



**К проекту решения
Пижанской районной Думы
«О бюджете муниципального
образования Пижанский
муниципальный район на 2018 год и на
плановый период 2019 и 2020 годов»**





Составление проекта бюджета Пижанского района основывается на

основных направлениях бюджетной и налоговой политики на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов

Бюджетном послании Губернатора Кировской области
Законодательному собранию Кировской области

Бюджетном послании главы Пижанского района

Прогнозе социально-экономического развития Пижанского
района

Бюджетном прогнозе (проекте бюджетного прогноза, проекте
изменений бюджетного прогноза) Пижанского района

Муниципальных программах (проектах муниципальных
программ, проектах изменений муниципальных программ)
Пижанского района

Проект

БЮДЖЕТА

Пижанского района на 2018 год
и на плановый период 2019-2020



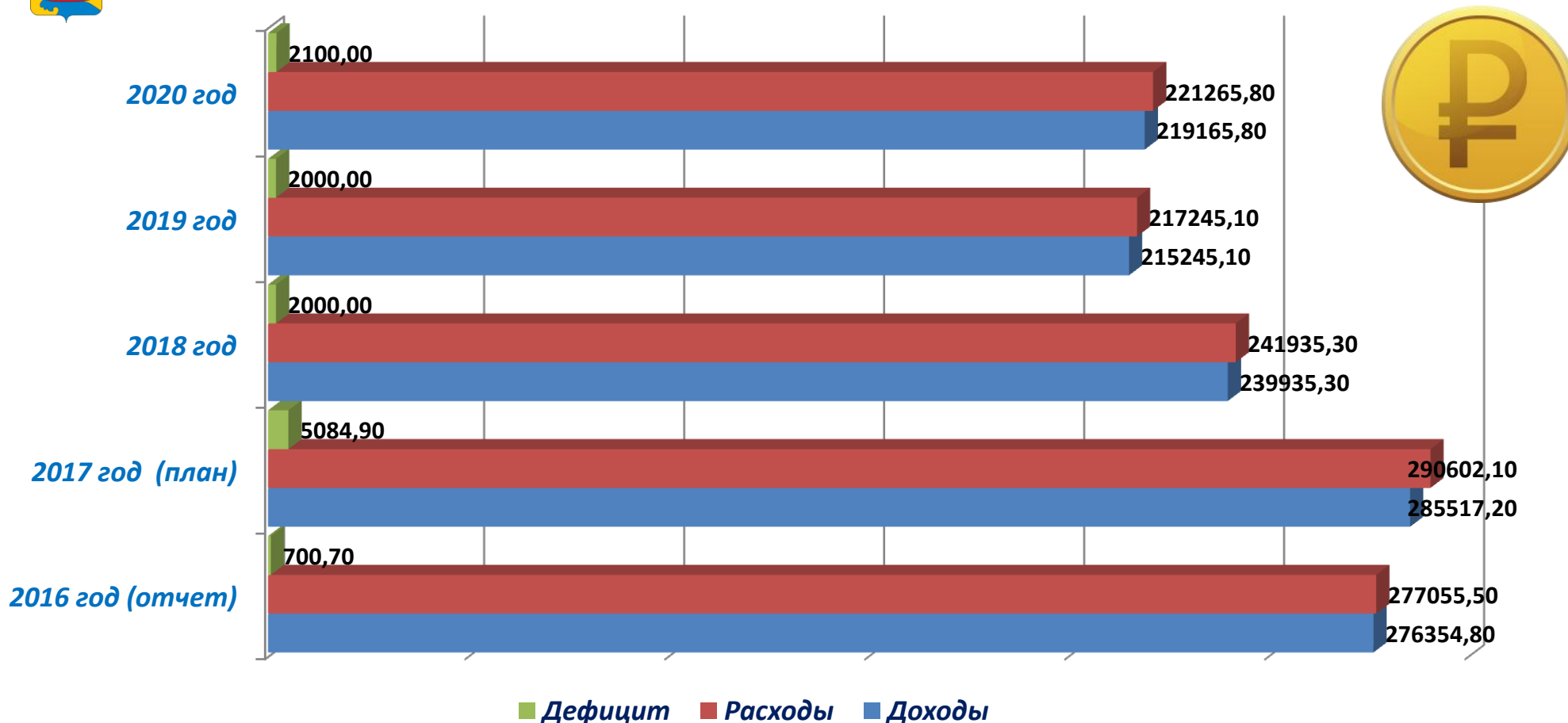
Основные направления деятельности органов местного самоуправления района по повышению доходов Пижанского района

*увеличение
доходной базы и
снижение
задолженности
по платежам в
бюджет*

- рассмотрение деятельности хозяйствующих субъектов, имеющих задолженность по платежам в бюджеты бюджетной системы РФ;
- организация и координация работы по вопросам неформального рынка труда;
- организация претензионно-исковой работы, предъявление и взыскание штрафных санкций с недобросовестных контрагентов;
- проведение работы по повышению эффективности использования муниципального имущества.



Основные характеристики бюджета Пижанского района (тыс.руб.)



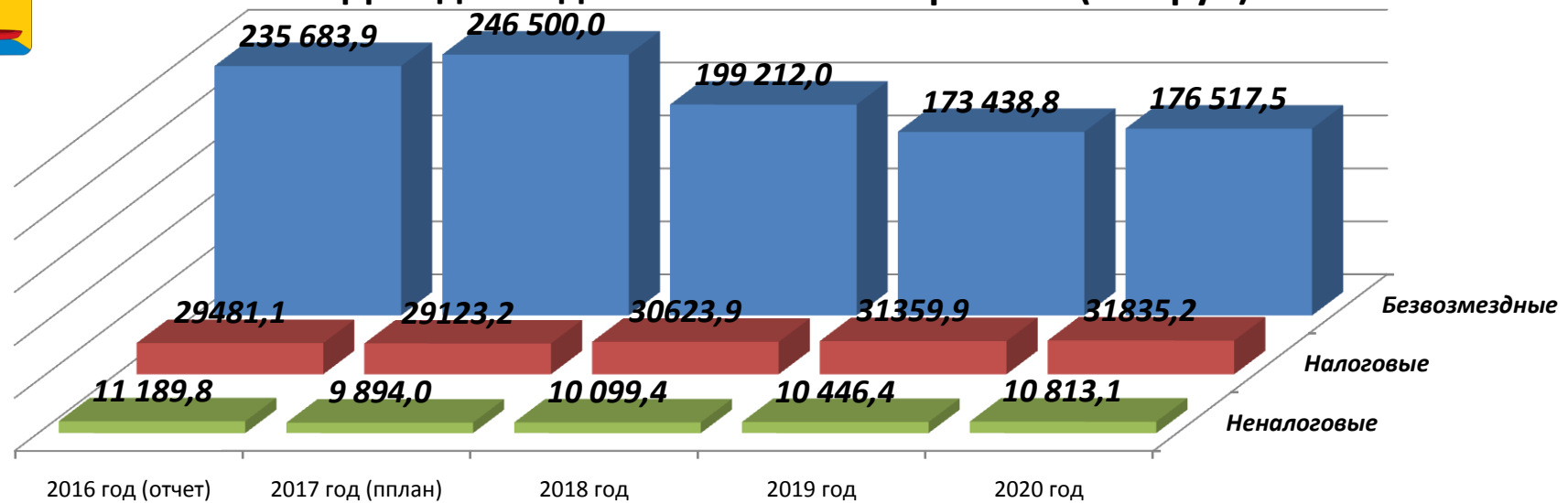
Доходы – уплаченные физическими лицами и организациями налоги, штрафы, пошлины, безвозмездные поступления от физических лиц и организаций, а также финансовая помощь из вышестоящего бюджета (дотации, субвенции, субсидии и иные трансферты)

Расходы – выплачиваемые из бюджета денежные средства (выплата заработной платы, содержание и ремонт дорог и т.п.)

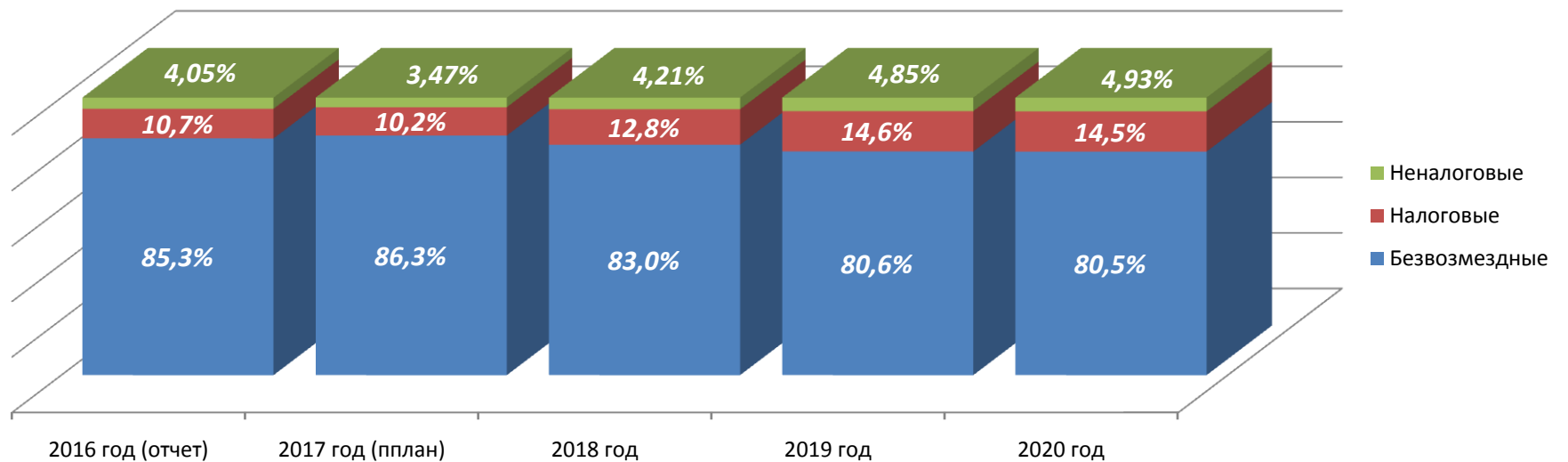
Дефицит – сумма, на которую расходы превышают доходы



Доходы бюджета Пижанского района (тыс.руб)

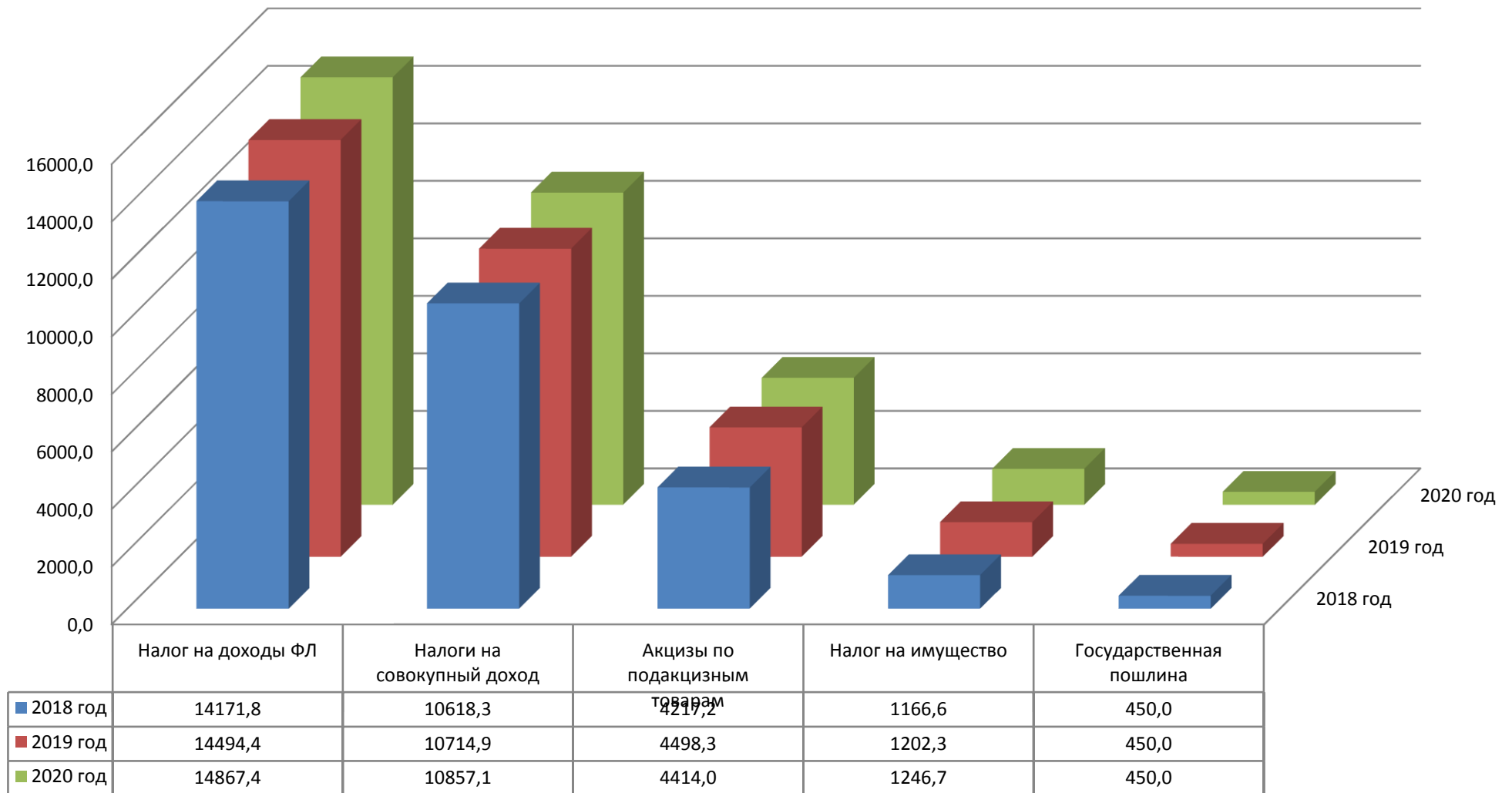


Удельный вес доходов



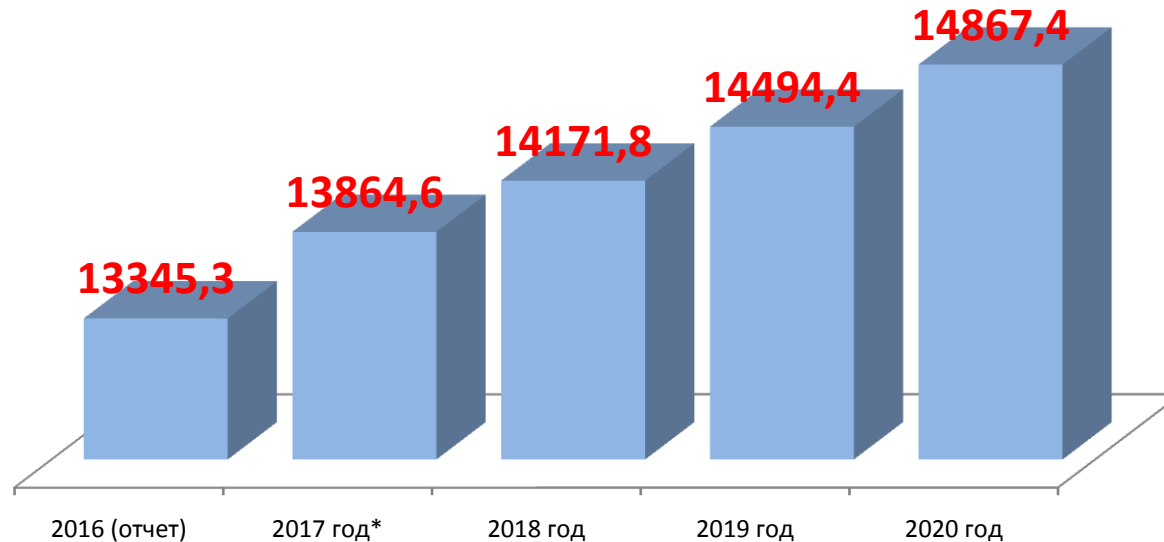


Объем и структура налоговых доходов

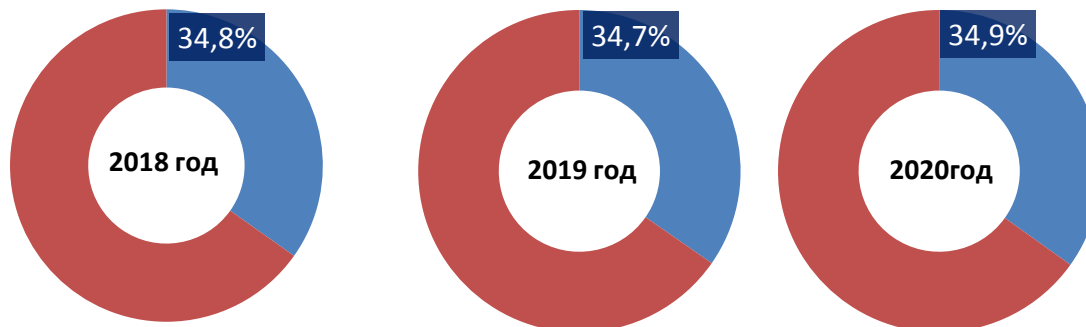




Налог на доходы ФЛ (тыс.руб.)



Доля поступлений налога в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2018, 2019 и 2020 годах



* первоначальный прогноз

Налог на доходы физических лиц (НДФЛ)

Основной вид прямых налогов. Исчисляется в процентах от совокупного дохода физических лиц за вычетом документально подтвержденных расходов, в соответствии с действующим законодательством

Доходы, облагаемые НДФЛ:

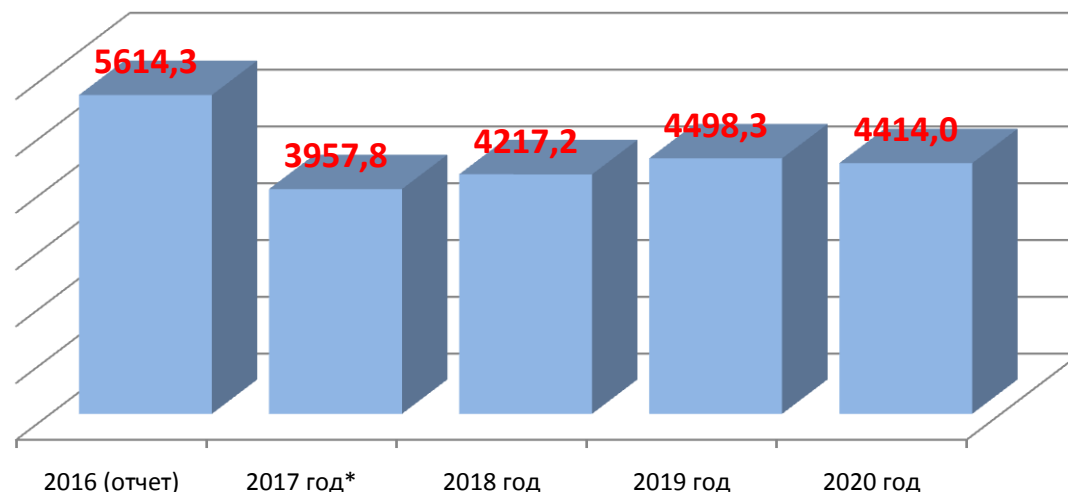
- вознаграждение за выполнение трудовых или иных обязанностей;
- от продажи имущества, находившегося в собственности менее 5 лет;
- от сдачи имущества в аренду;
- доходы от источников за пределами РФ
- доходы в виде разного рода выигрышей;
- иные доходы.

Доходы, не облагаемые НДФЛ:

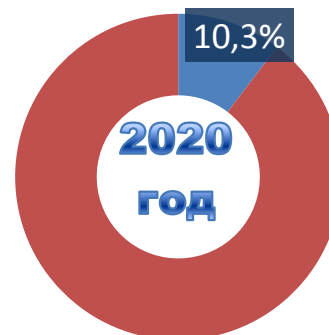
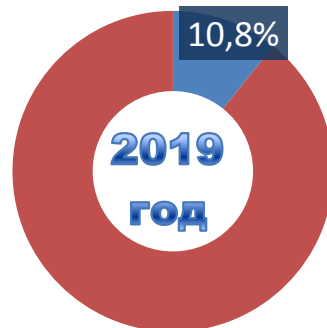
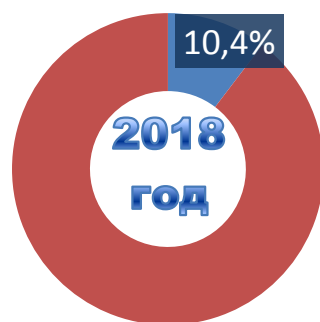
- доходы от продажи имущества, находившегося в собственности более 5 лет;
- доходы, полученные в порядке наследования;
- доходы, полученные по договору дарения от члена семьи и (или) близкого родственника в соответствии с Семейным кодексом РФ
- иные доходы



Акцизы по подакцизным товарам (продукции) тыс.руб



Доля поступлений налога в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2018, 2019 и 2020 годах



* первоначальный прогноз

Акциз

Один из видов налога, представляющий не связанный с получением дохода продавцом косвенный налог на продажу определенного вида товаров массового потребления. Акциз включается в цену товара. Чаще всего акцизным налогом облагаются вино-водочные изделия, пиво, табачные изделия, деликатесы, предметы роскоши, автомобили, нефтепродукты. Плательщиками акциза являются потребители, приобретающие товары, которые облагаются акцизным сбором.

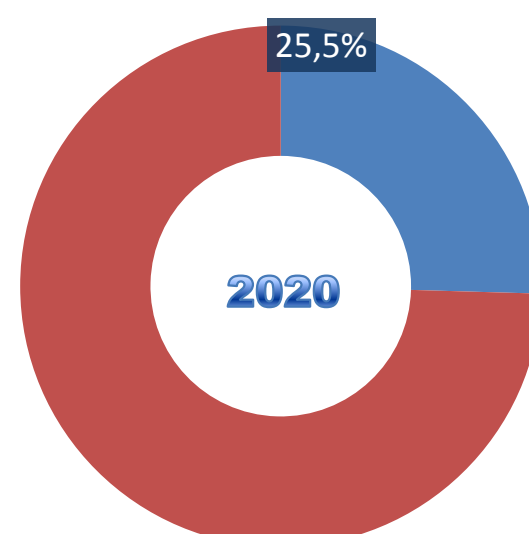
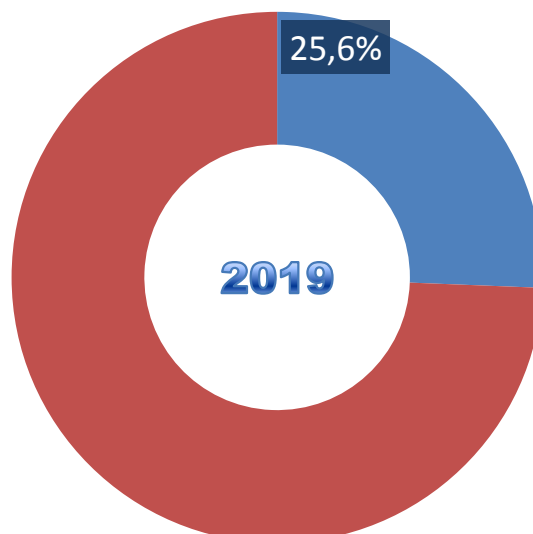
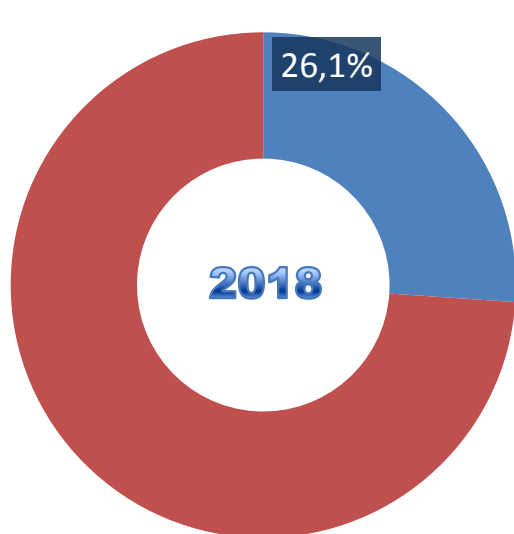


Доходы бюджета Пижанского района



В бюджет Пижанского района от субъектов малого и среднего бизнеса поступают платежи по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единого налога на вмененный доход, единого сельскохозяйственного налога, налога взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения.

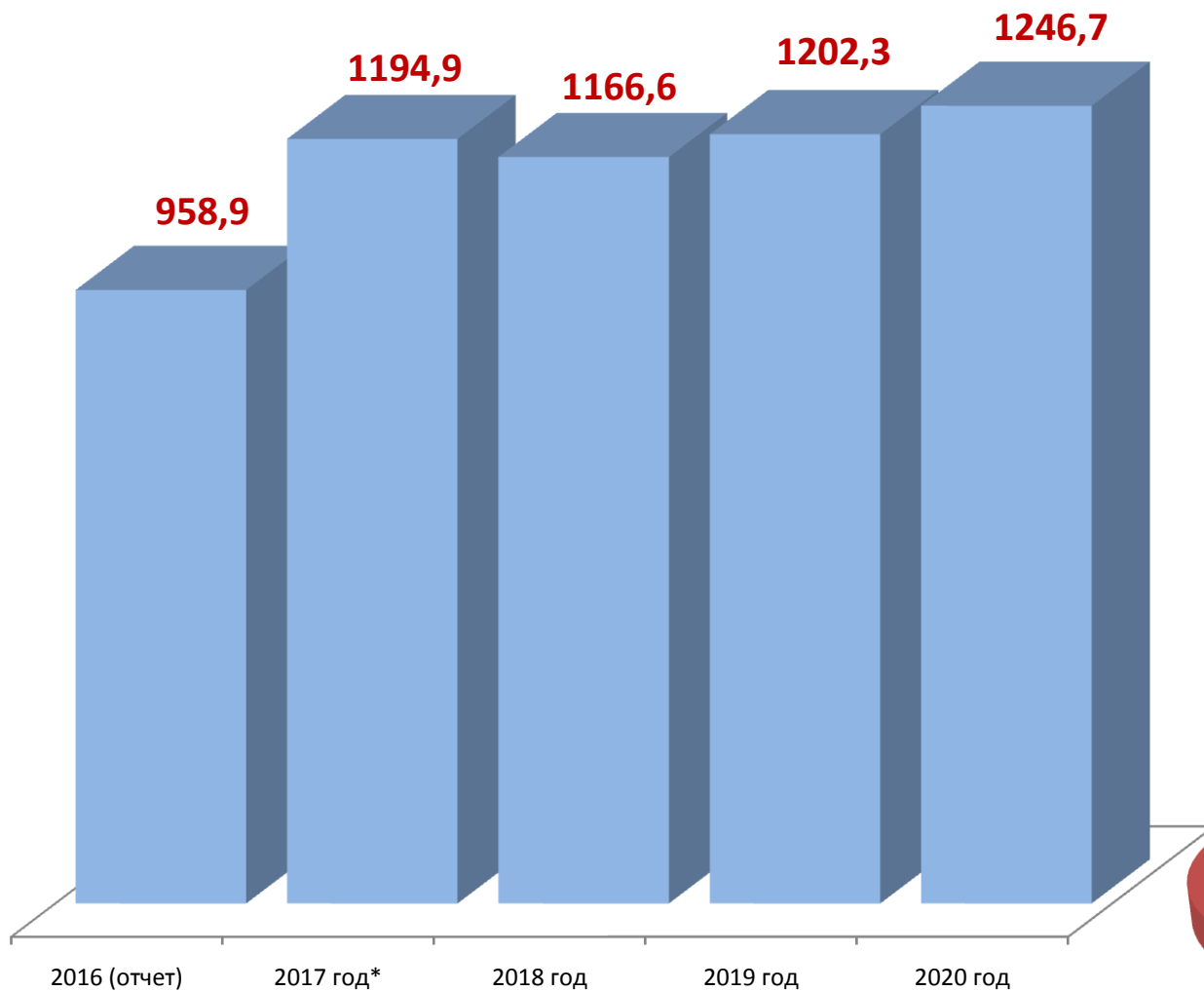
Доля поступлений налогов на совокупный доход в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2018, 2019 и 2020 годах



* первоначальный прогноз



Налог на имущество организаций (тыс.руб)

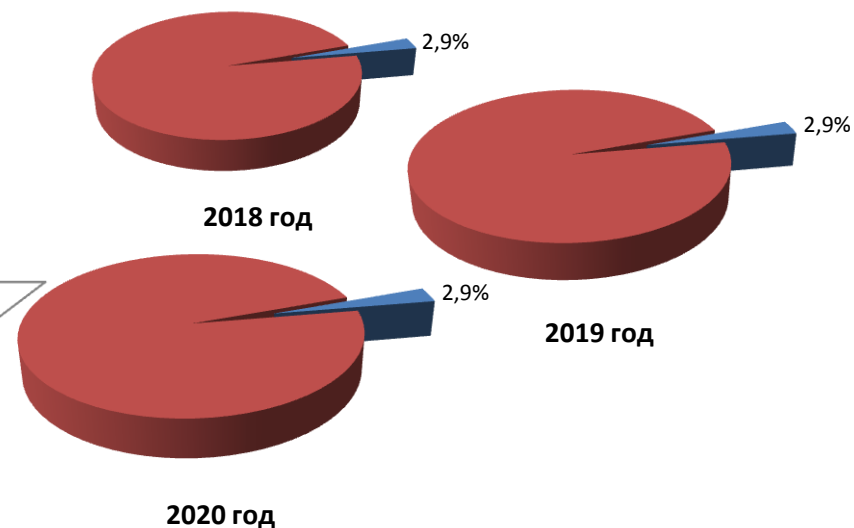


* первоначальный прогноз

Налог на имущество организаций

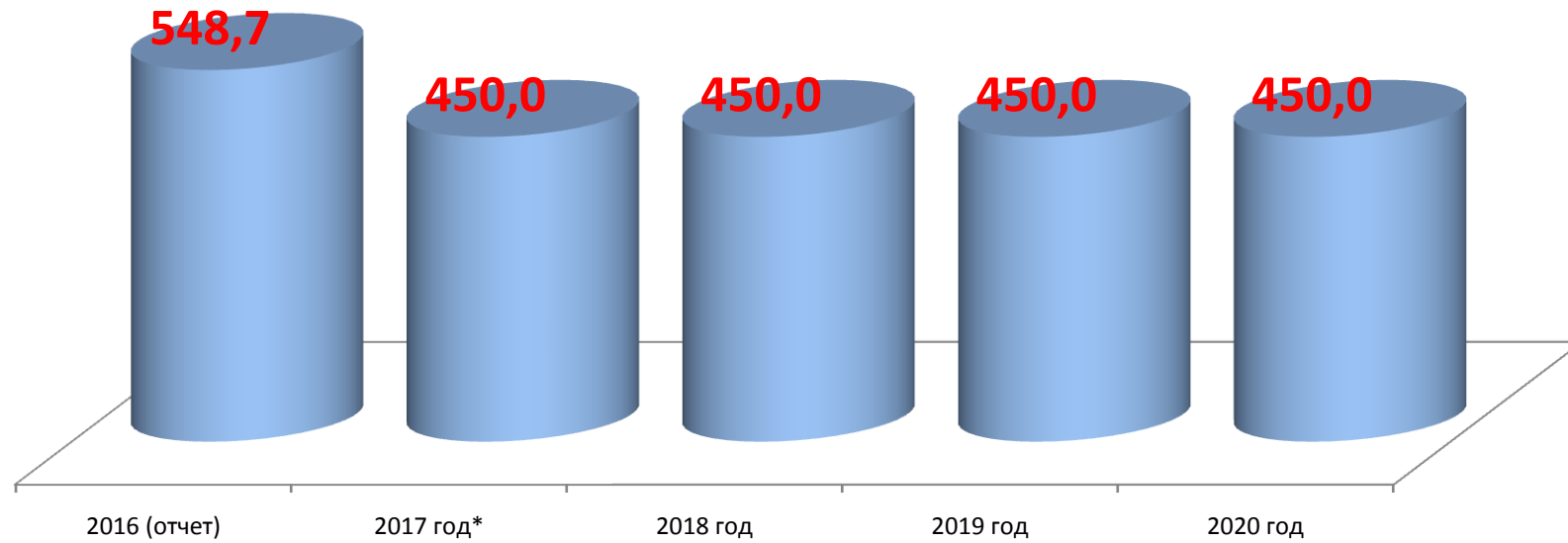
Объектами налогообложения для российских организаций признается движимое и недвижимое имущество (в том числе имущество, переданное во временное владение, в пользование, распоряжение, доверительное управление, внесенное в совместную деятельность или полученное по концессионному соглашению).

Доля поступлений налога на имущество в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2018, 2019 и 2020 годах

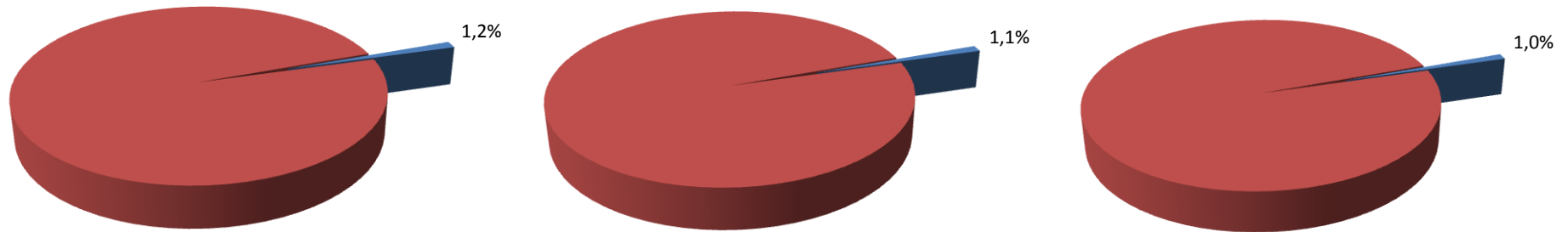




Государственная пошлина (тыс.руб.)



Доля поступлений государственной пошлины в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2018, 2019 и 2020 годах



2018 год

2019 год

2020 год

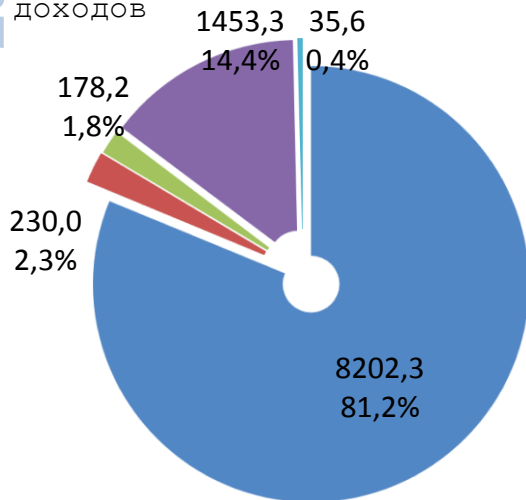
* первоначальный прогноз



Объем и структура неналоговых доходов

2018 ГОД **10099,4 тыс.руб.** – всего неналоговых доходов.

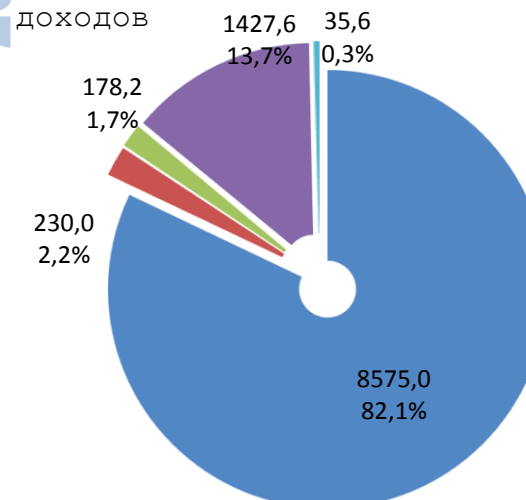
Это составляет **24,8%** в общем объеме налоговых и неналоговых доходов



	8202,3 тыс.руб	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства
	230,0 тыс.руб	Штрафы, санкции, возмещение ущерба
	178,2 тыс.руб	Платежи при пользовании природными ресурсами
	1453,3 тыс.руб	Доходы от использования имущества
	35,3 тыс.руб	Прочие

2019 ГОД **10446,4 тыс.руб.** – всего неналоговых доходов.

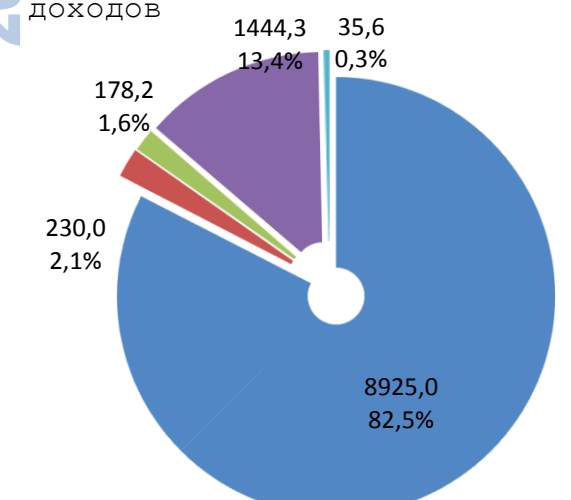
Это составляет **25,0%** в общем объеме налоговых и неналоговых доходов



	8575,0 тыс.руб	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства
	230,0 тыс.руб	Штрафы, санкции, возмещение ущерба
	178,2 тыс.руб	Платежи при пользовании природными ресурсами
	1427,6 тыс.руб	Доходы от использования имущества
	35,6 тыс.руб	Прочие

2020 ГОД **10813,1 тыс.руб.** – всего неналоговых доходов.

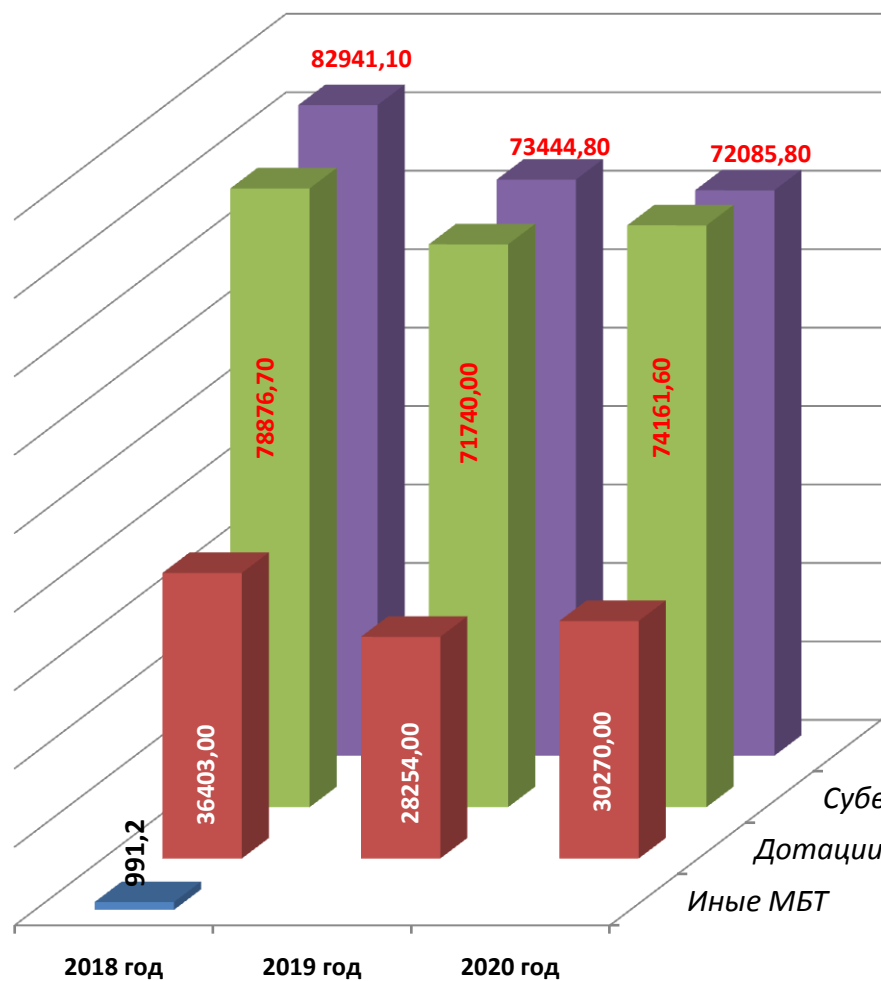
Это составляет **25,4%** в общем объеме налоговых и неналоговых доходов



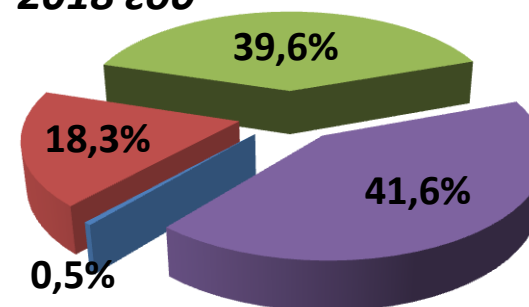
	8925,0 тыс.руб	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства
	230,0 тыс.руб	Штрафы, санкции, возмещение ущерба
	178,2 тыс.руб	Платежи при пользовании природными ресурсами
	1444,3 тыс.руб	Доходы от использования имущества
	35,6 тыс.руб	Прочие



Объем и структура безвозмездных поступлений



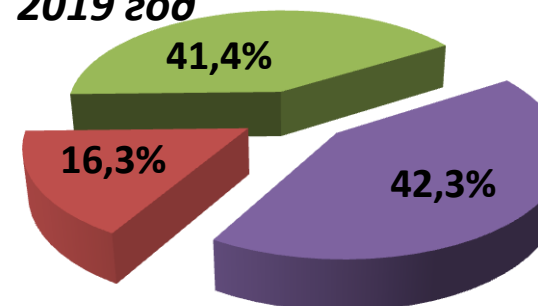
2018 год



Всего безвозмездных поступлений
199212,0 тыс.руб.

83,0% в общем объеме доходов

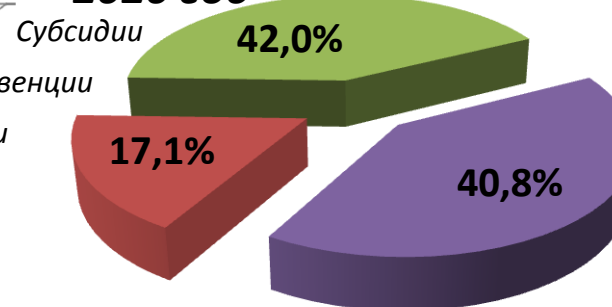
2019 год



Всего безвозмездных поступлений
173438,8 тыс.руб.

80,6% в общем объеме доходов

2020 год

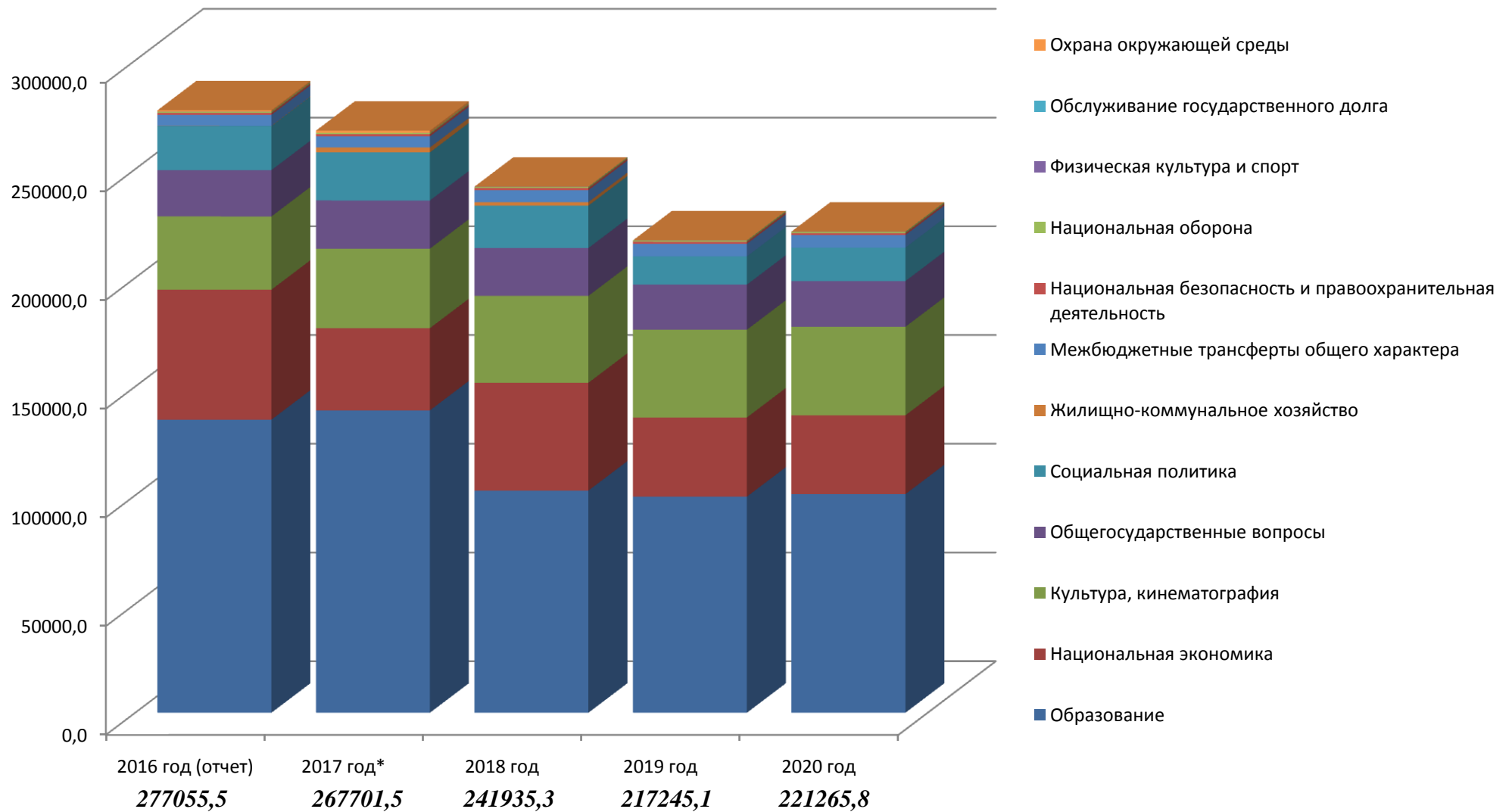


Всего безвозмездных поступлений
176517,5 тыс.руб.

80,6% в общем объеме доходов



Расходы бюджета Пижанского района по разделам бюджетной классификации расходов



* первоначальный прогноз

Расходы на реализацию муниципальных программ Пижанского района в 2018 году

Раздел	2016 год (отчет)	2017 год*	2018 год	2019 год	2020 год
Образование	134780,8	139062,2	102169,0	99389,9	100532,9
Национальная экономика	59778,6	37815,0	49577,9	36404,9	36238,2
Культура, кинематография	33694,4	36554,8	39977,7	40365,9	40724,8
Общегосударственные вопросы	21297,2	22177,6	21999,6	20730,5	21022,4
Социальная политика	20230,3	22111,9	19509,7	12969,6	15391,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	130,7	2252,5	1609,3	0,0	0,0
Межбюджетные трансферты общего характера	5049,9	5117,4	5465,9	5802,1	5752,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	948,4	1036,7	1007,8	958,4	958,4
Национальная оборона	511,4	525,6	563,4	568,8	590,4
Физическая культура и спорт	26,7	35,0	40,0	40,0	40,0
Обслуживание государственного долга	0,0	10,0	10,0	10,0	10,0
Охрана окружающей среды	607,1	1002,8	5,0	5,0	5,0
Всего расходов	277055,5	267701,5	241935,3	217245,1	221265,8

* первоначальный прогноз

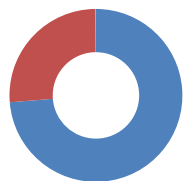
Расходы на реализацию муниципальных программ Пижанского района в 2018 году

240497,7 тыс.руб.

расходы на муниципальные программы в 2018 году

МП Социальной направленности (154240,7 тыс.руб.)

64,1%



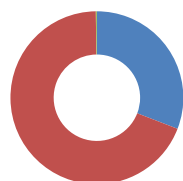
113718,0 Развитие образования

40384,7 Развитие культуры

138,0 Повышение эффективности реализации молодежной политики

МП поддержка отраслей экономики (41745,9 тыс.руб.)

17,4%



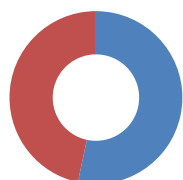
12880,7 Развитие агропромышленного комплекса

28780,2 Развитие транспортной системы

85,0 Модернизация коммунальной инфраструктуры и повышение энергоэффективности

МП общего характера (44156,7 тыс.руб.)

18,4%

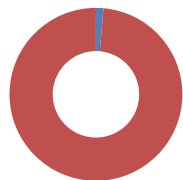


23561,4 Развитие муниципального управления

20595,3 Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений

МП обеспечение безопасности условий жизнедеятельности (354,4 тыс.руб.)

0,1%



5,0 Охрана окружающей среды

349,4 Профилактика правонарушений и преступлений

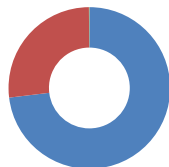
Расходы на реализацию муниципальных программ Пижанского района в 2019 году

215880,0 тыс.руб.

расходы на муниципальные программы в 2019 году

МП Социальной направленности (152059,8 тыс.руб.)

70,4%



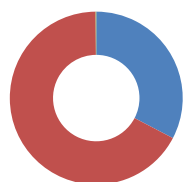
111148,9 Развитие образования

40772,9 Развитие культуры

138,0 Повышение эффективности реализации молодежной политики

МП поддержка отраслей экономики (36276,9 тыс.руб.)

16,8%



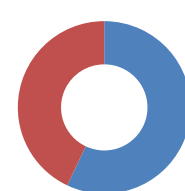
11849,6 Развитие агропромышленного комплекса

24382,3 Развитие транспортной системы

45,0 Модернизация коммунальной инфраструктуры и повышение энергоэффективности

МП общего характера (27188,9 тыс.руб.)

12,6%

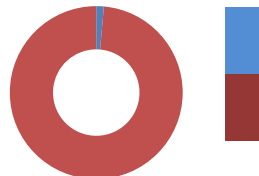


15516,3 Развитие муниципального управления

11672,6 Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений

МП обеспечение безопасности условий жизнедеятельности (354,4 тыс.руб.)

0,2%



5,0 Охрана окружающей среды

349,4 Профилактика правонарушений и преступлений

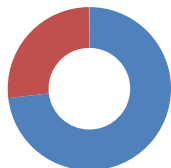
Расходы на реализацию муниципальных программ Пижанского района в 2020 году

219900,7 тыс.руб.

расходы на муниципальные программы в 2020 году

МП Социальной направленности (153771,7 тыс.руб.)

69,9%



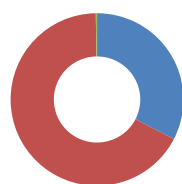
112501,9 Развитие образования

41131,8 Развитие культуры

138,0 Повышение эффективности реализации молодежной политики

МП поддержка отраслей экономики (36150,2 тыс.руб.)

16,4%



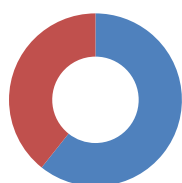
11767,2 Развитие агропромышленного комплекса

24298,0 Развитие транспортной системы

85,0 Модернизация коммунальной инфраструктуры и повышение энергоэффективности

МП общего характера (29624,4 тыс.руб.)

13,5%



17979,6 Развитие муниципального управления

11644,8 Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений

МП обеспечение безопасности условий жизнедеятельности (354,4 тыс.руб.)

0,2%

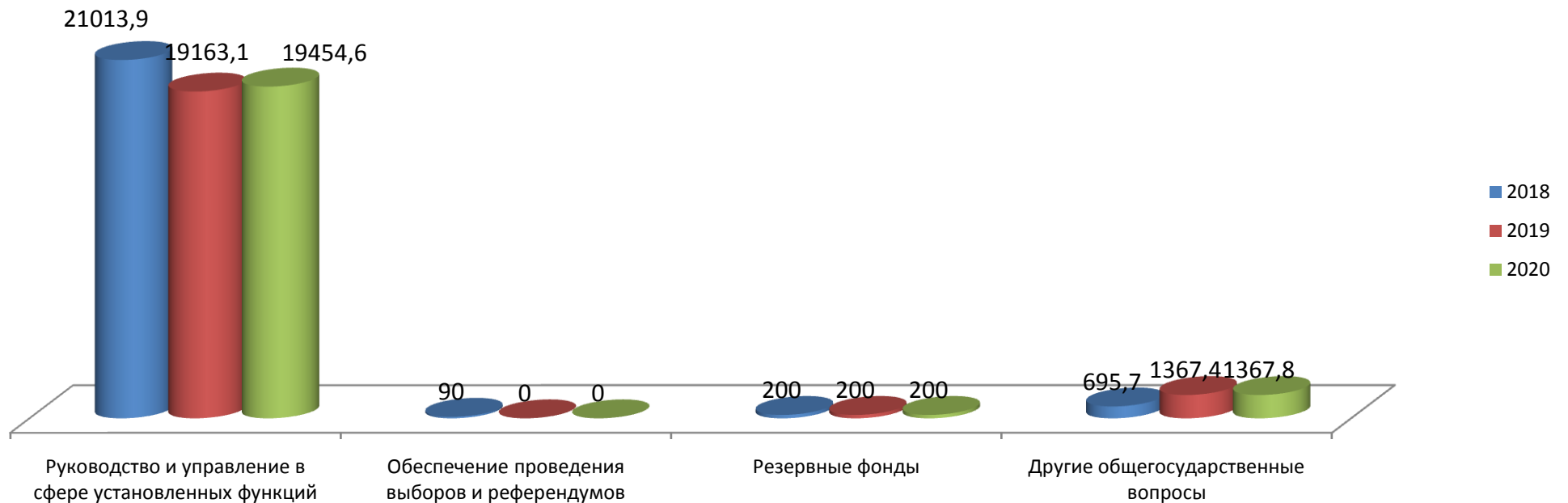


5,0 Охрана окружающей среды

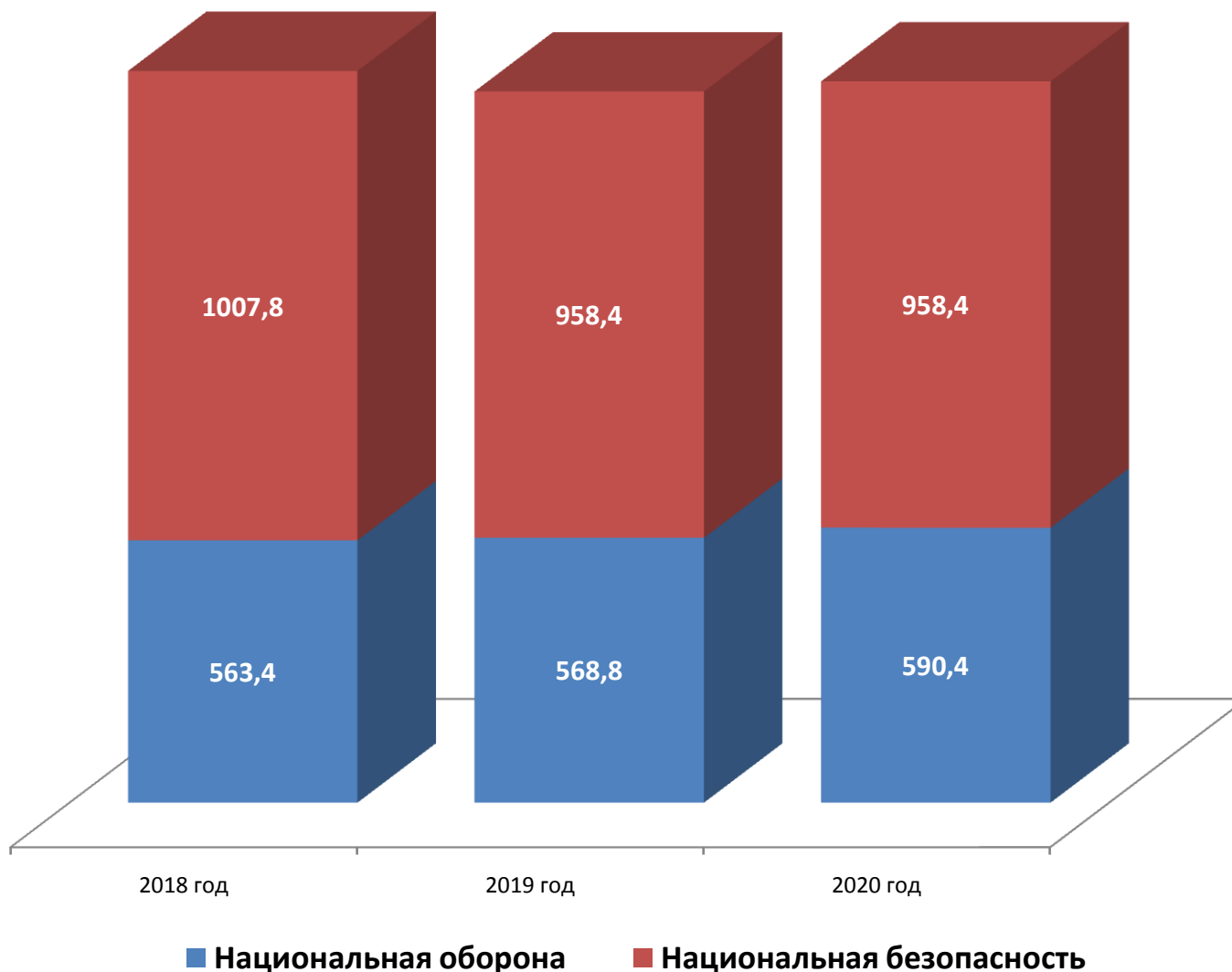
349,4 Профилактика правонарушений и преступлений

Расходы на общегосударственные вопросы (тыс.руб.)

	2018	2019	2020
Руководство и управление в сфере установленных функций	21013,9	19163,1	19454,6
Обеспечение проведения выборов и референдумов	90,0	0,0	0,0
Резервные фонды	200,0	200,0	200,0
Другие общегосударственные вопросы	695,7	1367,4	1367,8
Всего расходов	21999,6	20730,5	21022,4



Расходы на национальную оборону, национальную безопасность и правоохрнительную деятельность (тыс.руб.)



Направления расходов

- Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона
- Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохрнительной деятельности
- Субвенции поселениям на реализацию полномочий по осуществлению первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты

Программы

- Профилактика правонарушений и преступлений
- Национальная оборона
- Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохрнительной деятельности

Расходы на национальную экономику

Расходы в 2018 году

• 49577,9 тыс.руб.

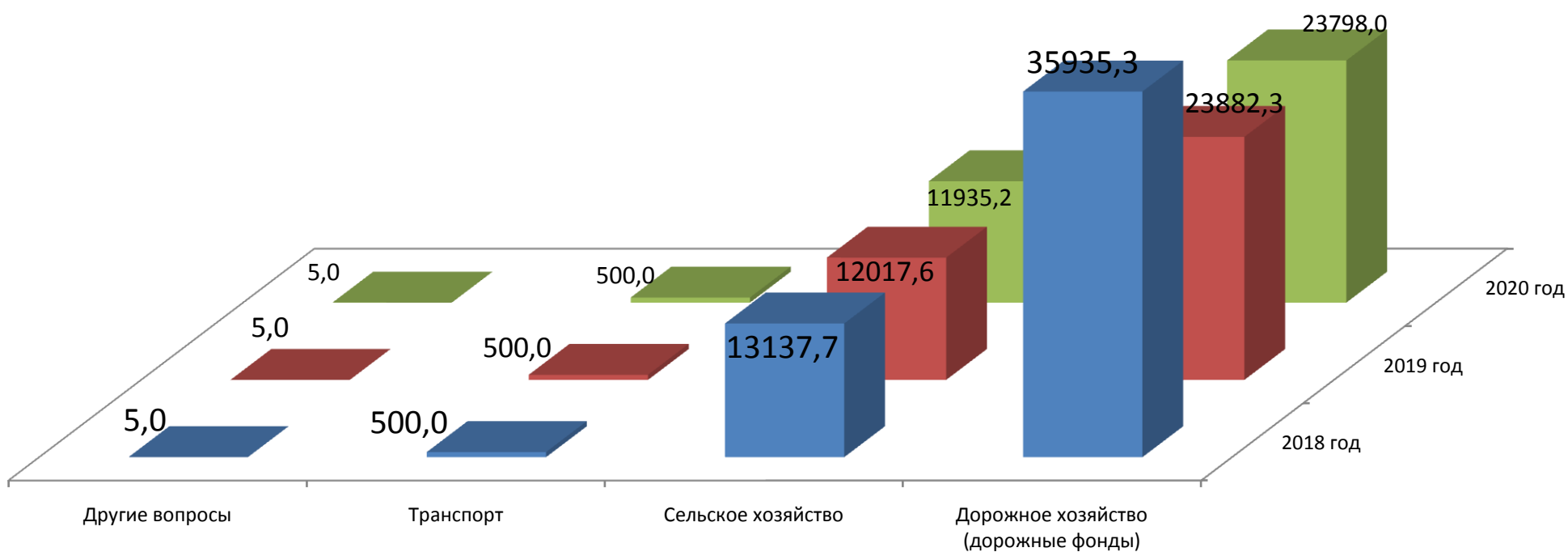
Расходы в 2019 году

• 36404,9 тыс.руб

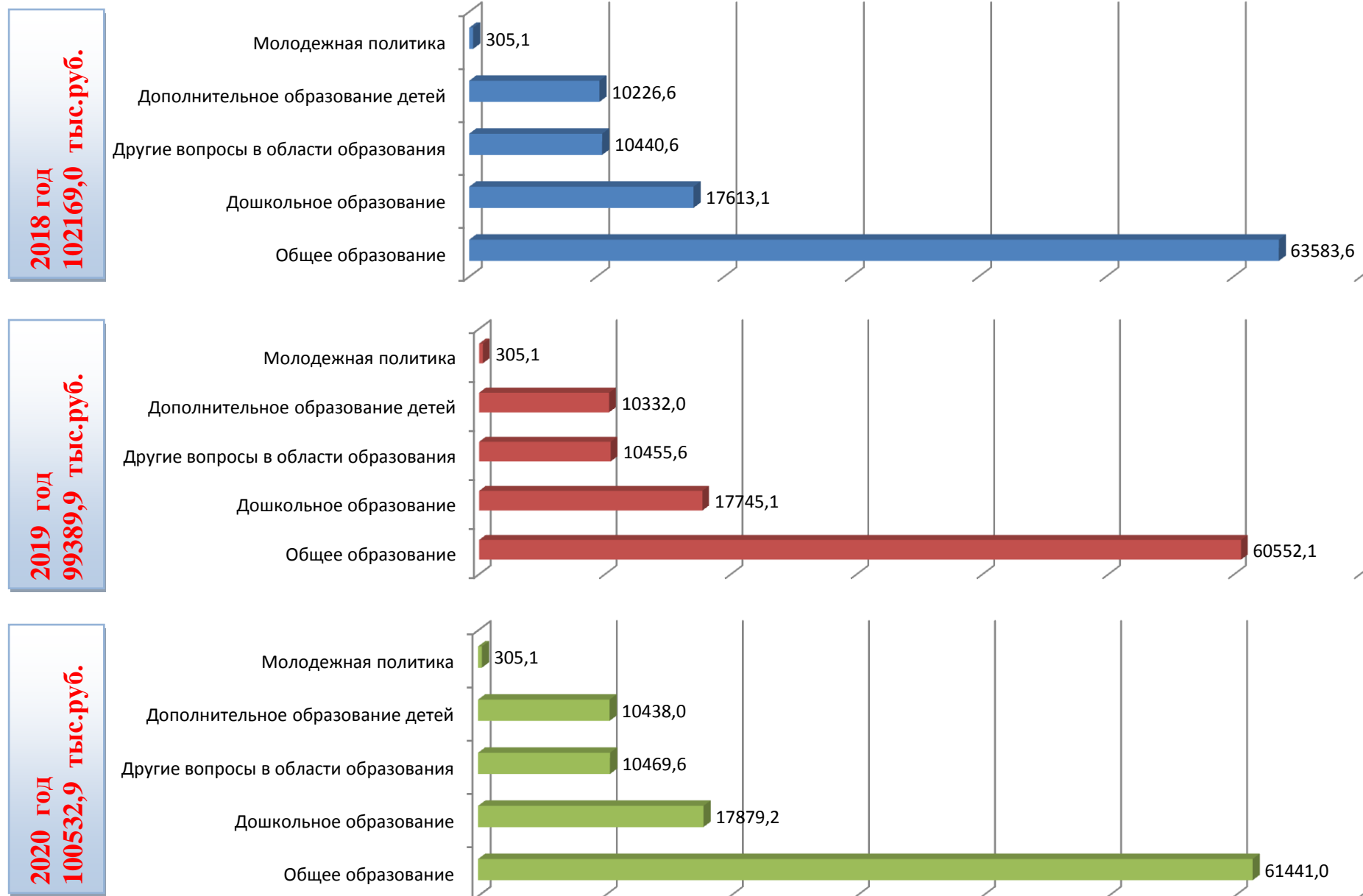
Расходы в 2020 году

• 36238,2 тыс.руб

тыс.руб.

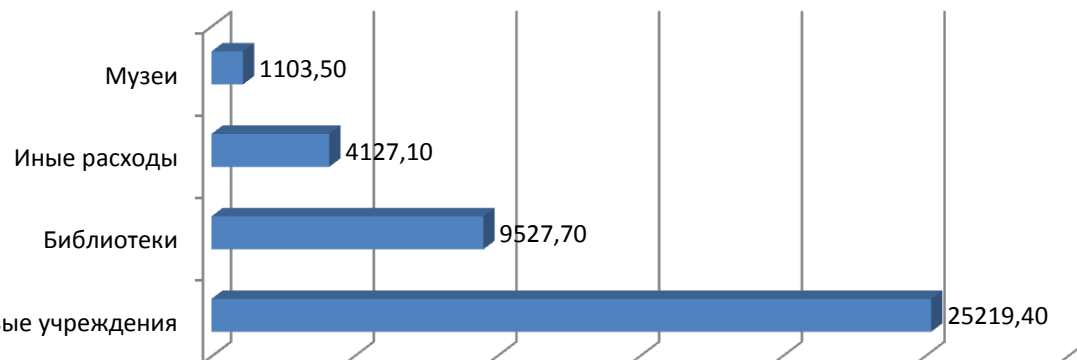


Расходы на образование (тыс.руб.)

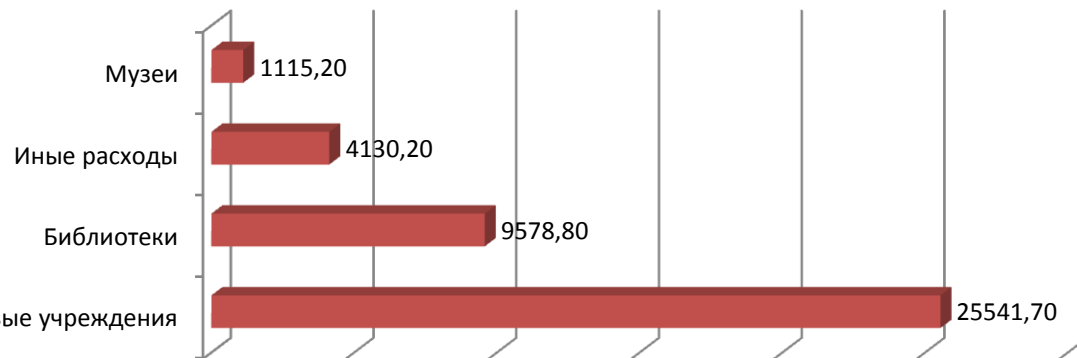


Расходы на культуру (тыс.руб.)

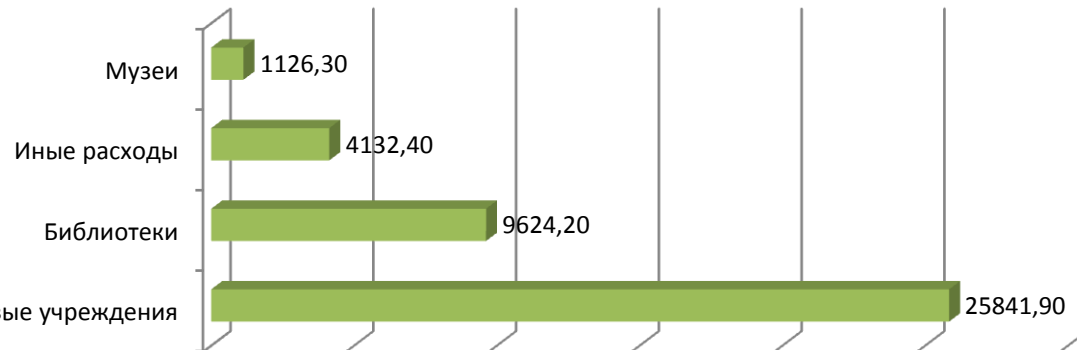
2018 год
39977,7 тыс.руб.



2019 год
40365,9 тыс.руб.



2020 год
40724,8 тыс.руб.



Расходы будут осуществляться в рамках двух муниципальных программ Пижанского района

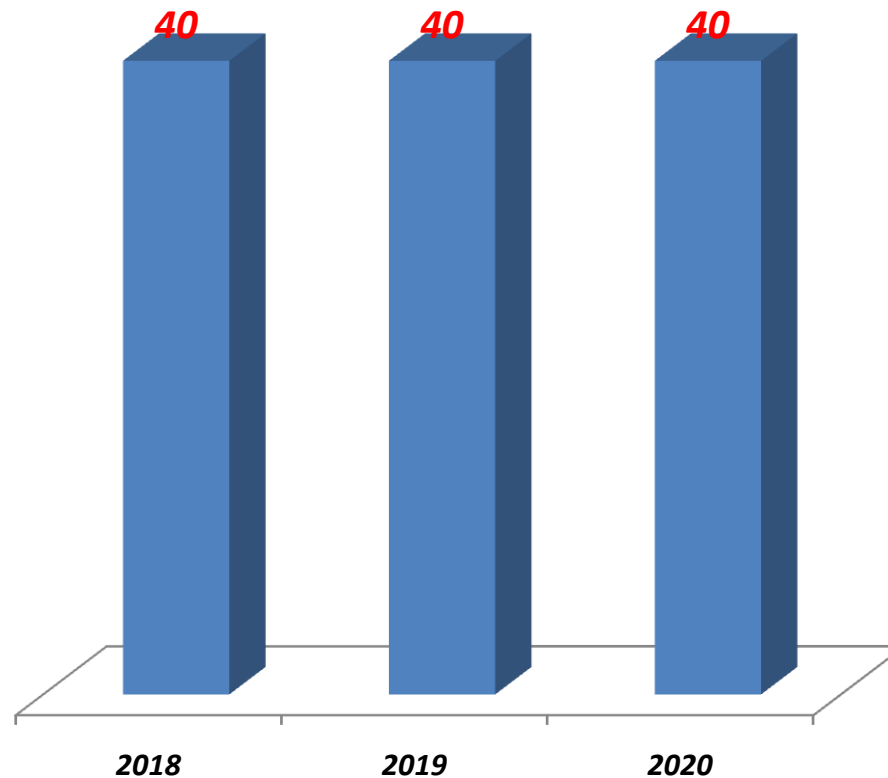
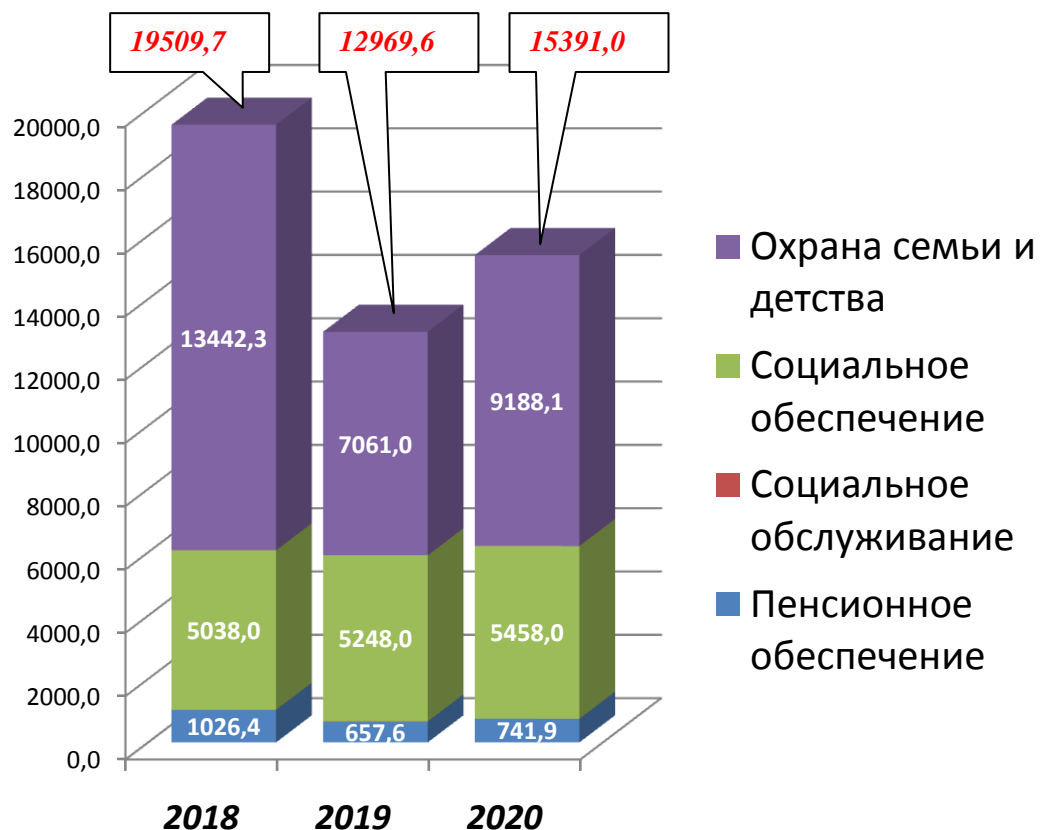
- Развитие культуры
- Модернизация коммунальной инфраструктуры и повышение энергоэффективности

Расходы на социальную политику (тыс.руб.)

Расходы будут осуществляться в рамках 4 муниципальных программ.

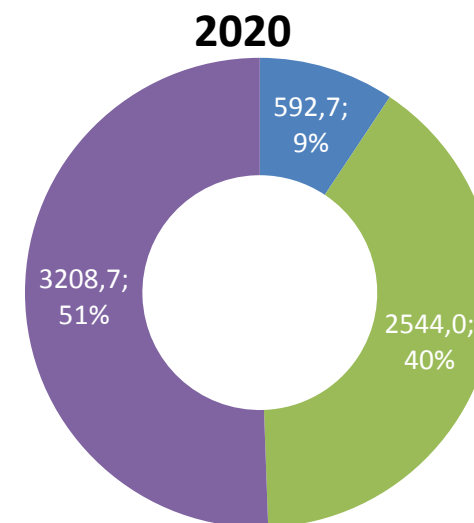
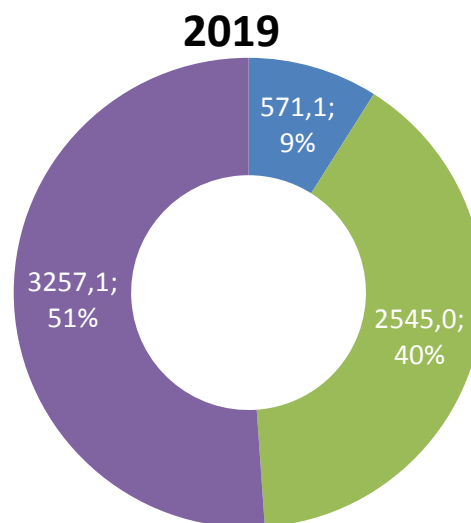
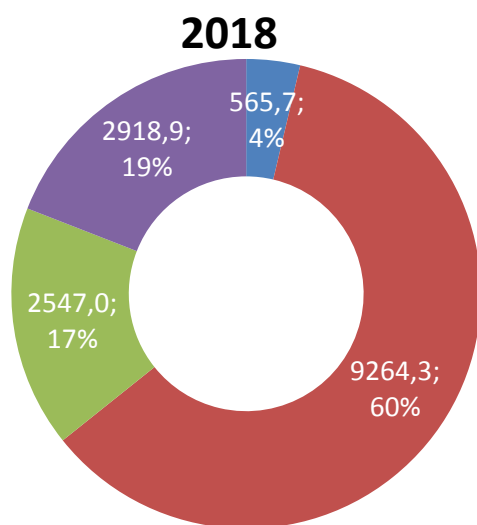
Расходы на физическую культуру и спорт (тыс.руб.)

Расходы будут осуществляться в рамках муниципальной программы Пижанского района «Развитие физической культуры и спорта в Пижанском районе».



Расходы на предоставление межбюджетных трансфертов поселениям (тыс.руб.)

	2018	2019	2020
Субвенции (тыс.руб.)	565,7	571,1	592,7
Субсидии (тыс.руб.)	9264,3		
Дотации на выравнивание (тыс.руб.)	2547,0	2545,0	2544,0
Иные межбюджетные трансферты на сбалансированность (тыс.руб.)	2918,9	3257,1	3208,7
Всего	15295,9	6373,2	6345,4



Выплаты педагогическим работникам и отдельным категориям граждан

<i>Наименование меры социальной поддержки</i>	<i>2018</i>		<i>2019</i>		<i>2020</i>	
	<i>Число получателей (человек)</i>	<i>Расходы (тыс.руб.)</i>	<i>Число получателей (человек)</i>	<i>Расходы (тыс.руб.)</i>	<i>Число получателей (человек)</i>	<i>Расходы (тыс.руб.)</i>
Выплаты отдельным категориям специалистов, работающих в муниципальных учреждениях и проживающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа области, частичной компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты.	50	377	50	377	50	377
Возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа меры социальной поддержки, установленной абзацем 1 части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области»	145	4563	145	4773	145	4983