

ДОКЛАД
«О проекте бюджета муниципального образования
«Кизнерский район» на 2016 год»

Предлагаю вашему вниманию основной финансовый документ, по которому будет жить наш район в будущем году.

Традиционно при составлении проекта бюджета мы опирались на требования Бюджетного кодекса Российской Федерации, прогноз социально-экономического развития и основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Кизнерский район».

Сохранятся подходы по стимулированию органов местного самоуправления к наращиванию налогового потенциала, а также продолжится работа территориальных комиссий по снижению задолженности и легализации зарплаты.

Работа над проектом началась в июле текущего года. При разработке проекта бюджета района на 2016 год мы руководствовались основным принципом - максимальная мобилизация доходных источников для сохранения социальной направленности расходов бюджета района.

Слайд 2 «Основные параметры проекта бюджета района на 2016 год»

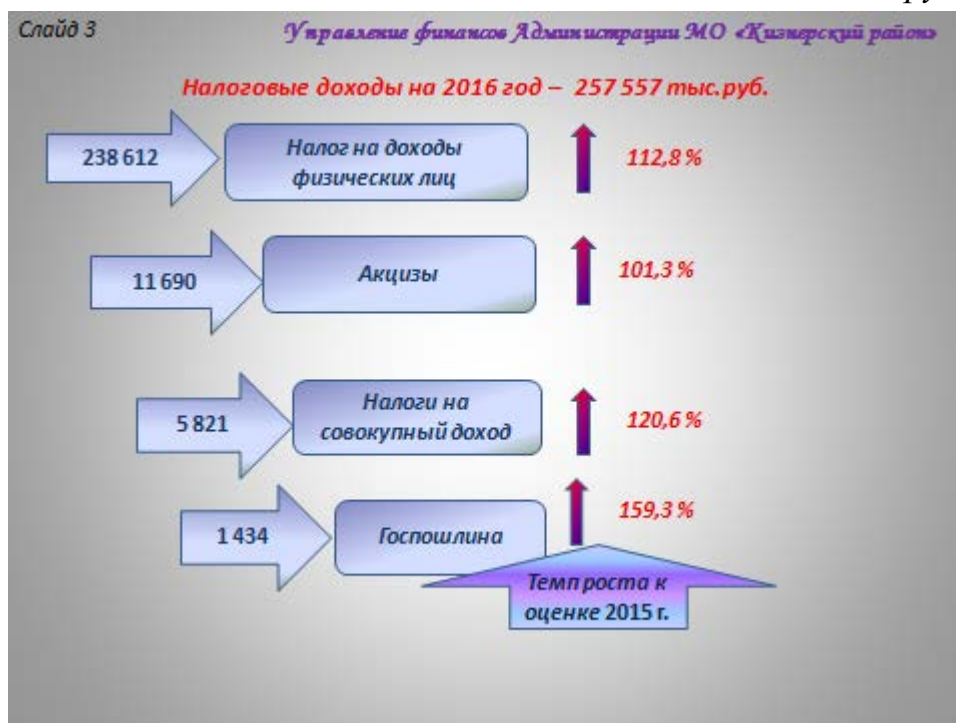


На слайде вы можете видеть основные параметры бюджета муниципального образования «Кизнерский район» на 2016 год.

Доходная часть бюджета на 2016 год спланирована в условиях норм прежнего законодательства, действующего в 2015 году, исходя из ожидаемого исполнения за 2015 год и проектировок главных администраторов доходов

Бюджет муниципального образования «Кизнерский район» по доходам на 2016 год составляет **613 млн. 464 тыс.** рублей. Налоговые и неналоговые доходы бюджета определены в сумме **266 млн. 570 тыс.** рублей. Безвозмездные поступления - в сумме **346 млн. 894 тыс.** рублей.

Слайд 3 «Налоговые доходы на 2016 год – 257 557 тыс. руб.»



Налоговые доходы на 2015 год сформированы в сумме **257,6 млн.** рублей.

Налог на доходы физических лиц прогнозируется в сумме **238 млн. 612 тыс.** рублей с ростом относительно ожидаемой оценки за 2015 год 112,8 %. Его удельный вес в налоговых доходах составит 92,6%.

Единый налог на вменённый доход прогнозируется в соответствии с главой 26.3 Налогового кодекса Российской Федерации в сумме **5 млн. 522 тыс.** рублей по нормативу 100% в бюджет муниципального района. Расчеты произведены исходя из ожидаемого исполнения за 2015 год с применением индекса-дефлятора на 2016 год 108%.

В 2016 году **акцизы** по подакцизным товарам, производимым на территории Российской Федерации определены в сумме 11 млн. 690 тыс. рублей. Рост к оценке 2015 года – 1,3%. Его удельный вес в налоговых доходах составляет 4,5%.

Слайд 4 «Неналоговые доходы на 2016 год – 9 013 тыс. руб.»

Неналоговые доходы на 2016 год – 9 013 тыс.руб.



Неналоговые доходы сформированы в сумме 9 млн. 13 тыс. рублей на основании прогнозов, представленных главными администраторами доходов бюджета района.

Основную долю в неналоговых доходах занимают доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности. Их удельный вес в структуре неналоговых доходов составляет 48%.

Слайд 5 «Безвозмездные поступления из республиканского бюджета (прогноз)»

Слайд 5

Управление финансов Администрации МО «Кизнерский район»



Безвозмездные поступления на 2016 год предусмотрены в сумме **346 млн. 894 тысяч рублей**, из бюджета Удмуртской Республики – **282 млн. 108 тыс. руб.**, в том числе:

- дотации - **16 млн. 49 тыс.** рублей;
- субвенции – **264 млн. 803 тыс.** рублей.

Слайд 6 «Формирование расходной части бюджета района»



Формирование **расходной части** проекта бюджета муниципального образования на 2016 год осуществлялось с учетом:

- уменьшения объемов бюджетных ассигнований, сокращенных в 2015 году Решениями Кизнерского районного Совета депутатов;
- сохранения тарифов страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в размере 30,2%;
- уменьшения объема принятых и прекращающихся расходных обязательств ограниченного срока действия;
- изменения подходов к расчету бюджетных ассигнований на оплату труда работников бюджетной сферы с учетом достигнутого повышения оплаты труда в 2014 -2015 годах по итогам официального статистического наблюдения и прогноза средней заработной платы по Удмуртской Республике на 2016 год.

Второй год бюджет муниципального образования «Кизнерский район» формируется в структуре муниципальных программ, то есть основная часть расходов главных распорядителей бюджетных средств, ранее осуществляемых по видам затрат, распределена по программам, предусматривающим достижение определенных конечных результатов.

Программно-целевой бюджет учитывает отдаленные последствия принимаемых решений, позволяет сравнивать разные способы достижения поставленных целей с учетом возможности реализации разных сценариев развития. Тем самым, повышается обоснованность принимаемых решений, что позволяет лучше контролировать их выполнение.

Имея полное и четкое описание поставленных задач, исполнители программ вправе самостоятельно выбирать способ их реализации в рамках отведенных для этого средств. Их ответственность за конечный результат усиливается и принимает конкретный характер.

Слайд 7 «Структура расходной части проекта бюджета в разрезе муниципальных программ»

Слайд 7 *Управление финансов Администрации МО «Кизнерский район»*

«Структура расходной части проекта бюджета в разрезе муниципальных программ»

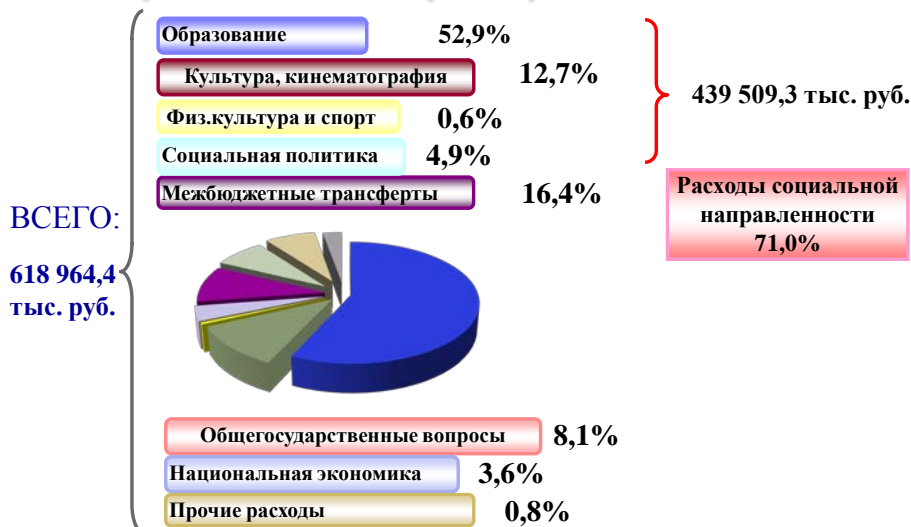
Наименование муниципальной программы	Сумма, тыс. руб.
"Развитие образования и воспитание"	328 632,6
"Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения"	3 556,0
"Развитие культуры"	78 602,4
"Социальная поддержка населения"	30 408,6
"Создание условий для устойчивого экономического развития"	6 793,0
"Безопасность"	330,0
"Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры на 2015 – 2020 годы"	16 897,2
"Энергосбережение и повышение энергетической эффективности"	50,0
"Муниципальное управление на 2015 – 2020 годы"	31 090,9
"Управление муниципальными финансами"	82 240,5
«Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в Кизнерском районе	10,0
Непрограммные направления деятельности	40 353,2
ИТОГО	618 964,4

Структура расходной части проекта бюджета района в разрезе муниципальных программ характеризуется следующими данными, которые показаны на слайде

Общий объем расходов проекта бюджета муниципального образования на 2016 год предусмотрен в сумме 618 млн. 964 тыс. рублей, в том числе удельный вес расходов, формируемых программно-целевым методом – 93,5% от общего объема расходов.

Слайд 8 «Структура расходов бюджета МО «Кизнерский район».

Структура расходов бюджета муниципального образования «Кизнерский район» на 2016 год



Как вы видите на слайде, проект бюджета муниципального образования «Кизнерский район» традиционно имеет социальную направленность.

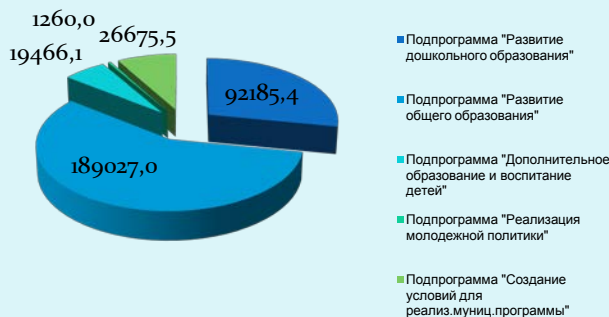
Общая сумма расходов на социально-культурную сферу: образование, культуру, физическую культуру и спорт, социальную политику в 2016 году составляет 439 млн. 509 тыс. рублей, или 71 % от общего объема расходов. По оценке исполнения за 2015 год удельный вес этих расходов составит 70,2% (507,6 млн. рублей).

Слайд 9 «Реализация муниципальной целевой программы «Развитие образования и воспитание»

Реализация муниципальной программы МО «Кизнерский район» «Развитие образования и воспитание» на 2016 год

2016

328 632,6 тыс. руб. Указанные расходы определены в соответствии с основными подходами к формированию расходной части проекта бюджета на 2016 г. с учетом проведения мероприятий по оптимизации расходов



Одной из ведущих социальных задач является обеспечение прав каждого жителя на получение качественного и доступного образования, соответствующего потребностям современного общества. Для ее выполнения предусмотрена реализация муниципальной программы **«Развитие образования и воспитание»** с широким кругом задач, на финансовое обеспечение реализации которой в проекте районного бюджета предусмотрены средства на 2016 год в сумме 328,6 млн. рублей, в том числе, за счет межбюджетных трансфертов на выполнение переданных государственных полномочий УР на 2016 год в сумме 228,7 **млн. рублей**.

На слайде вы можете видеть, каким образом распределены расходы в рамках программы «Развитие образования и воспитание» на 2016 год в структуре пяти подпрограмм. Здесь общее и дошкольное образование, финансовая поддержка дополнительного образования и воспитания, детское и школьное питание, содействие занятости молодежи.

Слайд10 «Реализация муниципальной программы «Развитие культуры» на 2016 год»



Целью муниципальной программы **«Развитие культуры»** является создание и сохранение благоприятных условий для устойчивого развития сферы культуры, развитие культурного и духовного потенциала населения, участие граждан в культурной жизни и доступ к культурным ценностям нашего муниципального образования.

На финансовое обеспечение реализации данной программы в проекте бюджета муниципального образования «Кизнерский район» заложены

расходы на 2016 год в объеме 78,6 млн. рублей, из них на библиотечное обслуживание населения – 13,4 млн. рублей; на организацию досуговых мероприятий – 44,7 млн. рублей.

Слайд 11 «Расходы на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, выплат социального характера»

Управление финансов Администрации МО «Кизнерский район»

Слайд 11

Расходы на предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, выплат социального характера



Следующее место по объему запланированных расходов в социально-культурной сфере занимают расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы **«Социальная поддержка населения»**.

Обеспечение социальных гарантий и социального обслуживания семей, женщин и детей, граждан пожилого возраста, ветеранов и инвалидов, других категорий граждан, нуждающихся в особой поддержке, достигается через реализацию четырех подпрограмм. В целом в 2016 году это средства в сумме 30 млн. 408 тыс. рублей, в том числе, за счет межбюджетных трансфертов на 2016 год в сумме 29 млн. 468 тыс. рублей.

В рамках программы предусмотрены такие расходы, как:

- выплаты денежных средств на содержание детей, находящихся под опекой (попечительством), организация опеки и попечительства;
- предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям;
- поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных в приемные семьи;
- обеспечение жильем отдельных категорий граждан, стимулирование улучшения жилищных условий;
- субсидии по оплате жилищно-коммунальных услуг;
- реализация льгот и выплаты гражданам, имеющим звание «Почетный гражданин Кизнерского района» и другие.

Слайд 12 «Муниципальная программа «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни»

Слайд 12
Управление финансов Администрации МО «Кизнерский район»



Муниципальная программа «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни» - 3 556,0 тыс. руб.



Подпрограмма «Создание условий для развития физической культуры и спорта»

Подпрограмма «Создание условий для оказания медицинской помощи населению, профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни»

На создание условий устойчивого и динамичного развития физической культуры и спорта на территории нашего района, привитие навыков здорового и активного образа жизни у населения, усиление и совершенствование мер по профилактике наркомании в рамках муниципальной программы «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни» предусмотрено в 2016 году 3 млн. 556 тыс. рублей.

Если рассматривать наши 11 муниципальных программ в разрезе основных направлений, то можно отметить, что:

- на повышение качества жизни, развитие социальной сферы, обеспечение безопасности населения района направлено 6 программ на сумму 441,5 млн. руб.;
- устойчивому развитию экономики способствуют еще 3 муниципальных программы на сумму 23,7 млн. рублей;
- 2 программы с объемом финансирования 113,3 млн. рублей реализуются в целях повышения эффективности муниципального управления, управления муниципальными финансами.

В проекте бюджета на 2016 также отражены расходные обязательства, финансируемые вне муниципальных программ. К **непрограммным мероприятиям** отнесены расходы на обеспечение установленных функций представительных органов местного самоуправления и отдельные мероприятия, которые не представляется возможным отнести к

муниципальным программам. На финансовое обеспечение непрограммных мероприятий на 2016 год запланировано 40,4 млн. рублей.

Следующий важный момент – это соблюдение уровня дефицита бюджета.

По проекту бюджета предусмотрен дефицит в сумме **5 млн. 500 тыс. рублей**. Уровень дефицита **бюджета района** соответствует требованиям бюджетного законодательства и составляет 2,1 процента от собственных доходов. Основным источником погашения дефицита бюджета являются банковские заимствования и остатки средств на счетах по учету средств бюджетов.

В завершение хотелось бы сказать, что, как и прежде, бюджетный процесс будет максимально открытым. Со всеми изменениями текущего бюджета по доходам и расходам, а также более подробной информацией о процессе формирования предложенного сегодня вашему вниманию бюджета можно ознакомиться на официальном сайте Администрации района в разделе «Бюджет для граждан».

Уважаемые коллеги!

Очевидно, что планируемый период будет непростым. Бюджет, который мы рассматриваем сегодня, жесткий, прагматичный. Нам необходимо найти баланс между безусловным выполнением социальных обязательств, повышением доступности и качества бюджетных услуг и развитием, поддержкой экономики. Поэтому решение поставленных задач потребует профессиональной и предельно ответственной работы органов местного самоуправления, а также эффективного взаимодействия с региональными органами государственной власти.