуж

ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПРОГНОЗА СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «Дорогобужский район» Смоленской области

Показатели	Ед. изм.	2017 год (факт)	2018 год (план)	2019 год (прогноз)	2020 год (прогноз)
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по видам					
Обрабатывающие производства	млн. руб.	24076,77	25790,34	25549,58	28832,07
темпы роста отгрузки	%	97,17	107,12	99,07	112,85
Производство и распределение электроэнергии, газа и воды	млн. руб.	452,76	415,05	382,52	354,94
темпы роста отгрузки	%	91,24	91,67	92,16	92,79
Инвестиции в основной капитал					
Общий объем капитальных вложений	млн.руб.	925,01	1169,90	3542,79	428,32
Ввод в эксплуатацию жилых домов	тыс. кв.м.	4,30	4,30	4,50	4,60
Сельское хозяйство					
Валовая продукция сельского хозяйства (все категории хозяйств)	млн. руб.	387,2	412,21	431,33	449,56
Индекс производства	%	92,40	101,10	101,10	100,80
Индекс-дефлятор продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий	% к пред. году	103,70	105,30	103,50	103,40
Социальные показатели					
Численность постоянного населения	тыс. чел.	26,299	25,898	25,428	24,968
в том числе городского	тыс. чел.	21,86	21,673	21,413	20,978
сельского	тыс. чел.	4,52	4,225	4,015	3,99
Труд и занятость					
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата	тыс. руб.	30,880	33,970	34,990	36,840
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата	% к предыдущему году	107,60	110,00	103,00	105,30
Среднесписочная численность работников организаций	чел.	6778	6698	6638	6621
Потребительский рынок					
Оборот розничной торговли	млн. руб.	241,12	257,28	273,73	290,95
Индекс физического объема к пред. году	%	101,90	102,60	102,50	102,40
Оборот общественного питания	млн. руб.	58,65	60,08	61,86	64,98
Индекс физического объема к пред. году	%	98,60	98,70	99,00	101,00
Объем платных услуг	млн. руб.	326,48	348,67	372,73	398,85
Индекс физического объема к пред. году	%	101,7	102,1	102,2	102,3

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

Содержание:

1. Вводная часть – **слайды 4 - 23**
2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам – **слайды 24 -38**
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам – **слайды 39 - 54**
4. Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области – **слайды 55 - 57**
5. Итоги реализации муниципальных программ района - **слайды 58 - 60**
6. Дополнительная информация – **слайды 61 - 71**

1. Вводная часть

Раздел познакомит Вас с понятием бюджета и основными его характеристиками, уровнем исполнения бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам и расходам в 2017 году

1. Вводная часть

Бюджет - это план доходов и расходов на определенный период.

Бюджет – это форма образования и расходования фонда денежных средств, предназначенная для финансирования задач и функций какого-либо субъекта (семьи, организации, государства и т.д.)



1. Вводная часть

Для выполнения своих задач и возложенных функций публично-правовым образованиям необходим бюджет, который формируется за счет сбора налогов и других платежей, направляемых на финансирование бюджетных расходов.



Фактически за эти средства общество «приобретает» у публично-правовых образований общественные блага: образование, здравоохранение, социальное обеспечение и др., — то есть услуги и функции, которые не могут быть предоставлены рынком и оплачены каждым из нас в отдельности.

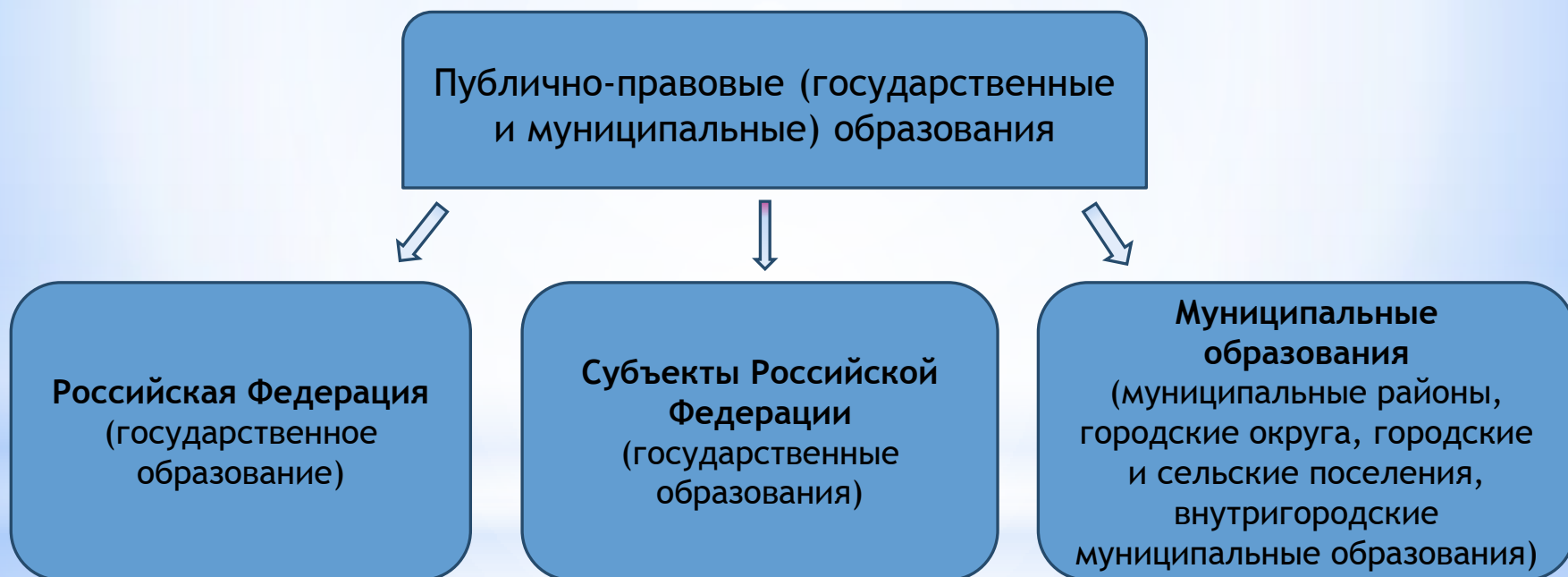
1. Вводная часть

Каждый житель Дорогобужского района является, с одной стороны, участником формирования бюджета, где он, уплачивая налоги, наполняет доходы бюджета, с другой стороны, участником исполнения бюджета, где он получает часть расходов как потребитель государственных (муниципальных) услуг в сфере образования, здравоохранения, культуры, физической культуры и спорта, социального обеспечения и др.



1. Вводная часть

Публично-правовые образования - особые субъекты права наряду с юридическими и физическими лицами



1. Вводная часть

Каждое публично-правовое образование имеет свой бюджет. Свой бюджет есть у каждого поселения Дорогобужского района и свой бюджет есть у муниципального образования «Дорогобужский район» (бюджет муниципального района).

Свод бюджетов на соответствующей территории представляет собой **консолидированный бюджет**. Консолидированный бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области представлен на схеме:

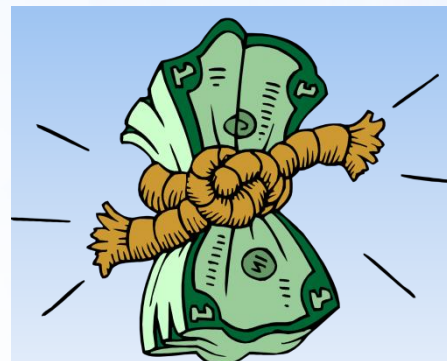


Основные характеристики бюджетов:

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета

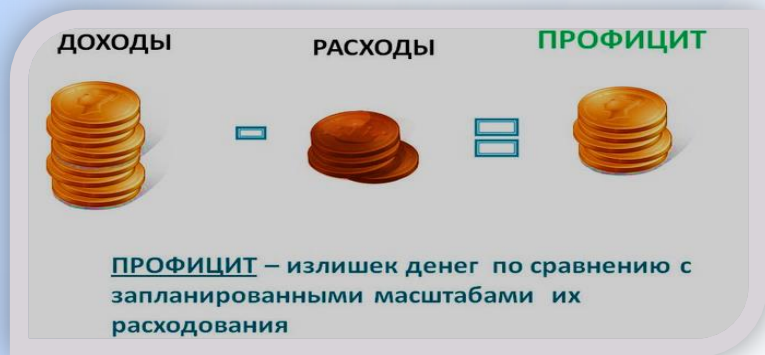


Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета



1. Вводная часть

- ❑ Профицит - это превышение доходов над расходами



При превышении доходов над расходами принимается решение, как их использовать (например, накапливать резервы, остатки, погашать долг)



- ❑ Дефицит - это превышение расходов над доходами



При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита, например, использовать имеющиеся накопления, остатки, а если таковых нет, взять в долг (привлечь банковские кредиты). Заемные средства необходимо возвращать, а также уплачивать по ним проценты, в результате этого возникает **муниципальный долг**.

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

Принцип «Сбалансированности бюджета»

- × Предполагает обеспеченность планируемых бюджетных мероприятий необходимыми производственными и финансовыми ресурсами.



Сбалансированный



Доходы бюджета - безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет

Налоговые доходы

это поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, например:

- налог на прибыль организаций;
- налог на доходы физических лиц;
- акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации;
- налог на имущество организаций;
- налог на имущество физических лиц;
- земельный налог;
- транспортный налог;
- налоги на совокупный доход;
- государственная пошлина;
- другие.

Неналоговые доходы

это поступления от уплаты других сборов, установленных законодательством Российской Федерации, а также штрафов за нарушение законодательства, например:

- доходы от использования имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду;
- плата за использование лесов;
- платежи при пользовании недрами;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства;
- другие.

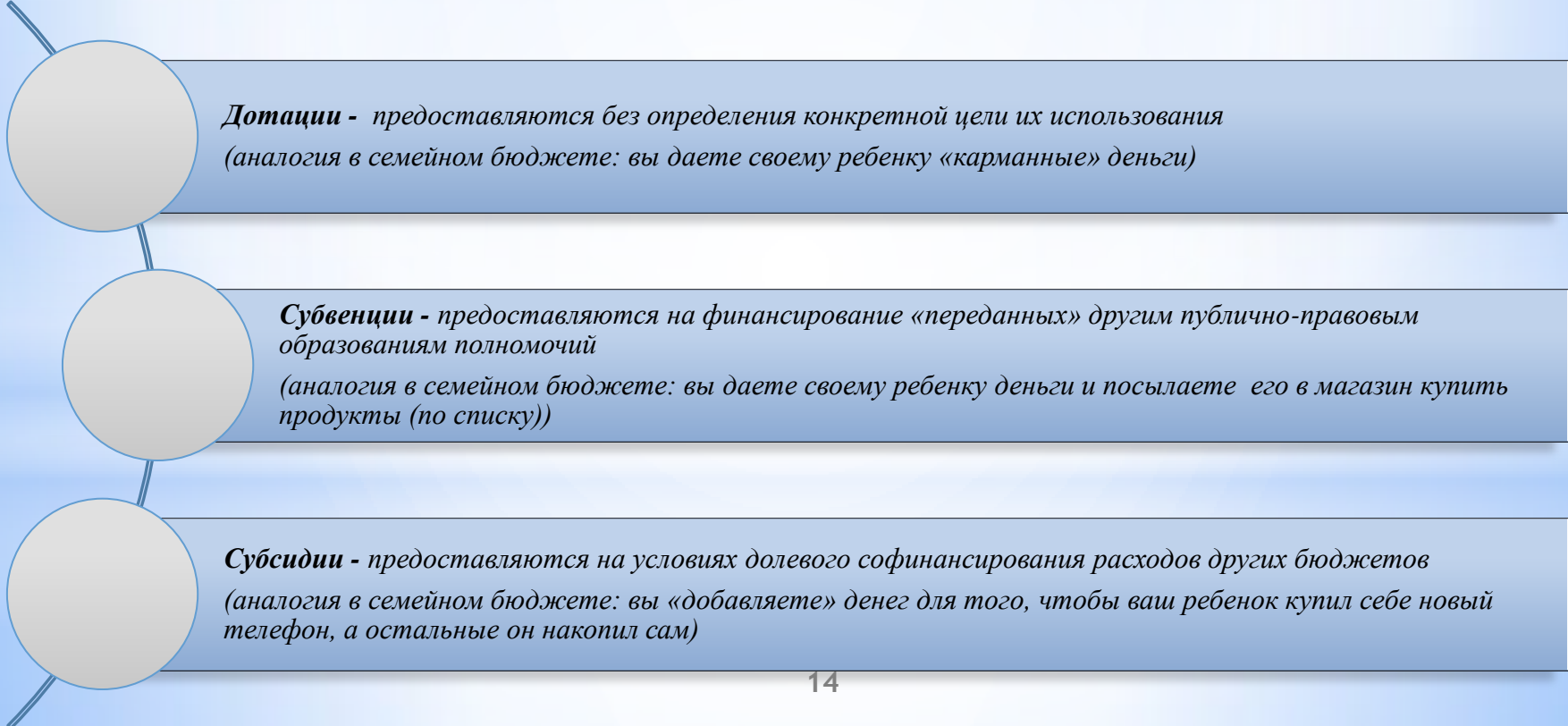
Безвозмездные поступления

это поступления от других бюджетов (межбюджетные трансферты), организаций, граждан (кроме налоговых и неналоговых доходов).



Межбюджетные трансферты

Межбюджетные трансферты - основной вид безвозмездных перечислений. Это денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому.



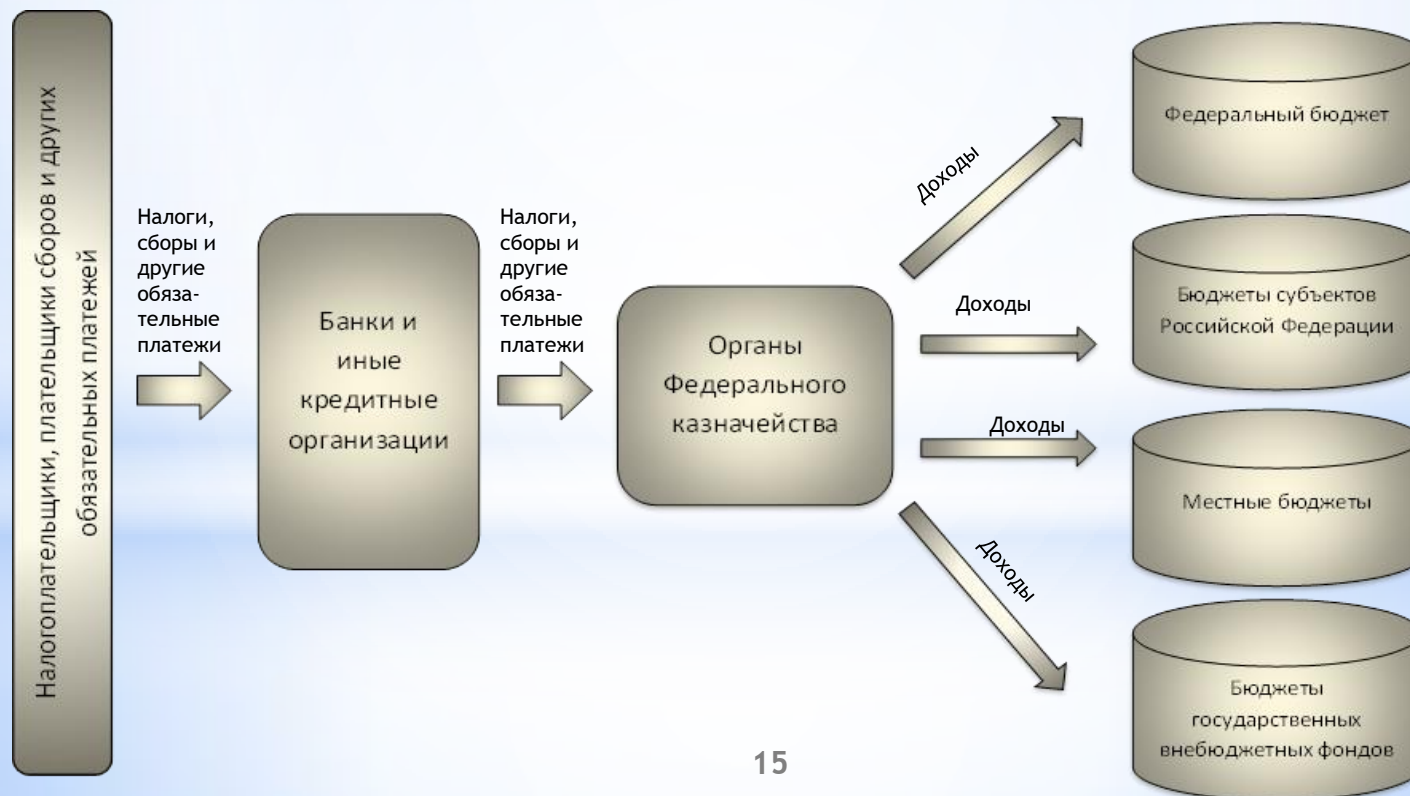
Дотации - предоставляются без определения конкретной цели их использования
(аналогия в семейном бюджете: вы даете своему ребенку «карманные» деньги)

Субвенции - предоставляются на финансирование «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий
(аналогия в семейном бюджете: вы даете своему ребенку деньги и посылаете его в магазин купить продукты (по списку))

Субсидии - предоставляются на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов
(аналогия в семейном бюджете: вы «добавляете» денег для того, чтобы ваш ребенок купил себе новый телефон, а остальные он накопил сам)

Каким образом доходы поступают в соответствующий бюджет?

Доходы, являющиеся источниками формирования доходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, зачисляются на счета органов Федерального казначейства для их распределения этими органами в соответствии с установленными нормативами между федеральным бюджетом, бюджетами субъектов Российской Федерации, местными бюджетами, а также бюджетами государственных внебюджетных фондов.



Бюджетная классификация Российской Федерации

Бюджетная классификация Российской Федерации - группировка доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, используемая для составления и исполнения бюджетов, составления бюджетной отчетности, обеспечивающей сопоставимость показателей бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (статья 18 Бюджетного кодекса).

Состав бюджетной классификации:

классификация
доходов
бюджетов

классификация
расходов
бюджетов

классификация
источников
финансирования
дефицитов
бюджетов

классификация
операций
публично-
правовых
образований

Бюджетная классификация, действовавшая в 2017 году, утверждена Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.07.2013 N 65н «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации»

Расходы бюджета - это выплачиваемые из бюджета денежные средства. Расходы классифицируются:

Расходы

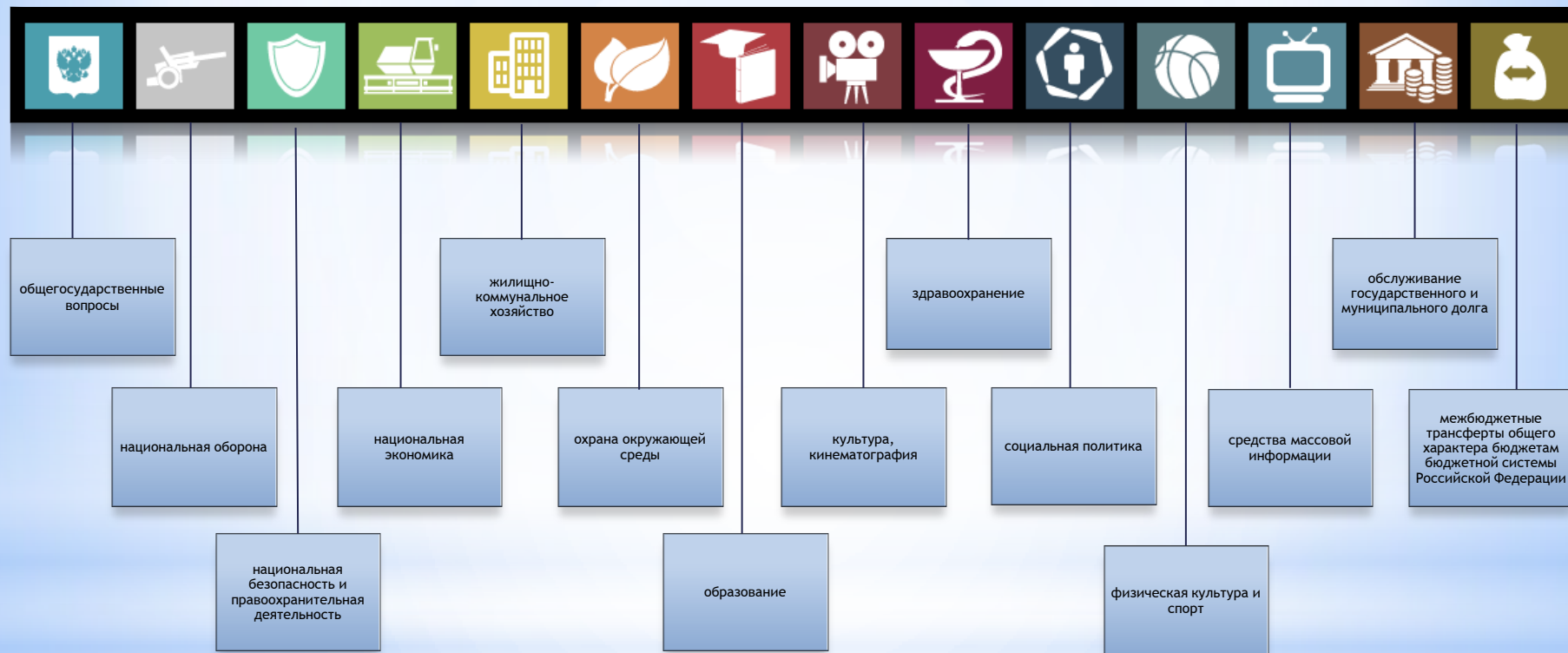
**по типам
расходных
обязательств**
(расходное
обязательство -
обязанность
выплатить
денежные средства
из
соответствующего
бюджета)

**по
государственным
(муниципальным)
программам**

**по функциям
государства**

по ведомствам
(распределение по
главным
распорядителям
бюджетных
средств)

Расходы по функциям государства



Бюджетный процесс

Бюджетный процесс - это деятельность по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности.

Бюджетный процесс состоит из этапов:



Результаты бюджетной политики в 2017 году

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области созданы нормативные основы для оптимизации действующих и вновь принимаемых расходных обязательств бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области, необходимых для эффективной реализации полномочий и функций органов местного самоуправления муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области.

Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области организовано и осуществляется в соответствии с требованиями бюджетного законодательства на основании сводной бюджетной росписи и кассового плана (прогноз кассовых поступлений в бюджет муниципального района и кассовых выплат из бюджета муниципального района в финансовом году).

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области обеспечена реализация принципов открытости и прозрачности управления муниципальными финансами, в том числе путем составления электронной брошюры «Бюджет для граждан». По итогам проведения областного конкурса среди муниципальных образований Смоленской области на лучшую брошюру «Бюджет для граждан» за 2017 год Финансовое управление заняло III место и награждено дипломом.

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области проводится взвешенная долговая политика. Собственных доходов бюджета недостаточно на покрытие всех необходимых расходов, возникающий в связи с этим дефицит бюджета покрывается за счет привлечения кредитных ресурсов. Но в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области принимаются все необходимые меры по минимизации темпов наращивания муниципального долга и расходов на обслуживание муниципального долга.

По итогам исполнения бюджета муниципального района муниципальный долг на 01.01.2018 год составил 69 174,6 тыс. рублей, что ниже запланированного на 4 715,5 тыс. рублей (73 890,1 тыс. рублей). Муниципальный долг бюджета муниципального района по долговым обязательствам не превысил предельный объем муниципального долга, установленный статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации. Расходы по обслуживанию муниципального долга в 2017 году составили 4 135,6 тыс. рублей, вместо запланированных 6 200,0 тыс. рублей. В декабре 2017 года бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга в 2017 году были сокращены на 2 064,4 тыс. рублей, или на 33,3% , в связи со сложившейся экономией бюджетных средств, которая была достигнута в связи с привлечением кредитных ресурсов в суммах, ниже планируемых программой муниципальных внутренних заимствований, а также досрочным погашением более «дорогих» кредитов.

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области обеспечена концентрация расходов на приоритетных направлениях, прежде всего связанных с улучшением условий жизни человека. 64,4% бюджетных расходов в 2017 году пришлась на образование, 8,1% - на социальную политику, 8,9% - на культуру и кинематографию.

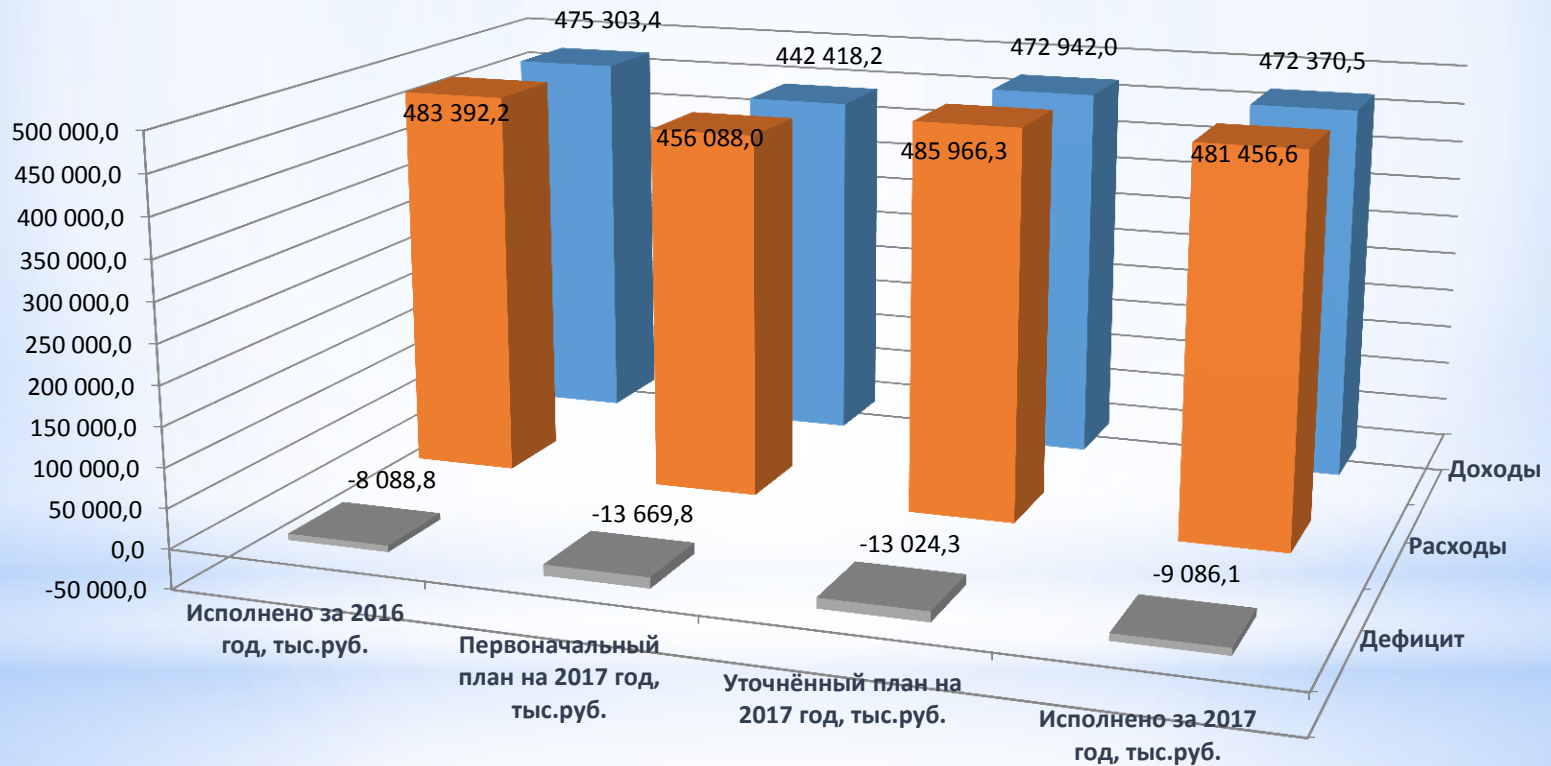
Основные характеристики исполнения бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году

Наименование показателя	Исполнено за 2016 год, тыс. руб.	Первоначальный план* на 2017 год, тыс. руб.	Уточнённый план** на 2017 год, тыс. руб.	Исполнено за 2017 год, тыс. руб.	Отклонение фактического исполнения от плановых назначений, тыс. руб.			Уровень исполнения, %		
					от первоначального плана	от уточнённого плана	от 2016 года	первоначального плана	уточнённого плана	от 2016 года
Доходы	475 303,4	442 418,2	472 942,0	472 370,5	29 952,3	-571,5	-2 932,9	106,8	99,9	99,4
Расходы	483 392,2	456 088,0	485 966,3	481 456,6	25 368,6	-4 509,7	-1 935,6	105,6	99,1	99,6
Результат исполнения бюджета (дефицит "-", профицит "+")	-8 088,8	-13 669,8	-13 024,3	-9 086,1	4 583,7	3 938,2	-997,3	66,5	69,8	112,3

* Первоначальный план – план, установленный при формировании бюджета муниципального образования и утвержденный решением Дорогобужской районной Думы «О бюджете муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области на 2016 год»

** Уточненный план – план с учетом всех изменений, вносимых в течение финансового года и утвержденных соответствующими решениями Дорогобужской районной Думы

Основные характеристики исполнения бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году



1. Вводная часть

Расходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году составили **481 456,6 тыс. рублей**. **98,1%** расходов профинансированы за счет полученных в бюджет доходов и **1,9%** расходов - за счет полученных кредитов. Остатки средств на счетах по учету средств бюджета (сложившихся за предыдущие периоды) уменьшились на 1 086,1 тыс. рублей:



2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Раздел познакомит Вас с основными показателями исполнения доходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области

2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

В 2017 году в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области поступило 472 370,5 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений - 337 845,8 тыс. рублей.



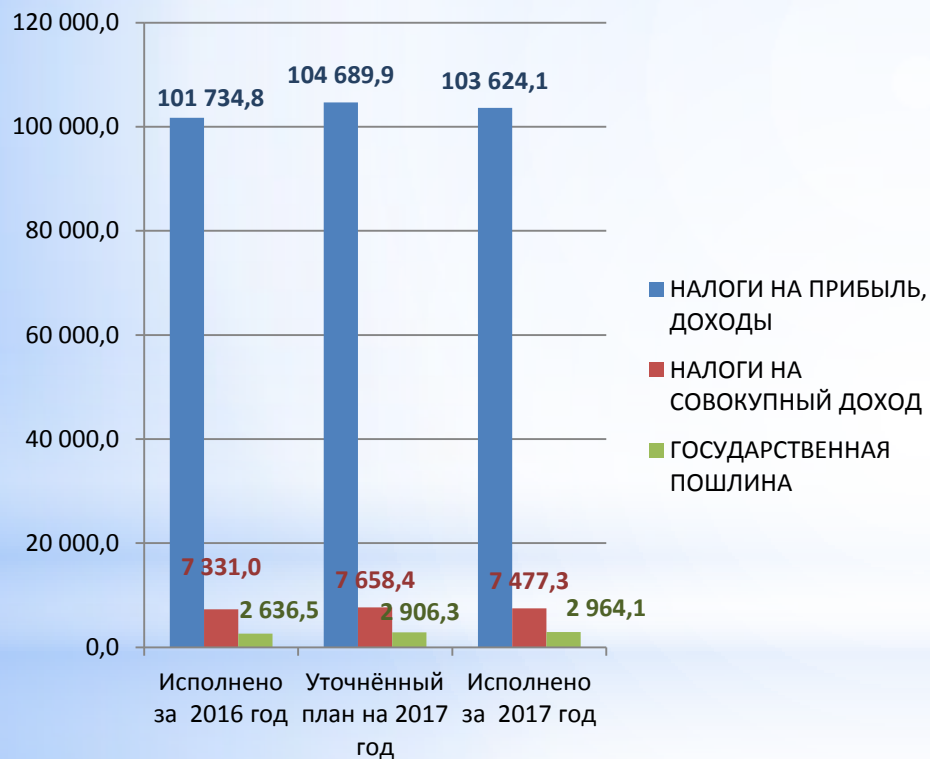
2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

В 2017 году в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район»
Смоленской области поступили налоговые доходы в сумме **114 065,8** тыс. рублей

Наименование показателя	Исполнено за 2016 год	Уточнённый план на 2017 год	Исполнено за 2017 год	Отклонение от плана 2017 года, руб.	% исполнения 2017 года	Доля от общего объема налоговых доходов
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	101 734,8	104 689,9	103 624,1	-1 065,8	99,0	90,8
Налог на доходы физических лиц	101 734,8	104 689,9	103 624,1	-1 065,8	99,0	90,8
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	7 331,0	7 658,4	7 477,3	-181,1	97,6	6,6
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	7 007,3	7 050,4	6 905,0	-145,4	97,9	6,1
Единый сельскохозяйственный налог	2,8	30,6	30,6	0,0	100,0	0,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	320,9	577,4	541,7	-35,7	93,8	0,5
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	2 636,5	2 906,3	2 964,1	-0,2	102,0	2,6
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	2 626,5	2 906,3	2 964,1	-0,2	102,0	2,6
Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	10,0		10,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	0,0	0,3	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0
ИТОГО НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	111 702,3	115 254,6	114 065,8	-1 247,1	99,0	100,0

2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Исполнение налоговых доходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году и их структура:



Исполнено за 2017 год



2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

В составе доходов бюджета муниципального района налоговые доходы за 2017 год исполнены в сумме 114 065,8 тыс. рублей, или 99,0% к годовым назначениям (115 254,6 тыс. рублей).

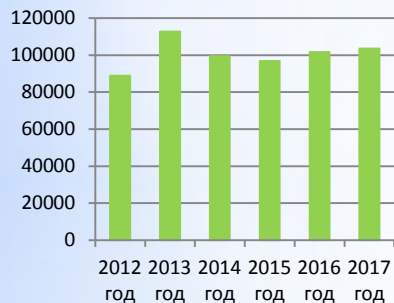
	Исполнение плановых назначений, причины отклонения фактических доходов бюджета муниципального района от запланированных (при отклонении от плана более 5%)
Налог на доходы физических лиц	Плановые назначения исполнены на 99,0%.
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	Плановые назначения исполнены на 97,9%.
Единый сельскохозяйственный налог	Плановые назначения исполнены на 100,0%.
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	Плановые назначения исполнены на 93,8%. Низкое исполнение плановых назначений связано с оплатой патента налогоплательщиками в декабре 2016 года по срокам уплаты 2017 года. Согласно отчетности Федеральной налоговой службы по форме 1-ПАТЕНТ за 2017 год количество выданных патентов увеличилось на 6 единиц (с 23 до 29 единиц).
Государственная пошлина	Плановые назначения исполнены на 102,0%.

2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Динамика поступлений налоговых доходов в бюджет муниципального района в 2012-2017 гг.

Наименование	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год
Налог на доходы физических лиц	88 916,90	112 720,90	99 353,10	96 802,70	101 734,80	103624,1
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	8 938,70	8 138,80	7 967,00	7 988,30	7 007,30	6905
Единый сельскохозяйственный налог	208,8	75,7	12,9	4,9	2,8	30,6
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	-	199,4	218,5	345	320,9	541,7
Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых	263,7	321,5	194	-	-	-
Государственная пошлина	1 509,20	2 171,20	4 131,00	3 281,60	2 636,50	2964,1
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-	-	-	-	-	0,3

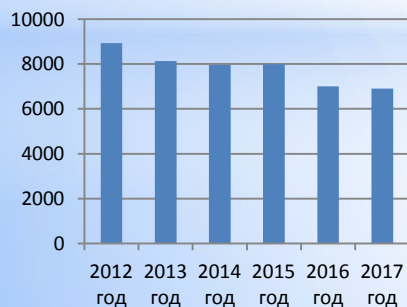
Налог на доходы физических лиц



Поступления налога на доходы физических лиц (НДФЛ) в бюджет муниципального района зависят от установленного норматива отчислений. Указанный норматив показывает какая часть налога, уплачиваемого на территории района, поступает в бюджет муниципального района. В 2013 году норматив был максимальным (36,75%), в 2012 г. - минимальным (30,0%). Наибольший прирост поступлений налога в бюджет муниципального района в абсолютном значении был в 2013 году (26,8%), наибольшее снижение поступлений - в 2014 году (11,9%).

Анализ общей суммы НДФЛ, уплаченной на территории Дорогобужского района, (в 100%) показал, что наибольший рост поступлений налога (в бюджетной системе) произошел в 2012 году (10,8%), и только в 2015 году (из анализируемого периода 2012-2016 гг.) произошло снижение поступлений налога (на 2,7%). Отрицательная динамика поступлений в 2015 году связана, прежде всего, с закрытием двух крупных предприятий в Дорогобужском районе.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности



Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (ЕНВД) поступает в бюджет муниципального района по нормативу 100%. Наибольший прирост поступлений налога в анализируемом периоде произошел в 2012 году (15,3%), когда произошел наибольший рост коэффициента-дефлятора K1 (на 0,1222). Также в 2012 году в Дорогобужском районе были пересмотрены значения корректирующего коэффициента базовой доходности K2.

Наибольшее снижение поступлений налога произошло:

- в 2013 году (8,9%) в связи с внесением изменений в налоговое законодательство с 01.01.2013 года: ЕНВД стал «добровольным» режимом налогообложения, введена патентная система налогообложения, индивидуальным предпринимателям, не имеющим наемных работников, предоставлено право уменьшать сумму ЕНВД на полную сумму страховых взносов;
- В 2016 году (12,3%) в связи со снижением количества налогоплательщиков.

В анализируемом периоде 2012-2017 гг. в Дорогобужском районе количество налогоплательщиков ЕНВД ежегодно снижается. За весь период количество налогоплательщиков снизилось на 24%. Наибольшее снижение налогоплательщиков произошло в 2013 году (на 13,6%).

2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Динамика поступлений налоговых доходов в бюджет муниципального района в 2012-2016 гг. (продолжение)



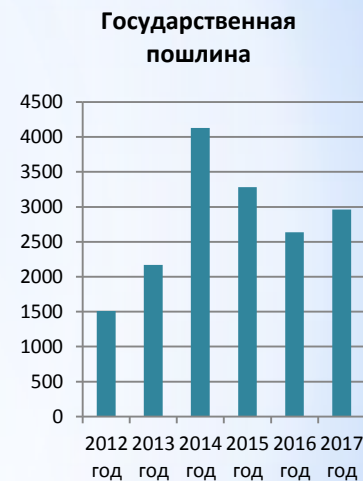
Поступления единого сельскохозяйственного налога в бюджет муниципального района нестабильны и незначительны.



Патентная система налогообложения введена на территории Смоленской области с 01.01.2013 года Областным законом от 19.11.2012 №90-з «О введении в действие патентной системы налогообложения и применении ее индивидуальными предпринимателями на территории Смоленской области». Не смотря на то, что патентная система налогообложения не очень популярна на территории Дорогобужского района, количество выданных патентов и поступления налога ежегодно растет (в 2017 году выдано 29 патентов, что на 6 больше, чем в 2016 году). Наибольший рост поступлений налога в произошел в 2017 году (на 68,8%).



В 2012-2014 гг. в бюджет муниципального района поступал налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых. В 2015-2017 гг. плательщики налога в Дорогобужском районе отсутствовали.



В бюджет муниципального района поступает государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации), государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции. Наибольший прирост поступлений в бюджет муниципального района был в 2014 году (90,3%), наибольшее снижение поступлений - в 2012 году (38,9%).

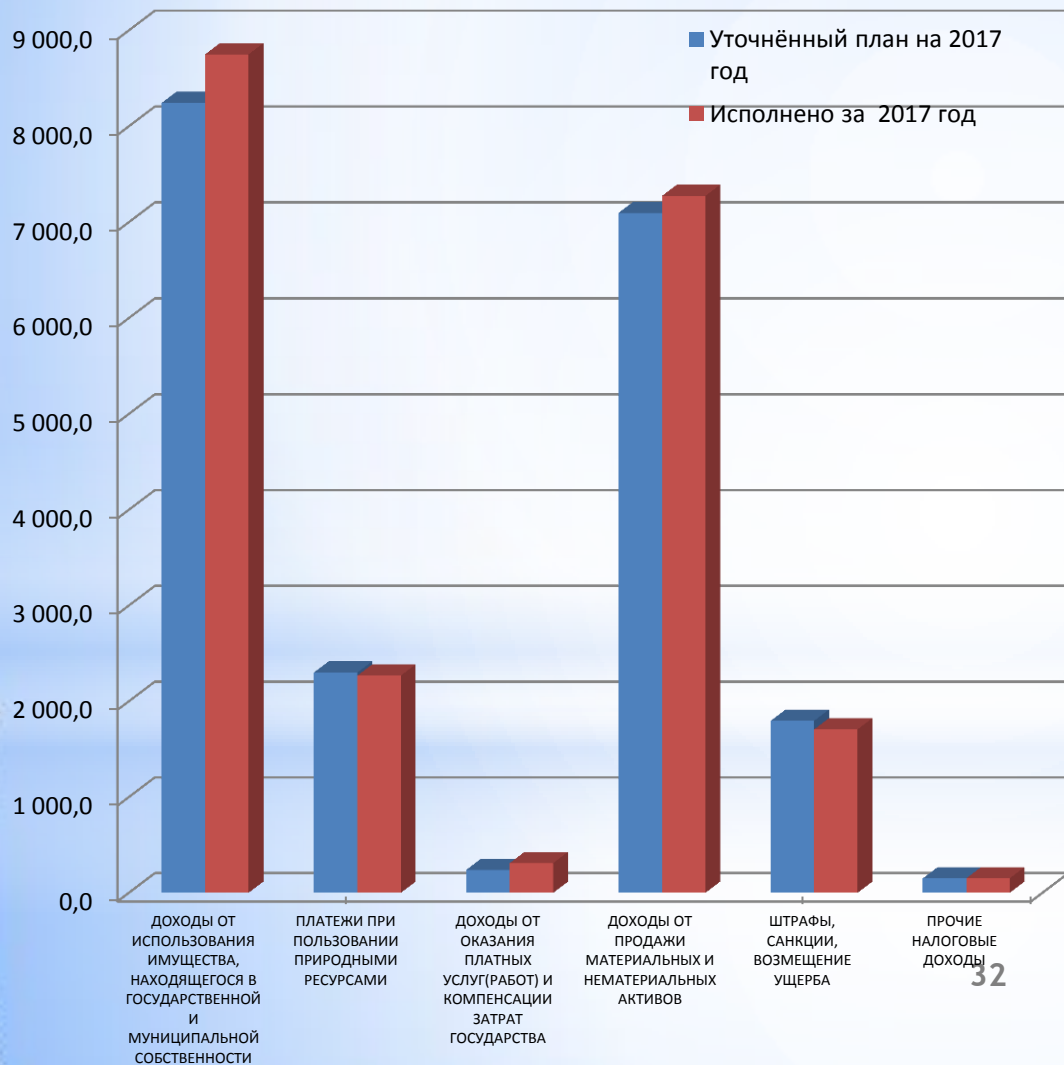
2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

В 2017 году в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области поступили неналоговые доходы в сумме 20 458,9 тыс. рублей

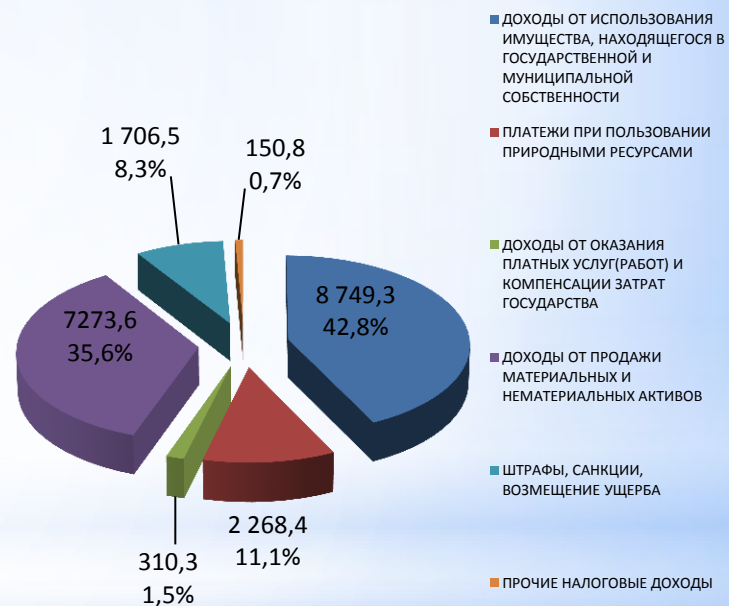
Наименование показателя	Исполнено за 2016 год, тыс. руб.	Уточнённый план на 2017 год, тыс. руб.	Исполнено за 2017 год, тыс. руб.	Отклонение от плана 2017 года, тыс. руб.	% исполнения за 2017 год	Доля от общего объема неналоговых доходов, %
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	7 802,5	8 242,5	8 749,3	506,8	106,1	42,8
<i>Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</i>	7 802,5	8 242,5	8 749,3	506,8	106,1	42,8
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена	5 526,3	6 242,0	6 356,6	114,6	101,8	31,1
Доходы от сдачи в аренду имущества	2 276,2	2 000,5	2 392,7	392,2	119,6	11,7
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	5 098,5	2 300,0	2 268,4	-31,6	98,6	11,1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	5 098,5	2 300,0	2 268,4	-31,6	98,6	11,1
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ(РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	474,2	239,2	310,3	71,1	129,7	1,5
Доходы от компенсации затрат государства	474,2	239,2	310,3	71,1	129,7	1,5
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	5 671,9	7 096,4	7 273,6	177,2	102,5	35,6
Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	4 364,2	6 154,0	6 166,4	12,4	100,2	30,1
Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности	1 307,7	942,4	1 107,2	164,8	117,5	5,4
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	959,5	1 795,6	1 706,5	-89,1	95,0	8,3
<i>Прочие неналоговые доходы</i>	<i>0,0</i>	<i>150,8</i>	<i>150,8</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>	<i>0,7</i>
ИТОГО НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	20 006,6	19 824,5	20 458,9	634,4	103,2	100,0

2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Исполнение неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году и их структура:



Доля от общего объема неналоговых доходов, %



2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Неналоговые доходы в 2017 году исполнены в сумме **20 458,9 тыс. рублей**, или **103,2%** к годовым бюджетным назначениям (19 824,5 тыс. рублей). По сравнению с 2016 годом (20 006,7 тыс. рублей), увеличились на 452,2 тыс. рублей (102,3%). В структуре доходов бюджета муниципального района доля неналоговых доходов составила 4,3%.

	Исполнение плановых назначений, причины отклонения фактических доходов бюджета муниципального района от запланированных (при отклонении более 5,5%)
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки	Плановые назначения исполнены на 101,8%.
Доходы от сдачи в аренду имущества	Плановые назначения исполнены на 119,6%. Фактическое исполнение превышает плановые значения, в связи со сдачей в аренду большего количества объектов, чем было запланировано.
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	Плановые назначения исполнены на 98,6%.
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	Плановые назначения исполнены на 129,7%. Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов, поступили в объеме, превышающем планируемую сумму.
Доходы от реализации имущества	Плановые назначения исполнены на 100,2%.
Доходы от продажи земельных участков	Плановые назначения исполнены на 117,5%. Сумма полученных доходов превысила плановые значения за счет проведенных аукционов по продаже земельных участков.
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	Плановые назначения исполнены на 95%.

2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Доходы бюджета муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области в расчете на 1 жителя Дорогобужского района Смоленской области составляют:

Показатели	2016 год	2017 год	Уровень исполнения от 2016 года, %
Доходы бюджета муниципального района всего, тыс. рублей	475 303,4	472 370,5	99,4
<i>в том числе:</i>			
<i>налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района, тыс. рублей</i>	<i>131 708,9</i>	<i>134 524,7</i>	<i>102,1</i>
Среднегодовая численность жителей муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области, человек	26 869	26 299	
Объем доходов бюджета муниципального района в расчете на 1 жителя, тыс. рублей	17,7	18,0	101,5
<i>Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района в расчете на 1 жителя, тыс. рублей</i>	<i>4,9</i>	<i>5,1</i>	<i>104,4</i>



2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

В 2017 году в бюджете муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области **безвозмездные поступления** составили **337 845,8 тыс. рублей** (100% к утвержденным годовым назначениям). В структуре доходов бюджета безвозмездные поступления составили 71,5%. В сравнении с 2016 годом объем безвозмездных поступлений уменьшился на 5 748,7 тыс. рублей (1,7%).

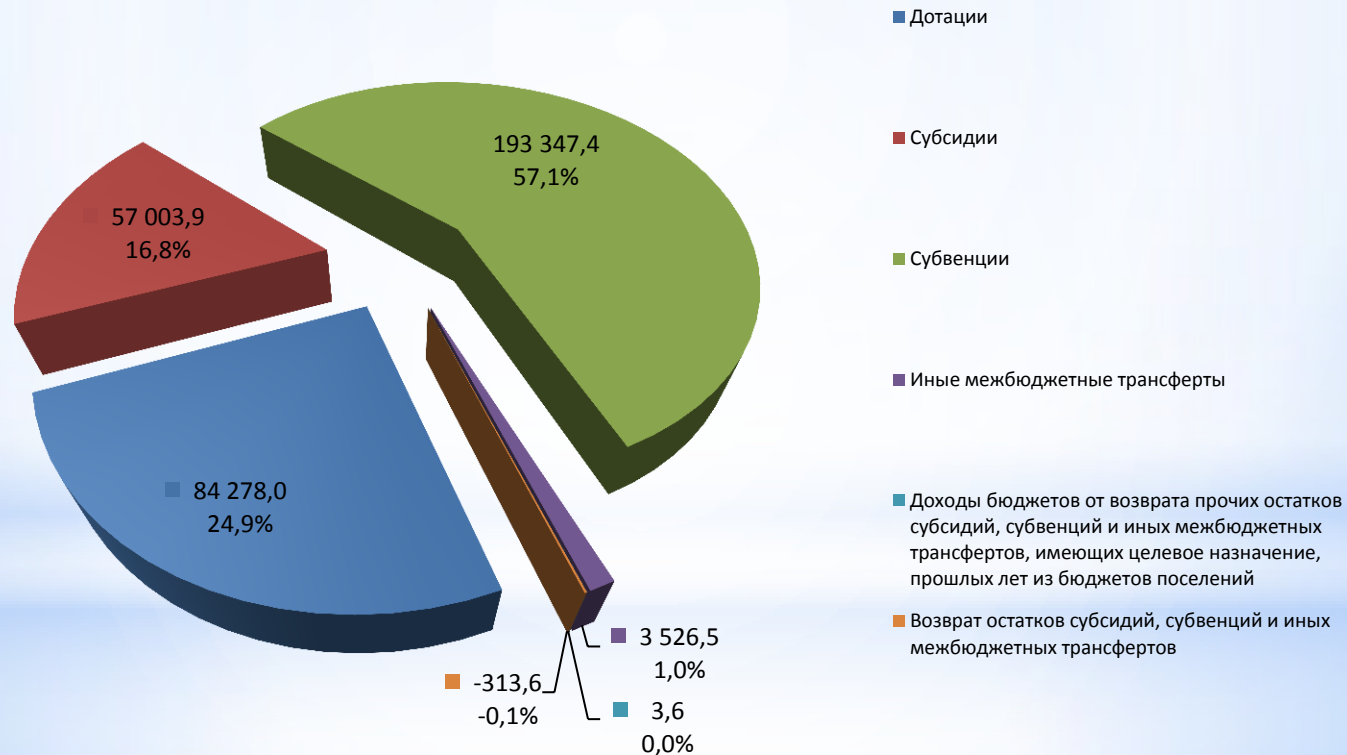
А Н А Л И З

исполнения безвозмездных поступлений бюджета муниципального образования "Дорогобужский район« Смоленской области за 2017 год (тыс. рублей)

Наименование показателя	Исполнено за 2016 год	Уточнённый план на 2017 год	Исполнено за 2017 год	Отклонение от плана 2017 года, руб.	% исполнения 2017 года	Доля от общего объема БП за 2017 год, %
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	344 168,9	338 171,7	338 155,8	-15,9	100,0	100,1%
Дотации	78 963,4	84 278,0	84 278,0	0,0	100,0	24,9%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	27 080,0	36 271,0	36 271,0	0,0	100,0	10,7%
Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	51 883,4	48 007,0	48 007,0	0,0	100,0	14,2%
Субсидии	50 103,2	57 019,8	57 003,9	-15,9	100,0	16,9%
Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	6 377,3	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0%
Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию федеральных целевых программ	0,0	10 333,7	10 333,7	0,0	100,0	3,1%
Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации "Доступная среда" на 2011 - 2020 годы	0,0	1 559,0	1 559,0	0,0	100,0	0,5%
Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры	0,0	9,6	9,6	0,0	100,0	0,0%
Прочие субсидии	43 725,9	45 117,5	45 101,6	-15,9	100,0	13,3%
Субвенции	211 162,9	193 347,4	193 347,4	0,0	100,0	57,2%
Субвенции бюджетам на государственную регистрацию актов гражданского состояния	1 428,9	1 632,2	1 632,2	0,0	100,0	0,5%
Субвенции бюджетам на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	17,6	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0%
Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	200 904,1	191 715,2	191 715,2	0,0	100,0	56,7%
Субвенции бюджетам муниципальных образований на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	8 712,3	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0%
Субвенции бюджетам на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году	100,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0%
Иные межбюджетные трансферты	3 939,4	3 526,5	3 526,5	0,0	100,0	1,0%
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	3 931,2	3 526,5	3 526,5	0,0	100,0	1,0%
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных библиотек городов Москвы и Санкт-Петербурга	8,2	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0%
Доходы бюджетов муниципальных районов от возврата прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов поселений	0,0	3,6	3,6	0,0	100,0	0,0%
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	-574,4	-312,4	-313,6	-1,2	100,4	-0,1%
ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	343 594,5	337 862,9	337 845,8	-17,1	100,0	100,0%

2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Структура безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, поступивших в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году (тыс. рублей, % от общего объема безвозмездных поступлений):



2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

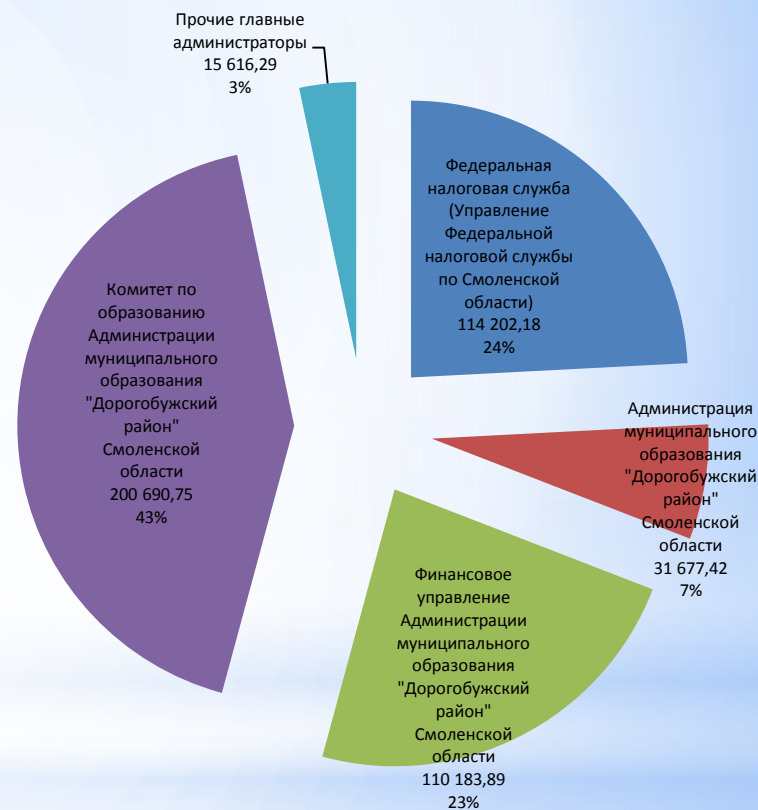


В 2017 году в рамках межбюджетных отношений в бюджет муниципального района поступили безвозмездные поступления от бюджетов других уровней в сумме **337 845,8** тыс. рублей. Из бюджета муниципального района в бюджеты поселений перечислено межбюджетных трансфертов в сумме 28 063,4 тыс. рублей.

2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Доходы, поступившие в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году (по главным администраторам доходов бюджетов*):

Наименование показателя	Фактические поступления в 2016 году, тыс. руб.	Фактические поступления в 2017 году, тыс. руб.	Отклонение от 2016 года	
			тыс.руб.	%
Федеральная служба по надзору в сфере природопользования (Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Смоленской области)	5 114,43	2 854,18	-2 260,25	55,8
Федеральная служба по надзору в сфере транспорта (Управление государственного автомобильного надзора по Смоленской области Федеральной службы по надзору в сфере транспорта)	0,50	0,00	-0,50	0,0
Федеральная служба по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека (Управление Федеральной службы по надзору в сфере защиты прав потребителей и благополучия человека по Смоленской области)	207,00	193,60	-13,40	93,5
Федеральная служба по труду и занятости (Государственная инспекция труда в Смоленской области)	20,00	0,00	-20,00	0,0
Федеральная налоговая служба (Управление Федеральной налоговой службы по Смоленской области)	111 862,32	114 202,18	2 339,86	102,1
Министерство внутренних дел Российской Федерации (Управление Министерства внутренних дел Российской Федерации по Смоленской области)	339,66	595,27	255,61	175,3
Генеральная прокуратура Российской Федерации (Прокуратура Смоленской области)	70,80	57,00	-13,80	80,5
Главное управление ветеринарии Смоленской области	0,50	0,00	-0,50	0,0
Департамент Смоленской области по охране, контролю и регулированию использования лесного хозяйства, объектов животного мира и среды их обитания	0,00	80,00	80,00	#ДЕЛ/0!
Департамент государственного строительного и технического надзора Смоленской области	11,60	14,40	2,80	124,1
Дорогобужская районная Дума	246,30	246,30	0,00	100,0
Администрация муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области	34 258,93	31 677,42	-2 581,51	92,5
Финансовое управление Администрации муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области	114 573,32	110 183,89	-4 389,43	96,2
Комитет по культуре, туризму и спорту Администрации муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области	510,04	7 501,48	6 991,44	1470,8
Комитет по образованию Администрации муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области	204 192,77	200 690,75	-3 502,02	98,3
Администрация Верхнеднепровского городского поселения Дорогобужского района Смоленской области	3 895,30	4 074,04	178,75	104,6
Итого	475 303,46	472 370,52	-2 932,95	99,4



*главный администратор доходов бюджета – орган, контролирующий поступление платежей, являющихся доходами бюджетов

3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

Раздел познакомит Вас с основными показателями исполнения расходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области

3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

Расходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году составили 481 456,6 тыс. рублей

Направления расходования бюджетных средств в 2017 году

Общегосударственные вопросы -
53 060,4 тыс. рублей

Национальная оборона -
0,0 тыс. рублей

Национальная экономика -
1 200,6 тыс. рублей

Жилищно-коммунальное хозяйство
740,6 тыс. рублей

Образование -
310 055,9 тыс. рублей

Культура, кинематография -
42 999,7 тыс. рублей



Социальная политика -
39 035,9 тыс. рублей

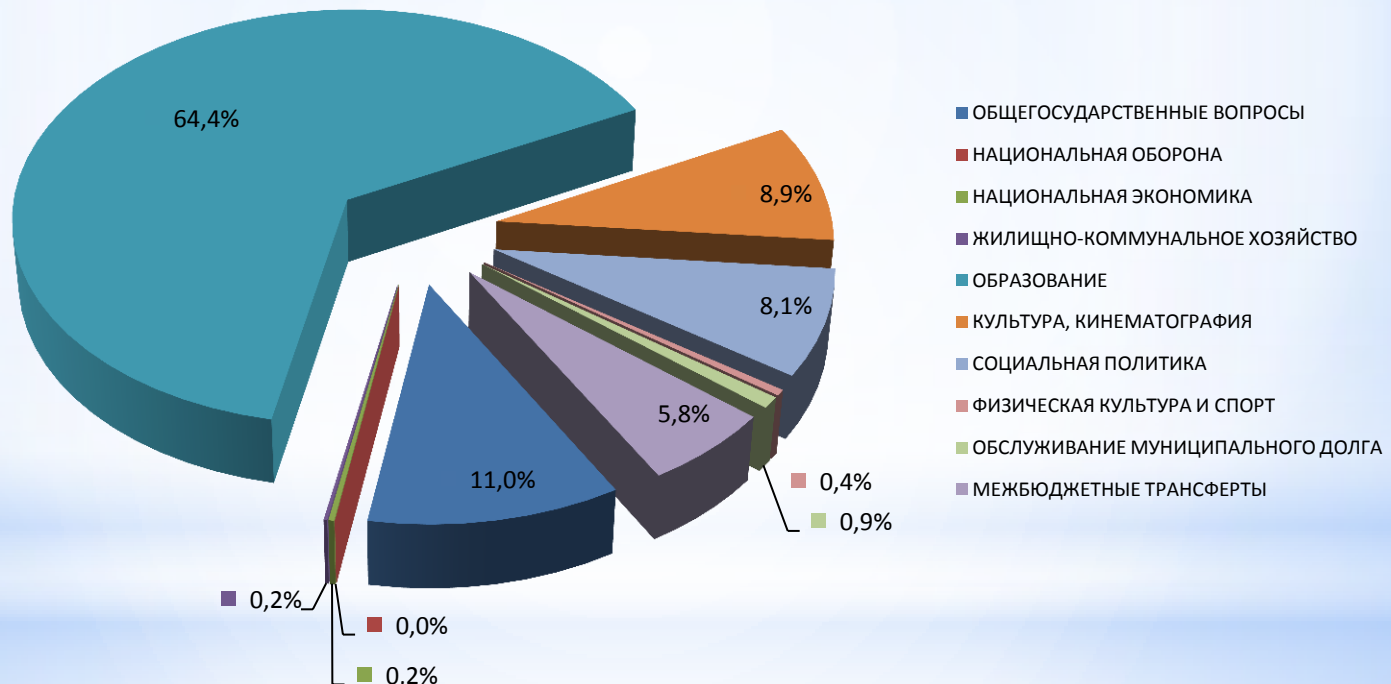
Физическая культура и спорт -
2 164,5 тыс. рублей

Обслуживание государственного
внутреннего и муниципального
долга 4 135,6 тыс. рублей

Межбюджетные трансферты
общего характера бюджетам
субъектов Российской Федерации и
муниципальных образований -
28 063,4тыс. рублей

3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

Структура расходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году



Наибольшая доля расходов бюджета в 2017 году
пришлась на образование

3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

Расходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году составили **481 456,6 тыс. рублей**

Наименование показателя	Исполнено за 2016 год	Уточнённый план на 2017 год	Исполнено за 2017 год	Отклонение от уточненного плана		Отклонение от 2016 года	
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Общегосударственные вопросы	50975,1	54 973,6	53 060,4	-1 913,2	96,5	2 085,3	104,1
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	1779,8	1 865,9	1 786,7	-79,2	95,8	6,9	100,4
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	3724	3 745,6	3 454,1	-291,5	92,2	-269,9	92,8
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	24583,6	27 480,5	26 484,6	-995,9	96,4	1 901,0	107,7
Судебная система	17,6	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	-17,6	0,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	10224	10 548,5	10 483,3	-65,2	99,4	259,3	102,5
Обеспечение проведения выборов и референдумов	180	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	-180,0	0,0
Резервные фонды	0	100,0	0,0	-100,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Другие общегосударственные вопросы	10466,1	11 233,1	10 851,7	-381,4	96,6	385,6	103,7
Национальная оборона	60,1	50,7	0,0	-50,7	0,0	-60,1	0,0
Мобилизационная подготовка экономики	60,1	50,7	0,0	-50,7	0,0	-60,1	0,0
Национальная экономика	2289,7	1 200,6	1 200,6	0,0	100,0	-1 089,1	52,4
Сельское хозяйство и рыболовство	1485	1 185,0	1 185,0	0,0	100,0	-300,0	79,8
Другие вопросы в области национальной экономики	804,7	15,6	15,6	0,0	100,0	-789,1	1,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	10114	816,5	740,6	-75,9	90,7	-9 373,4	7,3
Жилищное хозяйство	0	616,7	550,8	-65,9	89,3	550,8	#ДЕЛ/0!
Коммунальное хозяйство	10114	199,8	189,8	-10,0	95,0	-9 924,2	1,9
Образование	307076,7	312 362,5	310 055,9	-2 306,6	99,3	2 979,2	101,0
Дошкольное образование	84648,8	90 397,9	89 560,4	-837,5	99,1	4 911,6	105,8
Общее образование	208306,1	168 206,3	166 922,3	-1 284,0	99,2	-41 383,8	80,1
Дополнительное образование	0,0	41 854,3	41 707,4	-146,9	99,6	41 707,4	#ДЕЛ/0!
Высшее и послевузовское профессиональное образование	45,0	23,6	12,1	-11,5	51,3	-32,9	26,9
Молодежная политика и оздоровление детей	2276,4	2 468,6	2 468,6	0,0	100,0	192,2	108,4
Другие вопросы в области образования	11800,4	9 411,8	9 385,1	-26,7	99,7	-2 415,3	79,5

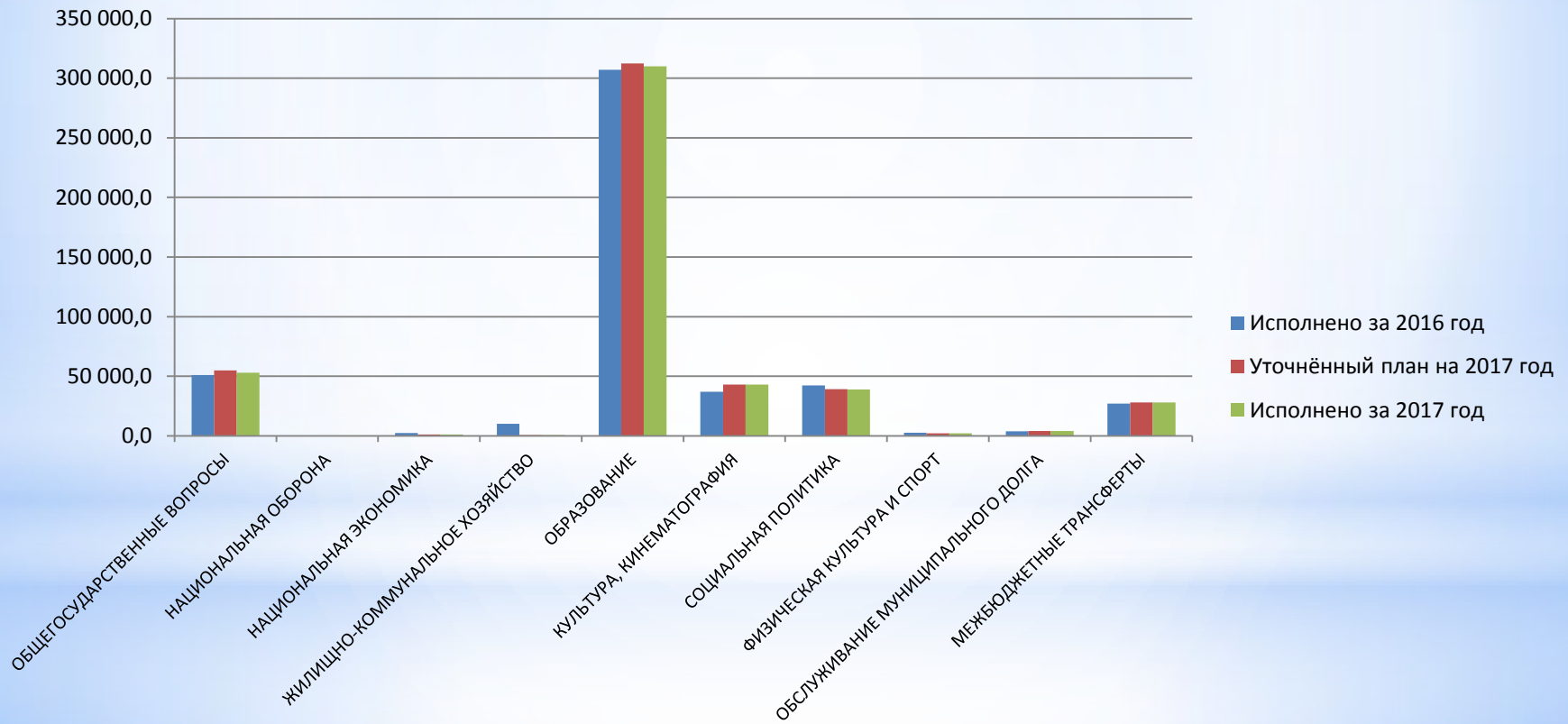
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

Расходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году (продолжение)

Наименование показателя	Исполнено за 2016 год	Уточнённый план на 2017 год	Исполнено за 2017 год	Отклонение от уточненного плана		Отклонение от 2016 года	
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Культура, кинематография	36946,3	43 000,6	42 999,7	-0,9	100,0	6 053,4	116,4
Культура	27898,9	33 201,7	33 201,7	0,0	100,0	5 302,8	119,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	9047,4	9 798,9	9 798,0	-0,9	100,0	750,6	108,3
Социальная политика	42385,8	39 149,8	39 035,9	-113,9	99,7	-3 349,9	92,1
Пенсионное обеспечение	3033	3 270,7	3 270,7	0,0	100,0	237,7	107,8
Социальное обеспечение населения	18243,7	20 331,2	20 217,3	-113,9	99,4	1 973,6	110,8
Охрана семьи и детства	20755,1	12 901,5	12 901,5	0,0	100,0	-7 853,6	62,2
Другие вопросы в области социальной политики	354	2 646,4	2 646,4	0,0	100,0	2 292,4	747,6
Физическая культура и спорт	2761,7	2 164,5	2 164,5	0,0	100,0	-597,2	78,4
Физическая культура	2761,7	2 164,5	2 164,5	0,0	100,0	-597,2	78,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	3792,1	4 184,1	4 135,6	-48,5	98,8	343,5	109,1
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	3792,1	4 184,1	4 135,6	-48,5	98,8	343,5	109,1
Межбюджетные трансферты	26990,7	28 063,4	28 063,4	0,0	100,0	1 072,7	104,0
Дотации бюджетам на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	22829,4	25 843,4	25 843,4	0,0	100,0	3 014,0	113,2
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	4161,3	2 220,0	2 220,0	0,0	100,0	-1 941,3	53,3
ИТОГО РАСХОДОВ	483392,2	485 966,3	481 456,6	-4 509,7	99,1	-1 935,6	99,6

3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

Исполнение расходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году (в сравнении с 2016 годом)



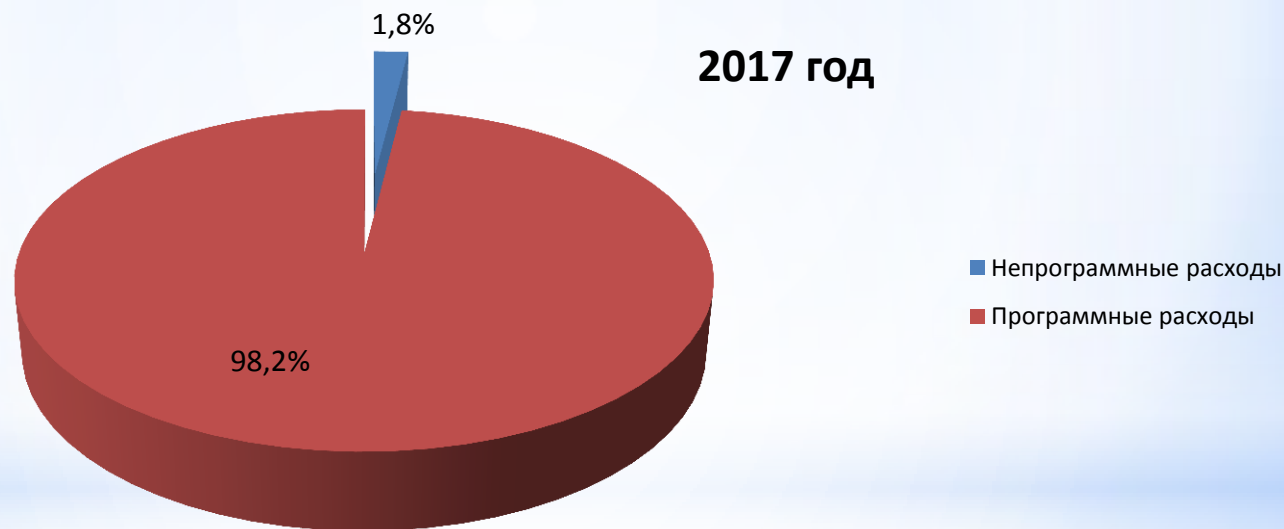
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

Исполнение бюджета муниципального района по публичным обязательствам за 2017 год (в сравнении с 2016 годом):

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	Исполнено за 2016 год, тыс. руб.	Уточненный план на 2017 год, тыс. руб.	Исполнено за 2017 год, тыс. руб.	Отклонение от плана 2017 года, тыс. руб.	% исполнения от плана	Отклонение от 2016 года, тыс. руб.	% исполнения от 2016 года	Удельный вес данных расходов в общих расходах 2017 года, %
СРЕДСТВА ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА								
Выплата ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством)	4 548,0	4 456,9	4 456,9	0,0	100,0	-91,1	98,0	0,9
Выплаты денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью	1 261,0	1 315,3	1 315,3	0,0	100,0	54,3	104,3	0,3
ВСЕГО средства областного бюджета	5 809,0	5 772,2	5 772,2	0,0	100,0	-36,8	99,4	1,2
СРЕДСТВА БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА								
Доплаты к пенсиям муниципальным служащим	3 033,0	3 270,7	3 270,7	0,0	100,0	237,7	107,8	0,7
Ежемесячная денежная выплата "Почетному гражданину Дорогобужского района"	7,8	7,8	7,8	0,0	100,0	0,0	100,0	0,0
Всего средства бюджета муниципального района	3 040,8	3 278,5	3 278,5	0,0	100,0	237,7	107,8	0,7
ВСЕГО ПО ПУБЛИЧНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ	8 849,8	9 050,7	9 050,7	0,0	100,0	200,9	102,3	1,9

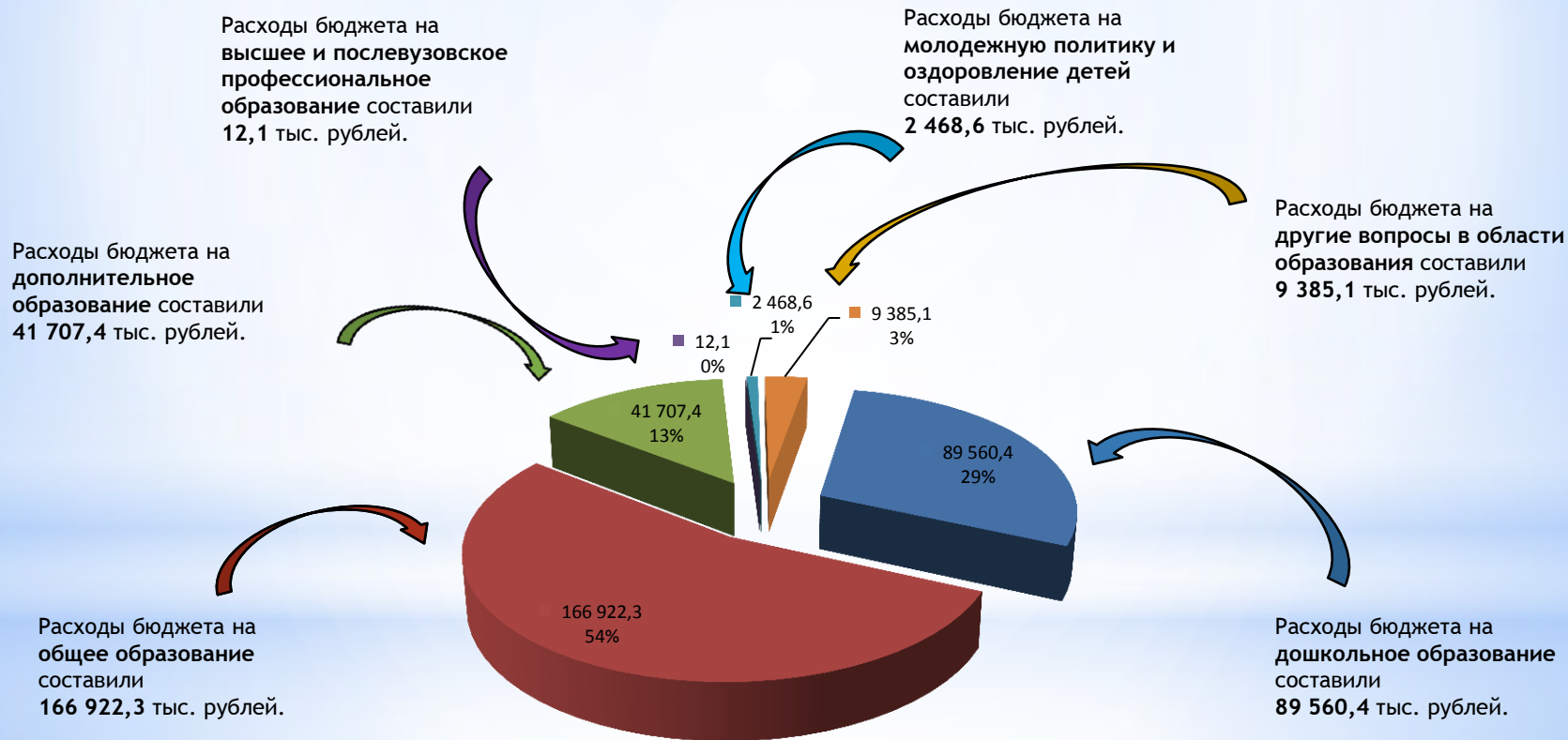
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

В бюджете муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области за 2017 год **программные расходы** составили **472 700,6 тыс. рублей**, что составляет **98,2%** от всех расходов бюджета:

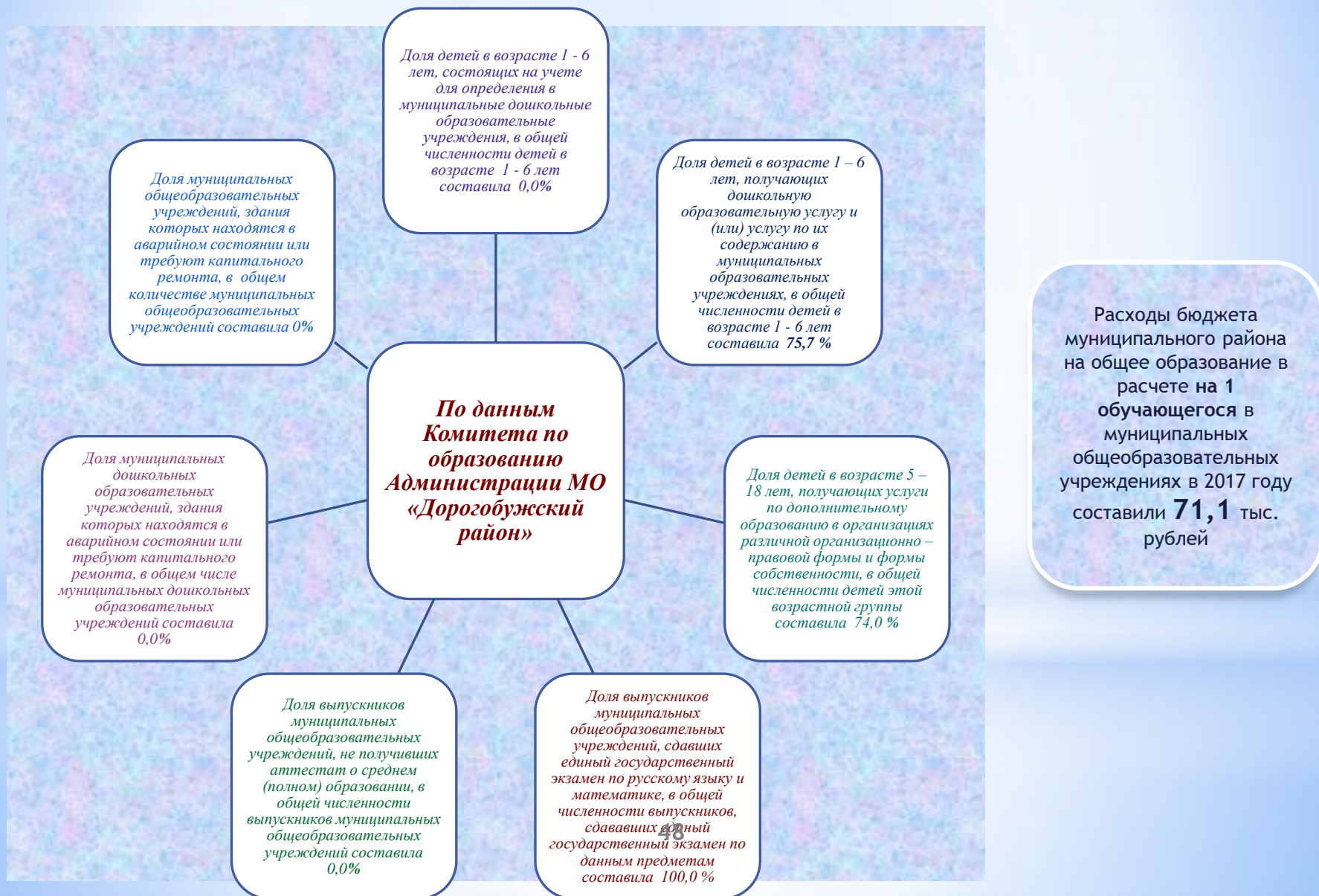


3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

В 2017 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на образование составили 310 055,9 тыс. рублей или 64,4% от общей суммы расходов. Структура расходов на образование:



3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам



3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

В 2017 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на **общегосударственные вопросы** составили **53 060,4** тыс. рублей, или 11,0 % от общей суммы расходов.

Структура расходов на общегосударственные вопросы:

Расходы бюджета на другие общегосударственные вопросы составили 10 851,7 тыс. рублей.

Расходы бюджета на функционирование высшего должностного лица муниципального образования составили 1 786,7 тыс. рублей.

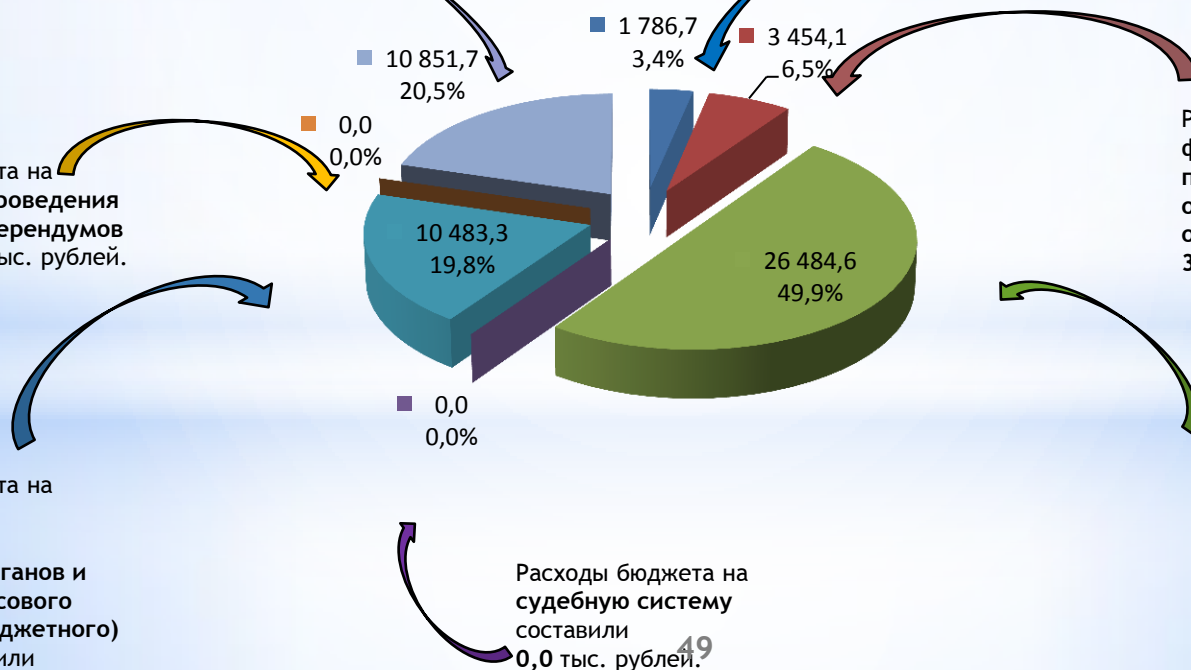
Расходы бюджета на обеспечение проведения выборов и референдумов составили 0,0 тыс. рублей.

Расходы бюджета на функционирование представительного органа муниципального образования составили 3 454,1 тыс. рублей.

Расходы бюджета на обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора составили 10 484,3 тыс. рублей.

Расходы бюджета на функционирование местной администрации составили 26 484,6 тыс. рублей.

Расходы бюджета на судебную систему составили 0,0 тыс. рублей.



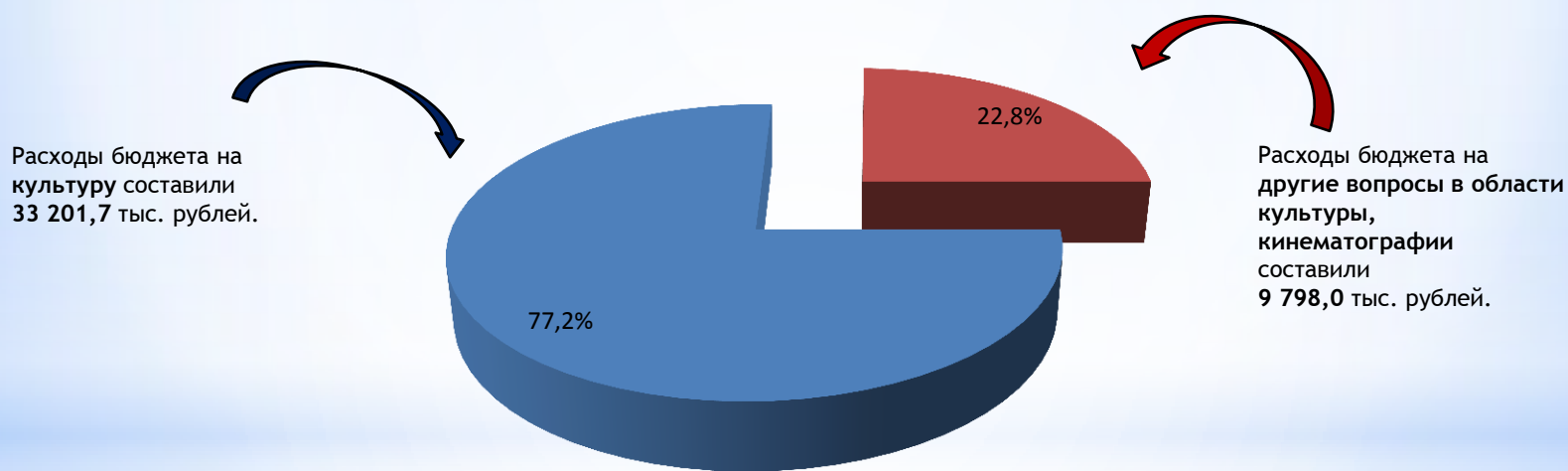
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

* Фактические расходы на содержание работников органов местного самоуправления в 2017 году составили **51 925,8** тыс. рублей (в 2016 году – 49 422,7 тыс. рублей), в расчете на одного жителя муниципального образования составили **1,97** тыс. рублей. Рост расходов на содержание органов местного самоуправления в 2017 году, по сравнению с 2016 годом, обусловлен увеличением штатной численности в связи с включением города Дорогобужа в федеральный перечень моногородов первой категории.

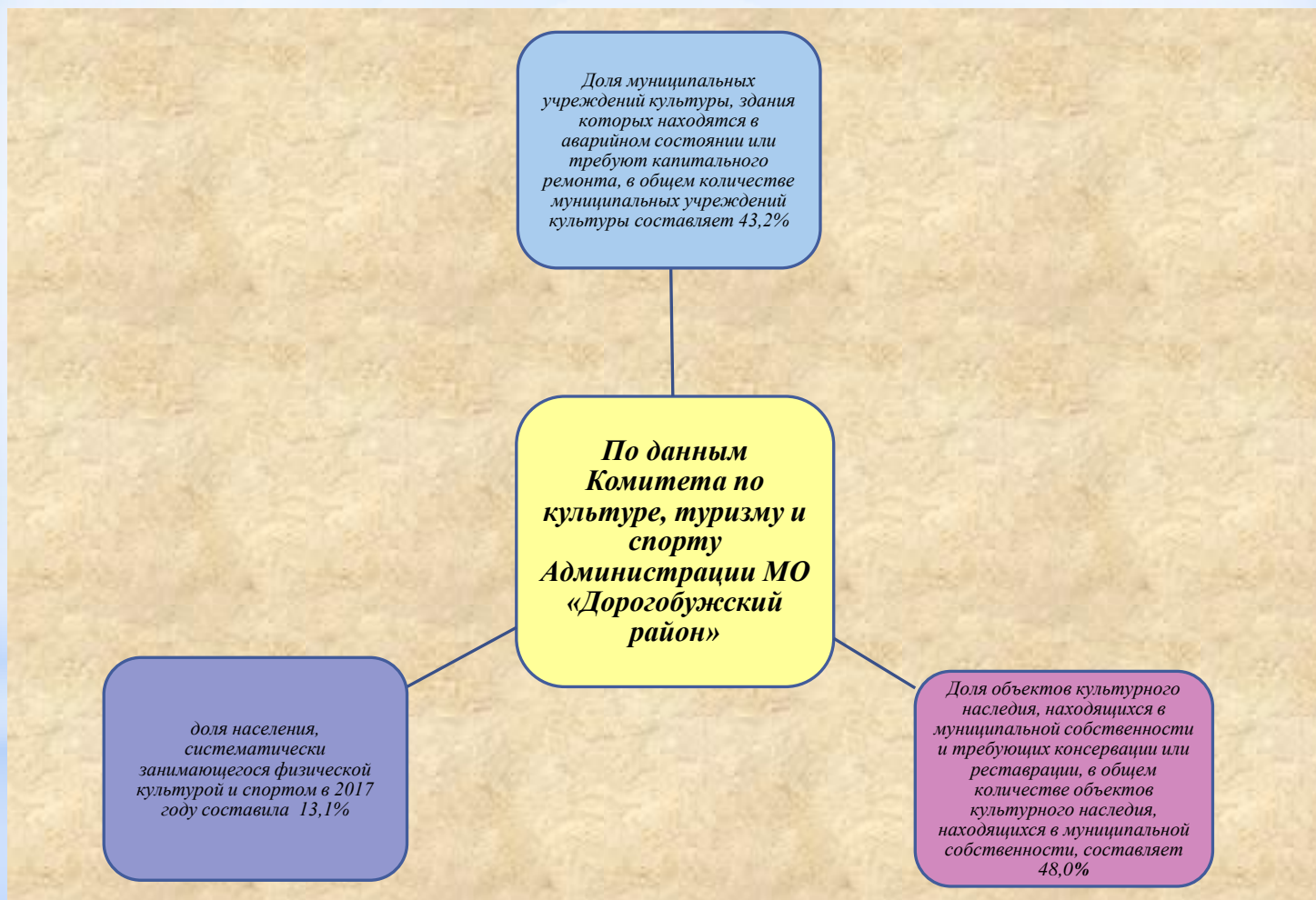
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

В 2017 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на **культуру, кинематографию** составили **42 999,7** тыс. рублей или 8,9% от общей суммы расходов.

Структура расходов на культуру, кинематографию:



3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам



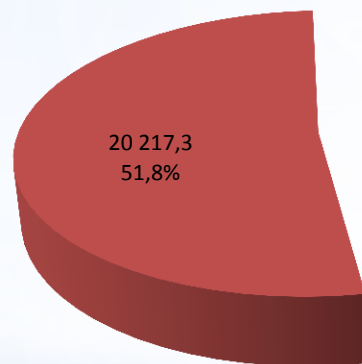
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

В 2017 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на **социальную политику** составили **39 035,9** тыс. рублей или 8,1% от общей суммы расходов.

Структура расходов на социальную политику:

Расходы бюджета на **социальное обеспечение населения** составили **20 217,3** тыс. рублей. К этим расходам относятся:

- выплата ежемесячной денежной компенсации на проезд детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;
- компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций;
- выплаты молодым семьям на приобретение жилья или строительство индивидуального жилого дома;
- выплата в соответствии с Положением о звании «Почетный гражданин Дорогобужского района»



Расходы бюджета на **пенсионное обеспечение** составили **3 270,7** тыс. рублей (расходы на доплаты к пенсиям муниципальных служащих)

Расходы бюджета на **охрану семьи и детства** составили **12 901,5** тыс. рублей К этим расходам относятся:

- выплата денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью;
- выплата вознаграждения, причитающегося приемным родителям;
- выплата денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством);
- компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях
- предоставление жилых помещений детям-сиротам

Расходы бюджета на **другие вопросы в области социальной политики** составили **2 646,4** тыс. рублей (расходы на предоставление субсидий общественным объединениям и некоммерческим организациям)

3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

Объем расходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в расчете на 1 жителя в 2017 году* составил:

Показатели	2017 год		
	общая сумма расходов, тыс. руб.	расходы на 1 жителя в год, тыс. руб.	расходы на 1 жителя в месяц, тыс. руб.
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	53060,4	2,0	0,2
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	0,0	0,0	0,0
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	1200,6	0,0	0,0
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	740,6	0,0	0,0
ОБРАЗОВАНИЕ	310055,9	11,8	1,0
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	42999,7	1,6	0,1
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	39035,9	1,5	0,1
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2164,5	0,1	0,0
ОБСЛУЖИВАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	4135,6	0,2	0,0
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ	28063,4	1,1	0,1
Всего расходов	481456,6	18,3	1,5



* Среднегодовая численность постоянного населения в 2017 году - 26 299 человек

4. Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области

Раздел познакомит Вас с источниками финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области

4. Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области

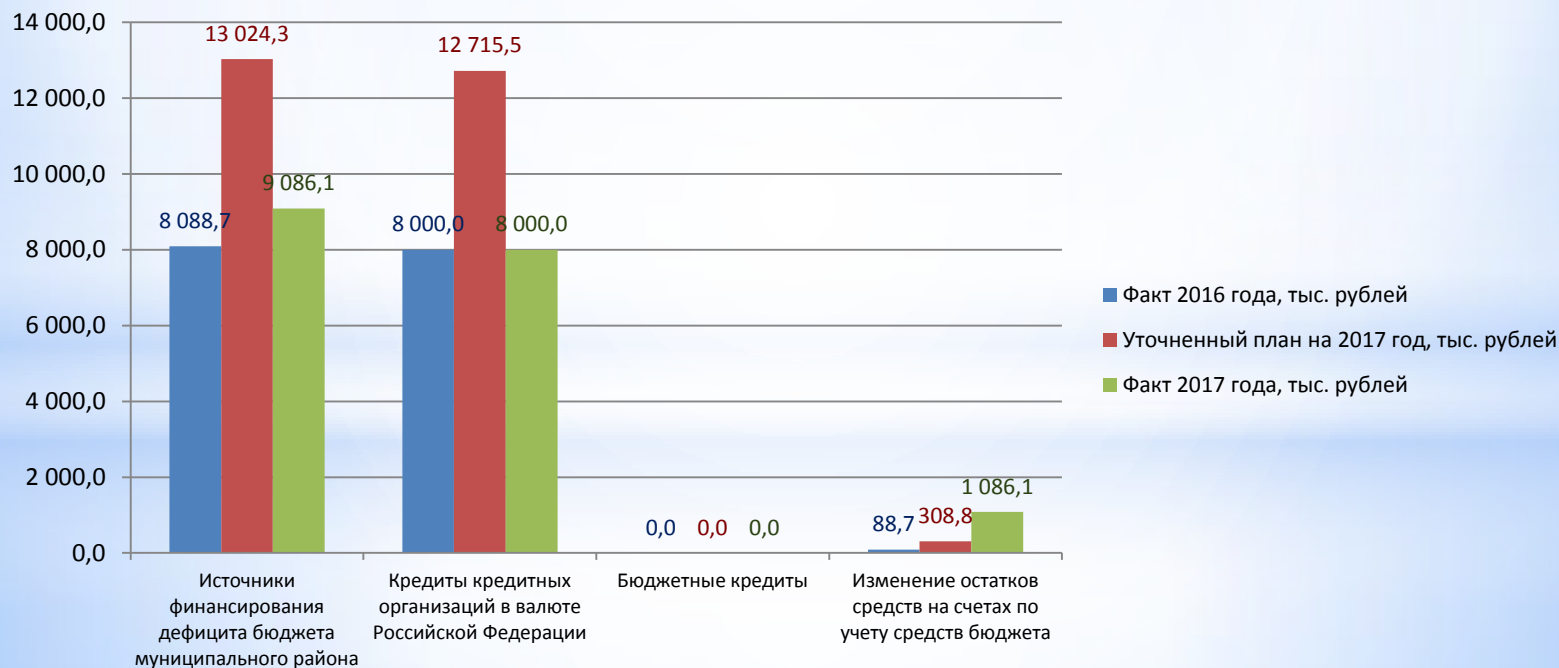
Бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области за 2017 год утвержден с дефицитом (превышением расходов над доходами) в сумме 9 086,1 тыс. рублей. Источниками финансирования дефицита бюджета стали кредиты кредитных организаций в сумме 8 000,0 тыс. рублей. Уменьшились остатки средств на счетах по учету средств бюджета (остатки прошлых лет) в сумме 1 086,1 тыс. рублей. :

	тыс. рублей
Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района	9 086,1
в том числе:	
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	8 000,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	1 086,1

4. Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области

Исполнение источников финансирования дефицита бюджета муниципального района в 2017 году
(в сравнении с 2016 годом):

Наименование	Факт 2016 года, тыс. рублей	Уточненный план на 2017 год, тыс. рублей	Факт 2017 года, тыс. рублей
Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района	8 088,7	13 024,3	9 086,1
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	8 000,0	12 715,5	8 000,0
Бюджетные кредиты	0,0	0,0	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	88,7	308,8	1 086,1



5. Итоги реализации муниципальных программ района

Раздел познакомит Вас с муниципальными программами муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области и итогами их реализации в 2017 году

5. Итоги реализации муниципальных программ района

В 2017 году в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области действовало **13** муниципальных программ.

На реализацию федеральных, региональных и муниципальных программ было направлено **472,7 млн. рублей.**

В том числе:

- из районного бюджета – **220,8 млн. рублей;**
- из бюджетов поселений по переданным полномочиям – **3,2 млн. рублей;**
- из областного бюджета – **235,9 млн. рублей;**
- из федерального бюджета – **11,8 млн. рублей.**

5. Итоги реализации муниципальных программ района

Отчет

о реализации муниципальных программ муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области за 2017 год

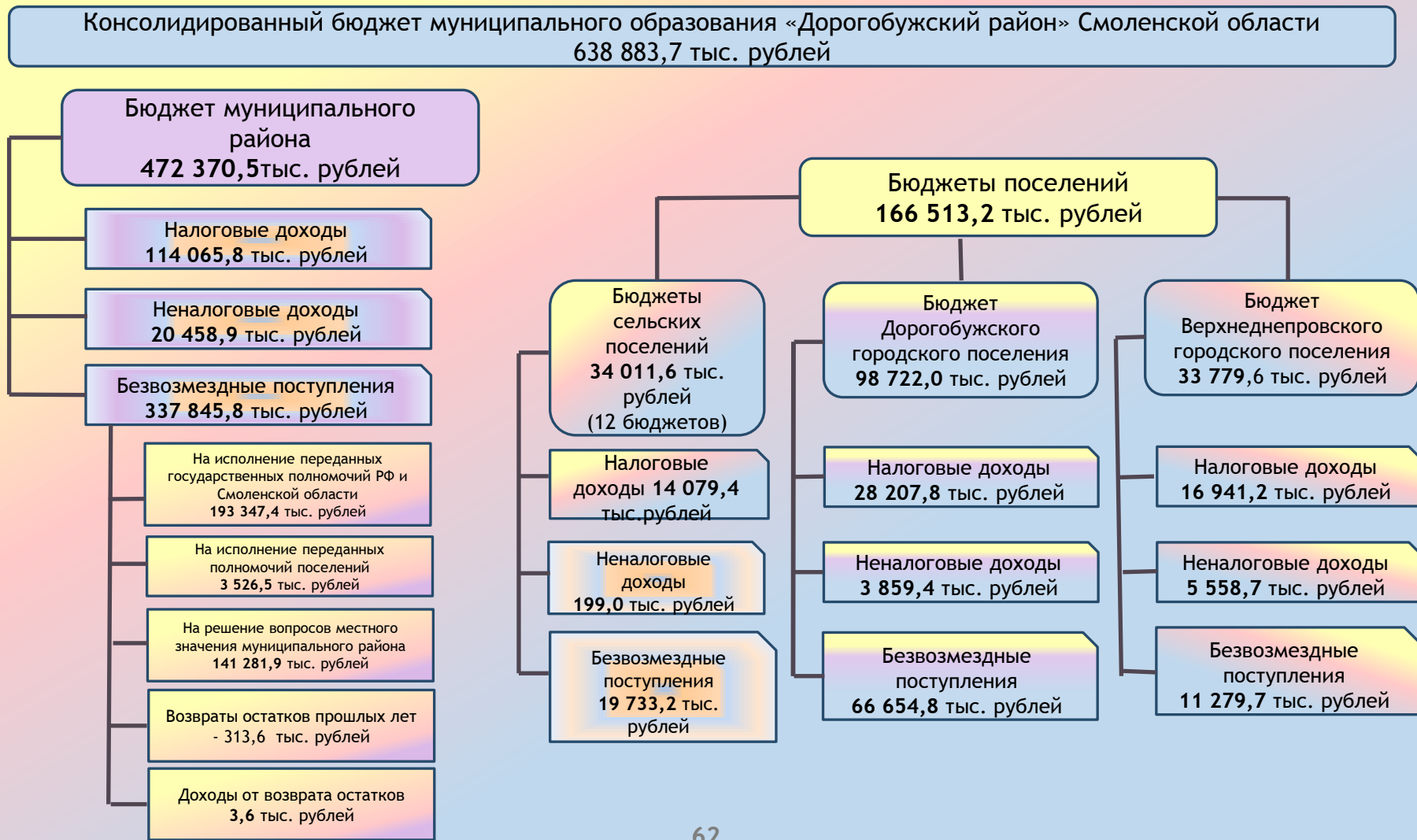
№ п/п	Наименование муниципальной программы	Объем финансирования, предусмотренный по программе на 2017 год, тыс. руб.	Объем фактического финансирования за 2017 год, тыс. руб.	Процент освоения средств от объема финансирования, предусмотренного на 2017 год	Оценка эффективности реализации муниципальной программы
1.	Муниципальная программа «Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014-2020 годы	308 022,88	305 727, 71	99,25%	высокая (ЭР _{мп} = 0,97)
2.	Муниципальная программа «Развитие культуры, туризма и спорта в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2015-2020 годы	69 211,47	69 209, 34	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
3.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014-2020 годы	950, 46	843, 00	88,69%	средняя (ЭР _{мп} = 0,84)
4.	Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014-2020 годы	15 496, 49	15 383, 79	99,27%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
5.	Муниципальная программа «Содействие устойчивому развитию сельского хозяйства в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы	1 185, 00	1 185, 00	100,00%	средняя (ЭР _{мп} = 0,8)
6.	Муниципальная программа «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014-2020 годы	28 063, 40	28 063, 40	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
7.	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014-2020 годы	13 010, 56	12 910, 74	99,23%	Удовлетворительная (ЭР _{мп} = 0,72)
8.	Муниципальная программа «Развитие информационного общества на территории муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014-2020 годы	184, 93	184, 93	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
9.	Муниципальная программа «Создание условий для эффективного управления муниципальным образованием «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы	39 602, 89	38 369, 22	96,88%	высокая (ЭР _{мп} = 0,98)
10.	Муниципальная программа «Создание благоприятного предпринимательского и инвестиционного климата на территории муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2016 - 2020 годы	15, 60	15, 60	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
11.	Муниципальная программа «Создание условий для обеспечения безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2014 - 2020 годы	309, 53	163, 39	52,79%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
12.	Муниципальная программа «Доступная среда в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2016 - 2020 годы	295, 00	295, 00	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
13.	Муниципальная программа «Гражданско-патриотическое воспитание граждан в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2017-2020 годы	349, 50	349, 50	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 1)

6. Дополнительная информация

В этом разделе размещена информация об исполнении доходной части консолидированного бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2017 году

6. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Исполнение консолидированного бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам в 2017 году



Общественно значимые проекты, реализуемые в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области

В результате совместной работы Администрации Смоленской области, Минэкономразвития России и Минтруда России в мае 2016 года город Дорогобуж включен в **федеральный перечень моногородов первой категории.**

Администрацией Смоленской области в 2017 году реализованы следующие мероприятия:

✓ подана заявка в **Фонд развития моногородов (ФРМ)** на оказание государственной поддержки строительства инфраструктуры (при поддержке федеральных органов исполнительной власти, Аппарата Правительства Российской Федерации, Администрации Президента Российской Федерации и Внешэкономбанка);

✓ создана территория опережающего социально-экономического развития (ТОСЭР «Дорогобуж»), которая является единственной территорией опережающего развития в Центральном федеральном округе. Это один из новейших механизмов привлечения инвестиций, играющий особую роль в создании благоприятных условий для реализации инвестиционных проектов, как на территории муниципального района, так и Дорогобужского городского поселения Дорогобужского района Смоленской области. Смоленская областная Дума законодательно закрепила налоговые льготы для резидентов ТОСЭР «Дорогобуж». Закон Смоленской области от 06.10.2017 № 95-з «О налоговых льготах, предоставляемых резидентам территории опережающего социально-экономического развития, созданной на территории монопрофильного муниципального образования (моногорода) Смоленской области», в частности, устанавливает полное освобождение от уплаты налога на недвижимое и движимое имущество организаций. Помимо этого, вводится пониженная ставка по налогу на прибыль организаций, подлежащему зачислению в областной бюджет (в размере 0% в течение первых пяти лет и 10% – последующих пяти лет). На муниципальном уровне для резидентов ТОСЭР «Дорогобуж» предусмотрены такие формы поддержки, как освобождение от уплаты земельного налога и предоставление земельного участка в аренду без торгов.

6. Дополнительная информация

Экономическое и социальное развитие Дорогобужского района напрямую зависит от малого и среднего предпринимательства, которое стало неотъемлемой частью экономики района. Участвуя, практически, во всех видах экономической деятельности, субъекты малого и среднего предпринимательства, осуществляющие деятельность на территории Дорогобужского района, обеспечивают формирование конкурентной среды, повышение доходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области, обеспечивают занятость и повышение уровня жизни населения.

За период с 2014 по 2017 год наблюдается положительная динамика в развитии малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании, вклад малого бизнеса в социально-экономическое развитие района с каждым годом становится все более весомым.

В рамках реализации муниципальной программы «Создание благоприятного предпринимательского и инвестиционного климата на территории муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области» на 2016 – 2020 годы, в 2017 году Администрацией муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области осуществлены мероприятия, направленные на сохранение положительной тенденции в сфере развития малого и среднего бизнеса.

Финансирование мероприятий, направленных на поддержку и развитие субъектов малого и среднего предпринимательства, осуществляется за счет средств бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области.

Общий объем финансирования муниципальной программы - 165,5 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2016 год – 20,0 тыс. руб.;
- 2017 год – 15,6 тыс. руб.;
- 2018 год – 70,0 тыс. руб.;
- 2019 год – 30,0 тыс. руб.;
- 2020 год – 30,0 тыс. руб.

6. Дополнительная информация

В целях улучшения инвестиционного климата в Дорогобужском районе Администрацией муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области (далее – Администрации муниципального района) ведется активная работа по реализации и совершенствованию мер поддержки субъектов инвестиционной деятельности.

В 2017 году мероприятия, направленные на улучшение инвестиционного климата, реализовывались в рамках подпрограммы «Повышение инвестиционного потенциала муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области» муниципальной программы «Создание благоприятного предпринимательского и инвестиционного климата на территории муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области на 2016-2020 годы (далее – муниципальная программа).

В 2017 году в рамках реализации подпрограммы были выполнены следующие основные мероприятия:

1. Создание благоприятной для инвестиций административной среды в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области.

В рамках основного мероприятия подпрограммы в 2017 году было проведено 10 заседаний Совета по развитию малого и среднего предпринимательства и улучшению инвестиционного климата в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области.

2. Создание доступной инфраструктуры для размещения производственных и иных объектов инвесторов:

- актуализирован и размещен на официальном сайте муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области инвестиционный паспорт муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области.

Актуализированный инвестиционный паспорт предоставляет потенциальным инвесторам возможность ознакомления с общей информацией о районе и является исходной базой для комплексного анализа текущего состояния социальной сферы и экономического сектора муниципального образования, диагностики проблем территории, выявления потенциала и ограничений развития экономики и социальной сферы муниципального образования;

- сформировано 10 инвестиционных площадок, для представления инвесторам в целях реализации новых инвестиционных проектов. Реестр свободных инвестиционных площадок размещен на официальном сайте муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области.

6. Дополнительная информация

В 2017 году общий объем инвестиций в основной капитал организаций, не относящихся к субъектам малого предпринимательства, по муниципальному образованию «Дорогобужский район» Смоленской области составил – 827 121,00 тыс. руб., (86,1% к уровню 2016 года). Основная доля капитальных вложений принадлежит ПАО «Дорогобуж». За 2017 год предприятие инвестировало 627 370,00 тыс. руб. (75,85% от общего объема инвестиций). Эти средства были направлены на текущий ремонт основных цехов и обновление оборудования.

Общий объем инвестиций по АО «Дорогобужкотломаш» составил 6 199,00 тыс. руб., которые направлены на реконструкцию и модернизацию производства.

Остальные крупные и средние предприятия и организации в 2017 году направили капитальные вложения на замену устаревшего оборудования и материально-техническое оснащение производства.

По источникам финансирования инвестиции в основной капитал распределяются следующим образом:

- за счет собственных средств предприятий – 697 170,00 тыс. руб.;
- за счет привлеченных средств – 129 951,00 тыс. руб.

Объем инвестиций в основной капитал по субъектам малого предпринимательства за 2017 год составил 31 443,00 тыс. руб.

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области находятся в процессе реализации 6 инвестиционных проектов:

1. Модернизация агрегата аммиака - ПАО «Дорогобуж»;
2. Автодром «Смоленское кольцо» - АО «Дорогобужкотломаш»;
3. Строительство комплекса по производству сложных фосфорсодержащих удобрений - АО «Дорогобужский фосфор»;
4. Создание производства мебели ветеринарного и медицинского значения - ООО ТД «ВЕТ-ЦЗДОР ПРОДАКТ»;
5. Строительство завода по производству стеклопластиковых труб - ООО «Завод композитных труб»;
6. Реконструкция завода по производству цемента - ООО «Дорогобуж Цемент».

В 2018-2020 годах планируется реализация следующих инвестиционных проектов:

1. Модернизация существующего агрегата аммиака – ПАО «Дорогобуж»;
2. Гостиничный комплекс «Смоленское кольцо» – АО «Дорогобужкотломаш»;
3. Производство фанеры и ламинированного напольного покрытия – ООО ТК «Русский ламинат»;
4. Производство крем-сыров – ООО «Мил Тайм»;
5. Строительство современной прачечной – ООО «Баланс Белого».

Форма участия граждан в публичных слушаниях, проводимых в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области и механизм взаимодействия местного населения с депутатами Дорогобужской районной Думы

Важной частью бюджетного процесса является рассмотрение на публичных слушаниях проекта бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области на следующий финансовый год и плановый период (далее – бюджет муниципального района), а также отчета об исполнении бюджета муниципального района за прошедший финансовый год.



О времени и месте проведения публичных слушаний, вопросах, подлежащих обсуждению, местные жители оповещаются заблаговременно (на сайте муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области, в газете «Край Дорогобужский»).

Проекты муниципальных правовых актов, подлежащих рассмотрению на публичных слушаниях, итоги их обсуждения также публикуются на страницах газеты «Край Дорогобужский» и на официальном сайте муниципального образования.

Публичные слушания проводятся открыто. **Граждане** муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области принимают в них **непосредственное** участие. Все решения на публичных слушаниях принимаются открытым голосованием большинством голосов участников публичных слушаний.

Результатом обсуждения проектов решений Дорогобужской районной Думы является одобрение или отклонение проекта бюджета муниципального района, отчета об исполнении бюджета муниципального района.

Такая форма участия местного населения в административной деятельности оказывает непосредственное влияние на содержание актов, которые принимаются депутатами Дорогобужской районной Думы, и является проявлением непосредственной демократии.

Взаимодействие населения муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области с депутатами Дорогобужской районной Думы происходит и по другим вопросам местного значения.

На публичные слушания также выносятся:

- проект Устава муниципального района, проект решения о внесении изменений и (или) дополнений в Устав муниципального района, кроме случаев, когда изменения вносятся в форме точного воспроизведения положений [Конституции](#) Российской Федерации, федеральных законов, Устава Смоленской области или областных законов в целях приведения Устава муниципального района в соответствие с этими нормативными правовыми актами;
- проект стратегии социально-экономического развития муниципального образования;
- вопросы о преобразовании муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области (далее – муниципального района).

Население муниципального района может выступать инициатором проведения публичных слушаний. В этом случае инициативная группа должна обратиться в Дорогобужскую районную Думу с ходатайством о проведении публичных слушаний. Данная инициатива реализуется в соответствии с Положением о порядке организации и проведения публичных слушаний в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области (утверждено решением Дорогобужской районной Думы от 24.11.2005 г. № 118 (с изменениями)), разработанным в соответствии со ст. 28 Федерального закона от 06.10.2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области органом, осуществляющим составление и организацию исполнения бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области, является **Финансовое управление Администрации муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области** (сокращенное наименование – Финансовое управление МО «Дорогобужский район»).

По итогам оценки платежеспособности бюджетов муниципальных районов и качества управления муниципальными финансами муниципальное образование «Дорогобужский район» Смоленской области находится в десятке лучших муниципальных образований Смоленской области: за 2015 и 2016 годы ему присвоена I степень, за 2017 год - II степень качества управления муниципальными финансами.

В областном конкурсе среди муниципальных образований Смоленской области на лучшую брошюру «Бюджет для граждан» в 2016 году и 2017 году Финансовое управление заняло 3 место.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Финансовое управление МО «Дорогобужский район»
находится по адресу: 215710, г. Дорогобуж, ул. Кутузова, д.1.

Режим работы: понедельник – пятница с 08.30 до 17.30
перерыв с 13.00 до 14.00

Телефон (48144) 4-18-83, 4-11-02
Адрес электронной почты: fu_dor@admin-smolensk.ru



ГРАФИК

приёма граждан по личным вопросам начальником Финансового управления Администрации муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области Березовской Ларисой Алексеевной:

понедельник с 14:00 ч. до 17:00 ч. (кабинет 401)

*Спасибо за
внимание.*



elensarko.ucoz.ru

6. Дополнительная информация

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области органом, осуществляющим составление и организацию исполнения бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области является **Финансовое управление Администрации муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области** (сокращенное наименование – Финансовое управление МО «Дорогобужский район»).

Финансовое управление МО «Дорогобужский район» находится по адресу: г. Дорогобуж ул. Кутузова, д.1.

Режим работы: понедельник – пятница с 08.30 до 17.30
перерыв с 13.00 до 14.00

Телефон (48144) 4-18-83, 4-11-02

Адрес электронной почты: Fu_dor@mail.ru



ГРАФИК

приёма граждан по личным вопросам начальником Финансового управления Администрации муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области Березовской Ларисой Алексеевной:

Понедельник с 14:00 ч. до 17:00 ч. (кабинет 401)