

Бюджет для граждан

К проекту решения Дорогобужской районной Думы «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области за 2019 год»

г. Дорогобуж

* О муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области

Дорогобужский район образован 1 октября 1929 года в составе Западной области. С 27 сентября 1937 года включен в состав Смоленской области. В 1963 году район был упразднен, а в 1965 году восстановлен.

Дорогобужский район расположен в центральной части Смоленской области. Граничит с Ярцевским, Сафоновским, Вяземским, Глинковским, Ельнинским, Угранским, Кардымовским районами Смоленской области.

Территорию муниципального района образуют 2 городских и 3 сельских поселения. Административный центр района – город Дорогобуж – расположен на реке Днепр, в 125 километрах к востоку от города Смоленска.

Дорогобужский район является одним из индустриальных центров Смоленщины. Площадь территории района в административных границах составляет 1772 квадратных километра – это около 3,5% площади Смоленской области. Район обладает развитой инфраструктурой, газифицирован, имеет хорошее транспортное сообщение с областным центром – по старой Смоленской дороге и трассе Москва – Минск.

Район занимает выгодное географическое положение и имеет значительный рекреационный потенциал (совокупность природных, культурно-исторических и социально-экономических предпосылок), что делает его привлекательным для развития перерабатывающей промышленности, организации рекреационно-туристической деятельности.

О муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области

Площадь



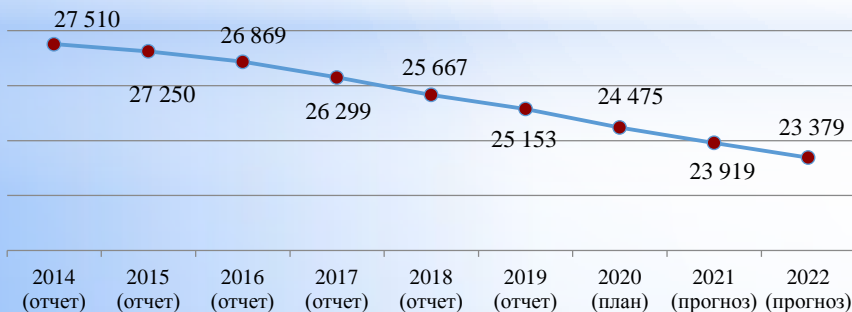
Население

Среднегодовая
численность населения
за 2019 год – 25 153
человека

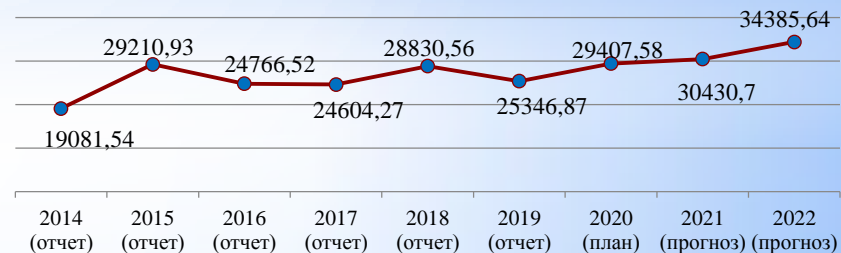
Административный центр
муниципального
образования

«Дорогобужский район»
Смоленской области – город
Дорогобуж – основан около
1150 года, является одним из
древнейших городов России.

Динамика численности населения (среднегодовая)
(чел.)



Объем отгруженных товаров собственного
производства, выполненных работ и услуг
(млн. руб.)



ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПРОГНОЗА СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «Дорогобужский район» Смоленской области (в динамике)

Показатели	Ед. изм.	2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 год (факт)	2019 год (факт)	2020 год (план)	2021 год (прогноз)	2022 год (прогноз)
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по видам экономической деятельности:								
Обработывающие производства	млн. руб.	24217,8	26204,71	28602,42	23061,38	28758,38	29778,41	33730,06
темп роста отгрузки	%	86,5	107,4	109,2	80,6	114,4	103,5	113,3
Производство и распределение электроэнергии, газа и воды	млн. руб.	496,2	527,5	578,77	637,89	649,2	652,29	655,58
темп роста отгрузки	%	89,5	106,3	109,72	99,8	101,78	100,48	100,51
Инвестиции в основной капитал								
Общий объем капитальных вложений	млн.руб.	942,58	827,12	1385,19	4970,26	11314,37	7661,22	4000,01
Ввод в эксплуатацию жилых домов	тыс. кв.м.	4,513	4,627	6,781	7,61	5,06	5,62	6,19
Сельское хозяйство								
Валовая продукция сельского хозяйства (все категории хозяйств)	млн. руб.	404,1	387,2	391,9	443,2	475,06	479,11	524,27
Индекс производства	%	111,3	92,4	101,9	103,6	100,7	101,2	101,8
Индекс-дефлятор продукции сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий	% к пред. году	104,6	103,7	103,7	103,5	103,2	103,4	103,6
Социальные показатели								
Численность постоянного населения	чел.	27 118	25 979	25 355	24 952	24 475	23 919	23 379
в том числе городского	чел.	22 219	21 428	20 918	20 604	20 559	20 092	19 639
сельского	чел.	4 899	4 551	4 437	4 348	3 916	3 827	374
Труд и занятость								
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата	тыс. руб.	28,697	30,08	32,398	34,991	36,016	41,058	48,86
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата	% к предыдущему году	107	105,1	106,6	108,7	105,4	114	119
Среднесписочная численность работников организаций	чел.	6 834	6 567	6 465	6 522	6 490	6 335	6 183
Потребительский рынок								
Оборот розничной торговли	млн. руб.	3 360,2	3 565,2	501,5	502,5	411,4	438,1	467,1
Индекс физического объема к пред. году	%	105,6	106,1	138,6	100,2	105,8	106,5	106,6
Оборот общественного питания	млн. руб.	214,9	206,3	64,8	62,2	88,1	91,5	95,3
Индекс физического объема к пред. году	%	93,0	96,0	118,8	96,0	103,7	104,0	104,0
Объем платных услуг	млн. руб.	560,9	595,7	319,1	313,6	350,6	374,8	401,5
Индекс физического объема к пред. году	%	105,8	106,2	102,7	98,3	106,2	106,9	107,1

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

Содержание:

1. Вводная часть – **слайды 6 - 25**
2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам – **слайды 26 - 45**
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам – **слайды 46 - 63**
4. Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области – **слайды 64 - 66**
5. Итоги реализации муниципальных программ района - **слайды 67 - 69**
6. Дополнительная информация – **слайды 70 - 82**

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 2019 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.

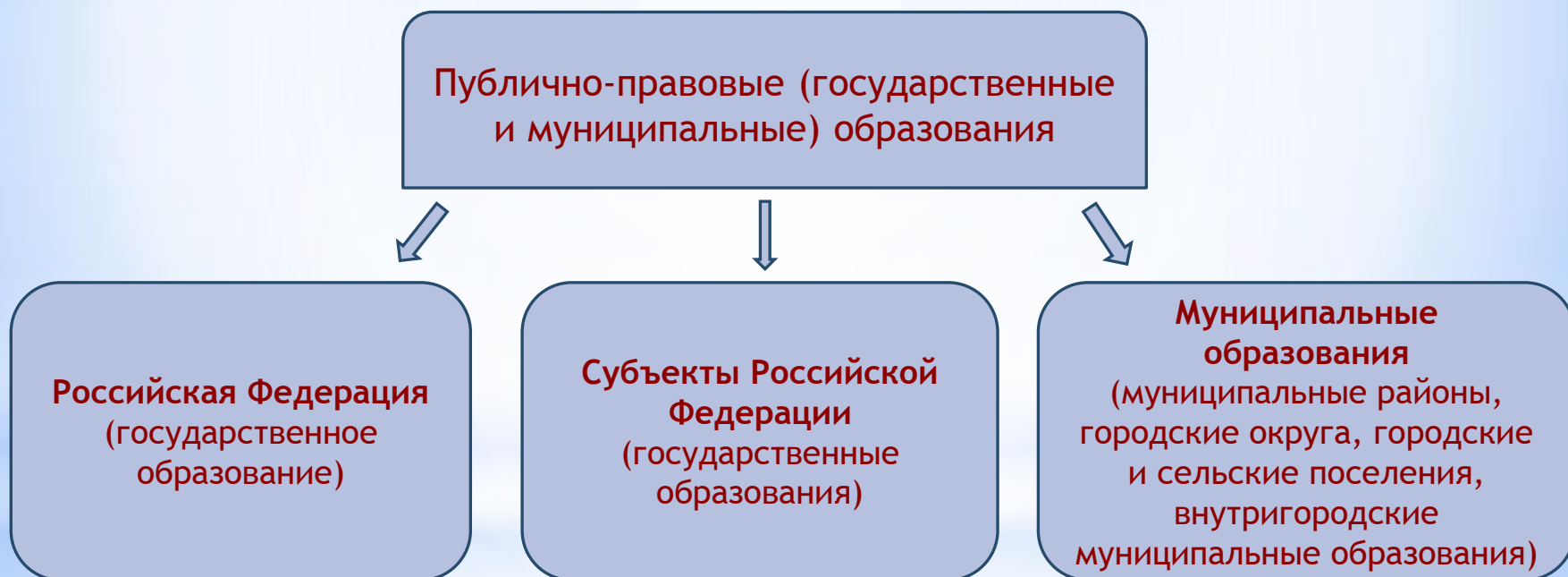
1. Вводная часть

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:

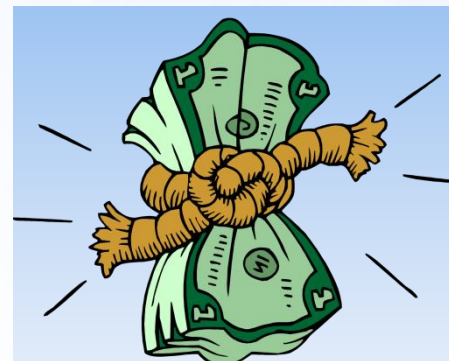


Основные характеристики бюджетов:

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

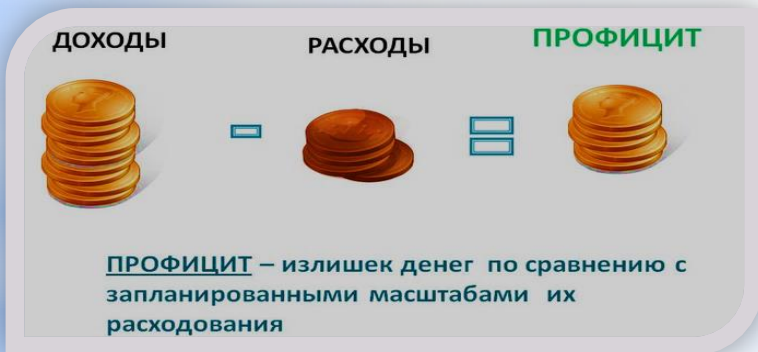


1. Вводная часть



❑ Профицит - это превышение доходов над расходами

❑ Дефицит - это превышение расходов над доходами



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

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**.

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА



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.



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.



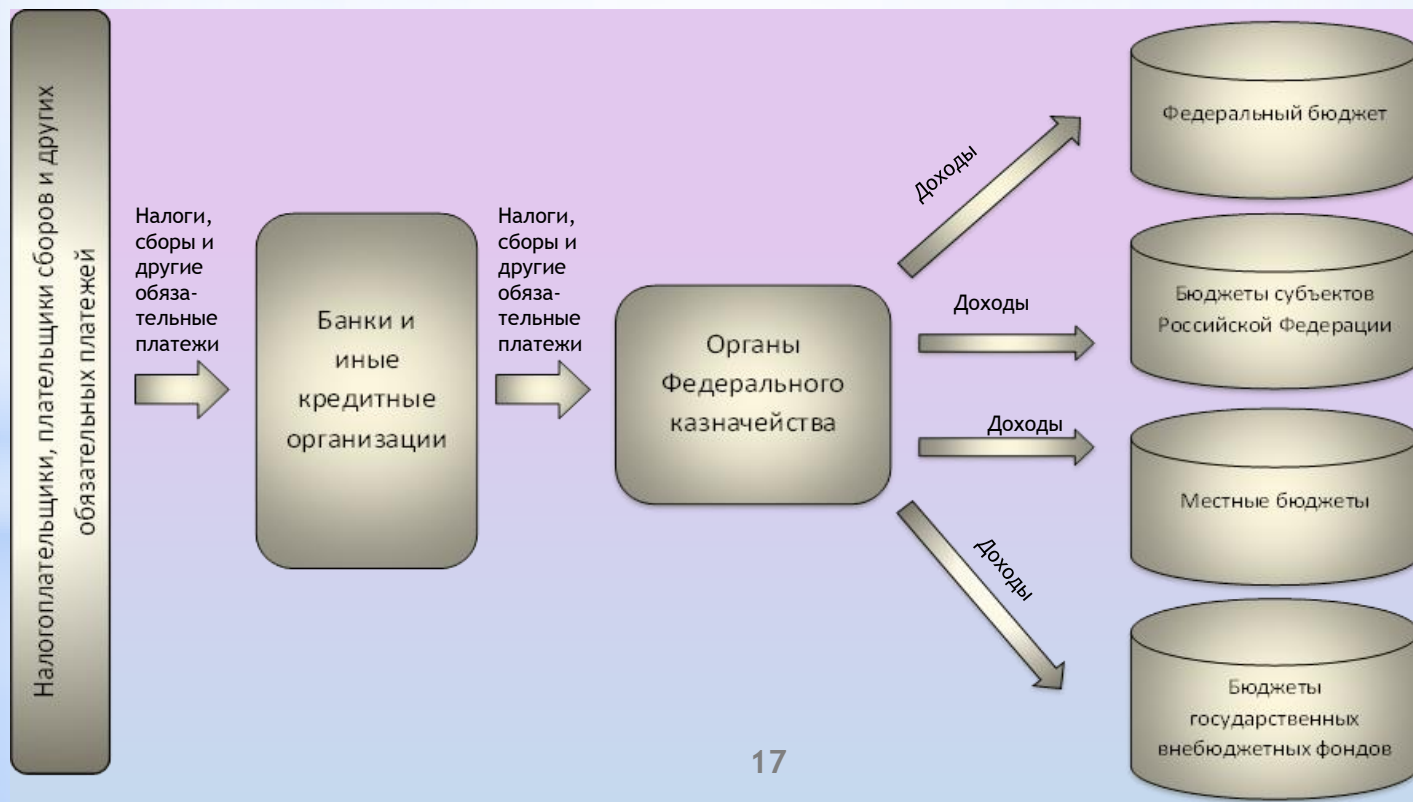
Дотации - предоставляются без определения конкретной цели их использования
(аналогия в семейном бюджете: вы даете своему ребенку «карманные» деньги)

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 2019 году, утверждена Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 08.06.2018 N 132н "О Порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения" (с изменениями)

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

Расходы

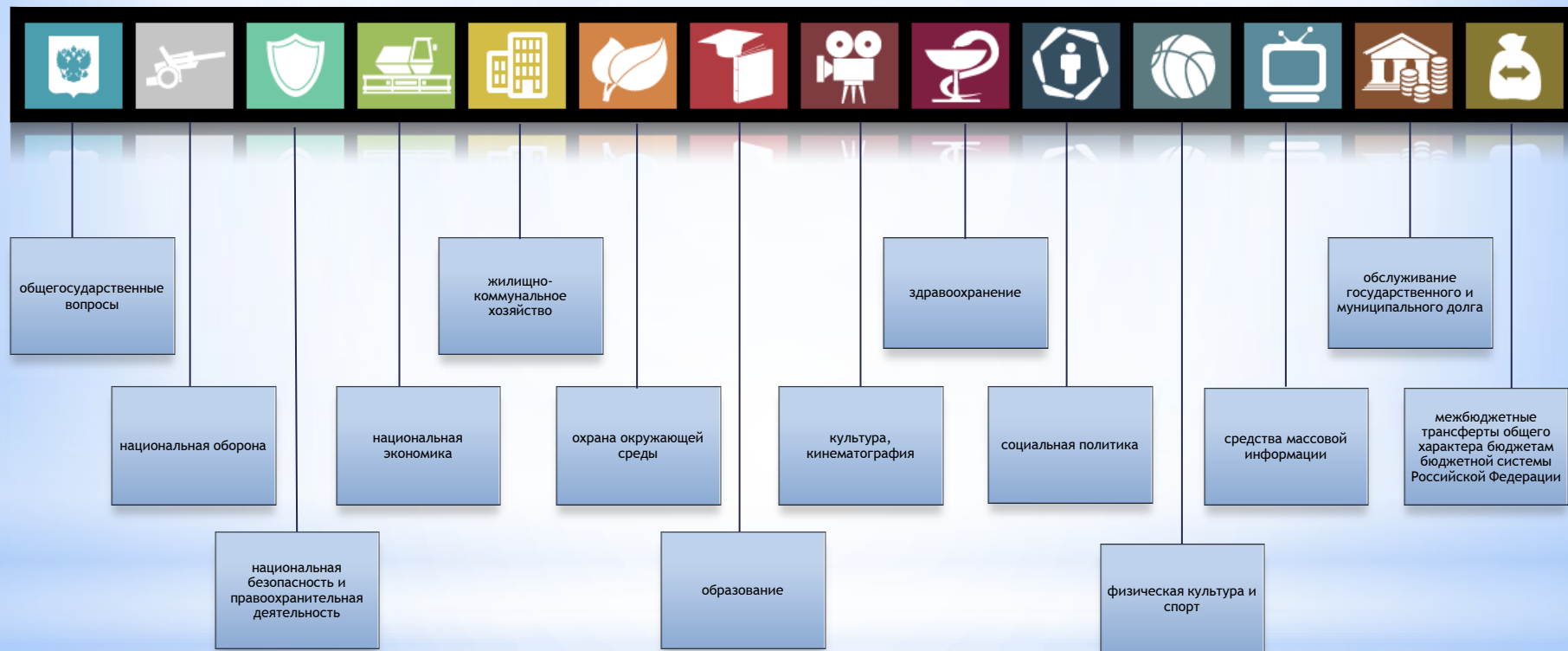
**по типам
расходных
обязательств**
(расходное
обязательство -
обязанность
выплатить
денежные средства
из
соответствующего
бюджета)

**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 2019 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 2019 год Финансовое управление заняло I 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 01.01.2020 год составил 76 174,6 тыс. рублей (не изменился, по сравнению с муниципальным долгом на 01.01.2019). 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 2019 году составили 4 851,7 тыс. рублей (98,2% от плановых назначений - 4 942,7 тыс. рублей).

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области обеспечена концентрация расходов на приоритетных направлениях, прежде всего связанных с улучшением условий жизни человека: 67,6% бюджетных расходов в 2019 году пришлось на образование, 5,2% - на социальную политику, 9,4% - на культуру и кинематографию.

Бюджетная политика

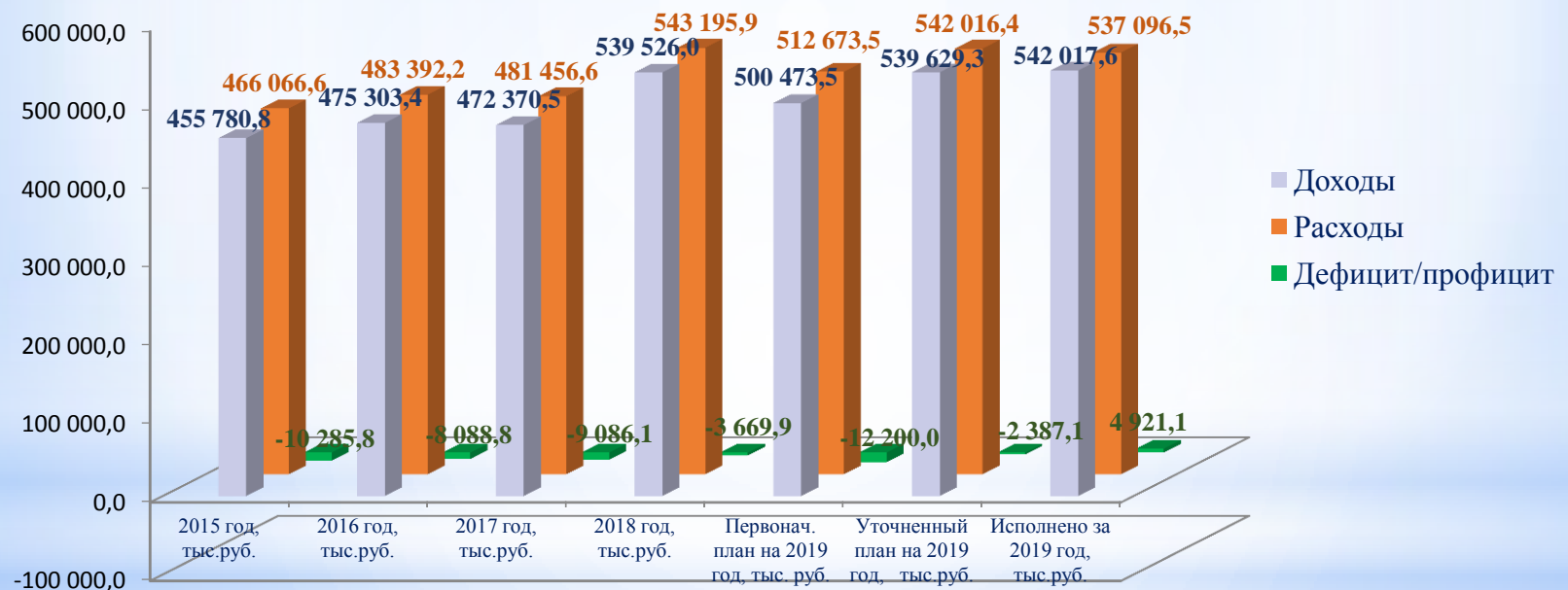
Основные характеристики исполнения бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2019 году

Наименование показателя	Исполнено за 2015 год, тыс. руб.	Исполнено за 2016 год, тыс. руб.	Исполнено за 2017 год, тыс. руб.	Исполнено за 2018 год, тыс. руб.	Первонач. план на 2019 год*, тыс. руб.	Уточненный план на 2019 год, с изм. на 26.12.2019**, тыс. руб.	Исполнено за 2019 год, тыс. руб.	Отклонение фактического исполнения, тыс. руб.			Уровень исполнения, %		
								от первоначального плана	от уточнённого плана	от 2018 года	первоначального плана	уточнённого плана	от 2018 года
Доходы	455 780,8	475 303,4	472 370,5	539 526,0	500 473,5	539 629,3	542 017,6	41 544,1	2 388,3	2 491,6	108,3	100,4	100,5
Расходы	466 066,6	483 392,2	481 456,6	543 195,9	512 673,5	542 016,4	537 096,5	24 423,0	-4 919,9	-6 099,4	104,8	99,1	98,9
Результат исполнения бюджета (дефицит "-", профицит "+")	-10 285,8	-8 088,8	-9 086,1	-3 669,9	-12 200,0	-2 387,1	4 921,1	17 121,1	7 308,2	8 591,0	-40,3	-206,2	-134,1

* Первоначальный план – план, установленный при формировании бюджета муниципального образования и утвержденный решением Дорогобужской районной Думы от 19.12.2018 №88 «О бюджете муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

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

Основные характеристики исполнения бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2019 году

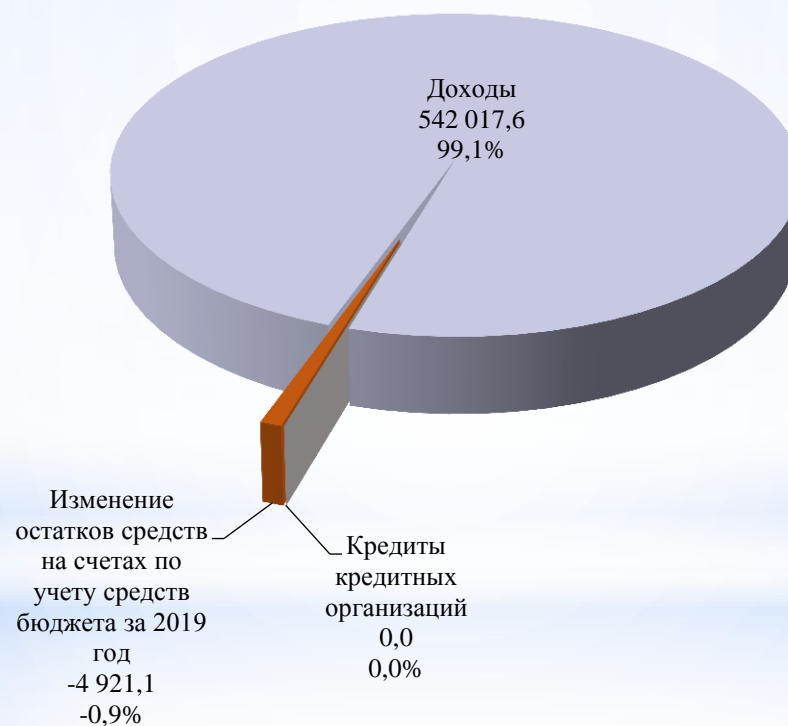


1. Вводная часть

Расходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2019 году составили **537 096,5 тыс. рублей.**

100% расходов профинансированы за счет полученных в бюджет доходов.

Бюджет муниципального района за 2019 год исполнен с профицитом в размере **4 921,1 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 2019 году в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области поступило 542 017,6 тыс. рублей, в том числе объем безвозмездных поступлений - 399 237,5 тыс. рублей.



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

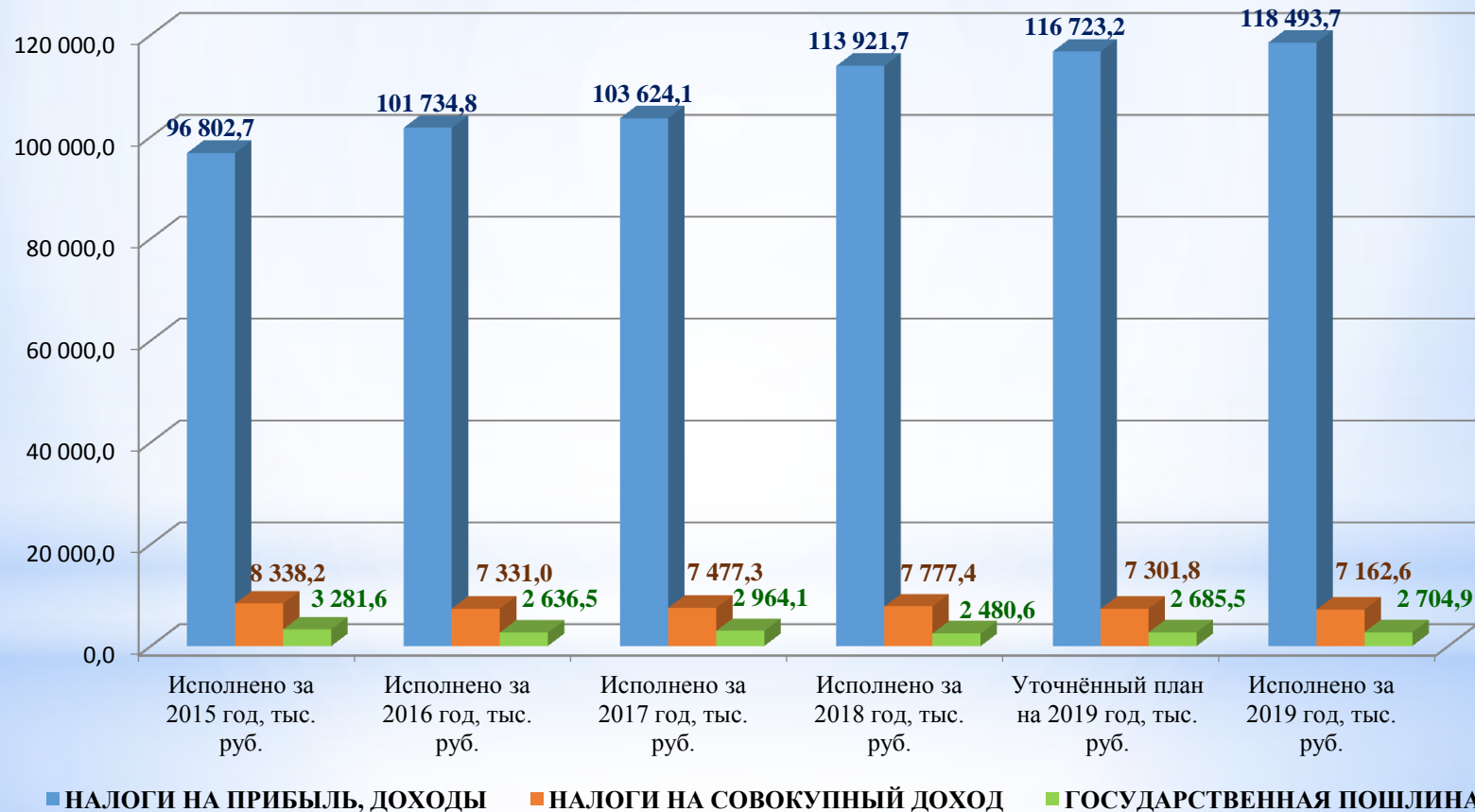
Налоговые доходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области



Наименование показателя	Исполнено за 2015 год, тыс. руб.	Исполнено за 2016 год, тыс. руб.	Исполнено за 2017 год, тыс. руб.	Исполнено за 2018 год, тыс. руб.	Уточнённый план на 2019 год, тыс. руб.	Исполнено за 2019 год, тыс. руб.	Отклонение фактического исполнения за 2019 год			Доля от общего объема налоговых доходов, %
							от уточненного плана, тыс. руб.	от уточненного плана, %	от 2018 года, %	
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	96 802,7	101 734,8	103 624,1	113 921,7	116 723,2	118 493,7	1 770,5	101,5	104,0	92,3
Налог на доходы физических лиц	96 802,7	101 734,8	103 624,1	113 921,7	116 723,2	118 493,7	1 770,5	101,5	104,0	92,3
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	8 338,2	7 331,0	7 477,3	7 777,4	7 301,8	7 162,6	-139,2	98,1	92,1	5,6
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	7 988,3	7 007,3	6 905,0	5 808,1	6 404,7	6 342,8	-61,9	99,0	109,2	4,9
Единый сельскохозяйственный налог	4,9	2,8	30,6	1 162,2	102,3	102,3	0,0	100,0	8,8	0,1
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	345,0	320,9	541,7	807,1	794,8	717,5	-77,3	90,3	88,9	0,6
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	3 281,6	2 636,5	2 964,1	2 480,6	2 685,5	2 704,9	19,4	100,7	109,0	2,1
Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	3 276,6	2 626,5	2 964,1	2 470,6	2 675,5	2 694,9	19,4	100,7	109,1	2,1
Государственная пошлина за государственную регистрацию, а также за совершение прочих юридически значимых действий	5,0	10,0	10,0	10,0	10,0	10,0	0,0	100,0	100,0	0,0
Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	0,0	0,0	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
ИТОГО НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	108 422,5	111 702,3	114 065,8	124 179,7	126 710,5	128 361,2	1 650,7	101,3	103,4	100,0

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

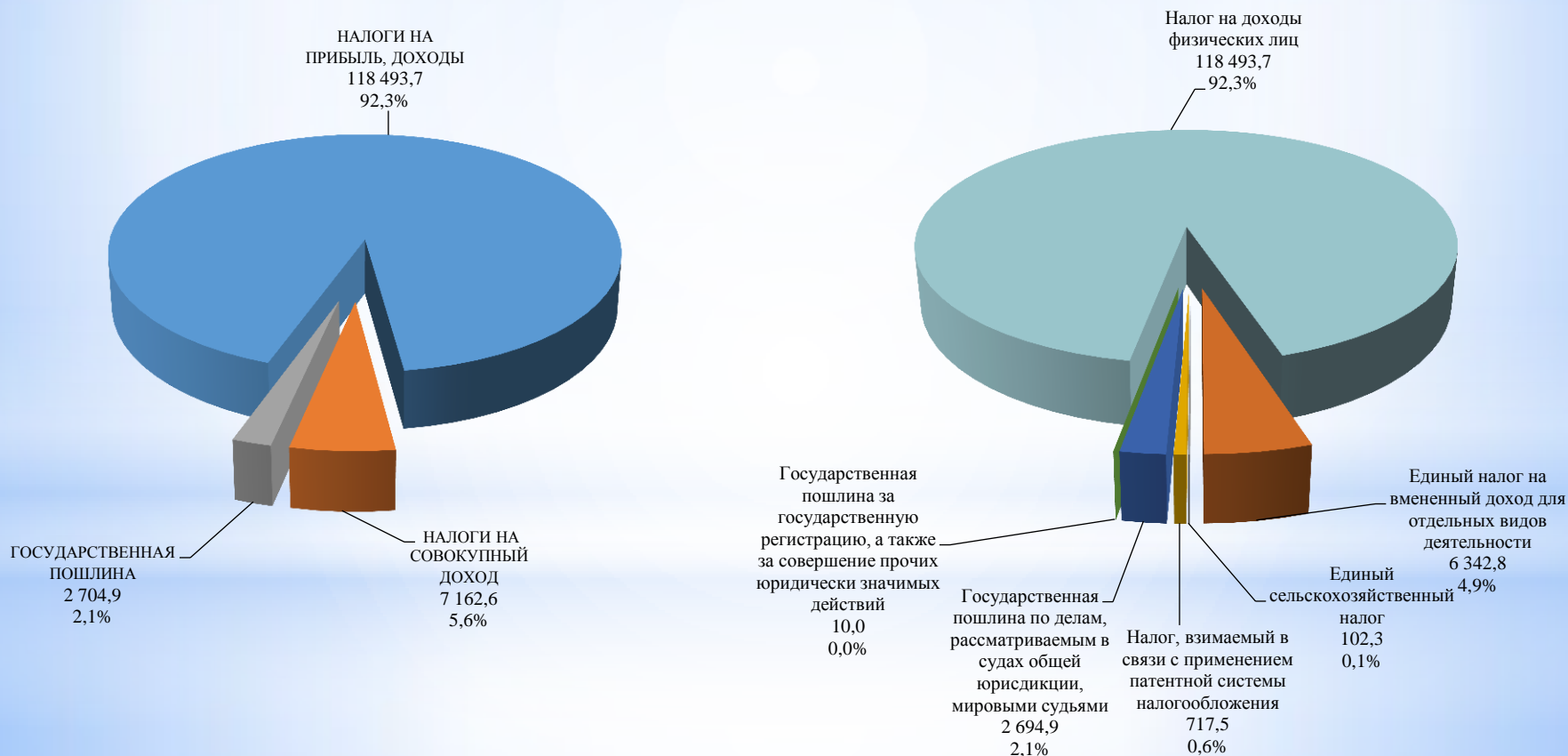
Налоговые доходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области (продолжение)



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

Налоговые доходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области (продолжение)

Структура налоговых доходов, поступивших в 2019 году (128 361,2 тыс. руб.), в тыс. рублей, %



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

Налоговые доходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области (продолжение)

В составе доходов бюджета муниципального района **налоговые доходы** за **2019** год исполнены на **101,3%** (128 361,2 тыс. рублей) от плановых назначений с изменениями (126 710,5 тыс. рублей):

Показатели	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 101,5%.
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	Плановые назначения исполнены на 99,0%.
Единый сельскохозяйственный налог	Плановые назначения исполнены на 100,0%.
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	Плановые назначения исполнены на 90,3% <i>(причина отклонения – снижение количества выданных патентов)</i> .
Государственная пошлина	Плановые назначения исполнены на 100,7%.

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

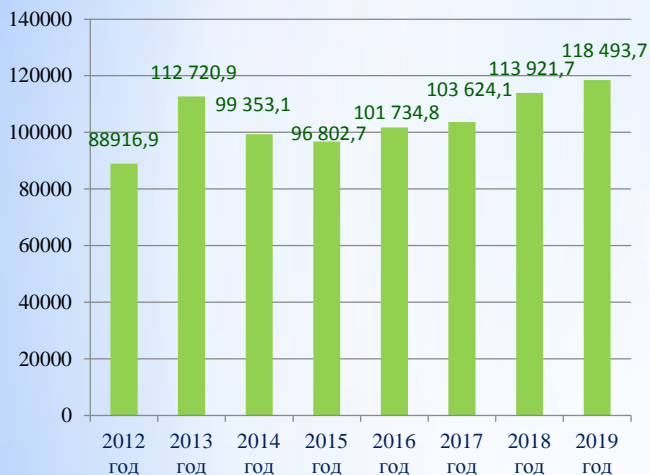
Динамика поступлений налоговых доходов в бюджет муниципального района в 2012-2019 гг.

Показатели	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год
Налог на доходы физических лиц, тыс.руб.	88916,9	112 720,9	99 353,1	96 802,7	101 734,8	103 624,1	113 921,7	118 493,7
<i>Прирост поступлений, %</i>		26,8	- 11,9	- 2,6	5,1	1,9	9,9	4,0
<i>Норматив отчислений в бюджет муниципального района от общей суммы налога, %</i>	30	36,75	30,49	30,54	30,54	30,542	30,238	30,533
<i>в том числе:</i>								
<i>НДФЛ основной, тыс.руб.</i>	88779,6	112 534,5	99 224,9	96 685,0	101 608,4	103 314,1	113 266,5	117 794,8
<i>НДФЛ патент, тыс.руб.</i>	137,3	186,4	128,2	117,7	126,4	112,9	186,5	263,7
<i>НДФЛ в 100%, тыс.руб.</i>	297305	307 148,3	326 288,9	317 348,7	333 526,8	339 021,6	375 826,6	387 553,0
<i>Прирост поступлений, %</i>	10,8	3,3	6,2	- 2,7	5,1	1,6	10,9	3,1
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, тыс.руб.	8938,7	8 138,8	7 967,0	7 988,3	7 007,3	6 905,0	5 808,1	6 342,8
<i>Прирост поступлений, %</i>	15,3	- 8,9	- 2,1	0,3	- 12,3	- 1,5	- 15,9	9,2
<i>Коэффициент-дефлятор К1</i>	1,4942	1,569	1,672	1,798	1,798	1,798	1,868	1,915
		5,0	6,6	7,5	-	-	3,9	2,5
<i>Количество налогоплательщиков</i>	509	440	407	404	387	383,0	426,0	380,0
		- 13,6	- 7,5	- 0,7	- 4,2	- 1,0	11,2	- 10,8
<i>Налоговая база</i>	109278	104 247	108 313	107 259	101 820	103 589,0	101 146,0	100 493,0
		- 4,6	3,9	- 1,0	- 5,1	1,7	- 2,4	- 0,6
Единый сельскохозяйственный налог, тыс.руб.	208,8	75,7	12,9	4,9	2,8	30,6	1 162,2	102,3
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, тыс. руб.	0	199,4	218,5	345,0	320,9	541,7	807,1	717,5
<i>Прирост поступлений, %</i>			9,6	57,9	- 7,0	68,8	49,0	- 11,1
<i>Коэффициент-дефлятор К1</i>		1,0	1,067	1,1	1,329	1,425	1,481	1,518
Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых, тыс. руб.	263,7	321,5	194,0	-	-	-	-	-
Государственная пошлина, тыс.руб.	1509,2	2 171,2	4 131,0	3 281,6	2 636,5	2 964,1	2 480,6	2 704,9
<i>Прирост поступлений, %</i>	- 38,9	43,9	90,3	- 20,6	- 19,7	12,4	- 16,3	9,0

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

Динамика поступлений налоговых доходов в бюджет муниципального района в 2012-2018 гг. (продолжение)

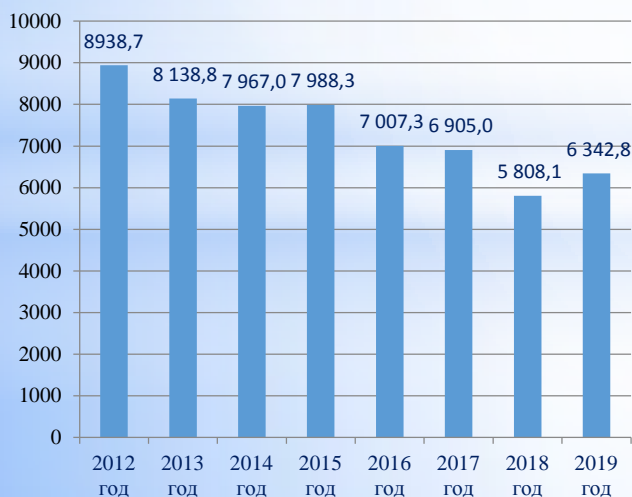
Налог на доходы физических лиц



Поступление налога на доходы физических лиц (НДФЛ) в бюджет муниципального района зависит 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 (в 100%), уплаченной на территории Дорогобужского района, показал, что наибольший рост поступлений налога (в бюджеты всех уровней бюджетной системы) произошел в 2018 году (10,9%), и только в 2015 году (из анализируемого периода 2012-2019 гг.) произошло снижение поступлений налога (- 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 (15,8%), когда произошел наибольший рост коэффициента-дефлятора К1 (на 0,1222). Также в 2012 году в Дорогобужском районе были пересмотрены значения корректирующего коэффициента базовой доходности К2.

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 2018 году (-15,9%).

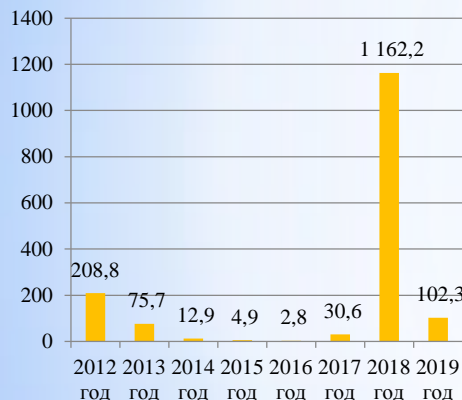
В периоде 2012-2017 гг. в Дорогобужском районе количество налогоплательщиков ЕНВД ежегодно снижалось (всего на 24%). Наибольшее снижение налогоплательщиков произошло в 2013 году (на 13,6%).

ЕНВД для отдельных видов деятельности за 2019 год поступил в сумме 6 342,8 тыс. рублей, или 99,0% к годовым назначениям (6 404,7 тыс. рублей). В сравнении с аналогичным периодом 2018 года (5 808,1 тыс. рублей) поступление налога увеличилось на 534,7 тыс. рублей (на 9,2%). Увеличение налога связано с увеличением коэффициента-дефлятора К1.

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

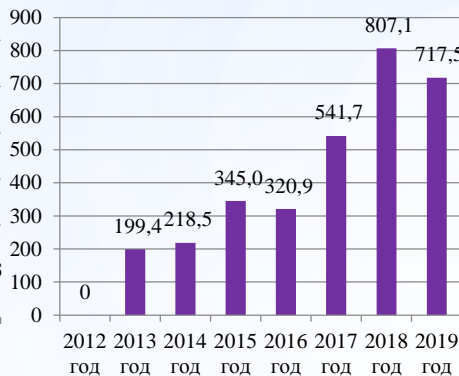
Динамика поступлений налоговых доходов в бюджет муниципального района в 2012-2019 гг. (продолжение)

Единый сельскохозяйственный налог



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

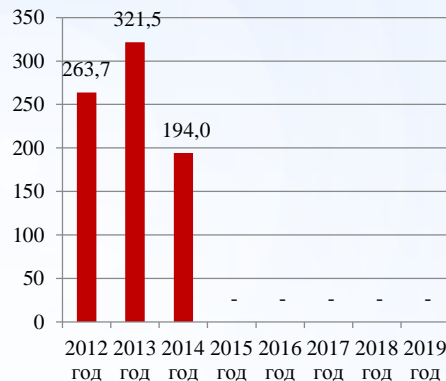
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения



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».

Размер поступающего налога зависит от количества выданных патентов. В 2016 г. выдано 23 патента, 2017 г. - 29, в 2018 г. - 61, в 2019 г. - 53. Соответственно наибольшее поступление налога в бюджет произошло в 2018 году (807,1 тыс. руб.).

Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых



В 2012-2014 гг. в бюджет муниципального района поступал налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых. В 2015-2019 гг. плательщики налога в Дорогобужском районе отсутствовали.

Государственная пошлина



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, по сравнению с предыдущим годом, 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

Неналоговые доходы

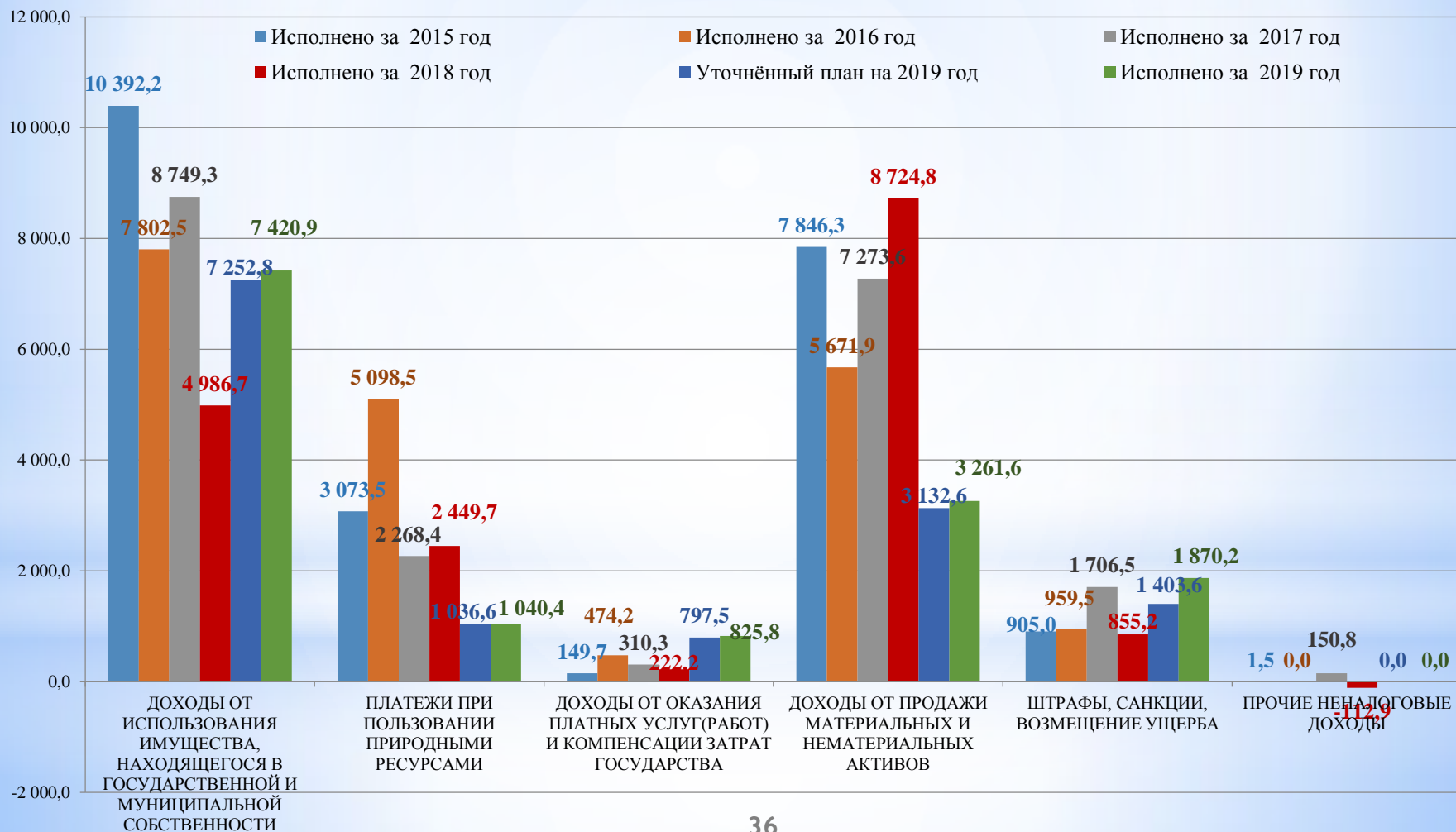
В 2019 году в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области поступили неналоговые доходы в сумме 14 418,9 тыс. рублей

Наименование показателя	Исполнено за 2015 год	Исполнено за 2016 год	Исполнено за 2017 год	Исполнено за 2018 год	Уточнённый план на 2019 год	Исполнено за 2019 год	Отклонение фактического исполнения за 2019 год			Доля от общего объема неналоговых доходов, %
							от уточненного плана, тыс. руб.	от уточненного плана, %	от 2018 года, %	
Прочие налоги и сборы (по отменным местным налогам и сборам)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!		#ЗНАЧ!
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	10 392,2	7 802,5	8 749,3	4 986,7	7 252,8	7 420,9	168,1	102,3	148,8	51,5
<i>Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</i>	<i>10 386,7</i>	<i>7 802,5</i>	<i>8 749,3</i>	<i>4 986,7</i>	<i>7 252,8</i>	<i>7 420,9</i>	<i>168,1</i>	<i>102,3</i>	<i>148,8</i>	<i>51,5</i>
<i>Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена</i>	<i>7 091,8</i>	<i>5 526,3</i>	<i>6 356,3</i>	<i>3 821,5</i>	<i>5 986,9</i>	<i>6 040,0</i>	<i>53,1</i>	<i>100,9</i>	<i>158,1</i>	<i>41,9</i>
<i>Доходы от сдачи в аренду имущества</i>	<i>3 294,9</i>	<i>2 276,2</i>	<i>2 392,7</i>	<i>1 165,2</i>	<i>1 265,9</i>	<i>1 380,9</i>	<i>115,0</i>	<i>109,1</i>	<i>118,5</i>	<i>9,6</i>
<i>Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий</i>	<i>5,5</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>#ДЕЛ/0!</i>	<i>#ДЕЛ/0!</i>	<i>0,0</i>
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	3 073,5	5 098,5	2 268,4	2 449,7	1 036,6	1 040,4	3,8	100,4	42,5	7,2
<i>Плата за негативное воздействие на окружающую среду</i>	<i>3 073,5</i>	<i>5 098,5</i>	<i>2 268,4</i>	<i>2 449,7</i>	<i>1 036,6</i>	<i>1 040,4</i>	<i>3,8</i>	<i>100,4</i>	<i>42,5</i>	<i>7,2</i>
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	149,7	474,2	310,3	222,2	797,5	825,8	28,3	103,5	371,6	5,7
<i>Доходы от компенсации затрат государства</i>	<i>149,7</i>	<i>474,2</i>	<i>310,3</i>	<i>222,2</i>	<i>797,5</i>	<i>825,8</i>	<i>28,3</i>	<i>103,5</i>	<i>371,6</i>	<i>5,7</i>
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	7 846,3	5 671,9	7 273,6	8 724,8	3 132,6	3 261,6	129,0	104,1	37,4	22,6
<i>Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности</i>	<i>2 390,9</i>	<i>4 364,2</i>	<i>6 166,4</i>	<i>4 999,1</i>	<i>1 690,5</i>	<i>1 690,5</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>	<i>33,8</i>	<i>11,7</i>
<i>Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности</i>	<i>5 455,4</i>	<i>1 307,7</i>	<i>1 107,2</i>	<i>3 725,7</i>	<i>1 442,1</i>	<i>1 571,1</i>	<i>129,0</i>	<i>108,9</i>	<i>42,2</i>	<i>10,9</i>
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	905,0	959,5	1 706,5	855,2	1 403,6	1 870,2	466,6	133,2	218,7	13,0
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1,5	0,0	150,8	-112,9	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	0,0
ИТОГО НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	22 368,2	20 006,6	20 458,9	17 125,7	13 623,1	14 418,9	795,8	105,8	84,2	100,0

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

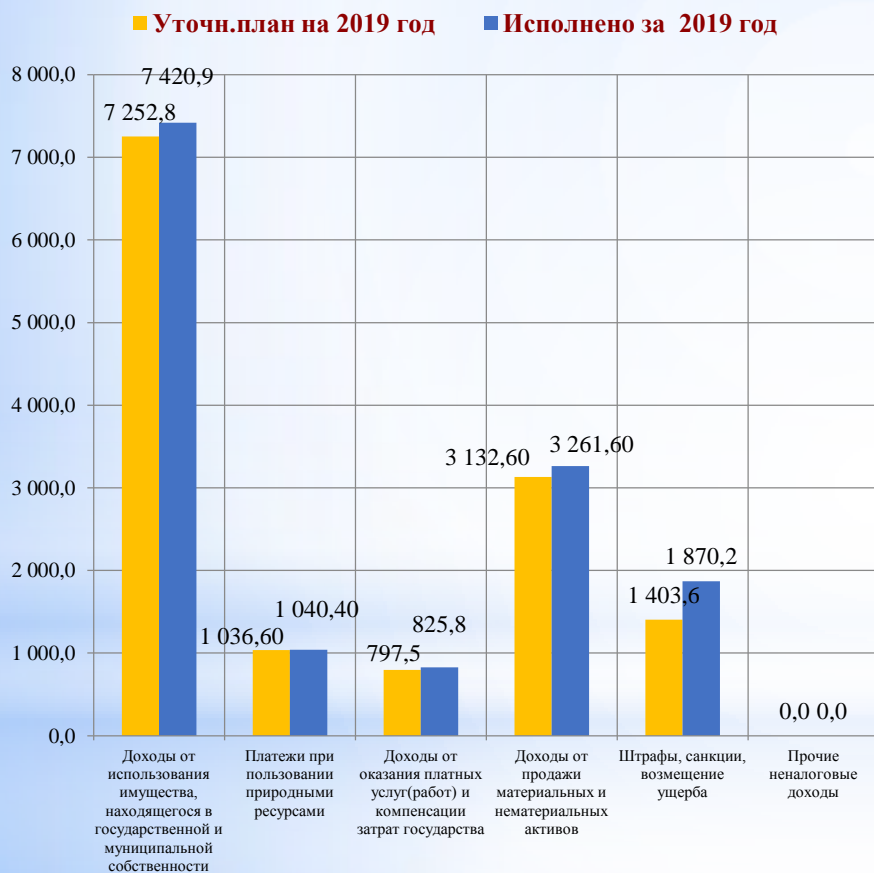
Неналоговые доходы

Динамика исполнения неналоговых доходов за 2015-2019 гг. (по группам)

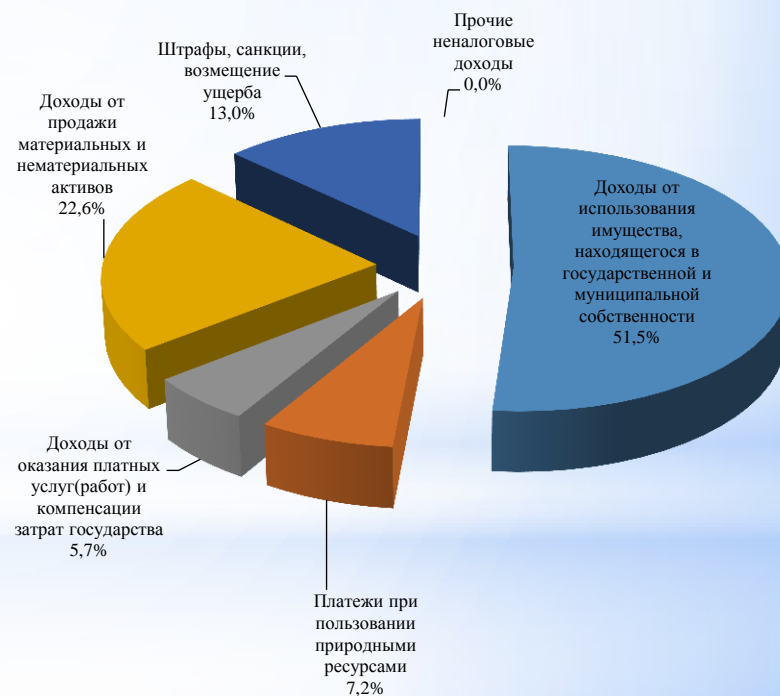


2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Исполнение **неналоговых** доходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в **2019** году и их структура:



Исполнено за 2019 год (% от общего объема неналоговых доходов)



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

Неналоговые доходы в 2019 году исполнены в сумме **14 418,9 тыс. рублей (105,8%** от утвержденных плановых бюджетных назначений - 13 623,1 тыс. рублей), по сравнению с 2018 годом (17 125,7 тыс. рублей) неналоговые доходы уменьшились на 2 706,8 тыс. рублей (на 15,8%). Доля **неналоговых доходов** в структуре доходов бюджета муниципального района составила **2,7%**.

Показатели	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 100,9%.
Доходы от сдачи в аренду имущества	Плановые назначения исполнены на 109,1%. Превышение плановых назначений произошло за счет поступивших в 2019 году средств по предъявленным претензиям (погашение задолженности за 2018 г., 2019 г.).
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	Плановые назначения исполнены на 100,4%.
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	Плановые назначения исполнены на 103,5%.
Доходы от реализации имущества	Плановые назначения исполнены на 100,0%.
Доходы от продажи земельных участков	Плановые назначения исполнены на 108,9%. Сумма полученных доходов превысила плановые значения за счет проведенных аукционов по продаже земельных участков.
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	Плановые назначения исполнены на 133,2%. Превышение обусловлено поступлением незапланированных штрафов (450,7 тыс. рублей) за нарушения в сфере природопользования, предусмотренные ст.20.25 Кодекса РФ об административных правонарушениях.

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	2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (факт)	2019 (факт)	Уровень исполнения от 2018 года, %
Доходы бюджета муниципального района всего, тыс. рублей	455 780,8	475 303,4	472 370,5	539 526,0	542 017,6	100,5
<i>в том числе:</i>						
<i>налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района, тыс. рублей</i>	130 790,7	131 708,9	134 524,7	141 305,4	142 780,1	101,0
Среднегодовая численность населения, человек	27 250	26 869	26 299	25 667	25 153	98,0
Объем доходов бюджета муниципального района в расчете на 1 жителя, тыс. рублей	16,7	17,7	18,0	21,0	21,5	101,9
<i>в том числе: объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района в расчете на 1 жителя, тыс. рублей</i>	4,8	4,9	5,1	5,5	5,7	101,8



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

Безвозмездные поступления

В 2019 году в бюджете муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области **безвозмездные поступления** составили **399 237,6 тыс. рублей** (100,0% от утвержденным плановых бюджетных назначений). В структуре доходов бюджета безвозмездные поступления составили 73,7%. В сравнении с 2018 годом объем безвозмездных поступлений увеличился на 1 016,9 тыс. рублей (на 0,3%).

Анализ исполнения безвозмездных поступлений бюджета муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области (тыс. рублей)

Наименование показателя	Исполнено за 2015 год	Исполнено за 2016 год	Исполнено за 2017 год	Исполнено за 2018 год	Уточнённый план на 2019 год	Исполнено за 2019 год	Отклонение фактического исполнения за 2019 год			Доля от общего объема БП за 2019 год, %
							от уточненного плана, тыс. руб.	от уточненного плана, %	от 2018 года, %	
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	325 503,6	344 168,9	338 155,8	398 339,6	399 830,8	399 772,6	-58,2	100,0	100,4	100,13
<i>Дотации</i>	<i>80 172,0</i>	<i>78 963,4</i>	<i>84 278,0</i>	<i>109 208,7</i>	<i>142 679,0</i>	<i>142 679,0</i>	<i>0,0</i>	<i>100,0</i>	<i>130,6</i>	<i>35,7</i>
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	25 756,0	27 080,0	36 271,0	57 593,0	62 232,0	62 232,0	0,0	100,0	108,1	15,6
Дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	54 416,0	51 883,4	48 007,0	51 615,7	80 447,0	80 447,0	0,0	100,0	155,9	20,2
<i>Субсидии, в том числе:</i>	<i>34874,8</i>	<i>50 103,2</i>	<i>57 004,0</i>	<i>70 620,1</i>	<i>46 607,9</i>	<i>46 571,9</i>	<i>-36,0</i>	<i>99,9</i>	<i>65,9</i>	<i>11,7</i>
Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности		6 377,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом				0,0	1 700,0	1 700,0	0,0	100,0	#ДЕЛ/0!	
Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию федеральных целевых программ	3 775,7	0,0	10 333,8	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации "Доступная среда"		0,0	1 559,0	0,0	1 042,1	1 042,1	0,0	100,0	#ДЕЛ/0!	0,3
Субсидия бюджетам муниципальных районов на поддержку отрасли культуры		0,0	9,6	9,3	5 027,8	5 027,8	0,0	100,0	54 062,4	1,3
Субсидии бюджетам муниципальных районов на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек		0,0	0,0	1 839,6	678,1	678,1	0,0	100,0	36,9	0,2
Субсидии бюджетам муниципальных районов на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей		0,0	0,0	2 721,6	3 427,2	3 427,2	0,0	100,0	125,9	0,9
Прочие субсидии	31099,1	43 725,9	45 101,6	66 049,6	34 732,7	34 696,7	-36,0	99,9	52,5	8,7

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

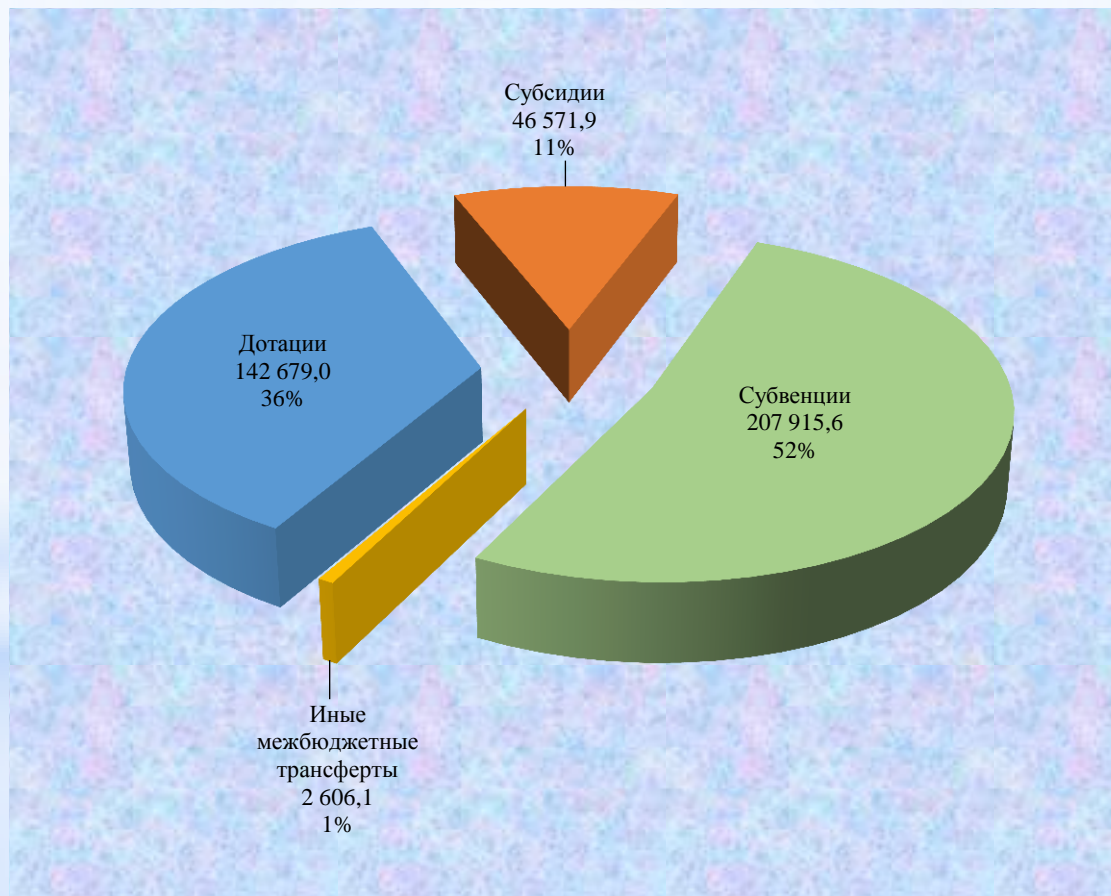
Безвозмездные поступления (продолжение)

Анализ исполнения безвозмездных поступлений бюджета муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области (тыс. рублей)

Наименование показателя	Исполнено за 2015 год	Исполнено за 2016 год	Исполнено за 2017 год	Исполнено за 2018 год	Уточнённый план на 2019 год	Исполнено за 2019 год	Отклонение фактического исполнения за 2019 год			Доля от общего объема БП за 2019 год, %
							от уточненного плана, тыс. руб.	от уточненного плана, %	от 2018 года, %	
Субвенции	206 565,8	211 162,9	193 347,3	206 230,1	207 937,8	207 915,6	-22,2	100,0	100,8	52,1
Субвенции бюджетам на государственную регистрацию актов гражданского состояния	1 404,6	1 428,9	1 632,1	2 034,3	1 542,1	1 542,1	0,0	100,0	75,8	0,4
Субвенции бюджетам на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации		17,6	0,0	23,3	2,5	2,5	0,0	100,0	10,7	0,0
Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	205 161,2	200 904,1	191 715,2	202 469,0	205 652,2	205 630,0	-22,2	100,0	101,6	51,5
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	1 703,5	741,0	741,0	0,0	100,0	43,5	0,2
Субвенции бюджетам на проведение Всероссийской сельскохозяйственной переписи в 2016 году		100,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
Иные межбюджетные трансферты	3 891,0	3 939,4	3 526,5	12 280,7	2 606,1	2 606,1	0,0	100,0	21,2	0,7
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	3 732,4	3 931,2	2 686,5	2 031,1	2 429,7	2 429,7	0,0	100,0	119,6	0,6
Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на комплектование книжных фондов библиотек муниципальных образований и государственных библиотек городов Москвы и Санкт-Петербурга	8,6	8,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам	150,0	0,0	840,0	10 249,6	176,4	176,4	0,0	100,0	1,7	0,0
Прочие безвозмездные поступления			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/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	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	#ДЕЛ/0!	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	-513,5	-574,4	-313,6	-119,0	-535,1	-535,1	0,0	100,0	449,7	-0,1
ИТОГО БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	324 990,1	343 594,5	337 845,8	398 220,6	399 295,7	399 237,5	-58,2	100,0	100,3	100,0

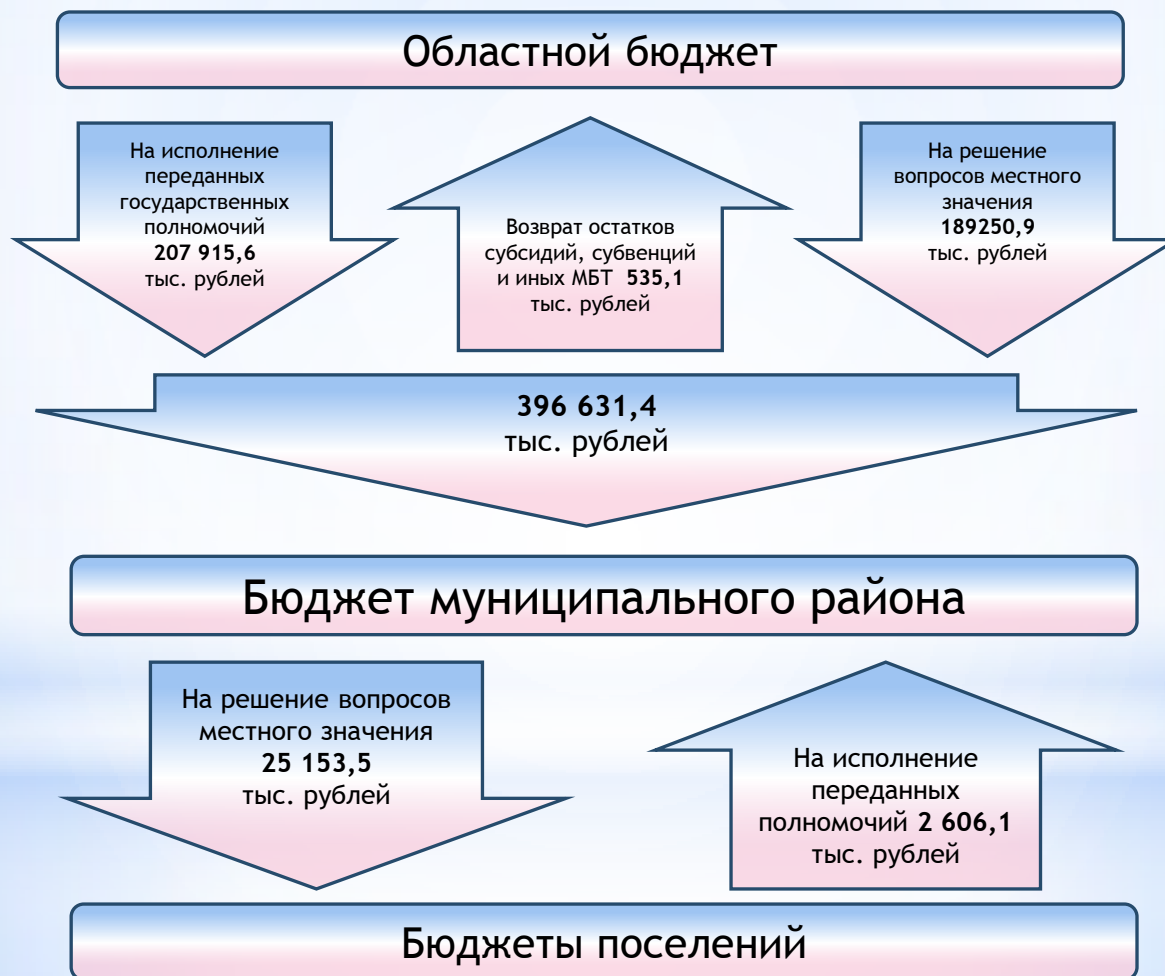
2. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по доходам

Структура безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, поступивших в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2019 году
(тыс. рублей; % от общего объема безвозмездных поступлений):



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

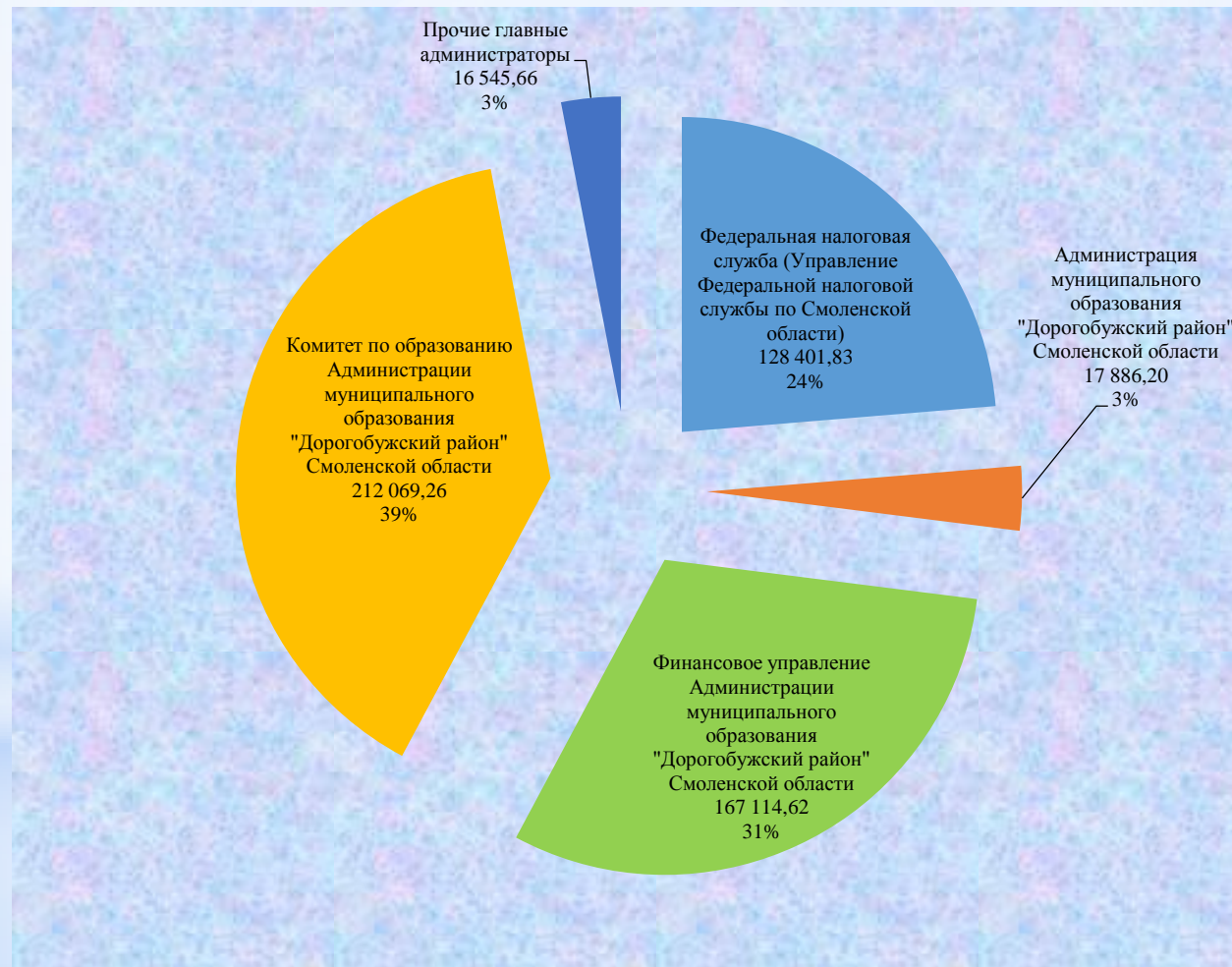
В 2019 году в рамках межбюджетных отношений в бюджет муниципального района поступили **безвозмездные поступления от бюджетов других уровней** в сумме **399 237,5 тыс. рублей**. Из бюджета муниципального района в бюджеты поселений перечислено межбюджетных трансфертов в сумме **25 153,5 тыс. рублей**.



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

Доходы, поступившие в бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2019 году по главным администраторам доходов бюджетов* (тыс. руб.;%):

Структура доходов по главным администраторам доходов бюджета



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

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

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ПО ГЛАВНЫМ АДМИНИСТРАТОРАМ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА ЗА ПЕРИОД С 2015 ПО 2019 ГОД ПО КОДАМ КЛАССИФИКАЦИИ ДОХОДОВ БЮДЖЕТОВ

Наименование показателя	Фактические поступления в 2015 году, тыс. руб.	Фактические поступления в 2016 году, тыс. руб.	Фактические поступления в 2017 году, тыс. руб.	Фактические поступления в 2018 году, тыс. руб.	Фактические поступления в 2019 году, тыс. руб.	Отклонение от 2018 года	
						тыс. руб.	%
Федеральная служба по надзору в сфере природопользования (Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзор) по Смоленской области)	3 131,54	5 114,43	2 854,18	2 576,47	2 166,00	-410,46	84,1
Федеральная служба по надзору в сфере транспорта (Управление государственного автодорожного надзора по Смоленской области Федеральной службы по надзору в сфере транспорта)	1,00	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/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)	248,73	207,00	193,60	162,00	149,01	-12,99	92,0
Федеральная антимонопольная служба	0,00	0,00	0,00	6,00	126,65	120,65	2110,8
Федеральная служба по труду и занятости (Государственная инспекция труда в Смоленской области)	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
Федеральная налоговая служба (Управление Федеральной налоговой службы по Смоленской области)	108 535,27	111 862,32	114 202,18	124 201,71	128 401,83	4 200,12	103,4
Министерство внутренних дел Российской Федерации (Управление Министерства внутренних дел Российской Федерации по Смоленской области)	332,95	339,66	595,27	418,71	262,70	-156,01	62,7
Федеральная служба государственной регистрации, кадастра и картографии (Управления Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии по Смоленской области)	0,30	0,00	0,00	0,00	9,13	9,13	#ДЕЛ/0!
Федеральная служба судебных приставов		0,00	0,00	12,17	35,24	23,07	289,5
Генеральная прокуратура Российской Федерации (Прокуратура Смоленской области)	86,63	70,80	57,00	67,00	56,00	-11,00	83,6
Главное управление ветеринарии Смоленской области	0,50	0,50	0,00	10,50	1,80	-8,70	17,1
Департамент Смоленской области по охране, контролю и регулированию использования лесного хозяйства, объектов животного мира и среды их обитания	0,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00	#ДЕЛ/0!
Департамент государственного строительного и технического надзора Смоленской области	57,10	11,60	14,40	30,09	13,90	-16,19	46,2
Дорогобужская районная Дума	246,70	246,30	246,30	102,70	103,70	1,00	101,0
Администрация муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области	26 639,64	34 258,93	31 677,42	22 978,59	17 886,20	-5 092,39	77,8
Финансовое управление Администрации муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области	101 523,90	114 573,32	110 183,89	172 803,93	167 114,62	-5 689,31	96,7
Комитет по культуре, туризму и спорту Администрации муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области	502,49	510,04	7 501,48	3 469,60	9 101,01	5 631,41	262,3
Комитет по образованию Администрации муниципального образования "Дорогобужский район" Смоленской области	214 106,36	204 192,77	200 690,75	210 556,99	212 069,26	1 512,27	100,7
Администрация Верхнеднепровского городского поселения Дорогобужского района Смоленской области	367,66	3 895,30	4 074,04	2 129,54	4 520,53	2 390,99	212,3
Итого	455 780,77	475 303,46	472 370,52	539 525,99	542 017,57	2 491,59	100,5

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 2019 году составили 537 096,5 тыс. рублей, что на 6 099,4 тыс. рублей (или 1,1%) меньше, чем в 2018 году (543 195,9 тыс. рублей).

Направления расходования бюджетных средств в 2019 году

Общегосударственные вопросы –
57 142,1 тыс. рублей

Национальная оборона –
71,8 тыс. рублей

Национальная экономика –
3 611,6 тыс. рублей

Жилищно-коммунальное хозяйство
82,8 тыс. рублей

Образование –
362 939,9 тыс. рублей

Культура, кинематография –
50 391,6 тыс. рублей

Социальная политика –
27 940,2 тыс. рублей

Физическая культура и спорт –
4 911,3 тыс. рублей

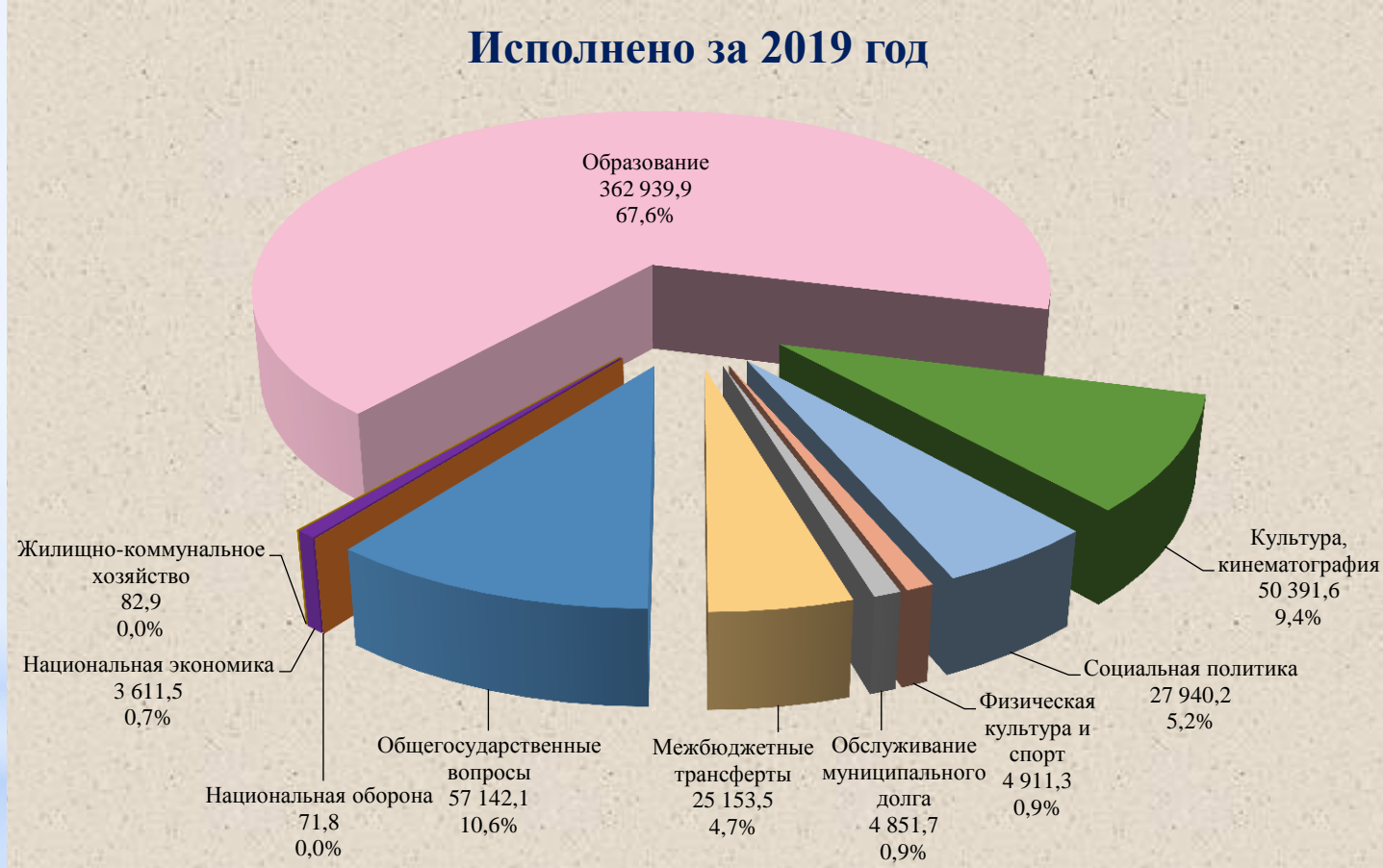
Обслуживание государственного
внутреннего и муниципального долга
4 851,7 тыс. рублей

Межбюджетные трансферты общего
характера бюджетам субъектов
Российской Федерации и
муниципальных образований –
25 153,5 тыс. рублей



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

Структура расходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2019 году (тыс. руб., %)



Наибольшая доля расходов бюджета в 2019 году пришлась на образование – 362 939,9 тыс. рублей (67,6% от общей суммы расходов)

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

Расходы бюджета муниципального района в 2019 году составили **537 096,5 тыс. рублей**

Показатели	Исполнено за 2015 год	Исполнено за 2016 год	Исполнено за 2017 год	Исполнено за 2018 год	Уточнённый план на 2019 год	Исполнено за 2019 год	Отклонение фактического исполнения за 2019 год			
							от уточненного плана на 2019г., тыс. руб.	от уточненного плана на 2019г., %	от 2018, тыс. руб.	от 2018 года, %
Общегосударственные вопросы	50567,0	50975,1	53 060,4	58 801,4	58 064,7	57 142,1	-922,6	98,4	-1 659,3	97,2
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	2 417,4	1 779,8	1 786,7	1 862,0	1 866,2	1 863,2	-3,0	99,8	1,2	100,1
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	2 092,1	3 724,0	3 454,1	3 889,6	2 997,0	2 860,2	-136,8	95,4	-1 029,4	73,5
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	26 890,0	24 583,6	26 484,6	29 976,0	30 238,8	29 626,4	-612,4	98,0	-349,6	98,8
Судебная система		17,6	0,0	23,3	2,5	2,5	0,0	100,0	-20,8	10,7
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	10 135,3	10 224,0	10 483,3	10 689,8	10 523,0	10 500,9	-22,1	99,8	-188,9	98,2
Обеспечение проведения выборов и референдумов	1 042,7	180,0	0,0	0,0	650,0	650,0	0,0		650,0	#ДЕЛО!
Резервные фонды		0,0	0,0	0,0	67,8	0,0	-67,8	0,0	0,0	#ДЕЛО!
Другие общегосударственные вопросы	7 989,5	10 466,1	10 851,7	12 360,7	11 719,4	11 638,9	-80,5	99,3	-721,8	94,2
Национальная оборона	22,5	60,1	0,0	80,0	71,8	71,8	0,0	100,0	-8,2	89,8
Мобилизационная подготовка экономики	22,5	60,1	0,0	80,0	71,8	71,8	0,0	100,0	-8,2	89,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛО!
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛО!
Обеспечение пожарной безопасности	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛО!
Национальная экономика	1400,2	2289,7	1 200,6	1 583,2	3 641,4	3 611,5	-29,9	99,2	2 028,3	228,1
Сельское хозяйство и рыболовство	1380,2	1485,0	1 185,0	1 285,0	1 285,0	1 285,0	0,0	100,0	0,0	100,0
Водное хозяйство		0,0	0,0	0,0	842,1	842,1	0,0	0,0	842,1	#ДЕЛО!
Транспорт		0,0	0,0	260,0	520,0	520,0	0,0	100,0	260,0	200,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛО!
Связь и информатика		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛО!
Другие вопросы в области национальной экономики	20,0	804,7	15,6	38,2	994,3	964,4	-29,9	97,0	926,2	2 524,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	891,6	10 114,0	740,6	99,2	83,0	82,9	-0,1	99,9	-16,3	83,6
Жилищное хозяйство		0,0	550,8	99,2	82,8	82,7	-0,1	99,9	-16,5	83,4
Коммунальное хозяйство	891,6	10114,0	189,8	0,0	0,2	0,2	0,0		0,2	#ДЕЛО!

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

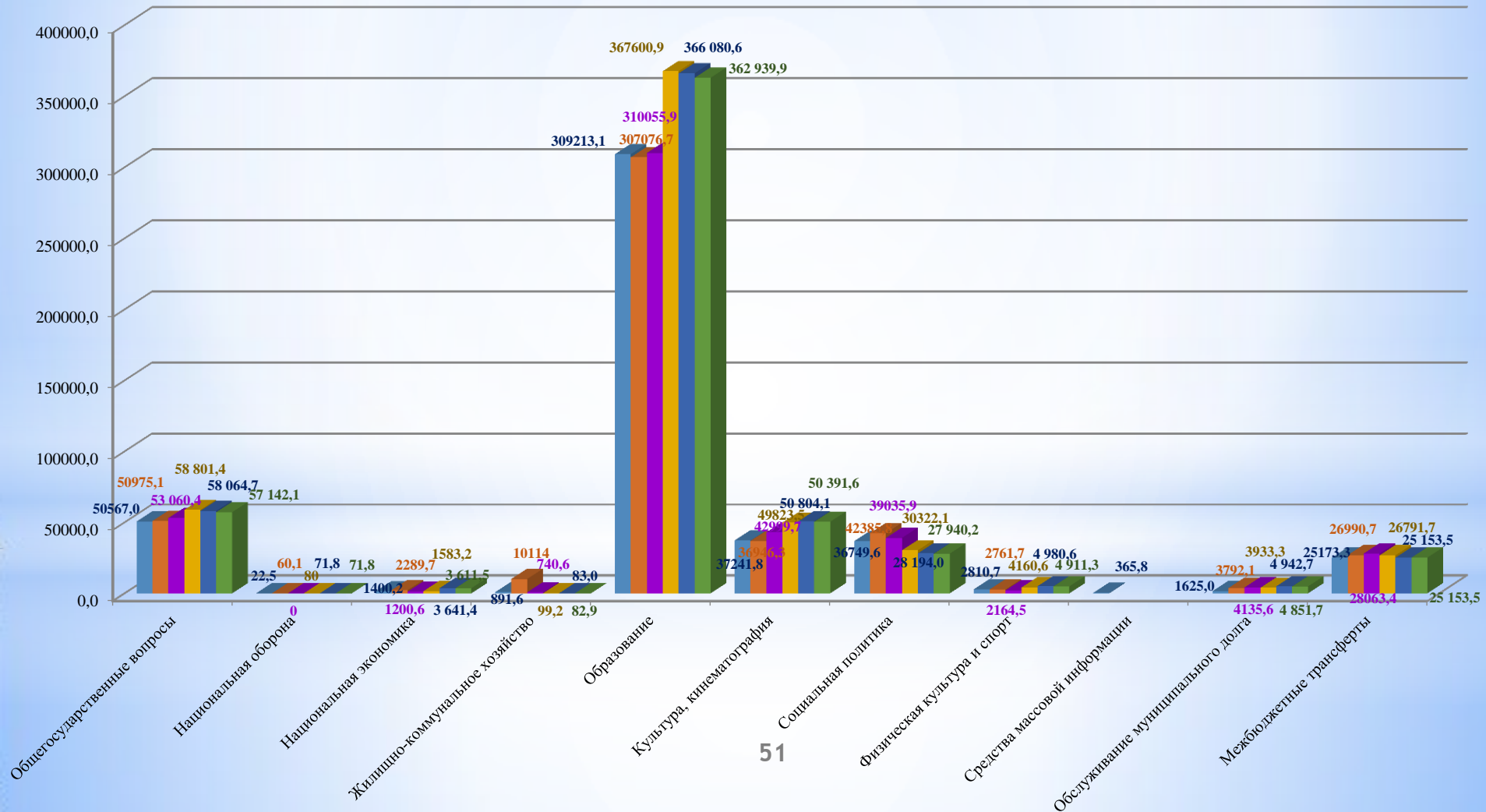
Расходы бюджета муниципального района в 2019 году (продолжение)

Показатели	Исполнено за 2015 год	Исполнено за 2016 год	Исполнено за 2017 год	Исполнено за 2018 год	Уточнённый план на 2019 год	Исполнено за 2019 год	Отклонение фактического исполнения за 2019 год			
							от уточненного плана на 2019г., тыс. руб.	от уточненного плана на 2019г., %	от 2018, тыс. руб.	от 2018 года, %
Образование	309 213,1	307 076,7	310 055,9	367 600,9	366 080,6	362 939,9	-3 140,7	99,1	-4 661,0	98,7
Дошкольное образование	88623,4	84 648,8	89 560,4	111 096,7	110 898,2	110 266,9	-631,3	99,4	-829,8	99,3
Общее образование	206714,8	208 306,1	166 922,3	198 182,6	187 784,6	186 609,2	-1 175,4	99,4	-11 573,4	94,2
Дополнительное образование детей			41 707,4	45 762,8	52 554,6	51 371,1	-1 183,5	97,7	5 608,3	112,3
Высшее и послевузовское профессиональное образование	75,8	45,0	12,1	86,0	89,0	88,7	-0,3	99,7	2,7	103,1
Молодежная политика и оздоровление детей	2259,2	2 276,4	2 468,6	1 206,6	1 106,8	1 103,2	-3,6	99,7	-103,4	91,4
Другие вопросы в области образования	11539,9	11 800,4	9 385,1	11 266,2	13 647,4	13 500,8	-146,6	98,9	2 234,6	119,8
Культура, кинематография	37 241,8	36 946,3	42 999,7	49 823,5	50 804,1	50 391,6	-412,5	99,2	568,1	101,1
Культура	29423,5	27 898,9	33 201,7	39 354,0	40 112,8	39 728,5	-384,3	99,0	374,5	101,0
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	7818,3	9 047,4	9 798,0	10 469,5	10 691,3	10 663,1	-28,2	99,7	193,6	101,8
Социальная политика	36 749,6	42 385,8	39 035,9	30 322,1	28 194,0	27 940,2	-253,8	99,1	-2 381,9	92,1
Пенсионное обеспечение	3 003,2	3 033,0	3 270,7	3 422,1	3 627,0	3 627,0	0,0	100,0	204,9	106,0
Социальное обеспечение населения	20765,6	18 243,7	20 217,3	12 621,8	7 807,6	7 806,4	-1,2	100,0	-4 815,4	61,8
Охрана семьи и детства	12626,7	20 755,1	12 901,5	11 564,8	13 982,7	13 730,1	-252,6	98,2	2 165,3	118,7
Другие вопросы в области социальной политики	354,1	354,0	2 646,4	2 713,4	2 776,7	2 776,7	0,0	100,0	63,3	102,3
Физическая культура и спорт	2810,7	2 761,7	2 164,5	4 160,6	4 980,6	4 911,3	-69,3	98,6	750,7	118,0
Физическая культура	2810,7	2 761,7	2 164,5	4 160,6	4 980,6	4 911,3	-69,3	98,6	750,7	118,0
Другие вопросы в области физической культуры			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Средства массовой информации	365,8	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Периодическая печать и издательства	365,8		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!
Обслуживание государственного и муниципального долга	1625,0	3 792,1	4 135,6	3 933,3	4 942,7	4 851,7	-91,0	98,2	918,4	123,3
Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	1625,0	3 792,1	4 135,6	3 933,3	4 942,7	4 851,7	-91,0	98,2	918,4	123,3
Межбюджетные трансферты	25173,3	26 990,7	28 063,4	26 791,7	25 153,5	25 153,5	0,0	100,0	-1 638,2	93,9
Дотации бюджетам на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	21198,2	22 829,4	25 843,4	24 733,0	24 353,5	24 353,5	0,0	100,0	-379,5	98,5
Иные дотации			0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	#ДЕЛ/0!	0,0	#ДЕЛ/0!
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	3975,1	4 161,3	2 220,0	2 058,7	800,0	800,0	0,0	100,0	-1 258,7	38,9
ИТОГО РАСХОДОВ	466 060,6	483 392,2	481 456,6	543 195,9	542 016,4	537 096,5	-4 919,9	99,1	-6 099,4	98,9

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

Исполнение расходов бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2019 году (в сравнении с 2015, 2016, 2017, 2018 годами), тыс. руб.

■ Исполнено за 2015 год ■ Исполнено за 2016 год ■ Исполнено за 2017 год ■ Исполнено за 2018 год ■ Уточнённый план на 2019 год ■ Исполнено за 2019 год



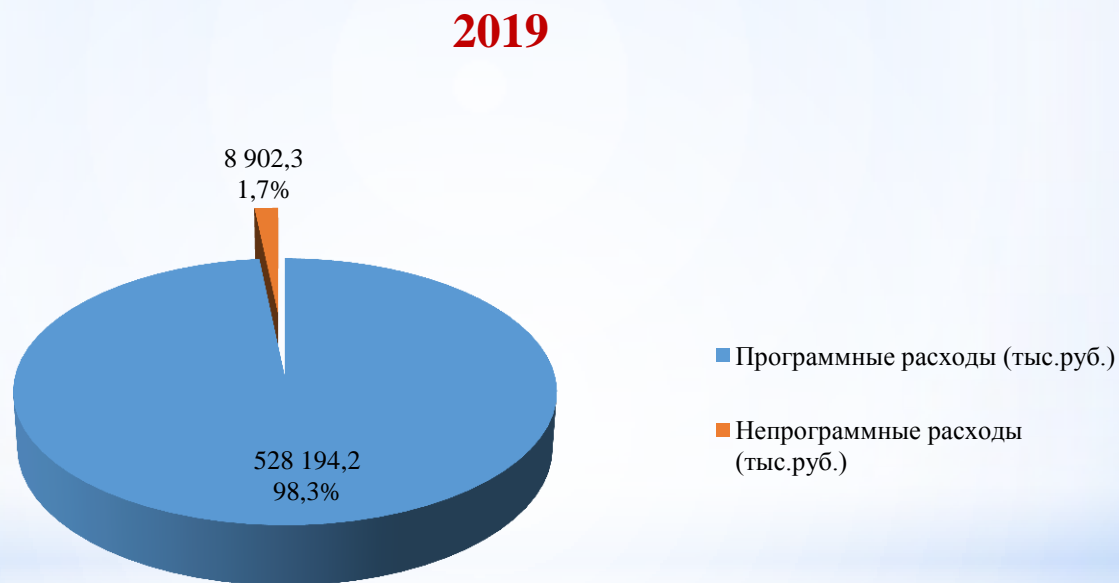
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ПО ПУБЛИЧНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ

НАИМЕНОВАНИЕ ПОКАЗАТЕЛЯ	Исполнено за 2015 год, тыс. руб.	Исполнено за 2016 год, тыс. руб.	Исполнено за 2017 год, тыс. руб.	Исполнено за 2018 год, тыс. руб.	Уточненный план на 2019 год, тыс. руб.	Исполнено за 2019 год, тыс. руб.	Отклонение фактического исполнения за 2019 год				Удельный вес данных расходов в общих расходах 2019 года, %
							от уточненно го плана, тыс. руб.	от уточненно го плана, %	от 2018 года, тыс.руб.	от 2018 года, %	
СРЕДСТВА ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА											
Выплата ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством)	4 088,7	4 548,0	4 456,9	4 116,6	3 848,9	3 848,8	-0,1	100,0	-267,8	93,5	0,7
Выплаты денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью	1 367,7	1 261,0	1 315,3	1 233,9	1 129,3	1 129,2	-0,1	100,0	-104,7	91,5	0,2
ВСЕГО средств областного бюджета	5 456,4	5 809,0	5 772,2	5 350,5	4 978,2	4 978,0	-0,2	100,0	-372,5	93,0	0,9
СРЕДСТВА БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА											
Доплаты к пенсиям муниципальным служащим	3 003,2	3 033,0	3 270,7	3 422,1	3 627,0	3 627,0	0,0	100,0	204,9	106,0	0,7
Ежемесячная денежная выплата "Почетному гражданину Дорогобужского района"	7,8	7,8	7,8	18,5	15,6	15,6	0,0	100,0	-2,9	84,3	0,0
Всего средств бюджета муниципального района	3 011,0	3 040,8	3 278,5	3 440,6	3 642,6	3 642,6	0,0	100,0	202,0	105,9	0,7
ВСЕГО ПО ПУБЛИЧНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМ	8 467,4	8 849,8	9 050,7	8 791,2	8 620,8	8 620,6	-0,2	100,0	-170,5	98,1	1,6

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

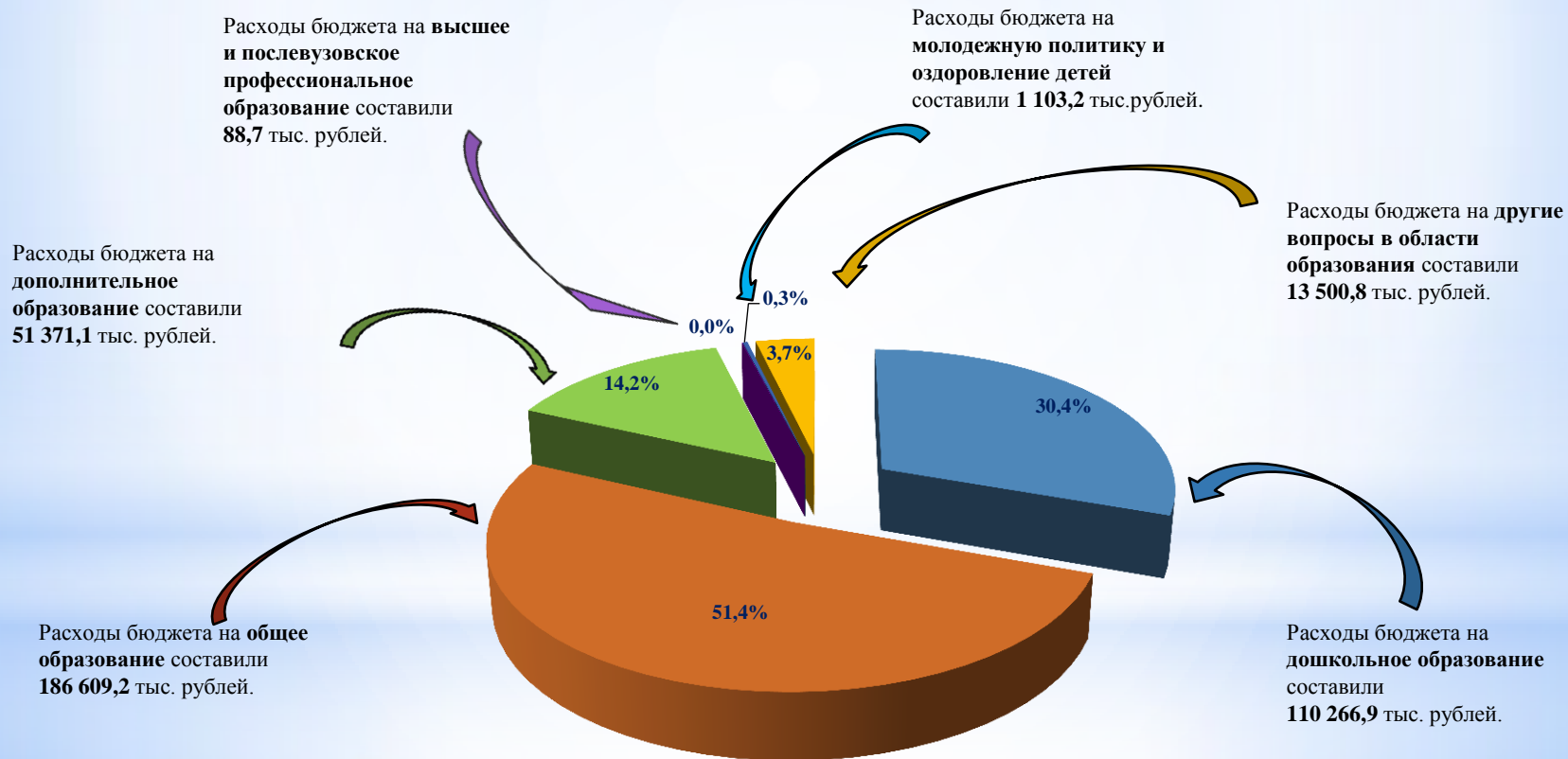
В бюджете муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области за 2019 год **программные расходы** составили **528 194,2 тыс. рублей**, что составляет **98,3%** от всех расходов бюджета:



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

В 2019 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на образование составили 362 939,9 тыс. рублей или 67,6% от общей суммы расходов.

Структура расходов на образование в 2019 году:



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



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

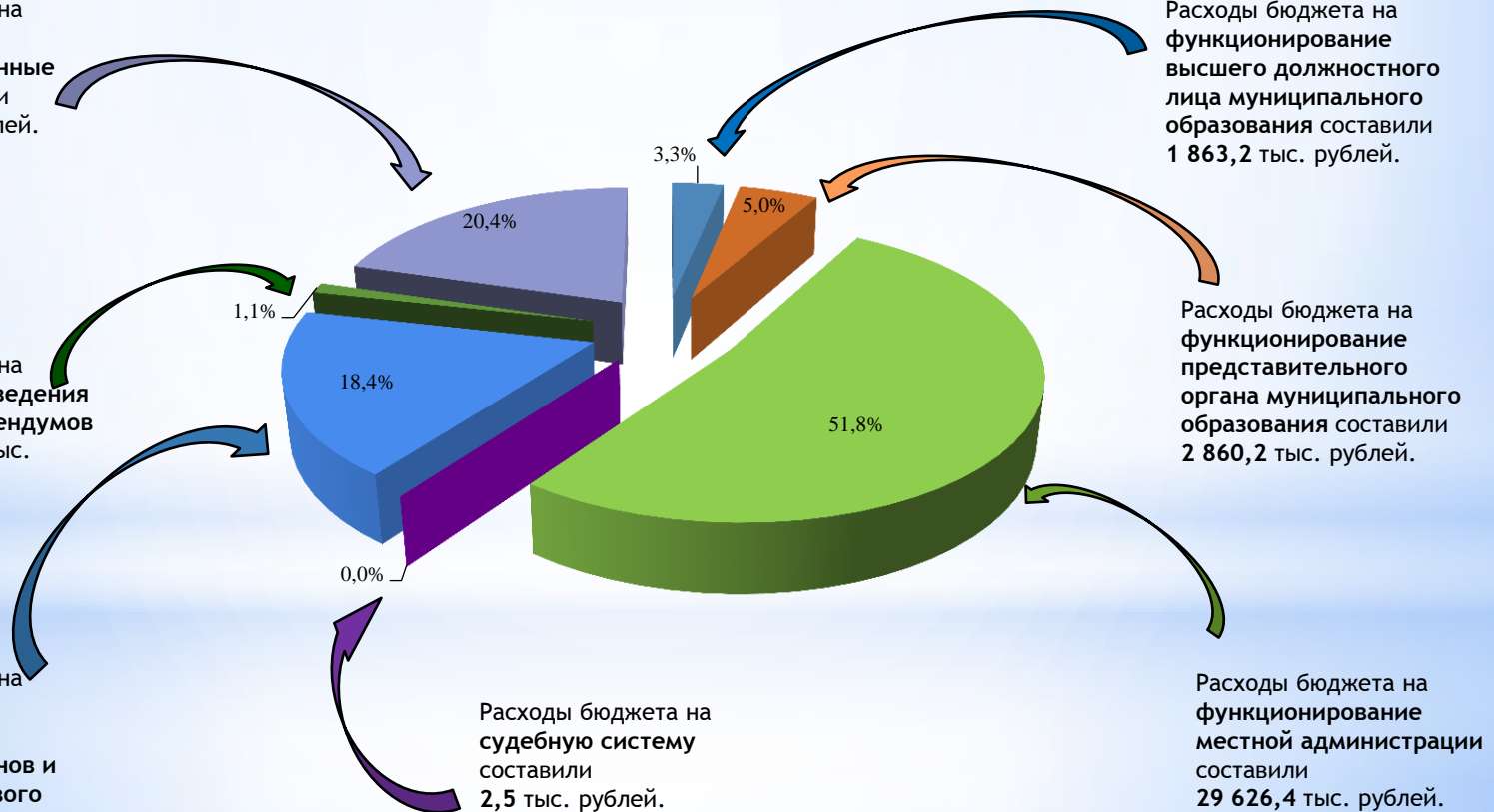
В 2019 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на **общегосударственные вопросы** составили **57 142,1** тыс. рублей, или 10,6 % от общей суммы расходов.

Структура расходов на общегосударственные вопросы:

Расходы бюджета на **другие общегосударственные вопросы** составили **11 638,9** тыс. рублей.

Расходы бюджета на **обеспечение проведения выборов и референдумов** составили **650,0** тыс. рублей.

Расходы бюджета на **обеспечение деятельности финансовых органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора** составили **10 500,9** тыс. рублей.



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

Расходы бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области на содержание работников органов местного самоуправления

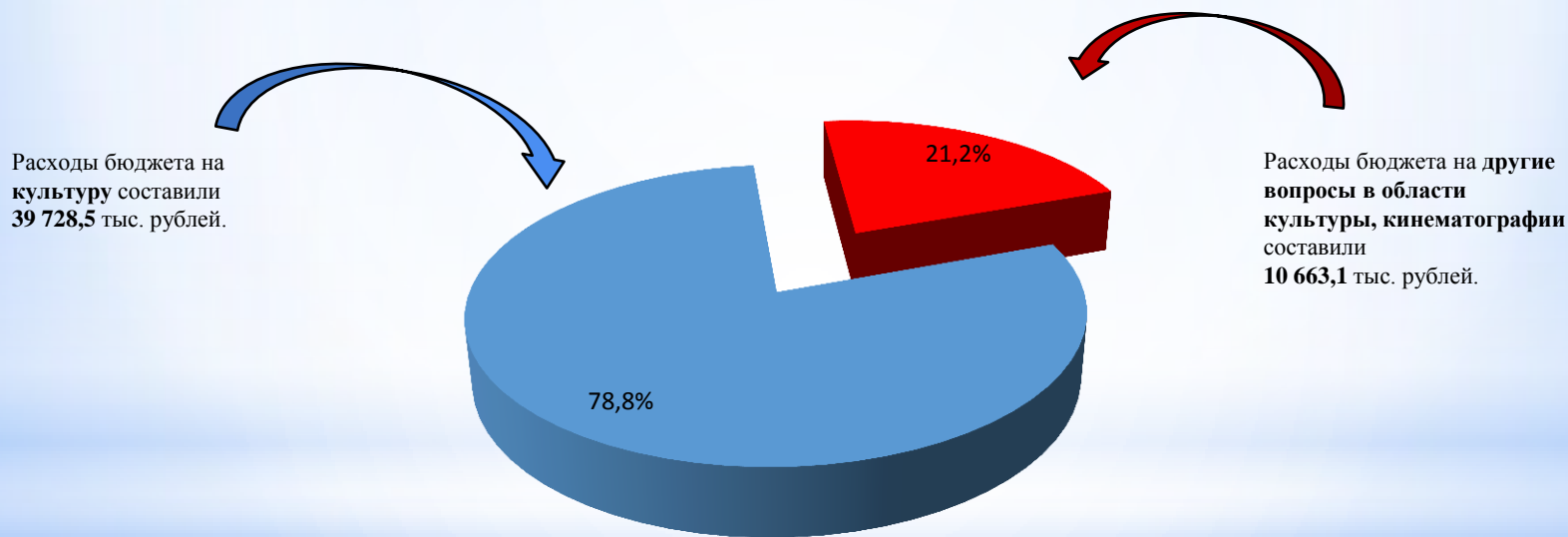
Показатели	2014 (факт)	2015 (факт)	2016 (факт)	2017 (факт)	2018 (факт)	2019 (факт)
Расходы бюджета муниципального района всего, тыс. рублей	443 775,0	466 060,6	483 392,2	481 456,6	543 195,9	537 096,5
в том числе: на содержание работников органов местного самоуправления, тыс. рублей	43 360,5	50 664,8	49 422,7	51 925,8	56 852,9	54 795,1
Среднегодовая численность жителей муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области, человек	27510	27250	26 869	26 299	25 667	25 153,0
Объем расходов бюджета муниципального района на содержание работников ОМС в расчете на 1 жителя, тыс. рублей	1,58	1,86	1,84	1,97	2,22	2,18

Фактические расходы на содержание работников органов местного самоуправления в 2019 году составили 54 795,1 тыс. рублей (10,2% от расходов бюджета муниципального района). По сравнению с 2018 годом, расходы на содержание работников ОМС уменьшились на 2 057,8 тыс. рублей и в расчете на одного жителя муниципального образования составили 2,18 тыс. рублей (с уменьшением на 0,04 тыс. рублей).

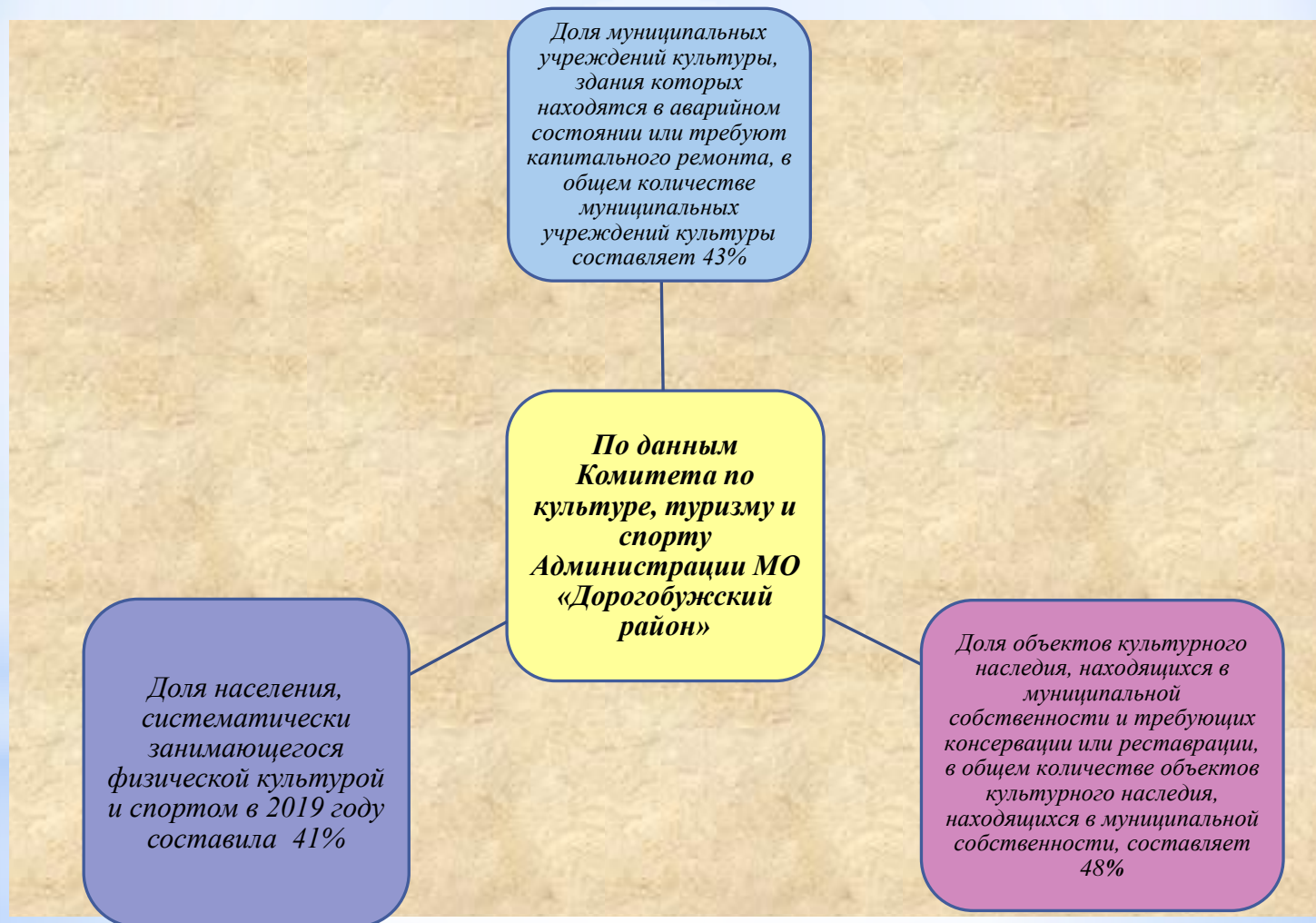
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

В 2019 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на культуру, кинематографию составили 50 391,6 тыс. рублей или 9,4% от общей суммы расходов.

Структура расходов на культуру, кинематографию:



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



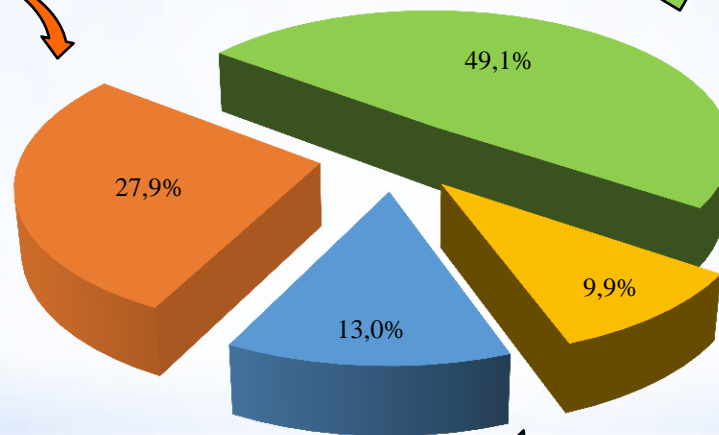
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам

В 2019 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на **социальную политику** составили **27 940,2** тыс. рублей или **5,2%** от общей суммы расходов.

Структура расходов на социальную политику:

Расходы бюджета на **социальное обеспечение населения** составили **7 806,4** 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 **3 627,0** тыс. рублей (расходы на доплаты к пенсиям муниципальных служащих)

Расходы бюджета на **охрану семьи и детства** составили **13 730,1** тыс. рублей К этим расходам относятся:

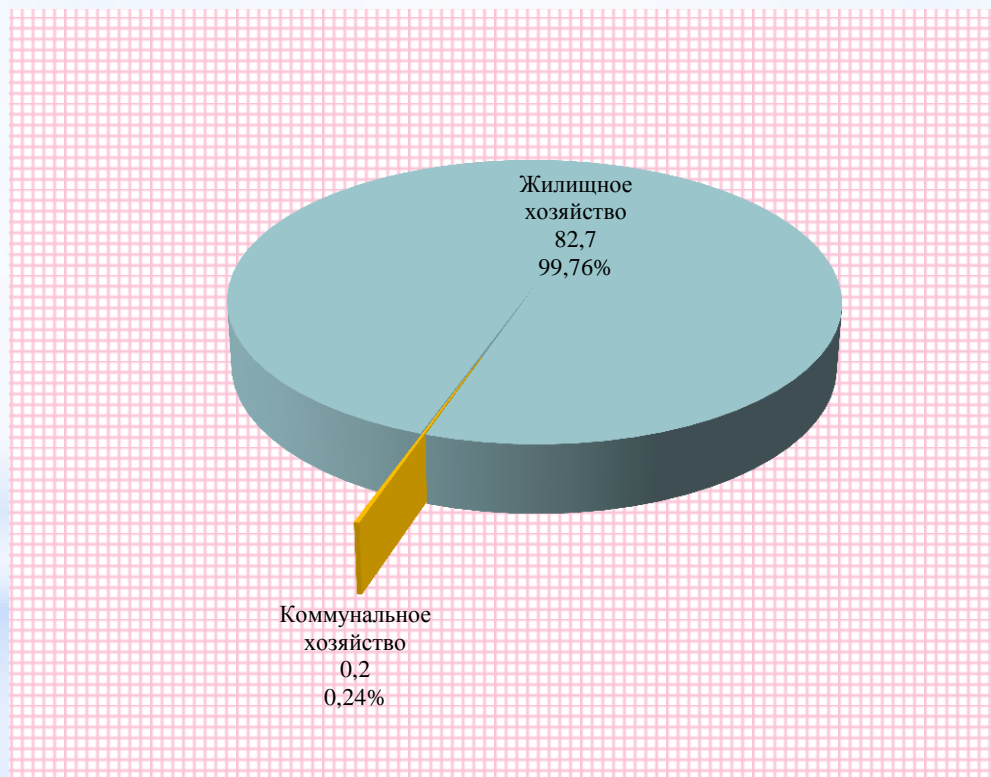
- выплата денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью;
- выплата вознаграждения, причитающегося приемным родителям;
- выплата денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством);
- компенсация части родительской платы за присмотр и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

Расходы бюджета на **другие вопросы в области социальной политики** составили **2 776,7** тыс. рублей (расходы на предоставление субсидий общественным объединениям и некоммерческим организациям)

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

В 2019 году в расходах бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области расходы на ЖКХ составили **82,9** тыс. рублей или **0,02%** от общей суммы расходов.

Структура расходов на ЖКХ в 2019 году (тыс. руб., %):



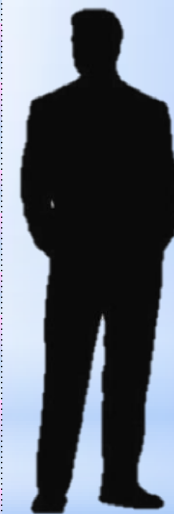
3. Исполнение бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области по расходам



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* составил:

Показатели	2016 (отчет), тыс. руб.			2017 (отчет), тыс. руб.			2018 (отчет), тыс. руб.			2019 (отчет), тыс. руб.		
	сумма расходов	расходы на 1 жителя в год	расходы на 1 жителя в месяц	сумма расходов	расходы на 1 жителя в год	расходы на 1 жителя в месяц	сумма расходов	расходы на 1 жителя в год	расходы на 1 жителя в месяц	сумма расходов	расходы на 1 жителя в год	расходы на 1 жителя в месяц
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	50 975,1	1,9	0,2	53 060,4	2,0	0,2	58 801,4	2,29	0,2	57 142,1	2,27	0,19
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	60,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	80,0	0,003	0,0003	71,8	0,00	0,0002
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	2 289,7	0,1	0,01	1 200,6	0,05	0,004	1 583,2	0,1	0,005	3 611,5	0,14	0,012
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	10 114,0	0,4	0,03	740,6	0,03	0,002	99,2	0,004	0,0003	82,9	0,00	0,0001
ОБРАЗОВАНИЕ	307 076,7	11,4	0,95	310 055,9	11,8	0,98	367 600,9	14,3	1,19	362 939,9	14,43	1,20
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	36 946,3	1,4	0,11	42 999,7	1,6	0,14	49 823,5	1,9	0,16	50 391,6	2,00	0,17
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	42 385,8	1,6	0,13	39 035,9	1,5	0,12	30 322,1	1,2	0,10	27 940,2	1,11	0,09
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	2 761,7	0,1	0,01	2 164,5	0,1	0,01	4 160,6	0,2	0,01	4 911,3	0,20	0,02
ОБСЛУЖИВАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	3 792,1	0,1	0,01	4 135,6	0,2	0,01	3 933,3	0,2	0,01	4 851,7	0,19	0,02
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ	26 990,7	1,0	0,1	28 063,4	1,1	0,1	26 791,7	1,0	0,1	25 153,5	1,00	0,1
Всего расходов (тыс. рублей):	483 392,2	18,0	1,5	481 456,6	18,3	1,5	543 195,9	21,2	1,8	537 096,5	21,4	1,8



*Среднегодовая численность постоянного населения составила:

в 2016 году – 26 869 чел., в 2017 году – 26 299 чел., в 2018 году – 25 667 чел., в 2019 году – 25 153 чел.

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 2019 год исполнен с профицитом (превышение доходов над расходами) в размере 4921,1 тыс. рублей.

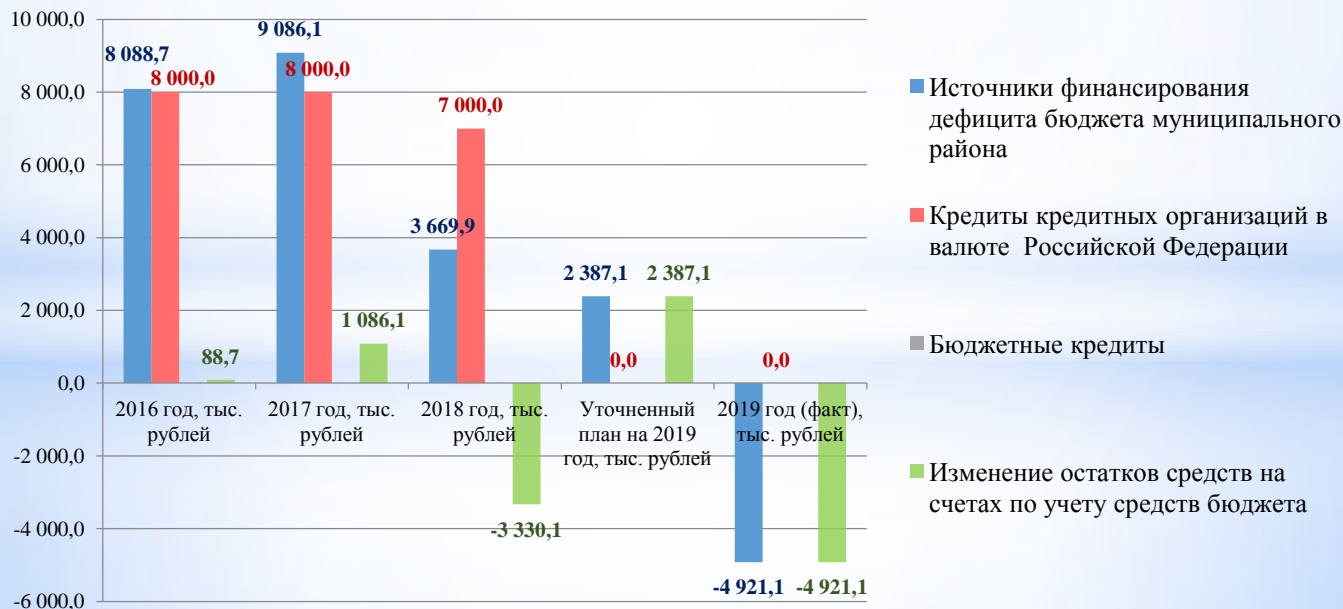
Наименование	тыс. рублей
Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района	- 4921,1
в том числе:	
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0,0
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	- 4921,1



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

Исполнение источников финансирования дефицита бюджета муниципального района в 2019 году
(в сравнении с 2016, 2017 и 2018 годами):

Наименование	Факт 2016 года, тыс. рублей	Факт 2017 года, тыс. рублей	Факт 2018 года, тыс. рублей	Уточненный план на 2019 год, тыс. рублей	Факт 2019 года, тыс. рублей
Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района, в том числе:	8 088,7	9 086,1	3 669,9	2 387,1	-4 921,1
Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	8 000,0	8 000,0	7 000,0	0,0	0,0
Бюджетные кредиты	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	88,7	1 086,1	-3 330,1	2 387,1	-4 921,1



5. Итоги реализации муниципальных программ района

Раздел познакомит Вас с муниципальными программами муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области и итогами их реализации в 2019 году

5. Итоги реализации муниципальных программ района

В 2019 году в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области действовало **13** муниципальных программ.

Фактические расходы на реализацию муниципальных программ составили **528 194,2 тыс. рублей** (98,3 % от общей суммы фактических расходов бюджета муниципального района).

В том числе на реализацию муниципальных программ было направлено:

- из районного бюджета – **272 991,0 тыс. рублей;**
- из бюджетов поселений по переданным полномочиям – **2 250,4 тыс. рублей;**
- из областного бюджета – **242 848,4 тыс. рублей;**
- из федерального бюджета – **10 104,5 тыс. рублей.**

Наибольший объем исполненных бюджетных ассигнований приходится на муниципальную программу «**Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области**» – **350 625,5 тыс. рублей** (65,3 % от общей суммы фактических расходов бюджета муниципального района и 66,4 % от суммы программных расходов).

МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ

5. Итоги реализации муниципальных программ района

Отчет

о реализации муниципальных программ муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области за 2019 год

№ п/п	Наименование муниципальной программы	Объем финансирования, предусмотренный по программе на 2019 год, тыс. руб.	Исполнено за 2019 год, тыс. руб.	Процент освоения средств от объема финансирования, предусмотренного на 2019 год	Оценка эффективности реализации муниципальной программы
1	Муниципальная программа «Развитие образования и молодежной политики в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области»	352697,24	350625,49	99,41%	высокая (ЭР _{мп} = 0,99)
2.	Муниципальная программа «Развитие культуры, туризма и спорта в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области»	86888,61	85339,96	98,2%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
3.	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области»	450,6	398,9	89,0%	высокая (ЭР _{мп} = 0,94)
4.	Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области»	6368,4	6116,4	96,04%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
5.	Муниципальная программа «Содействие устойчивому развитию сельского хозяйства в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области»	1 285,00	1 285,00	100,00%	неудовлетворительная (ЭР _{мп} = 0,6)
6.	Муниципальная программа «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области»	25153,5	25153,5	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
7.	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области»	14211,4	14102,35	99,23%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
8.	Муниципальная программа «Развитие информационного общества на территории муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области»	84,7	84,7	100%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
9.	Муниципальная программа «Создание условий для эффективного управления муниципальным образованием «Дорогобужский район» Смоленской области»	44632,59	43969,54	98,51%	высокая (ЭР _{мп} = 0,98)
10.	Муниципальная программа «Создание благоприятного предпринимательского и инвестиционного климата на территории муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области»	540,0	540,00	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 0,98)
11.	Муниципальная программа «Создание условий для обеспечения безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области»	212,02	208,56	98,4%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
12.	Муниципальная программа «Доступная среда в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области»	163,1	163,1	100,00%	высокая (ЭР _{мп} = 1)
13.	Муниципальная программа «Гражданско-патриотическое воспитание граждан в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области»	210,4	206,7	98,27%	высокая (ЭР _{мп} = 1)

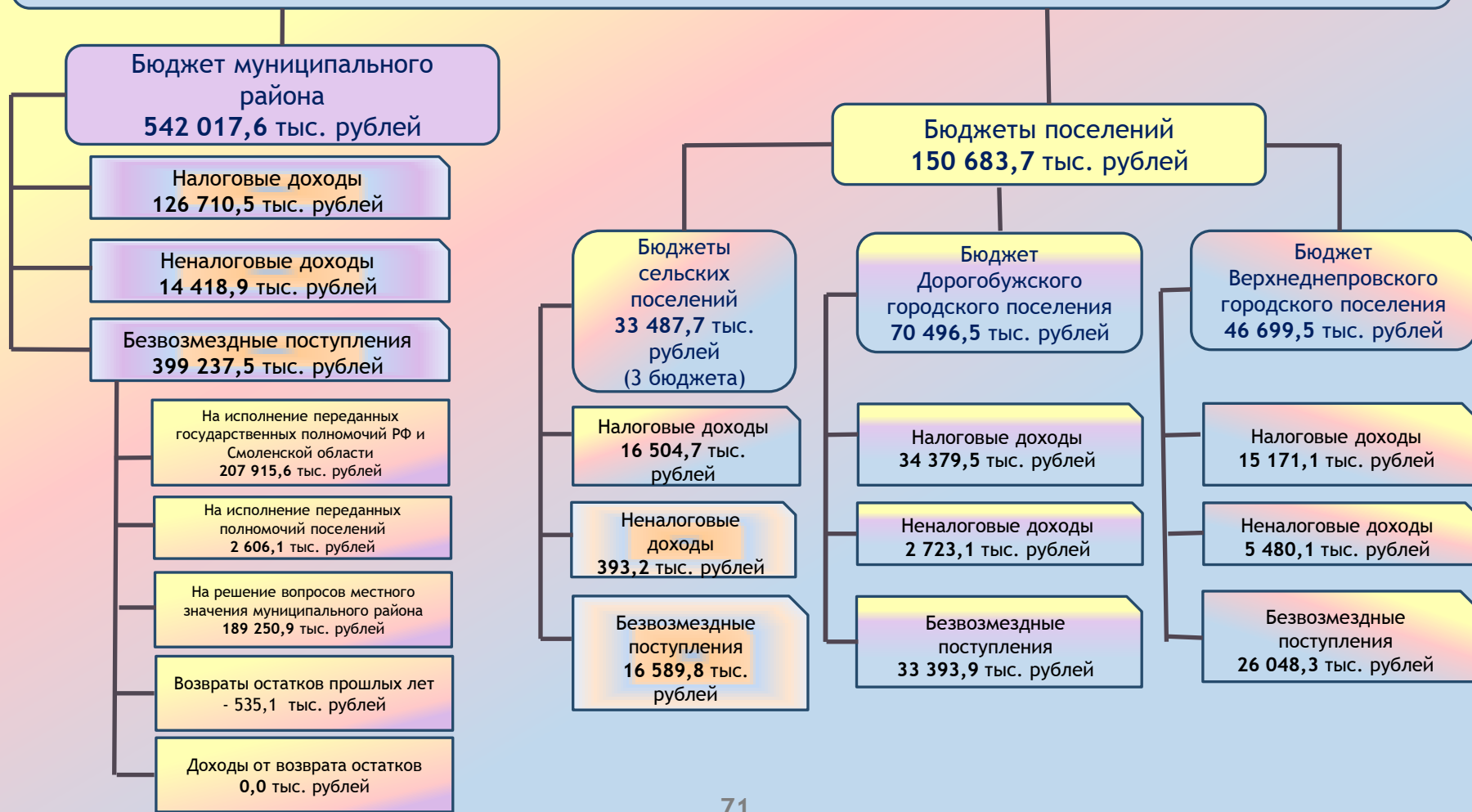
6. Дополнительная информация

В этом разделе размещена информация об исполнении доходной части консолидированного бюджета муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в 2019 году, информация о финансовом органе и иная дополнительная информация

6. ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Консолидированный бюджет муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области в **2019** году исполнен по доходам в сумме **669 149,5 тыс. рублей**.

С учетом безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (27 759,5 тыс. рублей), консолидированный бюджет в **2019** году составил **692 701,5 тыс. рублей**:



Общественно значимые проекты, реализованные 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**.

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 ред. закона Смоленской области от 27.09.2018 № 94-з), в частности, устанавливает полное освобождение от уплаты налога на недвижимое 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.

В муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области общественно значимые проекты с бюджетными инвестициями в объекты капитального строительства отсутствуют .

В 2019 году осуществлены проекты с бюджетными инвестициями в иные объекты: приобретено жилье для детей-сирот на сумму 2 118 тыс. рублей.

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 2019 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, утвержденной постановлением Администрации муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области от 26.11.2015 № 785

В частности, в 2019 году в рамках реализации подпрограммы были выполнены следующие основные мероприятия:

1. Подпрограмма «Повышение инвестиционного потенциала муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области»

В рамках подпрограммы в 2019 году были реализованы следующие основные мероприятия:

1. Разработка и корректировка (по мере необходимости) стратегических документов по обеспечению в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области благоприятного инвестиционного климата.

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

В рамках основного мероприятия подпрограммы в 2019 году было проведено 4 заседания Совета по развитию малого и среднего предпринимательства и улучшению инвестиционного климата в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области.

3. Создание доступной инфраструктуры для размещения производственных и иных объектов инвесторов, в частности, в 2019 году осуществлялось ведение и обновление реестра инвестиционных площадок для размещения производственных и иных объектов инвесторов и размещение его на официальном сайте муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области.

4. Формирование и поддержание привлекательного имиджа муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области, в том числе разработка, изготовление и обновление материалов об экономическом и инвестиционном потенциале, размещение указанных материалов в печатных средствах массовой информации и на официальном сайте муниципального образования «Дорогобужский район» Смоленской области.

Особую роль в создании благоприятных условий для реализации инвестиционных проектов на территории муниципального района, играет один из новейших механизмов привлечения инвестиций – создание территории опережающего социально-экономического развития.

В 2019 году общий объем инвестиций в основной капитал организаций, не относящихся к субъектам малого предпринимательства, по муниципальному образованию «Дорогобужский район» Смоленской области составил 4 970 263,0 тыс. рублей, в сравнении с 2018 годом увеличился в 3,2 раза (в сопоставимых ценах).

Основная доля капитальных вложений принадлежит **ПАО «Дорогобуж»**. За 2019 год предприятие инвестировало 4 732 628,0 тыс. рублей (95,15% от общего объема инвестиций), увеличение связано с реализацией инвестиционного проекта – **техническое перевооружение агрегата аммиака**, а также с **обновлением действующих производственных фондов ПАО «Дорогобуж»**.

6. Дополнительная информация

Второе предприятие по объему инвестиций занимает **АО «Дорогобужский фосфор» - 30 157,0 тыс. рублей** - за счет взносов в уставный капитал, основной вид деятельности предприятия - «Производство фосфорных удобрений».

Объем инвестиций по **АО «Дорогобужкотломаш»** составляет **2 216,0 тыс. рублей**, которые направлены на реконструкцию и модернизацию производства.

Остальные крупные и средние предприятия и организации направляют капитальные вложения на замену устаревшего оборудования и материально-техническое оснащение производства.

В 2019 году завершено строительство эксплуатационной скважины для питьевого и хозяйственно-бытового водоснабжения населения, расположенной в г. Дорогобуже, объем инвестиций составил **11 579,0 тыс. рублей**.

Объем инвестиций, вложенных в строительство спортивного центра с универсальным игровым залом и плавательным бассейном (г. Дорогобуж, ул. Чистякова), составил **94 854 тыс. рублей** (ввод в эксплуатацию планируется в 2020 году).

По источникам финансирования инвестиции в основной капитал распределяются следующим образом:

- за счет собственных средств предприятий – 4 840 761,0 тыс. рублей;
- за счет привлеченных средств – 129 502,0 тыс. рублей.

Объем инвестиций в основной капитал **по субъектам малого предпринимательства** за 2019 год составил – **51 578,0 тыс. рублей**.

В 2019 году в муниципальном образовании «Дорогобужский район» Смоленской области реализовано **5 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. Реконструкция завода по производству цемента - ООО «Дорогобуж Цемент».

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, 2018 и 2019 годы - II степень качества управления муниципальными финансами.

В областном конкурсе среди муниципальных образований Смоленской области на лучшую брошюру «Бюджет для граждан» Финансовое управление МО «Дорогобужский район» заняло в 2016 году и 2017 году 3 место, в 2018 году – 2 место, в 2019 году – 1 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.*



elena@arko.ucoz.ru