

**Исполнение  
консолидированного  
бюджета**

**муниципального  
образования**

**«Камышловский**

**муниципальный район» за**

**2017 год в сравнении**



**с исполнением бюджета  
муниципального**

**образования**

**«Нижнетуринского  
городского**

**округа » за 2017 год**



Главным критерием для сравнительной характеристики исполнения бюджетов за 2017 год МО Камышловский муниципальный район с МО Нижнетуринский городской округ послужила численность населения в них.



### Население по состоянию на 01.01.2017 года



Таким образом, ближайшим по численности населения является муниципальное образование Нижнетуринский городской округ при этом численность их населения меньше в 2017 год на 11,86%.



## Показатели социально - экономического развития муниципальных образований



Показатель	МО Камышловский МР		МО Нижнетуринский ГО	
	2016	2017	2016	2017
Оборот товаров и услуг по кругу крупных и средних организаций, млн. руб.:	3088,3	3390,2	10838,8	11327
Оборот розничной торговли, млн. руб.	1028,8	1009	1132,9	611,8
Оборот розничной торговли на душу населения, тыс. руб.	35,53		43,13	
Объем инвестиций в основной капитал, млн. руб.	439,5	420,6	2,2	2194,9
Введено в эксплуатацию жилья (кв. м.)	6,504	6,875	5,361	
Среднемесячная заработная плата, руб.	22348	25674,6	31388	33328,4
Уровень безработицы, %	2,93	2,32	2,28	1,63
Численность безработных, чел.	194	169	371	265
Численность населения	28959	28984	26264	25547
Рождаемость	330	282	348	295
Смертность	288	251	450	443



## Сравнительная характеристика исполнения бюджетов



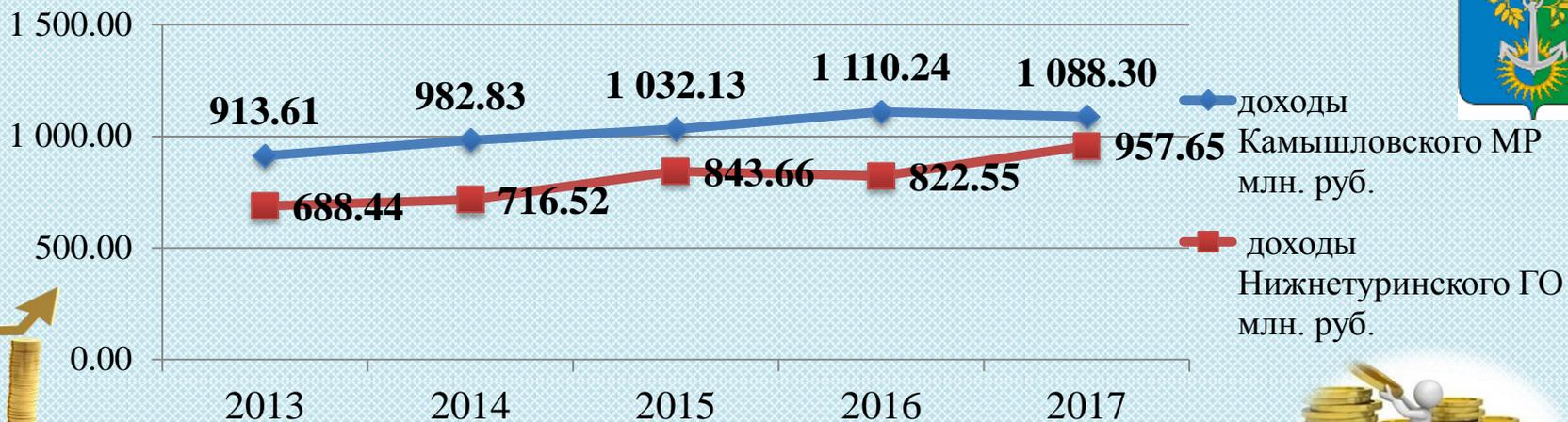
## Исполнение бюджетов на душу населения, тыс.руб./человек



Анализ показывает, что уровень обеспеченности Нижнетуринского ГО в 2017 году увеличился по сравнению с 2016 годом, так как отмечается увеличение расходов на душу населения на 9,35%, или на 3,2 тыс. руб./ человек и стал равен уровню обеспеченности Камышловского муниципального района в 2017 году, у которого наоборот наблюдается снижение расходов на душу населения по сравнению с 2016 годом на 0,7 тыс.руб/человек.



## Анализ исполнения доходной части исполнения бюджетов



## Основные параметры исполнения доходной части бюджетов в 2017 году



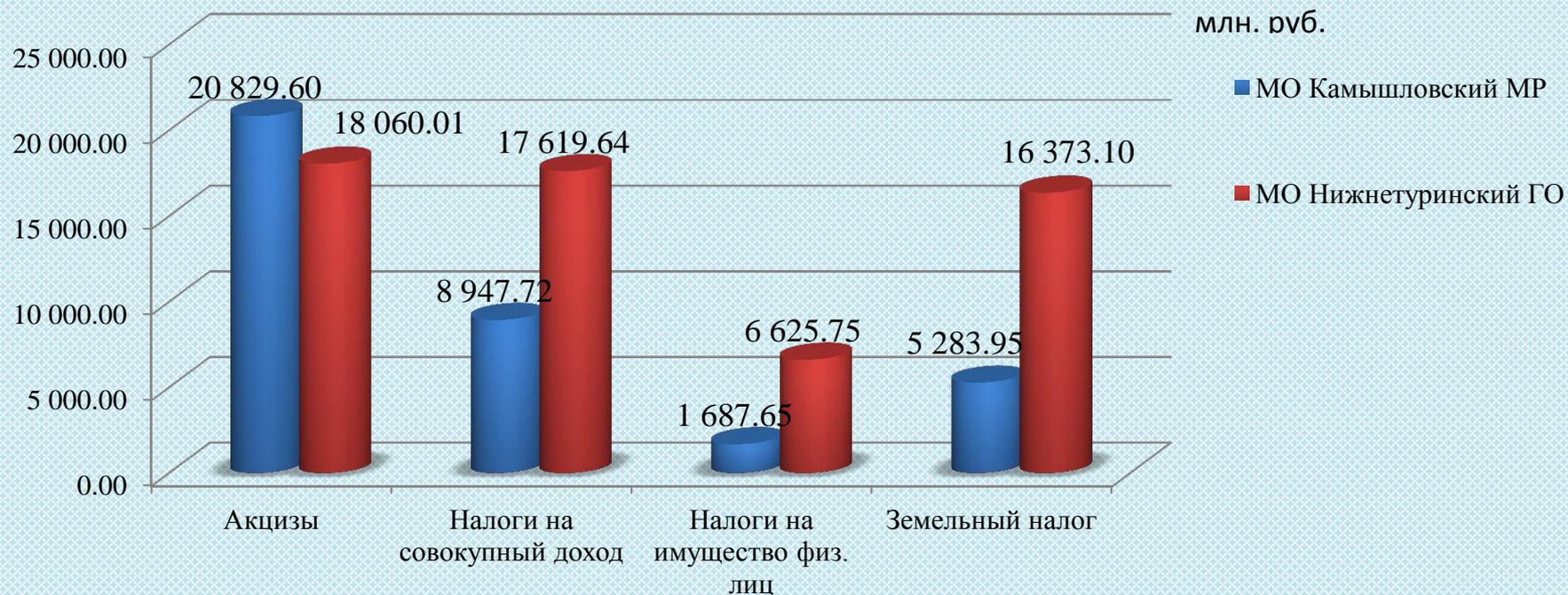
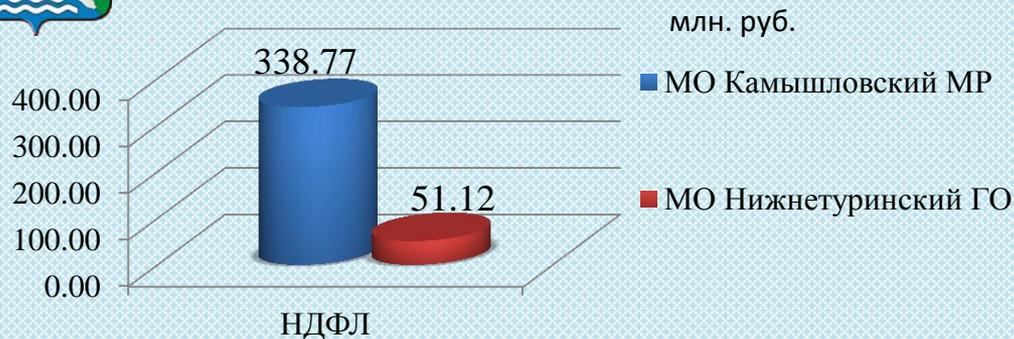
# Анализ исполнения доходной части исполнения бюджетов за 2017 год



№ п.п	НАИМЕНОВАНИЕ	МО Камышловский муниципальный район 2017 год	МО Нижнетуринский городской округ 2017 год	Отклонение	
		Факт (тыс. руб.)	Факт(тыс. руб.)	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5=4-3	6=5/3*100
	Доходы, всего	1 088 288,14	957 654,00	-130 634,14	-12,00%
<b>I</b>	Налоговые доходы	345 908,60	115 185,60	-230 723,00	-66,70%
1.	НДФЛ	338 771,92	51 119,20	-287 652,72	-84,91%
2.	Акцизы	2 117,19	10 977,5	8 860,31	418,49%
3.	Налоги на совокупный доход	105,05	16 443,8	16 338,75	15553,31%
4.	Налог на имущество физ. лиц	-	9 523,9	9 523,9	
5.	ЕНВД	2506,47	-	-2 506,47	
5.	Земельный налог	-	23 553,3	23 553,3	
6.	Гос.пошлина	-	3 567,90	3 567,9	
<b>II</b>	Неналоговые доходы	33 435,32	37 754,00	4 318,68	12,92%
<b>III</b>	Безвозмездные поступления	708 944,22	804 714,4	95 770,18	13,51%
<b>IV</b>	Возврат остатков субсидий, субвенций и МБТ прошлых лет	-1 877,55	-5 322,6	-3 445,05	183,49%



# Сравнение структуры исполнения налоговых доходов муниципальных образований за 2017 год



## Сравнительное распределение ассигнований по разделам классификации расходов



НАИМЕНОВАНИЕ	Камышловский муниципальный район 2017 год	Нижнетуринский городской округ 2017 год	Отклонение	
	Факт (тыс. руб.)	Факт (тыс. руб.)	(тыс. руб.)	%
1	2	3	4=2-3	5=4/2*100%
Общегосударственные вопросы	68 062,91	71 914,8	-3 851,89	-5,66%
Национальная оборона		1 181,9	-1 181,90	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	4 572,51	6 084,2	-1 511,69	-33,06%
Национальная экономика	28 443,05	39 681,4	-11 238,35	-39,51%
Жилищно-коммунальное хозяйство	15 375,05	112 185,5	-96 810,45	-629,66%
Охрана окружающей среды		1 195,3	-1 195,30	
Образование	649 821,3	567 402,4	82 418,90	12,68%
Культура, кинематография	17 840,94	51 597,6	-33 756,66	-189,21%
Социальная политика	87 673,15	92 001,4	-4 328,25	-4,94%
Физическая культура и спорт	34 437,77	7 501,2	26 936,57	78,22%
Средства массовой информации	999,71	844,0	155,71	15,58%
Обслуживание муниципального долга	0	4756,3	-4 756,30	
МБТ	143 294,81		143 294,81	100,00%
<b>ИТОГО РАСХОДОВ</b>	<b>1 050 521,19</b>	<b>956 346,0</b>	<b>94 175,19</b>	<b>8,96%</b>



## Сравнение показателей исполнения наиболее значимых статей расходов бюджетов 2017 год, в абсолютном и относительном выражении, тыс. руб., %

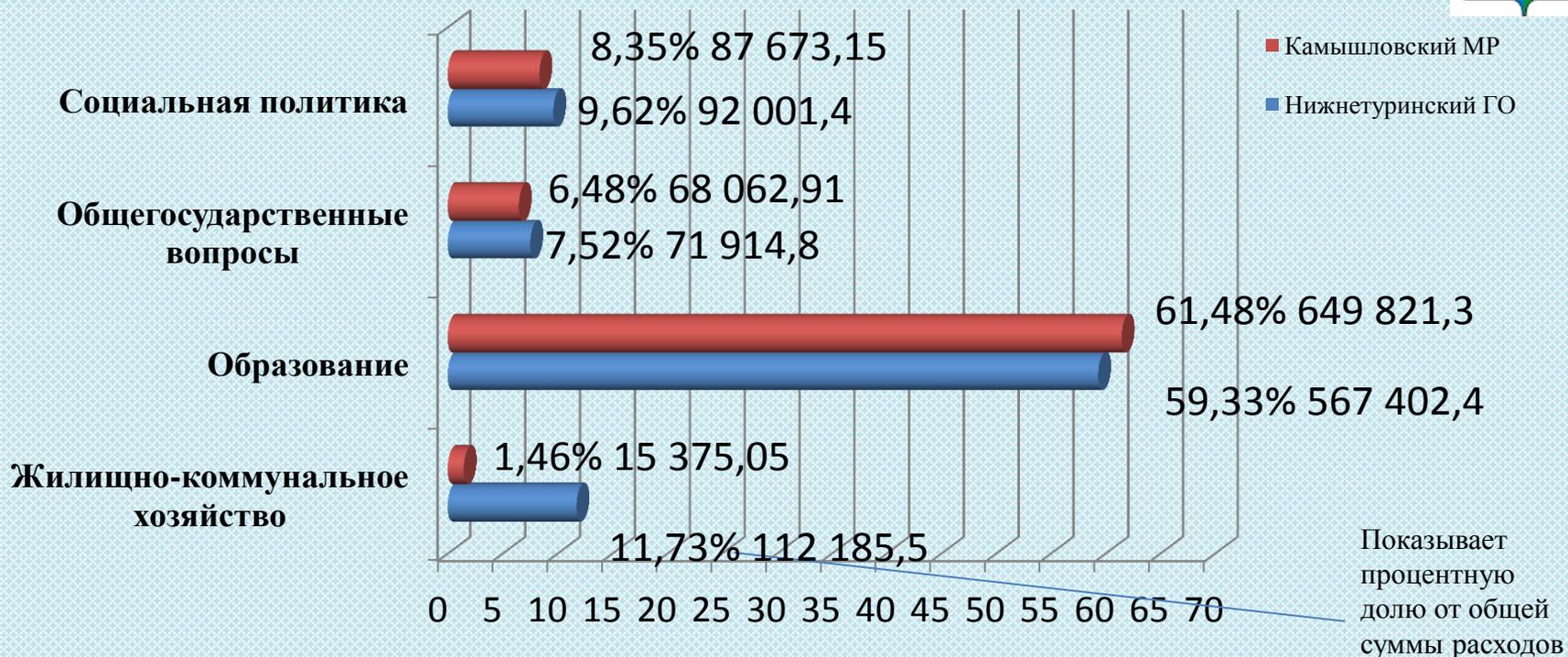


Диаграмма показывает нам, что наибольшую процентную долю от общей суммы расходов занимают расходы на «Образование», однако в консолидированном бюджете МО Камышловского района эти расходы чуть больше в относительном выражении, чем в МО Нижнетуринском ГО на 2,15% или на 82 418,9 тыс. руб. Расходы на «Социальную политику», и на «Общегосударственные вопросы» в относительном выражении различаются не значительно и а вот расходы на «Жилищно-коммунальное хозяйство» у Нижнетуринского ГО больше в относительном выражении, чем у Камышловского ГО на 10,27% или на 96 810,45 тыс. руб., это можно объяснить тем, что у Камышловского МР есть такая статья расходов, как «Межбюджетные трансферты» и исполнение по ней составило 143 294,91 тыс. руб., в которую включены средства на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам сельских поселений, на мероприятия по благоустройству, на ЖКХ, на развитие транспортного комплекса и другие мероприятия.



# Программные и непрограммные расходы бюджетов



50 550,26  
тыс. руб.



В консолидированном бюджете МО Камышловский МР реализуется 14 муниципальных программ (9 программ муниципального района и 5 программ сельских поселений)

В бюджете Нижнетуринского городского округа реализуется 19 муниципальных программ.



Исходя из результатов проведенного анализа можно сделать следующие выводы:

- Для сравнения бюджетов мы использовали численность населения. Ближайшим по численности населения к МО Камышловскому муниципальному району является Нижнетуринский Городской округ при этом численность их населения меньше за 2017 год на 11,86% или на 3437 человек.
- По диаграмме исполнения доходной части исполнения бюджетов мы видим, что объем поступивших доходов больше у МО КМР на 13,06%, чем у Нижнетуринского ГО, при этом очень различается объем поступивших налоговых доходов в 2017 году, они больше почти в 3 раза, и лидирующее место в структуре налогов занимает НДФЛ у Камышловского МР, он больше в 6,63 раза. В обоих бюджетах преобладают безвозмездные поступления (которые составляют более 50% всех доходов),
- Расходная часть бюджета также отличается в большую сторону у МО Камышловский МР на 9,85%, Оба бюджета используют программно-целевой метод расходования средств, при этом реализация программных расходов, имеет не существенное различие. Наибольшая часть расходов направлена на раздел «Образование»
- Фактически, по результатам исполнения бюджетов в 2017 году получен профицит в бюджете МО Камышловский МР 37,8 млн. руб., а в бюджете МО Нижнетуринский ГО дефицит и составил 1,3 млн. руб..



# Спасибо за внимание !

Разработчиком презентации

«Бюджет для граждан» по сравнению исполнения бюджетов за 2017 год является  
Финансовое управление Муниципального образования Камышловский муниципальный район

**Наш адрес:** 624860, г. Камышлов, ул. Свердлова, д. 41

**Телефон:** (34375) 2-43-91, 2-30-05. **Факс:** (34375) 2-40-80.

**Адрес электронной почты:** [finupravlenie@bk.ru](mailto:finupravlenie@bk.ru)