

Брошюра «Бюджет для граждан» Кологривского муниципального района Костромской области составленная на основе исполнения бюджета Кологривского муниципального района за 1 квартал 2017 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 2017 года

Бюджет Кологривского муниципального района на 2017 год принят решением Собрания депутатов № 66 от 08.12.2016 года и утвержден по доходам в сумме 94476.2т.р., по расходам 95342.3т.р. с дефицитом 866.1т. р.

В процессе исполнения бюджета вносились изменения, уточненный план по бюджету Кологривского муниципального района на 2017г. по доходам составил 94360.3т.р., по расходам 95409.6т.р., дефицит составил 1049.3т.р. , 5.8% от собственных доходов.

II Доходы бюджета формируются за счет:

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

Структура бюджета Кологривского муниципального района по доходам

за 1 квартал 2017 года, тыс.руб.

№ п/п		План год	Факт 1 квартал 2017года	% исполнения	Факт 1квартал 2016года	Отклонения 2017г. к 2016г.
	1	2	3	4	5	
1.0	Налоговые и неналоговые ДОХОДЫ	18000.0	4662.5	25.9	3991.3	116.8
1.1.	Налог на доходы физических лиц	6090.6	1494.4	24.5	1345.0	111.1
1.2.	Налоги на совокупный доход	4232.9	1033.1	24.4	793.0	130.2
	в том числе единый налог на вмененный доход	2649.0	562.5	21.2	610.6	92.1
	упрощенная система налогооб.	1528.7	460.5	30.1	172.4	св.200
	единый сельхозналог	25.2	0.08	0.31	-	-
	налог по патентной системе	30.0	10.0	33.3	10.0	100.0
1.3	Акцизы	1600.0	426.7	26.6	410.9	103.8
1.4.	Государственная пошлина	450.0	46.4	10.3	122.9	37.7
1.5.	Доходы от использования муниципального имущества	1826.5	639.3	35.0	234.6	св.200
	аренда земли	1208.5	487.7	40.3	102.7	св.200
	аренда имущества	618.0	151.6	24.5	131.9	114.9
1.6.	Платежи при использовании природными ресурсами	50.0	20.8	41.4	13.1	158.0
1.7	Доходы от оказания платных услуг	3350.0	900.3	26.8	997.6	90.2
1.8.	Доходы от продажи	100.0	3.9	3.9	8.4	46.4
1.9	Штрафы, санкции	300.0	97.6	32.5	52.3	186.4
2.0.	Прочие неналоговые доходы	-	-	-	11.1	-
3.0	Безвозмездные поступления	76360.3	21385.1	28.0	21919.4	97.5
	дотации	37990.0	11578.7	30.4	12201.0	94.8
	субсидии	2827.6	128.2	4.5	393.8	32.5
	субвенции	34936.6	9598.8	27.4	9218.5	104.1
	иные межбюджетные трансферты	225.1	-	-	23.1	-
	прочие безвозмездные поступления	381.0	79.4	20.8	83.0	95.6
4.0	Всего доходов:	94360.3	26047.6	27.6	25910.8	100.5
5.0	Доходы поселений	12142.1	2505.9	20.6	2471.4	101.3
6.0	Консолидированный бюджет по доходам	109534.1	29283.8	26.7	28957.5	101.1

Финансирование расходов бюджета Кологривского муниципального района.

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА ПО РАСХОДАМ за 1 квартал 2017 года, тыс. руб.

	План год	Факт 1 квартал	% исполнен ия	2016 год 1 квартал	% 2017 год к 2016 году
1. Органы управления	19379.4	4969.9	25.6	4651.6	106.8
в том числе:					
- собрание депутатов	343.2	54.9	15.9	66.6	82.4
- высшее должностное лицо	1113.4	243.9	21.9	-	-
- исполнительные органы	8742.2	2359.1	26.9	2449.5	96.3
- финансовые органы	3269.8	591.2	18.0	556.4	106.2
- другие расходы	5831.3	1720.6	29.5	1286.3	133.7
- резервный фонд	79.5	-	-	-	-
2. Национальная безопасность	853.7	157.5	18.4	187.1	84.1
3. Национальная экономика:	5799.7	428.4	7.3	964.2	44.4
3.1. сельское хозяйство	649.7	158.4	24.3	252.9	62.6
в т.ч. содержание отдела с/х	631.3	158.4	24.3	252.9	62.6
в т.ч. иные бюджетные ассигнования	18.4	-	-	-	-
3.2 транспорт	1344.0	269.9	20.0	283.5	95.2
3.3 дорожное хозяйство	3806.0	-	-	427.7	-
4. Жилищно-коммунальное хозяйство	25.5	0.8	3.1	-	-
5. Образование	55139.1	15936.1	28.9	15236.8	104.5
- детские сады	9919.3	2751.0	27.7	2537.5	108.4
- школы	37346.4	11113.7	29.7	11991.6	92.6
- дополнительное образование	4593.8	1224.3	26.6	-	-
- молодежная политика	130.0	32.5	25.0	18.1	179.5
- другие расходы	3149.4	814.4	25.8	689.5	118.1
6. Культура	4660.1	1387.4	29.7	1179.0	117.6
7. Спорт	200.0	126.6	63.3	111.8	113.2
8. Социальная политика	676.1	38.3	5.6	72.3	52.9
- пенсии	252.8	38.3	15.1	72.3	52.9
9. Обслуживание муниципального долга	824.0	82.7	10.0	-	-
10. Межбюджетные трансферты	7852.0	2640.2	33.6	2333.8	113.1
Итого:	95409.6	25767.9	27.0	24736.9	104.1

ИСПОЛНЕНИЕ РАСХОДОВ ПО МЕЖБЮДЖЕТНЫМ ОТНОШЕНИЯМ (дотациям)
за 1 квартал 2017 года

тыс.

руб.

	План год	факт	% исполне ния	Факт 2016г.	% 2017г.к 2016г.
1. Ильинское сельское поселение	2081.0	885.4	42.5	722.3	122.5
	356.0	89.0	25.0	86.5	102.8
	2437.0	974.4	39.9	808.8	120.4
2.Суховерховское сельское поселение	2098.0	693.7	33.0	567.8	122.1
	157.0	39.3	25.0	39.2	100.2
	2255.0	733.0	32.5	607.0	120.7
3. Ужугское сельское поселение	1738.0	525.4	30.2	526.9	99.7
	190.0	47.5	25.0	47.5	100.0
	1928.0	572.9	29.7	574.4	99.7
4. Илешевское сельское поселение	1825.0	507.7	27.8	466.4	108.8
	271.0	67.7	25.0	58.0	116.7
	2096.0	575.4	27.4	524.4	109.7
5. Городское поселение г.Кологрив	317.0	27.8	8.7	50.2	55.3
	1485.0	371.3	25.0	327.0	113.5
	1802.0	399.1	22.1	377.2	105.8
ВСЕГО	8059.0	2640.0	32.7	2333.6	113.1
	2459.0	614.8	25.0	558.2	110.1
	10518.0	3254.8	30.9	2891.8	112.5

Расходы по межбюджетным отношениям с бюджетами поселений исполнены на 30.9% к плану года, к уровню 2016 года исполнение составляет 112.5%, +363.0тыс.руб. Низкий процент исполнения по городскому поселению г.Кологрив объясняется тем, что в плановую сумму по городскому поселению входят передаваемые средства дорожного фонда в сумме 206тыс.руб. которые будут переданы поселению во 2 квартале 2017 года.

Расходование средств дорожного фонда за 1 квартал 2017 года.

Утверждены ассигнования дорожного фонда в 1 квартале 2017г. в сумме	3806.0тыс.руб.
в том числе средства областного дорожного фонда	2000тыс.руб.
акцизы	1600тыс.руб.
городскому поселению г.Кологрив на ремонт улиц города	206тыс.руб.
Израсходовано за 1 квартал 2017г.	0тыс.руб.

Расходование средств по утвержденным программам за 1 квартал 2017 года.

	план	факт	%
1.Программа «Культура Кологривского муниципального района Костромской области на 2016 -2018 годы»,тыс.руб.	779.4	32.6	4.1
2. Программа «Повышение безопасности дорожного движения на 2015 -2020 годы в Кологривском муниципальном районе Костромской области» ,тыс.руб.	12.0	-	
3.Программа «Устойчивое развитие сельских территорий на 2014 -2017 г и на период до 2020 года», тыс.руб.	108.0	-	
4.Программа «Профилактика терроризма, экстремистских проявлений и межнациональных конфликтов в Кологривском муниципальном районе на 2017-2020 годы», тыс.руб.	841.6	157.5	18.7
Итого:	1741.0	190.1	10.9

Кредиторская задолженность составляет на 01 апреля 2017года 18611.0тыс. руб., в том числе 14281.1тыс.руб. по бюджету района, 4329.9тыс.руб. по бюджетам поселений. К началу года кредиторская задолженность увеличилась на 2873.4тыс.руб. или на 18.2%, в том числе по району задолженность увеличилась на 2072.0тыс.руб. или на 16.9%, по поселениям задолженность увеличилась на 801.4тыс.руб. или на 22.7%.

Расходы резервного фонда за 1квартал 2017 года составили 20.5тыс.руб. Все расходы направлены на оказание материальной помощи в связи с добычей волков. Задолженность по бюджетным кредитам на 01.04.2017 года составляет 3600т.р.Кредиты в течение квартала не гасились, оплачено процентов за пользование бюджетными кредитами в течении квартала 82.7т.р..

Начальник финансового отдела
Кологривского муниципального района:

И.А. Арзубова