

*Проект бюджета
муниципального образования
Нагорский муниципальный район
Кировской области на 2018 год
и плановый период 2019 и 2020 годов*



*Бюджет на 2018 год и
плановый период 2019 и 2020 годов
разработан в соответствии с бюджетным
и налоговым законодательством
РФ, НПА Кировской области и Нагорского
муниципального района на основе:*



*ежегодного послания
Президента РФ
Федеральному
Собранию РФ*

*прогноза социально-
экономического развития
Нагорского района
на 2018 -2020 годы*



*основных направлений
Бюджетной политики и налоговой
политики Нагорского района
на 2018 - 2020 годы*



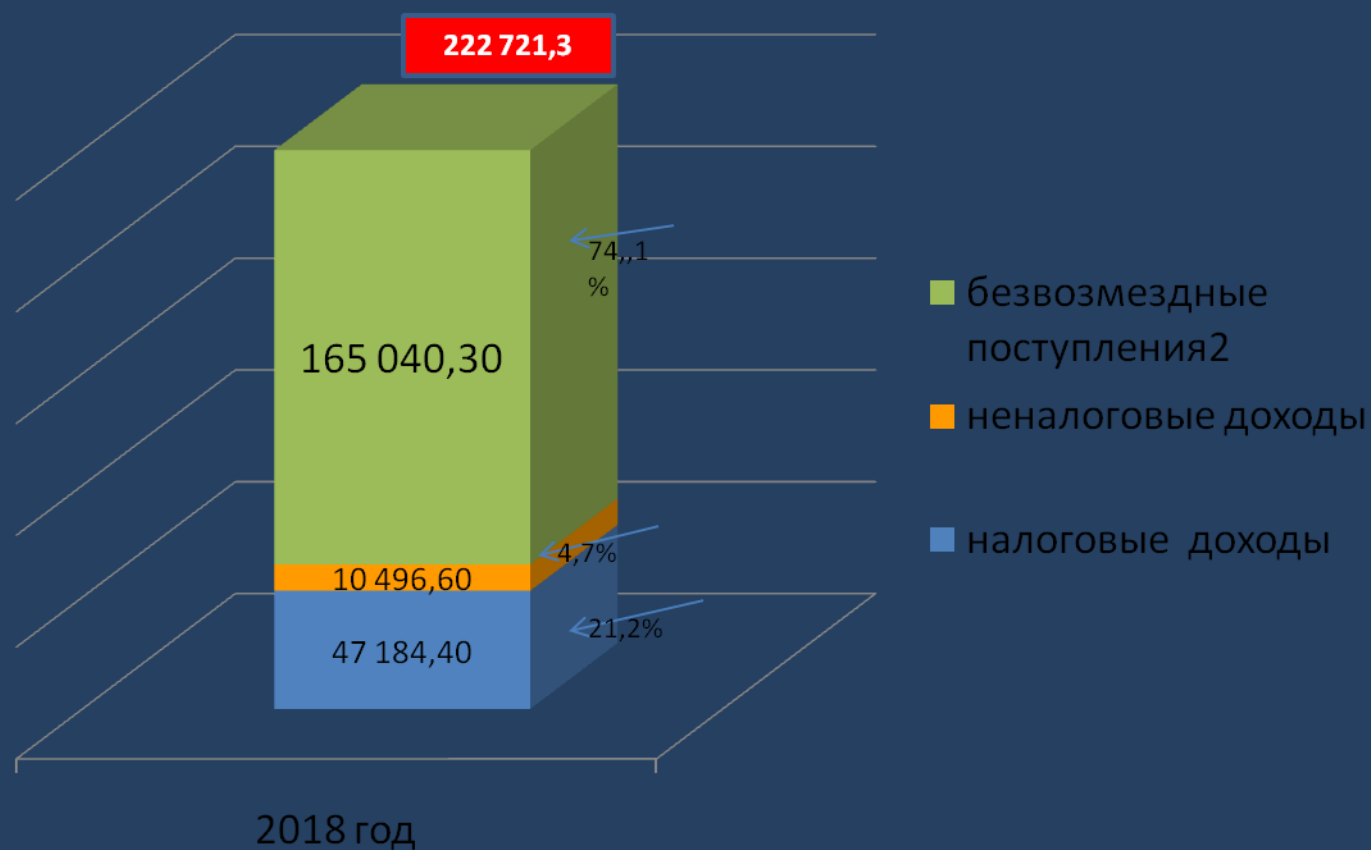
Основные характеристики бюджета Нагорского муниципального района



тыс.рублей

Период	Доходы бюджета	Расходы бюджета	Дефицит бюджета
2018 год	222721,322	218775,022	1500,0
2019 год	210538,76	209201,76	-600,0
2020 год	210932,29	209788,29	-700,0

Доходы бюджета Нагорского муниципального района на 2018 год, тыс. рублей



Налоговые поступления в доходной части бюджета Нагорского муниципального района на 2018 год



Сравнительный анализ прогноза поступлений налоговых доходов в 2018 году к уточненному плану 2017 года

Наименование показателей	Уточненный план на 2017	Структура %	Прогноз на 2018 г	Структура %	Отклонение прогноза 2018г к плану 2017 г	
					В сумме	В %
Налоговые доходы, всего, в том числе	42453,0	100	47184,4	100	4731,4	11,1
Налог на доходы физических лиц	10706,5	25,2	11836,0	25,1	1129,5	10,5
Акцизы	5455,5	12,9	5817,0	12,3	361,5	6,6
Налог, применяемый при упрощенной системе налогообложения	21426,0	50,5	24426,5	51,8	3000,5	14,0
Единый налог на вмененный доход	3179,3	7,5	3344,5	7,1	165,2	5,2
Единый сельскохозяйственный налог	9,8		6,2		-3,6	-36,7
Налог, применяемый при патентной системе налогообложения	218,0	0,5	305,6	0,6	87,6	40,2
Налог на имущество организаций	976,7	2,3	979,6	2,1	2,9	0,3
Госпошлина	481,2	1,1	469	1,0	-12,2	-2,5



*Второй по наибольшему удельному
весу в собственных доходах
бюджета доходный источник -
НДФЛ – 20%*



Плановые показатели поступления НДФЛ рассчитаны исходя из ФОТ в объеме 497384,7 тыс. рублей, рассчитанного с учетом повышения с 1 января 2018 года минимального размера оплаты труда, размера ставки налога и объема налоговых льгот (стандартные, социальные, имущественные, профессиональные вычеты), предусмотренных статьями 217 – 221 части второй Налогового кодекса Российской Федерации, сложившихся за отчетный финансовый год

Прогноз поступлений НДФЛ на 2018 год -11 836,0 тыс. рублей, к уровню 2017 года рост на 10,5% или 1129,5 тыс. рублей

Недоимка по налоговым доходам, предусмотренным в бюджете Нагорского муниципального района в 2018 году



В прогнозе налоговых доходов бюджета Нагорского муниципального района на 2018 год учтена недоимка по налоговым платежам без учета недоимки отсутствующих должников, организаций, не осуществляющих деятельность, а также находящихся в процедурах банкротства или направивших заявления Арбитражный суд о признании банкротом, в сумме 1513,2тыс. рублей

*Налог на
доходы
физическ
их лиц
89,4 тыс.
рублей*

*УСН-
703,6
тыс.
рублей*

*ЕНВД –
96,3
тыс.
рублей*

*Земельн
ый налог
-16,9
тыс.
рублей*

*Налог на
имущество
физических
лиц – 598,4
тыс.
рублей*

*Налог на
имущест
во
организа
ций -8,6
тыс. руб*

Неналоговые поступления в доходной базе бюджета Нагорского муниципального района на 2018 год

*Ожидаемое
поступление 2017
года – 14086,4 тыс.
рублей*

*Прогноз поступлений на
2018 год -10 496,6 тыс.
рублей*

*Администрация Нагорского
муниципального района,
являясь главным администратором
доходов бюджета Нагорского
муниципального района, обеспечит в 2018
году его наполнение по администрируемым
неналоговыми доходами в сумме 4859,8
тыс. руб., а прочие главные
администраторы доходов
бюджета Нагорского муниципального
района в сумме
5636,8 тыс. руб.*



Поступление неналоговых доходов в бюджет Нагорского муниципального района на 2018 год

Наименование показателей	Оценка поступлений в 2017 году	Структура, в %	Прогноз на 2018 год	Структура в %	Отклонение прогноза 2018 года к оценке 2017 года	
					В сумме	В %
Неналоговые доходы всего, в том числе	14 086,4	100	10 496,6	100	-3 589,8	-25,5
Доходы от сдачи в аренду земельных участков	2 463,7	17,5	2 168,8	20,7	-294,9	-12,0
Доходы от сдачи в аренду имущества	1 378,0	9,8	1 443,0	13,7	65,0	4,7
Доходы от реализации муниципального имущества	4,5				-4,5	-100
Доходы от продажи земельных участков	2,2				-2,2	-100
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	124,7	0,9	48,1	0,5	-76,6	-61,4
Прочие доходы от платных услуг	9 736,7	69,1	6 436,6	61,3	-3 300,1	-33,9
Доходы от штрафов	376,6	2,7	400,1	3,8	23,5	6,2



Объем безвозмездных
поступлений на 2018 год и плановый
период 2019 и 2020 годов установлен
в соответствии с проектом закона
«Об областном бюджете
Кировской области на 2018 год
и плановый период 2019 и 2020 годов»



Объем безвозмездных поступлений установлен в сумме:



2018



2019



2020

165 040,3 тыс. руб.

149 309,3 тыс. руб.

147 839,9 тыс. руб.



Расходная часть бюджета Нагорского муниципального района на 2018 год

Приоритеты бюджетной политики

Расходы на оплату труда работников бюджетной сферы, муниципальным служащим рассчитаны исходя из планового фонда оплаты труда на 12 месяцев, отчисления от заработной платы предусмотрены на 12 месяцев.

Расходы на материальные затраты муниципальных учреждений предусмотрены без индексации с режимом экономии.

Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений предусмотрены с учетом роста тарифов на планируемый период по данным региональной службы по тарифам Кировской области из расчета на 12 месяцев.

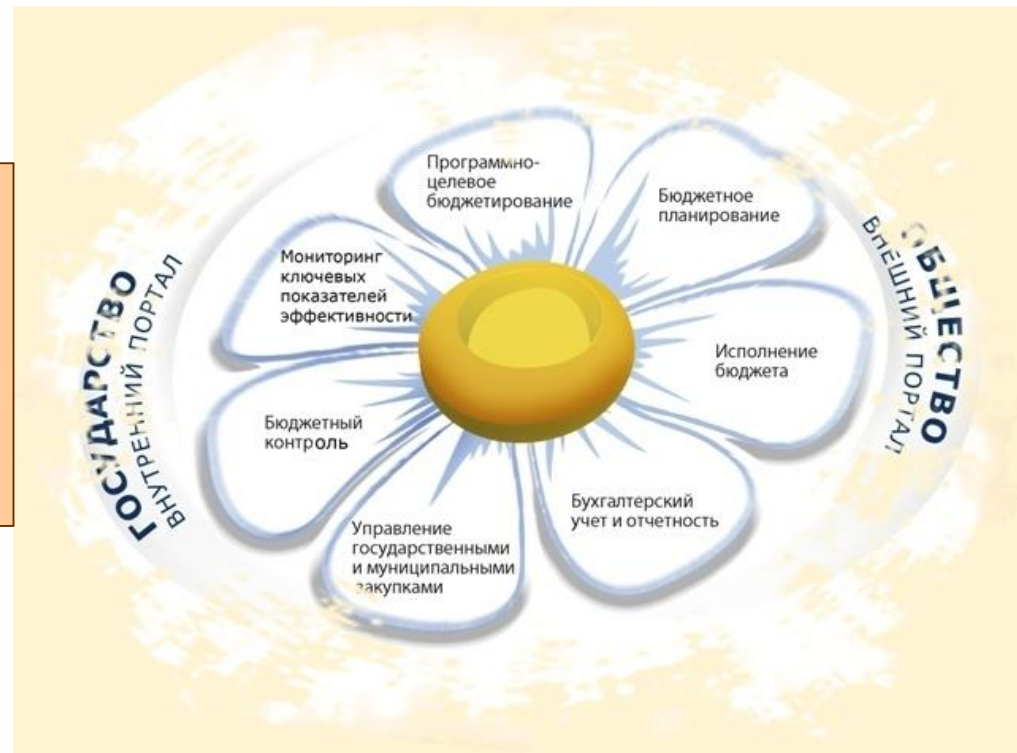


Согласно основных направлений бюджетной политики Российской Федерации, одной из приоритетных задач является внедрение программно-целевого принципа организации деятельности органов исполнительной власти и соответственно принятие программных бюджетов.

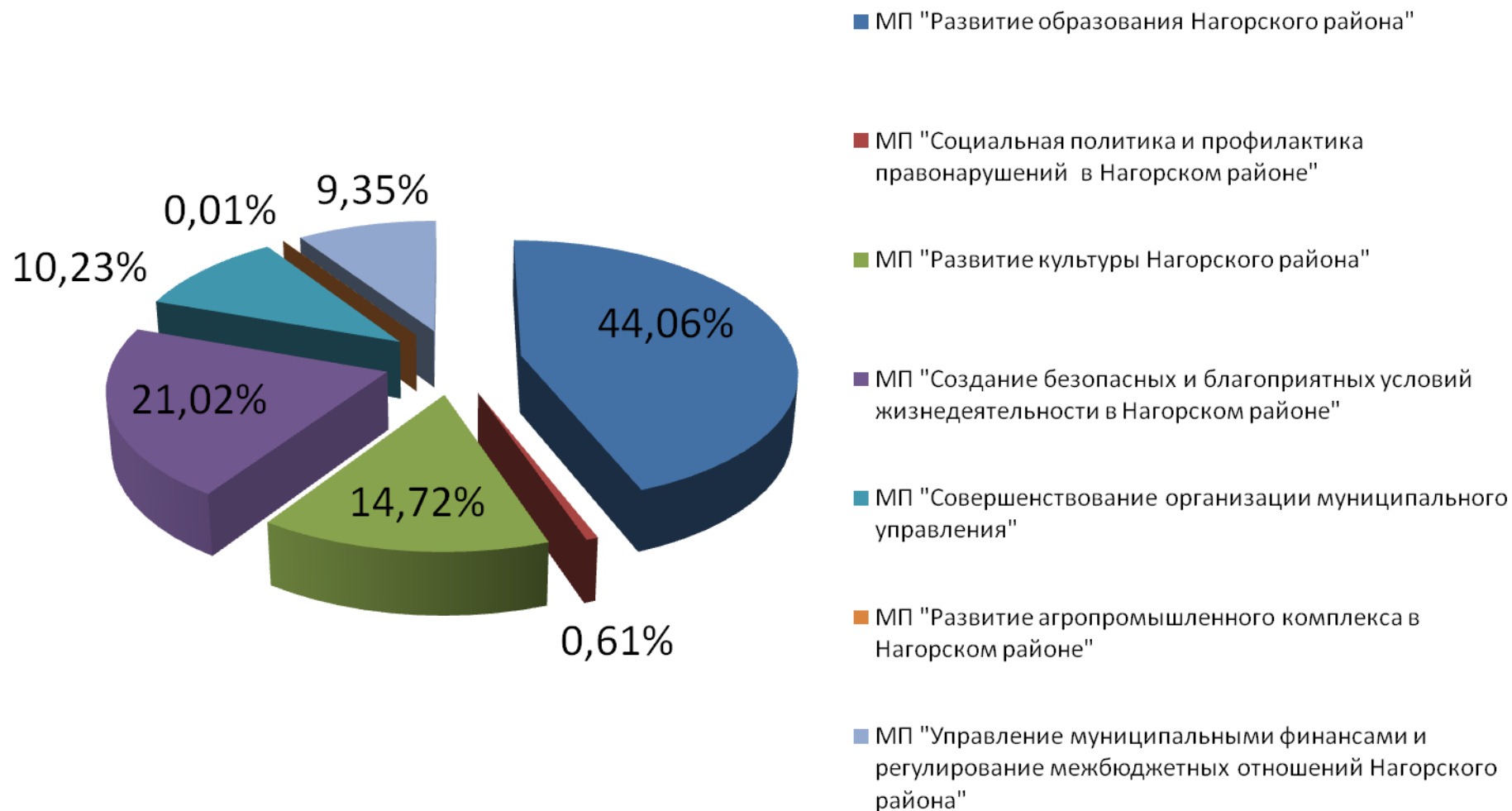
С целью решения данных задач, в проекте предусмотрено

Реализация семи муниципальных программ
220639,022 тыс.руб.
(99,7% от расходов)

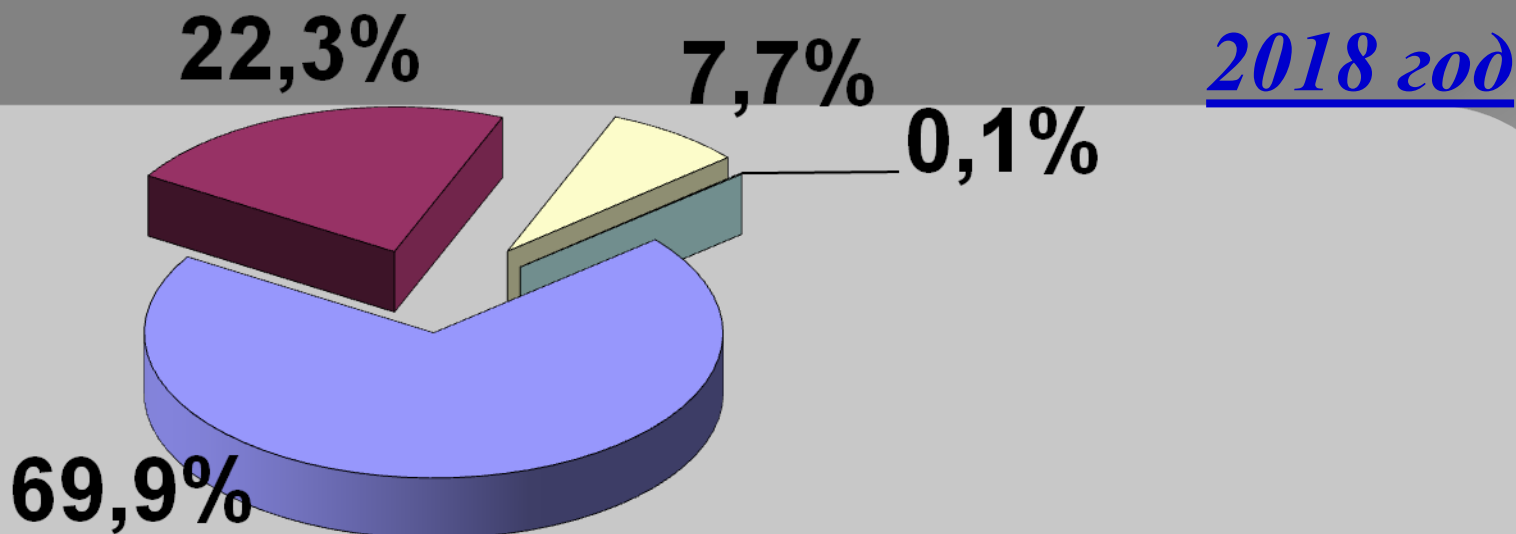
Реализация непрограммных мероприятий
582,3 тыс.руб.
(0,3% от расходов)



Муниципальные программы Нагорского муниципального района



*Социально значимые расходы муниципальных учреждений в проекте бюджета составляют 129386,054 тыс.руб.
(58,5 % от всех расходов бюджета)*



■ образование

■ культура и кинематография

■ социальная политика

■ физическая культура и спорт

Основные направления финансирования в 2018 году



- **Отрасль образование – 40,9%**



- **ЖКХ, транспорт, дорожное хозяйство, сельское хозяйство – 20,3%**



- **Общегосударственное управление – 14,2%**



- **Отрасль культура – 13,1%**



- **Социальная политика, спорт – 4,6%**

На обеспечение исполнения публично-нормативных обязательств Нагорского муниципального района в проекте бюджета предусмотрены расходы

2018

Компенсация части платы, взимаемой за содержание детей в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования

**934,1
тыс. руб.**

Ежемесячные денежные выплаты на детей – сирот, детей оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье

**3551,0
тыс. руб.**

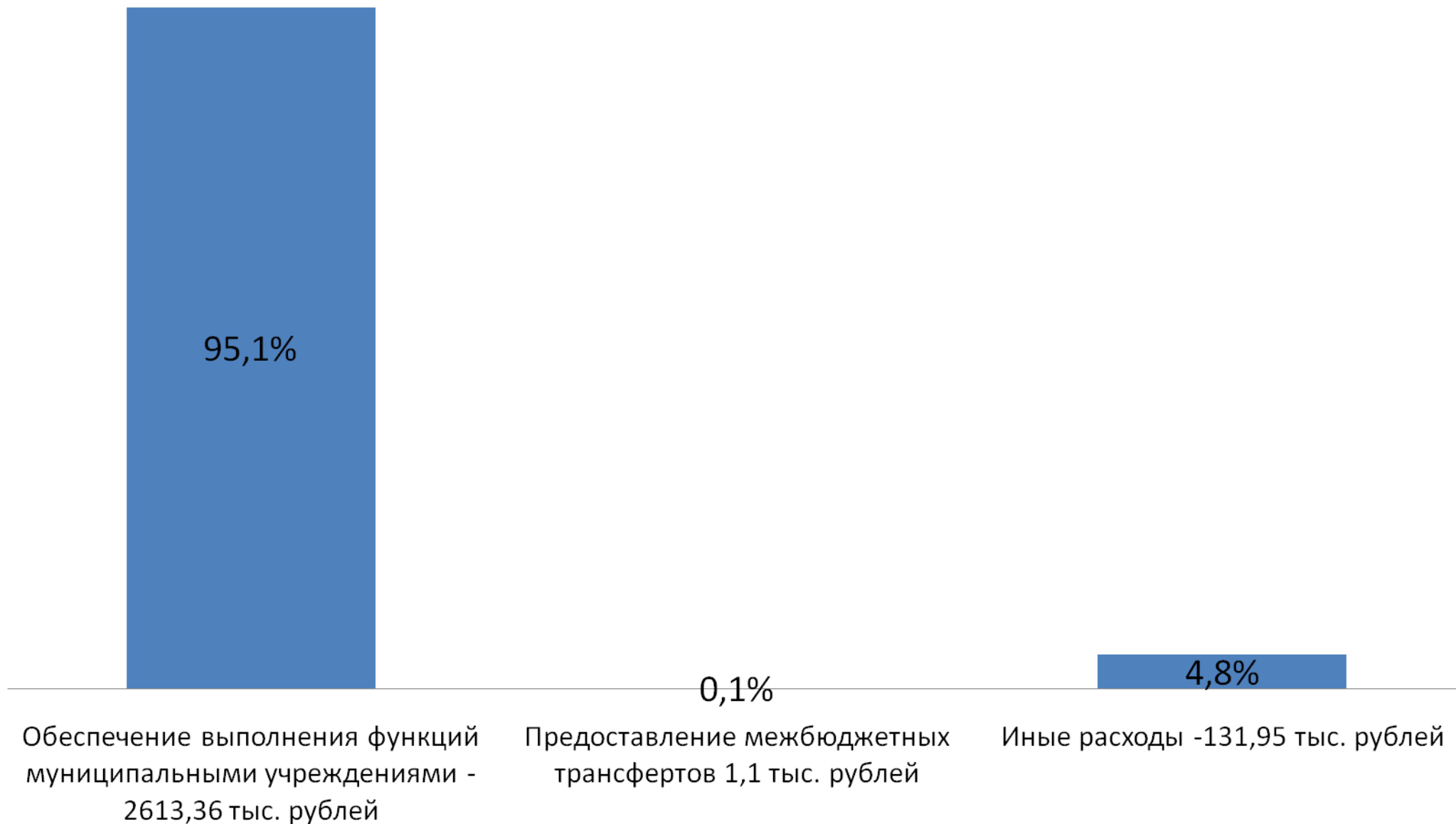
Общегосударственные вопросы



2018 год

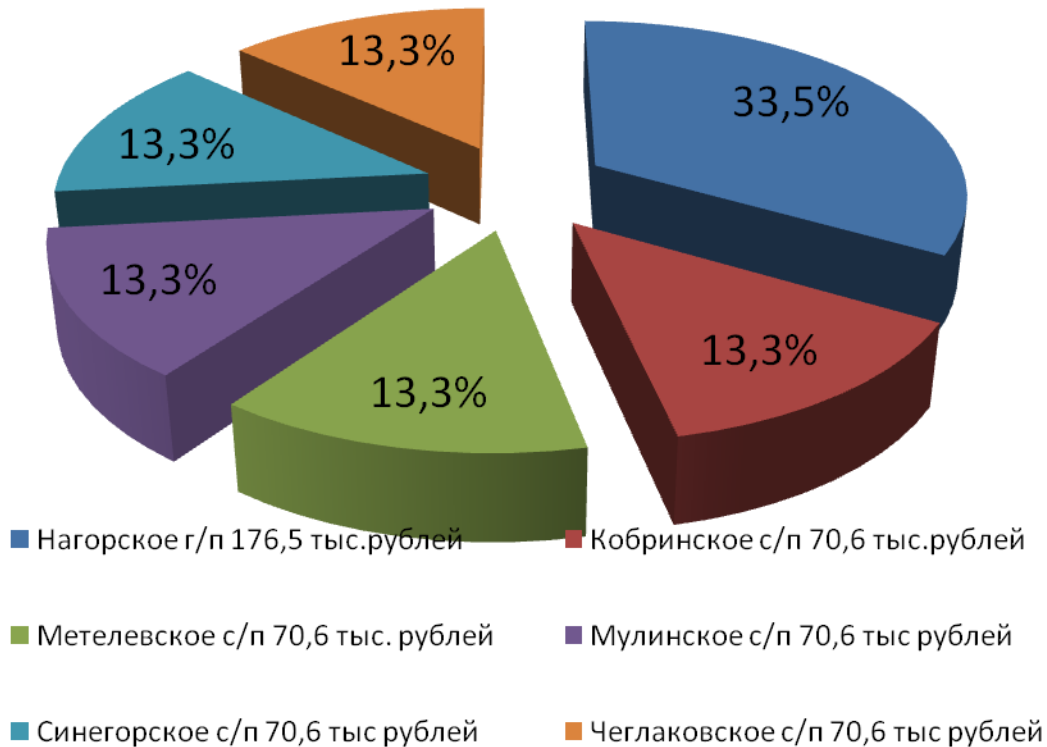


Другие общегосударственные вопросы



Национальная оборона

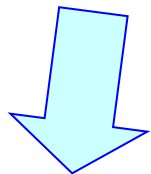
Общий объем расходов по разделу на 2018 год запланирован на предоставление межбюджетных трансфертов в сумме 529,5 тыс. рублей



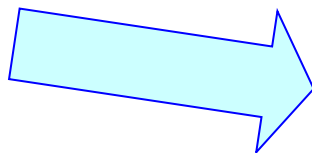


Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Распределение объемов финансирования



Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона
– **837,8** тыс. рублей



Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности
– **20,0** тыс. рублей



Национальная экономика



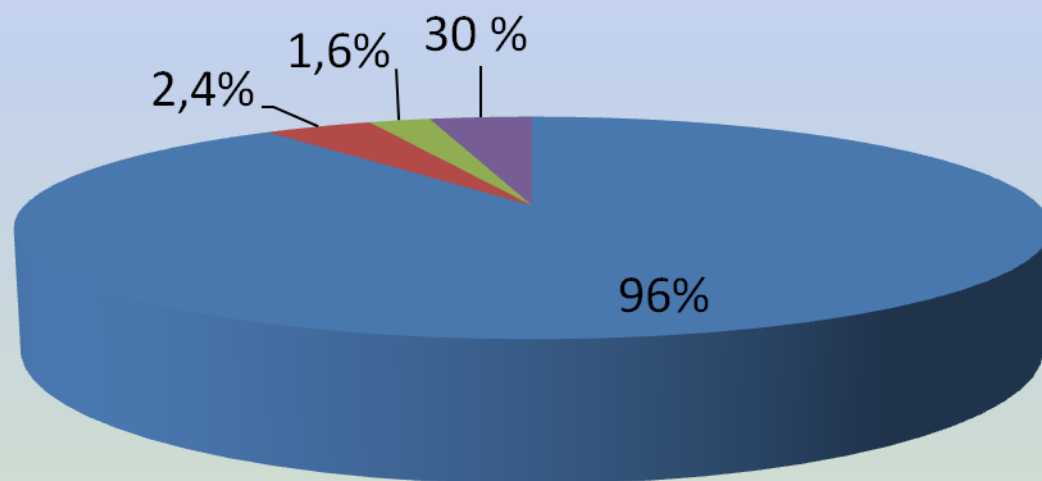
Сельское хозяйство и рыболовство – **79,88** тыс. рублей

Транспорт – **660,0** тыс. рублей

Дорожное хозяйство (дорожные фонды) – **44120,0** тыс. рублей



Сельское хозяйство и рыболовство



■ Руководство и управление в сфере установленных функций -693 тыс. рублей

■ Предоставление субсидий юридическим лицам -31,88 тыс. рублей

■ Мероприятия по отлову безнадзорных домашних животных-18,0 тыс. рублей

■ Защита населения от болезней общих для человека и животных-30,0 тыс рублей

Транспорт

Предоставление субсидий
юридическим лицам и
индивидуальным
предпринимателям,
осуществляющим перевозку
пассажиров автомобильным
транспортом общего пользования
по социальным маршрутам
Нагорского района - **660,0** тыс.
рублей





Дорожное хозяйство (дорожные фонды)



- Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них - 37120,0 тыс. рублей
- Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов и искусственных сооружений на них - 7000 тыс. рублей

Образование

Дошкольное образование
28734,4 тыс.
рублей

Общее образование
46265,76 тыс.
рублей

Дополнительное образование
9334,894 тыс.
рублей

Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации
47,8 тыс.
рублей

Молодежная политика и оздоровление детей
396,2 тыс. рублей

Другие вопросы в области образования
5751,5 тыс.
рублей



Культура и кинематография

Дворцы, дома культуры и
другие учреждения культуры
12477,3 тыс.рублей



Библиотеки **10576,2** тыс.
рублей



Централизованная
бухгалтерия, хозгруппа
5832,1 тыс. рублей



Социальная политика

Социальная политика

Пенсионное обеспечение
638,6 тыс. рублей

Социальное обеспечение населения
2365,0 тыс. рублей

Охрана семьи и детства
6936,3 тыс. рублей



Физическая культура и спорт

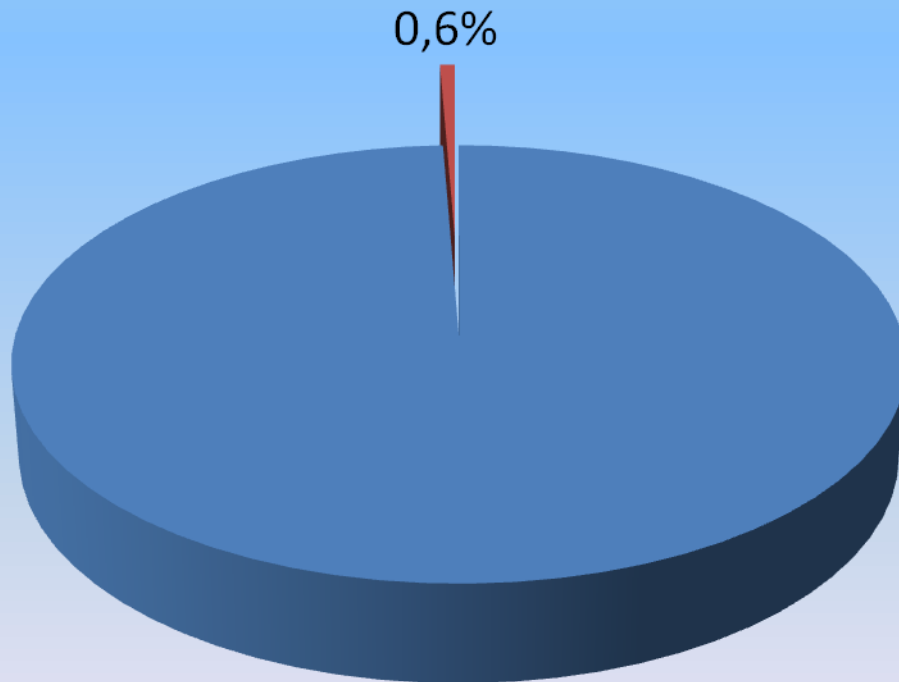


*Распределение
объемов
финансирования*



- **Массовый спорт 30 тыс. рублей**

Обслуживание государственного и муниципального долга



- расходы бюджета - 221221,322 тыс. рублей
- расходы на обслуживание муниципального долга - 1412,9 тыс. рублей

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов российской федерации и муниципальных образований

Межбюджетные
трансферты
общего
характера

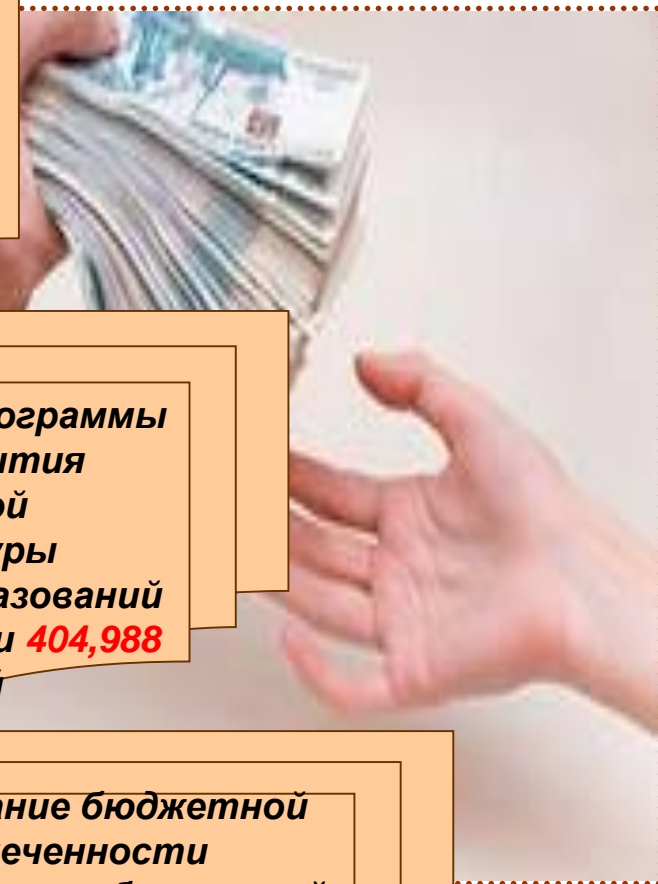
Дотации на выравнивание
бюджетной обеспеченности из
фонда финансовой поддержки
поселений за счет средств
областного бюджета **1452** тыс.
рублей

Дотации на
выравнивание
бюджетной
обеспеченности из
фонда финансовой
поддержки поселений
за счет средств
бюджета
муниципального
района **3100** тыс.
рублей

Дотация на поддержку
мер по обеспечению
сбалансированности
бюджетов **7682,4** тыс.
рублей

Инвестиционные программы
и проекты развития
общественной
инфраструктуры
муниципальных образований
в Кировской области **404,988**
тыс. рублей

Выравнивание бюджетной
обеспеченности
муниципальных образований
по реализации ими их
отдельных расходных
обязательств **81,8** тыс.
рублей



Дефицит (профицит) бюджета



Основные характеристики бюджета муниципального района на плановый период 2019 и 2020 годов

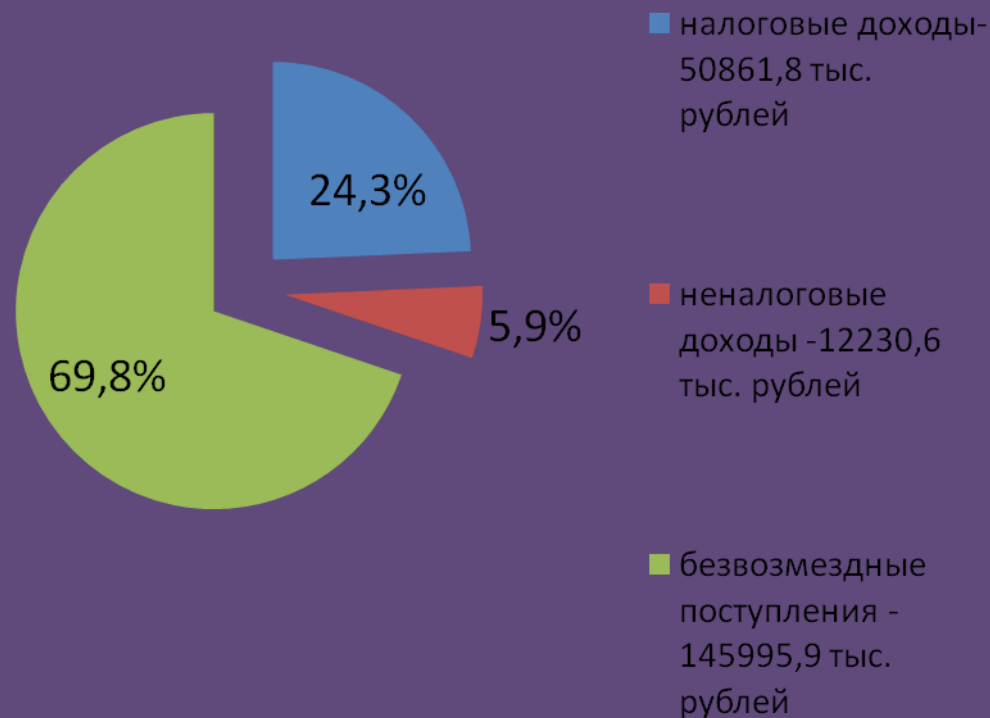


Структура прогнозируемых объемов поступлений доходов в плановом периоде

2019 год

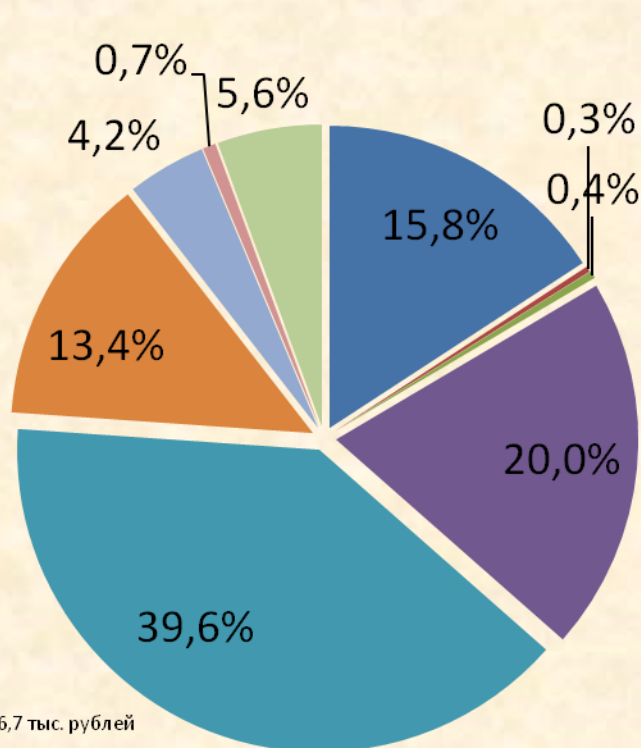


2020 год



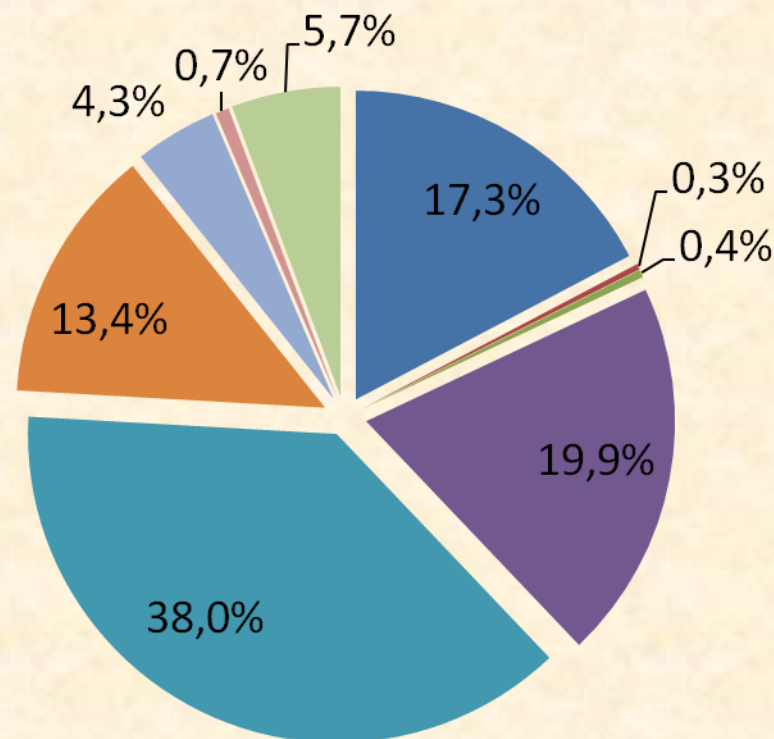
Структура расходов бюджета на 2019 и 2020 годы

2019 год



- общегосударственные вопросы - 33456,7 тыс. рублей
- национальная оборона - 535,5 тыс. рублей
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность - 826,8 тыс. рублей
- национальная экономика - 42289,3 тыс. рублей
- образование - 83594,86 тыс. рублей
- культура и кинематография - 28226,5 тыс. рублей
- социальная политика - 8881,6 тыс. рублей
- обслуживание государственного и муниципального долга - 1412,9 тыс. рублей
- межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований - 11914,6 тыс. рублей

2020 год



- общегосударственные вопросы - 36689,9 тыс. рублей
- национальная оборона - 554,2 тыс. рублей
- национальная безопасность и правоохранительная деятельность - 826,8 тыс. рублей
- национальная экономика - 42172,73 тыс. рублей
- образование - 80516,06 тыс. рублей
- культура и кинематография - 28305,4 тыс. рублей
- социальная политика - 9005,0 тыс. рублей
- обслуживание государственного и муниципального долга - 1412,9 тыс. рублей
- межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований - 12149,3 тыс. рублей

Муниципальный долг

2019 год

2020 год



Спасибо за внимание!