

Основные задачи налоговой, бюджетной и долговой политики муниципального района Похвистневский на 2017 год и на плановый период 2018 - 2019 годов

Слайд 1

- 1. Сохранение преемственности основных целей и задач, определенных в 2016 году**
- 2. Обеспечение сбалансированности местных бюджетов**
- 3. Нарращивание стабильных доходных источников и мобилизация в бюджет имеющихся резервов**
- 4. Совершенствование механизмов взаимодействия органов местного самоуправления по сохранению, укреплению и развитию налогового потенциала**
- 5. Обеспечение мер налогового стимулирования для улучшения инвестиционной и инновационной активности, расширения производства, создания новых рабочих мест**

Основные задачи налоговой, бюджетной и долговой политики муниципального района Похвистневский на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов

- 6.Повышение эффективности управления муниципальной собственностью**
- 7. Достижение ключевых целей в рамках финансовых ограничений**
- 8.Безусловное соблюдение социальных норм и обязательств**
- 9.Повышение операционной эффективности расходования бюджетных ресурсов**
- 10.Ужесточение финансовой дисциплины**
- 11.Сокращение муниципального долга**

Основные параметры бюджета района в 2016-2019 годах

Тыс. руб.

Наименование показателя	2016г. Плановые показатели	2017 г. Проект (1 чтение)	2017 г. Проект (2 чтение)	Отклонения 2 чтения к 1 чтению	2018 г. проект	2019г. проект
(1)	(2)	(3)	(3)	(4)=(3)/(2)	(5)	(7)
Доходы – всего, в т.ч.	369776,9	241680,1	241536,1	-144	209378,1	207175,2
Налоговые и неналоговые доходы	90934	79277	79277	0	80957	84069
Безвозмездные поступления всего, в т.ч.	278842,9	162403,1	162259,1	-144	128421,1	123106,2
- дотации	97783	82274	82274	0	53203	46582
- субвенции	43990,5	10622	10622	0	767	767
- субсидии всего, в том числе:	107744,5	39592	39368	-224	46824	48997
- стимулирующие субсидии	69847,1	39592	39368	-224	46824	48997
Расходы – всего, в т.ч.	342276,1	249607,8	251254,1	+1646,3	217473,8	215582,1
За счет целевых субвенций и субсидий	151735	49447	49990	+543	47591	49764
За счет межбюджетных трансфертов передаваемых бюджету района из бюджетов поселений	25209	29915,1	29995,1	+80	27627,1	26760,2
Дефицит (-), профицит (+)	+27500,8	-7927,7	-9718	+1790,3	-8095,7	-8406,9
Предельный уровень дефицита, %		10	10		10	10

Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета района за 2016-2019 годы по видам доходных источников


тыс. рублей

Наименование доходного источника	2016 год плановые показатели	Проект на 2017 г. (1 чтение)	Проект на 2017 год (2 чтение)	Отклонени е 2 чтения к 1 чтению	Проект на 2018 год	Проект на 2019 год
Налоговые и неналоговые доходы, всего, в т.ч:	90934	79277	79277	0	80957	84069
- Налог на доходы физических лиц	37162	38038	38038	0	39978	42097
- Единый налог на вмененный доход	4574	5012	5012	0	5253	5478
-Единый сельскохозяйственный налог	2653	1591	1591	0	1591	1591
- Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	408	337	337	0	353	369
- Государственная пошлина	717	522	522	0	547	575
- Доходы, полученные в виде арендной платы за земельные участки	35428	29095	29095	0	30492	31803
- Доходы от сдачи в аренду имущества	614	490	490	0	458	438
- Платежи при пользовании природными ресурсами	6483	1204	1204	0	1204	1204
- Доходы, поступающие в порядке возмещения расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных районов	122	166	166	0	174	182
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	2385	2500	2500	0	580	0
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба	358	221	221	0	226	231
- Прочие неналоговые доходы	0	101	101	0	101	101


Базовые приоритеты при формировании расходов бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов




Выполнение Указов Президента РФ от 7 мая 2012 года



Повышение эффективности и результативности бюджетных расходов



Совершенствование принципа формирования бюджетов на основе муниципальных программ



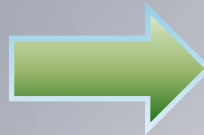
Обеспечение доступности и качества оказания государственных и муниципальных услуг



Повышение эффективности муниципальных закупок

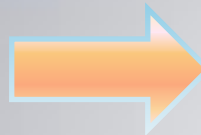
Группы расходных обязательств в зависимости от приоритетности расходов

**Первая группа
(первоочередные
расходы)**



- фонд оплаты труда; социальные выплаты; коммунальные услуги; налоги и сборы.

**Вторая группа
(возможные к
оптимизации)**



- услуги связи; ГСМ; командировочные расходы; информационные услуги; противопожарные мероприятия; охрана помещений; прочие материальные запасы и т.д.

**Третья группа
(от исполнения
которых возможно
отказаться)**



- мероприятия; приобретение оборудования; капитальный, текущий ремонт зданий и оборудования

Программно-целевое планирование бюджета района

**УТВЕРЖДЕНО 32
МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ,
ИЗ КОТОРЫХ 28 ПОДЛЕЖАТ ФИНАНСИРОВАНИЮ В 2017 ГОДУ**

2016 год

**87 % в общем
объеме расходов**

2017-2019 годы

**83,7 % в общем
объеме расходов (2017 год);
89,5% - 2018 год;
90,9% - 2019 год**

**В КАЧЕСТВЕ
НЕПРОГРАММНЫХ РАСХОДОВ –
СОДЕРЖАНИЕ ОРГАНОВ
МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ,
РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД**

Структура расходов бюджета района на 2017-2019 годы в отраслевом разрезе (тыс.рублей)

Раздел	Наименование показателей	План на 2016 год	Прогноз на 2017 год (1 чтение)	Прогноз на 2017 год (2 чтение)	Отклонения 1 чтения к второму	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год
1	2	3	4	5	6	7	8
01	Общегосударственные вопросы	66536,7	44912,6	44434,9	-477,7	39134,8	35695
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	2283	2271	2421	+150	1634	1634
04	Национальная экономика	33423,6	5700,1	6288,4	+588,3	4151,4	4481,4
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	2811,2	3600	0	-3600	0	0
06	Охрана окружающей среды	147,6	232	232	0	0	0
07	Образование	83807,7	93793,3	93643,3	-150	79388,3	76938,3
08	Культура, кинематография	50163,6	60150,5	60080,5	-70	63376,9	63993,8
09	Здравоохранение	23,8	404	404	0	404	404
10	Социальная политика	56850,8	12198,6	12355,3	+156,7	3011,8	3170,4
11	Физическая культура и спорт	21362,6	6460,6	10960,6	+4500	3206,6	3137
12	Средства массовой информации	804,7		900	+900	900	820
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	57,2	0	0	0	0	0
14	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	24003,6	19885,1	19534,1	-351	18709	18355,2
	Условно-утвержденные расходы					3557	6953
ВСЕГО РАСХОДОВ по бюджету		342276,1	249607,8	251254,1	+1646,3	217473,8	215582,1

Структура расходов бюджета района на 2017-2019 годы в отраслевом разрезе (тыс.рублей)

Раздел	Наименование показателей	Прогноз на 2017 год (1 чтение)	Прогноз на 2017 год (2 чтение)	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год
1	2	4	5	7	8
0100	Общегосударственные вопросы	44912,6	44434,9	39134,8	35695
0102	Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления	1809,9	1809,9	1809,9	1809,9
0103	Функционирование законодательных органов местного самоуправления	500	500	500	500
	Собрание представителей района	500	500	500	500
0104	Функционирование высших органов исполнительной власти местных администраций	23596,6	23596,6	19877,5	16335,7
	Администрация района	20065	20065	17027,5	13480,2
	В т.ч. переданные полномочия поселений	300	450	450	450
	Комитет по управлению муниципальным имуществом	2180	2180	2190	2195,5
	Исполнение отдельных государственных полномочий Самарской области в сфере охраны труда	403	403	-	-
	Исполнение отдельных государственных полномочий Самарской области в сфере архивного дела	241	241	-	-
	МП «Развитие информационного общества в м.р. Похвистневский Самарской области на 2015-2019 годы»	579,6	579,6	630	630
	МП «Противодействие коррупции в м.р. Похвистневский Самарской области» на 2015-2019 годы	30	30	30	30
	Исполнение переданных государственных полномочий по обеспечению жилыми помещениями отдельных категорий граждан	98	98	-	-
0106	Обеспечение деятельности финансовых органов	12127,1	12127,1	12153,4	12197,4
	Финансовое управление Администрации муниципального района Похвистневский	11550,3	11550,3	11594,9	11638,4
	в т.ч. переданные полномочия поселений	2000	2000	2000	2000
	Контрольно-счетная палата	576,8	576,8	558,5	559

Структура расходов бюджета района на 2017-2019 годы в отраслевом разрезе (тыс.рублей)

Раздел	Наименование показателей	Прогноз на 2017 год (1 чтение)	Прогноз на 2017 год (2 чтение)	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год
1	2	4	5	7	8
0111	Резервный фонд	1000	1000	100	100
	Резервный фонд для финансирования непредвиденных расходов,	1000	1000	100	100
0113	Другие общегосударственные вопросы	5879	5401,3	4694	4752
	Комитет по управлению муниципальным имуществом	486	486	416	416
	Содержание МФЦ	4493	4913	4278	4336
	Организация создания 1 окна приема документов МФЦ для бизнеса (софинансирование 1% x 226204 руб.)	0	2,3		
	МП «Организация мероприятий по информированию населения м.р. Похвистневский о деятельности ОМС»	900			
	КУМИ (оценка имущества)	2180	2180	2190	2195,5
	Исполнение отдельных государственных полномочий Самарской области в сфере охраны труда	403	403	-	-
300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	2271	2421	1634	1634
309	Предупреждение и ликвидация последствий ЧС	1634	1784	1634	1634
	Субсидии ЕДДС	1634	1784	1634	1634
312	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	637	637	-	-
	Исполнение государственных полномочий Самарской области по созданию и организации деятельности административных комиссий муниципальных районов	637	637	-	-
400	Национальная экономика	5700,1	6288,4	4151,4	4481,4
405	Сельское хозяйство и рыболовство	-	400		
	Содержание Управления АПК за счет средств местного бюджета		400		

Структура расходов бюджета района на 2017-2019 годы в отраслевом разрезе (тыс.рублей)

Раздел	Наименование показателей	Прогноз на 2017 год (1 чтение)	Прогноз на 2017 год (2 чтение)	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год
1	2	4	5	7	8
0406	Водное хозяйство	86,4	409,4	86,4	416,4
	Страхование гражданской ответственности владельца опасного объекта за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте	86,4	86,4	86,4	86,4
	Проектирование и реконструкция гидротехнических сооружений пруда в п. Земледелец софинансирование за счет средств бюджета района				52,8
	Проектирование и реконструкция гидротехнических сооружений пруда на ручье Токал у с. Первомайск софинансирование за счет средств бюджета района				277,2
	МП «Развитие водохозяйственного комплекса в м.р. Похвистневский» (Устранение нарушений)		323		
408	Транспорт	5409	5409	4000	4000
	Услуги МУ АТП Похвистневского района по перевозке пассажиров	5409	5409	4000	4000
412	Другие вопросы в области национальной экономики	204,7	70	65	65
	Содействие развитию малого и среднего предпринимательства	65	65	65	65
	Формирование земельных участков, предоставляемых бесплатно гражданам, имеющим трех и более детей	139,7	5	0	-
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	3600			
0502	Коммунальное хозяйство	3600			
	Техническое перевооружение котельной с. Малый толкай	3600			
600	Охрана окружающей среды	232	232	-	-
601	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	232	232	-	-
	Реализация переданных государственных полномочий в сфере охраны окружающей среды	232	232	-	-

Структура расходов бюджета района на 2017-2019 годы в отраслевом разрезе (тыс.рублей)

Раздел	Наименование показателей	Прогноз на 2017 год (1 чтение)	Прогноз на 2017 год (2 чтение)	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год
1	2	4	5	7	8
700	Образование	93793,3	93643,3	79388,3	76938,3
0701	Дошкольное образование	13024	13024	0	0
	Проектирование и строительство д/с на 90 мест в с. Алькино за счет средств бюджета района (86522,87х17,02%)	13024	13024	-	-
702	Общее образование	4204	4204	4490,8	4527,5
	Субсидия на выполнение муниципального задания (ДШИ)	2928	2928	2986,8	3023,5
	Субсидии на повышение заработной платы работникам ДШИ за счет средств областного бюджета	1276	1276	1504	1504
707	Молодежная политика и оздоровление детей	1593,5	1593,5	1600,7	1607,6
	МАУ «Дом молодежных организаций»	1238,5	1238,5	1245,7	1252,6
	МП «Молодежь м.р. Похвистневский» на 2015-2019 годы	60	60	60	60
	Мероприятия по оплате стоимости набора продуктов питания для детей	130	130	130	130
	Оказание услуг по организации оздоровительных лагерей с дневным пребыванием детей в период каникул	130	130	130	130
	Организацию и проведение мероприятий с несовершеннолетними в период каникул	35	35	35	35
709	Другие вопросы в области образования	74971,8	74821,8	73296,8	70803,2
	Субсидия на выполнение муниципального задания (МТО)	55220,9	55294,9	52425,9	51122,3
	Субсидия на выполнение муниципального задания (МТО) за счет стимулирующих субсидий	18486	18262	18486	18486
	МП «Обеспечение пожарной безопасности образовательных учреждений м.р. Похвистневский Самарской области»	1227,2	1227,2	2347,2	1157,2
	МП «Повышение безопасности дорожного движения»	37,7	37,7	37,7	37,7

Структура расходов бюджета района на 2017-2019 годы в отраслевом разрезе (тыс.рублей)

Раздел	Наименование показателей	Прогноз на 2017 год (1 чтение)	Прогноз на 2017 год (2 чтение)	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год
1	2	4	5	7	8
800	Культура, кинематография	60150,5	60080,5	63376,9	63993,8
801	Культура	60150,5	60080,5	63376,9	63993,8
	Субсидии на выполнение муниципального задания (ЦБС)	995,4	995,4	733,7	610,5
	Субсидии на выполнение муниципального задания Сельские библиотеки (за счет средств поселений)	3831,4	3831,4	2893,6	2453,1
	Субсидии на выполнение муниципального задания (Народный ансамбль)	1273,6	1273,6	900,7	722,2
	Субсидии на выполнение муниципального задания (СДК (за счет средств поселений)	23783,7	23713,7	22283,5	21857,1
	Субсидии на выполнение муниципального задания (РДК)	5531,5	5531,5	4988,8	4646,9
	Субсидии на выполнение муниципального задания (Автоклубы)	2424,6	2424,6	2335	2322,2
	Субсидии на выполнение муниципального задания (Народный театр)	265,2	265,2	188	151,1
	Субсидии на повышение заработной платы работникам учреждения культуры за счет средств областного бюджета	19830	19830	26834	29007
	МП «Развитие культуры м.р. Похвистневский» на 2013-2017г.г.	603	603	603	603
	Субсидии на выполнение муниципального задания (ЦБ)	1612,1	1612,1	1616,6	1620,7
0900	Здравоохранение	404	404	404	404
	МП «Снижение смертности населения на территории м.р. Похвистневский Самарской области» на 2016-2020 годы»	130	130	130	130
	МП «Медицинские кадры на 2016-2020 гг.»	274	274	274	274
1000	Социальная политика	12198,6	12355,3	3011,8	3170,4
1001	Пенсионное обеспечение	751	1051	1051	1051
	Доплата к пенсиям муниципальным служащим	751	1051	1051	1051

Структура расходов бюджета района на 2017-2019 годы в отраслевом разрезе (тыс.рублей)

Раздел	Наименование показателей	Прогноз на 2017 год (1 чтение)	Прогноз на 2017 год (2 чтение)	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год
1	2	4	5	7	8
1003	Социальное обеспечение населения	1616,5	1616,5	620,9	620,9
	Софинансирование за счет средств бюджета района ФЦП «Жилище»	374,1	374,1	348,4	348,4
	Предоставление социальных выплат ветеранам ВОВ 141-1945г.г., вдовам инвалидов и участников ВОВ 1941-1945г.г.,	19,9	19,9	-	-
	Предоставление социальных выплат на строительство (приобретение) жилья гражданам, проживающим в сельской местности за счет средств местного бюджета	17,9	17,9	17,9	17,9
	Предоставление социальных выплат на строительство (приобретение) жилья молодым семьям и молодым специалистам за счет средств местного бюджета	254,6	254,6	254,6	254,6
	Приобретение жилья инвалидам	950	950		
1004	Борьба с беспризорностью, опека, попечительство	5482	5482	-	-
	Осуществлению денежных выплат на содержание детей, находящихся под опекой	5482	5482		
1006	Другие вопросы в области социальной политики	4349,1	4205,8	1339,9	1498,5
	Содержание специалистов, занимающихся организацией и осуществлением деятельности по опеке и попечительству за счет средств бюджета района	678,3	535	535	535
	Содержание специалистов, занимающихся организацией и осуществлением деятельности по опеке и попечительству за счет средств областного бюджета	2321	2321		
	Осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних граждан	441	441		
	Мероприятия предусмотренные ГП СО «Доступная среда в Самарской области» на 2015-2015 годы за счет средств местного бюджета	908,8	908,8	804,9	963,5

Структура расходов бюджета района на 2017-2019 годы в отраслевом разрезе (тыс.рублей)

Раздел	Наименование показателей	Прогноз на 2017 год (1 чтение)	Прогноз на 2017 год (2 чтение)	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год
1	2	4	5	7	8
1100	Физическая культура и спорт	6460,6	10960,6	3206,6	3137
	Субсидии на выполнение муниципального задания (Комитет по физической культуре и спорту)	3033	3033	3057	3080
	МП «Профилактика наркомании, лечение и реабилитация наркозависимой части населения м.р. Похвистневский» на 2016-2020 годы	57	57	57	57
	Строительство ФОК с. Савруха за счет средств местного бюджета (48898,4х5%)	2445	2445	-	-
	Оплата земельного налога (Администрация р-на)	92,6	92,6	92,6	-
	Строительство спортивной площадки вс. Мочалеевка за счет средств местного бюджета	500	500	-	-
	Строительство спортивной площадки в с. Старый Аманак софинансирование за счет средств местного бюджета	333	333		
	Строительство универсальной спортивной площадки в с. Мочалеевка (остатки 2016г за счет Самаранефтегаз)	0	4500		
1200	Средства массовой информации	0	900	900	820
1202	Периодическая печать и издательство	0	900	900	820
	МП «Организация мероприятий по информированию населения м.р. Похвистневский о деятельности ОМС	0	900	900	820
1400	Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований общего характера	19885,1	19534,1	18709	18355,2
1401	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований в т.ч. за счет средств областного бюджета	10000	10000	9725	9500
		767	767	767	767
1402	Иные дотации	9885,1	9534,1	8984	8855,2
	ВСЕГО	249607,8	251254,1	213916,8	208629,1
	Условно-утвержденные расходы			3557	6953
	Всего расходы	249607,8	251254,1	217473,8	215582,1

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА НА КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ ЗА 2016 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2017-2019 ГОДОВ

№ п/п	Наименование	Ожидаемое исполнение 2016 год, тыс. рублей	Прогноз 2017 год, тыс. рублей	Прогноз 2018 год, тыс. рублей	Прогноз 2019 год, тыс.рублей	Примечание
	Всего капитальные вложения, в т.ч.:	22634,9	21752	0	330	
1.	софинансируемые	20284,9	15802	0	330	2016г.: Приобретение мусоровоза 2811,2т.р.= (2805,6+5,6); Строительство д/с Савруха 3971,4т.р.=(718,2+3253,2); Строительство ФОК с. Савруха 13502,3т.р.= (675,1+12827,2)
1.1.	областной бюджет	16086	0			2017г.: Строительств д/с с. Алькино 13024 т.р.;
1.2.	местный бюджет	4198,9	15802		330	Строительство ФОК с. Савруха 2445т.р., Спортивной площадки с. Старый Аманак 333 т.р. 2019г. Проектирование и реконструкция гидротехнических сооружений пруда в п. Земледелец и на ручье Токал у с. Первомайск
2.	Несофинанси руемые	2350	5950	0		2016г. Приобретение жилья инвалидам.;
2.1.	местный бюджет	2350	5950			2017г.: Приобретение жилья инвалидам 950 т.р. Строительство спортивной площадки с. Мочалеевка 5000 т.р.

Расчет дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Похвистневского района

Слайд 9

Методика распределения межбюджетных трансфертов бюджетам поселений из бюджета муниципального района Похвистневский, не связанные с передачей полномочий по решению вопросов местного значения, утвержденная решением Собрании представителей от 26.08.2014 №372

Показатели методики

- Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений рассчитываются в два этапа (за счет средств областного бюджета и бюджета района)
- Иные межбюджетные трансферты

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности

Расчет по единой методике, 1 часть пропорционально числу жителей. 2 часть исходя из расчетной бюджетной обеспеченности, где предельный уровень на 1 человека в 2017 году 2369,2 руб. коэффициент выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности является единым для всех поселений, и составляет 0,9.

Иные межбюджетные трансферты (дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов)

предоставляются в течение финансового года и рассчитываются с учетом корректировки расходов бюджетов поселений в связи с увеличением расходных обязательств, не учтенных при определении расчетной потребности в финансовой помощи на очередной финансовый год



16975,2
тыс. руб.
рублей



24003,6
тыс. руб.



19534,1
тыс. руб.



18709
тыс. руб.



18355,2
тыс. руб.



**2015 год
(факт)**

**2016 год
(оценка)**

**2017 год
(прогноз)**

**2018 год
(прогноз)**

**2019 год
(прогноз)**

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета района на 2017– 2019 годы

Наименование источника	Сумма		
	2017 год	2018 год	2019 год
Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0	0	0
Получение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ	0	0	0
Погашение бюджетом муниципального района кредитов от других бюджетов бюджетной системы РФ в валюте РФ	0	0	0
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	9718	8095,7	8406,9
Увеличение прочих остатков денежных средств бюджета муниципального района	-241536,1	-209378,1	-207175,2
Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета муниципального района	251254,1	217473,8	215582,1
Итого источников финансирования дефицита бюджета	9718	8095,7	8406,9