

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

(на основе решения Жирятинского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета Жирятинского района за 2016 год» от 21 июня 2017 года №5-264)

Содержание

1. Введение
2. Основные показатели социально-экономического развития Жирятинского района
3. Основные характеристики бюджета района, исполнение основных показателей
4. Исполнение бюджета района по доходам
5. Исполнение бюджета района по расходам
6. Исполнение бюджета района по источникам финансирования дефицита бюджета
7. Муниципальные долговые обязательства

1. Введение

Бюджет – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления» (Бюджетный кодекс РФ).

Исполнение бюджета – один из этапов бюджетного процесса, который начинается после принятия Решения о бюджете района и осуществляется с 1 января по 31 декабря финансового года.

Различают исполнение бюджета по доходам и исполнение бюджета по расходам.

Исполнение бюджета по доходам предусматривает зачисление на единый счет бюджета налогов, сборов и иных поступлений, поступление средств из областного бюджета.

Исполнение бюджета по расходам предусматривает перечисление средств с единого счета бюджета.

В процессе исполнения бюджета большое значение приобретает сбалансированность доходов и расходов. Если доходы превышают расходы, то возникает профицит. В случае превышения расходов над доходами возникает дефицит. Дефицит покрывается источниками финансирования дефицита бюджета - банковскими кредитами, бюджетными кредитами, остатками на счете бюджета и иными источниками.

Бюджетный процесс завершается составлением и утверждением отчета об исполнении бюджета – подведением итогов исполнения бюджета по окончании финансового года. До его рассмотрения в представительном органе, годовой отчет об исполнении бюджета подлежит внешней проверке, которая осуществляется Контрольно-счетной палатой Жирятинского района. По результатам внешней проверки Контрольно-счетная палата Жирятинского района готовит заключение на годовой отчет об исполнении бюджета.

Годовой отчет об исполнении бюджета района за отчетный финансовый год представляется администрацией Жирятинского района на рассмотрение в Жирятинский районный Совет народных депутатов не позднее 1 мая текущего года.

Отчет об исполнении бюджета района утверждается решением Жирятинского районного Совета народных депутатов об исполнении бюджета района с указанием общего объема доходов, расходов и дефицита (профицита) бюджета.

С Решением Жирятинского районного Совета народных депутатов «Об исполнении бюджета Жирятинского района за 2016 год» можно ознакомиться на официальном сайте администрации Жирятинского района в сети интернет по адресу: www.juratino.ru в разделе «Бюджет».

2. Основные показатели социально-экономического развития Жирятинского района

Основные показатели социально-экономического развития Жирятинского района

за 2016 год и прогноза на 2017 и 2019 годы

Показатели	Единица измерения	отчет	прогноз		
		2016	2017	2018	2019
			вариант 1	вариант 1	вариант 1
1. Население					
Численность населения (среднегодовая)					
Численность постоянного населения (среднегодовая)	тыс.чел.	7,1	7,1	7,2	7,2
	в % к предыдущему году	100	100	101	100

Ожидаемая продолжительность жизни при рождении	число лет				
Общий коэффициент рождаемости	число родившихся на 1000 человек населения	8,5	11,0	11,2	11,5
Общий коэффициент смертности	число умерших на 1000 человек населения	16,9	16,5	16,2	16,0
Коэффициент естественного прироста (+), убыли (-) населения	на 1000 человек населения	-8,4	-5,5	-5	-4,5
Число прибывших на территорию МО	человек	245	220	220	220
Число выбывших с территории МО	человек	214	180	180	180
Коэффициент миграционного прироста (+), убыли (-)	на 1000 человек населения	4,4	5,6	5,6	5,6
2. Промышленное производство					
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами предприятий по всем видам экономической деятельности	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	14000	16500	16800	17000
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ С: Добыча полезных ископаемых	тыс. руб. в ценах соответствующих лет				
	в % к предыдущему году				
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ D: Обрабатывающие производства	тыс. руб. в ценах соответствующих лет				
	% к предыдущему году				
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами - РАЗДЕЛ E: Производство и распределение электроэнергии, газа и воды	млн. руб.				
	% к предыдущему году				
3. Сельское хозяйство					
Продукция сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	4 467 184	4 965 345	5 263 260	5 632 700
4. Производство важнейших видов продукции в натуральном выражении					
Валовой сбор зерна (в весе после доработки)	тонн	35208	16000	17000	18000
Валовой сбор сахарной свеклы	тонн				
Валовой сбор семян масличных культур – всего	тонн				
в том числе подсолнечника	тонн				
Валовой сбор картофеля	тонн	49404	50000	55000	60000
Валовой сбор овощей	тонн	34258	35000	36000	37000
Скот и птица на убой (в живом весе)	тонн	32964	33500	35000	40000
Молоко	тонн	4592	4500	4800	5000
Яйца	тыс. шт.	4546	2250	2250	2250
5. Транспорт					
Протяженность автомобильных дорог общего пользования местного значения	км	189,60	189,60	189,60	189,60
Протяженность автомобильных дорог общего пользования с твердым покрытием	км	103,70	103,70	103,70	103,70
6. Инвестиции					
Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования - всего	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	111431	220000	225000	240000
Инвестиции в основной капитал по источникам финансирования					
Собственные средства предприятий	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	108979	160000	140000	132000
Привлеченные средства	тыс. рублей в ценах соответствующих лет	2452	60000	85000	108000
из них:					
кредиты банков	тыс. рублей в ценах соответствующих лет				

	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах				
бюджетные средства	тыс. рублей в ценах соответствующих лет				
	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах				
в том числе:					
из федерального бюджета	тыс. рублей в ценах соответствующих лет				
	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах				
Стоимость основных фондов по полной учетной стоимости на конец года	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	5868632	6168732	6446632	6640000
Ввод в действие новых основных фондов	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	345000	304000	280000	200000
Степень износа основных фондов (по полной учетной стоимости, на конец года)	%	22,0	21,8	21,6	21,4
7. Малое и среднее предпринимательство, включая микропредприятия					
Число малых и средних предприятий, включая микропредприятия (на конец года)	единиц	10	10	11	12
Среднесписочная численность работников малых и средних предприятий, включая микропредприятия (без внешних совместителей)	человек	180	180	184	186
Оборот малых и средних предприятий, включая микропредприятия	тыс. руб. в ценах соответствующих лет				
	в % к предыдущему году				
8. Финансы					
Прибыль (убыток) - сальдо по крупным и средним предприятиям	тыс. руб.	317 003	1 350 000	1 472 174	1 685 320
в том числе: прибыль прибыльных предприятий	тыс. руб.	317 003	1 350 000	1 472 174	1 685 320
в том числе: прибыль убыточных предприятий	тыс. руб.				
9. Труд и занятость					
Численность трудовых ресурсов	человек	5 830	5 830	5 840	5 840
в т.ч. трудоспособное население в трудоспособном возрасте	человек	4250	4270	4300	4300
Численность экономически активного населения	человек	3800	3800	3800	3800
численность безработных, зарегистрированных в службах занятости	человек	44	46	46	46
Уровень зарегистрированной безработицы	%	1,1	1,2	1,2	1,2
Среднесписочная численность работников предприятий и организаций - всего (по полному кругу предприятий)	человек	1 640	1 650	1 650	1 680
Фонд начисленной заработной платы всех работников (полный круг предприятий)	тыс. руб.	424000	437000	454000	472000
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по полному кругу предприятий	рублей	22 982	24 000	24 900	25 870
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по крупным и средним предприятиям	рублей	23 122	24 100	25 000	26 000
Просроченная задолженность по заработной плате работников к месячному фонду заработной платы на конец года	на конец года, %	0	0	0	0
Величина прожиточного минимума в среднем на душу населения в месяц	рублей	8999	9350	9800	10300
10. Рынок товаров и услуг					
Оборот розничной торговли	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	271100	286000	303000	325000
Индекс-дефлятор оборота розничной торговли	%				
Оборот общественного питания	тыс. руб. в ценах соответствующих лет	3772	3600	4200	4500
9. Развитие социальной сферы					
Численность детей в дошкольных образовательных учреждениях	тыс. чел.	0,22	0,23	0,23	0,23

Обеспеченность дошкольными образовательными учреждениями	мест на 1000 детей в возрасте 1-6 лет	520	520	520	520
Численность обучающихся в общеобразовательных учреждениях	тыс. чел.	0,6	0,6	0,6	0,6
Численность обучающихся в первую смену в дневных учреждениях общего образования в % к общему числу обучающихся в этих учреждениях	%	100	100	100	100
Ввод в эксплуатацию жилых домов за счет всех источников финансирования	тыс. кв. м общей площади	1,3	1,0	1,0	1,0
в том числе за счет:					
средств федерального бюджета	кв. м общей площади				
средств бюджета субъекта Российской Федерации и средств местного бюджета	кв. м общей площади				
из общего итога - индивидуальные жилые дома, построенные населением за свой счет и с помощью кредитов	тыс. кв. м общей площади	1,30	1,00	1,00	1,00
Удельный вес жилых домов, построенных населением	%	100	100	100	100
Общая площадь жилых помещений, приходящаяся на 1 жителя (на конец года)	кв. м на человека	30,1	29,8	29,9	29,9

3. Основные характеристики бюджета района, исполнение основных показателей

Основные характеристики бюджета района за 2016 год

(руб.)

Наименование	План	Исполнение	Процент исполнения
Доходы	139 379 865,04	140 352 296,6	100,7
Расходы	143 570 668,17	140 415 808,71	97,8
Дефицит	-4 190 803,13	-63 512,11	
Источники финансирования дефицита бюджета района	4 190 803,13	63 512,11	

Исполнение основных показателей за 2016 год

№ п/п	Наименование показателя	Ед. изм.	Показатель
1.	Объем доходов местного бюджета в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	19,9
2.	Объем расходов местного бюджета в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	19,9
3.	Объем расходов местного бюджета на образование в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	10,8
4.	Объем расходов местного бюджета на социальную политику в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	1,2
5.	Объем расходов местного бюджета на физическую культуру и спорт в расчете на 1 жителя	тыс. рублей	0,03
6.	Объем расходов местного бюджета на содержание органов местного самоуправления в расчете на 1 единицу штатной численности	тыс. рублей	318,3
7.	Расходы бюджета муниципального образования на содержание работников органов местного самоуправления в расчете на одного жителя муниципального образования	рублей	1888

Первоначально бюджет Жирятинского района на 2016 год утвержден решением Жирятинского районного Совета народных депутатов от 24 декабря 2015 года № 5-148 «О бюджете Жирятинского района на 2016 год» по доходам в сумме 117 034 157,96 рубля, по расходам в сумме 117 034 157,96 рубля.

Налоговые и неналоговые доходы составляли 35 859 950 рублей или 30,6 % от первоначально утвержденных доходов бюджета района. Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации составили 81 174 207,96 рубля или 69,4 % от общего объема доходов.

В течение 2016 года в бюджет района вносились изменения в установленном порядке.

С учетом внесенных изменений в бюджет района доходы составили 139 379 865,04 рубля, расходы – 143 570 668,17 рубля или 119,1 % и 122,7 % соответственно к первоначально утвержденному бюджету.

Дефицит бюджета района утвержден в сумме 4 190 803,13 рубля и не превышает установленный статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации предел.

4.Исполнение бюджета района по доходам

С учетом внесенных изменений налоговые и неналоговые доходы составили 41 681 750 рублей или 29,9 % к общему объему утвержденных доходов.

Безвозмездные поступления в уточненном бюджете района составили 97 698 115,04 рубля или 70,1 % в общей структуре доходов.

В 2016 году в бюджет района с учетом безвозмездных поступлений из областного бюджета поступило 140 352 296,6 рубля – 100,7% от утвержденного плана, что на 8 718 399,1 рубля или 6,6% выше поступлений 2015 года.

Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете района составляет 31,2%. Исполнение годового плана по налоговым и неналоговым доходам за 2016 год составило 105,1%. В бюджет района в 2016 году поступило налоговых и неналоговых доходов 43 797 388,69 рубля. В сравнении с прошлым годом налоговые и неналоговые поступления в бюджет района возросли на 6 533 186,56 рубля или 17,5%.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2016 году налоговые доходы составили 94,0%, неналоговые -6,0%.

Анализ исполнения доходной части бюджета района за 2016 год представлен в таблице:

(рублей)

Наименование доходов	Уточненный план 2016 года	Исполнено 2016 год	% исполнения	Структура	Исполнено 2015 год	Отклонение к 2015 году (+;-)	Темп роста к 2015 году %
1	2	3	4	5	6	7	8
ДОХОДЫ (налоговые и неналоговые)	41 681 750	43 797 388,69	105,1	31,2	37 264 202,13	+6 533 186,56	117,5
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	39 108 772	41 179 127,27	105,3	29,3	34 792 080,47	+6 387 046,80	118,4
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	31 769 118	33 360 938,30	105,0	23,8	29 177 448,80	+4 183 489,50	114,3
Налог на доходы физических лиц	31 769 118	33 360 938,30	105,0	23,8	29 177 448,80	+4 183 489,50	114,3
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	5 859 201	6 314 489,72	107,8	4,5	4 071 623,68	+2 242 866,04	155,1
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1 324 666	1 350 677,68	102,0	1,0	1 363 565,66	-12 887,98	99,1

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	1 263 000	1 246 963,70	97,8	0,9	1 246 788,06	+175,64	100
Единый сельскохозяйственный налог	61 666	103 713,98	168,2		116 777,60	-13 063,62	88,8
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	155 787	150 870,86	96,8	0,1	221 220,94	-70 350,08	68,2
ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ		2 150,71			-41 778,61	-39 627,90	
Налог на прибыль организаций, зачислявшийся до 1 января 2005 года в местные бюджеты, мобилизуемый на территориях муниципальных районов		790,10			-41 778,61	-40 988,51	
Налог с продаж		1268,02				+1 268,02	
Прочие местные налоги и сборы, мобилизуемые на территориях муниципальных районов		92,59				+92,59	
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	2 572 978	2 618 261,42	101,8	1,9	2 472 121,66	+146 139,76	105,9
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	1 681 771	1 706 384,78	101,5	1,2	1 446 064,25	+260 320,53	118,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	1 182 813	1 203 510,23	101,8	0,9	1 055 491,27	+148 018,96	114,0
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	478 208	482 124,55	100,8	0,3	365 072,98	+117 051,57	132,1
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами	20 750	20 750	100,0		25 500,00	-4 750	81,4
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	445 740	447 922,80	100,5	0,3	286 353,45	+161569,35	156,4
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	445 740	447 922,80	100,5	0,2	286 353,45	+161569,35	156,4
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	73 789	77 058,88	104,4		103 219,10	-26 160,22	74,7
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	253 215	269 334,56	106,4	0,2	392 193,86	-122 859,30	68,7
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	110 000	109 097	99,2	0,1	244 279,50	-135 182,50	44,7
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	8 463	8 463,40	100,0		11,50	+8 451,90	
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	97 698 115,04	96 554 907,91	98,8	68,8	94 369 695,37	+2 185 212,54	102,3
Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	10 961 854	10 961 854	100,0	7,8	17 349 500,00	-6 387 646,00	63,2
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	17 549 431,60	16 884 744,83	96,2	12,0	4 874 878,00	+12 009 866,83	в 3,5 р.
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	63 770 202,44	63 369 332,22	99,4	45,2	66 690 982,87	-3 321 650,65	95,0
Иные межбюджетные трансферты	5 422 119	5 344 468,86	98,6	3,8	5 456 979,50	-112 510,64	97,9

ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-5492	-5492	100,0		-2645,00	-2 847,00	в 2,1р.
ИТОГО ДОХОДОВ	139 379 865,04	140 352 296,60	100,7	100,0	131 633 897,50	+8 718 399,10	106,6

Основной объем налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2016 году обеспечен поступлениями налога на доходы физических лиц – 76,2% (в абсолютной сумме -33 360 938,30 рубля). Наиболее крупными налогоплательщиками налога на доходы физических лиц являются ООО «Дружба», ООО «Дружба-2», ООО «Брянская мясная компания».

На другие доходные источники приходится – 23,8%, в том числе:

- доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты- 14,4% (6 314 489,72 рубля),
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности -2,8% (1 246 963,70 рубля),
- единый сельскохозяйственный налог – 0,2% (103 713,98 рубля),
- государственная пошлина – 0,3% (150 870,86 рубля),
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности - 3,9% (1 706 384,78 рубля),
- плата за негативное воздействие на окружающую среду –1,0% (447 922,80 рубля),
- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов – 0,2% (77 058,88 рубля),
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 0,6% (269 334,56 рубля),
- штрафы, санкции, возмещение ущерба – 0,2% (109 097,00 рубля).

В бюджет района в 2016 году поступило налоговых и неналоговых доходов 43 797 388,69 рубля.

В сравнении с прошлым годом налоговые и неналоговые поступления в бюджет района возросли на 6 533 186,56 рубля или 17,5%.

В 2016 году в бюджет района поступило безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы в сумме 96 554 907,91 рубля, что составляет 98,8 % к плановым показателям. По сравнению с 2015 годом общий объем безвозмездных поступлений возрос на 2 185 212,54 рубля или на 2,3%. Удельный вес указанных поступлений составил 68,8 % в доходах бюджета района за 2016 год.

Безвозмездные поступления имеют следующую структуру:

- дотации – 7,8 % или 10 961 854 рублей, в том числе:
- субсидии – 12,0% или 16 884 744,83 рубля, в том числе:
- субвенции -45,2% или 63 369 332,22 рублей, в том числе:
- иные межбюджетные трансферты – 3,8% или 5 344 468,86 рубля;

5. Исполнение бюджета района по расходам

Анализ исполнения расходной части бюджета района за 2016 год

представлен в таблице:

(рублей)

Наименование раздела функциональной классификации расходов	Уточненный план 2016 г.	Исполнение 2016 года		Удельный вес в общем объеме расходов	Исполнение 2015 года	Отклонение 2016 г. к 2015 году	Темп роста к 2015 году
		руб.	%				

				2016 г., %			
1	2	3	4	5	6	7	%
0100 «Общегосударственные вопросы»	17528423,12	17353604,07	99,0	12,4	17634206,62	-280602,55	98,4
0200 «Национальная оборона»	422696	422696	100,0	0,3	403614	+19082	104,7
0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»	1330574	1313563,33	98,7	0,9	1353668,82	-40105,49	97,0
0400 «Национальная экономика»	24216657,06	21839848,07	90,2	15,5	3892217,06	+17947631,01	в 5,6 раза
0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»	2898290	2898288,64	100	2,1	1831934,72	+1066353,92	в 1,6 раза
0700 «Образование»	76791975,67	76509621,87	99,6	54,5	77100624,1	-591002,23	99,2
0800 «Культура, кинематография»	7738303	7659616,67	99,0	5,5	8188216,05	-528599,38	93,5
1000 «Социальная политика»	8695072,32	8470073,18	97,4	6,0	13648405,2	-5178332,02	62,1
1100 «Физическая культура и спорт»	182950	182769,88	100,0	0,1	114683,7	+68086,18	159,4
1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»	3765727	3765727	100,0	2,7	5662100	-1896373	66,5
ИТОГО	143570668,17	140415808,71	97,80	100,0	129829670,27	+10586138,44	108,2

Исполнение расходной части бюджета района за 2016 год составило 140 415 808,71 рубля или 97,8 % к годовому плану.

По сравнению с прошлым годом увеличение расходов составило 10 586 138,44 рубля.

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета района занимают отрасли социально-культурной сферы – 66,1 % (92 822 081,6 рубля), из них:

образование – 54,5 % (76 509 621,87 рубля), культура, кинематография 5,5% (7 659 616,67 рубля), социальная политика – 6 % (8 470 073,18 рубля), физическая культура и спорт – 0,1 % (182 769,88 рубля).

Расходы на общегосударственные вопросы составили – 12,4 %

(17353604,07 рубля) в общих расходах бюджета района, расходы по национальной безопасности и правоохранительной деятельности – 0,9 % (1 313 563,33 рубля).

Межбюджетные трансферты занимают 2,7 % (3 765 727 рублей) расходов бюджета района.

В 2016 году денежные средства в первоочередном порядке направлялись на выплату заработной платы работников учреждений бюджетной сферы, социальные выплаты, оплату потребленных энергоресурсов.

В бюджете района в разрезе основных статей с учетом бюджетных учреждений на заработную плату с начислениями направлено 85 243 357,58 рубля или 60,7 % всех расходов бюджета района, оплату потребленных энергоресурсов – 6 480 908,05 рубля (4,6 %).

Достижение поставленных целей и задач муниципальным образованием в 2016 году осуществлялось также посредством реализации муниципальных программ.

В бюджете района на 2016 год предусмотрено утверждение аналитического распределения бюджета по муниципальным программам Жирятинского района.

Утверждены и реализуются три муниципальных программы:

- «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2015-2017 годы),
- «Управление муниципальными финансами Жирятинского района» (2015-2017 годы),
- «Развитие образования Жирятинского района» (2015-2017 годы).

Анализ исполнения муниципальных программ представлен в таблице:

(рублей)

Наименование программы	Утверждено в бюджете 2016 г., рублей	Исполнено в 2016 г., рублей	% выполнения	Исполнено в 2015 г., рублей	Темп роста к 2015 году, %
I. Муниципальная программа Жирятинского района «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2015-2017 годы)	56 264 087,5	54 717 861,06	97,3	44 450 045,1	123,1
<i>в том числе</i>					
Социальные выплаты молодым семьям на приобретение жилья	0	0		594 000	-
Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения	5 104	5 103,6	100	0	-
Мероприятия в сфере социальной и демографической политики	29 450	29 450	100	69 420	42,4
Мероприятия по военно-патриотическому воспитанию молодежи	4 200	4 200	100	22 000	19,1
Мероприятия по вовлечению населения в занятия физической культурой и массовым спортом, участие в соревнованиях различного уровня	75 880	75 699,88	99,8	114 683,7	66,0
Реализация мероприятий по внедрению физкультурно-спортивного комплекса «Готов к труду и обороне» (ГТО)	107 070	107 070	100	0	-
Мероприятия по обеспечению жильем молодых семей на 2015-2017 гг.	0	0	-	108 000	-
Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту	480	480	100	9 734,3	4,9
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	10 458 094	10 387 475,6	99,3	11 393 891,35	91,2
Обеспечение деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования	817 764	817 763,54	100	763 747,4	107,1
Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях	300 792	300 792	100	316 858	94,9
Осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации	150 296	150 296	100	161 355	93,1

территориальных соглашений и коллективных договоров					
Субсидии муниципальному бюджетному образовательному учреждению дополнительного образования детей Жирятинская детская школа искусств на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими муниципальных услуг (выполнением работ)	1 847 086	1 847 083,14	100	1 796 649,14	102,8
Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области	80 400	80 400	100	80 400	100
Субсидии муниципальному бюджетному учреждению Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в Жирятинском районе на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими муниципальных услуг (выполнением работ)	995 870	994 789,89	99,9	778 535,24	127,8
Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности	0	0	-	73 248,6	-
Оценка имущества, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности	45 735	45 734	100	50 043,92	91,4
Субсидии на поддержку животноводства	0	0	-	327 938,8	-
Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог местного значения	4 306 742,46	3 774 325,3	87,6	1 517 079,22	в 2,5 раза
"Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области" (2014-2020 годы). ПП "Автомобильные дороги" (2014-2020 годы). Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним	15 431 471,6	14 818 630,83	96,0	1 801 475	в 8,2 раза
Мероприятия по землеустройству и землепользованию	82 500	82 500	100	84 369,04	97,8
Выплаты пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы	849 304	849 303,03	100	933 924,33	90,9
Организация и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	210 838	194 325	92,2	199 951,6	97,2
Организация и проведение на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области	11 125	0	-	0	-

Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	13 000	12 994,71	100	13 000	100
Строительство, архитектура и дорожное хозяйство Брянской области (2014-2020 годы) ПП «Развитие социальной и инженерной инфраструктуры Брянской области» Софинансирование объектов капитальных вложений муниципальной собственности	0	0	-	850 130	-
Подготовка объектов ЖКХ к зиме	1 107 039	1 107 039	100	131 753	8,4
Организация электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения, снабжения населения топливом	1 650 001	1 650 001	100	651 112,2	в 2,5 раза
Субсидии муниципальному бюджетному учреждению культуры Жирятинское районное библиотечное объединение на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими муниципальных услуг (выполнением работ)	2 284 425	2 284 077,81	100	2 715 066,52	84,1
Субсидии муниципальному бюджетному учреждению культуры Жирятинское культурно-досуговое объединение на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими муниципальных услуг (выполнением работ)	50 000	50 000	100	124 880	40
Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих в учреждениях культуры, находящихся в сельской местности или поселках городского типа на территории Брянской области	132 722	132 033	99,5	79 235	166,6
Межбюджетные трансферты бюджету района на передаваемые полномочия по решению отдельных вопросов местного значения сельских поселений по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей услугами организаций культуры	5 095 000	5 018 038,86	98,5	5 078 140	98,8
Подключение общедоступных библиотек Российской Федерации к сети Интернет и развитие системы библиотечного дела с учетом задачи расширения информационных технологий и оцифровки в рамках подпрограммы "Наследие" государственной программы Российской Федерации "Развитие культуры и туризма"	108 200	108 200	100	104 528,5	103,5
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в рамках непрограммных	150 963	150 963	100	144 147	104,7

расходов федеральных органов исполнительной власти					
Обеспечение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов за счет средств бюджета	141 250	141 248,64	100	125 690,92	112,4
Материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности Комитета по управлению муниципальным имуществом	743 347	742 836,23	99,9	304 176,2	в 2,4 раза
Мероприятия в сфере празднования 70-летия Великой Победы	0	0	-	35 821,03	-
Меры социальной поддержки граждан, удостоенных звания "Почетный гражданин Жирятинского района"	33 000	33 000	100	18 000	183,3
Мероприятия в сфере празднования памятных дат района	0	0	-	10 000	-
Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью	76 030,32	76 030,32	100	54 967,96	138,3
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству	450 888	450 693	100	458 955	98,2
Осуществление деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	300 592	300 591,56	100	316 658	94,9
Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей	12 000	12 000	100	9 500	126,3
Выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, а также вознаграждение приемным родителям	4 774 012	4 653 481,39	97,5	4 552 417,91	102,2
Обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений	1 780 350	1 780 350	100	6 231 225	28,6
Материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности ЕДДС	1 119 736	1 119 238,33	100	1 153 717,22	97,0
Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований на осуществление полномочий по подготовке проведения статистической переписи	303 261,12	202 103,4	66,6	-	-
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	550	0	-	-	-
Компенсация транспортным организациям части потерь в доход, возникающих в результате регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок	127 519	127 519	100	-	-
II. Муниципальная программа Жирятинского района «Управление	10 682 865	9 461 346,46	88,6	8 480 143,99	111,6

муниципальными финансами Жирятинского района» (2015-2017 годы)					
<i>в том числе</i>					
Материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности Финансового отдела администрации Жирятинского района	2 470 446	2 470 042,52	100	2 518 031,99	98,1
Расчет, распределение, утверждение и предоставление средств дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений за счет средств областного бюджета	2 188 000	2 188 000	100	2 178 000	100,5
Расчет, распределение, утверждение и предоставление средств дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов сельских поселений за счет субвенций из областного бюджета	1 417 727	1 417 727	100	3 344 100	42,4
Расчет, распределение, утверждение и предоставление бюджетам сельских поселений субвенций, полученных из областного бюджета	339 689	339 000	99,8	300 012	113
Расчет, распределение, утверждение и предоставление бюджетам сельских поселений иных межбюджетных трансфертов	4 267 003	3 046 576,94	71,4	140 000	в 21,8 раза
III.Муниципальная программа Жирятинского района «Развитие образования Жирятинского района» (2015- 2017 годы)	75 214 735,67	74 828 117,9	99,5	75 481 911,96	99,1
<i>в том числе</i>					
Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения	77 040	77 040	100	99 406	77,5
Комплексная безопасность образовательных учреждений	656 279	655 825,54	99,9	1 056 000	62,1
Мероприятия по работе с детьми и молодежью	108 073	105 886,12	98	245 424,99	43,1
Мероприятия по обеспечению питания учащихся школ	321 120	321 120	100	466 208,53	68,9
Дошкольные образовательные организации	1 038 040	972 185,73	93,7	1 119 499,23	86,8
Общеобразовательные организации	6 480 645	6 471 324,95	99,9	8 176 437,81	79,1
Финансовое обеспечение получения дошкольного образования в дошкольных образовательных организациях	8 273 248	8 273 248	100	8 406 000	98,4
Организации дополнительного образования	1 887 495	1 885 099,22	99,9	1 990 666,09	94,7
Учреждения психолого-медико-социального сопровождения	728 103	727 018,08	99,9	798 053,59	91,1
Финансовое обеспечение деятельности муниципальных общеобразовательных организаций, имеющих государственную аккредитацию негосударственных общеобразовательных организаций в части реализации ими государственного стандарта общего образования	40 972 242	40 972 242	100	37 842 060	108,3
Мероприятия по проведению оздоровительной компании детей	180 000	179 100	99,5	176 400	101,5
Мероприятия по проведению оздоровительной компании детей за счет средств местного бюджета	77 143	76 756,86	99,5	0	-
Дополнительные меры государственной поддержки обучающихся	458 500	344 904,23	75,2	321 120	107,4
Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту	4 100	4 100	100	4 100	100
Повышение безопасности дорожного	6 700	6 700	100	14 699,46	45,6

движения					
Организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий	20 000	20 000	100	47 234,85	42,3
Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления	777 935	777 697,56	100	806 682,4	96,4
Обеспечение оказания услуг в сфере образования	10 497 615,67	10 474 140,06	99,8	10 543 119,01	99,3
Компенсация части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях	354 446	250 179,17	70,6	280 337	89,2
Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных учреждений, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области	1 945 980	1 883 519,38	96,8	2 088 463	90,2
Реализация мероприятий по содействию создания в субъектах Российской Федерации новых мест в общеобразовательных организациях	332 529	332 529	100	-	-
Создание новых мест в общеобразовательных организациях за счет средств местного бюджета	17 502	17 502	100	-	-
Реализация мероприятий государственной программы РФ "Доступная среда" на 2011-2015 годы в рамках подпрограммы "Обеспечение доступности приоритетных объектов и услуг в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения"	0	0	-	1 000 000	-
ВСЕГО	142161688,17	139007325,42	97,8	128412101,05	108,3

Исполнение по муниципальным программам Жирятинского района составило 139 007 325,42 рубля или 97,8 процента к плановым показателям (142 161 688,17 рубля). Удельный вес расходов бюджета района в 2016 году программно-целевым методом составил 99 процентов.

В разрезе главных распорядителей средств бюджета района исполнение муниципальных программ сложилось следующим образом:

Наименование муниципальной программы	Утверждено, руб.	Исполнено, руб.	% исполнения	Оценка эффективности муниципальных программ
администрация Жирятинского района				
Муниципальная программа Жирятинского района «Реализация полномочий органов местного самоуправления Жирятинского района» (2015-2017 годы)	56 264 087,5	54 717 861,06	97,25	Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна
Финансовый отдел администрации Жирятинского района				
Муниципальная программа	10 682 865	9 461 346,46	88,57	Программа высокоэффективная,

Жирятинского района «Управление муниципальными финансами Жирятинского района» (2015-2017 годы)				реализация программы целесообразна
Отдел образования администрации Жирятинского района				
Муниципальная программа Жирятинского района «Развитие образования Жирятинского района» (2015-2017 годы)	75 214 735,67	74 828 117,9	99,49	Программа высокоэффективная, реализация программы целесообразна

Исполнение непрограммных расходов бюджета района за 2016 год

(рублей)

Наименование	Утверждено	Исполнено	Процент исполне- ния
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	705 161	705 160,25	100
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований (Жирятинский районный Совет народных депутатов)	342 243	341 750,34	99,86
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора (Контрольно-счетная палата Жирятинского района)	308 576	308 572,7	100
Резервный фонд администрации района	53 000	53 000	100
Непрограммная деятельность всего	1 408 980	1 408 483,29	99,96

В разрезе главных распорядителей средств бюджета района исполнение расходной части бюджета в 2016 году сложилось следующим образом:

(рублей)

Наименование	Утверждено	Исполнено	% исполнен ия	Структура, %
администрация Жирятинского района	57 673 067,5	56 126 344,35	97,32	39,97
Финансовый отдел администрации Жирятинского района	10 682 865	9 461 346,46	88,57	6,74
Отдел образования администрации Жирятинского района	75 214 735,67	74 828 117,9	99,49	53,29
Всего	143 570 688,17	140 415 808,71	97,80	100,00

Наибольший удельный вес в ведомственной структуре расходов бюджета района в 2016 году занимают расходы Отдела образования администрации Жирятинского района (код 903) –

53,29 % общего объема расходов. На Финансовый отдел администрации Жирятинского района (код 902) приходится 6,74 % расходов бюджета, на администрацию Жирятинского района (код 901) – 39,97 %.

6. Исполнение бюджета района по источникам финансирования дефицита бюджета

Решением Жирятинского районного Совета народных депутатов «О бюджете Жирятинского района на 2016 год» утвержден дефицит бюджета района в сумме 4 190 803,13 рубля.

Кассовое исполнение источников внутреннего финансирования дефицита бюджета района в 2016 году составило 63 512,11 рубля.

Анализ исполнения источников финансирования дефицита бюджета района за 2016 год представлен в таблице:

Наименование	Уточненный план на 2016 год, рублей.	Кассовое исполнение за 2016 год, рублей.
Источники финансирования дефицита бюджета, всего	4 190 803,13	63 512,11
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	4 190 803,13	63 512,11

7. Муниципальные долговые обязательства

В 2016 году привлечение внутренних заимствований и предоставление муниципальных гарантий не производилось.

Обязательств по муниципальному долгу нет.