

**Исполнение
бюджета
муниципального
образования
«Камышловский
муниципальный район» за
2018 год в сравнении**



**с исполнением
бюджета
муниципального образования
«Нижнесергинский
муниципальный район» за 2018
год**

Главным критерием для сравнительной характеристики исполнения бюджетов за 2018 год МО Камышловский муниципальный район с МО Нижнесерьгинский муниципальный район послужила численность населения в них.



Население по состоянию на 01.01.2019 года



Таким образом, ближайшим по численности населения является муниципальное образование Нижнесерьгинский муниципальный район при этом численность их населения больше в 2018 год на 36,4%.



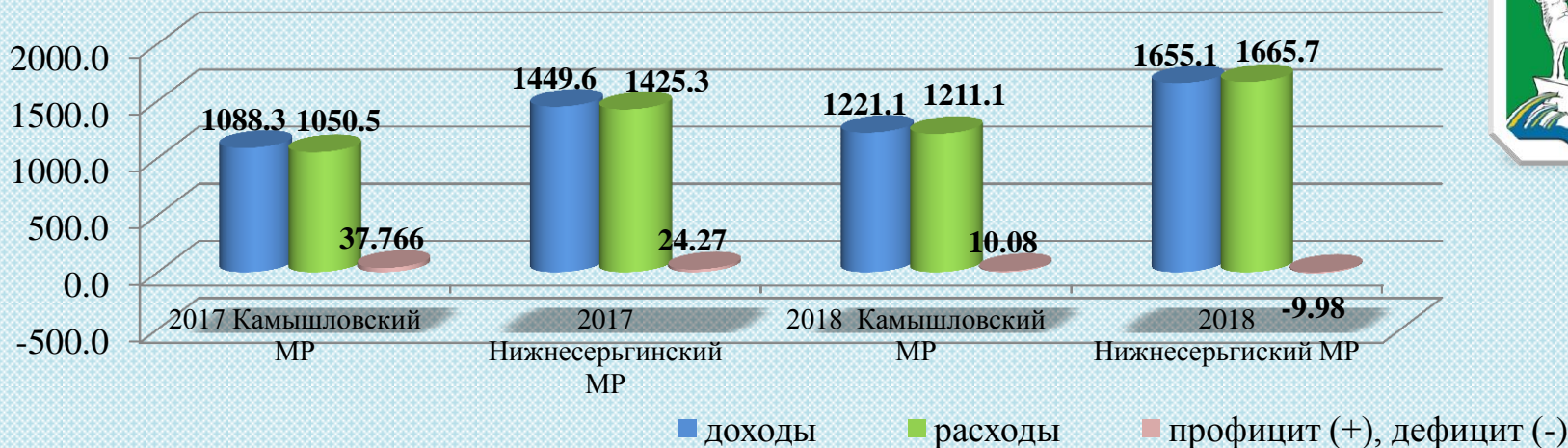
Показатели социально - экономического развития муниципальных образований



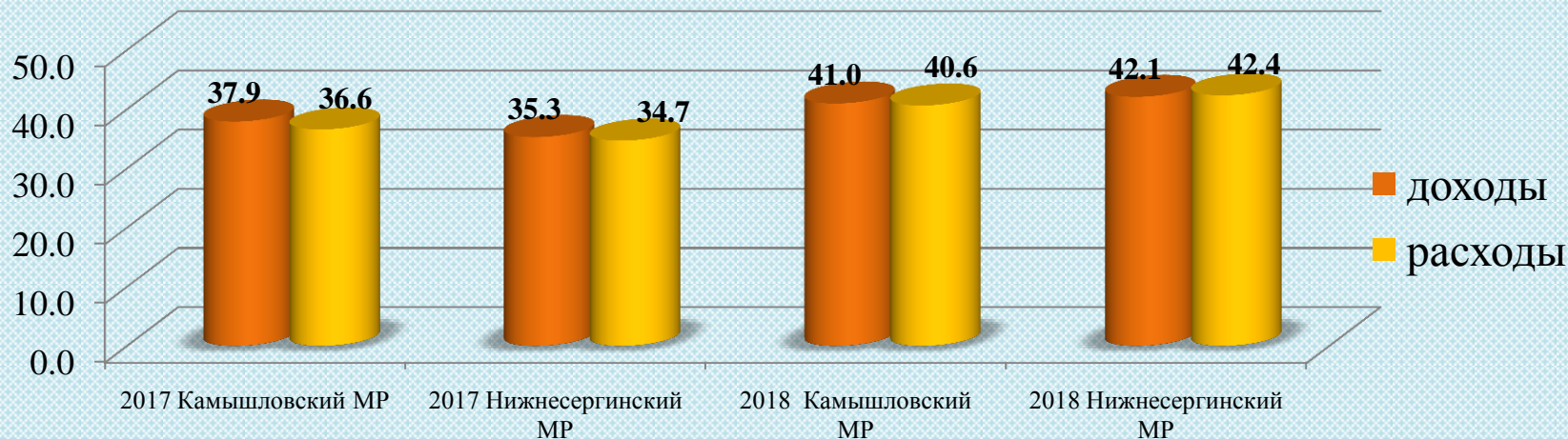
Показатель	МО Камышловский МР	МО Нижнесергинский МР
	2018	2018
Площадь, тыс.га.	220	378,8
Количество населенных пунктов	54	38
Объем инвестиций в основной капитал, млн. руб.	589,4	172
Введено в эксплуатацию жилья (тыс. кв. м.)	6,21	15,389
Среднемесячная заработная плата, руб.	27658,3	34269,0
Численность населения	28930	39316
Рождаемость	282	416
Смертность	303	704



Сравнительная характеристика исполнения бюджетов



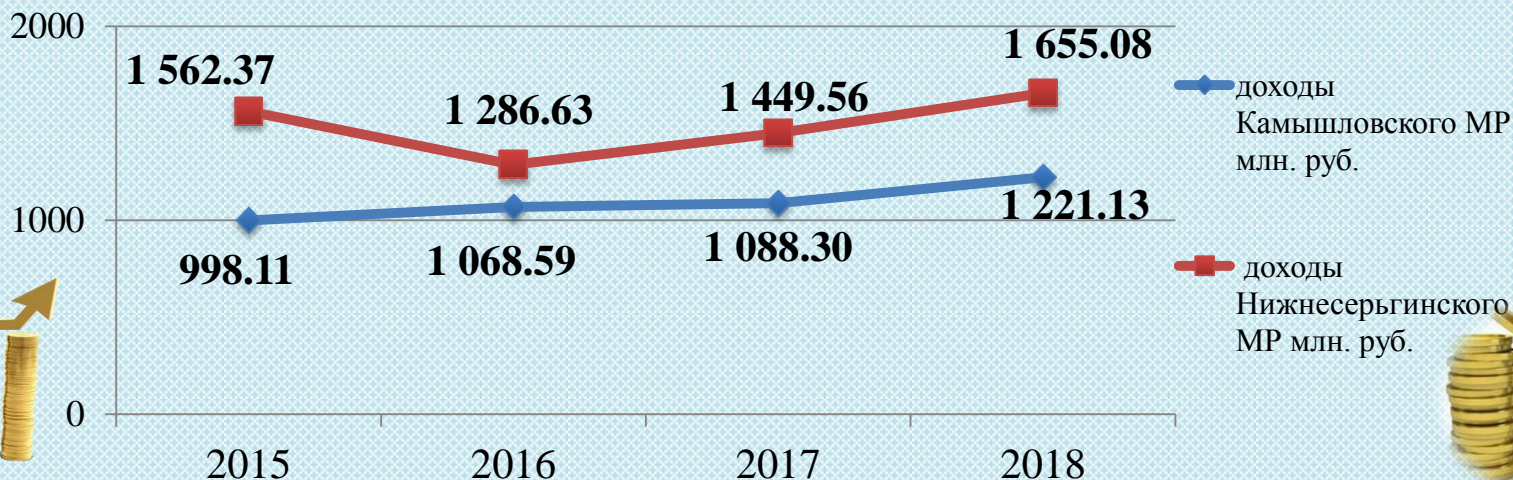
Исполнение бюджетов на душу населения, тыс.руб./человек



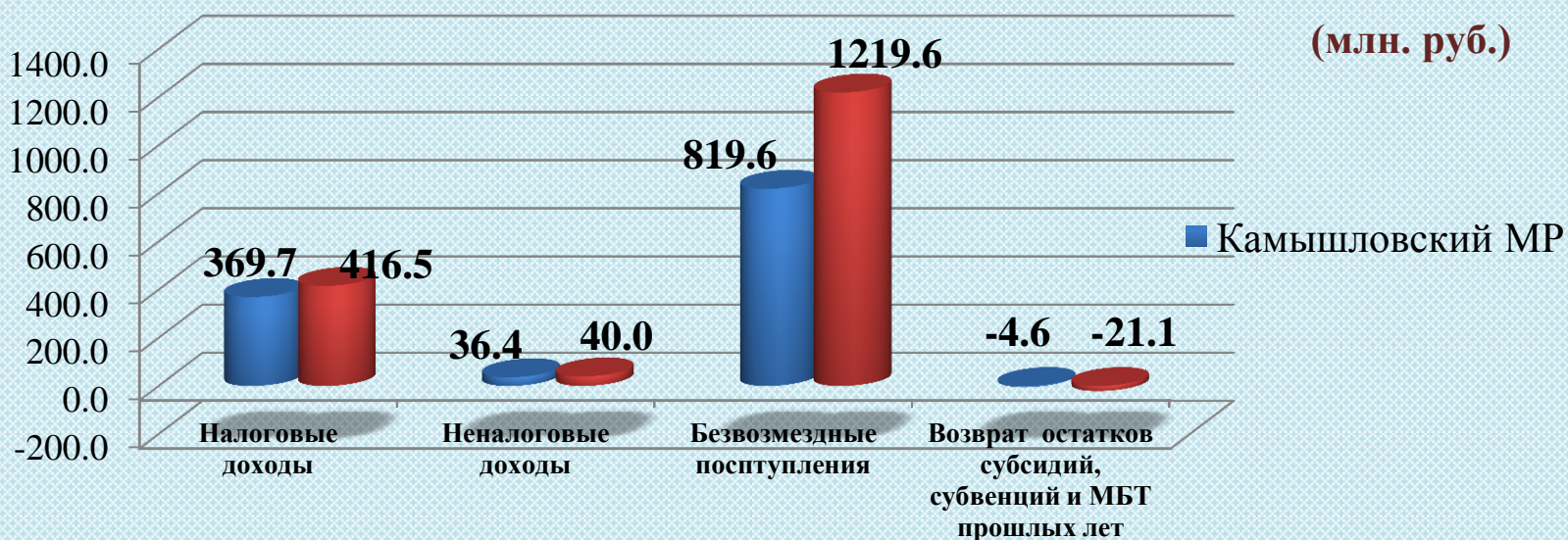
Анализ показывает, что уровень обеспеченности Нижнесергинского МР в 2018 году увеличился по сравнению, с 2017 годом, так как отмечается увеличение расходов на душу населения на 22,1%, или на 7,4 тыс. руб. человек и стал больше уровня обеспеченности Камышловского МР в 2018 году на 1,8 тыс. руб. на душу населения, у которого наблюдается увеличение расходов на душу населения по сравнению с 2017 годом на 4,0 тыс.руб/человек.



Анализ исполнения доходной части исполнения бюджетов



Основные параметры исполнения доходной части бюджетов в 2018 году



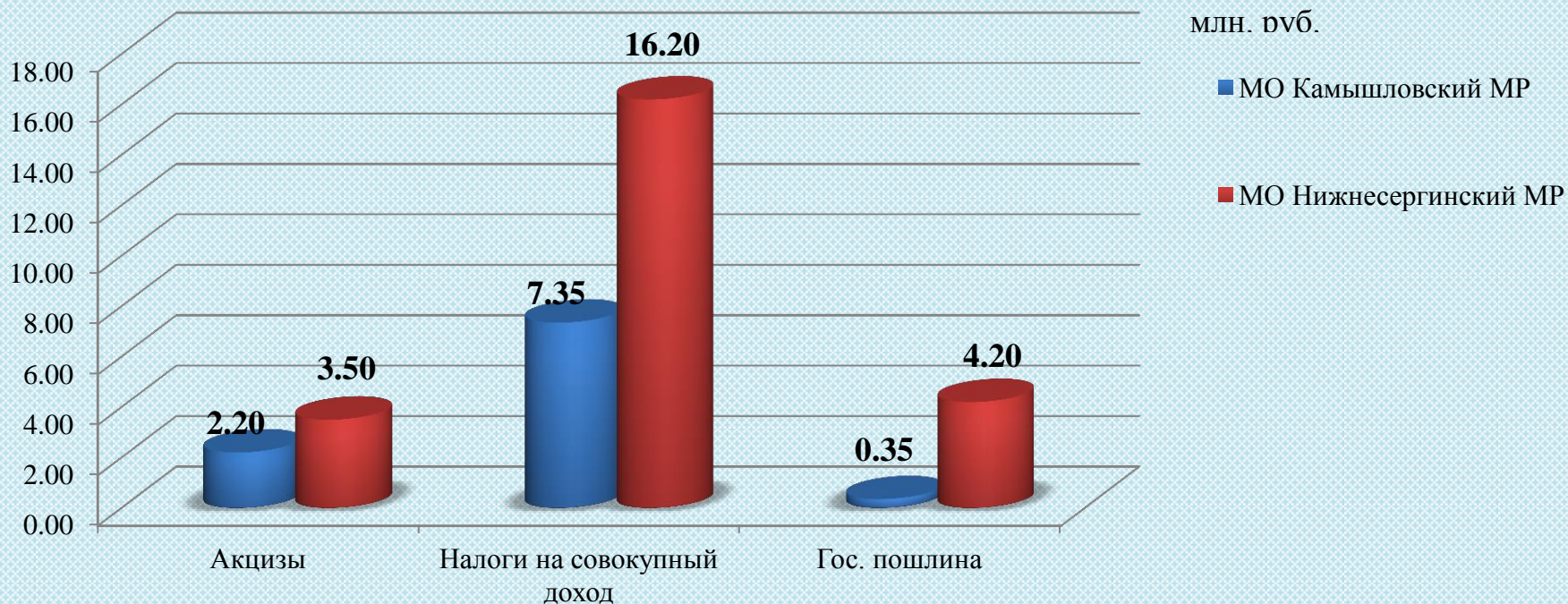
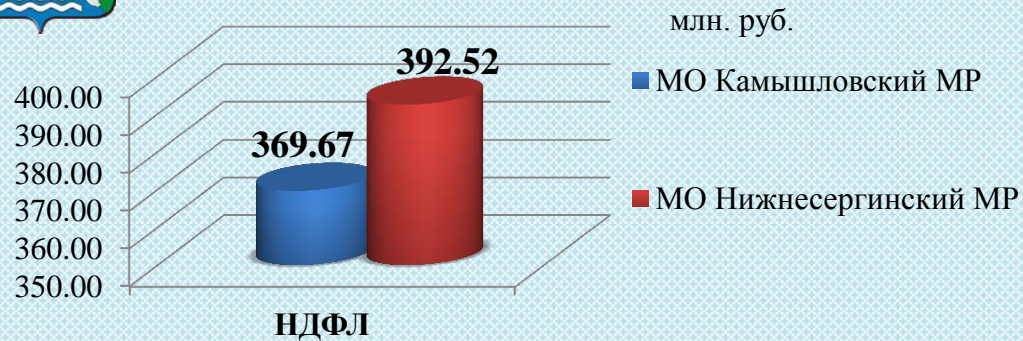
Анализ исполнения доходной части исполнения бюджетов за 2018 год



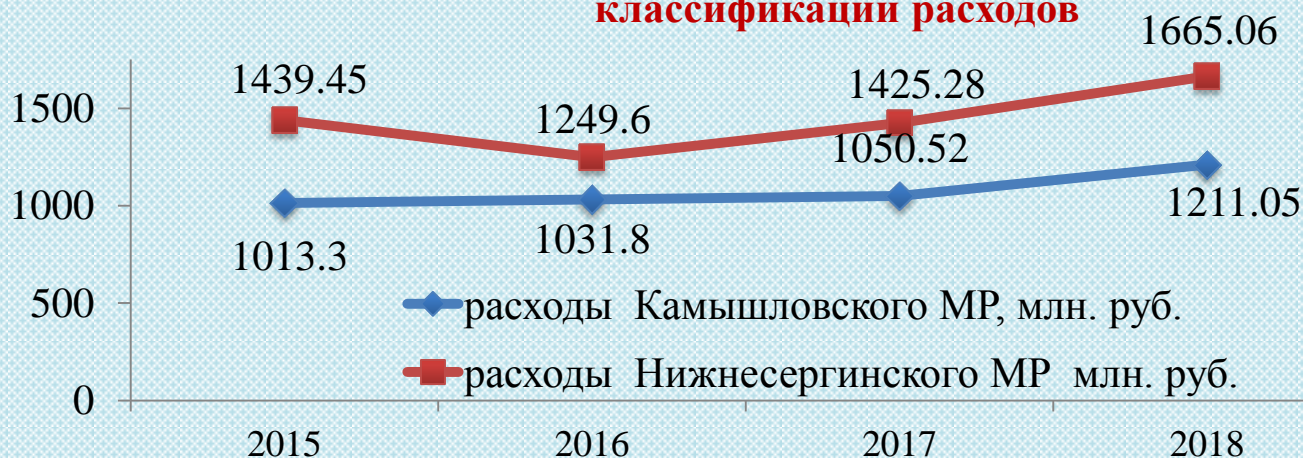
№ п.п.	НАИМЕНОВАНИЕ	МО Камышловский муниципальный район 2018 год	МО Нижнесергинского муниципального района 2018 год	Отклонение	
		Факт (тыс. руб.)	Факт(тыс. руб.)	тыс. руб.	%
1	2	3	4	5=4-3	6=5/3*100
I	Доходы, всего	1 221 139,62	1655080,5	433 940,88	35,54%
1.	Налоговые доходы	369 674,08	416482,1	46 808,02	12,66%
2.	НДФЛ	360 034,87	392520,2	32 485,33	9,02%
3.	Акцизы	2 276,64	3508,8	1 232,16	54,12%
4.	Налоги на совокупный доход	7362,22	16201,4	8 839,18	120,06%
5.	Гос.пошлина	0,35	4251,7	4 251,35	1214671,43 %
II	Неналоговые доходы	36 385,03	40062,5	3 677,47	10,11%
III	Безвозмездные поступления	819 635,98	1219644,5	400 008,52	48,80%
IV	Возврат остатков субсидий, субвенций и МБТ прошлых лет	-4 555,47	-21108,3	-16 552,83	363,36%



Сравнение структуры исполнения налоговых доходов муниципальных образований за 2018 год



Сравнительное распределение ассигнований по разделам классификации расходов



НАИМЕНОВАНИЕ	Камышловский муниципальный район 2018 год	Нижнесергинский муниципальный район 2018 год	Отклонение	
	Факт (тыс. руб.)	Факт (тыс. руб.)	(тыс. руб.)	%
1	2	3	4=3-2	5=4/2*100%
Общегосударственные вопросы	77 234,69	62113,1	-15 121,59	-19,58%
Национальная оборона		2019	2 019,00	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	13 699,75	7083,8	-6 615,95	-48,29%
Национальная экономика	62 648,47	73637,9	10 989,43	17,54%
Жилищно-коммунальное хозяйство	19 084,48	146714,5	127 630,02	668,76%
Образование	710 845,45	794862,8	84 017,35	11,82%
Культура, кинематография	34 204,09	8701,3	-25 502,79	-74,56%
Социальная политика	95 051,99	135020,4	39 968,41	42,05%
Физическая культура и спорт	37 122,12	36207,7	-914,42	-2,46%
Средства массовой информации	1 339,71	801	-538,71	-40,21%
МБТ	159 828,20	397905,9	238 077,70	148,96%
ИТОГО РАСХОДОВ	1211058,945	1665067,4	454 008,45	37,49%



Сравнение показателей исполнения наиболее значимых статей расходов бюджетов 2018 год, в абсолютном и относительном выражении, тыс. руб., %

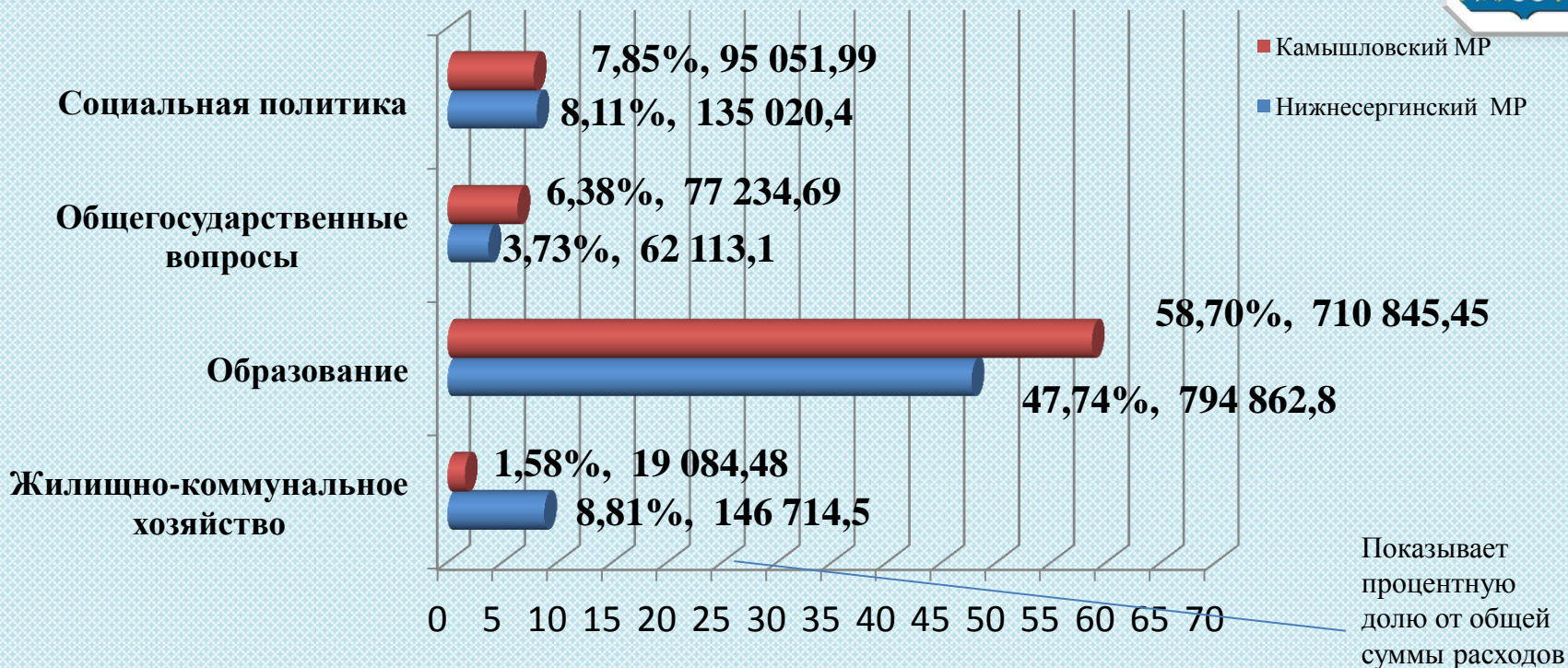


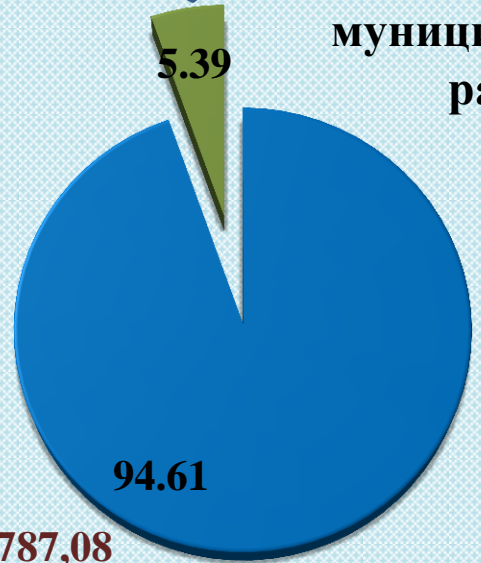
Диаграмма показывает нам, что наибольшую процентную долю от общей суммы расходов занимают расходы на «Образование», однако в бюджете МО Камышловского района эти расходы больше чем в МО Нижнесергинском МР на 10,96% или на 84 071,35 тыс. руб. Расходы на «Общегосударственные вопросы» в относительном выражении различаются не значительно, а вот расходы на «Жилищно-коммунальное хозяйство» у Нижнесергинского МР больше в относительном выражении, чем у Камышловского МР на 7,23% или на 127 630,02 тыс. руб., это можно объяснить тем, что у Камышловского МР есть такая статья расходов, как «Межбюджетные трансферты» и исполнение по ней составило 159 828,20 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

65 271,86
тыс. руб.

МО
Камышловский
муниципальный
район



1 145 787,08
тыс. руб.

В консолидированном бюджете МО Камышловский МР реализуется 9 муниципальных программ

Непрограммные
расходы

МО
Нижнесергинского
муниципального
района



834 264,0
тыс. руб.

830 803,4
тыс. руб.

В бюджете Нижнесергинского муниципального района реализуется 12 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 МО Нижнесергинский муниципальный район при этом численность их населения больше в 2018 год на 36,4%.
- По диаграмме исполнения доходной части исполнения бюджетов мы видим, что объем поступивших доходов меньше у МО КМР на 35,54%, чем у Нижнесергинского МР, при этом структуры поступивших налоговых доходов в 2018 году идентичны, лидирующее место в структуре налогов занимает НДС. В обоих бюджетах преобладают безвозмездные поступления (которые составляют более 65% всех доходов),
- Расходная часть бюджета также отличается в меньшую сторону у МО Камышловский МР на 37,49%, Оба бюджета используют программно-целевой метод расходования средств, при расходы на реализацию муниципальных программ в бюджете Камышловского МР на 44,71% больше. Наибольшая часть расходов направлена на раздел «Образование»
- Фактически, по результатам исполнения бюджетов в 2018 году получен профицит в бюджете МО Камышловский МР 10,8 млн. руб., а в бюджете МО Нижнесергинский МР дефицит составил 9,98 млн. руб.



Спасибо за внимание !

Разработчиком презентации

«Бюджет для граждан» по сравнению исполнения бюджетов за 2018 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