



Бюджет для граждан

составленный на основе решения Думы Томского района
«Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального
образования «Томский район»
за 2016 год»



Уважаемые жители Томского района!

Управление финансов Администрации Томского района предлагает Вам очередную редакцию «Бюджета для граждан», подготовленную на основе решения Думы Томского района от 24.05.2017г № 151 «Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Томский район» за 2016 год»

«Бюджет для граждан», подготовленный по утвержденному отчету об исполнении бюджета Томского района за 2016 год, в доступной форме содержит информацию о достигнутых результатах использования бюджетных ассигнований за истекший финансовый год.

Настоящая редакция подготовлена для ознакомления жителей Томского района.

Заместитель Главы Томского района

- начальник Управления финансов

Н.Н.Чернова

Глоссарий

Бюджет-

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

Бюджетные ассигнования -

предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств.

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.

Получатель бюджетных средств-

орган государственной власти (государственный орган), орган управления государственным внебюджетным фондом, орган местного самоуправления, орган местной администрации, находящееся в ведении главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств казенное учреждение, имеющие право на принятие и (или) исполнение бюджетных обязательств от имени публично-правового образования за счет средств соответствующего бюджета.

Дефицит бюджета -

превышение расходов бюджета над его доходами.

Дотации-

межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений-

предоставляются поселениям, входящим в состав данного муниципального района, в соответствии с муниципальными правовыми актами представительного органа муниципального района, принимаемыми в

Глоссарий

соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и соответствующими им законами субъекта Российской Федерации.

Доходы бюджета –

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

Консолидированный бюджет –

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

Налогоплательщики -

это организации и физические лица, на которых возлагается обязанность по уплате налогов в соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации.

Межбюджетные отношения -

взаимоотношения между публично-правовыми образованиями по вопросам регулирования бюджетных правоотношений, организации и осуществления бюджетного процесса.

Межбюджетные трансферты -

средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации.

Субвенция –

межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях финансового обеспечения расходных обязательств возникающих при выполнении государственных полномочий Российской Федерации (субъекта Российской Федерации), переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке.

Субсидии –

это бюджетные средства, передаваемые бюджету другого уровня, юридическому и физическому лицам на условиях долевого финансирования целевых расходов.

Глоссарий

Профицит –

превышение доходов над расходами.

Расходы бюджета –

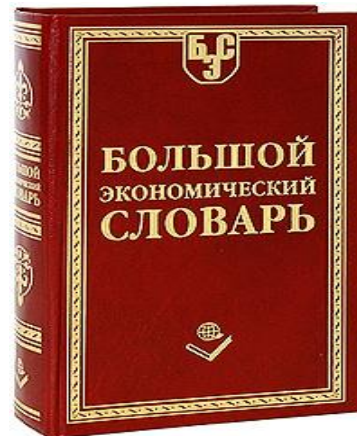
выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Бюджетным Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета;

Распорядитель бюджетных средств (РБС) –

орган государственной власти (государственный орган), орган управления государственным внебюджетным фондом, орган местного самоуправления, орган местной администрации, казенное учреждение, имеющее право распределять бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств между подведомственными распорядителями и (или) получателями бюджетных средств.

Текущий финансовый год-

год, в котором осуществляется исполнение бюджета, составление и рассмотрение проекта бюджета на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период).



Что такое бюджет?

Бюджет

(от старонормандского bougette-кошель, сумка, кожаный мешок) - форма образования и расходования денежных средств, предназначенная для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

Доходы бюджета

поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, финансовая помощь)

Расходы бюджета

Выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание муниципальных учреждений (образования, культуры и другие), капитальный ремонт, благоустройство и др.)

Если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с *дефицитом*
Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета (*профицит*)

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

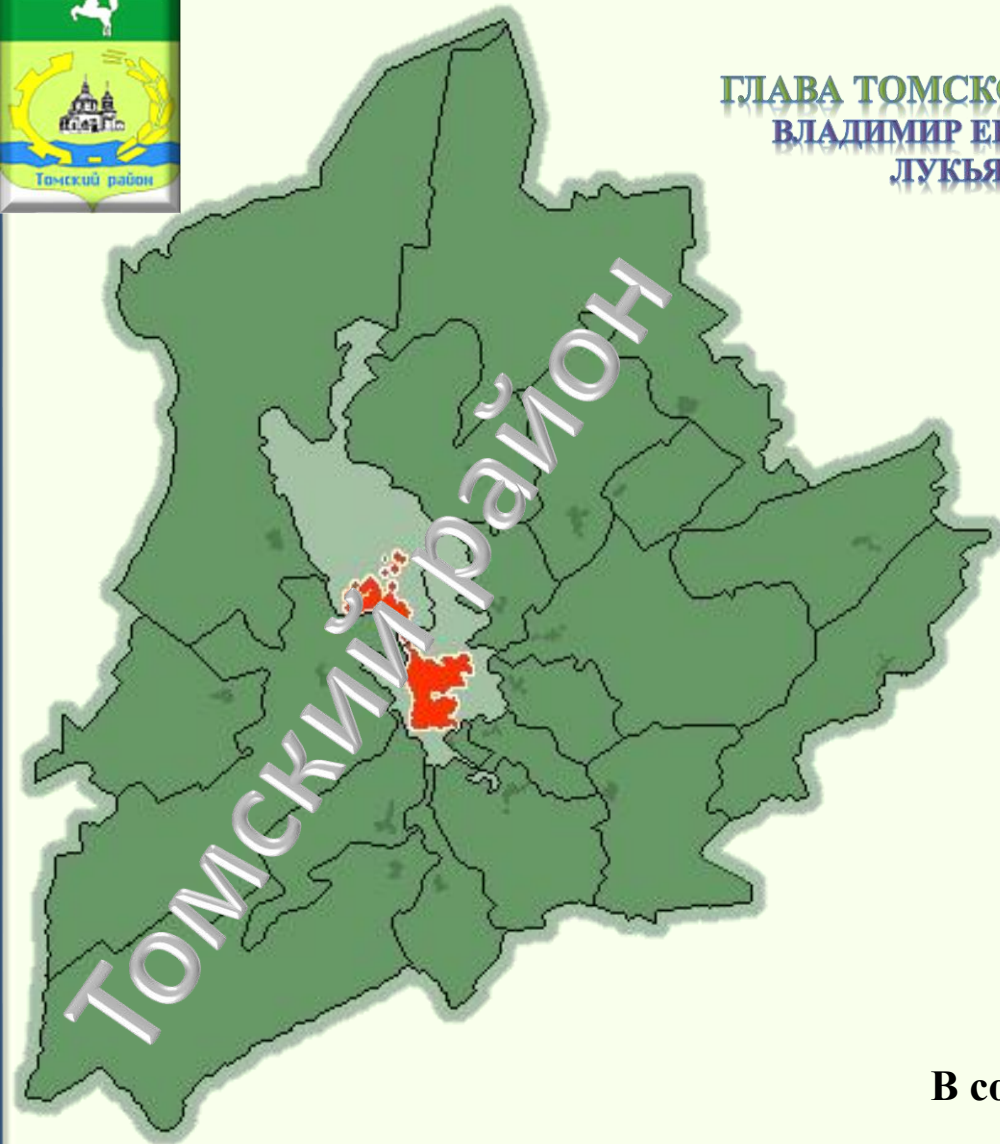
Бюджет Томской области



Томский район



ГЛАВА ТОМСКОГО РАЙОНА
ВЛАДИМИР ЕВГЕНЬЕВИЧ
ЛУКЬЯНОВ



Площадь Томского района составляет
10 064,2 км²,

В состав Томского района входят 19 сельских
поселений

Численность населения района - **72,9 тыс.** человек

ОСНОВНЫЕ ПРАВОВЫЕ АКТЫ РЕГУЛИРУЮЩИЕ В ТОМСКОМ РАЙОНЕ ПРАВООТНОШЕНИЯ ВОЗНИКШИЕ ПРИ СОСТАВЛЕНИИ БЮДЖЕТА

Конституция
Российской
Федерации

Бюджетный кодекс
Российской
Федерации

Налоговый кодекс
Российской
Федерации

ФЗ №131 от 06.10.03
«Об общих принципах
организации местного
самоуправления»

Областные
законы,
муниципальные
правовые акты
Томского района

Устав
муниципального
образования
Томский район



НА ЧЕМ ОСНОВЫВАЕТСЯ ПРОЕКТ БЮДЖЕТА

Послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, определяющих бюджетную политику (требования к бюджетной политике) в Российской Федерации

Прогноз социально-экономического развития Томского района на очередной финансовый год

Основные направления бюджетной политики и основные направления налоговой политики

Муниципальные программы Томского района

Основные этапы бюджетного процесса в Томском районе

Составление проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период

Рассмотрение проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период

Утверждение проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период

Исполнение бюджета района, внесение изменений в решение о бюджете района на очередной финансовый год и плановый период

Составление, внешняя проверка, рассмотрение и утверждение внешней отчетности

Осуществление контроля за исполнением бюджета района

Этапы формирования бюджета в Томском районе



сентябрь

Определение предварительного объема бюджетных ассигнований.

не позднее
15 ноября

Формирование проекта решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период.

ноябрь

Публичные слушания по проекту бюджета. Принятие бюджета в первом чтении.

декабрь

Работа согласительной комиссии по доработке бюджета на очередной финансовый год и плановый период.

декабрь

Рассмотрение проекта решения о бюджете во втором чтении. Утверждение бюджета на очередной финансовый год и плановый период.

ЦЕЛЬ И ЗАДАЧИ БЮДЖЕТНОЙ ПОЛИТИКИ ТОМСКОГО РАЙОНА НА 2016 ГОД

Цель:

Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости финансовой системы района при безусловном исполнении всех принятых обязательств наиболее эффективным способом

Задача 1:

Совершенствование программно-целевых методов управления, используемых при формировании и исполнении бюджета

Задача 3:

Обеспечение открытости бюджетных процедур для населения

Задача 2:

Повышение эффективности оказания муниципальных услуг муниципальными учреждениями района

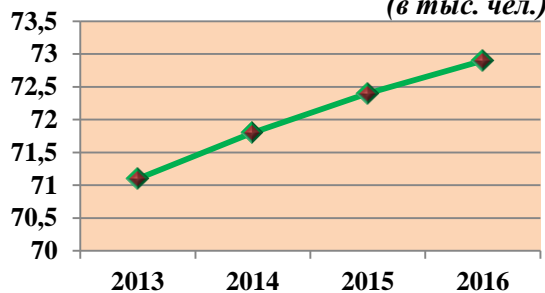
Задача 4:

Повышение качества планирования бюджетных инвестиций

Основные показатели социально –экономического развития муниципального образования «Томский район»

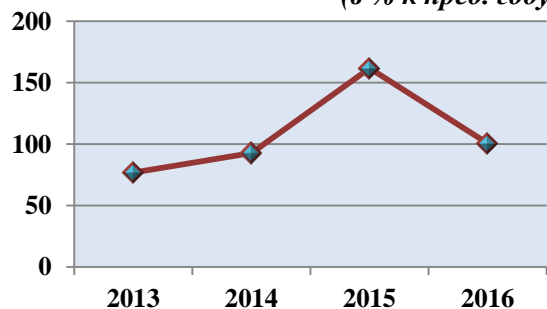
Численность населения

(в тыс. чел.)



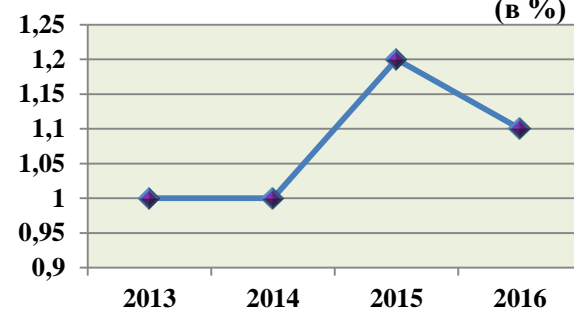
Индекс промышленного производства

(в % к пред. году)



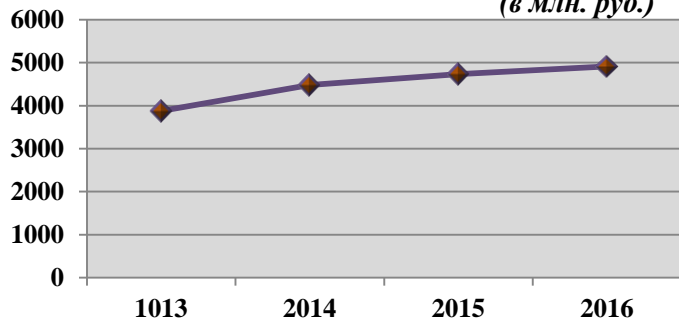
Уровень зарегистрированной безработицы

(в %)



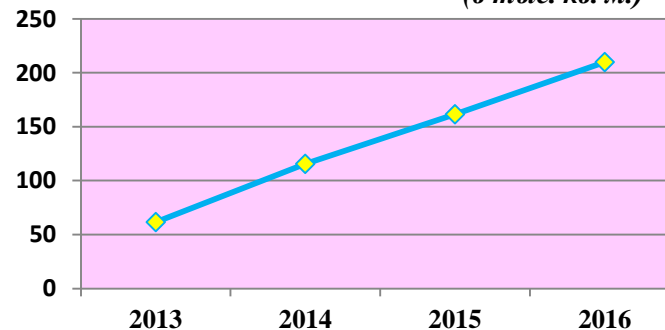
Фонд оплаты труда

(в млн. руб.)

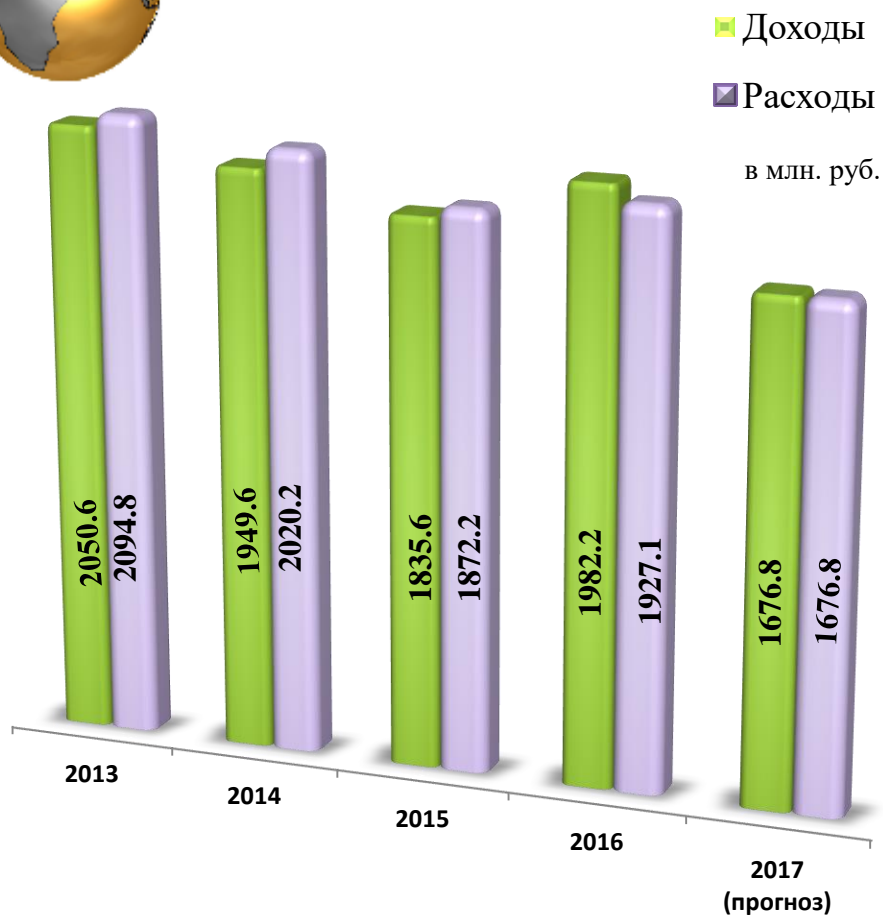


Ввод в эксплуатацию жилых помещений

(в тыс. кв. м.)



Доходы и расходы Томского района в динамике 2013-2017 годы.



Год	Доходы на 1 жителя (тыс. руб.)	Расходы на 1 жителя (тыс. руб.)	Численность населения (тыс. чел.)
2013	29,1	29,7	70,5
2014	27,4	28,4	71,1
2015	26,1	25,8	71,8
2016	27,2	26,4	72,9
2017 (прогноз)	22,8	22,8	73,5

Бюджет Томского района за 2016 год



1 982 521,6
тыс. руб.

1 927 110,9
тыс. руб.

Доходы местного бюджета

Налоговые доходы

все налоги, поступление которых предусмотрено налоговым законодательством, пени и штрафы, взимаемые за нарушение налогового законодательства

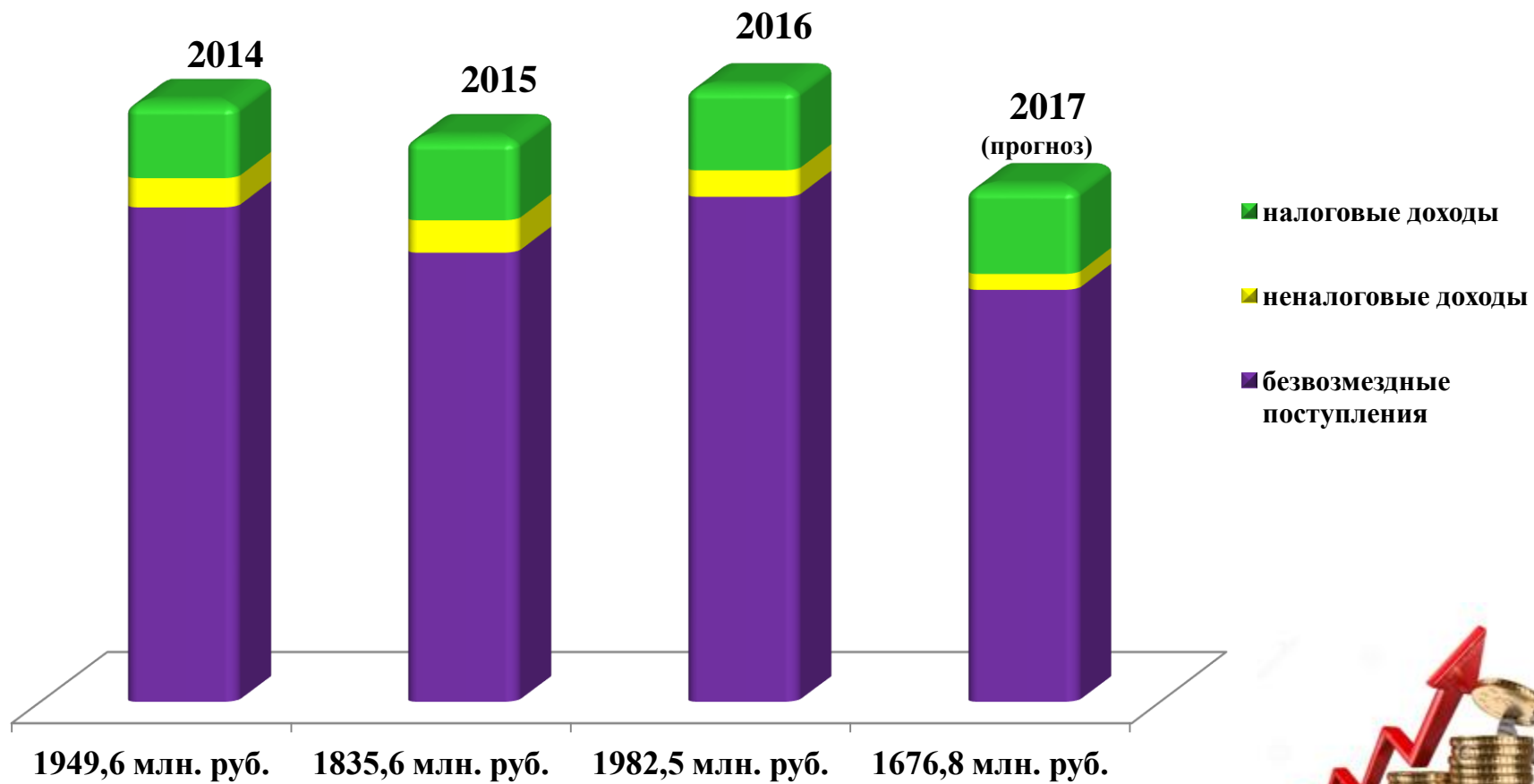
Неналоговые доходы

доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, от передачи в аренду земельных участков, от платы за негативное воздействие на окружающую среду, продажи имущества, а также иные платежи в виде штрафов, санкций за нарушение законодательства

Безвозмездные поступления

средства, получаемые из других бюджетов и фондов, а также от физических и юридических лиц, в том числе добровольные пожертвования

Доходы бюджета Томского района в динамике 2014-2017 годы.



Структура доходов Томского района

Налоговые доходы

Налог на доходы
физических лиц

Доходы от уплаты акцизов на
автомобильный и
прямогонный бензин,
дизельное топливо и
моторные масла

Единый налог на вмененный
доход для отдельных видов
деятельности

Единый
сельскохозяйственный налог

Налог на добычу
общераспространенных
полезных ископаемых

Налог, взимаемый в связи с
применением упрощенной
системы налогообложения

Единый
сельскохозяйственный налог

Неналоговые доходы

Доходы от арендной
платы за земельные
участки (за землю)

Штрафы, санкции,
возмещение ущерба

Доходы от сдачи в
аренду имущества

Доходы от продажи
земельных участков

Плата за негативное
воздействие на
окружающую среду

Прочие неналоговые
доходы

Безвозмездные поступления

Иные межбюджетные
трансферты

Дотации

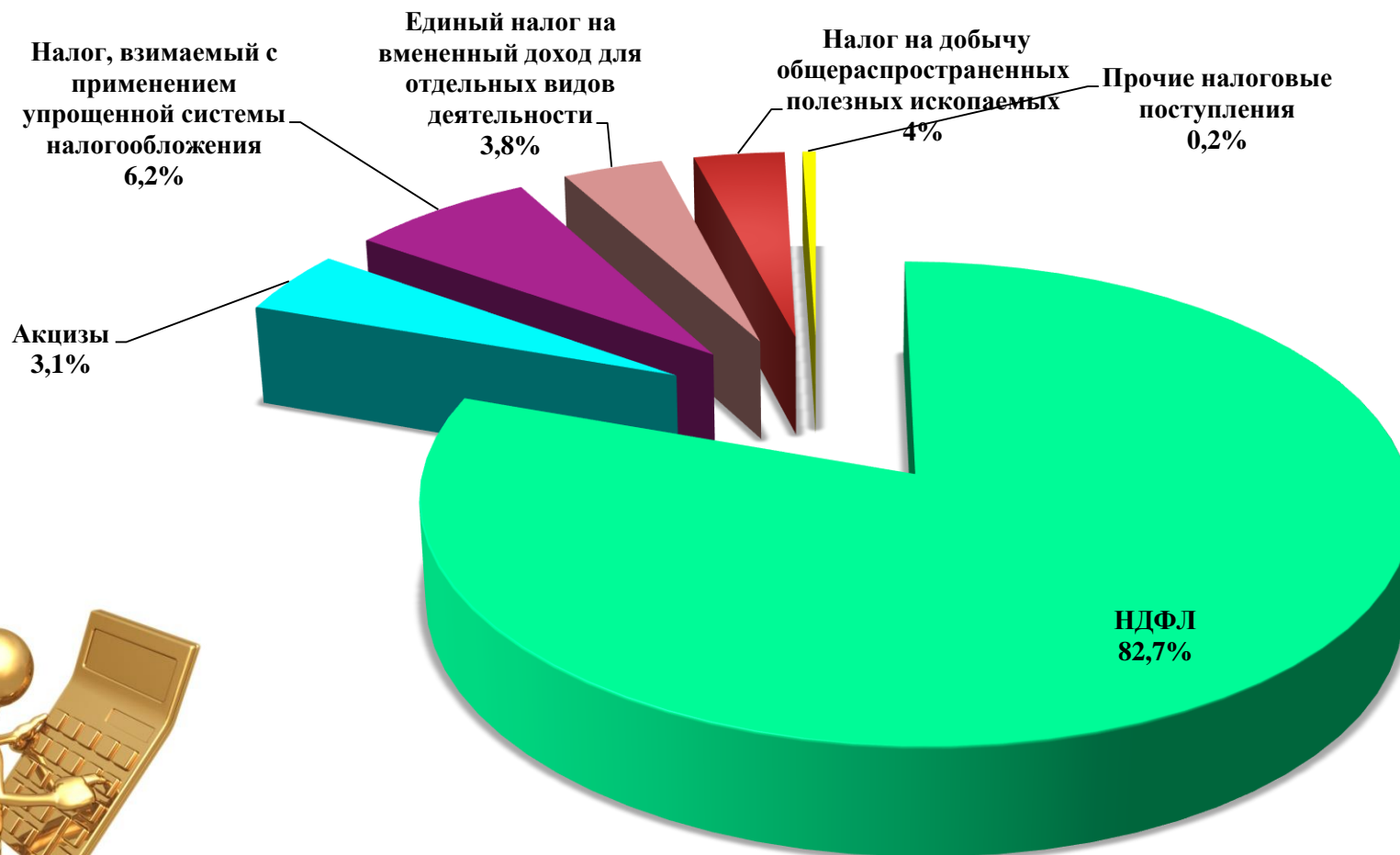
Субсидии

Субвенции



Всего поступило налоговых доходов в 2016 году.

270,8 млн. руб.

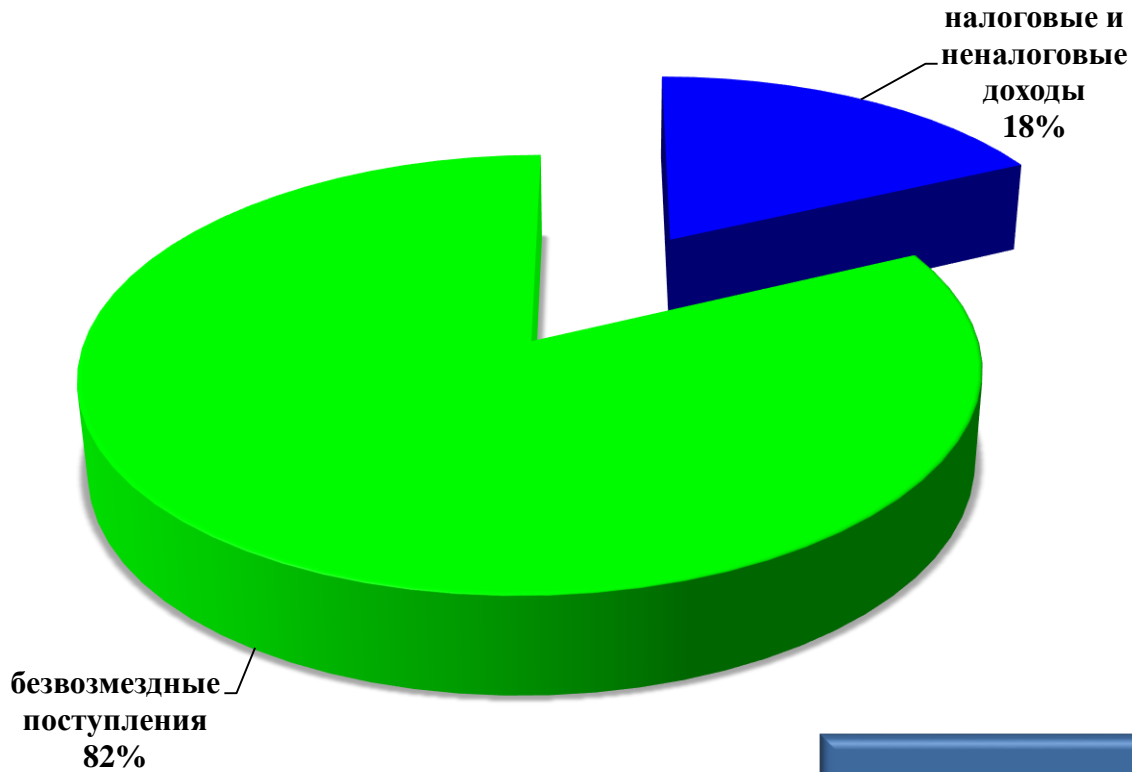


Всего поступило неналоговых доходов в 2016 году

85,6 млн. руб.



Всего доходы за 2016 год

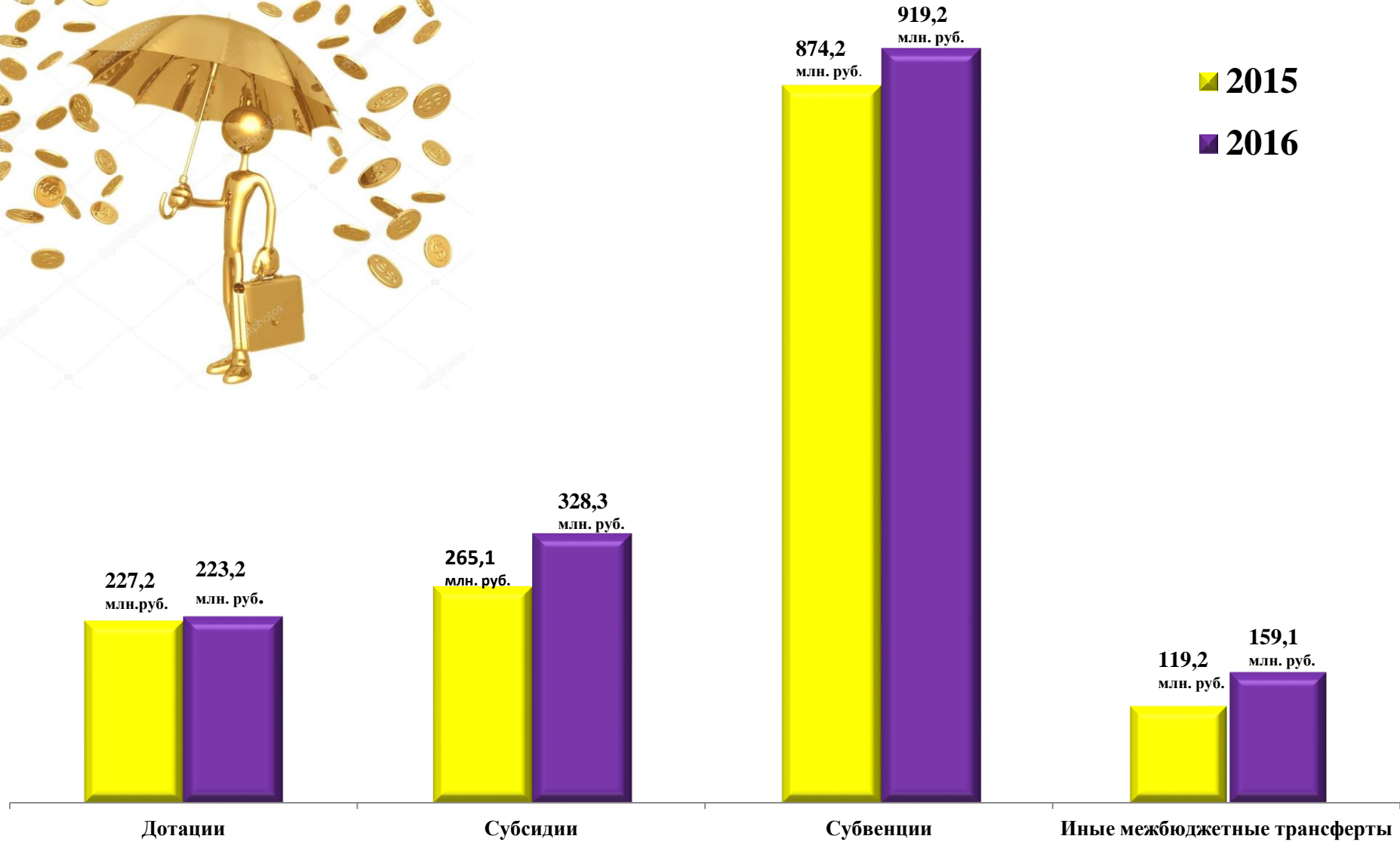


в млн. руб.

Наименование доходов	План	Исполнение	% исполнения
Налоговые	261,7	270,8	103,5
неналоговые	65,4	85,6	130,8
Безвозмездные поступления	1632,0	1626,1	99,6
ИТОГО	1959,1	1982,5	101,3,9

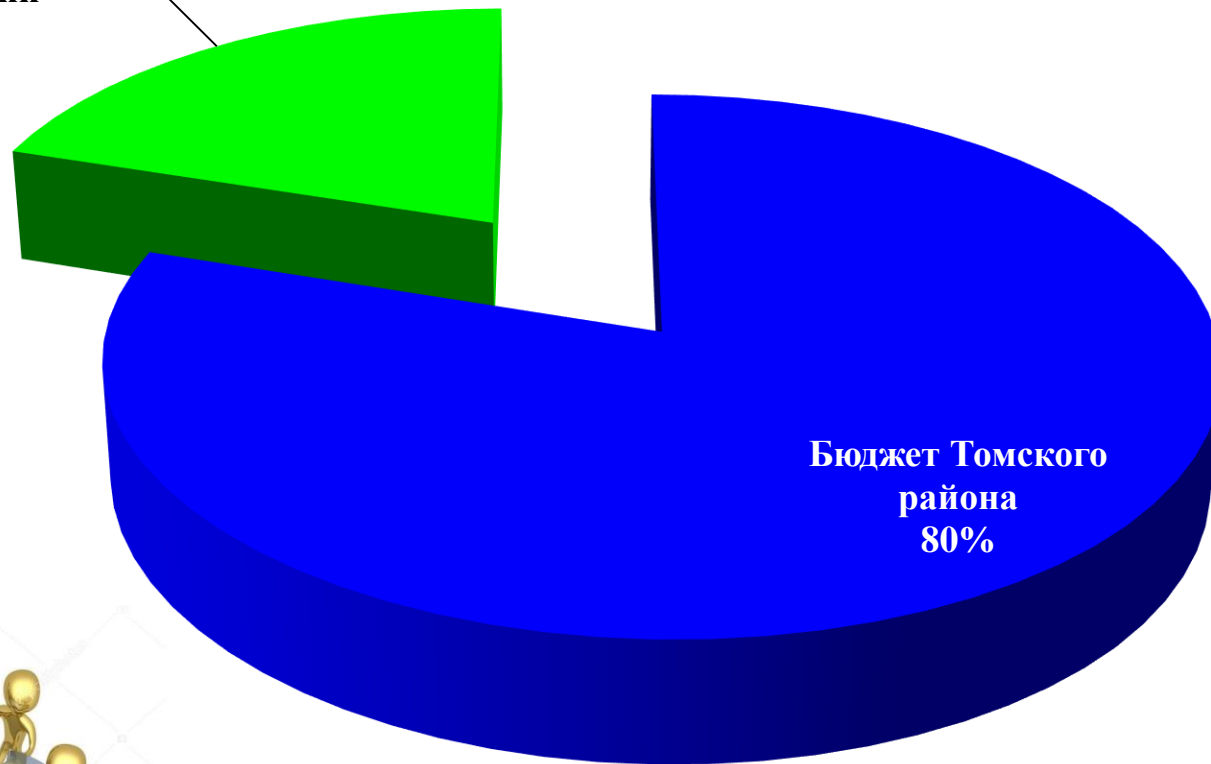


Безвозмездные поступления



Консолидированный бюджет по доходам за 2016 год

Бюджеты сельских поселений
20%



Бюджет Томского
района
80%



Расходы бюджета Томского района в 2016 году

План	Исполнение	% исполнения
2079,5 млн. руб.	1927,1млн. руб.	92,7%

Причины неисполнения в основном обусловлены:



Несвоевременным выполнение запланированных мероприятий как по причине необходимости корректировки проектно-сметной документации, а так же поздним перечислением средств из федерального и областного бюджетов на софинансирование программных мероприятий;

Экономией по результатам проведения торгов, в результате не состоявшихся торгов, а также экономией, сложившейся в ходе выполнения работ;

Обеспечение оптимизационных мероприятий сбалансированности и устойчивости бюджета Томского района, во исполнение распоряжения Губернатора Томской области от 15.02.2016г № 43-р.

Консолидированный бюджет Томского района за 2016 год

Расходы консолидированного бюджета Томского района составили 2111,9 млн. руб.

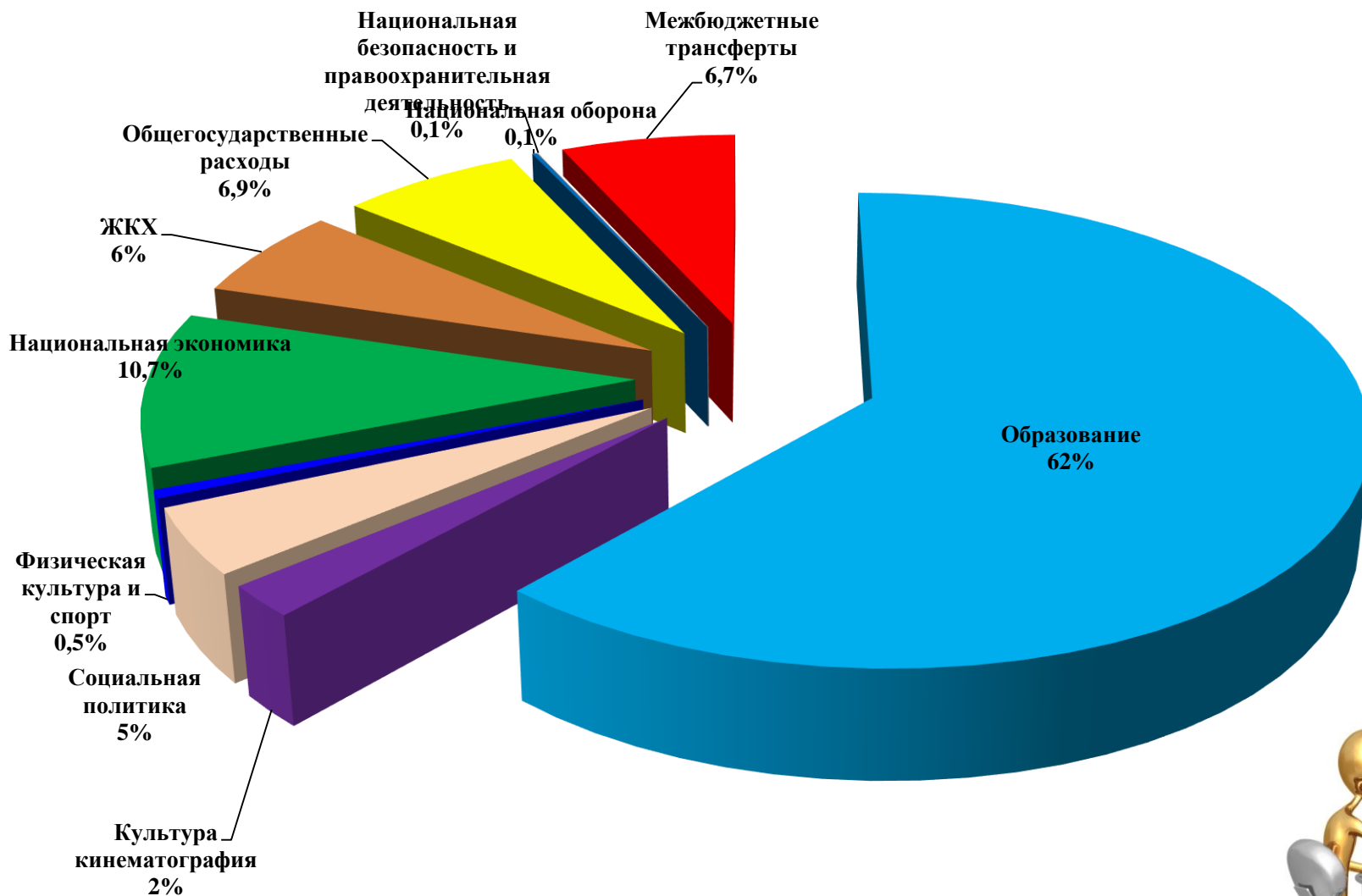


Расходы бюджета Томского района на 2016 год

в млн. руб.

Основные направления	План 2016 год	Исполнено	% исполнения
Общегосударственные вопросы	140.1	133.4	95,2
Национальная оборона	3,3	3.3	100
Национальная экономика	213.6	206.6	96.7
Жилищно-коммунальное хозяйство	235.7	122.1	51.8
Образование	1206.6	1189.1	98.5
Культура	43.2	42.5	98.4
Социальная политика	92.5	87.6	94.7
Физическая культура и спорт	10.6	10.6	100
Обслуживание муниципального и государственного долга	0,7	0.0	0
Межбюджетные трансферты общего характера	130.8	129.6	99.1
ИТОГО	2079.5	1927.1	92.7

Расходы бюджета Томского района за 2016 год



Программный бюджет за 2016 год

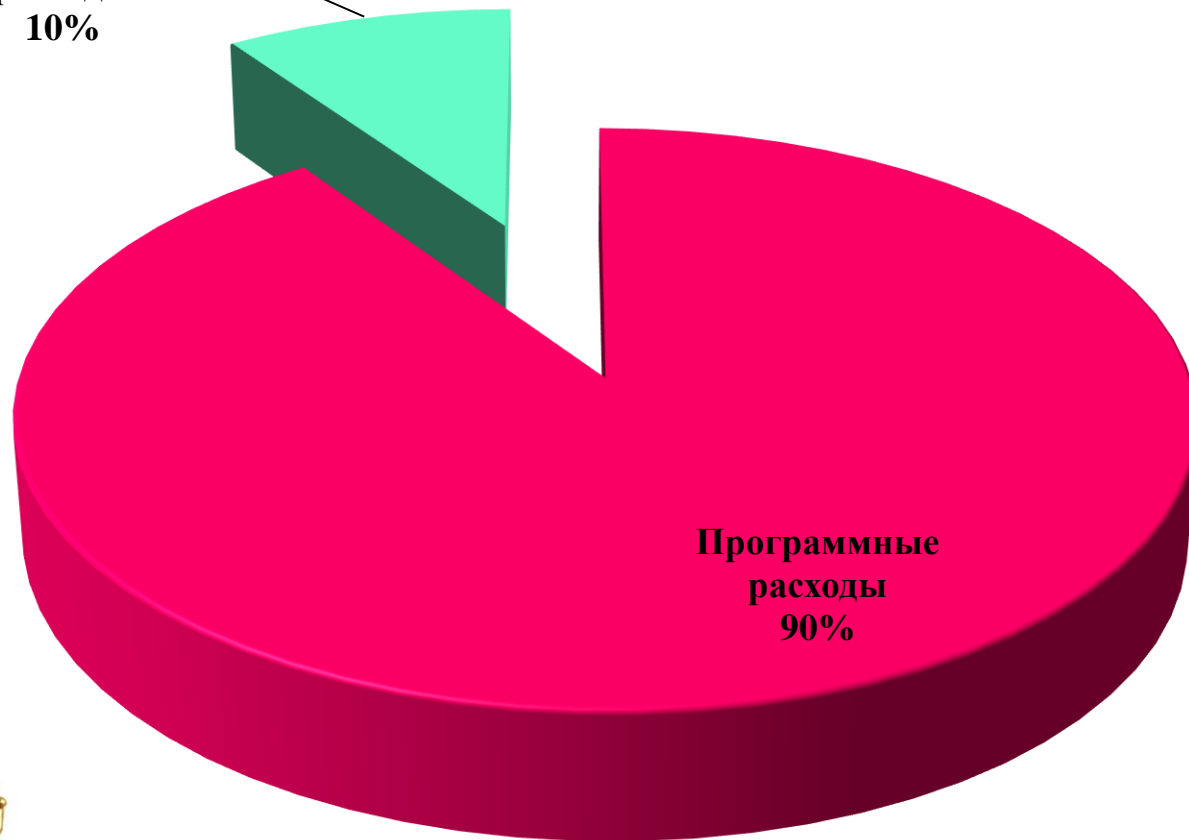
в тыс. руб.

№	Наименование муниципальной программы	Утверждено	Исполнено	% исполнения
1	МП «Развитие малого и среднего предпринимательства в Томском районе на 2016-2020 годы»	4597,5	4520,1	98,3
2	МП «Улучшение условий охраны труда в Томском районе на 2016-2020 годы»	277,0	277,0	100
3	МП «Эффективное управление муниципальными ресурсами Томского района на 2016-2020 годы»	2182,85	1164,0	53,3
4	МП «Эффективное управление муниципальными финансами Томского района на 2016-2020 годы»	116490,7	115631,9	99,3
5	МП «Развитие сельскохозяйственного производства Томского района на 2016-2020 годы»	91831,6	91255,7	99,4
6	МП «Развитие образования в Томском районе на 2016-2020 годы»	1155966,8	1144436,2	99,0
7	МП «Социальное развитие Томского района на 2016-2020 годы»	152252,5	145200,2	95,4
8	МП « Развитие информационного общества в Томском районе на 2016-2020 годы»	1400,0	1393,0	99,5
9	МП «Улучшение комфортности проживания на территории Томского района на 2016-2020 годы»	340013,8	219301,0	64,5
	ИТОГО	1865012,75	1723179,1	92,4

Программный бюджет за 2016 год

Доля программных расходов бюджета Томского района

Непрограммные
расходы
10%



Программные
расходы
90%



Дефицит бюджета Томского района

Плановый дефицит бюджета района на 2016 год
120.3 млн. руб.

Источник финансирования дефицита

Изменение остатков средств на счетах по учету
средств бюджета

По итогам исполнения бюджета Томского района
за 2016 год сложился профицит в размере
55,4 млн. руб.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

**Управление финансов
Администрации Томского района**

График работы:

с 8-00 до 17-00,

перерыв с 13-00 до 14-00.

Адрес: г. Томск, пр. Фрунзе 59 «а»

Тел. 44-23-66, факс 44-23-70

Адрес электронной почты:

reception@regtom.ru