



Финансовое управление
администрации Кильмезского
района

Бюджет для граждан

Кильмезского района на 2016 год

kilmezfinans.ru

Вводная часть	3
Показатели социально-экономического развития Кильмезского муниципального района Кировской области.....	14
Основные характеристики районного бюджета	16
Доходы районного бюджета	18
Расходы районного бюджета	30
Межбюджетные трансферты, предоставляемые местным бюджетам.....	42
Муниципальные услуги (работы), финансируемые из бюджета.....	43
Источники финансирования дефицита Кильмезского муниципального района.....	44
Контактная информация	45

«Бюджет для граждан».

Что это такое?

- **это документ, содержащий основные показатели бюджета Кильмезский муниципальный район и его исполнения в доступной и понятной для широкого круга заинтересованных пользователей форме**

Основные понятия

Бюджет - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

1781г.
СЕЛО
БОЛЬШАЯ
КИЛЬМЕЗЬ
250 ДУШ

ДО МОСКВЫ 900 ВЕРСТ
ДО КАЗАНИ 200 ВЕРСТ
ДО ПЕРМИ 400 ВЕРСТ



Бюджет – план доходов и расходов для обеспечения обязательств государства, закрепленных в Конституции Российской Федерации.

Бюджетная система Российской Федерации





Бюджетная система Кильмезского района

районный
бюджет

бюджет
городского
поселения
пгт Кильмезь

бюджеты
сельских
поселений

консолидированный бюджет Кильмезского
муниципального района

Доходы бюджета —

поступающие в бюджет денежные средства

Расходы бюджета -

выплачиваемые из бюджета денежные средства

Сбалансированный бюджет

ДОХОДЫ

=

РАСХОДЫ

Дефицит бюджета -
*превышение расходов бюджета
над его доходами*



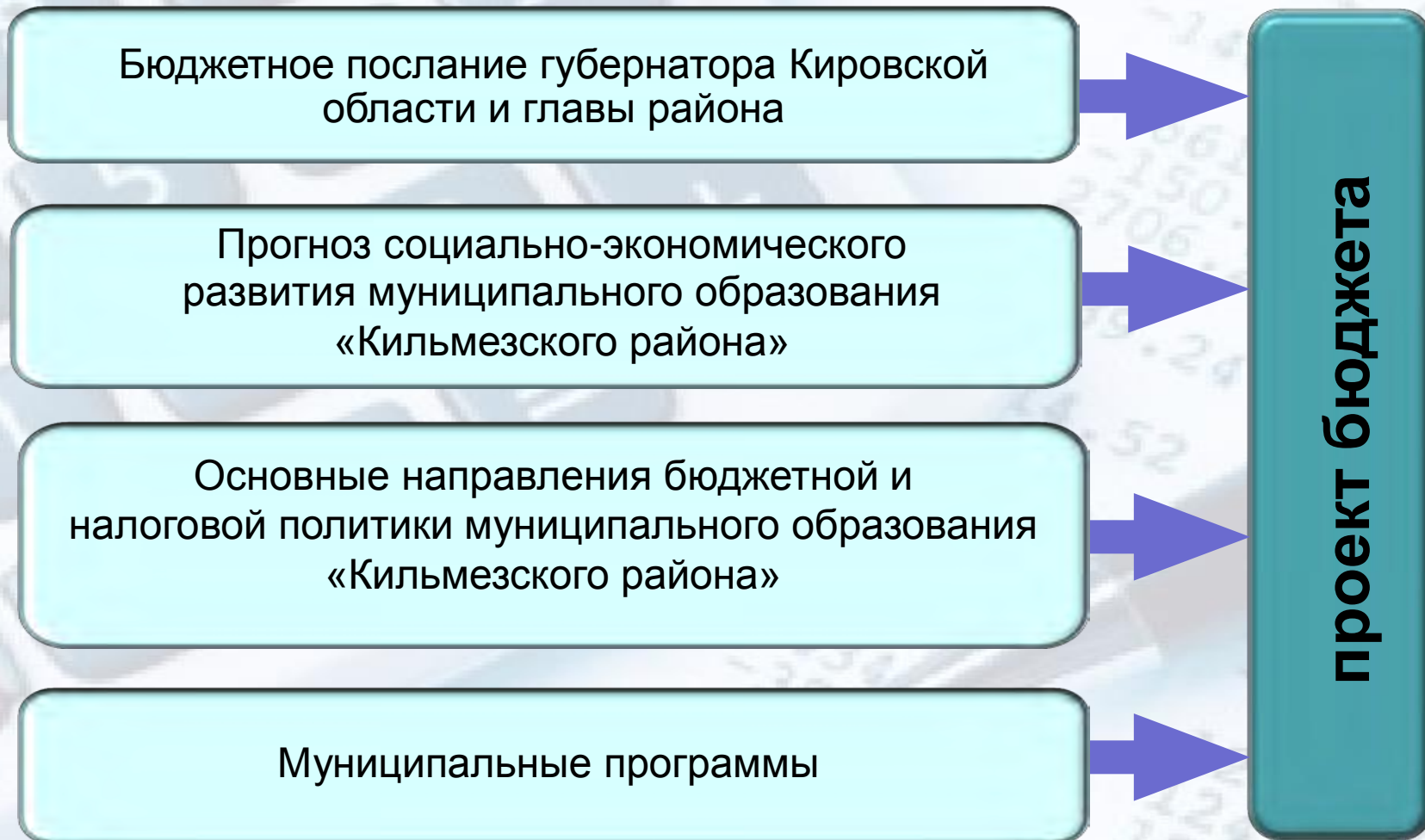
Профицит бюджета -
*превышение доходов бюджета
над его расходами*



Источники финансирования дефицита бюджета



Основания для составления проекта бюджета



СОСТАВЛЕНИЕ ПРОЕКТА РАЙОННОГО БЮДЖЕТА ОСНОВЫВАЕТСЯ НА

Бюджетном послании Губернатора Кировской области

Бюджетном послании главы Кильмезского района

Прогнозе социально-экономического развития Кильмезского района Кировской области

Муниципальных программах Кильмезского района Кировской области

ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТНОЙ ПОЛИТИКИ И ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ КИЛЬМЕЗСКОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2016 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2017-2018 ГОДОВ

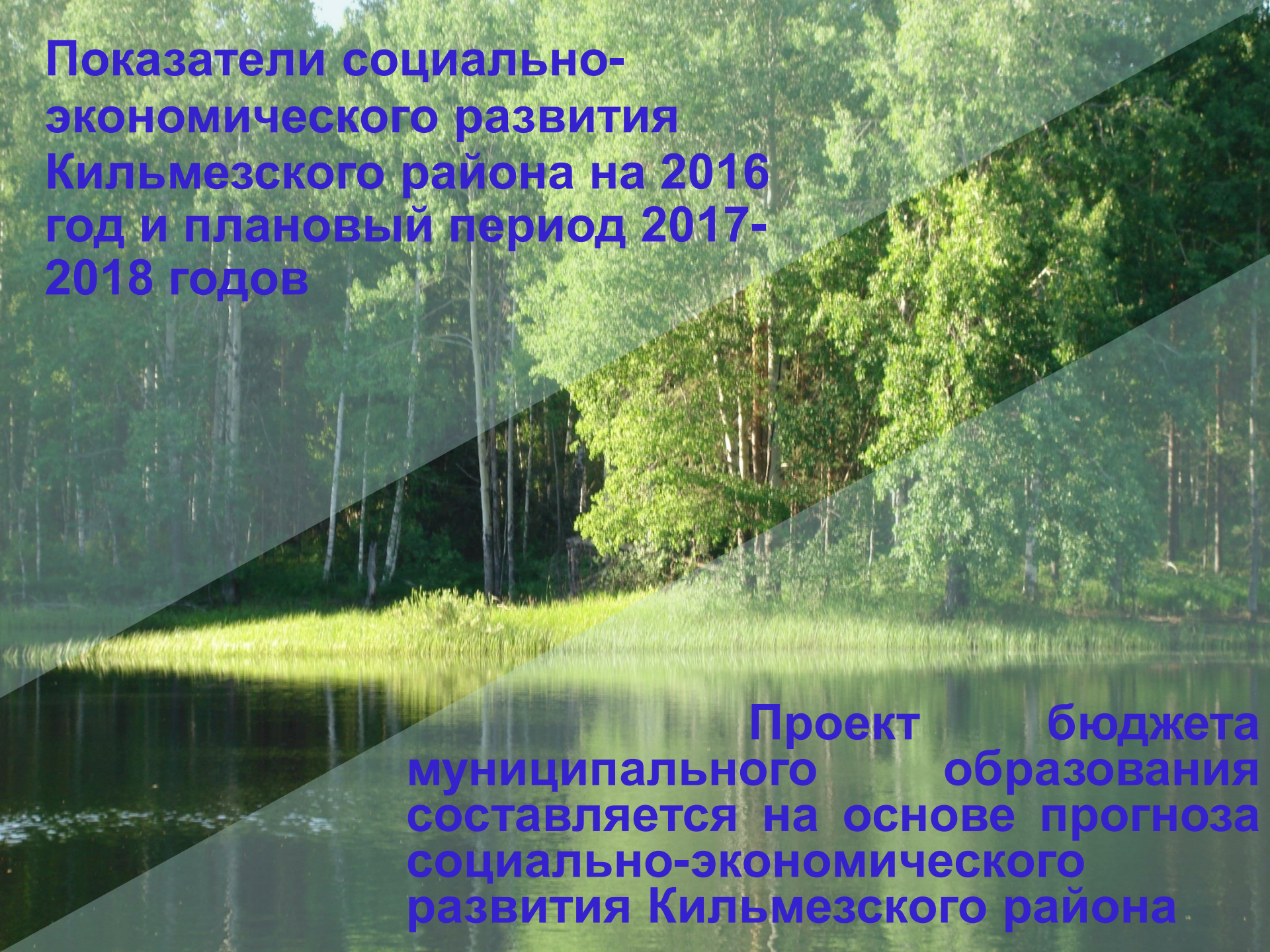
- **Актуализация и дальнейшая реализация плана мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов, а также по сокращению недоимки бюджетов бюджетной системы Российской Федерации**
- **Обеспечение сбалансированности и устойчивости финансовой системы района при безусловном выполнении принятых обязательств, в первую очередь социальных**
- **Реализация майских указов Президента Российской Федерации**
- **Повышение эффективности бюджетных расходов**
- **Контроль за реализацией муниципальных программ**
- **Повышение эффективности финансовых взаимоотношений с бюджетами поселений**

ОСОБЕННОСТИ ФОРМИРОВАНИЯ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА НА 2016 ГОД



Формирование районного бюджета на 2016 осуществлялось в соответствии с задачами, поставленными в послании Президента Российской Федерации, направлениями, определенными Бюджетным посланием Губернатора области Законодательному Собранию Кировской области, Главы Кильмезского района к депутатам районной Думы, прогнозом социально-экономического развития района, муниципальными программами Кильмезского района Кировской области.

Планирование районного бюджета осуществлялось в соответствии с методикой, утвержденной постановлением администрации Кильмезского района Кировской области от 26.07.2013 № 501 «Об утверждении Методики формирования налоговых и неналоговых доходов районного бюджета» (с изменениями от 05.08.2014 № 585 и от 05.08.2015 №325)



**Показатели социально-
экономического развития
Кильмезского района на 2016
год и плановый период 2017-
2018 годов**

**Проект бюджета
муниципального образования
составляется на основе прогноза
социально-экономического
развития Кильмезского района**

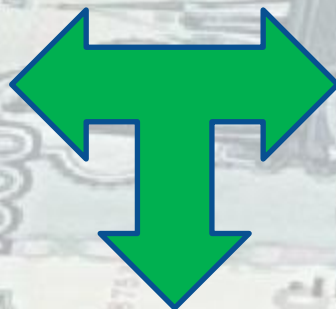
ПОКАЗАТЕЛИ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ КИЛЬМЕЗСКОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ

Наименование показателя	2014 год (отчет)	2015 год (оценка)	2016 год (прогноз)	2017 год (прогноз)	2018 год (прогноз)
Среднегодовая численность населения района, чел.	11926	11680	11400	11150	10950
Индекс физического объема валового регионального продукта, % к предыдущему году в сопоставимых ценах	105,2	107,7	107,4	105,4	104,7
Фонд оплаты труда, тыс. рублей	594 995	596 980	634 605	694370	753050
Прибыль прибыльных предприятий (с учетом сельхозпредприятий), тыс. рублей	54 111	54 955	55 161	56228	57476
Остаточная балансовая стоимость основных фондов, тыс. рублей	837 850	948 900	928 230	917050	909220
Индекс физического объема платных услуг населению, % к предыдущему году в сопоставимых ценах	100,1	95,0	99,0	100,5	101,0
Индекс потребительских цен за период с начала года, % к предыдущему году	107,7	116,0	108,0	107,5	106,5
Индекс-дефлятор объема платных услуг, % к предыдущему году	106,3	111,7	109,1	107,3	105,9
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата на одного работника, рублей	11506,8	11755,3	12654,6	13913,0	15239,0

ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА В 2016 ГОДУ

ДОХОДЫ
258175,7
тыс.руб.

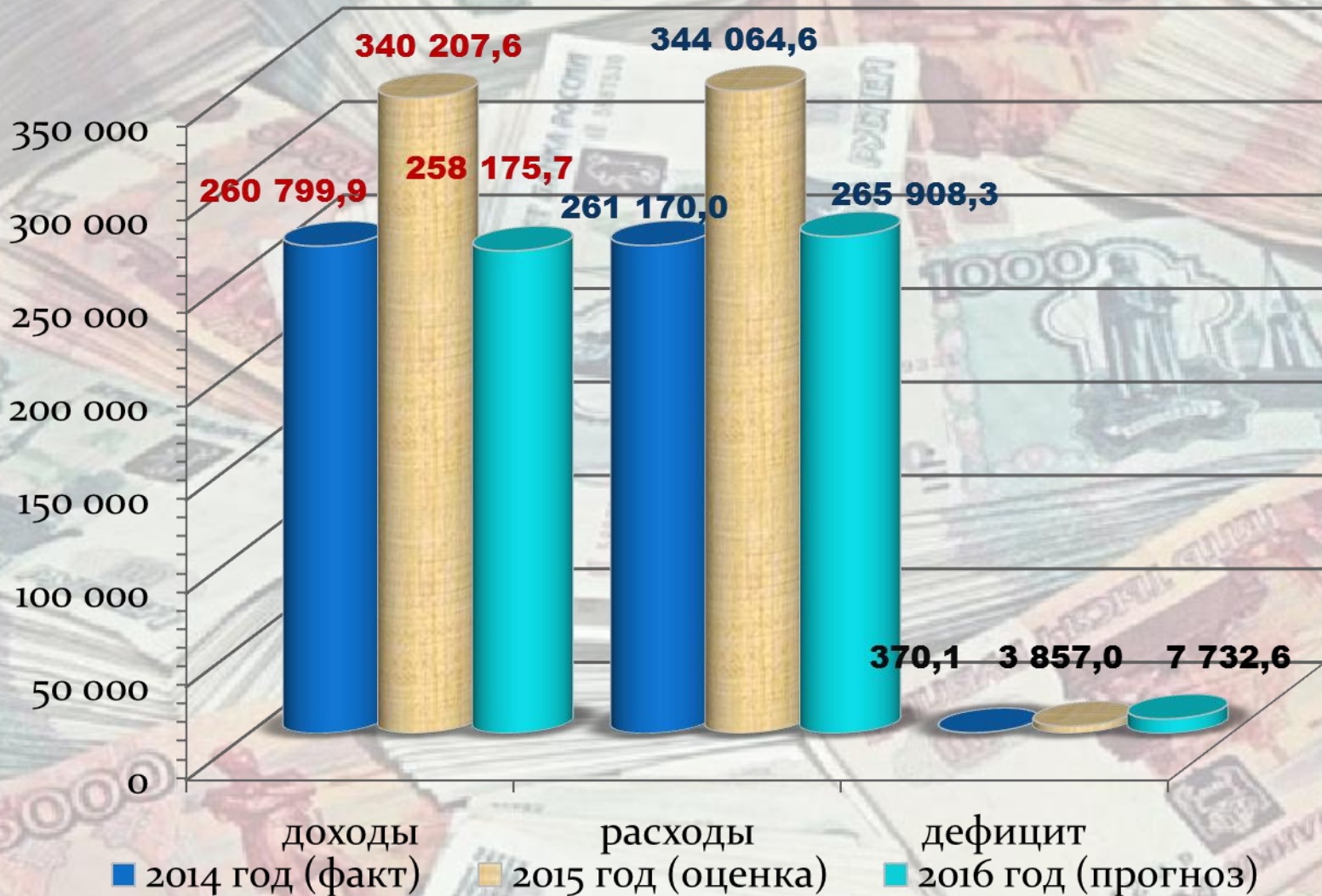
РАСХОДЫ
265 908,3
тыс.руб.



ДЕФИЦИТ
7 732,6
тыс.руб.

ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

тыс.руб.



Доходная часть бюджета Кильмезского района

Доходы бюджета выражают экономические отношения, возникающие у государства с организациями, и гражданами в процессе формирования бюджетного фонда страны. Формой проявления этих экономических отношений служат различные виды платежей предприятий, организаций и населения в государственный бюджет, а их материально-вещественным воплощением - денежные средства, мобилизуемые в бюджетный фонд

Виды доходов районного бюджета

Налоговые доходы

- поступление от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации

- налог на доходы физических лиц
- акцизы
- единый налог на вмененный доход
- единый сельскохозяйственный налог
- налог, взимаемый в связи применением упрощённой системы налогообложения
- налог на имущество организаций
- госпошлина

Неналоговые доходы

- платежи, установленные законодательством Российской Федерации

- арендная плата за землю
- доходы от использования муниципального имущества
- доходы от реализации муниципального имущества
- плата за негативное воздействие на окружающую среду
- платные услуги от муниципальных учреждений
- доходы от продажи земельных участков
- штрафы за нарушение законодательства РФ
- прочие не налоговые доходы

Безвозмездные поступления

- поступления из областного бюджета межбюджетных трансфертов в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов
- поступление от организаций и граждан (кроме налоговых и не налоговых доходов)

Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации

Виды межбюджетных трансфертов

Дотации (от лат. «Dotatio» - дар, пожертвование)

- Предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования

Субсидии (от лат. «Subsidium» - поддержка)

- Предоставляются в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения

Субвенции (от лат. «Sub venire» - приходиться на помощь)

- Предоставляются в целях финансового обеспечения расходных обязательств

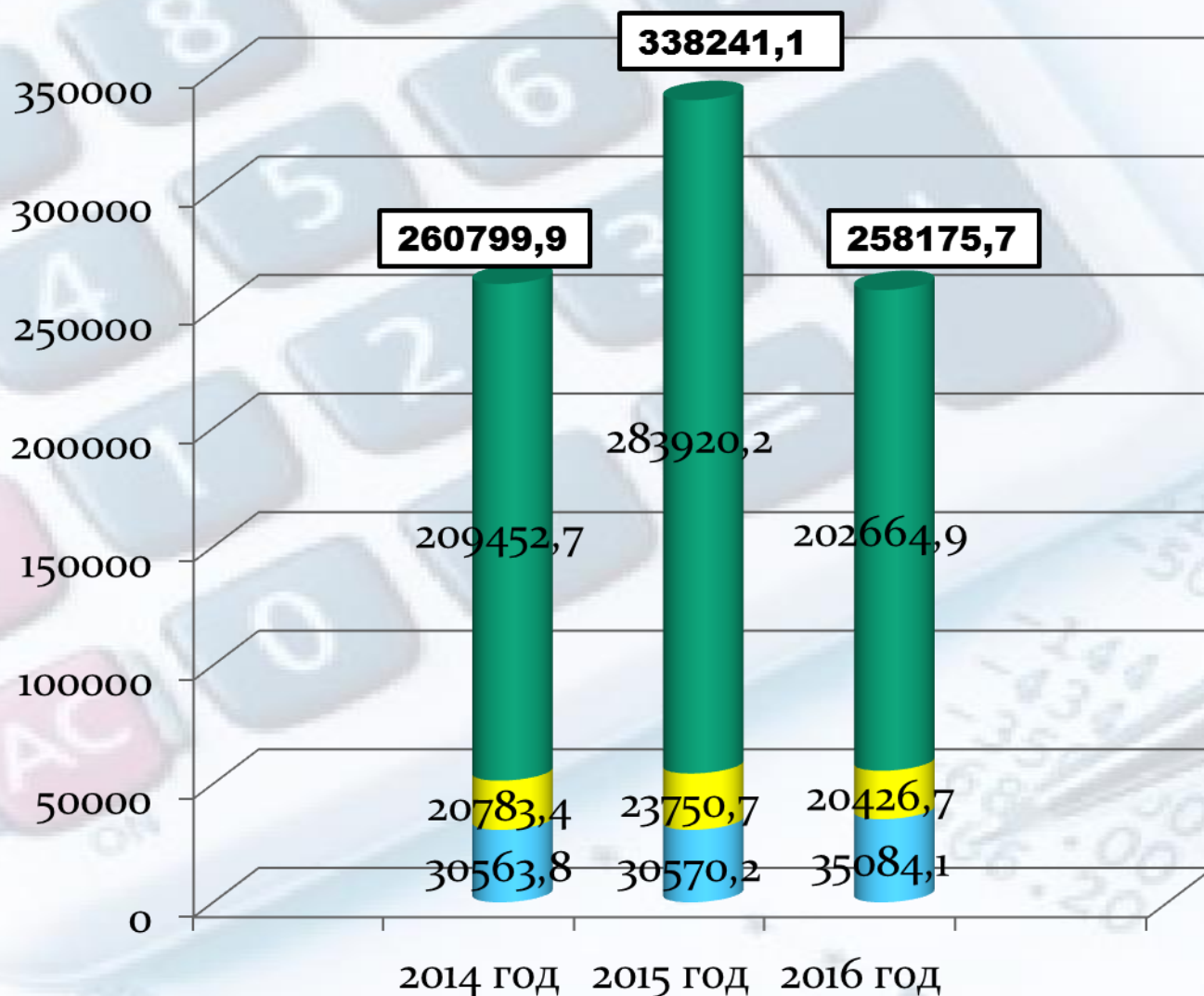
муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке

Иные межбюджетные трансферты

- Предоставляются в случаях и порядке, предусмотренных законами субъекта

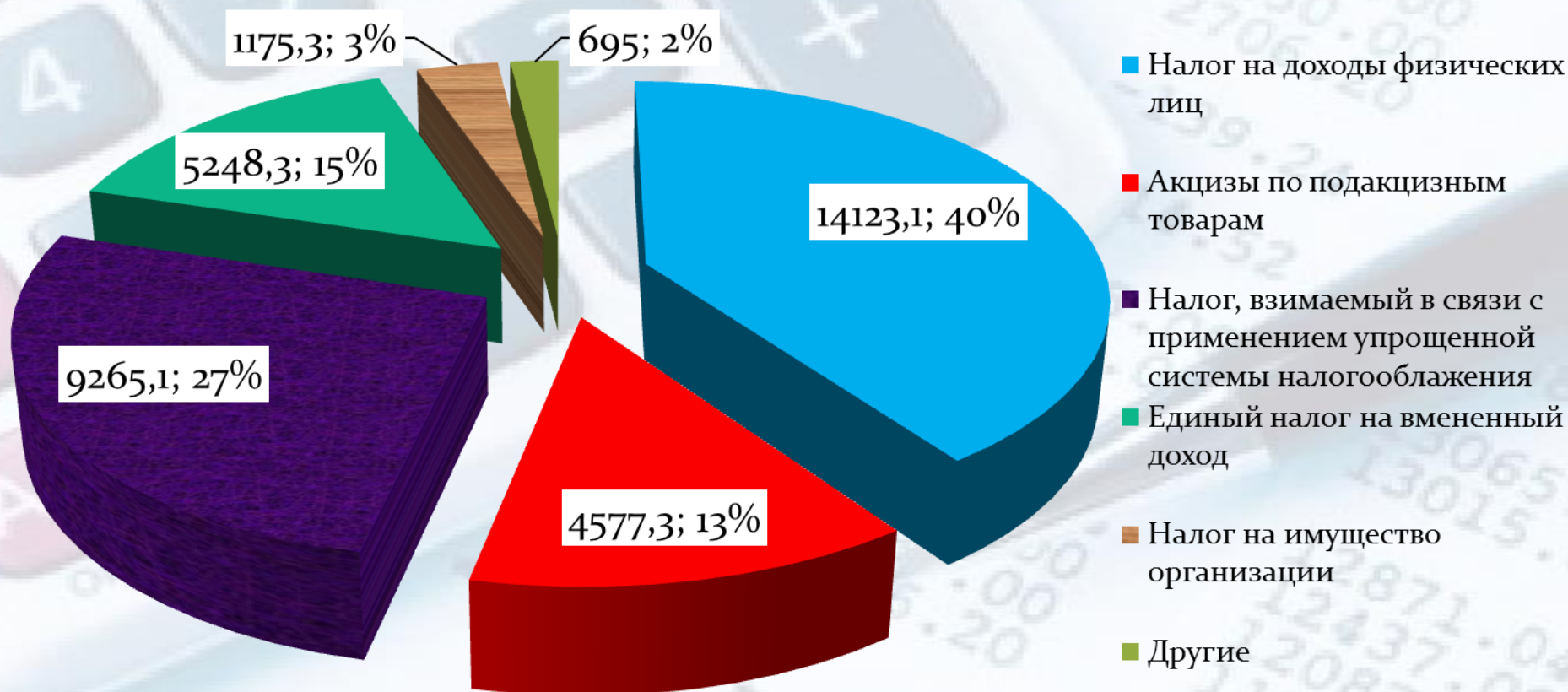
Российской Федерации и принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами органов государственной власти субъекта Российской Федерации

Доходы бюджета Кильмезского муниципального района, тыс.руб.

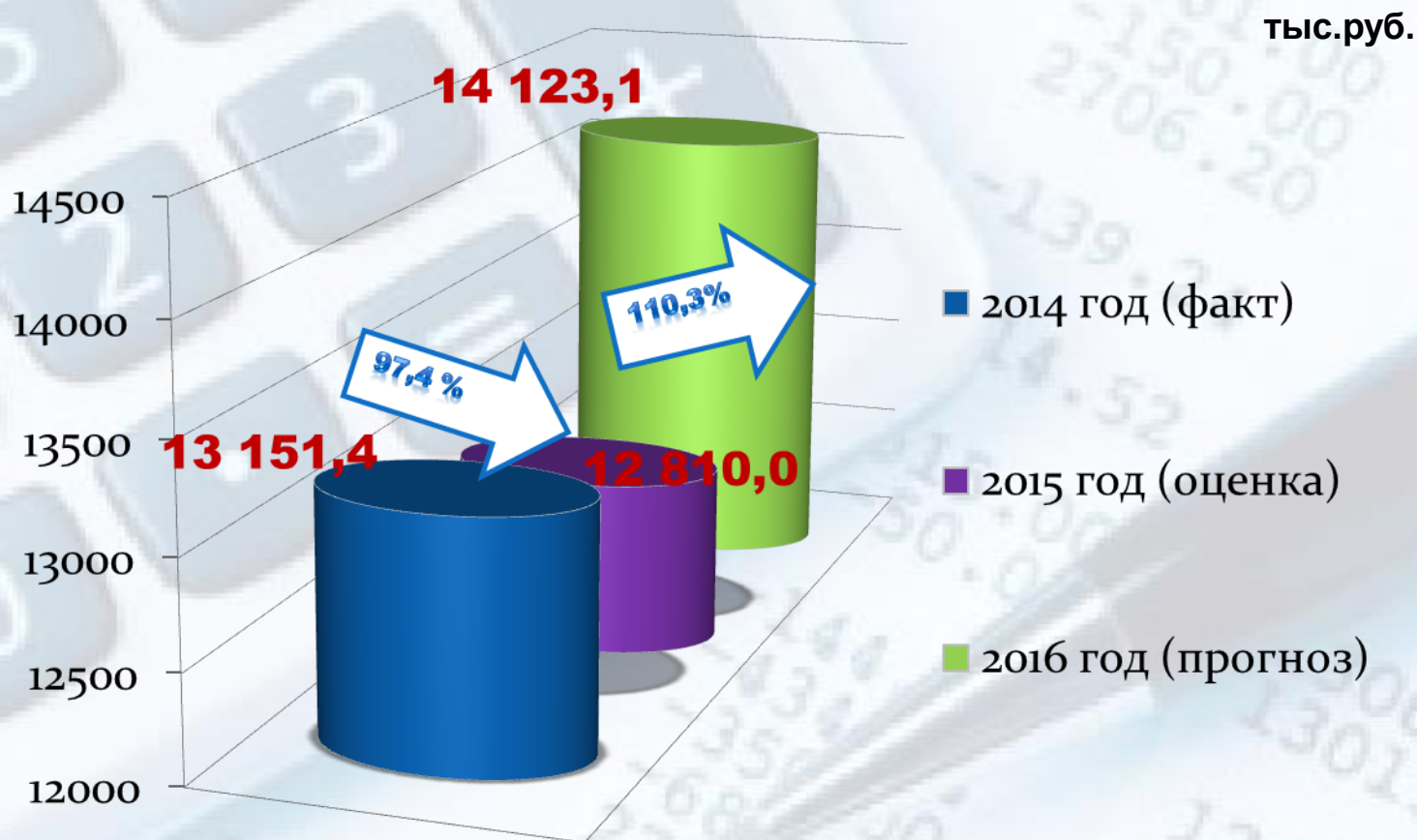


- Безвозмездные поступления
- Неналоговые доходы
- Налоговые доходы

Структура налоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования на 2016 год, тыс.руб. (%)



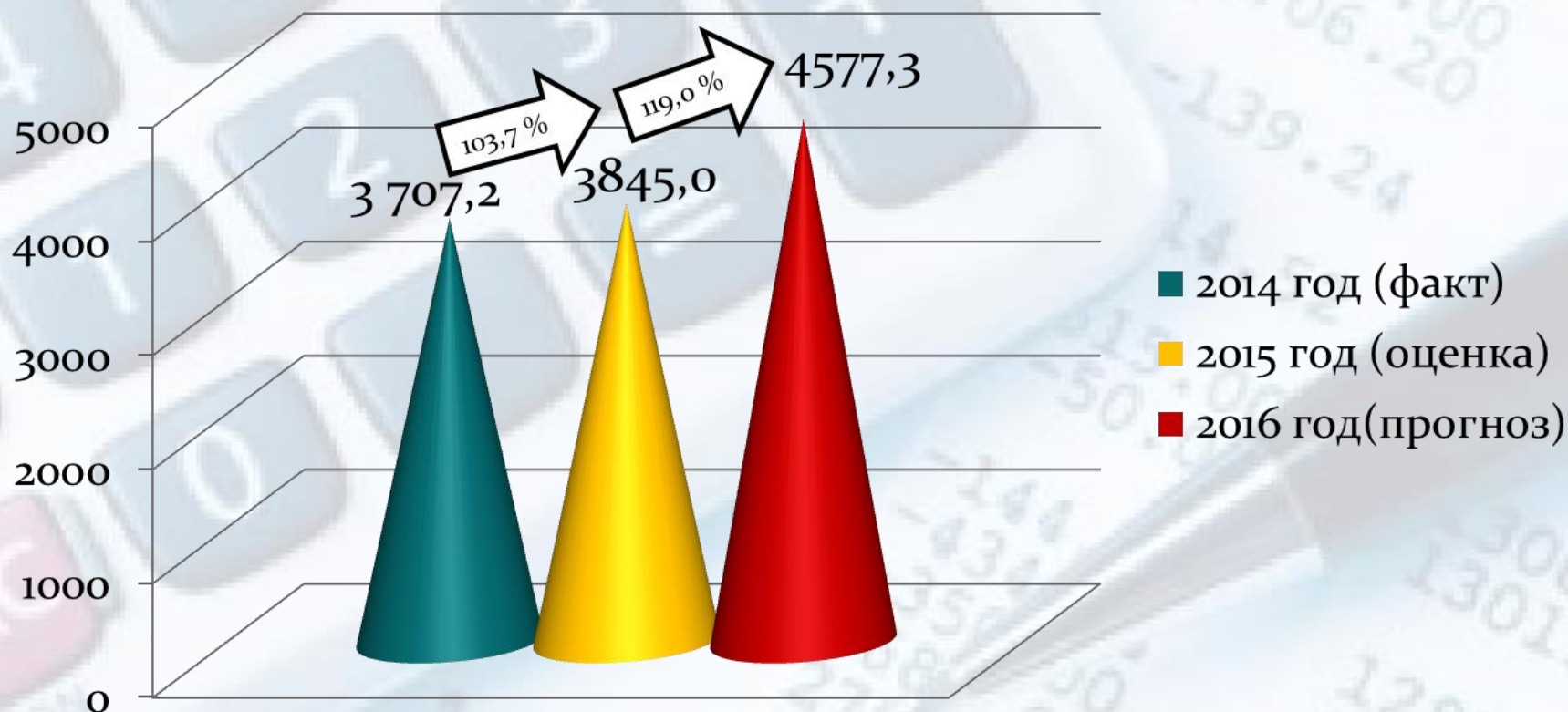
НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ



Доля поступлений налога в общем объеме налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2016 году составляет **25,4 %**

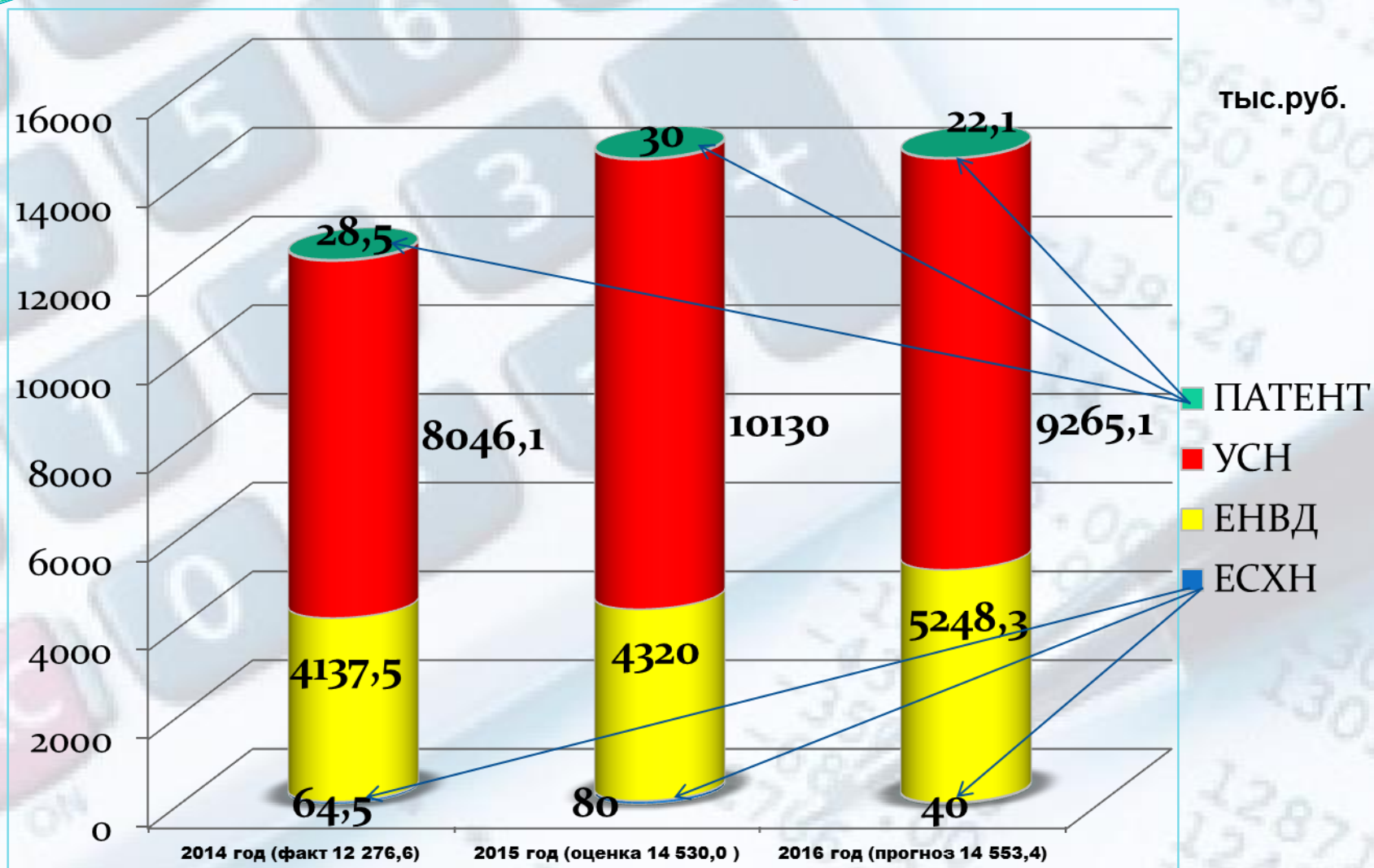
Акцизы по подакцизным товарам (продукции)

тыс.руб.



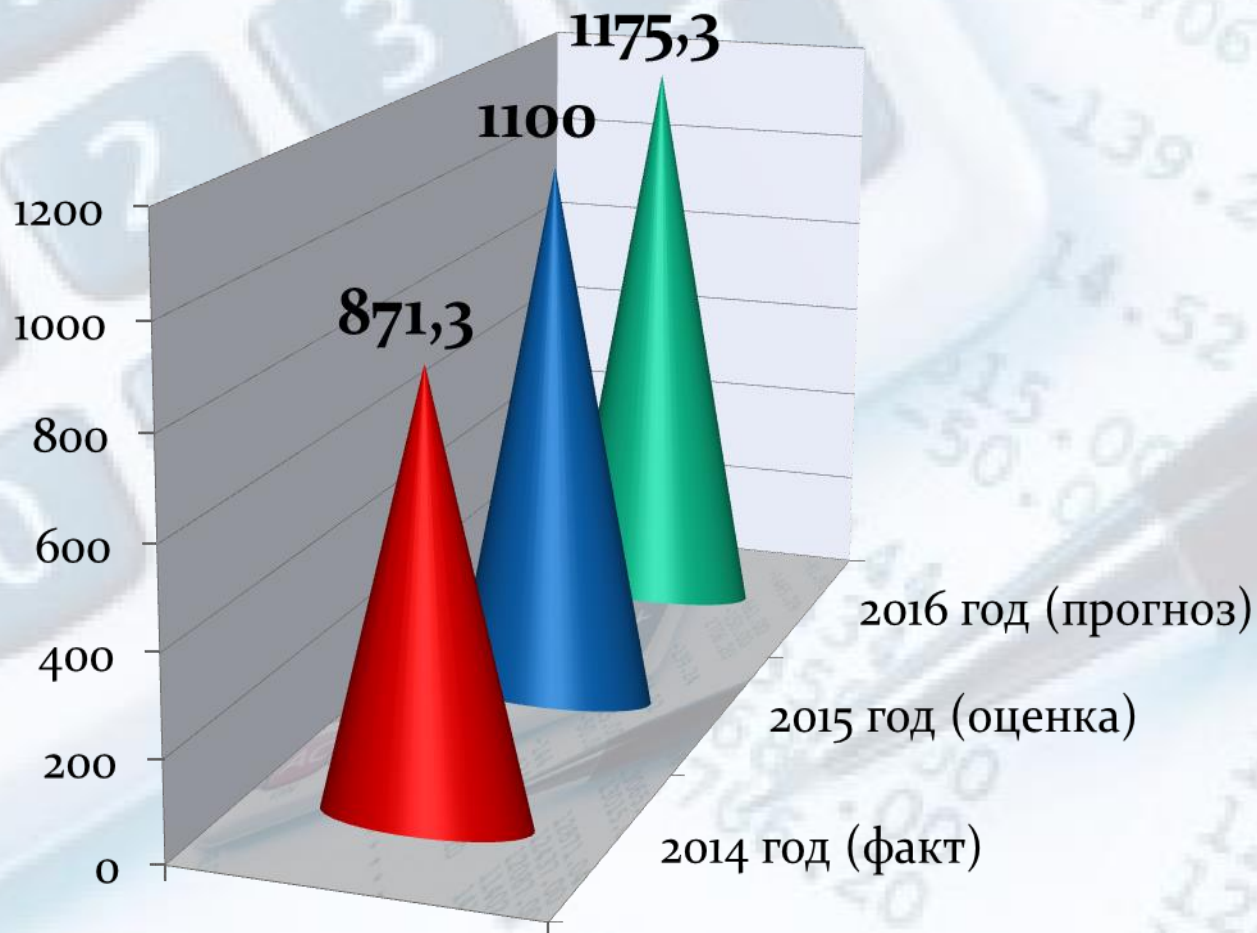
Увеличение поступлений по акцизам на нефтепродукты обусловлено увеличением ставок акцизов в рамках проводимого Правительством Российской Федерации «налогового маневра» по нефтегазовым доходам

Налоги на совокупный доход

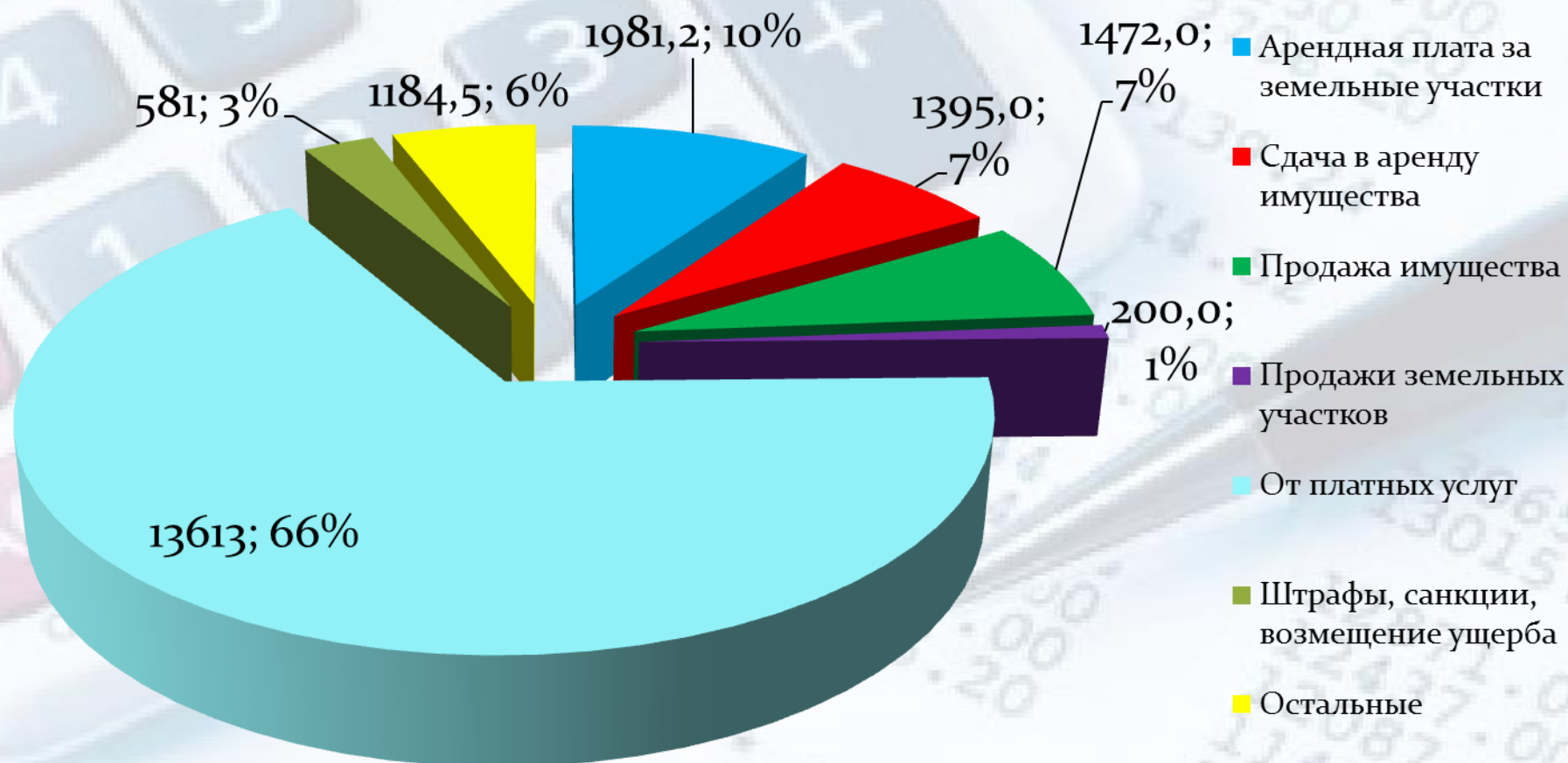


Налог на имущество организаций

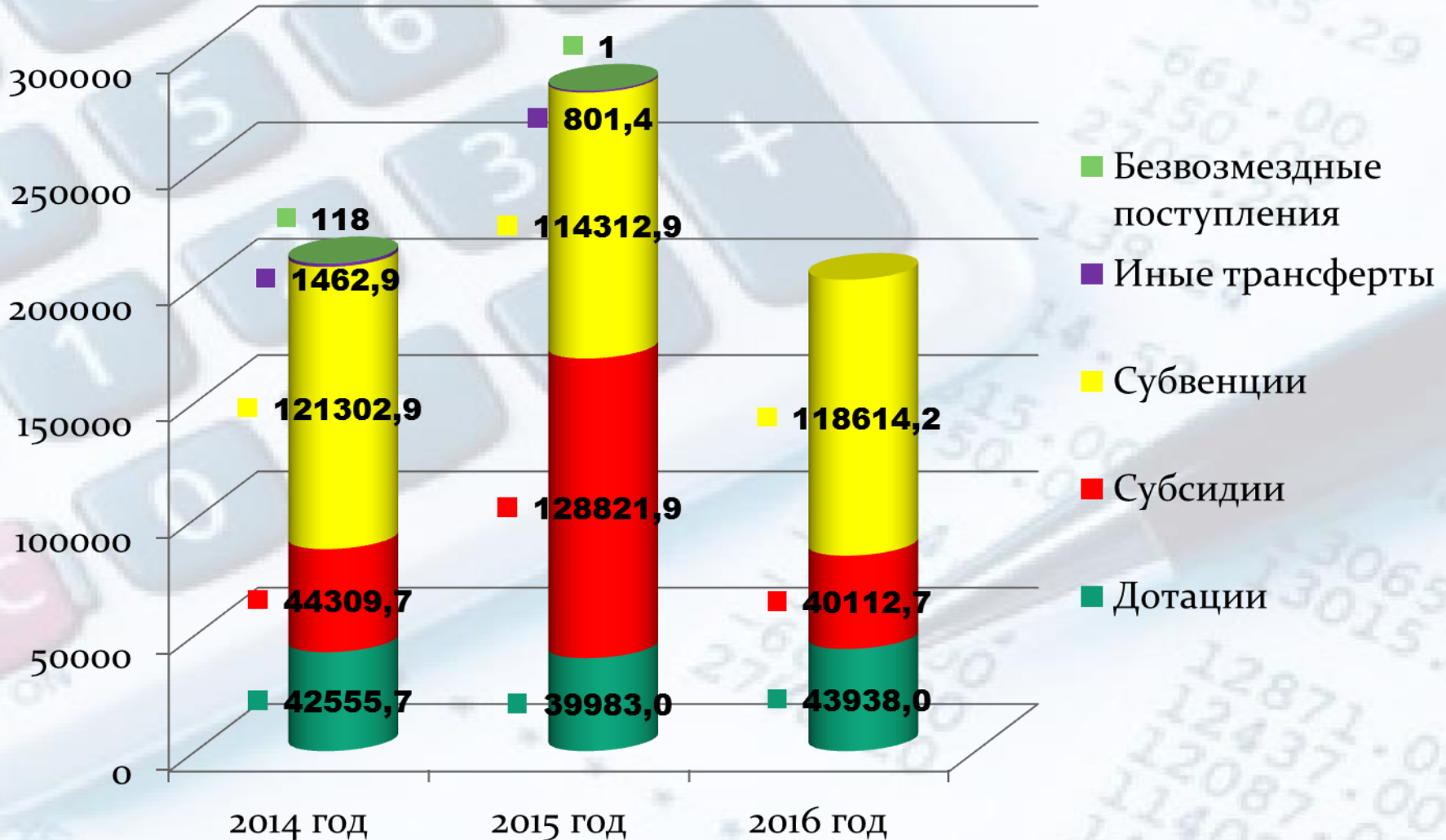
тыс.руб.



Структура неналоговых доходов бюджета Кильмезского муниципального образования на 2016 год, тыс.руб. (%)



Структура межбюджетных трансфертов бюджета Кильмезского муниципального образования в тыс.руб.



ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОРГАНОВ ИСПОЛНИТЕЛЬНОЙ ВЛАСТИ КИЛЬМЕЗСКОГО РАЙОНА ПО ПОВЫШЕНИЮ ДОХОДОВ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Проведение работы по увеличению налоговой базы и снижению задолженности по платежам в бюджет

- Рассмотрение деятельности хозяйствующих субъектов, имеющих низкую налоговую нагрузку по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, имеющих задолженность по платежам в бюджет
- Рассмотрение деятельности хозяйствующих субъектов, имеющих задолженность по заработной плате и неисполненные обязательства по перечислению налога на доходы физических лиц в бюджет
- Предъявление и взыскание штрафных санкций с недобросовестных контрагентов по муниципальным контрактам и договорам аренды в рамках проводимой претензионно-исковой работы
- Осуществление муниципального контроля за соблюдением земельного контроля
- Обеспечение взаимодействия с налоговыми и другими органами в целях выявления фактов осуществления деятельности организаций и физических лиц без постановки на налоговый учет или без государственной регистрации

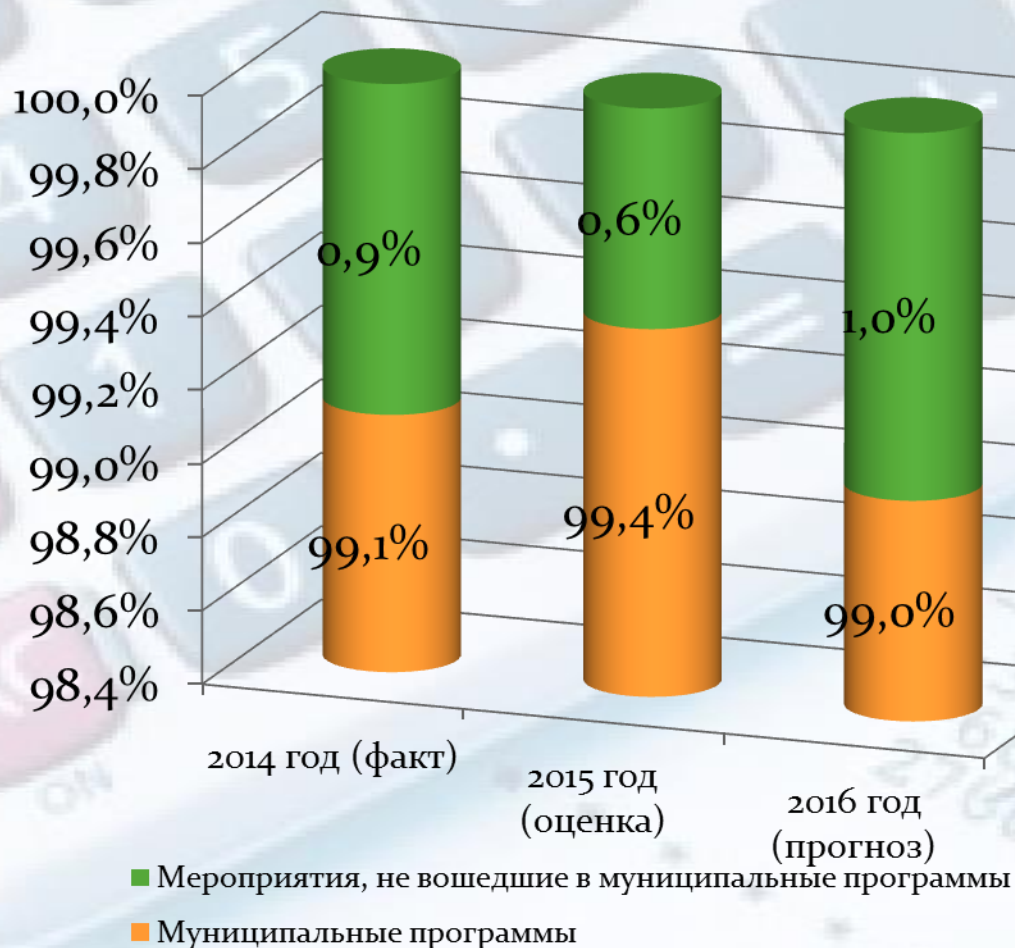
Повышение эффективности налоговой политики

- Введение на территории Кильмезского района Кировской области механизма налогообложения имущества организаций и физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов недвижимого имущества

Расходная часть бюджета Кильмезского муниципального образования

При формировании расходной части бюджета учтены основные направления бюджетной политики, которые были заложены в основу формирования действующего трехлетнего бюджета и обозначенные Бюджетным посланием Главы района к депутатам районной Думы, прогнозом социально-экономического развития района, муниципальными программами Кильмезского района Кировской области.

Структура расходов бюджета Кильмезского муниципального образования в 2014-2016 годах



Бюджет муниципального района формируется по программно-целевому признаку, включает 10 муниципальных программ действующих в период с 2014 по 2020 год и 3 непрограммных направления по содержанию органа законодательной власти муниципального района

РАСХОДЫ ПО МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ КИЛЬМЕЗСКОГО РАЙОНА

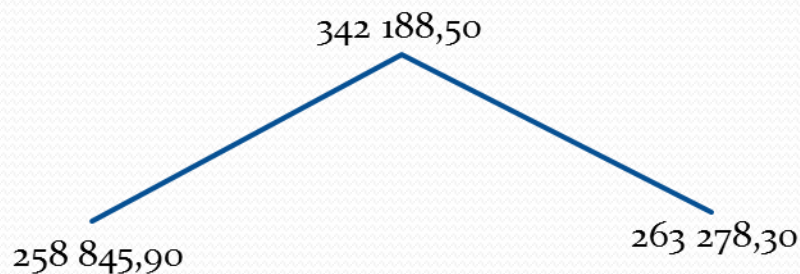
В целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов с 2013 года районный бюджет формируется и исполняется в рамках муниципальных программ Кильмезского района.

В 2016 году будут реализовываться 10 муниципальных программ.

Расходы в рамках муниципальных программ составляют 99 % всех расходов районного бюджета



Расходы на реализацию программ



2014 год
(факт)

2015 год
(оценка)

2016 год
(прогноз)



В среднем бюджетные расходы в рамках программ на каждого жителя района 22038 рублей

Муниципальные программы на 2016 год, тыс.руб. (%)

1. «Развитие образования
Кильмезского района» на 2014-
2020 годы 161974,2 (61%)



2. «Развитие культуры и туризма в
Кильмезском районе» на 2014-2020
годы 26462,8 (10%)



3. «Социальное развитие и поддержка
населения Кильмезского района» на 2014-
2020 года 1415,3 (0,5%)



4. «Управление имуществом
муниципального образования
Кильмезского района» на 2014-2020
года 1674 (0,6%)



5. «Поддержка и развитие малого и среднего
предпринимательства в Кильмезском
районе» на 2014-2020 года 32,6 (0,0%)



6. «Развитие экономического потенциала
и формирование благоприятного
инвестиционного климата в Кильмезском
районе» на 2014-2020 года 6576,6 (2,5%)



7. «Управление муниципальными
финансами и регулирование
межбюджетных отношений» на 2014-
2020 года 17738,1 (6,7%)



8. «Обеспечение безопасности и
жизнедеятельности населения
Кильмезского района» на 2014-
2020 года 1173 (0,4%)



9. «Развитие коммунального,
жилищной, транспортной
инфраструктуры, строительства и
архитектуры в Кильмезском районе»
на 2014-2020 года 22473,3 (8,5%)



10. «Развитие муниципальной службы
Кильмезского района» на 2014-2020 года
23758,4 (8,9%)

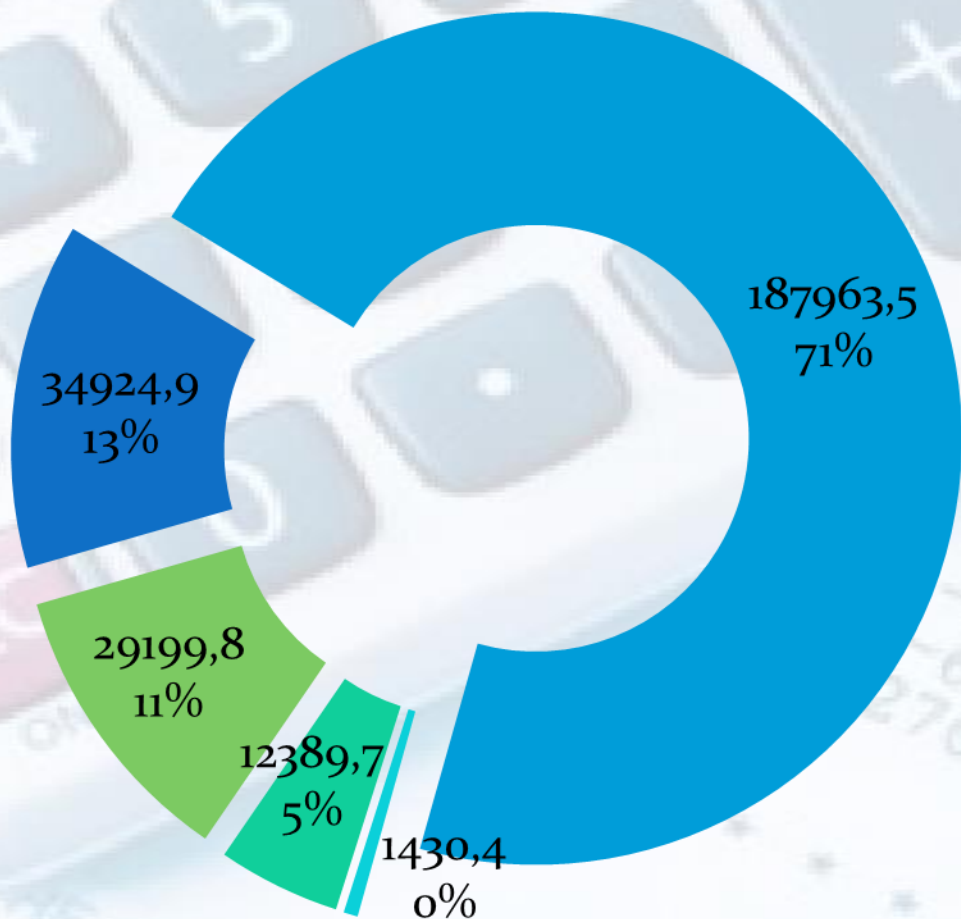


11. Не программные мероприятия
Кильмезского района 2630,0 (1%)



265908,3 тыс.руб.

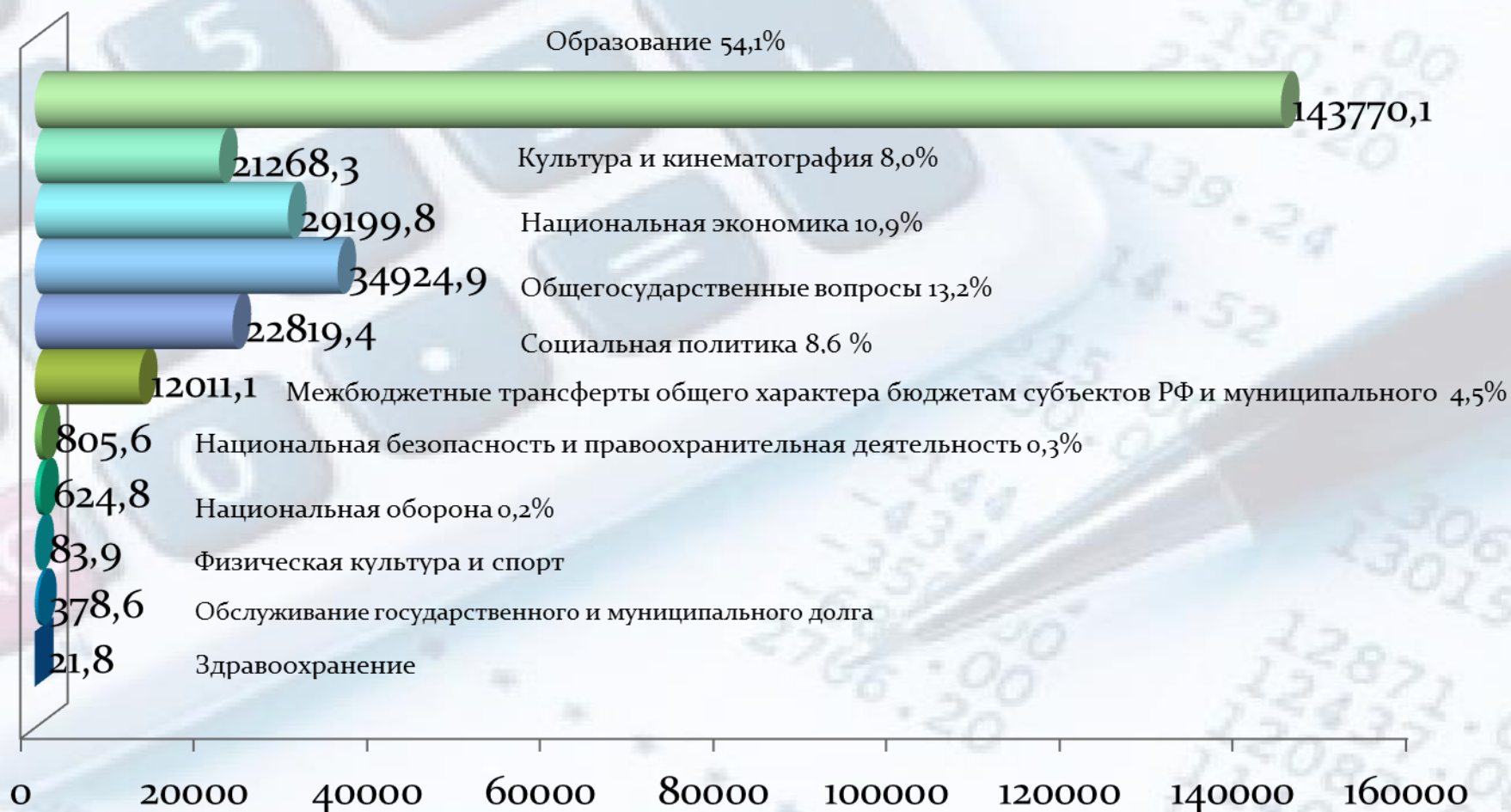
Расходы бюджета Кильмезского муниципального образования на 2016 год по основным направлениям, тыс.руб. (%)



Бюджет Кильмезского муниципального образования имеет социальную направленность – более 71% общего объёма расходов составляют расходы на социальную сферу

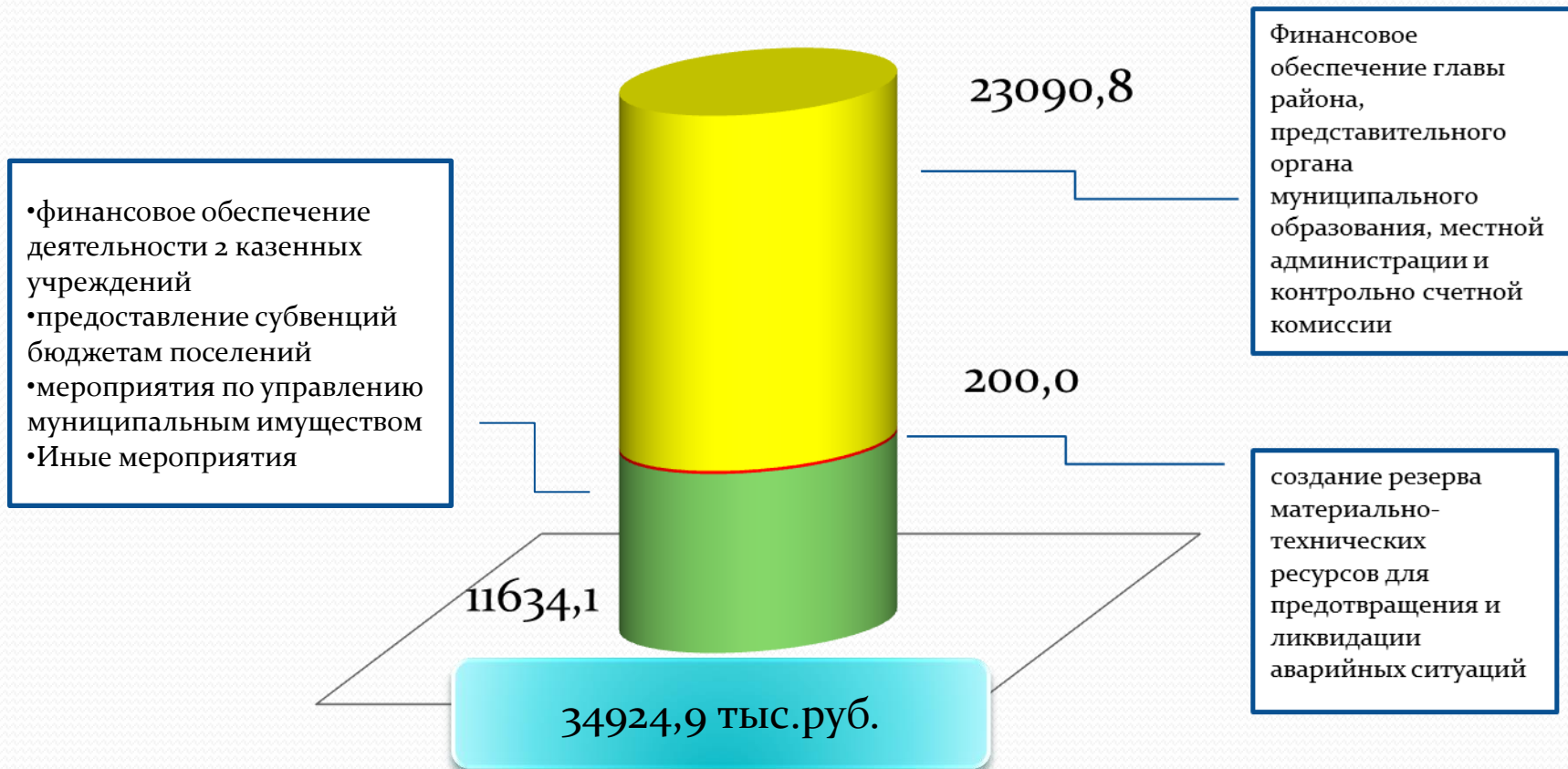
- Общегосударственные расходы
- Социальная сфера
- Национальная оборона и национальная безопасность
- Другие вопросы
- Национальная экономика

Расходы бюджета Кильмезского муниципального образования на 2016 год по отраслям, тыс.руб. (%)



РАСХОДЫ НА ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ

Расходы будут осуществляться в рамках 8 муниципальных программ Кильмезского района



В среднем бюджетные расходы на каждого жителя района 2928 рублей

Расходы на поддержку отраслей экономики Кильмезского района на 2016 год 29199,8 тыс.руб.

Мероприятия	тыс.руб.
Сельское хозяйство и рыболовство	5875,7
Транспорт	316,8
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	22313,3
Другие вопросы в области национальной экономики	694



В среднем бюджетные расходы на каждого жителя района
2418 рублей

Расходы на образование Кильмезского района» - 143770,1 тыс.руб.



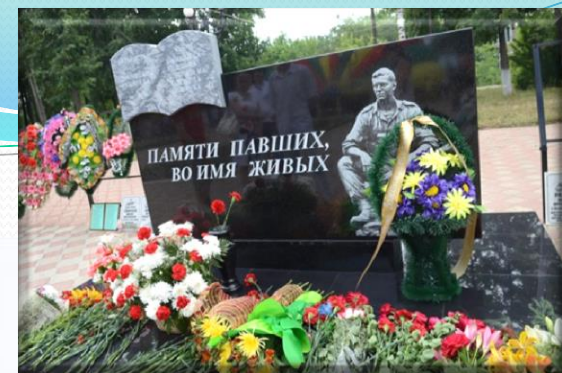
Расходы направляемые на стабильное функционирование системы образования и обеспечение процессов его развития, обеспечение доступности качественного образования, совершенствование условий для социальной адаптации и интеграции в общество детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей

Дошкольное образование	26155,4	18,2%
Общее образование	103229,2	71,8%
Доп. образование (ДЮСШ, ДДТ, ДШИ, МУК)	12386,3	8,6%
Молодежная политика (оздоровительная деятельность)	1339,7	0,9%
Прочие образование (метод кабинет)	659,5	0,4%



В среднем бюджетные расходы на каждого жителя района
12052 рубля

Расходы на культуру в Кильмезском районе -21268,3 тыс.руб.



Расходы направляются на создание условий для равной доступности культурных благ, развития и реализации культурного и духовного потенциала жителей города

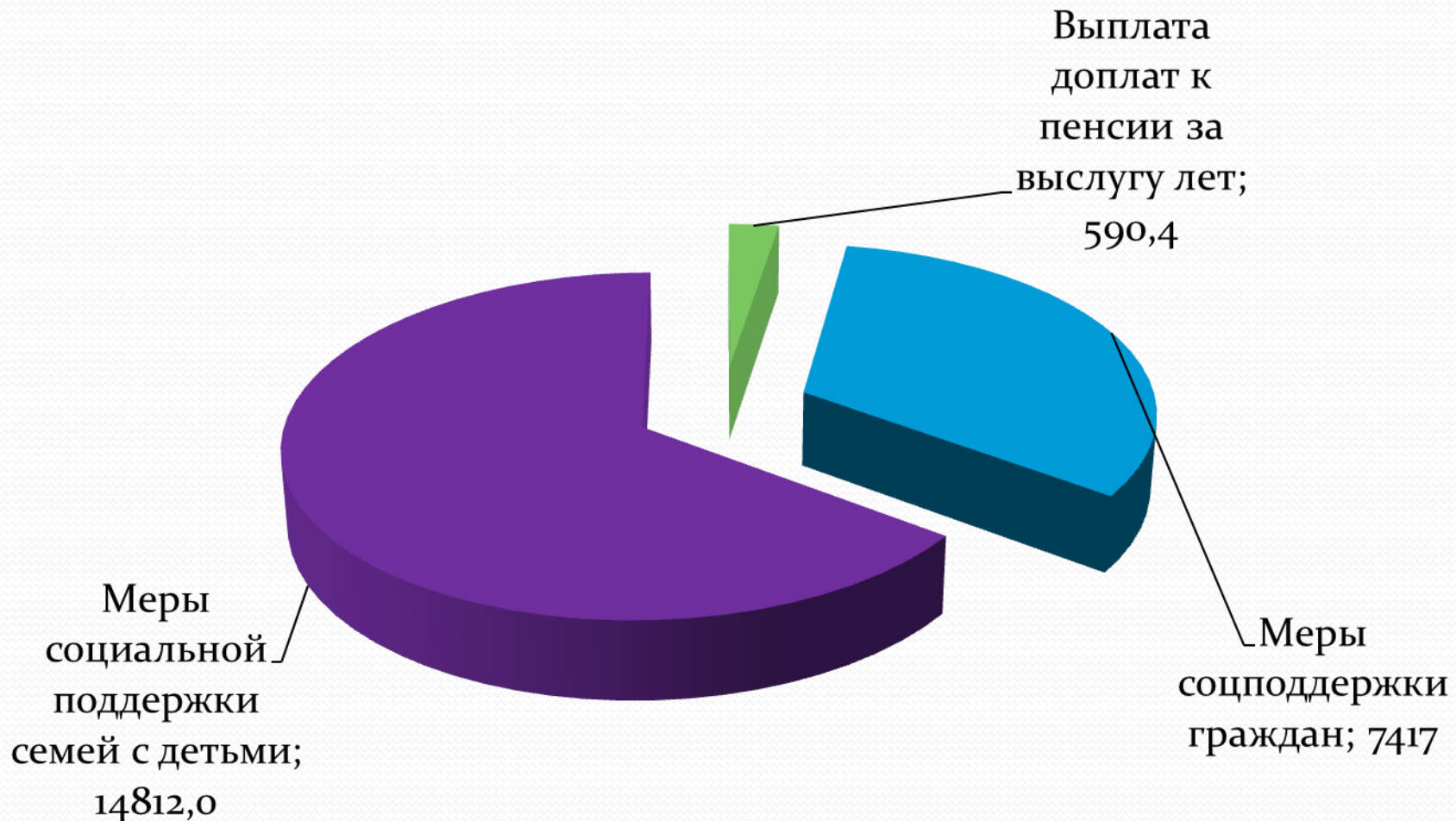
«Сохранение, развитие нематериального культурного наследия, организация поддержки народного творчества»	13150,4	61,8%
Организация библиотечного обслуживания населения	6765,7	31,8%
Деятельность МКУК «Кильмезского краеведческого музея»	1352,2	6,4%



**В среднем бюджетные расходы на каждого жителя района
1783 рубля**

РАСХОДЫ НА СОЦИАЛЬНУЮ ПОЛИТИКУ

Расходы будут осуществляться в рамках 3 муниципальных программ Кильмезского района

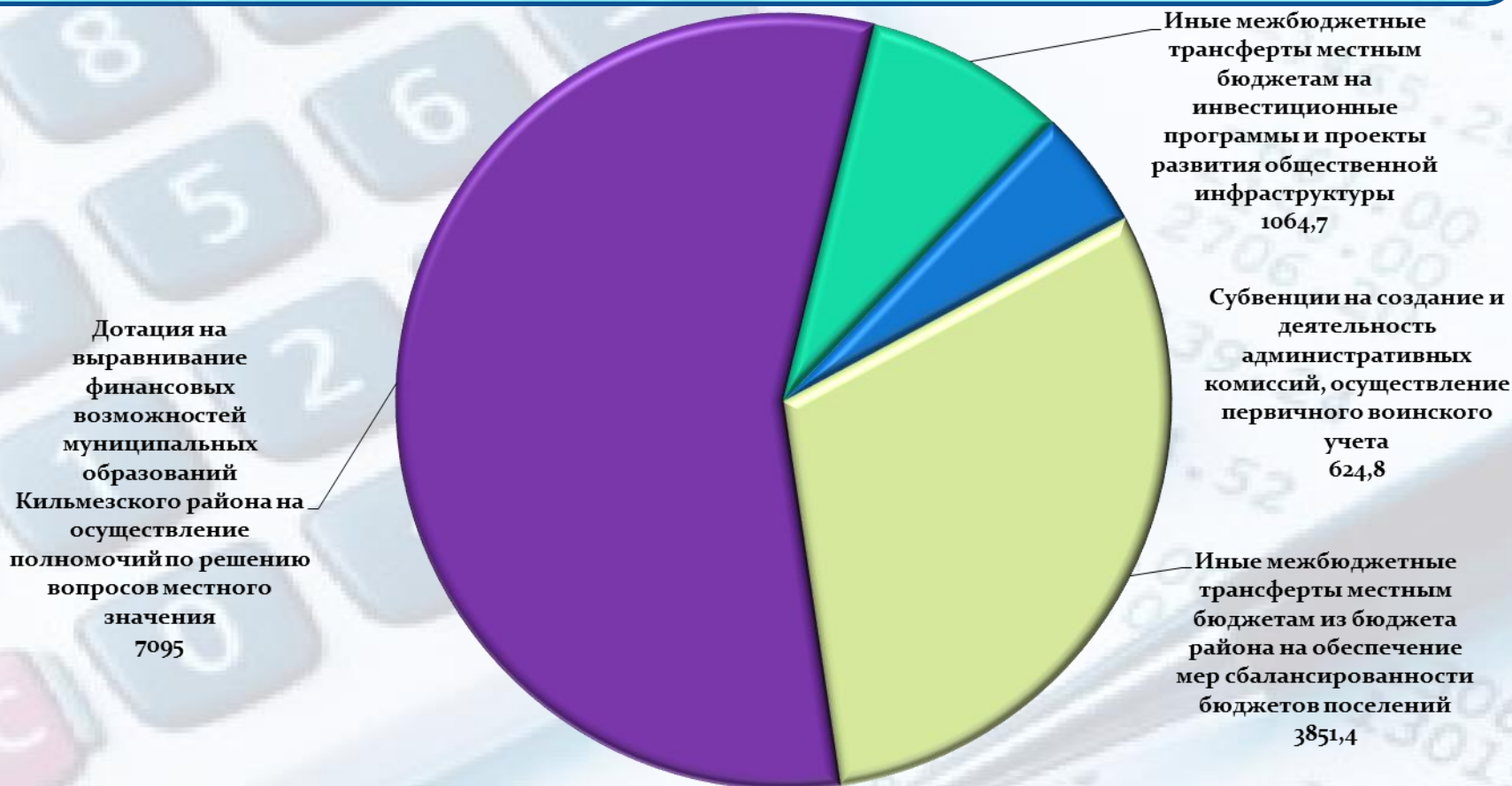


В среднем бюджетные расходы на каждого жителя района 1912 рублей

Меры социальной поддержки, оказываемые отдельным категориям граждан в 2016 году 22229 тыс.руб.

Наименование меры социальной поддержки	Прогноз численности, человек	Сумма, тыс. руб.
Частичная компенсация расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты отдельным категориям специалистов, работающих, вышедших на пенсию и проживающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа	56	380,0
Возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области».	328	6779,0
предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение жилого помещения, в том числе эконом-класса, или строительство индивидуального жилого дома, в том числе эконом-класса (местного бюджета)	3	258,0
компенсация платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования.	402	2092,2
обеспечению прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение в соответствии с Законом Кировской области «О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию»;	11	7199,8
назначению и выплате ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье, и по начислению и выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям.	52	5520,0

Межбюджетные трансферты, предоставляемые местным бюджетам в 2016 году



Из общего объема межбюджетных трансфертов, предоставляемых местным бюджетам, трансферты общего характера составляют 12011,1 тыс. рублей, остальные трансферты имеют отраслевой характер и предусмотрены в соответствующих разделах бюджетной классификации

Муниципальные услуги (работы), финансируемые из бюджета

В целях повышения результативности бюджетных расходов их формирование осуществлялось в соответствии с ведомственными перечнями муниципальных услуг (работ) и показателями характеризующими объем оказываемых муниципальных услуг (работ)

Ведомственные перечни муниципальных услуг (работ), по которым должен производиться учет потребности в их предоставлении (выполнении), утверждены приказами главных распорядителей бюджетных средств в соответствии с базовыми (отраслевыми) перечнями государственных и муниципальных услуг и работ, утвержденными федеральными органами исполнительной власти

Бюджет сформирован по муниципальным услугам (работам) оказываемым (выполняемым) по отраслям:

- ✓ Образование
- ✓ Культура и кинематография

Источники финансирования дефицита Кильмезского муниципального района, тыс.руб.

Источники финансирования	2016
Кредиты кредитных организаций в валюте РФ	5551,1
получение	10017,1
погашение	4466,0
Изменение остатков средств бюджетов	2181,5
Итого	7732,6

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Финансовое управление администрации Кильмезского района

613570 пгт Кильмезь Кировской области

Ул. Советская, 79

Тел: 8-833-38-2-17-52

Факс. 8-833-38-2-13-72

E-mail: foи@depfin.kirov.ru

Интернет-сайт: <http://kilmezfinans.ru/>

Режим работы:

понедельник-четверг с 8 до 17.30 часов,
пятница с 8 до 16.30 часов, перерыв на обед с 12.00 до
13.18 часов

суббота-воскресенье выходной

График приема граждан руководителем

<http://kilmezfinans.ru/obrashhenie-grazhdan/grafik-priema-grazhdan-rukovoditelyami/>