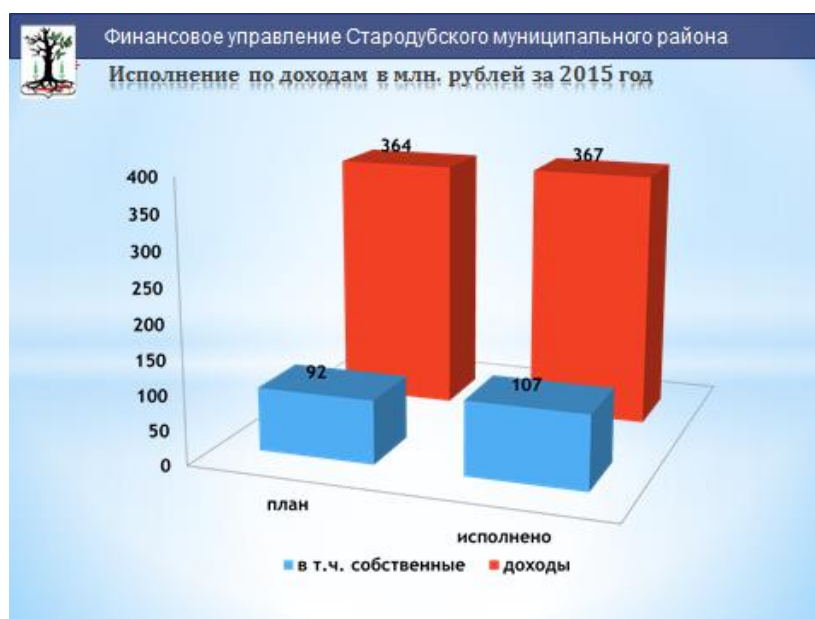


Бюджетная политика Стародубского муниципального района в 2015 году была направлена на развитие экономики, рост налогового потенциала и доходов бюджета района, а также экономию расходов.



Бюджет за 2015 год исполнен по доходам в объеме 367 млн. руб., по расходам -351 млн руб. К уровню 2014 года доходы возросли на 72 млн.руб.расходы на 60 млн. руб. По плану Дефицит бюджета - 1 млн. руб. (1 068 тыс.руб.)



Налоговые и неналоговые доходы бюджета Стародубского муниципального района в истекшем году исполнены на 117%. Основные налоговые и неналоговые доходы бюджета это:

-налог на доходы физических лиц исполнен на 117% или 62 млн. руб.;

-налог на совокупный доход исполнен на 103 % или 22 млн. руб.;

-налог на товары , реализуемые на территории РФ исполнен на 133% или 12 млн. руб.;

-доходы, полученные в виде арендной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества исполнены на 104% или 8 млн. руб.;

-доходы от продажи земельных участков исполнены на 2 млн. руб. при плане 111 тыс. руб.;

Наименование показателя	Сумма (тыс.руб)
Налог на доходы физических лиц	61 560,8
Налог на совокупный доход	22 375
Налог на товары , реализуемые на территории РФ	11 594,8
Доходы, полученные в виде арендной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества	8 058,5
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	2 885,2
Доходы от оказания платных услуг	383,7
Плата за негативное воздействие окружающей среды	361,8
Штрафы, санкции	186
Госпошлина	17,2
Прочие неналоговые доходы	2,7

-доходы от реализации имущества исполнены на 155 % или 645 тыс. руб.;

(доходы от оказания платных услуг-383 тыс. руб.-130%;

плата за негативное воздействие окружающей среды -362 тыс. руб.-110%;

штрафы, санкции-186 тыс. руб.-186%;

госпошлина-17 тыс. руб.-100%;

прочие неналоговые доходы-3 тыс. руб.-102%);

Принято и действует постановление администрации Стародубского муниципального района «О мерах по обеспечению роста собираемости налога на доходы физических лиц на территории Стародубского

муниципального района». Ежемесячно проводится мониторинг по вопросу исполнения требований законодательства в части своевременной и полной выплаты заработной платы, доведение ее до среднеотраслевого уровня и обеспечение полноты поступлений налога на доходы физических лиц. Ежеженедельно производится сбор информации о задолженности по налогу на доходы физических лиц налогоплательщиками- недоимщиками.



Ежемесячно проводится заседание комиссии по изучению состояния налоговой базы, собираемости платежей, сокращению недоимки и мобилизации доходов в бюджет. За 2015 год проведено 13 заседаний комиссии по неплатежам, по результатам поступило налога на доходы физических лиц во все уровни бюджетов в сумме 3,5 млн. руб., в том числе в местные бюджеты 2,5 млн. руб.



Совместно с территориальным налоговым органом проводилась работа в рамках реализации «Схемы межведомственного взаимодействия на территории муниципальных образований Брянской области с целью обеспечения мобилизации в бюджет региона налога на доходы физических лиц». В течении 2015 года приглашались на рабочие встречи крупные и мелкие фермерские хозяйства, рассмотрено 23 Индивидуальных Предпринимателя и Крестьянско Фермерских Хозяйства, перед которыми поставлены задачи уплаты в полном объеме налога на доходы физических лиц, обязательное оформление трудовых договоров с работниками, предоставление достоверной отчетности. В результате проделанной работы только единого сельскохозяйственного налога в бюджет района поступило 21 млн. руб., что больше на 16 млн. руб. чем в 2014 году.

В 2015 году была проведена огромная работа по инвентаризации невостребованных земельных участков, в результате продано земельных участков на сумму более 2-х млн. руб.

Основные характеристики исполнения бюджета  
в 2015 году

Наименование показателя	Исполнено в 2014 году	Уточненный план на 2015 год	Исполнено в 2015 году
Доходы	294 868	366 832	49 826,9
<i>в т.ч. налоговые и неналоговые</i>	59 892	107 426	26 126,3
<i>безвозмездные поступления</i>	234 976	259 406	23 700,6
Расходы	290 932	351 208	52 847,1

Общий объем безвозмездных поступлений составил 259 млн. руб. с превышением к уровню 2014 года на 24 млн. руб.

Общий объем финансовой поддержки бюджета составил 74% расходов бюджета Стародубовского муниципального района. Основным видом финансовой помощи это:

-субвенция на финансовое обеспечение общеобразовательных учреждений-110 млн. руб.;

-субвенция на финансовое обеспечение дошкольных учреждений- 27 млн. руб.;

-дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности 12 млн. руб.;

-дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов -23 млн. руб.;

Долговых обязательств в бюджете Стародубовского муниципального района на 1 января 2016 года нет.



В отчетном году из 351 млн. руб. расходов бюджета почти 70% или 240 млн. руб. занимает социальный блок.

Структура расходов социального блока следующая: образование-212 млн. руб. или 60%, культура -28 млн. руб. или 8% .



Согласно Указа Президента России в 2015 году необходимо было сохранить уровень средней заработной платы, достигнутый в 2014 году. Средняя заработная плата педагогических работников дошкольных

общеобразовательных учреждений -19 275 руб., педагогических работников образовательных учреждений-20 939 руб., работников культуры -12 685 руб. Уровень средней заработной платы по данным категориям будет выдержан и в 2016 году.



Уважаемые коллеги, хочу в очередной раз вам напомнить , что для реализации «зарплатных» указов Президента России расходы должны осуществляться не только за счет бюджетных средств, но и за счет сокращения неэффективных расходов и привлечения внебюджетных источников.

В настоящее время по отрасли «Образование» не проводится работа по внедрению платных услуг в образовательные учреждения района.

Объем платных услуг по отрасли «Культура» за 2015 год составил 535 тыс. руб. или 2%.



В «Образовании» в период с 2010 по 2015 годы реорганизовано 14 общеобразовательных учреждений. К сожалению даже при такой огромной проведенной работе по реорганизации школ в районе, на 1 января 2016 года функционировало еще 6 малокомплектных школ, из которых на сегодняшний день уже 3 общеобразовательных учреждения закрыто. Согласно плана мероприятий в 2016 году планируется еще реорганизация 3-х общеобразовательных учреждения с экономическим эффектом на год в сумме 10 млн. руб., в том числе средства областного бюджета в сумме 8,8 млн. руб. и 1,3 млн. руб. средства местного бюджета.





Стоимость одного обучающегося в образовательных учреждениях района за 2015 год в тыс. руб.

Гарцевская СОШ	238,8
Логоватовская СОШ	219,0
Новосельская СОШ	181,4
Понуровская СОШ	150,8
Азаровская СОШ	144,1
Алейниковская ООШ	137,1
Курковичская ООШ	134,6
Пантусовская НОШ	130,7
Пятовская СОШ	120,6
Краснопоселковская ООШ	109,7
Зап-Халеевичская СОШ	108,1
Мишковская СОШ	105,5
Остроглядовская СОШ	100,5
Воронокская СОШ	96,0
Чубковичская ООШ	93,1
Левенская ООШ	90,1
Краснооктябрьская СОШ	87,2
Елионская СОШ	86,6
Меленская СОШ	86,3
Доховичская СОШ	83,2
Шкрябинская СОШ	75,6

Средняя стоимость обучения одного ученика за 2015 год в Стародубском районе составила 106 тыс. руб., а областной показатель стоимости равен -45,5 тыс. руб. Максимальная стоимость обучения одного ученика в Гарцевской СОШ-238,8 тыс. руб., Логоватовской СОШ-219,0 тыс. руб. Новосельской СОШ -181,4 тыс. руб., Понуровской СОШ-150,8 тыс. руб., Азаровская СОШ-144,1 тыс. руб., Алейниковской СОШ-137,1 тыс. руб., Курковичской СОШ-134,6 тыс. руб.

Минимальная стоимость обучения одного ученика в Шкрябинской СОШ-75,6 тыс. руб., в Доховичской СОШ-83,2 тыс. руб.



## Стоимость одного воспитанника в дошкольных образовательных учреждениях района

детский сад	стоимость, тыс. руб.
д/с № 5 д. Ильбово	180,5
д/с № 46 "Теремок" д. Камень	178,5
д/с № 32 "Аленушка" п. Красный	161,9
д/с № 44 "Снежинка" с. Курковичи	149,3
д/с № 16 с. Солова	100
д/с № 8 "Малютка" с. Понуровка	87,6
д/с № 28 "Солнышко" с. Меленск	81,7
д/с № 9 с. Елионка	80,8
д/с № 13 "Ромашка" с. Пятовск	80,0
д/с № 14 "Колокольчик" с. Дареевичи	79,0
д/с № 6 "Колосок" с. Воронок	76,2
д/с № 25 "Колосок" с. Мишковка	70,4
д/с № 15 "Аленушка" с. Дохновичи	66,6
д/с № 7 п. Десятуха	62,1

Средняя стоимость на содержание одного воспитанника в дошкольных учреждениях за 2015 год составила 76 тыс. руб., с максимальной стоимостью в д/с «Ильбово»-180,5 тыс. руб., д/с «Теремок» в селе Камень-178,5 тыс. руб., д/с «Аленушка» пос. Красный 161,9 тыс. руб., д/с «Снежинка» с. Курковичи-149,3 тыс. руб.

Минимальная стоимость на содержание одного воспитанника в дошкольных учреждениях в д/с№7 п. Десятуха-62,1 тыс. руб., д/с №15 «Аленушка» с. Дохновичи-66,6 тыс. руб., д/с№25 «Колосок» с. Мишковка-70,4 тыс. руб.

Соотношение непедагогического персонала к педагогическому в дошкольных образовательных учреждениях района 263%, а областной показатель 138%, в общеобразовательных учреждениях соотношение показателя выдерживается и составляет 40%.



Еще раз обращаю ваше внимание на то, что средства на финансовое обеспечение деятельности образовательных организаций распределяется по единой методике. Поэтому необходимо полностью выполнять утвержденный план мероприятий по повышению результативности расходов в сферы общего и дошкольного образования, работать по реорганизации малокомплектных учреждений на основе анализа перспектив развития населенных пунктов, удаленности образовательных организаций, транспортной доступности. И строго в рамках запланированных объемов субвенций начислять и выплачивать зарплату в школах и детских садах.



Расходы бюджета на «Общегосударственные расходы» в 2015 году составили 28 млн. руб. или 8%, в том числе на функционирование законодательных и исполнительных органов власти, обеспечение проведения выборов (75 тыс. руб.) и другие общегосударственные расходы.

Расходы бюджета на «Национальную оборону» в 2015 году составили 836 тыс. руб. или 0,2%, в том числе на субвенцию сельским поселениям на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в соответствии с доведенными нормами расходов на содержание военно-учетных работников.

Расходы бюджета на «Национальную безопасность и правоохранительную деятельность» в 2015 году составили 1,2 млн. руб. или 0,3%, в том числе на функционирование Единой дежурно-диспетчерской службы района (1,1 млн. руб.) и средства резервного фонда администрации района для обеспечения ограничительных мероприятий по африканской чуме свиней (18 тыс. руб.), а также расходы по организации деятельности спасателей людей на водных объектах (19 тыс. руб.).

Расходы бюджета на «Национальную экономику» составили 45 млн. руб. или 13%. Денежные средства расходовались на обеспечение дорожной деятельности за счет средств федерального бюджета (25 млн. руб.), областного бюджета (6 млн. руб.) и местного бюджетов (средства дорожного фонда - 5 млн. руб. и средства добровольного пожертвования - 3 млн. руб.). На поддержку малого и среднего предпринимательства. На возмещение убытков автотранспортному предприятию по созданным дополнительным маршрутам (168 тыс. руб.).

Расходы на «Жилищно-коммунальное хозяйство» в сумме 3 млн. руб. или 0,9%. Средства расходовались на капитальный ремонт водопроводной сети д. Крюков, д. Камень (215 тыс. руб.), на строительство системы водоснабжения в н.п. Занковка (лимит 3,3 млн. руб., освоено - 250 тыс. руб.), приобретён экскаватор для Стародубского МУП ЖКХ (1,6 млн. руб.), в связи с сильной изношенностью водопроводных сетей на их ремонт и

содержание в целях обеспечения населения Стародубского района водой (903 тыс. руб.).

Расходы на «Образование» в сумме 212 млн. руб. или 60%, на: обеспечение деятельности 37 бюджетных образовательных учреждений, реализующих основные общеобразовательные программы, в том числе 14 дошкольных образовательных организаций, 21 общеобразовательная организация, центр дополнительного образования детей и учреждение финансово-хозяйственного обслуживания и методического обеспечения.

Расходы на «Культуру и кинематографию» в сумме 28 млн. руб. или 8%, денежные средства расходовались на функционирование 3-х учреждений культуры: дом культуры (14 млн. руб.), районная библиотека (9 млн. руб.), музей (1,4 млн. руб.), содержание аппарата отдела культуры (1,4 млн. руб.) и расходы на программное мероприятие культура Стародубщины (757 тыс. руб.).

Расходы на «Социальную политику» в сумме 10 млн. руб. или 3%, на: пенсионное обеспечение (2,4 млн. руб.), опеку и попечительство за счет средств областного бюджета (7,4 млн.руб.) и оказание материальной помощи гражданам, попавшим в трудную жизненную ситуацию из резервного фонда администрации района (225 тыс. руб.).

Расходы на «Физическую культуру и спорт» в сумме 240 тыс. руб. или 0,1%, денежные средства расходовались на организацию физкультурно-оздоровительной работы и спортивные мероприятия.

В истекшем году была успешно проведена большая работа по формированию базы системы «Электронный бюджет». Благодаря совместным усилиям и органом федерального казначейства в установленные Минфином сроки были сформированы реестры участников бюджетного процесса, ведомственные перечни муниципальных услуг.



## Основные задачи на 2016 год

- Необходимо продолжить работу над формированием собственной доходной базы, включая меры по мобилизации доходов, легализации теневого сектора для определения фактически работающих граждан и уплате ими НДФЛ.
- Неукоснительное исполнение указов Президента в части оплаты труда, в том числе направления не менее 1/3 неэффективных расходов. Хотим мы того или нет, нам необходимо проводить оптимизационные мероприятия по расходам социальной сферы.
- Получателям субсидий должны быть обеспечены принятые обязательства и достижение тех целевых показателей, на которые выделяются субсидии.
- Осуществление жесткого контроля за расходами бюджета, всеми без исключения, как руководителями главных распорядителей средств бюджета, так и каждым сотрудником, работающим в бюджетной сфере

В заключении своего выступления считаю необходимым поставить задачи, которые нам с Вами предстоит решать уже сейчас.

Первое.

Необходимо продолжить работу над формированием собственной доходной базы, включая меры по мобилизации доходов, легализации теневого сектора для определения фактически работающих граждан и уплате ими НДФЛ.

Второе.

Неукоснительное исполнение указов Президента в части оплаты труда, в том числе направления не менее 1/3 неэффективных расходов. Хотим мы того или нет, нам необходимо проводить оптимизационные мероприятия по расходам социальной сферы.

Третье.

Получателям субсидий должны быть обеспечены принятые обязательства и достижение тех целевых показателей, на которые выделяются субсидии.

Четвертое.

Осуществление жесткого контроля за расходами бюджета всеми без исключения, как руководителями главных распорядителей бюджета, так и каждым сотрудником, работающим в бюджетной сфере.