



Бюджет для граждан



Верхнекамского района на 2016 год

Что такое бюджет, и его составляющие?

Бюджет

Денежный фонд, предназначенный для финансового обеспечения задач и функций государства, субъекта, муниципального образования. Другими словами – это план доходов и расходов на очередной финансовый год и плановый период

Доходы бюджета

Поступающие в бюджет денежные средства

Расходы бюджета

Выплачиваемые из бюджета денежные средства

Дефицит бюджета

Превышение расходов бюджета над его доходами



Профицит бюджета

Превышение доходов бюджета над его расходами



В консолидированный бюджет Верхнекамского района

ВХОДЯТ

Бюджет муниципального района
(районный бюджет)

Бюджеты городских поселений

Бюджеты сельских поселений

Кирсинское
городское поселение

Лесное городское поселение

Рудничное городское поселение

Светлополянское
городское поселение

Кайское сельское поселение

Камское сельское поселение

Лойнское сельское поселение

Созимское сельское поселение

Чусовское сельское поселение



***Бюджет
Верхнекамского района на 2016 год
составлен на основании:***

*Бюджетного послания главы Верхнекамского района,
в котором определены основные направления налоговой
и бюджетной политики Верхнекамского района
на очередной финансовый год и плановый период 2017-2018гг*

*Прогноза социально-экономического развития
Верхнекамского района на 2016-2018гг*

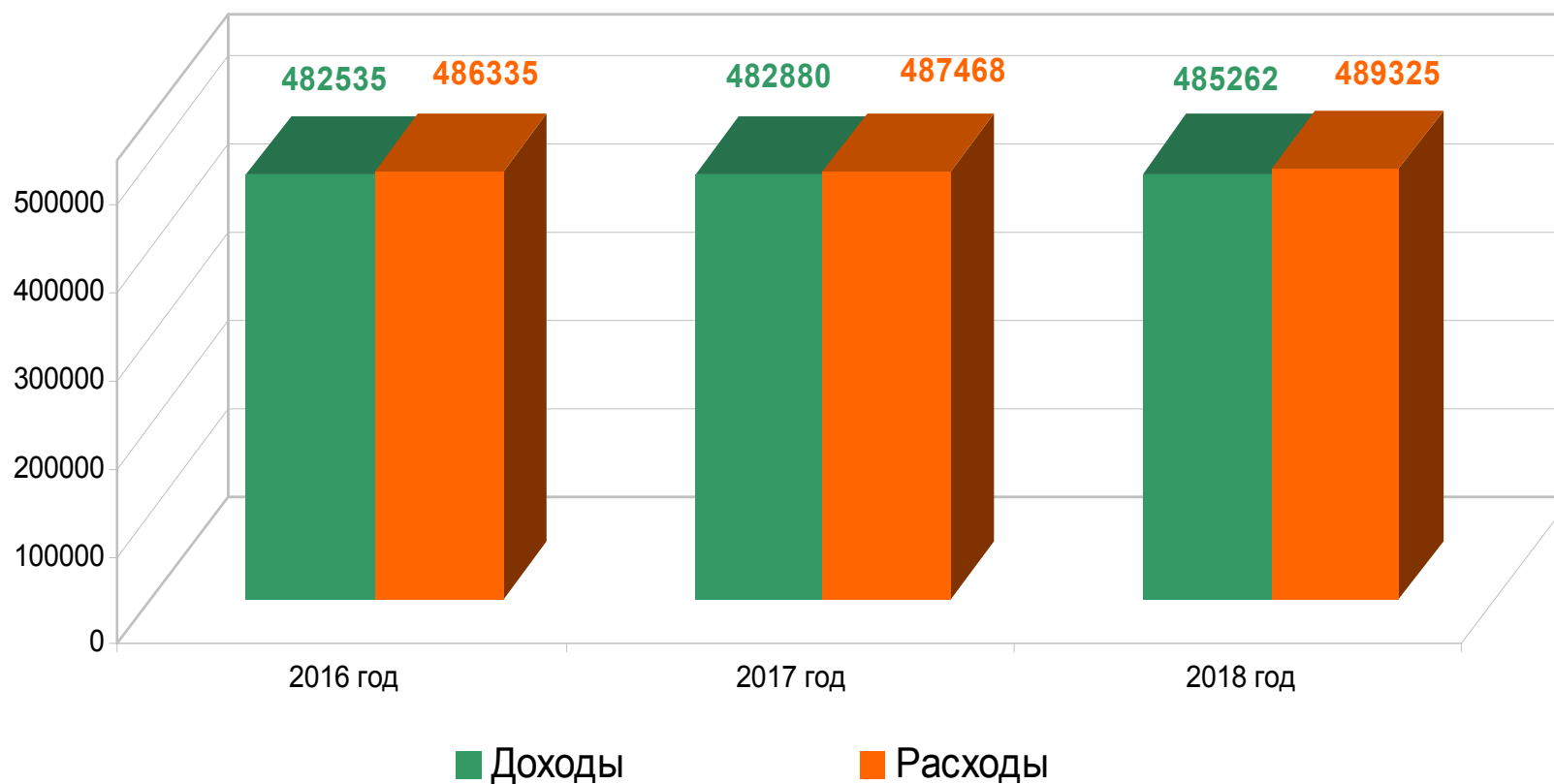
Муниципальных программах Верхнекамского района

На чем основан прогноз социально-экономического развития Верхнекамского района?

Показатель	Ед измер	2014 год	2015 год оценка	2016 год		2017 год		2018 год	
				прогноз		прогноз		прогноз	
				вариант 1	вариант 2	вариант 1	вариант 2	вариант 1	вариант 2
Численность постоянного населения (среднегодовая)	тыс. чел.	29,71	28,87	28,11	28,12	27,38	27,4	26,68	26,7
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата	рублей	16083,8	15657,4	16808,3	16954,1	18489,8	18742,4	20250,0	20627,9
Фонд оплаты труда	млн. рублей	2020,8	1900,1	1987,9	2032,1	2179,5	2252,9	2385,3	2499,6
Отгружено товаров собственного производства	млн. рублей	8109,8	8301,0	8631,8	8944,5	9067,3	9402,3	9536,8	9875,4
Прибыль прибыльных предприятий	млн. рублей	123,1	110,3	115,5	119,8	120,8	125,2	126,0	130,5
Остаточная балансовая стоимость основных фондов	млн. рублей	2651,4	2653,0	2547,0	2599,1	2546,9	2576,1	2818,9	2848,1
Индекс физического объема платных услуг населению	%	98	95	99	100	100,5	101,5	101	102
Индекс потребительских цен	%	107,3	116	108	108	107,5	107,5	106,5	106,5
Индекс -дефлятор объема платных услуг	%	106,3	111,7	109,1	108,9	107,3	107,2	105,9	105,7

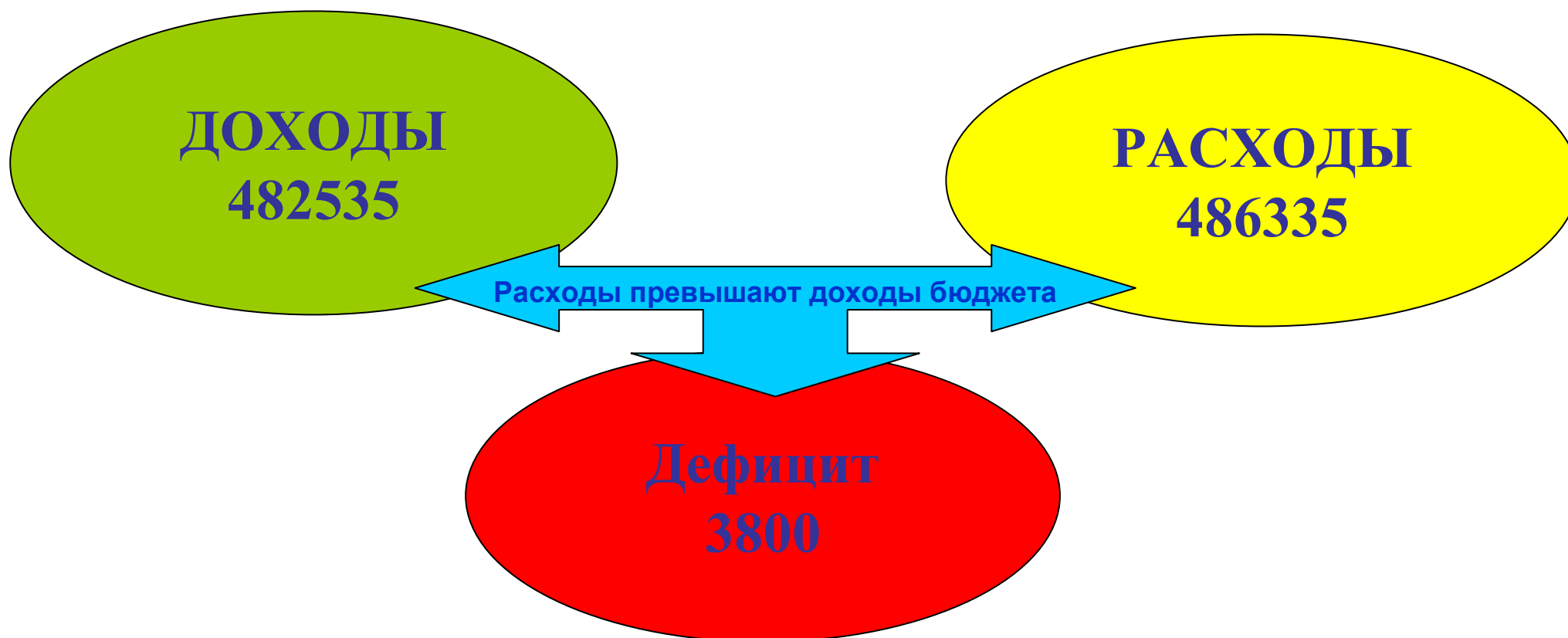
Планируемые доходы и расходы консолидированного бюджета муниципального района 2016 – 2018 гг.

тыс. руб.



Из чего складываются основные характеристики бюджета муниципального района?

Бюджет - это план доходов (представлены зеленым цветом) и план расходов (представлен желтым цветом). Если доходы больше расходов, то бюджет называют профицитным. Если, наоборот, расходы больше, чем доходы, бюджет называют дефицитным. Бюджет района на 2016год сформирован с дефицитом (обозначен красным цветом). Покрывать дефицит планируется кредитами банков и возвратом бюджетных кредитов, выданных поселениям.



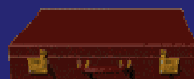
За счет каких доходов формируются бюджеты?

Налоговые доходы



- Налог на прибыль
- Налог на доходы физических лиц
- Налог на имущество
- Земельный налог
- Единый сельскохозяйственный налог
- Единый налог на вмененный доход
- Прочие налоги и сборы

Неналоговые доходы



- Арендная плата за землю
- Аренда имущества
- Штрафные санкции
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду
- Прочие неналоговые доходы

Безвозмездные поступления



Поступления от других бюджетов
(федерального и регионального уровней)

Межбюджетные трансферты



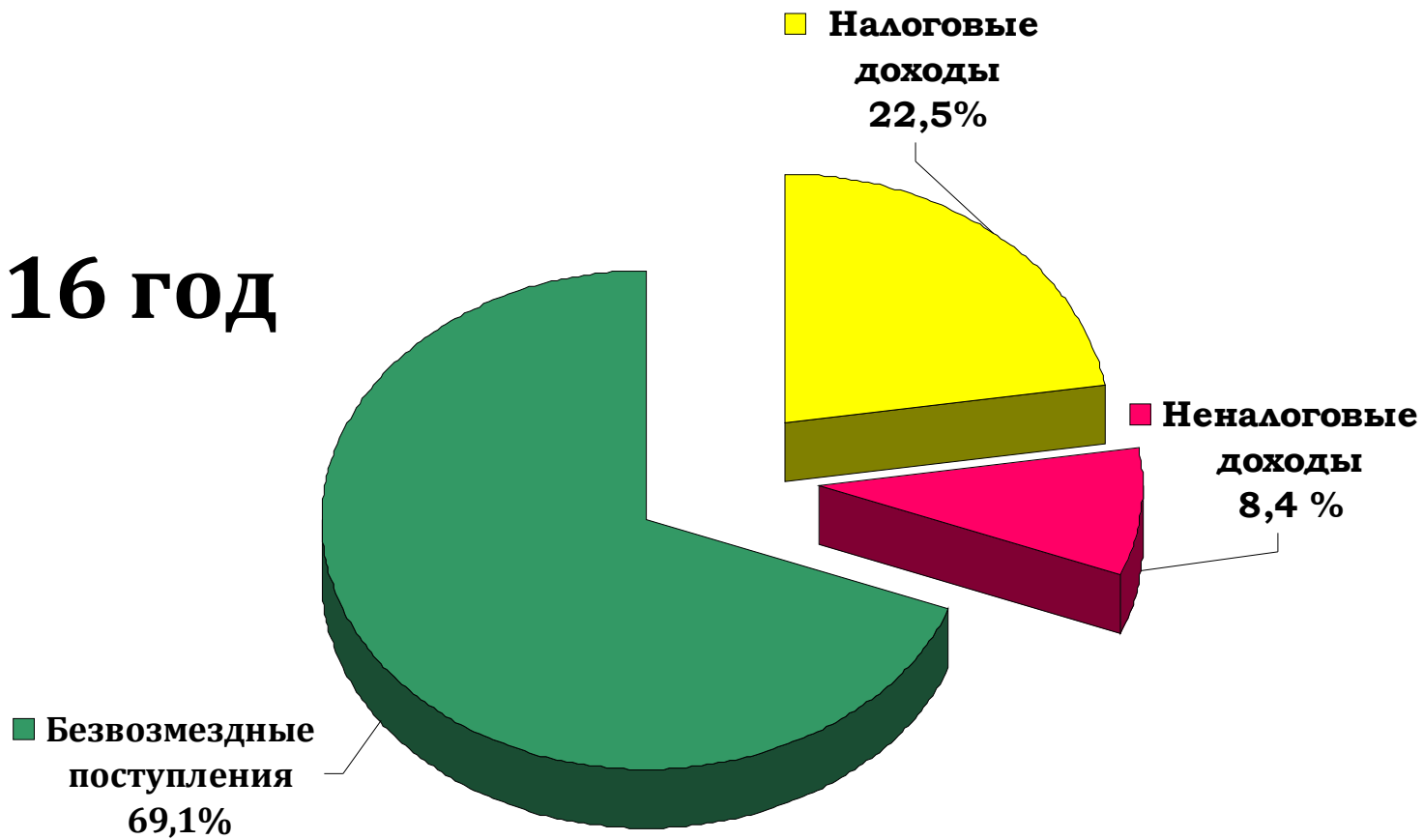
Дотации – предоставляются без определения конкретной цели их использования

Субвенции – предоставляются на финансирование полномочий области или федерации

Субсидии – предоставляются при условии долевого софинансирования из других бюджетов

Как выглядит структура доходов бюджета муниципального района?

2016 год



*На сколько больше доходов бюджета муниципального района
запланировано на 2016 год в сравнении
с первоначальным планом на 2015г ? (тыс. руб.)*

<i>Наименование показателей</i>	<i>Первоначальный план на 2015год</i>	<i>Прогноз на 2016 год</i>	<i>Темпы роста %</i>
<i>Налоговые доходы</i>	<i>107649</i>	<i>108648</i>	<i>101</i>
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>38127</i>	<i>40678</i>	<i>107</i>
<i>Безвозмездные поступления</i>	<i>308287</i>	<i>333209</i>	<i>108</i>
<i>Всего доходов</i>	<i>454063</i>	<i>482535</i>	<i>106</i>

Как распределяются налоговые доходы между бюджетами разных уровней в соответствии с Бюджетным Кодексом (БК)?

Федеральные

100%

- Налог на имущество организаций
- Налог на игорный бизнес
- Транспортный налог

- Налог на прибыль организаций по ставке 2%
- НДС
- Акцизы на спирт этиловый из всех видов сырья, за исключением пищевого
- Акцизы на табачную продукцию
- Налог на добычу полезных ископаемых в виде углеводородного сырья (газ горючий природный)
- Налог на добычу полезных ископаемых в виде углеводородного сырья (за исключением газа горючего природного)
- Водный налог
- Государственная пошлина

- Налог на имущество физических лиц
- Земельный налог

Региональные

Поступают в областной бюджет

100 %

50 %

от 85 до 95 %

100 %

- 50%
- Акцизы на спирт этиловый из пищевого сырья
 - Акцизы на спиртосодержащую продукцию

- Налог на доходы физических лиц
- Налог на прибыль организаций по ставке 18%
- Налог на добычу общераспространённых полезных ископаемых
- Налог на добычу полезных ископаемых в виде природных алмазов
- Сборы за пользование объектами животного мира

от 5 до 15%

Поступают в бюджет района и поселений

Местные

100 %

По каким нормативам отчислений налоги поступают в местные бюджеты Верхнекамского района и поселений в 2016 году?



Какие налоги платят граждане - физические лица?

Налог на доходы физических лиц

(Поступает в бюджет области, района, поселений по нормативам.
См. предыдущие слайды)



Транспортный налог (поступает в областной бюджет)



*Важно не забыть
налоги
заплатить*



Налог на имущество физических лиц

(поступает в бюджет поселения по месту нахождения)



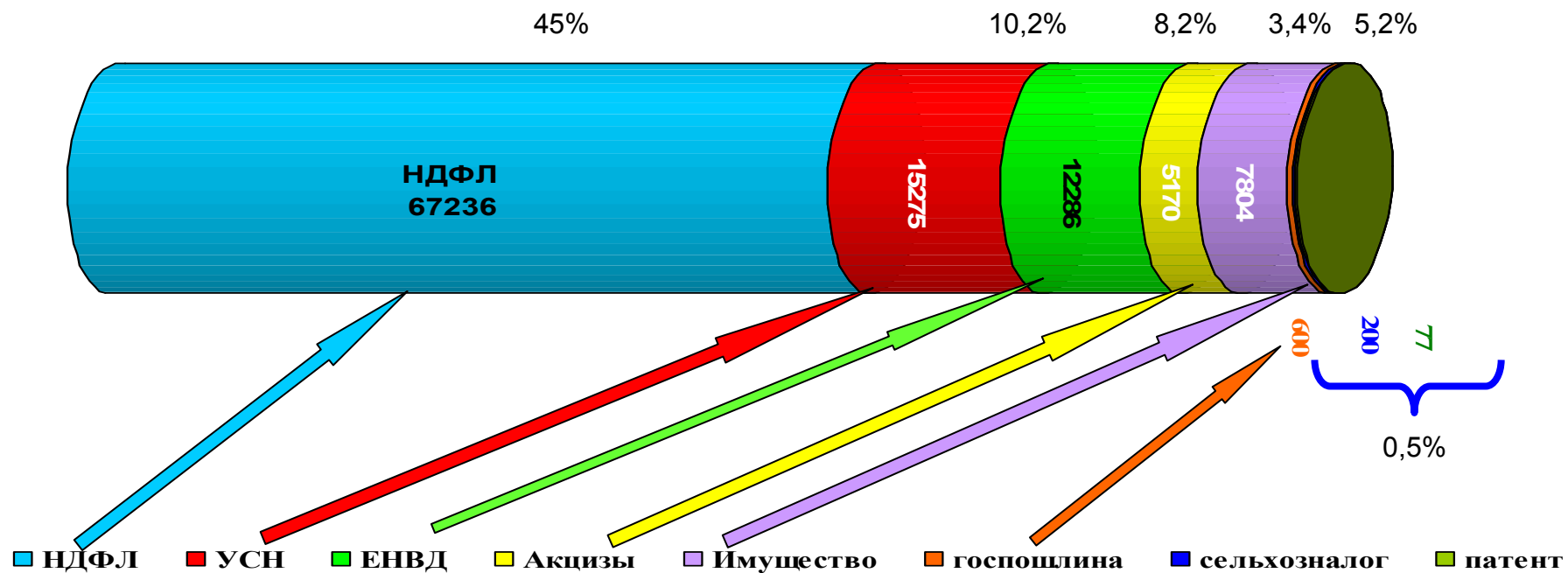
Земельный налог

(поступает в бюджет поселения по месту нахождения)



*Сколько основных налоговых доходов поступит
в бюджет
муниципального района
в 2016 году?*

149326 тыс. рублей



Как распределяются неналоговые доходы между бюджетами разных уровней?

Федеральные

100%

- ❖ Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности
- ❖ Доходы от продажи имущества
- ❖ Плата за использование водными объектами
- ❖ Платы за увеличение площади земельных участков
- ❖ Доходы от передачи в аренду земельных участков
- ❖ Доходы от продажи земельных участков
- ❖ Доходы за увеличение площади земельных участков

100%

100%

- ❖ Доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности Российской Федерации
- ❖ Доходы от продажи имущества
- ❖ Лицензированные сборы
- ❖ Таможенные пошлины и таможенные сборы
- ❖ Плата за использование лесов

100%

- ❖ Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности Российской Федерации
- ❖ Доходы от продажи имущества
- ❖ Плата за использование лесов, расположенных на землях, находящихся в муниципальной собственности
- ❖ Платы за увеличение площади земельных участков
- ❖ Доходы от передачи в аренду земельных участков
- ❖ Доходы от продажи земельных участков
- ❖ Доходы за увеличение площади земельных участков

Региональные

100%

40%

20%

- ❖ Плата за негативное воздействие на окружающую среду

100%

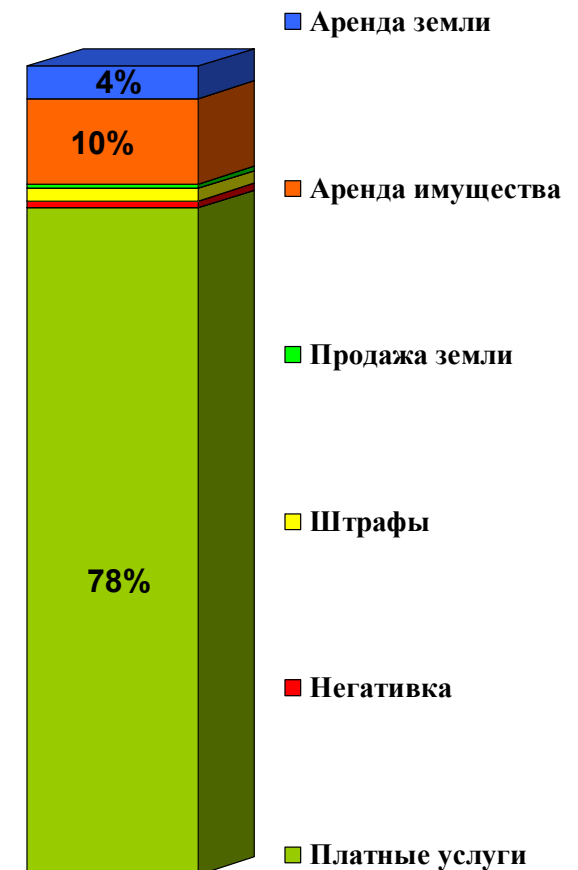
40%

Местные

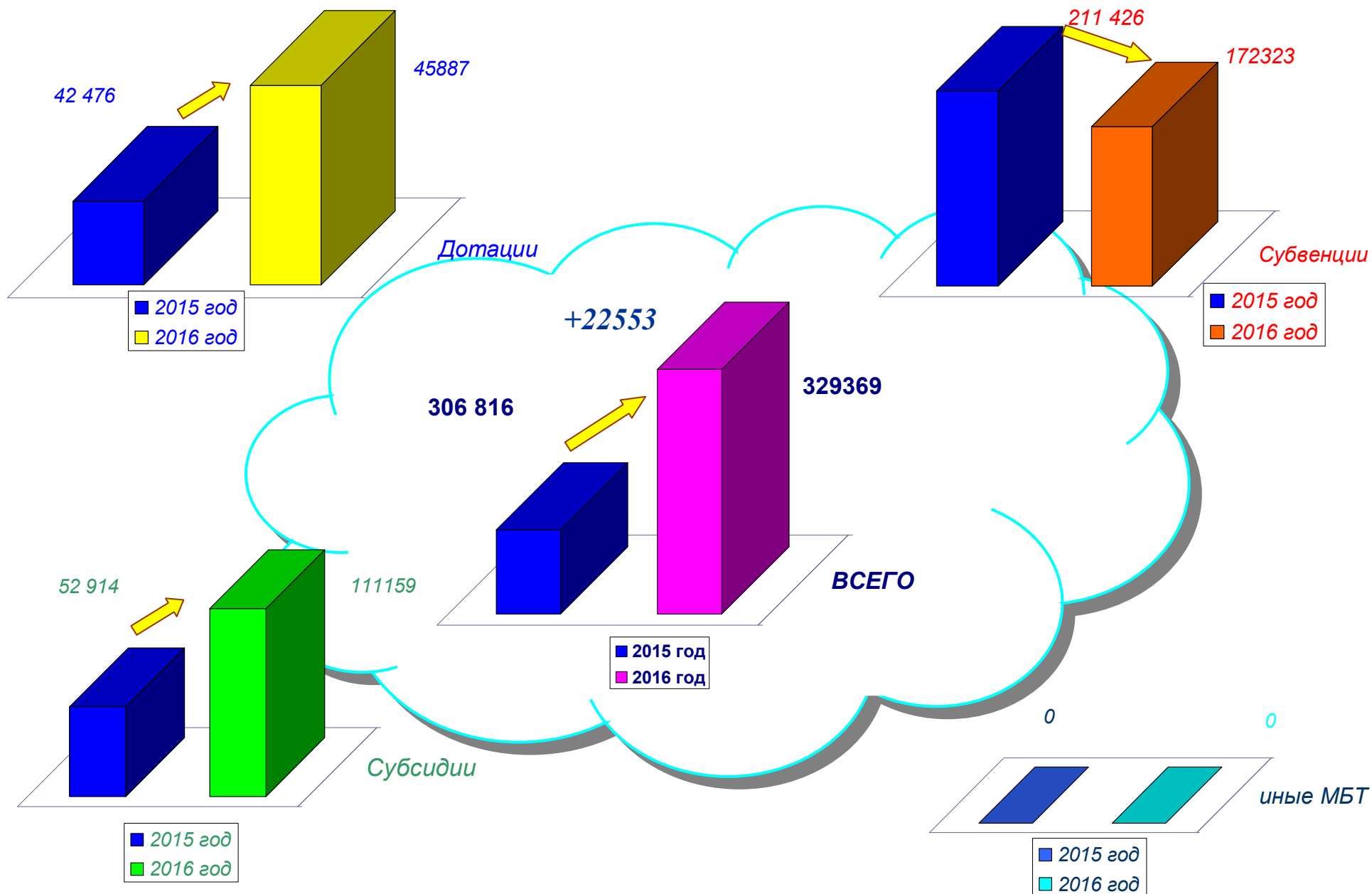
Сколько поступит основных неналоговых доходов в бюджет муниципального района?

тыс.руб.

Наименование показателей	Прогноз на 2016 год
<i>Неналоговые доходы всего, в том числе:</i>	40678
<i>Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки (до разграничения государственной собственности)</i>	1561
<i>Доходы от сдачи в аренду имущества</i>	4088
<i>Продажа земельных участков</i>	200
<i>Штрафные санкции</i>	600
<i>Плата за негативное воздействие на окружающую среду</i>	329
<i>Доходы от платных услуг и иной приносящей доход деятельности</i>	31919



Какую финансовую помощь из бюджетов других уровней получит район в сравнении 2015-2016гг (тыс.рублей)?



Исполнение бюджета может осуществляться как по доходам, так и по расходам.



Исполнение бюджетов по доходам предусматривает:

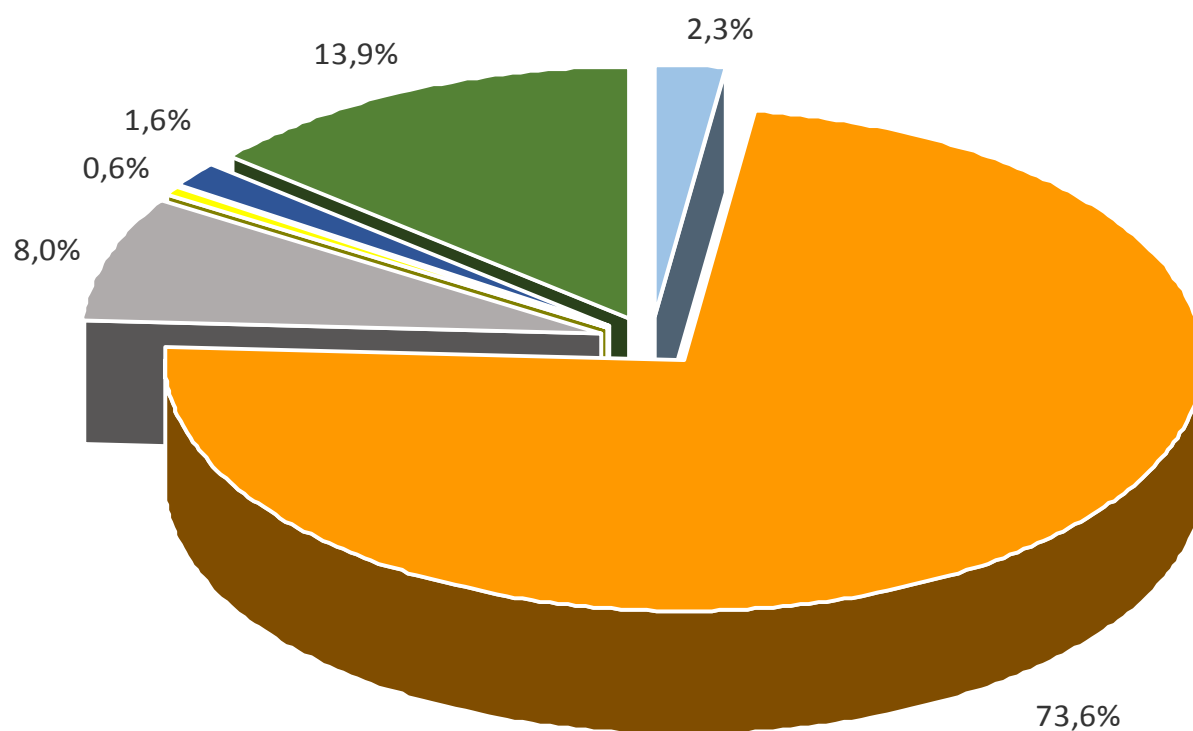
- ✓ перечисление и зачисление доходов на единый счет бюджета;
- ✓ распределение в соответствии с утвержденным бюджетом регулирующих доходов;
- ✓ возврат излишне уплаченных в бюджет сумм доходов;
- ✓ учет доходов бюджета и составление отчетности о доходах соответствующего бюджета.

Бюджеты по расходам исполняются в пределах наличия бюджетных средств на едином счете бюджета и в соответствии со следующими обязательными последовательно осуществляемыми процедурами:

- ✓ составление и утверждение бюджетной росписи
- ✓ утверждение и доведение уведомлений о бюджетных ассигнованиях до распорядителей и получателей бюджетных средств, а также утверждение смет доходов и расходов распорядителям бюджетных средств и бюджетным учреждениям;
- ✓ утверждение и доведение уведомлений о лимитах бюджетных обязательств до распорядителей и получателей бюджетных средств;
- ✓ принятие денежных обязательств получателями бюджетных средств;
- ✓ подтверждение и выверка исполнения денежных обязательств.



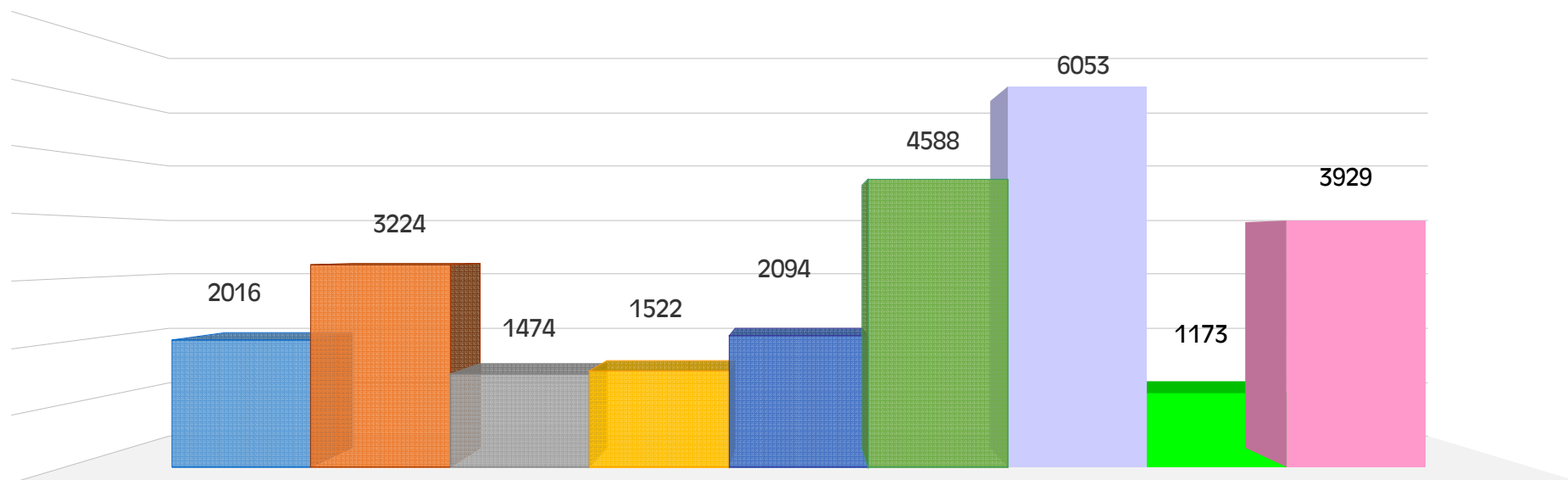
Как выглядит структура расходов консолидированного бюджета района на 2016 год?



Включены расходы муниципального района и поселений района

Наименование статьи расходов	тыс. руб.
По всем разделам и подразделам	532511
Жилищно-коммунальное хозяйство	12300
Образование, культура, здравоохранение, социальная политика, физкультура и спорт	392163
Национальная экономика	42458
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3145
Межбюджетные трансферты	8563
Прочие расходы	73882

Сколько расходов из бюджетов поселений Верхнекамского района получится на 1-го жителя в 2016 году? (в рублях)



■ Кирсинское	2016
■ Лесное	3224
■ Рудничное	1474
■ Светлополянское	1522
■ Лойнское	2094
■ Камское	4588
■ Кайское	6053
■ Созимское	1173
■ Чусовское	3929

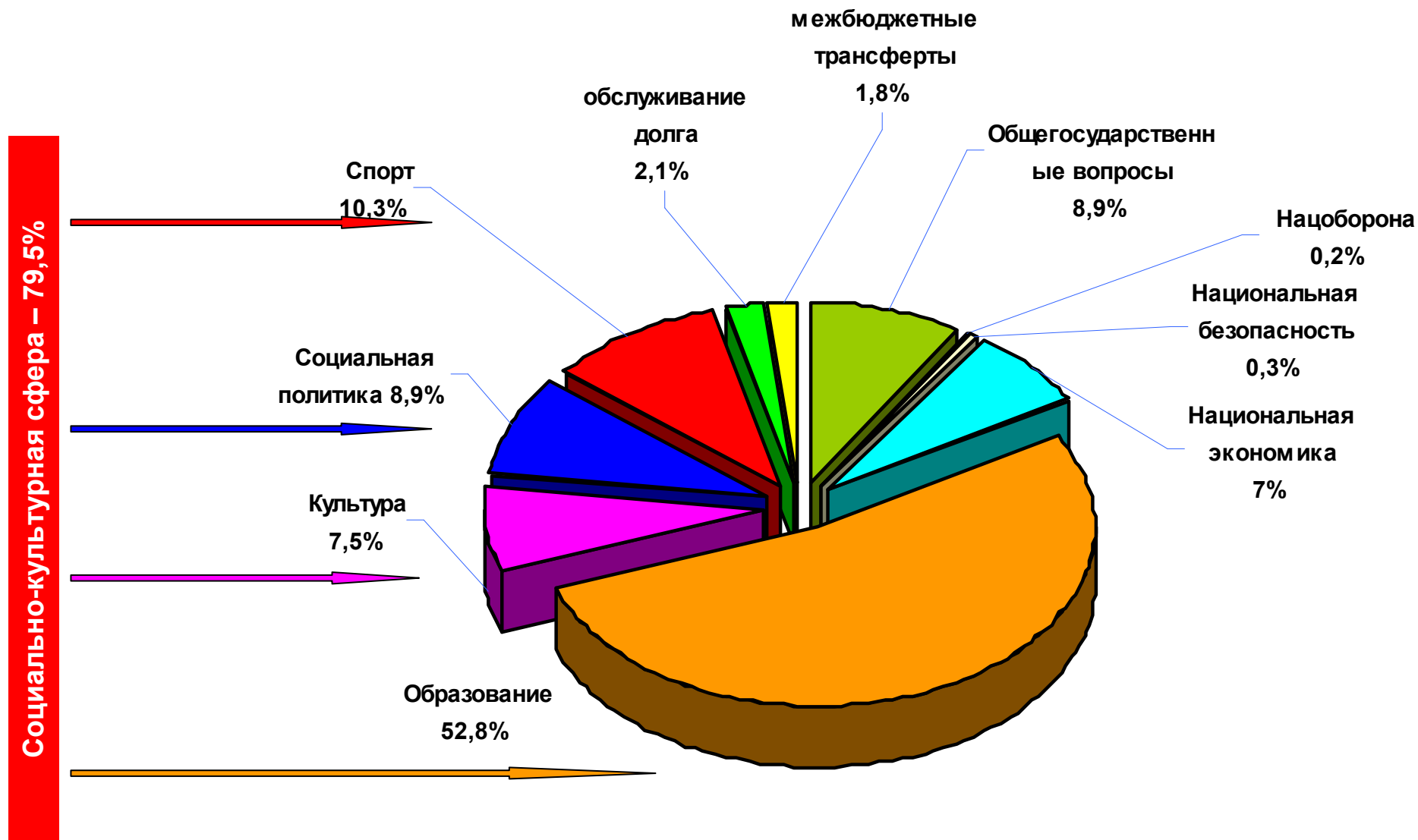
Суммы расходов на 1 жителя в Кайском, Камском, Чусовском и Лойнском сельских поселениях выше, чем в городских поселениях в связи с наличием на их территориях пожарных команд, содержащихся за счет средств местных бюджетов и более низким уровнем плотности населения, проживающего на данных территориях.

Каковы расходы бюджета **муниципального района** по разделам бюджетной классификации расходов?

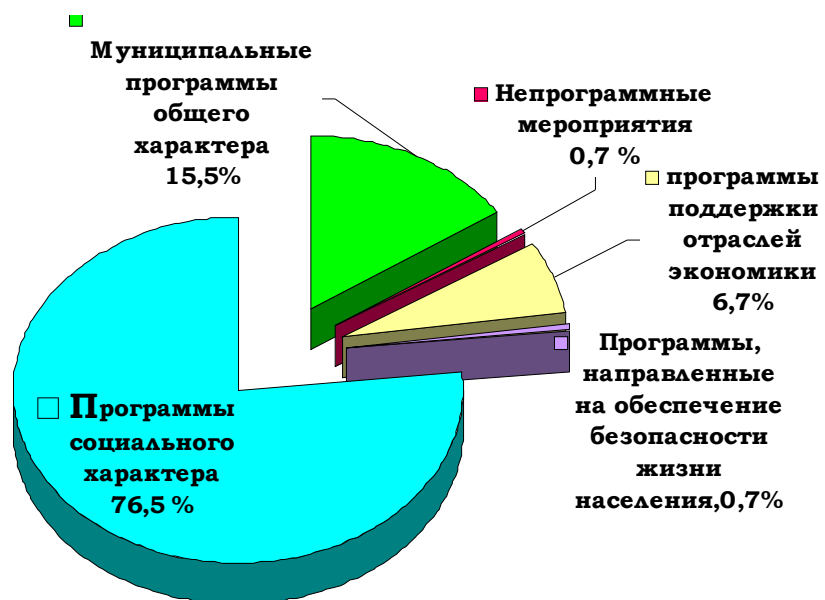
Расходы на 1 жителя района составят 17295 рублей

Наименование		Раздел БК	2016 ГОД
ВСЕГО РАСХОДОВ			486335
Общегосударственные вопросы		01	44418
Национальная оборона		02	848
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность		03	1377
Национальная экономика		04	34798
Жилищно-коммунальное хозяйство		05	0
Образование		07	256397
Культура, кинематография		08	36360
Здравоохранение		09	56
Социальная политика		10	43099
Массовый спорт		11	49976
Обслуживание муниципального долга		13	10444
Межбюджетные трансферты		14	8563

Структура расходов муниципального района 2016 г

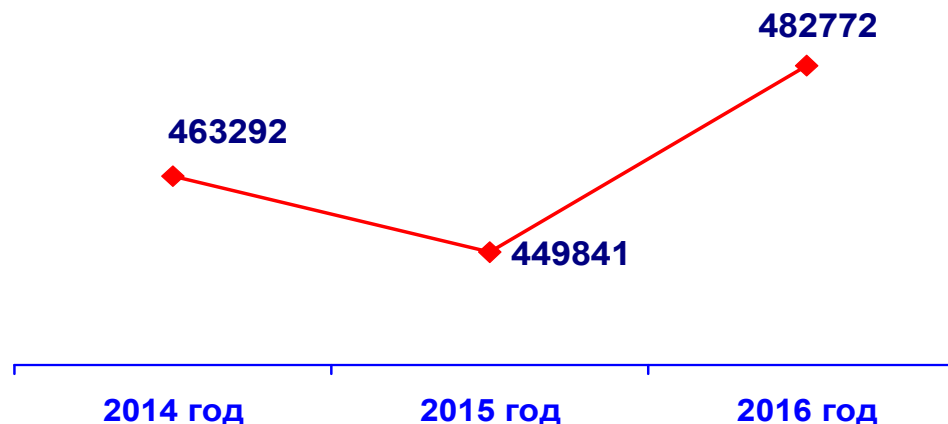


В целях повышения эффективности бюджетных расходов
бюджет района формируется и исполняется в рамках
11 муниципальных программ

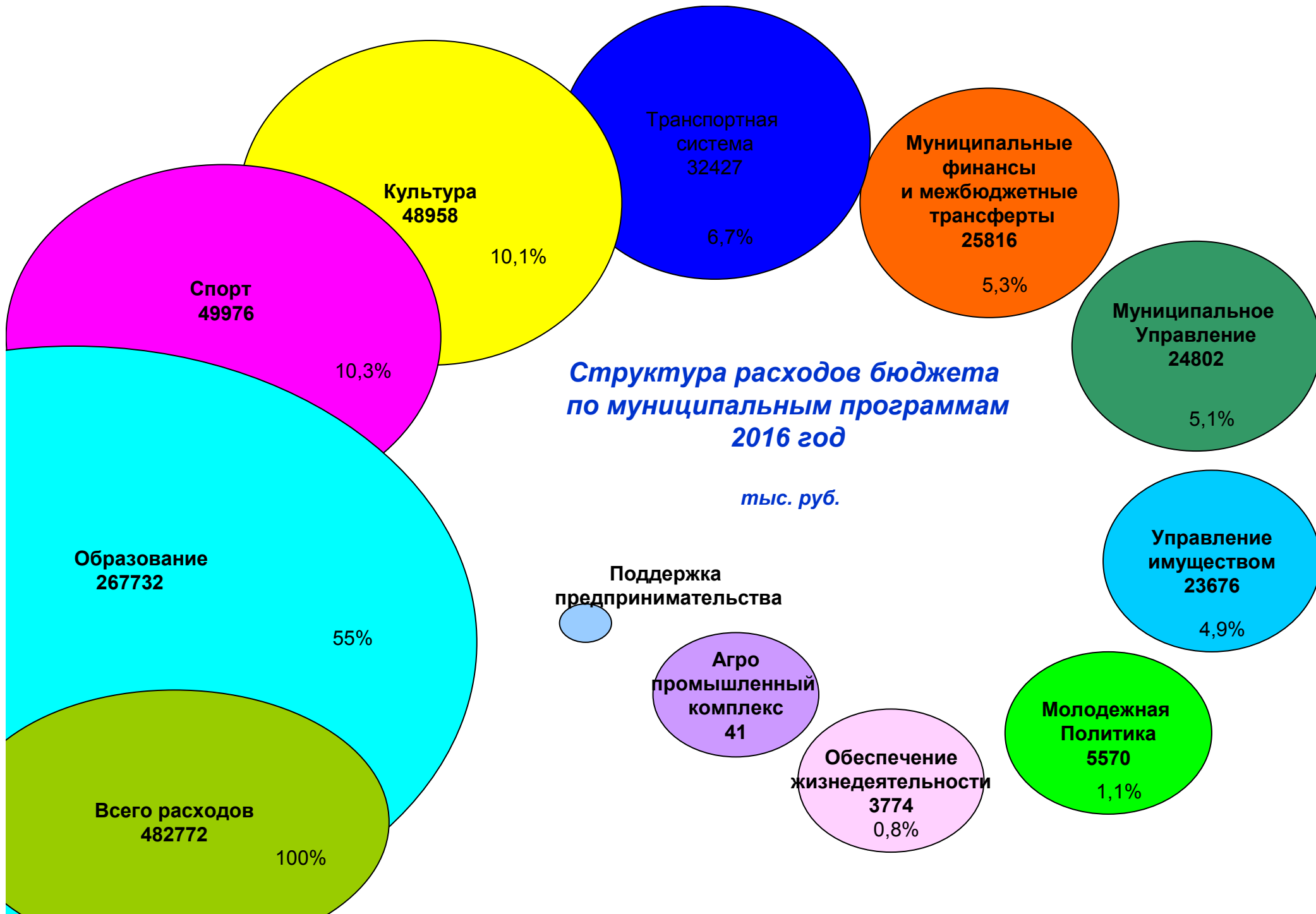


Расходы в рамках муниципальных программ составляют 99,3% всех расходов бюджета

Расходы на реализацию программ



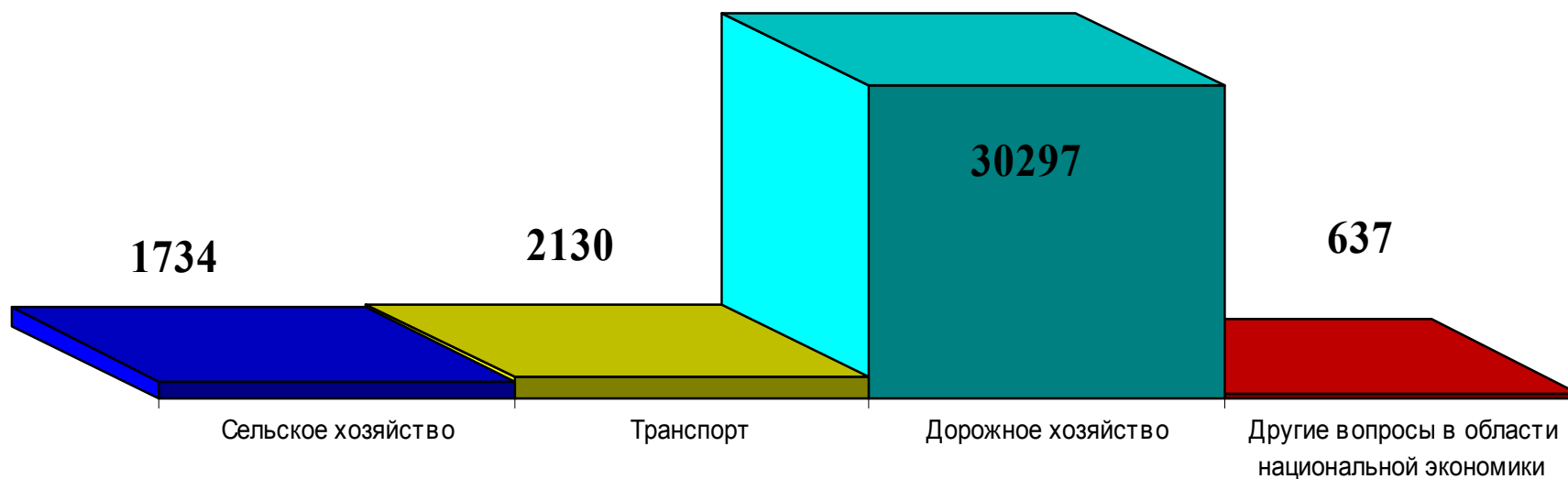
В среднем бюджетные расходы в рамках программ на каждого жителя района составят 16508 рублей



Расходы бюджета по муниципальным программам в сравнении

	2015 год	Проект 2016 год
01 Образование Верхнекамского района	308920	267732
02 Культура Верхнекамья	49567	48958
03 Спорт Верхнекамья	788	49976
04 Управление муниципальными финансами и межбюджетными отношениями	55350	25816
05 Поддержка малого и среднего предпринимательства	4106	0
06 Муниципальное управление Верхнекамского района	52717	24802
07 Повышение эффективности реализации молодежной политики	3395	5570
08 Управление муниципальным имуществом	16346	23676
09 Агропромышленный комплекс Верхнекамского района	32	41
10 Транспортная система Верхнекамского района	29838	32427
11 Обеспечение жизнедеятельности Верхнекамского района	8714	3774

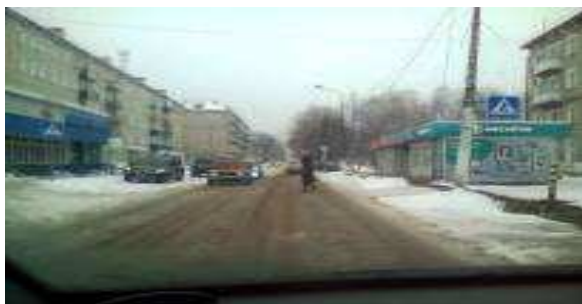
Сколько денежных средств будет направлено на поддержку отраслей экономики муниципального района в 2016 году?



Что такое Муниципальные дорожные фонды?

- это часть средств бюджета на обеспечение дорожной деятельности.

Утверждаются решением о местном бюджете.

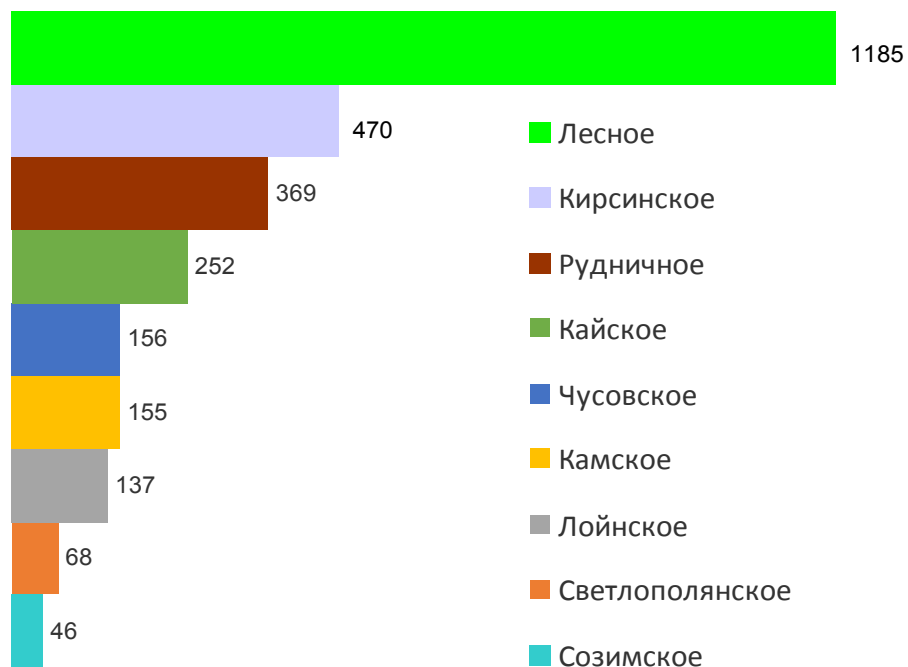


2016 год	Дорожный фонд муниципального района	Дорожные фонды поселений
Доходы фондов		
Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты	5170	4221
Субсидии на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения	25127	2000
Прочие доходы в соответствии с решением Думы		2326
Итого	30297	8547
Расходы фондов		
Содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения	27438	8374
Мероприятия в сфере дорожной деятельности	859	60
Иные межбюджетные трансферты на содержание дорог поселений	2000	
Итого	30297	8434

На территории Верхнекамского района протяженность автомобильных дорог составляет 625,9 км., в том числе по дорогам общего пользования между поселениями - 339,2 км., по дорогам внутри поселений – 286,7 км. На 1 жителя района в муниципальных бюджетах предусмотрено средств в сумме 1705 рублей

Расходы бюджетов поселений на 2016 год по отдельным отраслям хозяйства из расчета на 1-го жителя (в рублях)

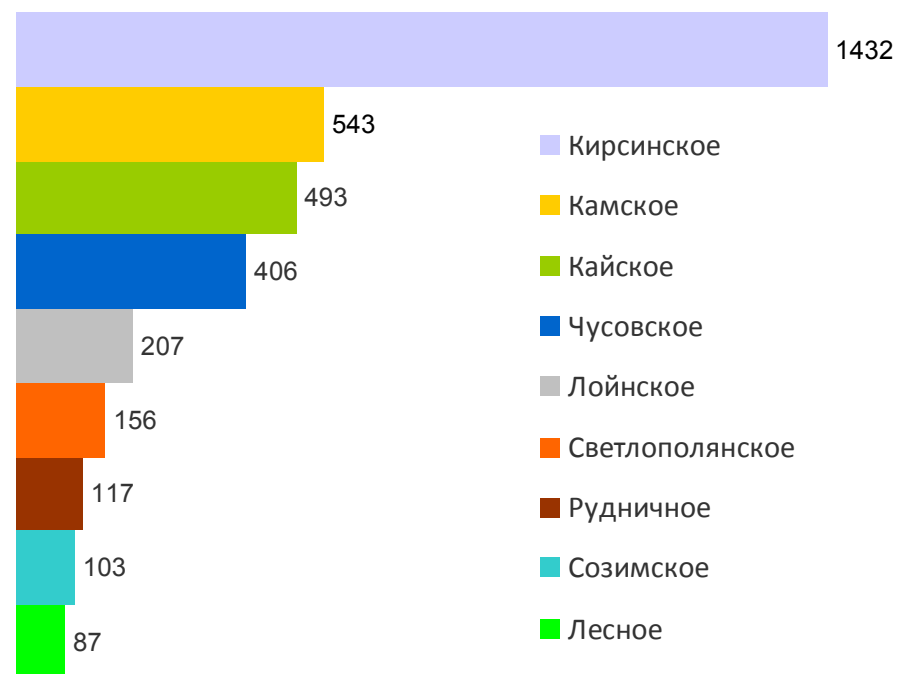
Жилищно-коммунальное хозяйство



Зависит от степени благоустройства в поселении и участия в программах по ЖКХ

Транспорт - Дорожное хозяйство

(На дороги внутри поселений)

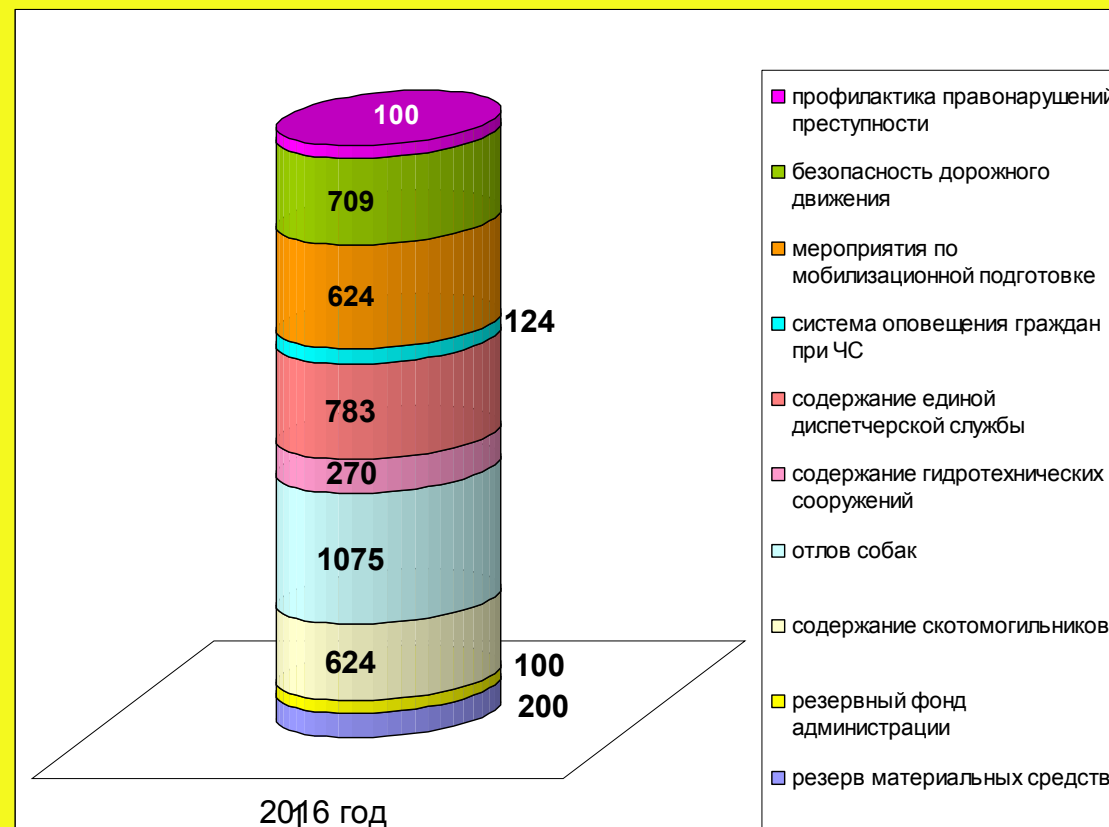


Зависит от протяженности дорог внутри поселений

Расходы на обеспечение безопасности жизнедеятельности жителей Верхнекамского района

Тыс. рублей

Расходы из бюджета района в сфере обеспечения безопасности предусмотрены на защиту населения от чрезвычайных ситуаций природного техногенного характера, обеспечение мобилизационной подготовки экономики района, обеспечение безопасности дорожного движения и профилактику правонарушений преступности по 3 муниципальным программам



В Верхнекамском районе созданы резерв материальных средств для предотвращения и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и резервный фонд администрации Верхнекамского района на предупреждение и ликвидацию чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий



Сколько запланировано расходов на образование?

Расходы бюджета муниципального района на образование на каждого жителя района в 2016 году составят 8768 рублей

■ Дошкольное образование

■ Обще образование

■ Молодежная политика и оздоровление детей

■ Другие вопросы в области образования



83270	<i>Организация и содержание детских садов</i>
157278	<i>Организация и содержание общеобразовательных школ, дома детского творчества, детской юношеской спортивной школы, музыкальных школ и школ искусств</i>
7918	<i>Организация и содержание молодежного центра «Заря», летнего отдыха детей, мероприятий для молодежи</i>
7931	<i>Организация и содержание методкабинета, хозяйственной группы, централизованной бухгалтерии образования</i>
256397	<i>Всего расходов</i>

Расходы на общее образование на каждого ученика в 2016 году составят 65,3 тыс. рублей и больше запланированных в 2015 году на 2,9 тыс. рублей или на 4,4%



Какие муниципальных услуги и в каких объемах планируют оказать учреждения образования?

Перечень ведомственных услуг	Единица измерения	2016 год (задание)
Реализация основных общеобразовательных программ основного общего образования	человек	1169
Реализация основных общеобразовательных программ начального общего образования	человек	1056
Реализация основных общеобразовательных программ среднего общего образования	человек	182
Реализация основных общеобразовательных программ дошкольного образования	человек	1369
Реализация дополнительных общеобразовательных программ	человек	1900
Обучается в течение года в ДЮСШ	человек	800
Обучается в течение года в ДДТ	человек	1100



Какие муниципальные услуги оказывают учреждения молодежной политики?

Перечень ведомственных услуг	Единица измерения	2016 год (задание)
Организация и проведение официальных спортивных мероприятий	человек	1000
Организация мероприятий (молодежных)	единиц	500

Сколько будет потрачено из бюджета на культуру?

Основная масса учреждений и объектов культуры (библиотеки, музеи, дома культуры, памятники и др.) и мероприятий в этой сфере финансируется за счет местных бюджетов.

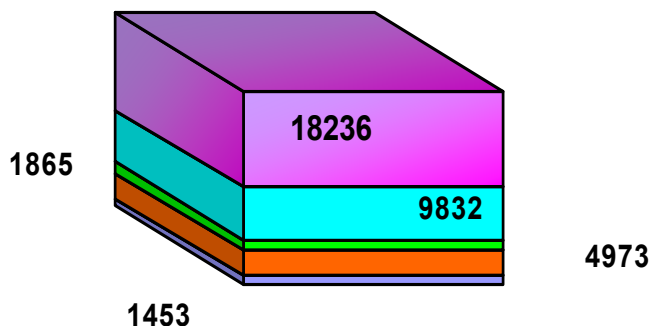


Расходы на культуру на одного жителя района в 2016 году составят 1243 и больше чем в 2015 году на 150 рублей

Бюджет муниципального района тыс. руб.



Расходы на культуру в разрезе направлений



- Дома культуры
- Библиотеки
- Музеи
- Административно-хозяйственный персонал
- Другие вопросы в области культуры



Какие объемы
муниципальных услуг
окажут
учреждения культуры?



Перечень ведомственных услуг	Единица измерения	2016 год (задание)
Публичный показ предметных музеев	человек	16000
Формирование, учет, изучение, обеспечение физического сокращения и безопасности музейных предметов, музейных ценностей	единиц	1900
Создание экспозиций (выставок) музеев	единиц	29
Библиотечное, библиографическое и информационное обслуживание пользователей библиотеки	единиц	270010
Библиографическая обработка документов и создание каталогов	единиц	618
Организация деятельности клубных формирований и формирований самодеятельного народного творчества	единиц	136
Реализация дополнительных предпрофессиональных общеобразовательных программ	единиц	350

Расходы на здравоохранение в 2016 году

- *Обучение специалиста кардиолога - 55,8 тыс. руб.*



Организация работы и содержание учреждений здравоохранения является полномочиями области и финансируется за счет средств областного бюджета и фонда медицинского страхования

Сколько средств запланировано на Программу «Спорт Верхнекамья»?

- В 2016 году запланировано строительство бассейна в г. Кирс на сумму **49896** тыс. руб., в том числе за счет средств бюджета района предусмотрено софинансирование на 2490 тыс. руб.



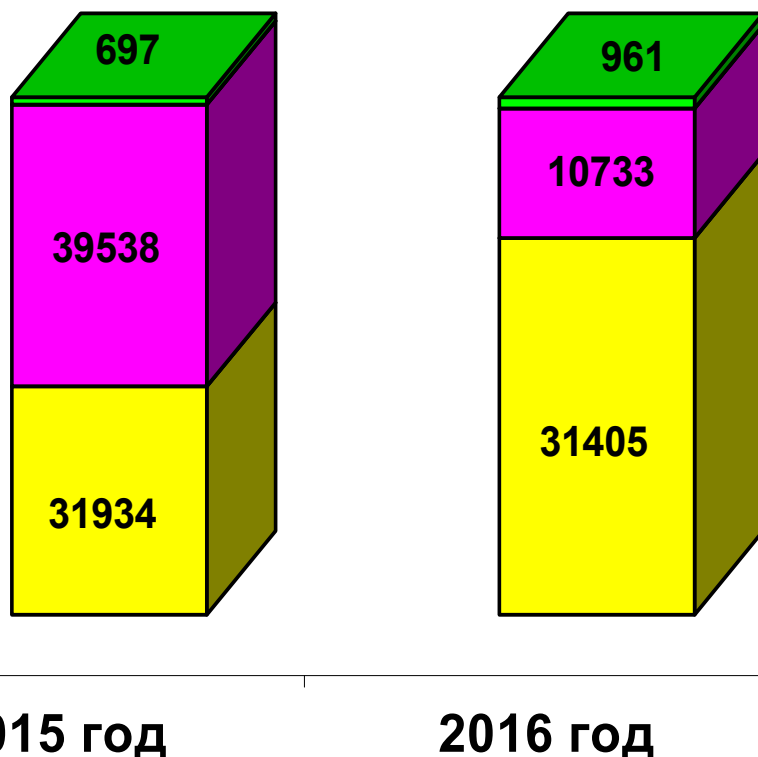
- Расходы на спортивные мероприятия - в сумме **80,0** тыс. руб.





Каковы расходы на социальную политику?

тыс. рублей



- Пенсионное обеспечение
- Социальное обеспечение населения
- Охрана семьи и детства

Расходы бюджета на социальную политику системы социальной поддержки и социального обслуживания граждан, проживающих в Верхнекамском районе направлены на повышение качества и доступности оказываемых населению государственных и социальных услуг. Наибольший объем средств бюджета в этой сфере направляется на предоставление мер социальной поддержки и охрану семьи и детства. В бюджете 2016 года отсутствуют средства на оказание адресной субсидии на оплату ЖКУ в связи с оплатой данных расходов из областного бюджета





Меры социальной поддержки, предоставляемые из бюджета муниципального района на социальное обеспечение отдельным категориям граждан

Наименование меры социальной поддержки	Количество получателей	Размер Руб.	Объем расходов, тыс. руб.
Предоставление руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам образовательных учреждений (за исключением совместителей), работающим и проживающим в сельских населенных пунктах (поселках городского типа), бесплатной жилой площади с отоплением и электроснабжением путем компенсации 100 процентов расходов в виде ежемесячной денежной выплаты	258	3294	10201
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 по Закону Кировской области (работникам культуры)	44	628	298
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 (решение районной Думы) (работникам культуры)	48	117	67,4
За звание «Почетный гражданин Верхнекамского района» (публичные нормативные обязательства)	4	1500	72
Разовое вознаграждение лицам, занесенным на «Доску почета»	22	1000	22
Обеспечение жильём молодых семей	1	72000	72



Сколько расходов запланировано на охрану семьи и детства?

В 2016 году предусмотрены расходы по переданным государственным полномочиям:

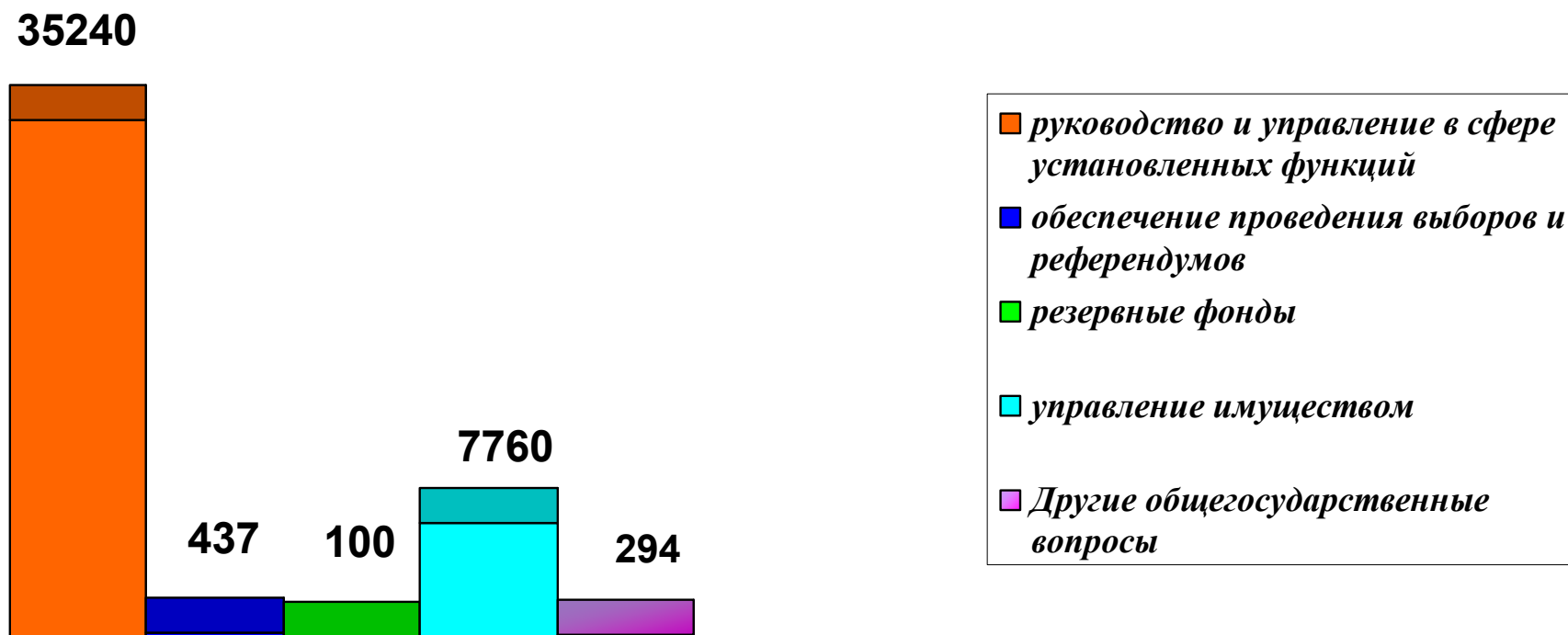
- обеспечению жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения- 16500 тыс.рублей
- выплате вознаграждения, причитающегося приемному родителю - 1501 тыс.рублей
- выплате компенсации части платы, взимаемой за содержание детей в образовательных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования -3432 тыс.рублей (публичные нормативные обязательства)
- содержанию ребенка в семье опекуна и приемной семье -9869 тыс.рублей (публичные нормативные обязательства)



Как и в каких суммах будут проводиться расходы на общегосударственные вопросы?

Расходы муниципального района будут осуществляться в рамках реализации 7 муниципальных программ

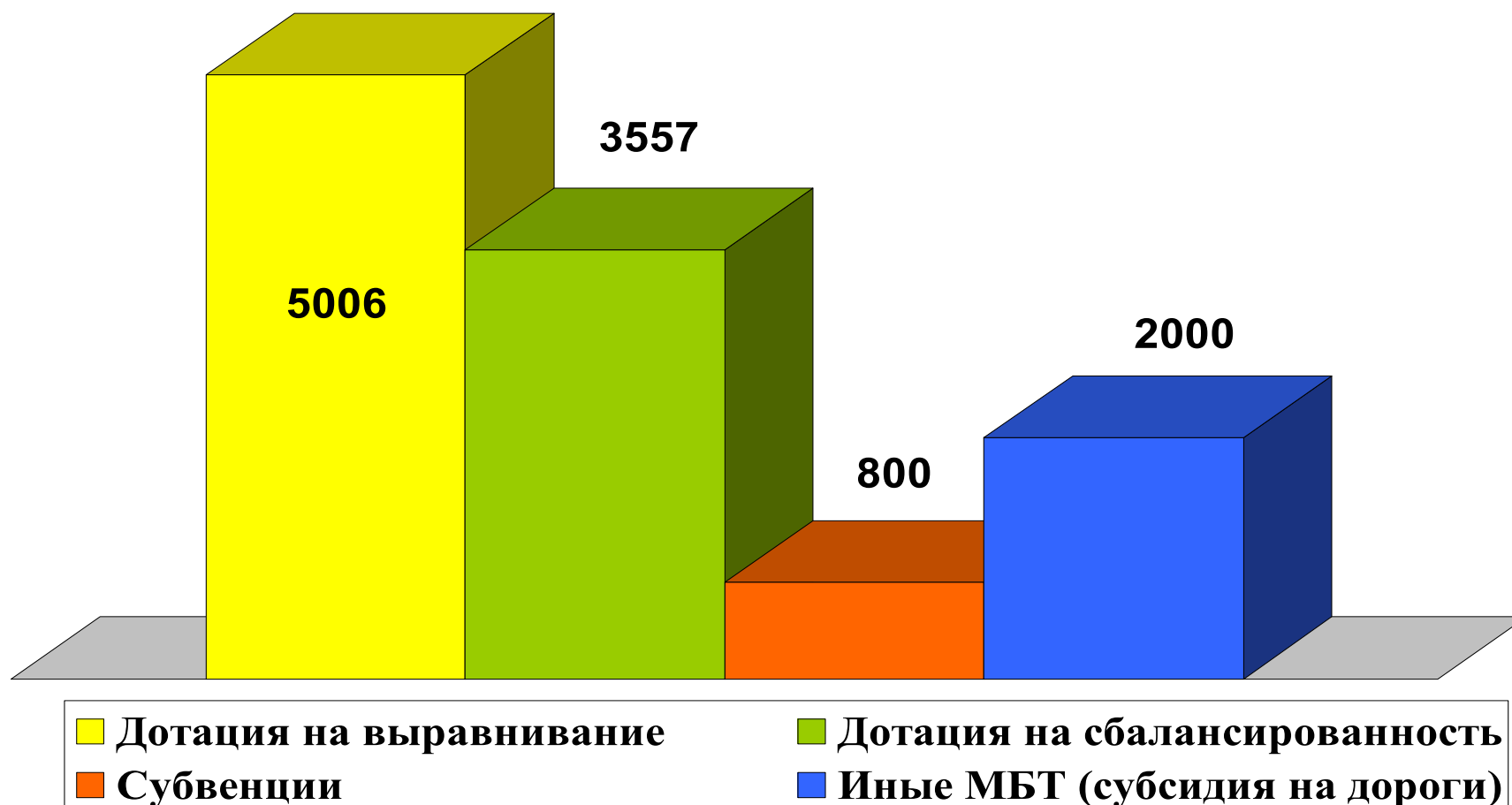
В среднем бюджетные расходы на руководство и управление, включая выполнение государственных полномочий области, на каждого жителя района составят **1205** рублей



Расходы на содержание органов местного самоуправления запланированы с экономией от установленного Правительством области норматива на **2240,1** тыс. руб.

Какие межбюджетные трансферты,
получат из бюджета района
бюджеты поселений в 2016 г.?

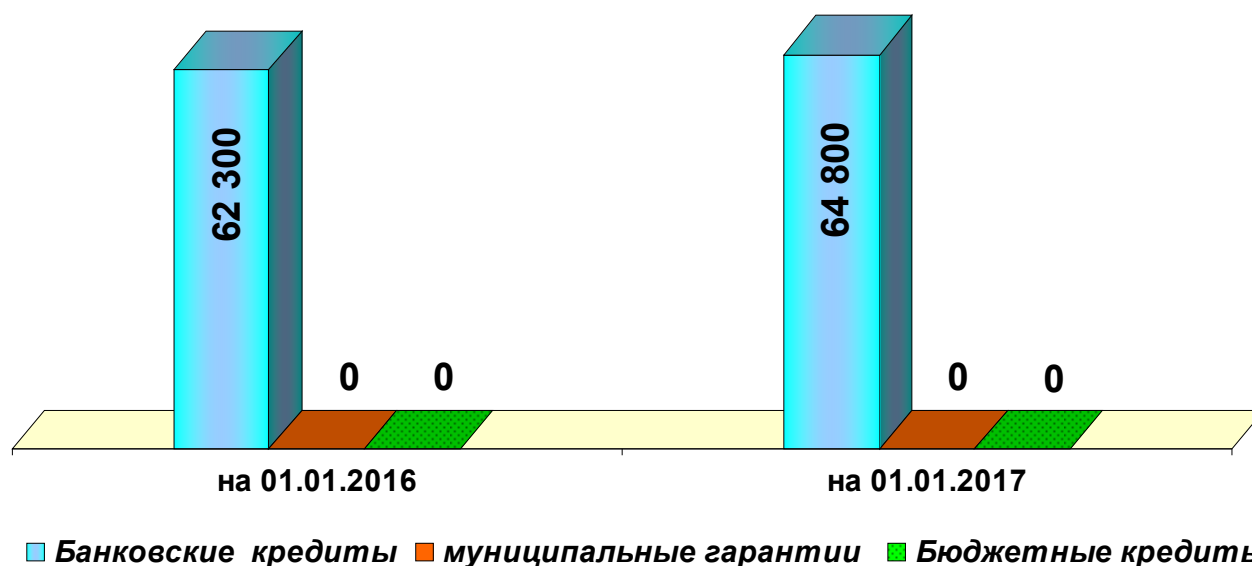
тыс. руб.



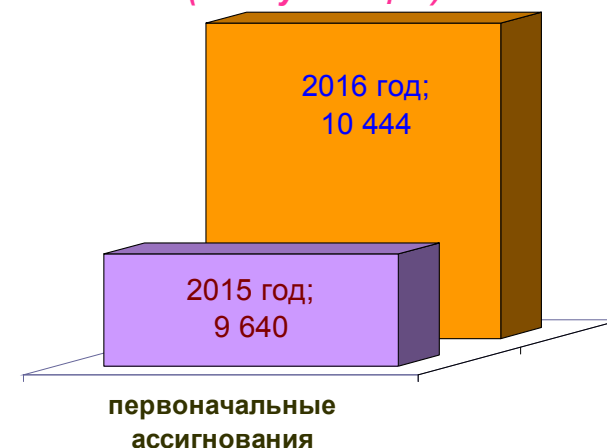
Что такое муниципальный долг?

муниципальный долг - обязательства, возникающие из муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, принятые на себя муниципальным образованием

Долг муниципального района в 2016 году



Расходы на обслуживание муниципального долга в 2016 году запланированы в размере 3,3% от расходов бюджета района (без субвенций)



Долговая нагрузка бюджета муниципального района, в % к доходам бюджета без учета безвозмездных перечислений и доходов по дополнительным дифференцированным нормативам на 2016 год составляет 49,9%

В проекте бюджета учтены основные направления бюджетной и налоговой политики на 2016 год

- ✦ Реализация плана мероприятий по повышению поступлений налоговых, неналоговых доходов и снижение недоимки
- ✦ Реализация майских указов Президента Российской Федерации
- ✦ Повышение эффективности бюджетных расходов и введение режима экономии бюджетных средств на 10%
- ✦ Контроль за реализацией муниципальных программ
- ✦ Сохранение основных подходов формирования финансовой помощи бюджетам поселений
- ✦ Планирование долговой политики с учетом потребности бюджета в финансовых ресурсах, планового погашения долговых обязательств и оптимизации муниципальных заимствований
- ✦ Обеспечение сбалансированности бюджета при выполнении принятых расходных обязательств
- ✦ Реализация мероприятий открытости информации о бюджете и бюджетном процессе

Контактная информация

**«Бюджет для граждан»
подготовлен финансовым управлением
администрации Верхнекамского района**

адрес: 612820 г.Кирс, ул. Кирова д.16

Телефон: 833-39-2-11-99

адрес электронной почты: fo05@derfin.kirov.ru

режим работы: с 8.00 до 17.00 ежедневно, кроме субб. и воскр.

перерыв на обед с 12.30 до 13.30

Решение о бюджете опубликовано

на интернет-сайте: admvr.usoz.ru ,

вкладка Бюджет/2016