

Брошюра «Бюджет для граждан» Кологривского муниципального района Костромской области составленная на основе исполнения бюджета Кологривского муниципального района за 1 квартал 2019 года.

1. Основные понятия и термины

бюджет - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления;

консолидированный бюджет - свод бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на соответствующей территории (за исключением бюджетов государственных внебюджетных фондов) без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами;

бюджетная система Российской Федерации - основанная на экономических отношениях и государственном устройстве Российской Федерации, регулируемая законодательством Российской Федерации совокупность федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и бюджетов государственных внебюджетных фондов;

доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета;

расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета;

бюджетные ассигнования - предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств;

межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации;

дотации - межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования.

2. Общие характеристики отчета об исполнении бюджета Кологривского муниципального района за 1 квартал 2019 года.

Бюджет Кологривского муниципального района на 2019 год принят решением Собрания депутатов №106 от 29.12.2018 года и утвержден по доходам в сумме 97559.5т.р., по расходам 98612.3т.р. с дефицитом 1052.7 руб.

В процессе исполнения бюджета вносились изменения, уточненный план по бюджету Кологривского муниципального района на 2019г. по доходам составил 176196.6т.р., по расходам 177722.8т.р., дефицит составил 1526.2т.р. ,7.2% от собственных доходов.

II Доходы бюджета формируются за счет:

- 2) Налоговых доходов;
- 3) Неналоговых доходов;
- 4) Безвозмездных поступлений

ИСПОЛНЕНИЕ ПО ДОХОДАМ
за 1 квартал 2019 года

№ п/п		План год	Факт 1 квартал 2019года	% исполнения	Факт 1квартал 2018года	Отклонения 2019г. к 2018г.
	1	2	3	4	5	
1.0	Налоговые и неналоговые ДОХОДЫ	21055.0	5167.1	24.5	5477.6	94.3
1.1.	Налог на доходы физических лиц	7100.0	1735.7	24.5	1574.6	110.2
1.2.	Налоги на совокупный доход	4520.0	596.8	13.2	1007.9	59.2
	в том числе единый налог на вмененный доход	2100.0	384.5	18.3	502.4	76.5
	упрощенная система налогооб.	2400.0	209.7	8.7	495.4	42.3
	единый сельхозналог	20.0	-	-	0.07	-
	налог по патентной системе	-	-	-	10.0	-
1.3	Акцизы	2000.0	542.5	27.1	429.9	126.2
1.4.	Государственная пошлина	250.0	97.4	38.9	80.6	120.8
1.5.	Доходы от использования муниципального имущества	2120.0	648.0	30.5	1011.5	64.0
	аренда земли	1200.0	352.9	29.4	859.3	41.0
	аренда имущества	920.0	295.1	31.6	152.2	193.8
1.6.	Платежи при использовании природными ресурсами	30.0	12.1	40.3	11.9	101.6
1.7	Доходы от оказания платных услуг	4555.0	1499.2	32.9	1147.7	130.6
1.8.	Доходы от продажи	80.0	-	-	169.4	-
1.9	Штрафы, санкции	400.0	14.5	3.6	43.7	33.1
2.0.	Прочие неналоговые доходы	-	20.7	-	-	-
3.0	Безвозмездные поступления	155141.6	25634.7	16.5	24429.3	104.9
	дотации	37676.0	14000.0	37.1	15348.9	91.2
	субсидии	67699.3	1588.3	2.3	179.9	св.200
	субвенции	31147.2	9697.7	31.1	8807.3	110.1
	иные межбюджетные трансферты	1908.0	300.0	15.7	-	-
	прочие безвозмездные поступ.	16711.0	48.6	0.3	93.2	52.1
4.0	Всего доходов:	176196.6	30801.8	17.5	29907.0	103.0
5.0	Доходы поселений	12825.0	2892.1	22.5	3398.5	85.1
6.0	Консолидированный бюджет по доходам	192685.7	34379.3	17.8	34186.1	100.5

За 1 квартал план по доходам исполнен на 17.5%, поступило 30801.8тыс.руб. К уровню 2018 года доходы выросли на 894.8тыс.руб., рост составил 3.0%. Безвозмездные поступления исполнены на 16.5% к плану года, поступило 25634.7тыс.руб. К уровню 2018 года увеличение по безвозмездным поступлениям составило 4.9%, +1205.4тыс.руб. План по собственным доходам выполнен на 24.5% к плану года. К уровню 2018 года план по собственным доходам выполнен на 94.3%, получено доходов меньше на 310.5тыс.рублей.

Финансирование расходов бюджета Кологривского муниципального района.

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА ПО РАСХОДАМ
за 1 квартал 2019 года.
 тыс. руб.

	План год	Факт 1 квартал	% исполнен ия	2018 год 1 квартал	% 2019 год к 2018 году
1. Органы управления	27820.3	8035.4	28.8	7555.0	106.3
в том числе:					
- собрание депутатов	349.3	63.9	18.3	65.6	97.4
- высшее должностное лицо	1157.9	282.9	24.4	276.4	102.3
- исполнительные органы	7881.4	2185.1	27.7	2061.2	106.0
- финансовые органы	2609.8	519.8	19.9	882.0	58.9
- судебная система	-	-	-	-	-
- другие расходы	14407.0	4591.2	31.8	4269.6	107.5
- резервный фонд	100.0	-	-	-	-
2. Национальная безопасность	1050.0	322.1	30.6	274.4	117.3
3. Национальная экономика:	69125.6	2164.5	3.1	587.2	св.200
3.1. сельское хозяйство	634.4	158.6	25.0	157.8	100.5
в т.ч. содержание отдела с/х	634.4	158.6	25.0	157.8	100.5
в т.ч. иные бюджетные ассигнования	-	-	-	-	-
3.2 транспорт	1071.0	68.1	6.3	259.9	26.2
3.3 дорожное хозяйство	67390.2	1937.8	2.9	169.5	св.200
4. Жилищно-коммунальное хозяйство	22.9	-	-	1.5	-
5. Образование	62563.3	16592.5	26.5	16767.0	98.9
- детские сады	8654.2	2447.6	28.2	3261.6	75.0
- школы	45944.2	12052.3	26.2	11147.9	108.1
- дополнительное образование	5054.5	1278.6	25.3	1365.8	93.6
- молодежная политика	249.2	6.9	2.7	3.2	св.200
- другие расходы	2661.1	806.8	30.3	988.3	81.6
6. Культура	11059.6	2294.6	20.7	1823.4	125.8
7. Спорт	334.4	107.5	32.1	101.0	106.4
8. Социальная политика	342.4	41.3	12.0	34.7	119.0
- пенсии	239.8	29.4	12.2	34.7	84.7
- погребение	102.6	11.9	11.6	-	-
9. Обслуживание муниципального долга	1500.0	301.3	20.0	251.9	119.6
10. Межбюджетные трансферты	3904.0	1056.5	27.0	2071.3	51.0
Итого:	177722.8	30916.2	17.4	29467.9	104.9

Бюджет по расходам исполнен на 17.4% к утвержденным плановым назначениям. Расходы за 1 квартал составили 30916.2тыс.руб., к уровню 2018 года расходы увеличились на 1448.3тыс.руб., + 4.9%.

ИСПОЛНЕНИЕ ПРОГРАММ, т.р.

Расходование средств по утвержденным программам за 1 квартал 2019 года.

№	Наименование программы	план тыс.руб.	факт тыс.руб.	%
1.	Культура Кологривского муниципального района на 2019-2021 годы	2357.2	54.8	2.3
2.	Повышение безопасности дорожного движения на 2015-2020 годы в Кологривском муниципальном районе Костромской области.	12.0	-	-
3.	Профилактика терроризма, экстремистских проявлений и межнациональных конфликтов в Кологривском муниципальном районе на 2017-2020 годы	1050.0	322.2	30.6
4.	Развитие физической культуры и спорта в Кологривском муниципальном районе Костромской области на 2017-2020 годы.	334.4	107.5	32.1
5.	Поддержка молодых специалистов в муниципальных образовательных организациях Кологривского муниципального района Костромской области на 2018-2023 годы.	260.0	100.0	38.4
6.	Развитие малого и среднего предпринимательства в Кологривском муниципальном районе на 2017-2019 годы.	30.0	-	-
7.	Профилактика правонарушений в Кологривском муниципальном районе на 2017-2021 годы.	10.0	-	-
8.	Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций в Кологривском муниципальном районе Костромской области на 2018-2020 годы.	15.0	-	-
	Всего расходов	4068.6	584.5	14.3

В бюджете утверждено 8 муниципальных программ. Исполнение по программам составило за квартал 14.3% или 584.5 тыс.руб.

Расходование средств дорожного фонда
за 1 квартал 2019 года.

Утверждены ассигнования дорожного фонда в 1 квартале 2019г. в сумме	67390.2т.р.
в том числе средства областного дорожного фонда	65390.2т.р.
акцизы	2000т.р.
Поступило в дорожный фонд	1967.5т.р.
Израсходовано за 1 квартал 2019г.	1937.8т.р.
Остаток средств дорожного фонда на 01.04.2019г.	29.7т.р.

**ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДОВ
ПО МЕЖБЮДЖЕТНЫМ ОТНОШЕНИЯМ
за 1 квартал 2019 года.**

тыс. руб.

	План год	факт	% исполне ния	Факт 2018г.	% 2019г.к 2018г.
1. Ильинское сельское поселение	1235.0	201.0	16.2	475.7	42.2
2.Суховерховское сельское поселение	1024.0	274.1	26.7	461.5	59.4
3. Ужугское сельское поселение	341.0	341.0	100.0	434.0	78.5
4. Илешевское сельское поселение	856.0	240.4	28.1	656.4	36.6
5. Городское поселение г.Кологрив	-	-	-	43.7	-
ВСЕГО	3456.0	1056.5	30.5	2071.3	51.0

Расходы по межбюджетным отношениям с бюджетами поселений исполнены на 30.5% к плану года, к уровню 2018 года исполнение составляет 51.0%, -1014.8тыс.руб. Значительное снижение дотирования поселений связано с тем, что расходы по отрасли «культура» полностью переданы в бюджет муниципального района, в 2018 году расходы по данной отрасли осуществлялись из бюджетов поселений.

Кредиторская задолженность составляет на 01 апреля 2019 года 15605.1тыс. руб., в том числе 13759.1тыс.руб. по бюджету района, 1846.0тыс.руб. по бюджетам поселений. К соответствующему периоду прошлого года кредиторская задолженность уменьшилась на 954.5тыс.руб. или на 6.0%, в том числе по району задолженность увеличилась на 1227.6тыс.руб. или на 9.8%, по поселениям задолженность уменьшилась на 2182.1тыс.руб. или на 54.2%.

В 1 квартале 2019 года было принято 1 распоряжение об оказании материальной помощи из средств резервного фонда в связи с добычей волка в сумме 2000.0руб., кассового расхода не было.

Начальник финансового отдела:

И.А. Арзубова

