

**Проект решения
Слободской районной Думы
«Об утверждении бюджета
муниципального
образования Слободской
муниципальный район
Кировской области на 2018
год и плановый период 2019
и 2020 годов»**





Основы составления проекта бюджета Слободского района

Документы:

1

**Бюджетный
кодекс
Российской
Федерации**

2

**Основные
направления
бюджетной ,
налоговой
политики
Российской
Федерации,
Послание
Губернатора
Кировской
области**

3

**Прогноз
социально-
экономическ
ого развития
Слободского
района**

4

**Проект
закона
Кировской
области «Об
областном
бюджете на
2018 год и
плановый
период 2019-
2020**

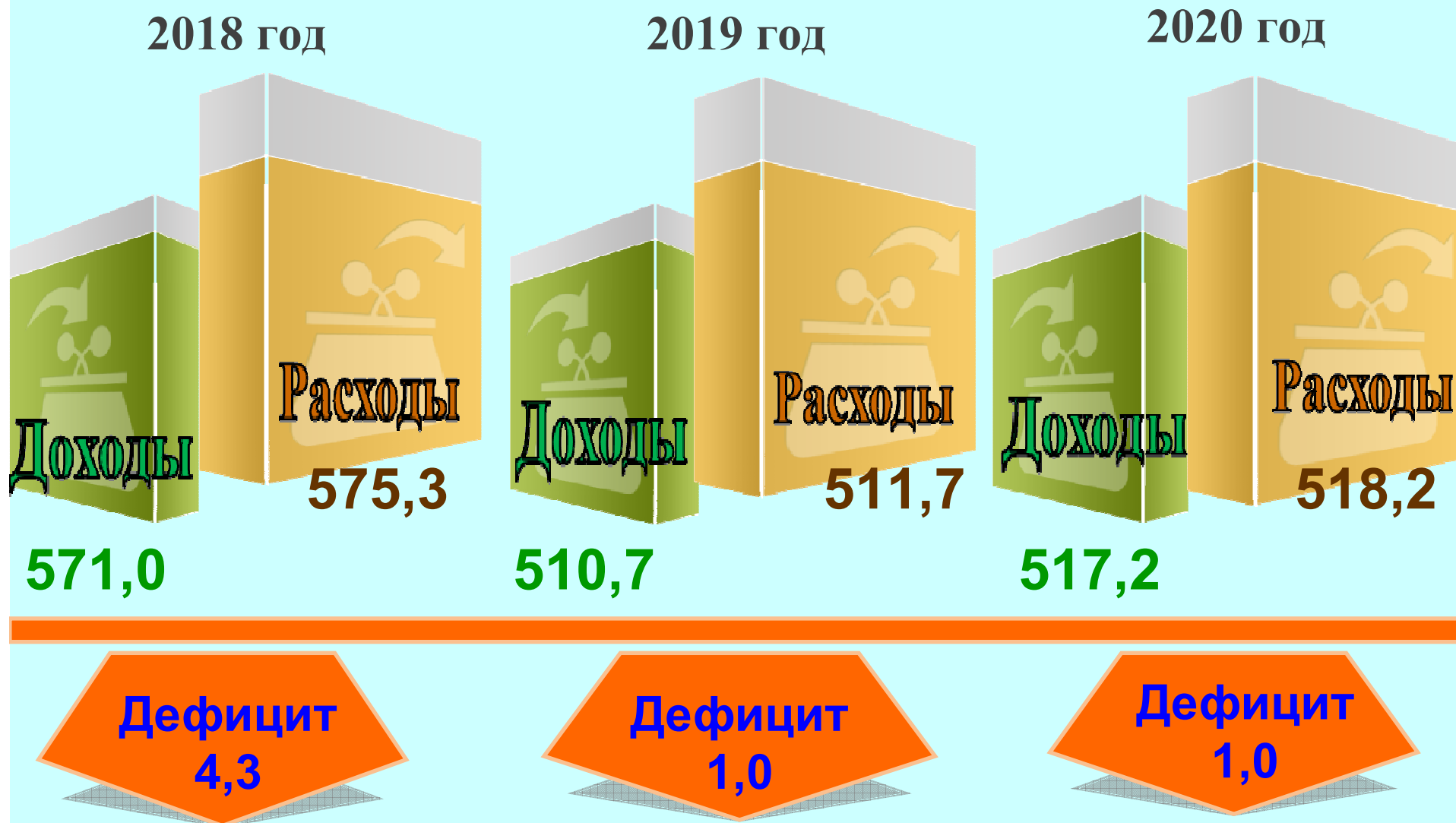


Основные направления бюджетной политики Слободского района на 2018 – 2020 годы

- **проведение мероприятий по сокращению задолженности по платежам в бюджетную систему;**
- **обеспечение устойчивого роста поступлений по региональным и местным налогам в бюджет муниципального района, в первую очередь, за счет легализации, постановки на налоговый учет неучтенных объектов и субъектов налогообложения;**
- **повышение эффективности управления муниципальными активами, в том числе за счет жесткого контроля за поступлением арендных платежей, анализа использования имущества, переданного в оперативное управление и хозяйственное ведение.**

- **соблюдение ограничений по объему муниципального долга района до уровня, не превышающего 50 % общего объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений;**
- **повышение эффективности бюджетных расходов и устойчивости бюджета за счет выявления и сокращения неэффективных затрат, концентрации ресурсов на приоритетных направлениях, совершенствования процедур предварительного и последующего контроля;**
- **повышение открытости бюджетного процесса, в том числе в рамках действующей на федеральном уровне государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет»**

Основные параметры районного бюджета



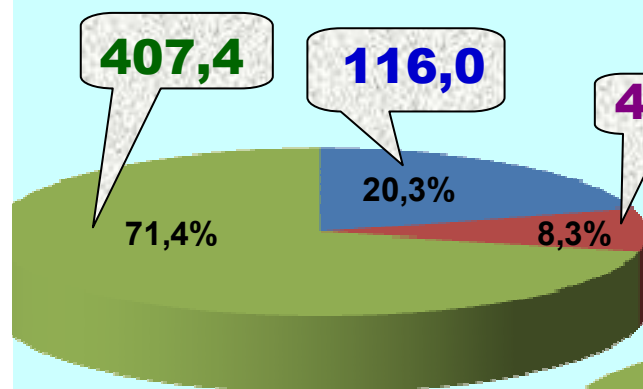
Отдельные показатели социально-экономического развития Слободского района 2016-2020 годы

Показатели	Факт 2016 года	Оценка 2017 года	План 2018 года	План 2019 года	План 2020 года
Объем отгруженной продукции (млн.руб.)	2 488,9	2 716,9	2 870,0	3 030,4	3 211,7
Численность работающих (чел.)	7 381	7 364	7 342	7 322	7 298
Фонд оплаты труда (млн. руб.)	1 446,1	1 523,1	1 624 7	1 702,9	1 776,2
Темп роста ФОТ (%)	103,4	105,3	106,7	104,8	104,3
Средняя заработная плата (руб.)	16 327	17 236	18 441	19 381	20 282
Темп роста средней заработной платы (%)	105,5	105,6	107,0	105,1	104,6
Инвестиции (млн.руб.)	2 076,4	1 933,8	1 359,4	1 531,7	1 464,5

Структура и объемы доходов бюджета Слободского муниципального района в 2018-2020 годах

2018 год

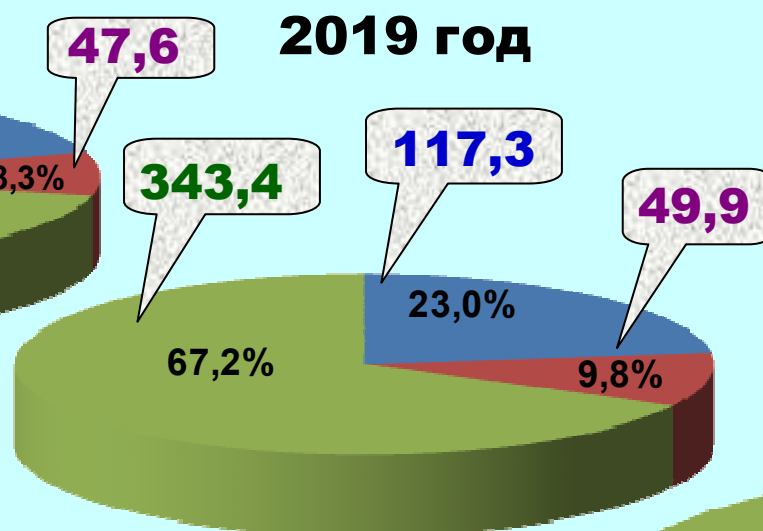
в млн.руб.



571,0 млн.руб.

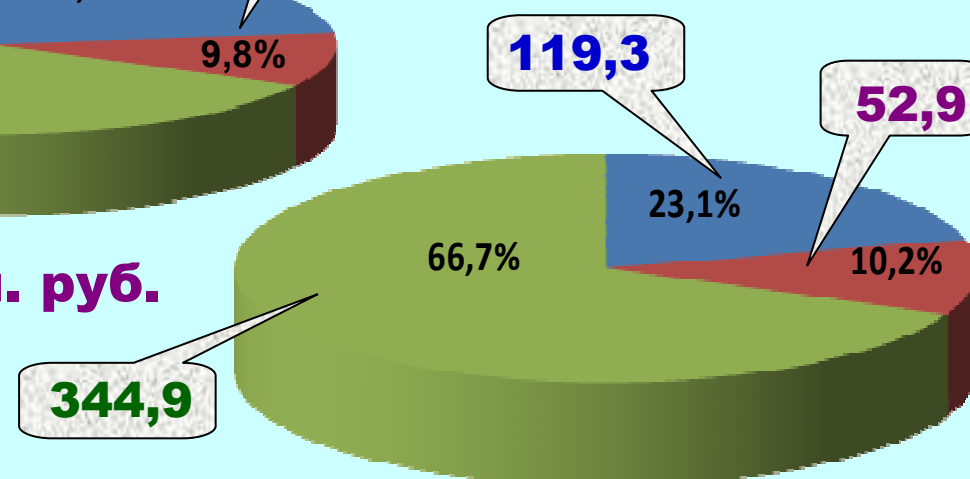
- Налоговые доходы
- Неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

2019 год



510,7 млн. руб.

2019 год



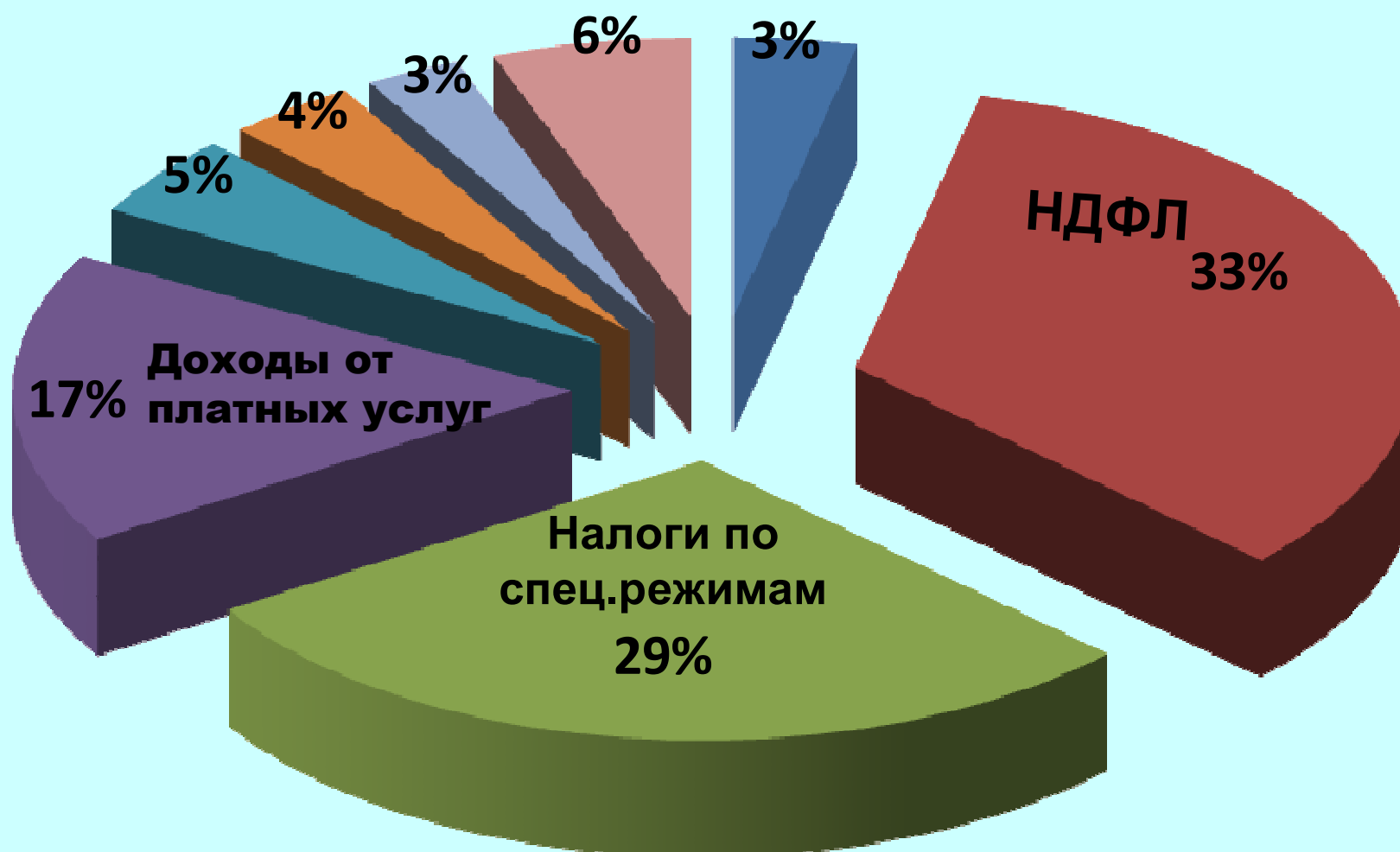
517,2 млн. руб.

Нормативы отчислений налогов

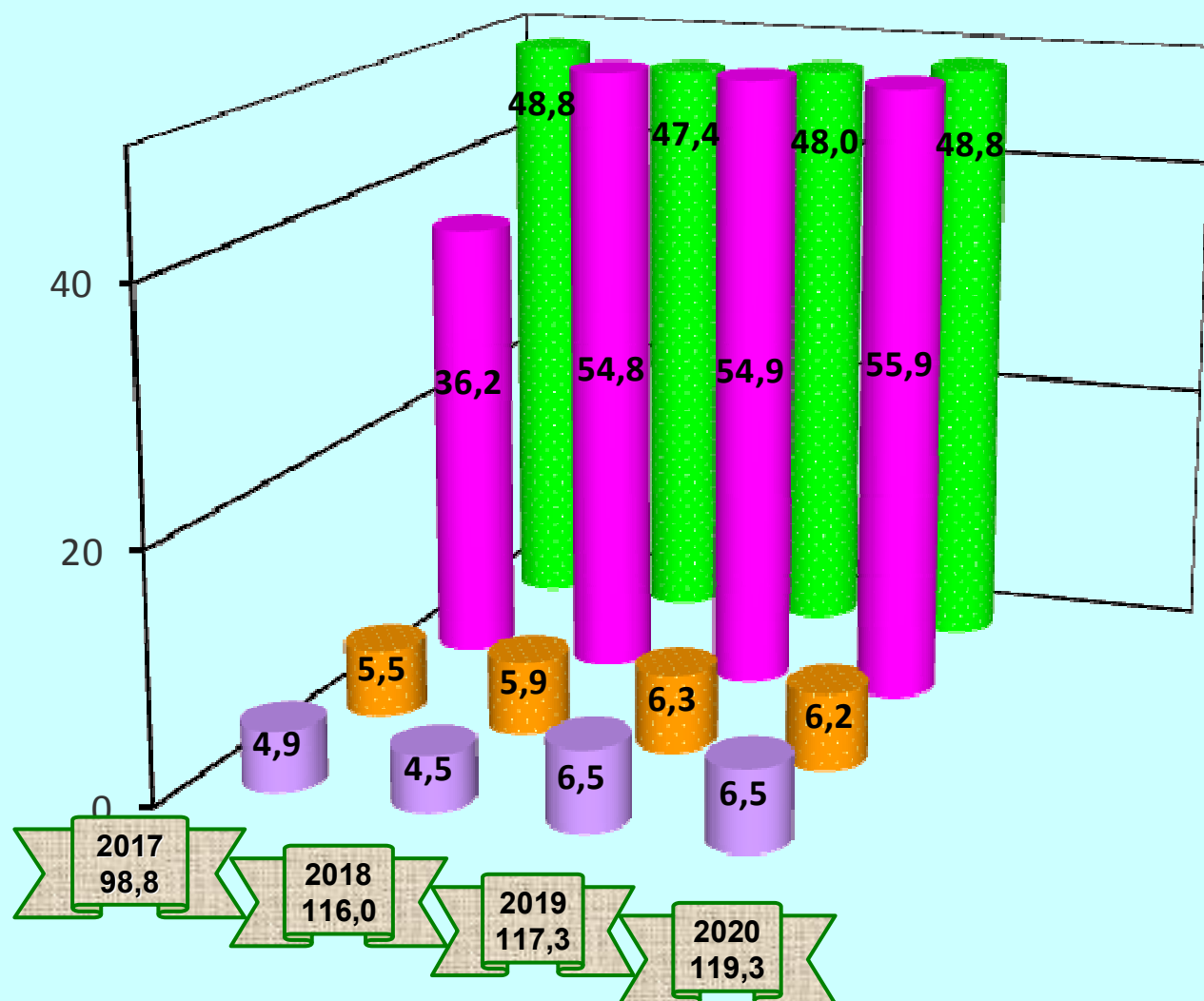
Налог	процент отчислений (в %)		
	областной бюджет	районный бюджет	бюджет поселений
НДФЛ	70	20	10
УСН	-	100	-
ЕНВД	-	100	-
ЕСХН	-	50	50
Налог на имущество организаций	80	20	-
Налог на имущество физлиц	-	-	100
Земельный налог	-	-	100
Госпошлина		100	100

Удельный вес основных доходных источников в общем объеме собственных доходов бюджета района, в %

Прогноз 2018 года



Динамика налоговых доходов в 2017-2020 годах, млн. рублей

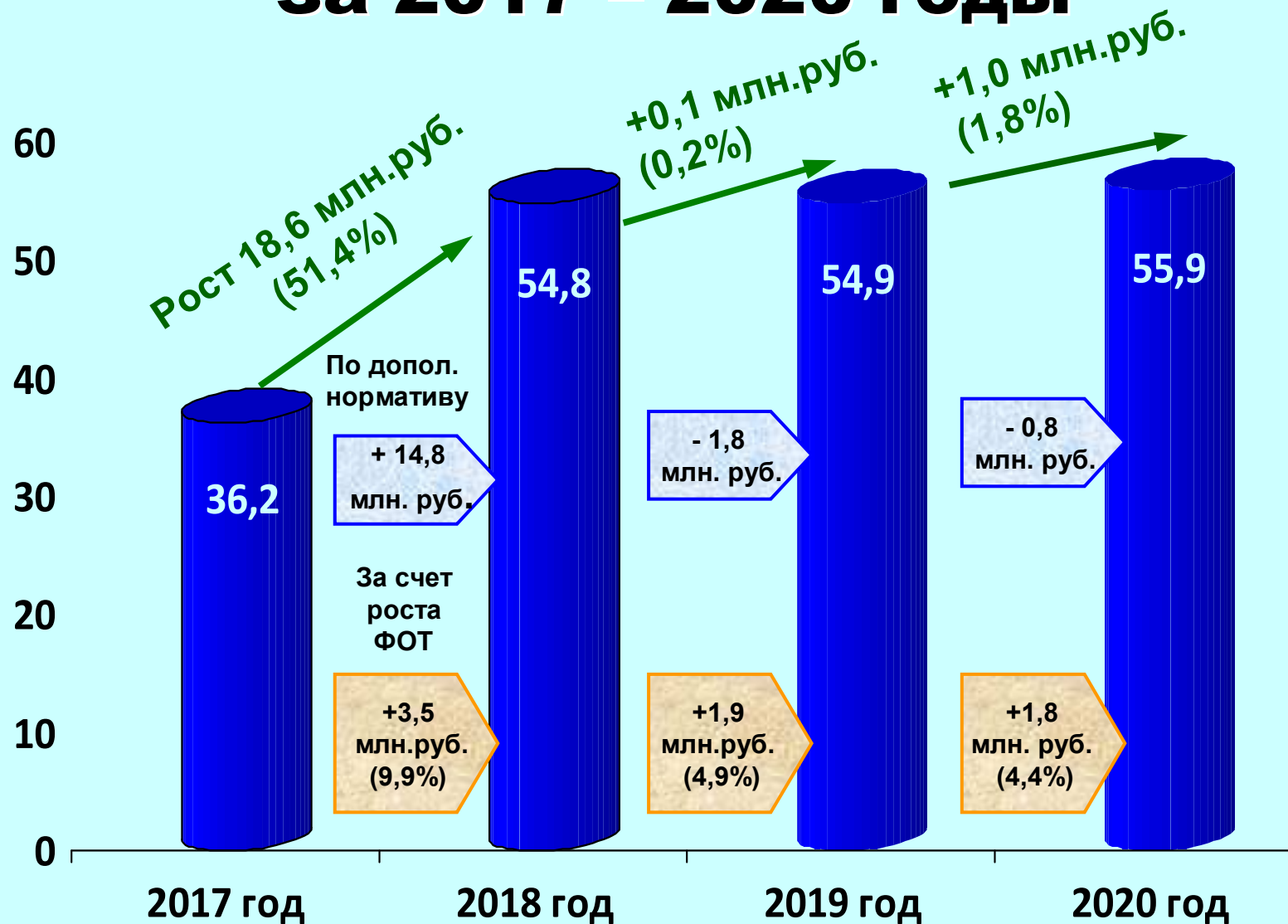


■ НДФЛ

■ Налоги на совокупный
доход



Динамика поступлений НДСЛ за 2017 – 2020 годы

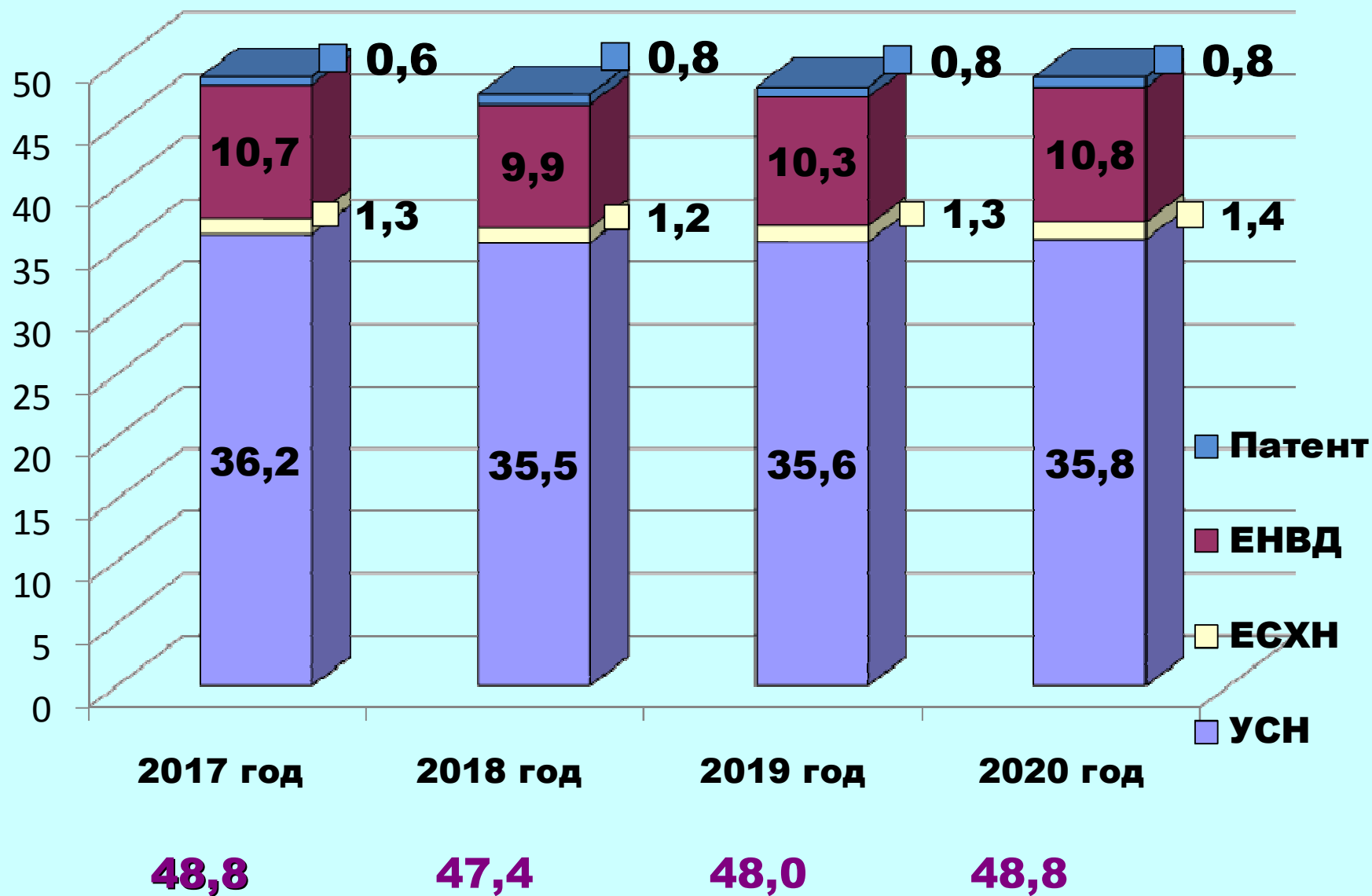


Значительное увеличение поступлений НДФЛ с 2018 года



*связано с передачей из
областного бюджета
отчислений от налога по
дополнительным
(дифференцированным)
нормативам **7,4%** в 2018 г.,
6,2% в 2019 г. и **5,6%** в 2020 г.,
заменяющие 20% дотации
на выравнивание, **на 2018
год – 14,8 млн. рублей,
2019 год – 13,0 млн. рублей
и 2020 год – 12,2 млн.
рублей***

Динамика поступления налогов по спецрежимам в 2017-2020 годах, млн. руб.



Прогноз неналоговых доходов бюджета района на 2017 - 2020 годы, млн.рублей

Снижение на
8,8 млн. руб.
или 15,7%



47,7

49,9

52,9

■ 2017 год

■ 2018 год

■ 2019 год

■ 2020 год

Рост на
2,2 млн.руб.
или на 4,8%

Рост на
3,0 млн. руб.
или на 6,0%

Объемы поступлений основных неналоговых доходов на 2017 – 2018 года

Всего – 56,5 млн. руб.



Всего - 47,7 млн. руб. в млн. руб.



Причины снижения плана по неналоговым доходам

- предоставление в аренду свободного имущества, находящегося в муниципальной собственности и земельных участков с не разграниченной собственностью по результатам аукционов,
- заключение концессионных соглашений с предприятиями ЖКХ;
- отсутствие в муниципальной собственности высоколиквидных объектов имущества, подлежащих приватизации;
- в части платы за негативное воздействие на окружающую среду – положения Федерального закона от 10.01.2002 № 7-ФЗ «Об охране окружающей среды» с учетом внесенных изменений по категориям плательщиков и объектам, оказывающим негативное воздействие на окружающую среду, в зависимости от уровня такого воздействия.

Прогноз доходов, формирующих муниципальный дорожный фонд Слободского района на 2018 – 2020 годы

Прогноз на 2018 год

Акцизы на нефтепродукты, подлежащие зачислению в бюджет Слободского муниципального района **5,9 млн. руб.**

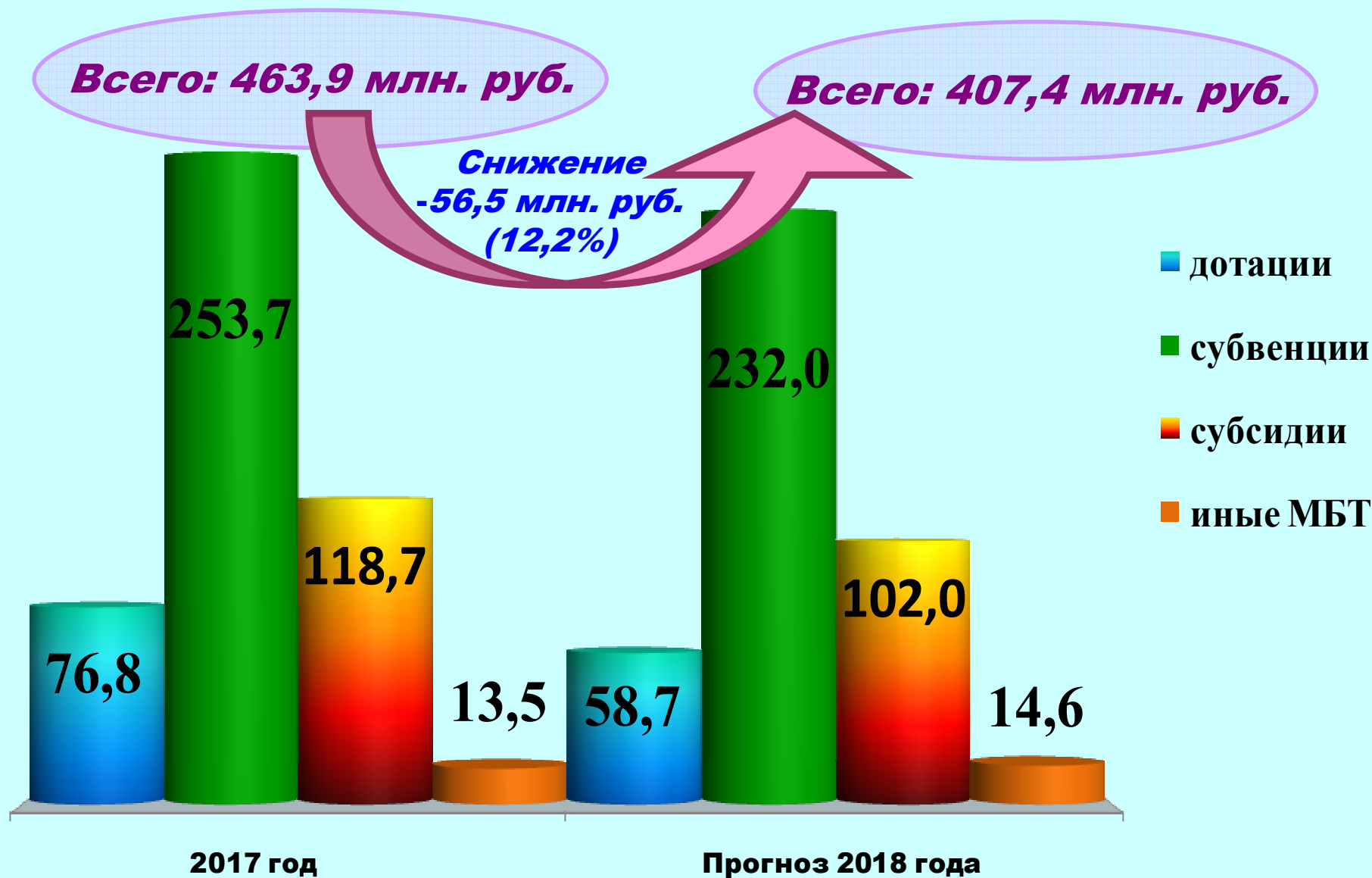
Поступления в виде межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение дорожной деятельности **46,1 млн. руб.**

Госпошлина за выдачу специального разрешения на движение транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов **41,0 тыс. руб.**

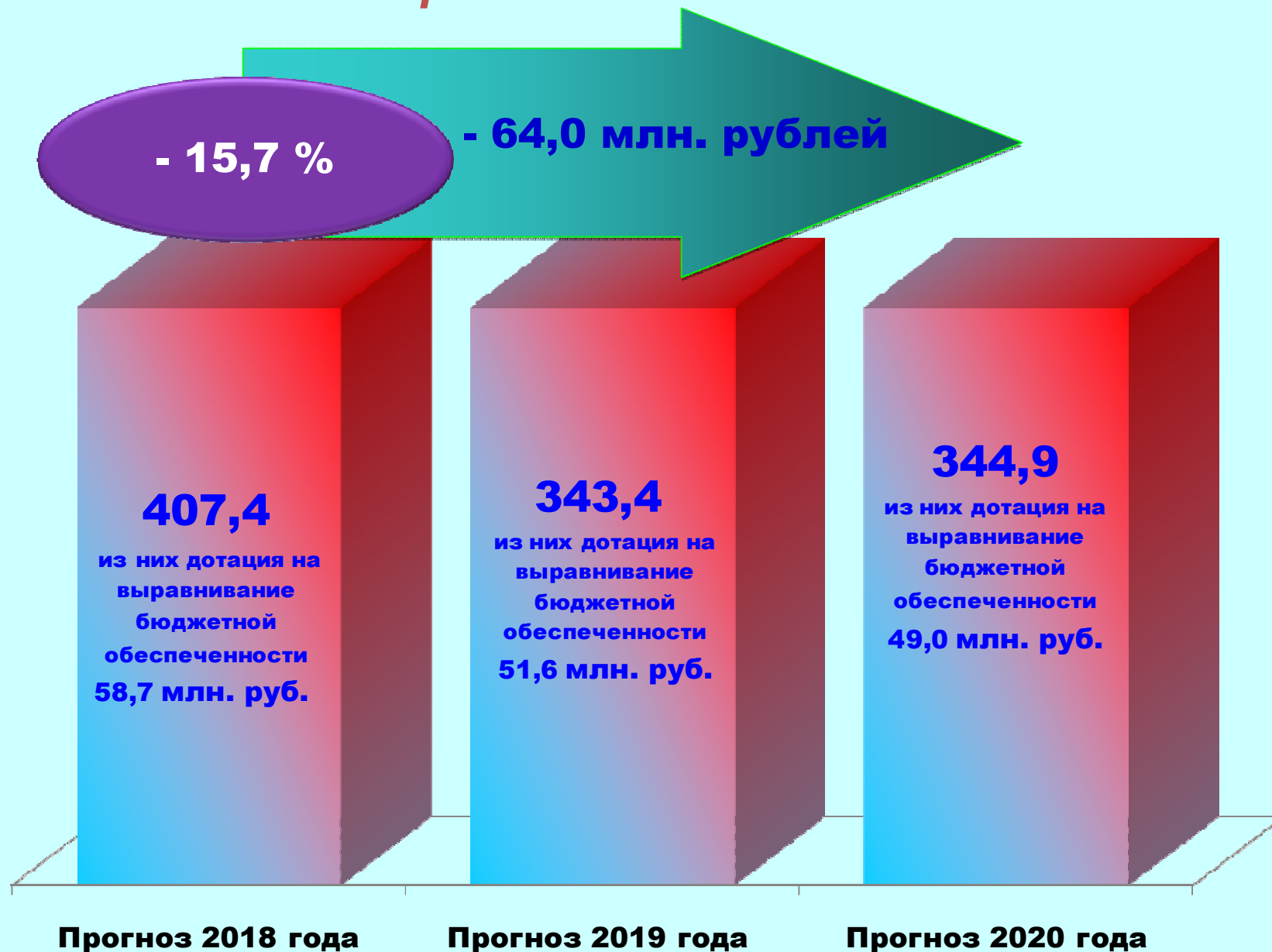


в млн. руб.

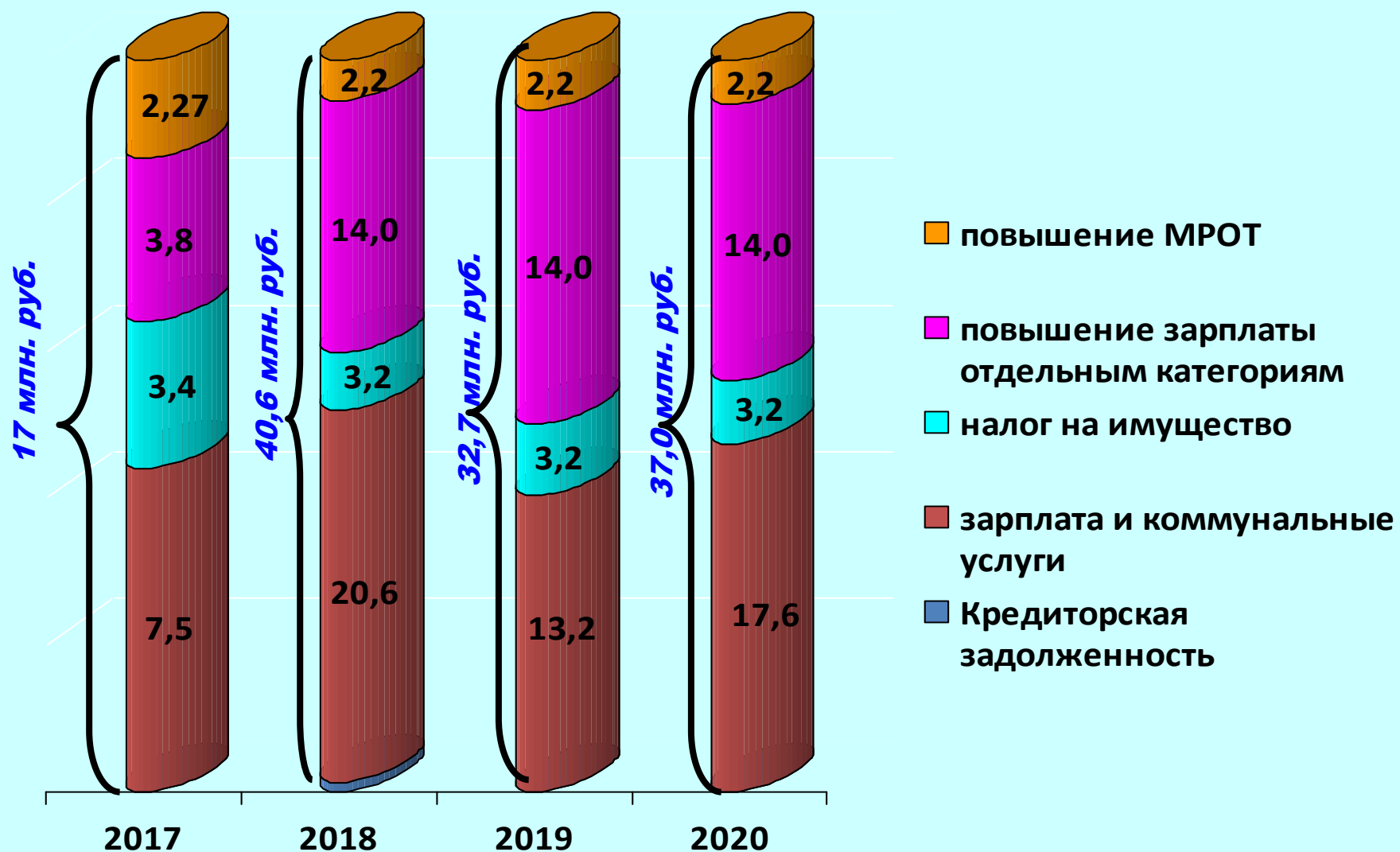
**Объемы безвозмездных поступлений в бюджет Слободского
муниципального района на 2018 – 2020 годы** в млн. руб.



Объемы поступлений безвозмездных средств в бюджет района на 2019 – 2020 годы



Субсидия на выравнивание, млн.руб.



НОВЫЕ ВИДЫ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ

**субсидия на формирование современной городской среды в сумме 6079,3 тыс.руб.
Вахрушевскому поселению**

субсидия на реализацию мероприятий, направленных на повышение уровня доступности для инвалидов приоритетных объектов социальной инфраструктуры – 1375,8 тыс.руб.

иные МБТ на стимулирование прироста налоговых поступлений 2770,9 тыс.руб.

грант бюджету Вахрушевского городского поселения на реализацию проекта «Народный бюджет» - 1,0 млн.рублей

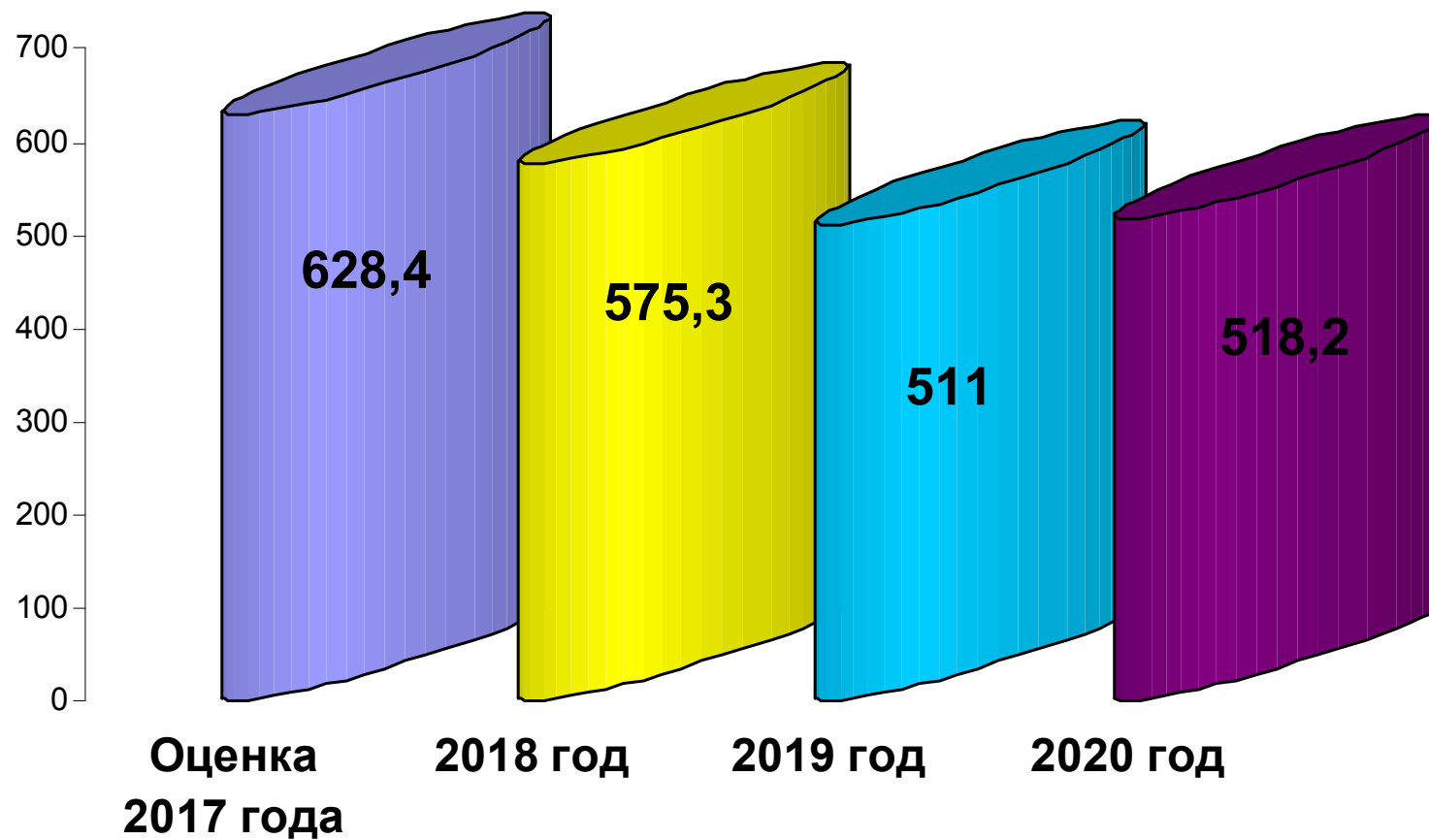
Основные подходы по формированию расходной части бюджета Слободского муниципального района на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов

- приоритет - действующие расходные обязательства;
- финансирование в полном объеме социально-значимых первоочередных расходов (заработная плата , оплата коммунальных услуг);
- индексация расходов на коммунальные услуги учреждений бюджетной сферы в связи с увеличением тарифов с 01.07.2018;
- планирование материальных затрат на содержание муниципальных учреждений с режимом экономии на уровне первоначального плана на 2016 год

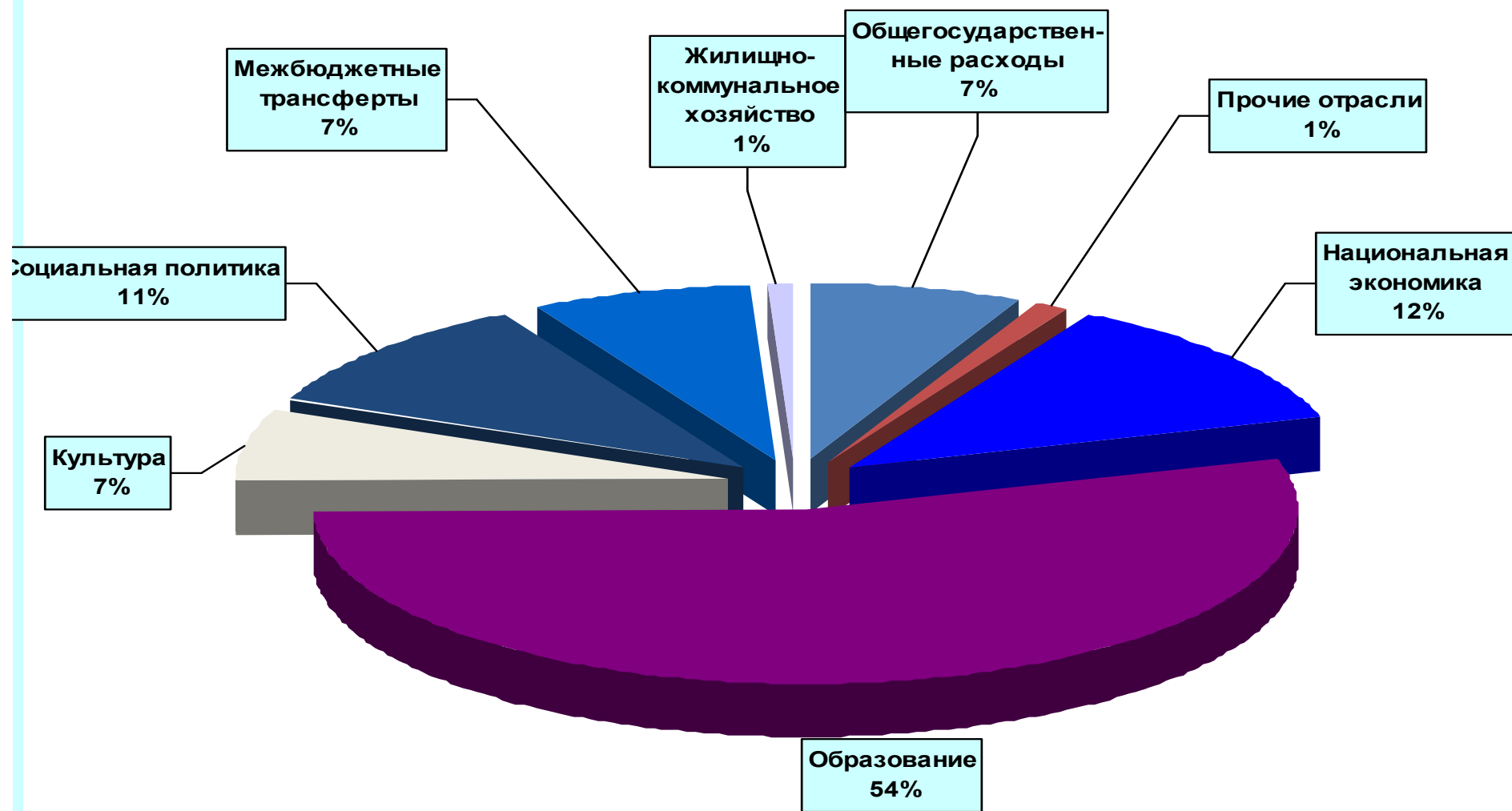


Расходы районного бюджета на 2018-2020 годы

в млн. руб.



Структура расходов бюджета Слободского муниципального района на 2018 год



Расходы на образование на 2018 год



Общее Образование

171,2 млн.рублей,
в т.ч. за счет
субвенции
111,3 млн.рублей

Дошкольное Образование

101,4 млн.рублей,
в том числе
за счет субвенции
35,5 млн.рублей

Дополнительное Образование

30,2 млн.рублей

Расходы на экономику на 2018 год



**Сельское
хозяйство**

14,6 млн.рублей



Дорожное хозяйство

52,1 млн.рублей,



Транспорт

3,4 млн.рублей



Расходы на социальную политику на 2018 год



Пенсионное обеспечение

1,3 млн.рублей

Социальное обеспечение населения

15,9 млн.рублей
(льготы
пед.работникам и
работникам
культуры 459 чел.)

Охрана семьи и детства

43,4 млн.рублей,
из них на
жилье
детям-сиротам
30,8 млн.руб.(39 чел)

Расходы на культуру, физическую культуру и спорт и молодежную политику на 2018 год



КУЛЬТУРА

39,4 млн.рублей

Физкультура и спорт

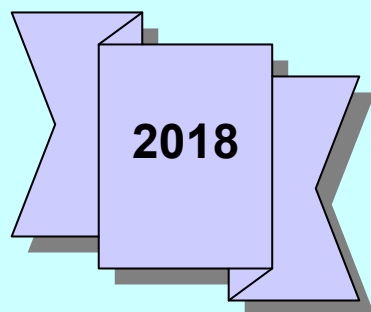
50,0 тыс.рублей,
на проведение
общерайонных
мероприятий



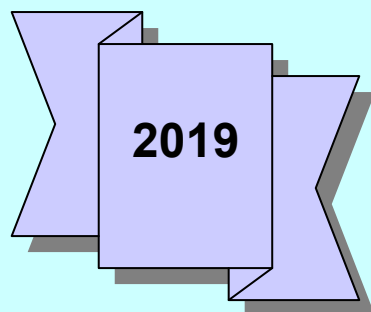
Молодежная политика

1,0 млн.рублей

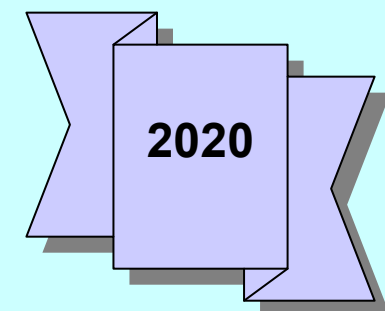
Расходы на реализацию муниципальных программ в 2018-2020 гг.



574,2 млн.рублей



510,6 млн.рублей



517,1 млн.рублей

Дорожный фонд на 2018-2020года

2018 г.

52120,7

**Содержание
и
ремонт
автомобильных
дорог**

2019 г.

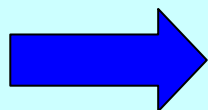
39535,5

**Содержание
и
ремонт
автомобильных
дорог**

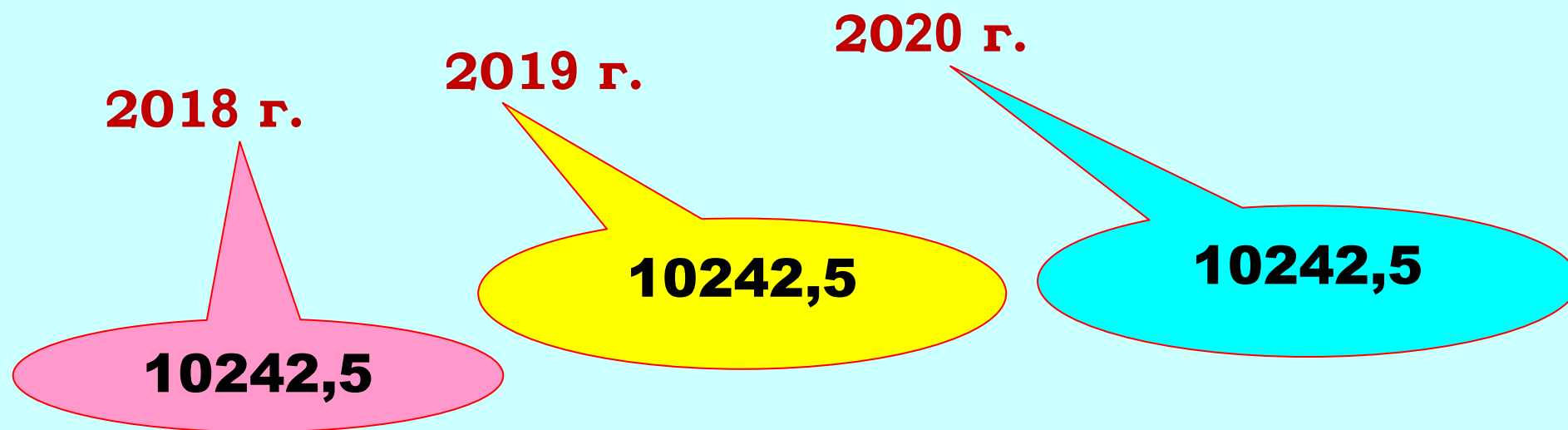
2020 г.

39417,5

**Содержание
и
ремонт
автомобильных
дорог**



Публично-нормативные обязательства на 2018-2020 гг.



- Компенсация части родительской платы за содержание детей в детских садах (количество получателей 722) 2,4 млн.рублей
- Ежемесячная выплата денежных средств на содержание детей-сирот (99 детей)

Межбюджетные трансферты

(в тыс. руб.)

Наименование межбюджетных трансфертов	2018 год	2019 год	2020 год
Дотация на выравнивание поселений	13500,0	13800,0	13900,0
Дотация на обеспечение сбалансированности	20446,8	18219,7	17893,1
ИТОГО	33946,8	32019,7	31793,1

Динамика межбюджетных трансфертов

№	Наименование сельских поселений	2017	2018	рост в тыс. руб.	%
1.	Денисовское сельское поселение	6519,8	7648	1128,2	17,3
2.	Закаринское сельское поселение	2103,1	2415,2	312,1	14,8
3.	Ильинское сельское поселение	9128,7	10515,4	1386,7	15,2
4.	Каринское сельское поселение	1777,5	1991,3	213,8	12,0
5.	Озерницкое сельское поселение	2892,8	2941,1	48,3	1,7
6.	Октябрьское сельское поселение	1256,8	1620	363,2	28,9
7.	Светозаревское сельское поселение	1084,7	1290,6	205,9	19,0
8.	Стуловское сельское поселение	2714,2	3649	934,8	34,4
9.	Шестаковское сельское поселение	5779,9	6700,5	920,6	15,9
	ВСЕГО	33257,5	38771,1	5513,6	16,6

Межбюджетные трансферты передаваемые в поселения в **2018-2020** гг.

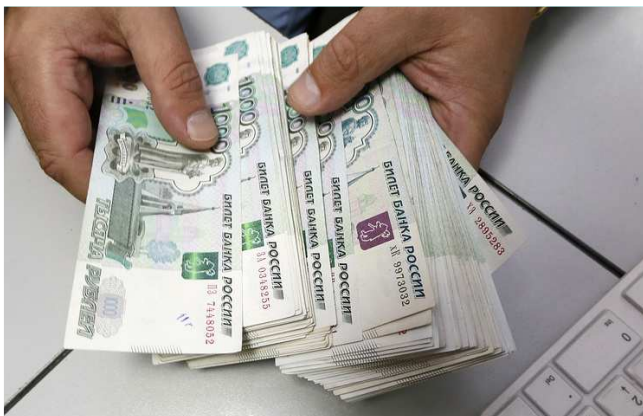
(в тыс. руб.)

Наименования межбюджетных трансфертов	2018 год	2019 год	2020 год
Создание и деятельность в муниципальных образованиях административных комиссий по рассмотрению дел об административных правонарушениях	1,5	1,5	1,5
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	1 729,7	1 749,3	1810,2
Содержание дорог местного значения вне границ населенных пунктов	778,0	778,0	778,0
На уплату налога на имущество организаций	573,2	573,2	573,2
На повышение заработной платы работникам культуры	4517,2	4517,2	4517,2
ИТОГО	7599,6	7599,6	7599,6

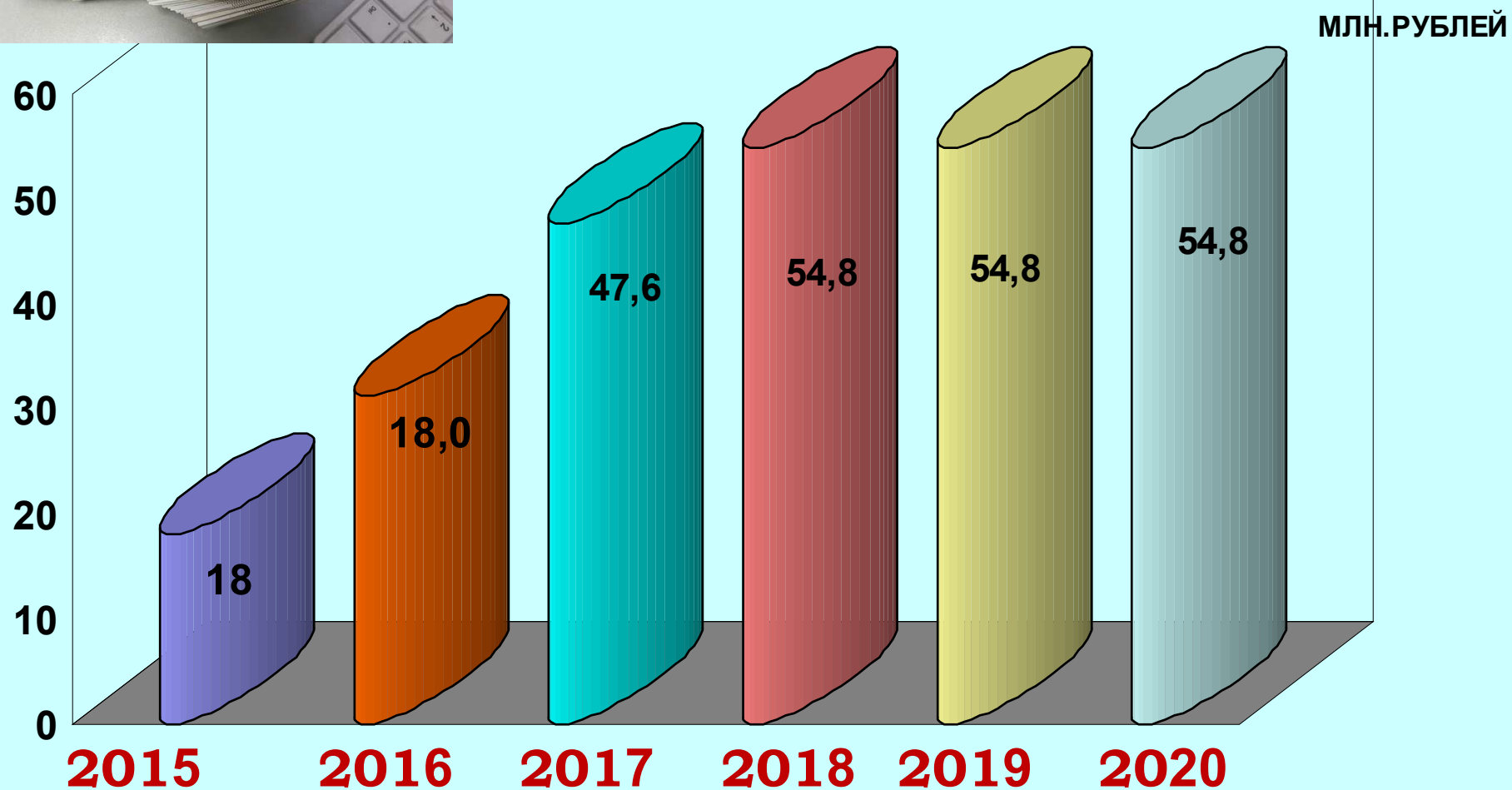
Источники финансирования дефицита бюджета на 2018-2020 годы

(в тыс. руб.)

Источник финансирования дефицита бюджета	2018 год	2019 год	2020 год
ВСЕГО	4300	1 000	1 000
из них:			
Получение кредитов	64 800	64 800	64 800
Погашение кредитов	57 600	64 800	64 800
изменение остатков средств на счетах районного бюджета	0	1 000	1 000



ДИНАМИКА ПРИВЛЕЧЕНИЯ КРЕДИТНЫХ РЕСУРСОВ



Спасибо за внимание !

