

Бюджет для граждан

Муниципального образования Лебяжский муниципальный район на 2018 год



Проект решения Лебяжской районной Думы «О бюджете муниципального образования Лебяжский муниципальный район на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов»



СОДЕРЖАНИЕ

Основы бюджетного процесса

Основные характеристики бюджета

Доходы бюджета

Объем и структура налоговых доходов

Объем и структура неналоговых доходов

Объем и структура безвозмездных поступлений

Основные направления деятельности органов местного самоуправления по повышению доходов бюджета

Расходы бюджета

Расходы на общегосударственные вопросы

Расходы на национальную оборону, национальную безопасность и правоохранительную деятельность

Расходы на национальную экономику

Расходы бюджета на предоставление межбюджетных трансфертов

Расходы на социальную политику

Расходы бюджета в разрезе муниципальных программ

Субсидии производителям товаров, работ и услуг

Муниципальный долг

Контактная информация

Что такое бюджет?

БЮДЖЕТ (от старонормандского bougette – кошель, сумка, кожаный мешок) – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

ДОХОДЫ

это поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, административные платежи и сборы, безвозмездные поступления)



РАСХОДЫ

это выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание государственных и муниципальных учреждений (образование, ЖКХ, культура и другие) капитальное строительство и другие)

превышение доходов над расходами образует положительный остаток

бюджета

ПРОФИЦИТ



если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет

формируется с **ДЕФИЦИТОМ**

Сбалансированность бюджета по доходам и расходам – основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет

Бюджет для граждан -это упрощенная версия бюджета, облегчающая гражданам его понимание, объясняющая планы и действия органов местного самоуправления во время бюджетного года.



Основные понятия и термины, используемые в бюджетном процессе

Бюджет Бюджетная система РФ Бюджетный процесс Бюджетные ассигнования Бюджетный кредит Безвозмездные поступления Межбюджетные трансферты	Государственный (муниципальный) долг Государственное (муниципальное) задание Государственные (муниципальные) услуги (работы) Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета
Дефицит бюджета Дотации Доходы бюджета	Главный распорядитель бюджетных средств Главный администратор доходов бюджета
Налоговые доходы Неналоговые доходы	Отчетный финансовый год Очередной финансовый год
Плановый период Получатель бюджетных средств Профицит бюджета	Расходные обязательства Расходы бюджета Субвенции Текущий финансовый год

Структура бюджетной системы Лебяжского района

**Бюджет
муниципального
района**

**Бюджет
городского
поселения**

**Бюджеты
сельских
поселений**

**Консолидированный бюджет муниципального
района**

**бюджет муниципального района (районный бюджет) и
свод бюджетов городского и сельских поселений, входящих в
состав муниципального района (без учета межбюджетных
трансфертов между этими бюджетами).**

Основы бюджетного процесса

Положения послания Президента РФ Федеральному Собранию РФ, определяющие бюджетную политику в РФ



Основные направления бюджетной, налоговой политики муниципального образования



Прогноз социально-экономического развития Лебяжского района



Бюджетный прогноз (проект, проект изменений) Лебяжского района Кировской области на долгосрочный период



Муниципальные программы (проект, проект изменений) Лебяжского района

Этапы бюджетного процесса



составление проекта



публичные слушания



**рассмотрение и утверждение
проекта бюджета ОМС**

Бюджетный процесс - регламентируемая законодательством Российской Федерации деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности



- глава Лебяжского района;
- Лебяжская районная Дума;
- администрация Лебяжского района;

- главы городского и сельских поселений;
- представительные ОМС городского и сельских поселений;

- Центральный банк РФ, его структурные подразделения;
- кредитные организации;
- органы Федерального казначейства;

- контрольно-счетная комиссия Лебяжского района;

- финансовое управление администрации Лебяжского района;
- главные администраторы (администраторы) доходов бюджета муниципального района;

- главные распорядители (распорядители) средств бюджета муниципального района;

- главные администраторы (администраторы) источников финансирования дефицита бюджета муниципального района;
- получатели средств бюджета муниципального района

Показатели социально-экономического развития Лебяжского района

Наименование показателя	2016 год (отчет)	2017 год (оценка)	2018 год	2019 год	2020 год
Среднегодовая численность населения Лебяжского района, тыс. чел.	7450	7297	7157	7030	6913
Фонд оплаты труда тыс. рублей	285337	288582	305155	316186	327752
Остаточная балансовая стоимость основных фондов, млн.руб.	613,3	579,4	551,6	520,5	496,6
Индекс потребительских цен за период с начала года, % к предыдущему году	108,5	104,0	104,4	104,2	104,1
Индекс-дефлятор объема платных услуг, % к предыдущему году	105,2	105,2	105,6	105,4	105,3
Прибыль прибыльных предприятий (с учетом прибыли сельхозпредприятий) тыс.руб.	66924	70665	71015	71578	72257
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата на одного работника, руб.	15213,1	15728,3	16908,0	17707,6	18554,8

ДОХОДЫ

Налог на доходы
физических лиц

от уплаты акцизов

Налоги на совокупный
доход

Налог на имущество

Доходы от
использования
имущества

Платные услуги

Государственная
пошлина



расходы

Общегосударственные
вопросы

Социальная
политика

Национальная
экономика

Образование

Культура

Межбюджетные
трансферты

Жилищно-
коммунальное
хозяйство

Основные характеристики бюджета, тыс.руб.

Наименование показателя	2016 (факт)	2017 (оценка)	2018	2019	2020
ДОХОДЫ	206286,3	177893,4	144963,2	132177,4	136540,1
РАСХОДЫ	207186,0	180130,8	146963,2	134177,4	138540,1
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ)	-899,7	-2237,4	-2000,0	-2000,0	-2000,0

Доходы бюджета – денежные средства, поступающие в безвозмездном и безвозвратном порядке в соответствии с законодательством РФ в распоряжение органов государственной власти и местного самоуправления.

Расходы бюджета – это денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций государства и органов местного самоуправления.

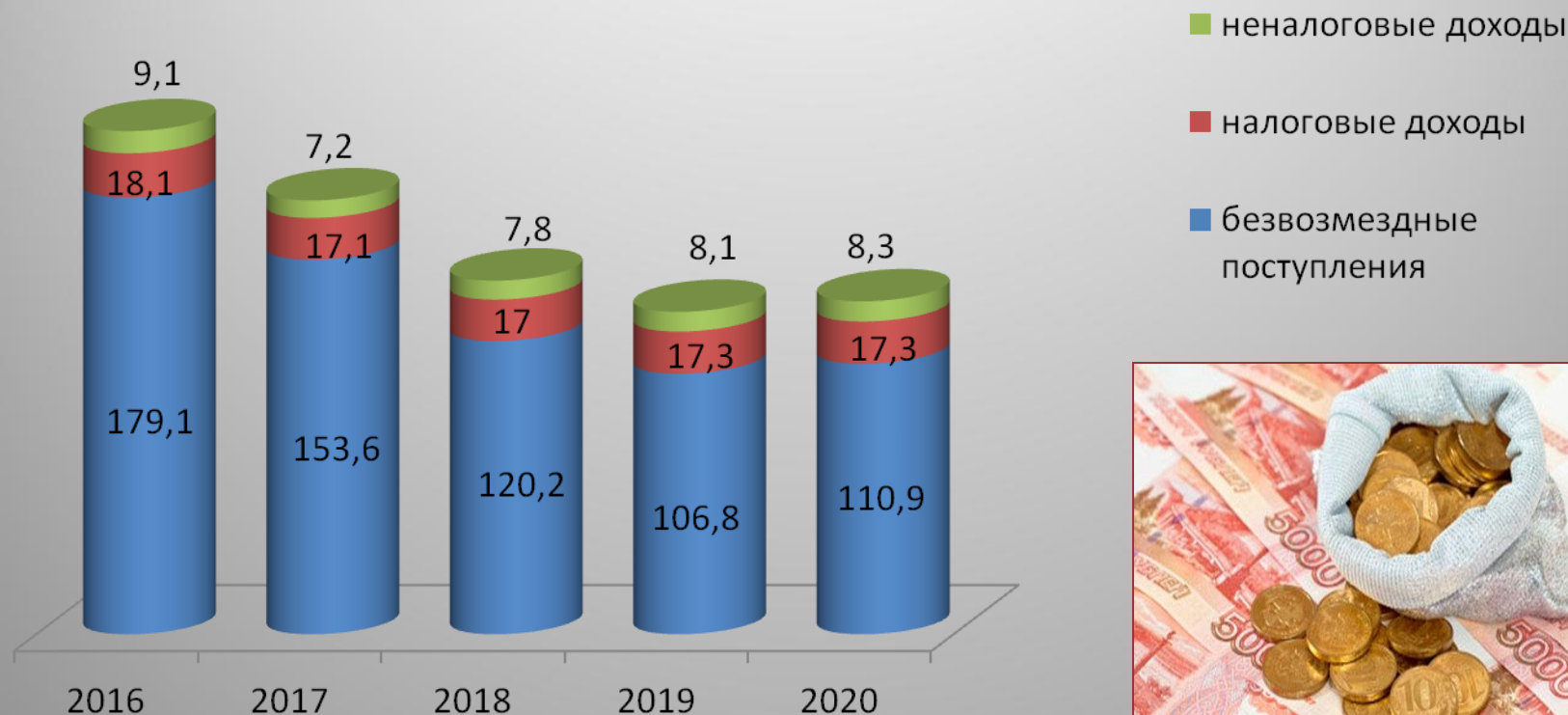
Дефицит - сумма, на которую расходы превышают доходы.

Профицит - сумма, на которую доходы превышают расходы.

ДОХОДЫ



Доходы бюджета Лебяжского муниципального района, млн.руб.



Доходы бюджета- поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, безвозмездные поступления)

Собственные доходы бюджетов (статья 47. Бюджетного кодекса)



Налоговые доходы, зачисляемые в бюджеты в соответствии с бюджетным законодательством РФ и законодательством о налогах и сборах

Неналоговые доходы, зачисляемые в бюджеты в соответствии с законодательством РФ, законами субъектов РФ и муниципальными правовыми актами представительных органов муниципальных образований

Доходы, получаемые бюджетами в виде безвозмездных поступлений, за исключением субвенций

Безвозмездные поступления

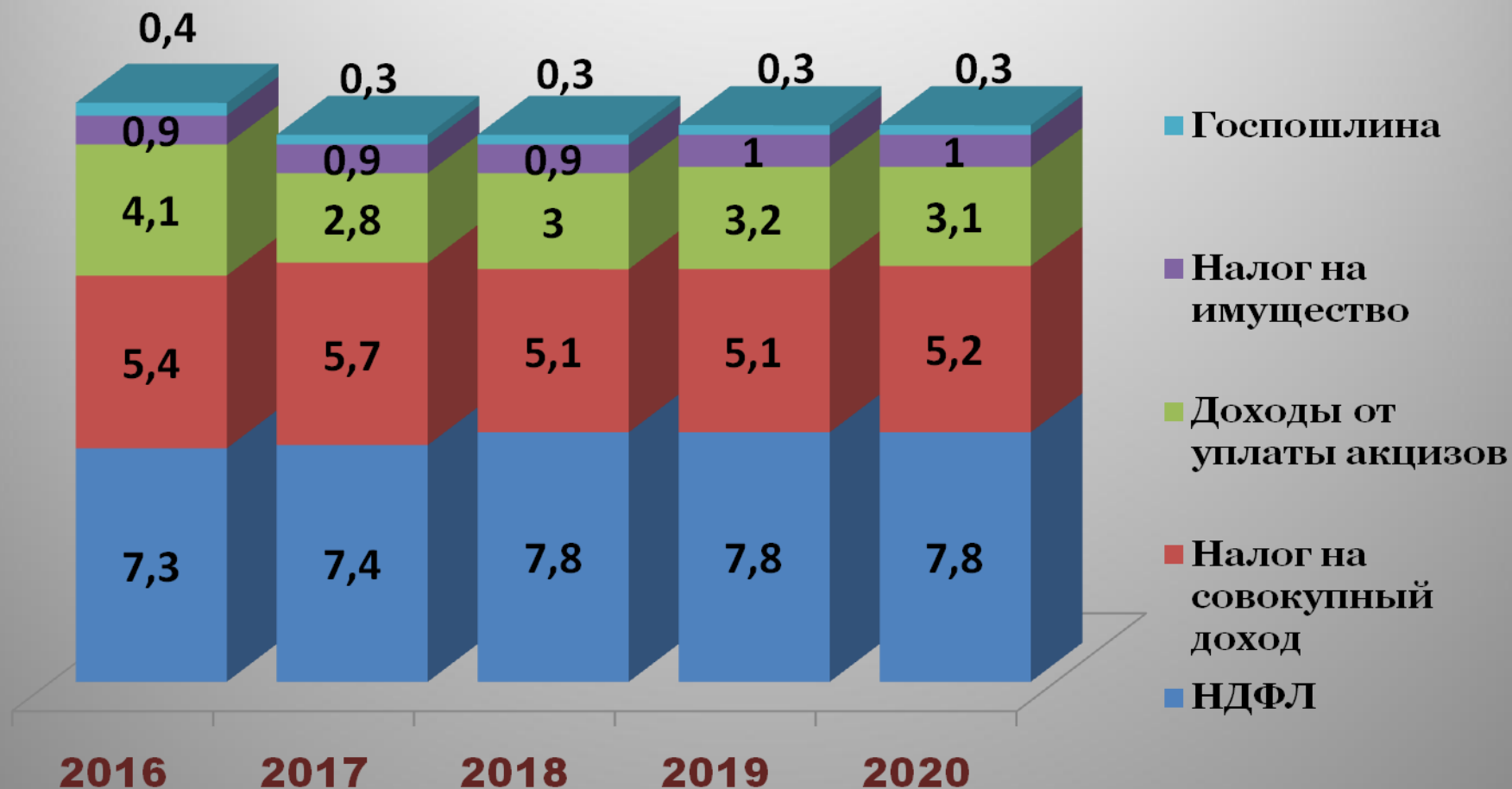


СУБСИДИЯ- финансовая помощь юридическому или физическому лицу . Имеет целевой характер, предоставляется в целях софинансирования расходов

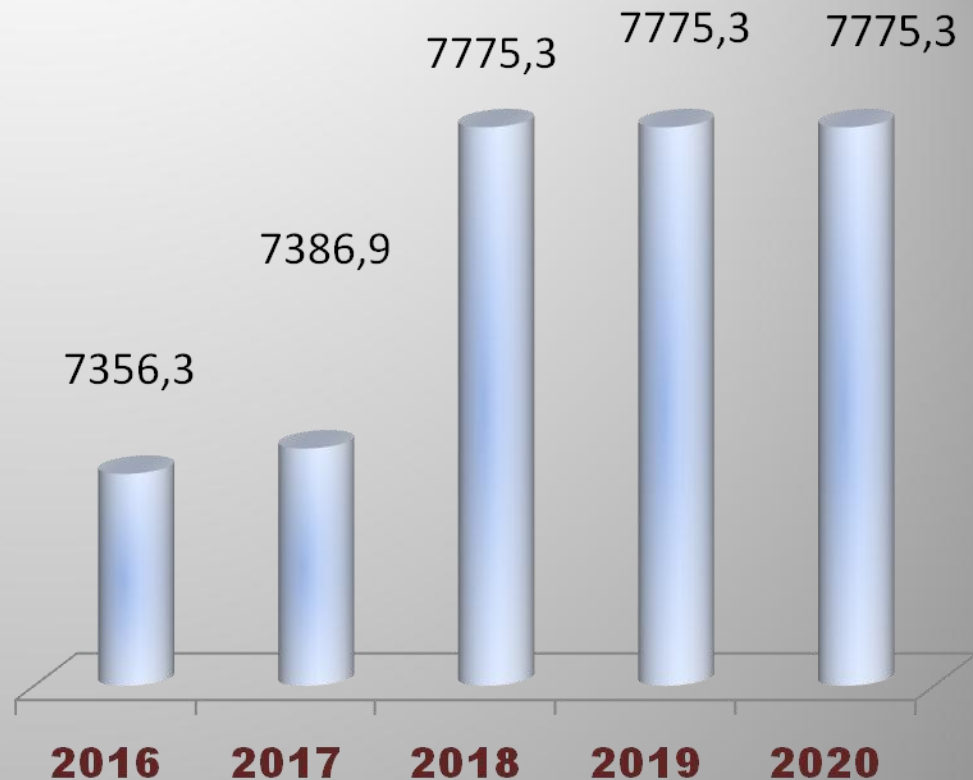
СУБВЕНЦИЯ - выделяется на определенный срок на конкретные цели; подлежит возврату в случае нецелевого использования или использования не в установленные ранее сроки

ДОТАЦИЯ –пожертвование, предоставляется на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и условий их использования

Объем и структура налоговых доходов, млн.руб.



Налог на доходы физических лиц, тыс.руб.



**НДФЛ – начисляется в процентах от
совокупного дохода физических лиц
за вычетом документально
подтвержденных расходов, в
соответствии с действующим
законодательством**

**Доля поступлений в налоговых и неналоговых
доходах**

2016	2017	2018	2019	2020
27,0	30,5	31,4	30,7	30,3

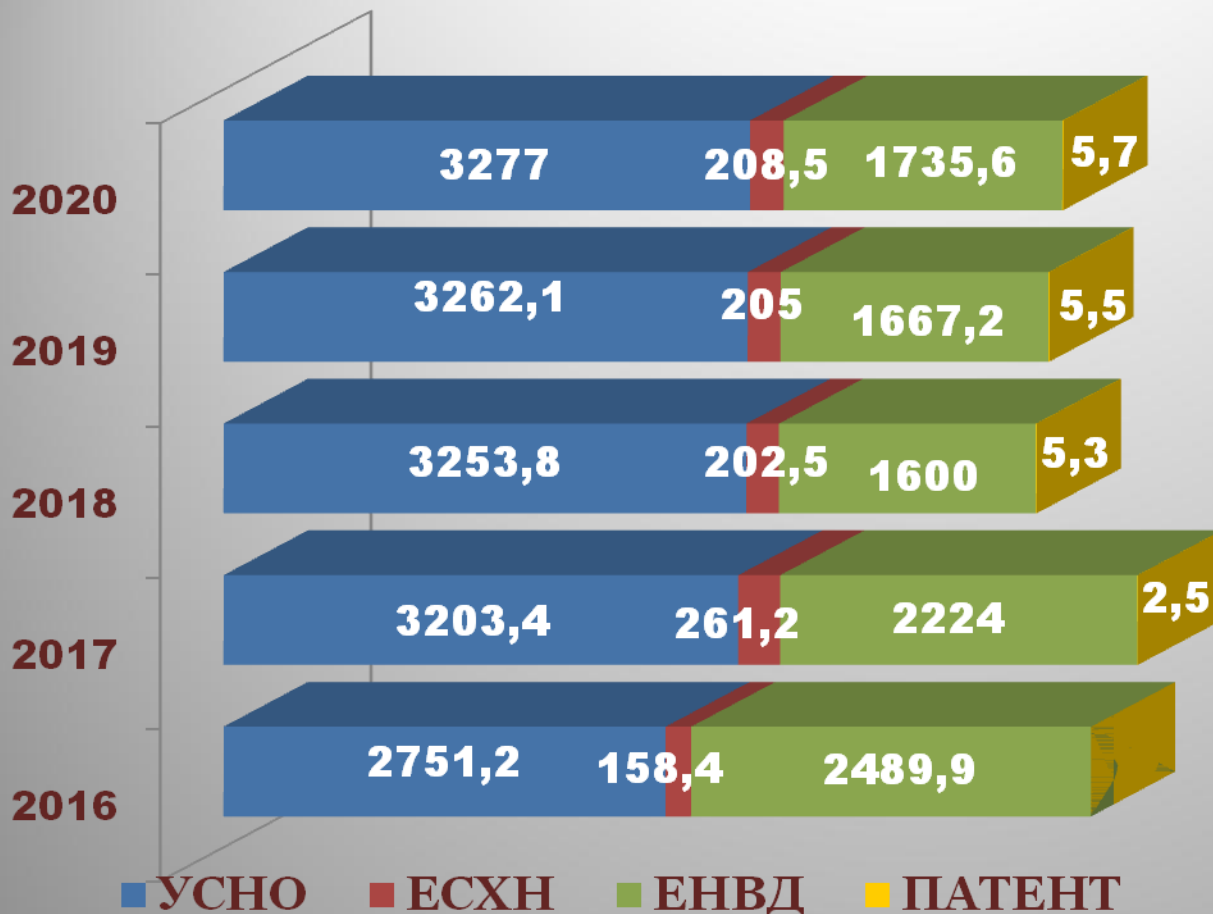
Доход от уплаты акцизов на нефтепродукты, тыс.руб.



Акциз-вид налога, который включается в цену товара. Плательщиками акциза являются потребители, приобретающие товары, которые облагаются акцизным сбором.



Налоги на совокупный доход, тыс.руб.

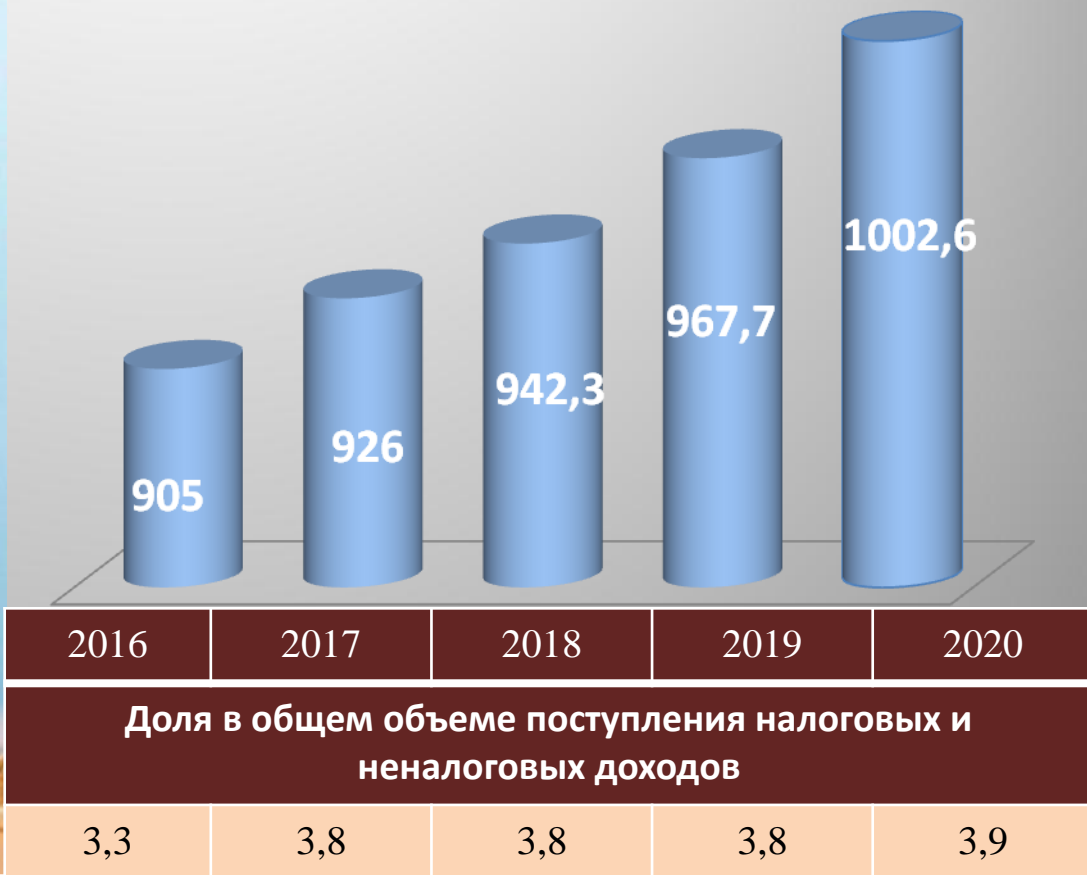


В районный бюджет от субъектов малого и среднего бизнеса поступают платежи по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системе налогообложения, единому вмененному доходу, сельскохозяйственному налогу

Доля поступлений в налоговых и неналоговых доходах

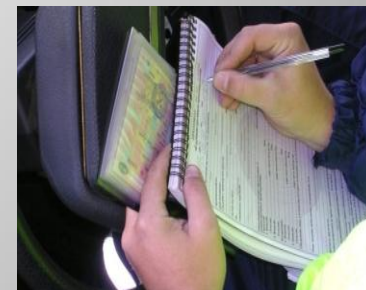
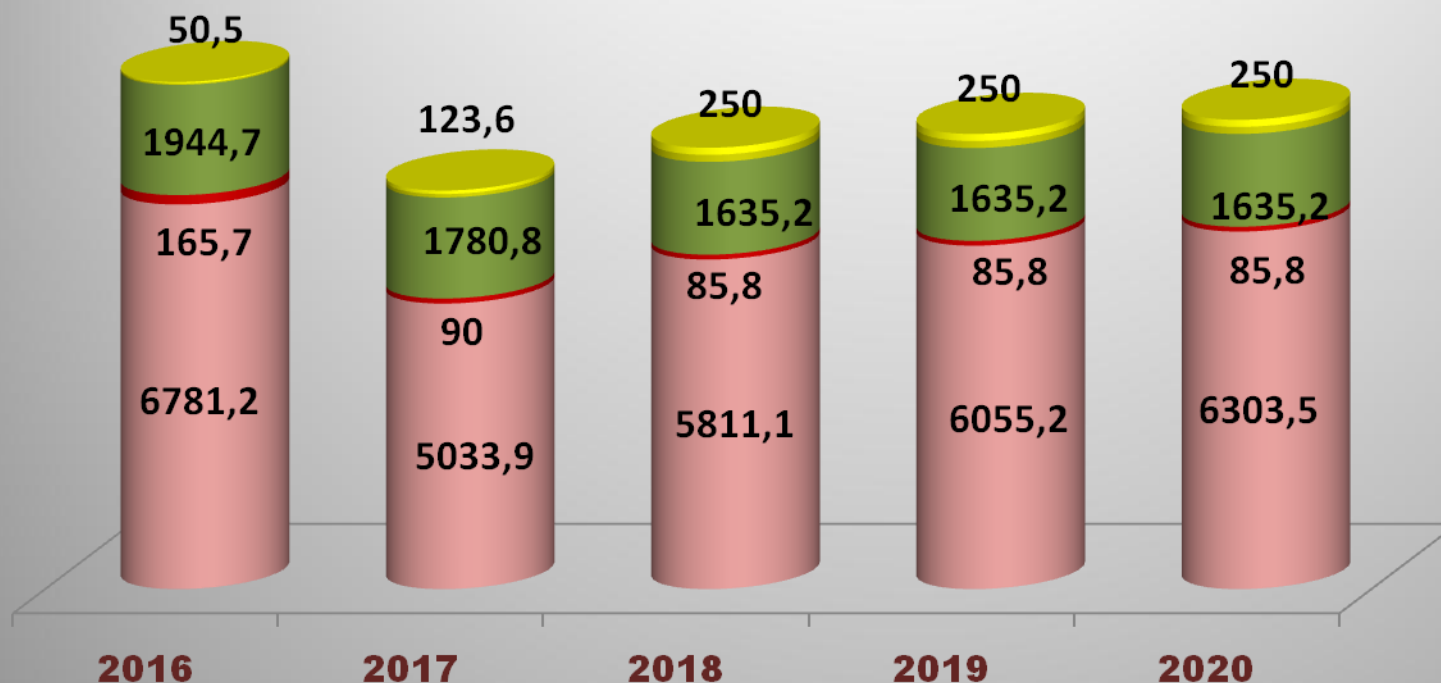
2016	2017	2018	2019	2020
19,8	23,5	20,2	20,3	20,4

Налог на имущество организаций, тыс.руб.



Объектами налогообложения для российских организаций признается имущество движимое и недвижимое, в том числе имущество, переданное во временное владение, в пользование, распоряжение, доверительное управление, внесенное в совместную деятельность или полученное по концессионному соглашению

Объем и структура неналоговых доходов, тыс.руб.



- Доходы от оказания платных услуг
- Доходы от использования имущества
- Пл. за нег.возд.на окр.среду2
- Доходы от продажи

Доля в общем объеме поступления налоговых и неналоговых доходов

36,2

32,4

33,4

33,9

33,9



Объем и структура безвозмездных поступлений, млн.руб.



Доля в общем объеме поступлений

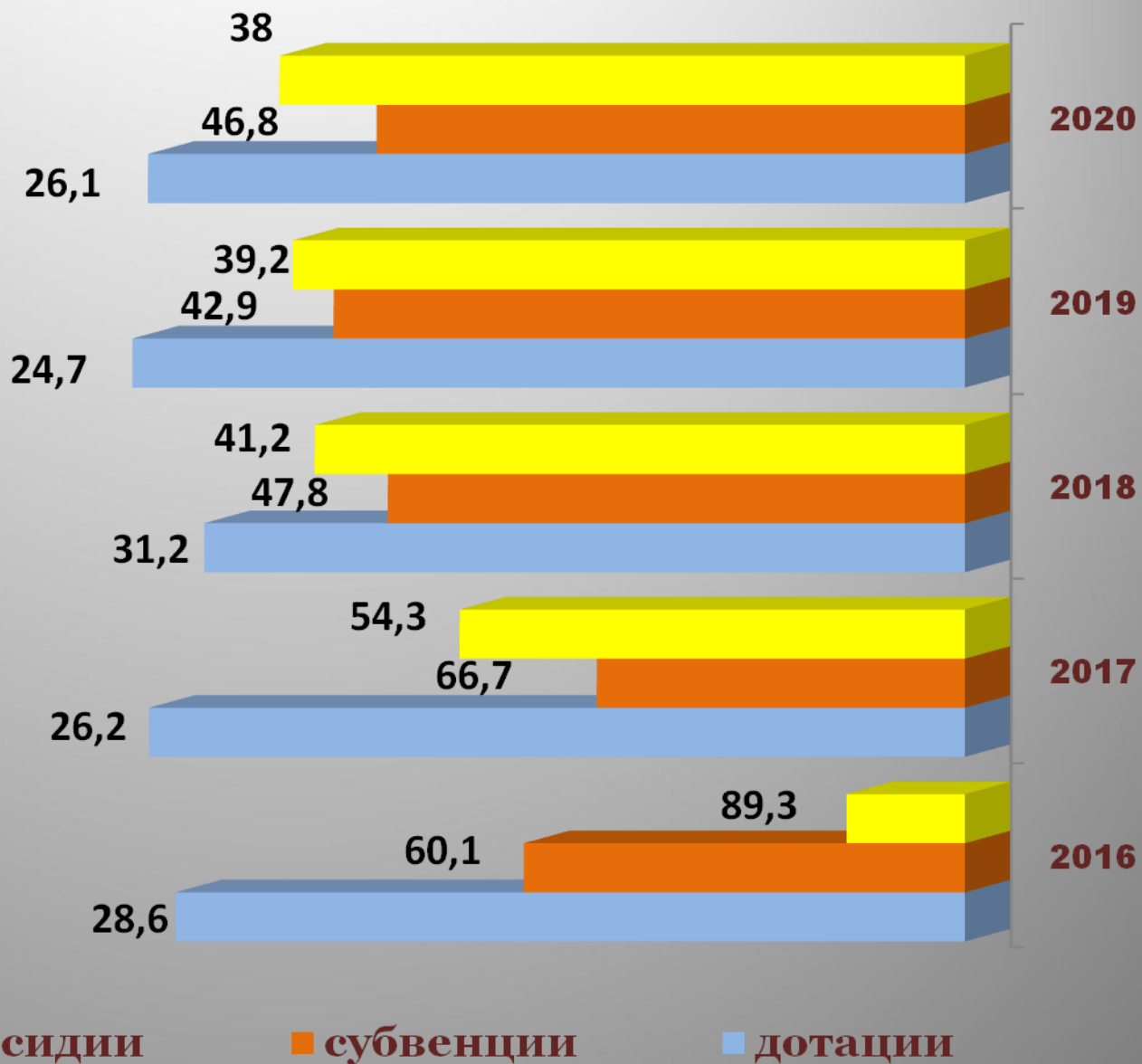
81,2

80,8

82,9

87,2

83,0



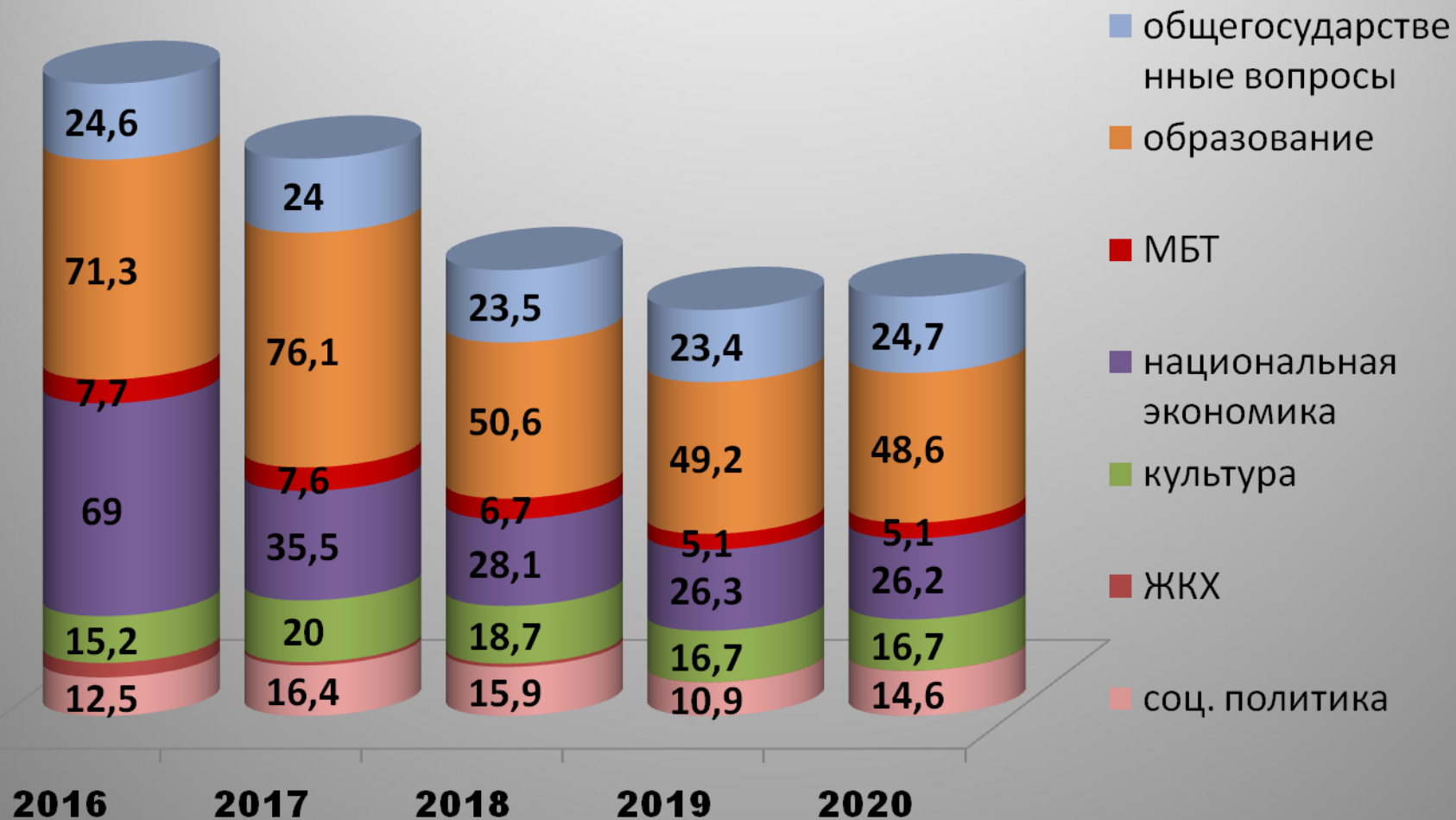
Основные направления деятельности органов местного самоуправления по повышению доходов бюджета района (ПАР от 26.06.2017 №289 «О плане мероприятий Лебяжского муниципального района Кировской области по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов на 2017 -2019 годы)

№ п\п	Содержание мероприятия
1.	Проведение работы по снижению задолженности
2.	Проведение работы по увеличению налоговой базы
3.	Проведение мероприятий по повышению роли имущественных налогов
4.	Проведение работы по привлечению неналоговых доходов

Расходы



Расходы бюджета Лебяжского муниципального района, млн.руб.



Перечень муниципальных программ Лебяжского района

«Развитие агропромышленного комплекса Лебяжского района на 2018-2021 годы»

«Устойчивое развитие сельских территорий Лебяжского района на 2018-2021 годы»

«Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений» на 2018-2021 годы

«Управление муниципальным имуществом муниципальным образованием Лебяжский муниципальный район Кировской области» на 2018-2021 годы

«Повышение эффективности реализации молодежной политики и организация отдыха и оздоровление детей и молодежи в Лебяжском районе на 2018-2021 годы»

«Развитие физической культуры и спорта в Лебяжском районе» на 2018-2021 годы

«Развитие транспортной системы Лебяжского района» на 2018-2021 годы

«Энергоэффективность и развитие энергетики Лебяжского района» на 2018-2021 годы

Перечень муниципальных программ Лебяжского района

«Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Лебяжского района Кировской области» на 2018-2021 годы

«Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства» на 2018-2021 годы

«Развитие муниципального управления Лебяжского района» на 2018-2021 годы

«Развитие строительства и архитектуры в Лебяжском районе на 2018-2021 годы»

«Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры Лебяжского района на 2018-2021 годы»

«Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов в Лебяжском районе» на 2018-2021 годы

«Развитие образования Лебяжского района на 2018-2021 годы»

«Развитие культуры и туризма в Лебяжском районе» на 2018-2021 годы

«Профилактика правонарушений и борьба с преступностью в Лебяжском районе на 2018-2021 годы»

Расходы на общегосударственные вопросы, млн.руб.

Наименование	2016	2017	2018	2019	2020
Руководство и управление в сфере установленных функций*	20,7	20,1	20,0	18,7	18,7
Обеспечение проведение выборов и референдумов	0,4	0,0	0	0	0
Резервный фонд	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Другие общегосударственные вопросы**	4,2	3,6	3,1	4,4	5,7
ВСЕГО	25,6	24,0	23,4	23,4	24,7

* расходы на обеспечение деятельности главы муниципального образования, контрольно-счетной комиссии и местной администраций. В рамках межбюджетных трансфертов запланированы расходы на выполнение государственных полномочий по опеке и попечительству, по созданию комиссий по делам несовершеннолетних, по поддержке сельскохозяйственного производства (на выполнение управленческих функций), переданных органам местного самоуправления

** запланированы расходы на «Службу хозяйственного и технического обеспечения администрации Лебяжского района»; на финансовое обеспечение переданных государственных полномочий в области Архивных фондов, обеспечению деятельности административных комиссий по рассмотрению дел об административных правонарушениях; на предоставление субвенции по созданию и деятельности в поселениях административной комиссии.

Расходы на национальную оборону, национальную безопасность и правоохранительную деятельность, тыс.руб.



- Национальная безопасность и правоохранительная деятельность:
- Расходы на содержание ЕДДС
- Пожарная охрана



	2016	2017	2018	2019	2020
ЕДДС	944,3	813,3	903,2	903,2	903,2
П.О.	800,0	900,0	900,0	900,0	900,0

• Национальная оборона.

- Расходы на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты



	2016	2017	2018	2019	2020
	483,1	496,4	532,1	537,2	557,6

Национальная экономика, тыс.руб.



**Дорожное
хозяйство**

2016	2017	2018	2019	2020
62345,4	23538,4	21694,6	20337,6	20278,5



Транспорт

2016	2017	2018	2019	2020
700,0	600,0	800,0	800,0	800,0



**Другие
вопросы**

2016	2017	2018	2019	2020
540,8	457,1	925,6	464,8	464,8



**Сельское
хозяйство**

2016	2017	2018	2019	2020
5389,5	11302,4	4658,1	4737,3	4680,5



Дорожный фонд, тыс. руб.

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
ВСЕГО ДОХОДОВ	63835,5	23538,4	21694,6	20337,6	20278,5
Доходы от акцизов	4060,6	2771,0	2954,6	3151,6	3092,5
Субсидия по содержанию и ремонту автодорог общего пользования	12539,6	20767,4	18740,0	17186,0	17186,0
Субсидия на строительство и реконструкцию автодорог общего пользования	47235,3	0	0	0	0
ВСЕГО РАСХОДОВ:	62345,4	23538,4	21694,6	20337,6	20278,5
Расходы по содержанию и ремонту автодорог общего пользования	13399,8	21793,1	21694,6	20337,6	20278,5
Проектно-изыскательские работы, проведение экспертизы	125,9	0	0	0	0
МБТ сельским поселениям на ремонт дорог	1535,9	1745,3	0	0	0
Строительство и реконструкция автодороги М-Байса-Марчата	47283,8	0	0	0	0



Сельское хозяйство, тыс.руб.

	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) на развитие растениеводства	3 832,5	10088,3	0	0	0
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе	160,0	0	4552,5	4639,5	4601,7
- на возмещение части процентной ставки по долгосрочным, среднесрочным и краткосрочным кредитам, взятым малыми формами хозяйствования	127,7	80,2	37,6	26,8	7,8
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам на строительство и реконструкцию объектов молочного скотоводства	965,0	735,4	0	0	0
- на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам на строительство и реконструкцию объектов мясного скотоводства	304,3	187,5	0	0	0
ВСЕГО	5 389,5	11091,4	4590,1	4666,3	4609,5

Расходы на образование, млн. руб.



Дошкольное образование - 1 учреждение

Общее образование - 6 школ

Дополнительное образование
 1 – ДЮСШ,
 1 – ДДТ,
 1 – ДШИ

Другие вопросы

2016г	7,2	55,1	5,1	3,9
2017г	7,0	54,3	10,7	3,9
2018г	14,3	27,4	5,2	3,5
2019г	13,4	27,2	5,4	3,0
2020г	13,0	26,9	5,3	3,2

Расходы на культуру, млн.руб.



Клубная система:

13 Домов культуры;
1 Центр туризма

Библиотечная система: 13 библиотек

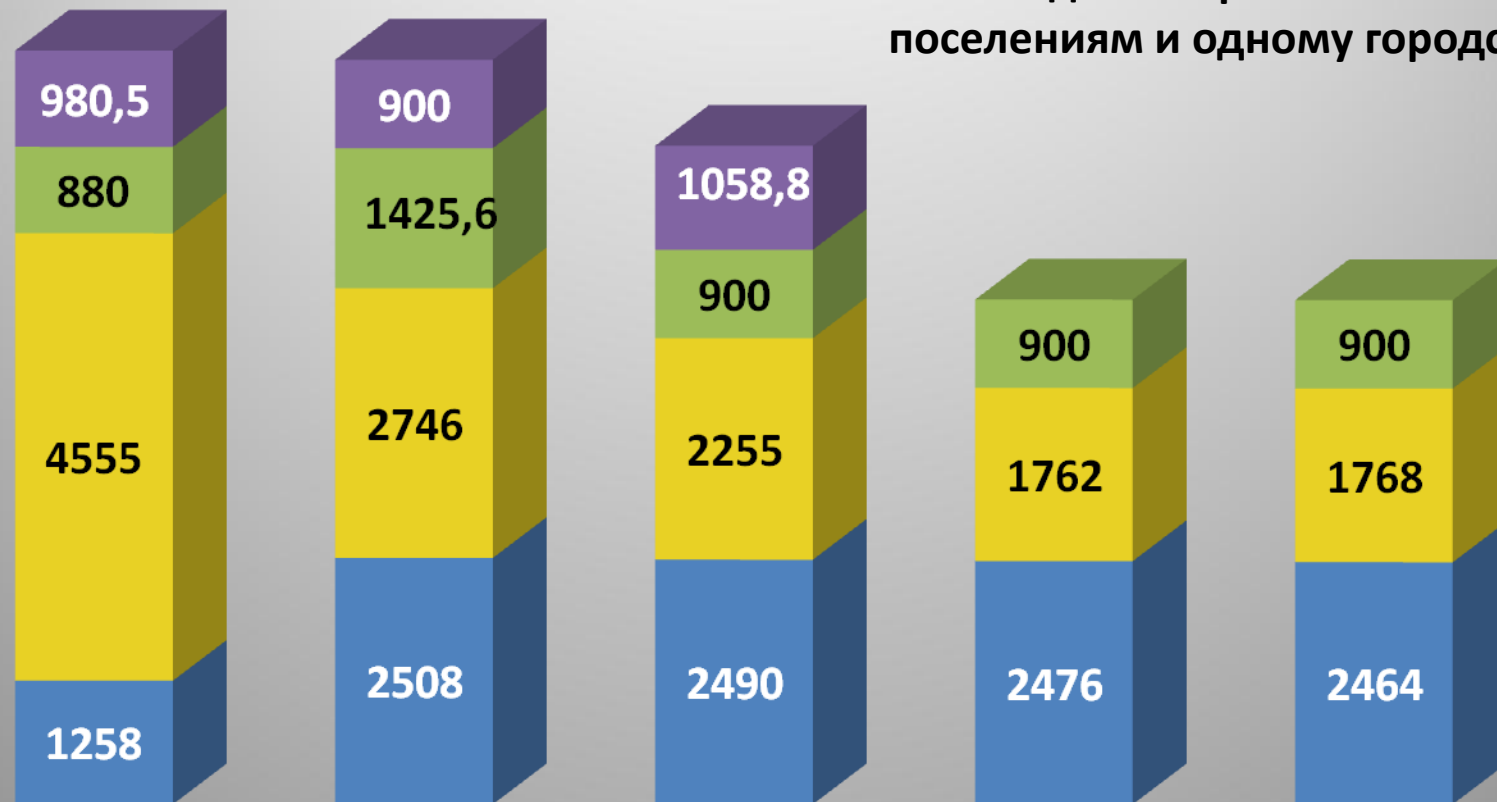
МУЗЕЙ

Другие вопросы

2016г	7,8	3,3	0,5	3,5
2017г	11,0	3,7	0,5	4,8
2018г	8,5	4,0	0,5	5,8
2019г	6,6	3,9	0,5	5,7
2020г	6,6	3,9	0,5	5,7

Расходы на предоставление межбюджетных трансфертов, млн.руб.

Межбюджетные трансферты предоставляются из районного бюджета трем сельским поселениям и одному городскому



2016

2017

2018

2019

2020

■ дотация на выравнивание ■ дотация на сбалансированность ■ субсидии ■ иные МБТ

Расходы на социальную политику, тыс.руб.



	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Пенсионное обеспечение	359,9	365,5	287,0	287,2	287,0
Охрана семьи и детства	8381,2	10339,5	13082,8	8006,8	11769,6
в том числе					
- субвенция на компенсацию части родительской платы за детский сад	811,9	476,5	524,6	524,6	524,6
- субвенция по социальному обеспечению детей -сирот	6323,4	6819,0	6228,0	6228,0	6228,0
- субвенция по обеспечению детей-сирот жилыми помещениями	1245,9	3044,0	6300,2	1254,2	5017,0

Расходы на социальную политику, тыс.руб.



	2016 год	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
Социальное обеспечение населения, всего	3794,4	4742,6	2543,0	2638,0	2570,0
- Субвенция на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты специалистам села	332	332	332	332	332
- Субвенция по возмещению педработникам расходов на отопление и электроснабжение	3286	3390	2049	2144	2238
-Обеспечение жильем молодых семей (включая средства местного бюджета)	176,4	1020,6	162	162	0

Муниципальные программы социальной направленности, тыс.руб.

Наименование	2016г	2017г	2018г	2019г	2020г
Развитие образования	79976,6	84780,9	57873,1	56551,2	56055,2
Развитие физической культуры и спорта	141,5	50,0	50,0	50,0	50,0
Развитие культуры и туризма	17826,9	22431,1	21410,8	19372,3	19378,3
Повышение эффективности реализации молодежной политики и организация отдыха и оздоровления детей и молодежи в Лебяжском районе	465,0	1319,2	289,9	289,9	127,9



Муниципальные программы по обеспечению безопасных условий жизнедеятельности, тыс. руб.

Наименование	2016г	2017г	2018г	2019г	2020г
Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Лебяжского района	1028,3	1118,3	1203,2	1203,2	1203,2

Муниципальные программы общего характера, тыс. руб.

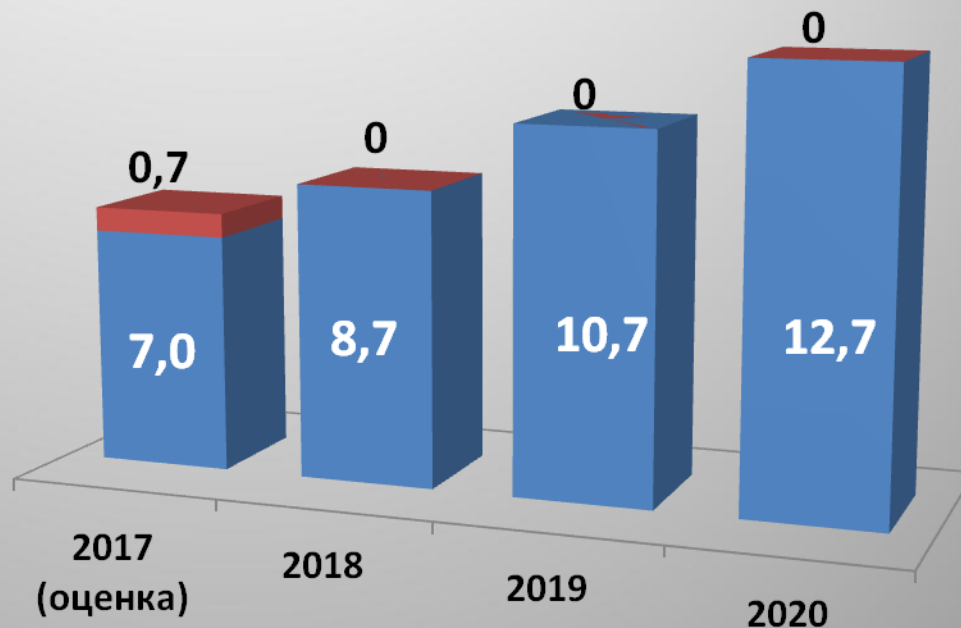
Наименование	2016г	2017г	2018г	2019г	2020г
Управление муниципальным имуществом	799,5	94,4	564,0	103,2	103,2
Развитие муниципального управления	21799,5	27591,8	28617,1	22241,0	26019,5
Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений	8156,9	8078,1	7236,6	6925,9	8278,0

Муниципальные программы по поддержке отраслей ЭКОНОМИКИ тыс. руб.



	2016г	2017г	2018г	2019г	2020г
Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры	110,8	1096,6	1050,0	50,0	50,0
Развитие агропромышленного комплекса	6836,8	11943,6	5698,1	5777,3	5720,5
Развитие транспортной системы	15761,6	24118,4	22494,6	21137,6	21078,5
Развитие строительства архитектуры в Лебяжском районе	4560,3	3,2	0	0	0
Устойчивое развитие сельских территорий Лебяжского района	47283,8	20,0	0	0	0

Муниципальный долг, объем и структура, млн.руб.



■ кредиты кредитных организаций ■ бюджетные кредиты

Муниципальный долг – это совокупность долговых обязательств муниципального образования.

Контактная информация

«Бюджет для граждан»

подготовлен финансовым управлением
администрации Лебяжского района
Кировской области

Информацию о бюджете

Вы можете получить по адресу:

613500 пгт. Лебяжье, ул. Комсомольская, д. 5,

тел./факс 883344 2-01-50/2-03-74,

а также на официальном сайте муниципального
образования «Лебяжский район» в сети

«Интернет»: www.lebyazhe43.ru



Спасибо за внимание

