



Тулунский муниципальный район

К проекту решения Думы Тулунского
муниципального района

«О бюджете Тулунского муниципального
района на 2016 год»

БЮДЖЕТ
на 2016 год





На чем основывается составление проекта бюджета Тулу́нского муниципального района на 2016 год

Основные направления
бюджетной политики
муниципального
образования «Тулу́нский
район» на 2016-2018гг.

Прогноз социально-
экономического развития
Тулу́нского
муниципального района
на 2016-2018гг.

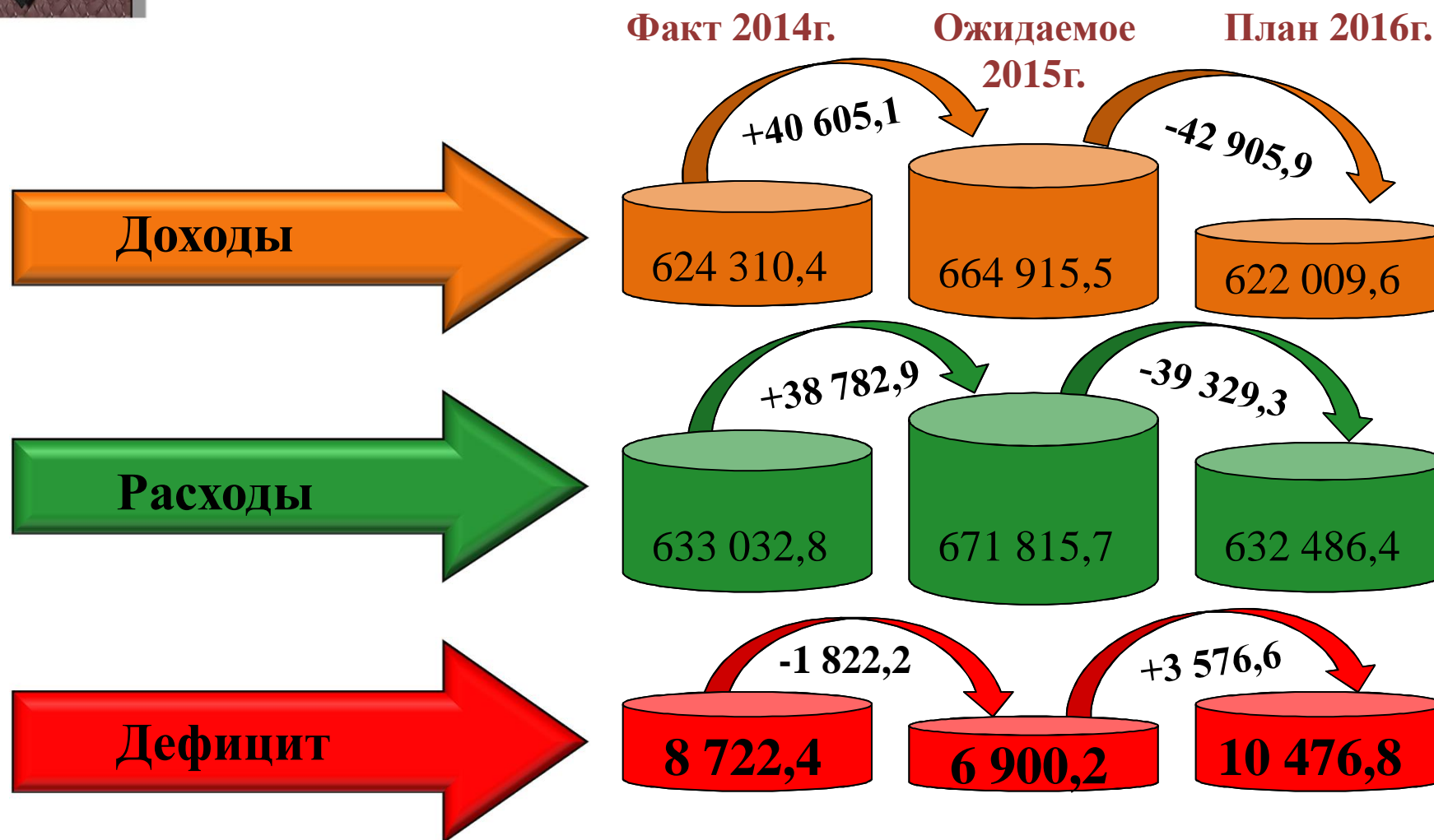
Требования БК
РФ, Положения о
бюджетном
процессе в
муниципальном
образовании
«Тулу́нский
район»

Основные направления
налоговой политики
муниципального
образования «Тулу́нский
район» на 2016-2018гг.

Ожидаемое
исполнение бюджета
за 2015 год



Основные характеристики бюджета, тыс.руб.





Доходы бюджета

Тулунского муниципального района



При подготовке прогноза доходов на 2016 год учтены положения:

Федерального закона от 3 декабря 2012 года №244-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» (в части нормативов зачисления платы за негативное воздействие на окружающую среду)

Федерального закона от 21 июля 2014 года №219-ФЗ «О внесении изменений в Федеральный закон «Об охране окружающей среды» и отдельные законодательные акты Российской Федерации» (в части сроков внесения платы за негативное воздействие на окружающую среду)

статьи 193 Налогового кодекса Российской Федерации» (в части индексации ставок акцизов) и проекта Федерального закона № 911755-6 «О федеральном бюджете на 2016 год» (в части установления нормативов распределения доходов от акцизов на нефтепродукты на 2016 год)

Закона Иркутской области от 22 октября 2013 года №74-ОЗ «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты» (в части нормативов отчислений налогов в местные бюджеты и дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты от акцизов на нефтепродукты)

решения Думы Тулунского муниципального района от 12.10.2015 г. №181 «Об установлении коэффициентов, применяемых к размеру арендной платы за использование земельных участков, расположенных на территории Тулунского муниципального района, государственная собственность на которые не разграничена»

и других нормативных правовых актов Тулунского муниципального района



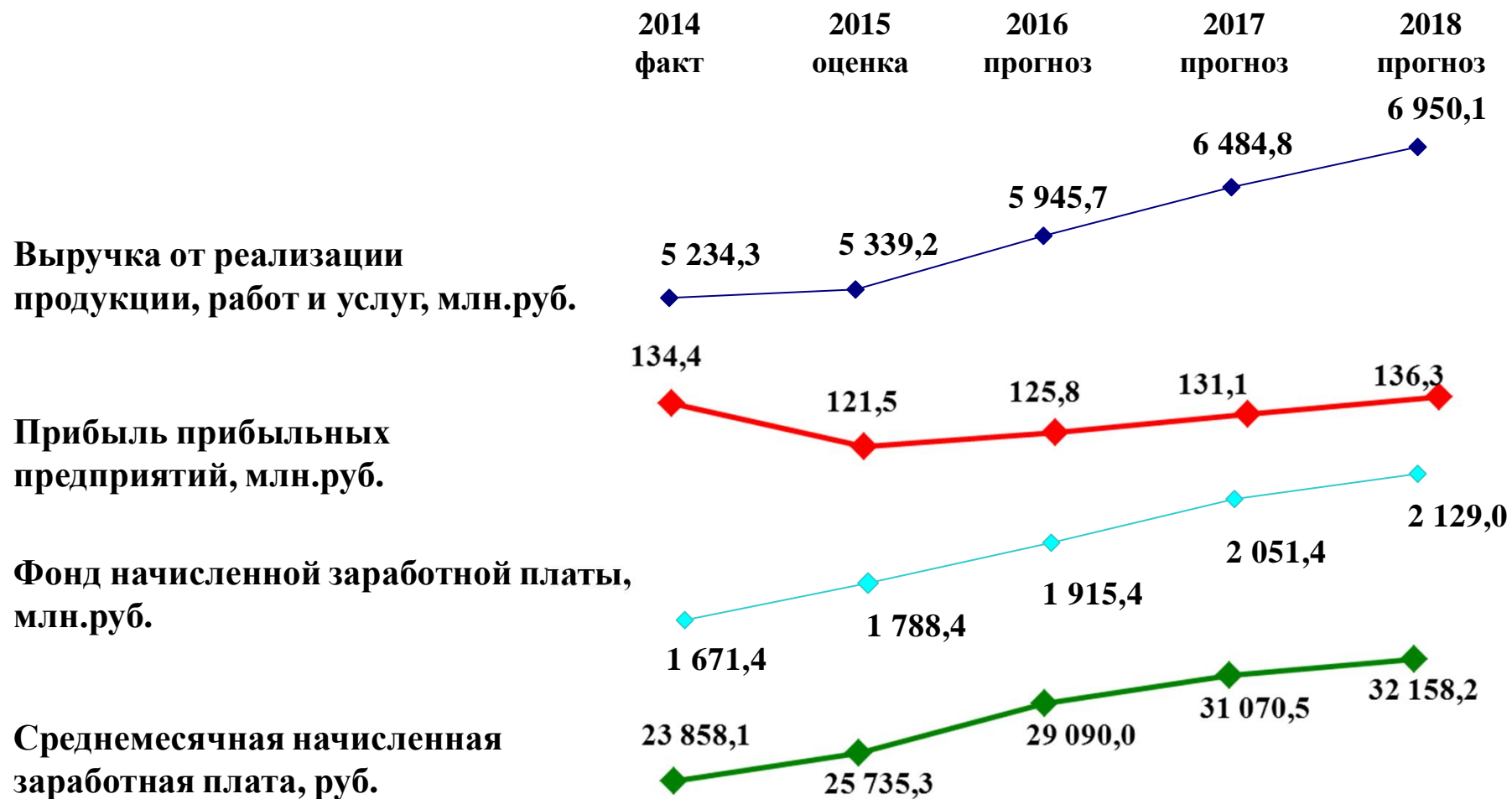
Прогноз доходов на 2016 год осуществлен:

в соответствии с Постановлением администрации Тулунского муниципального района от 11.06.2015 г. №65-пг «Об утверждении Положения о порядке и сроках составления проекта бюджета Тулунского муниципального района и проектов бюджетов сельских поселений на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов и о порядке работы над документами и материалами, предоставляемыми в Думу Тулунского муниципального района одновременно с проектом бюджета Тулунского муниципального района и в Думы сельских поселений одновременно с проектами бюджетов сельских поселений на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов»

на основании прогноза социально-экономического развития Тулунского муниципального района на 2016-2018 годы



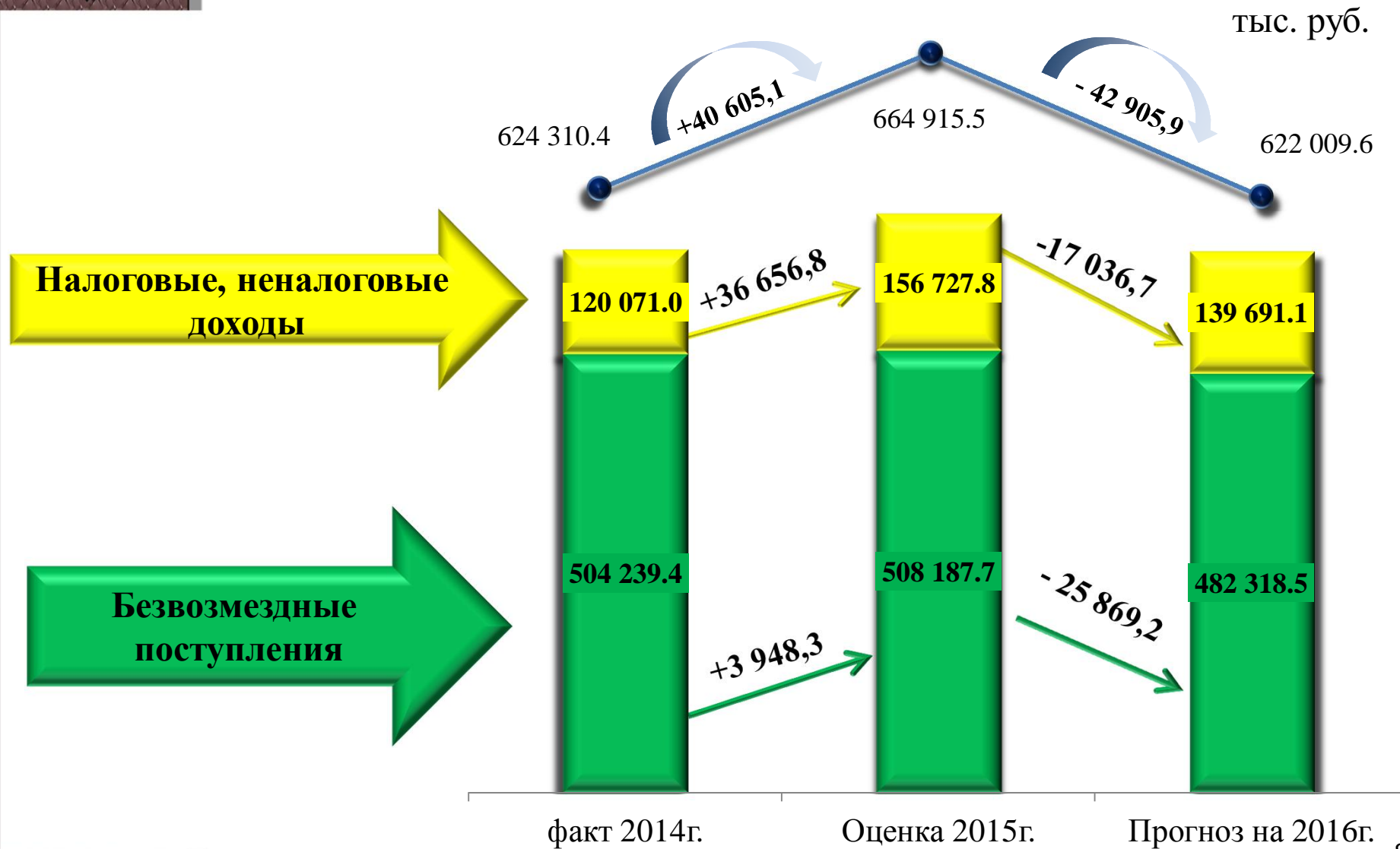
Основные показатели социально-экономического развития района





Объем доходов бюджета Тулунского муниципального района

тыс. руб.





*Доходная часть бюджета Тулунского
муниципального района на 2016 год сформирована
по нормативам:*

НДФЛ – 31,25 %

Акцизы на нефтесодержащие продукты – 0,062%

Патент – 100%

Госпошлина – 100%

Доходы от использования муниципального имущества – 100%

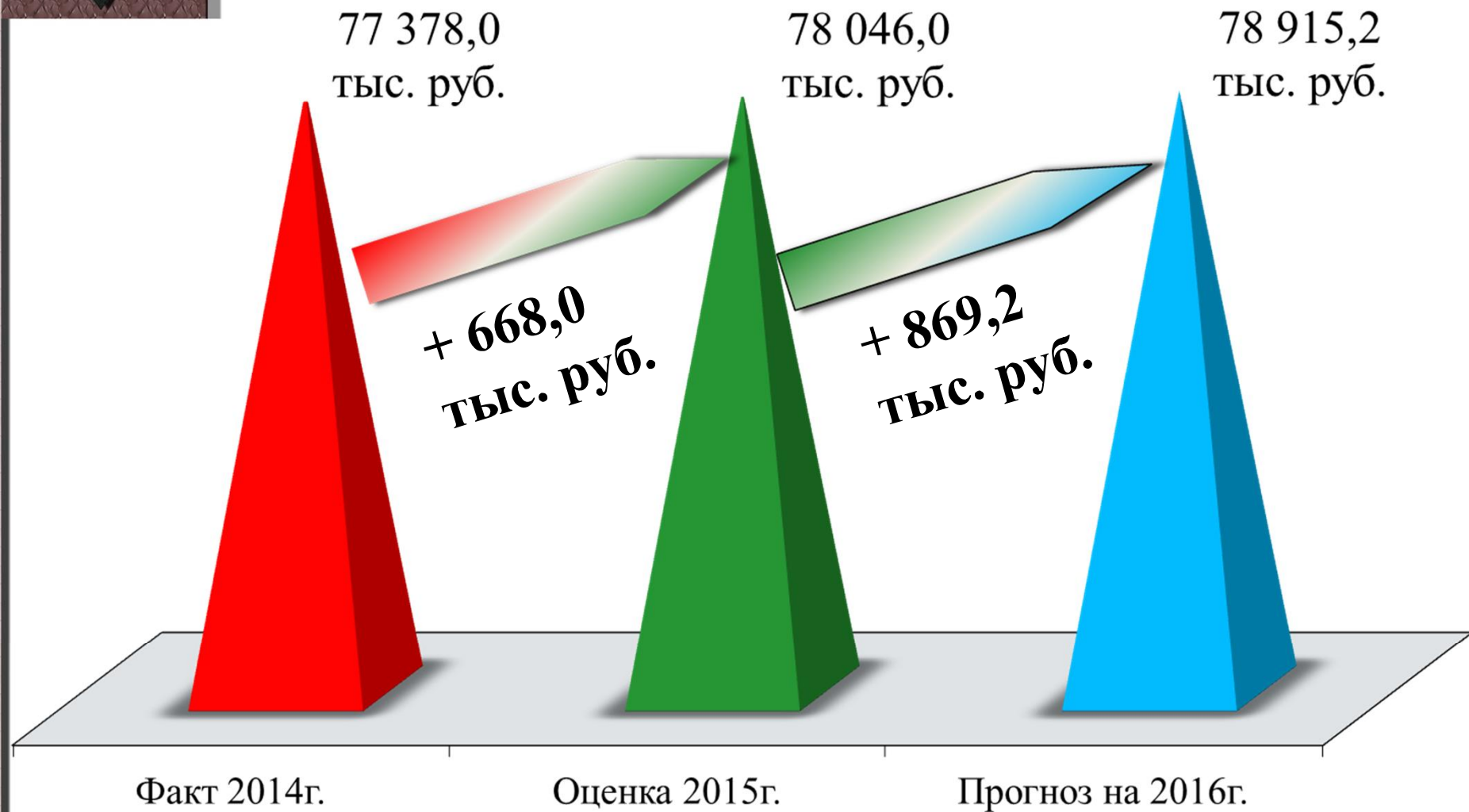
Плата за негативное воздействие на окружающую среду - 55%

Доходы от оказания платных услуг – 100%

Штрафы, предусмотренные БК РФ, прочие неналоговые доходы – 100%

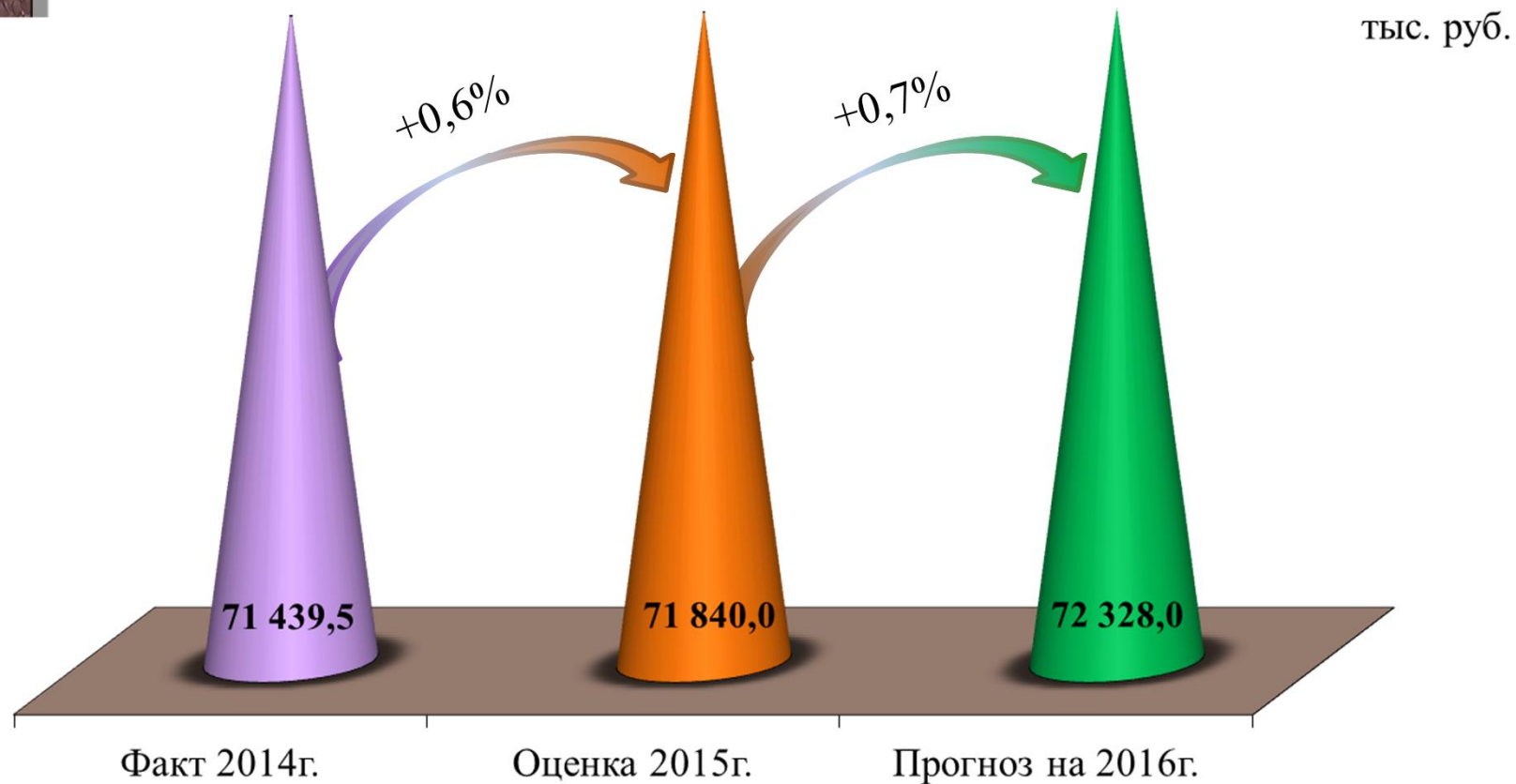


Объём налоговых доходов





ОБЪЁМ НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ: налог на доходы физических лиц

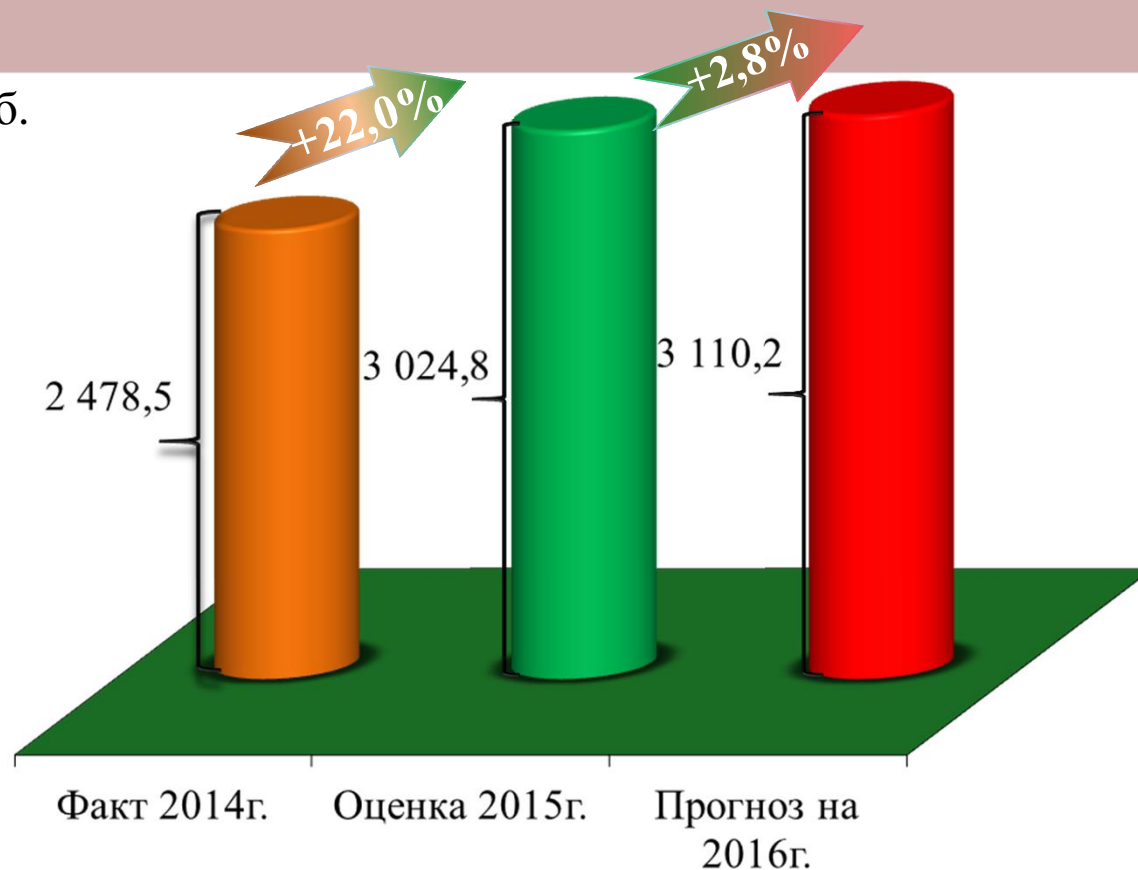


НДФЛ запланирован с учётом ожидаемых поступлений 2015г., данных администратора доходов, основных показателей социально-экономического развития и темпа роста ФОТ на 2016 год. При планировании учтено отставание поступлений налога от прогнозируемого роста ФОТ, имеющее место в периоды экономических кризисов.



ОБЪЁМ НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ: акцизы

тыс. руб.

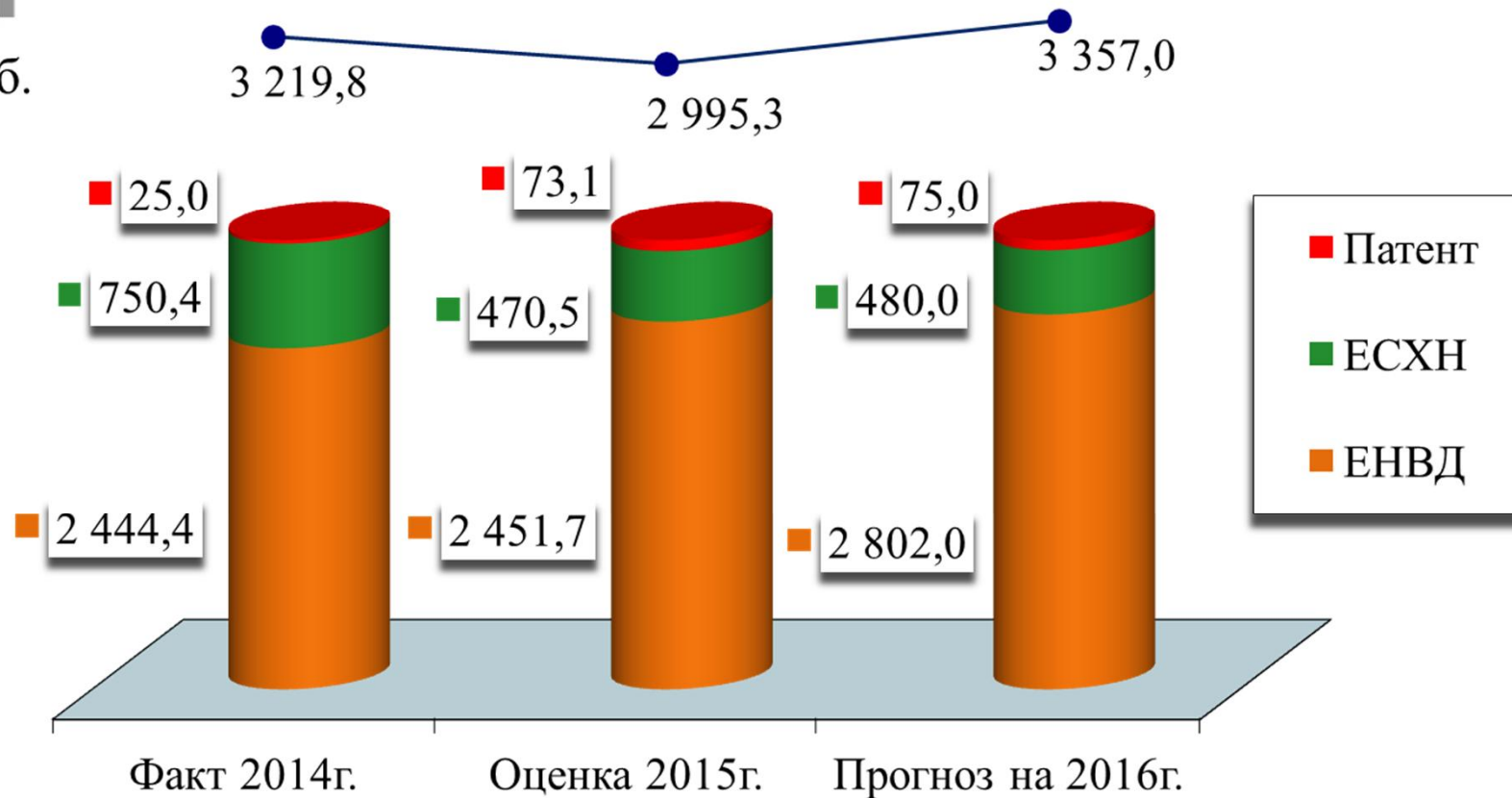


Норматив отчислений в бюджет от акцизов на моторные масла, дизельное топливо, автомобильный бензин и прямогонный бензин, производимые на территории РФ в 2016 году составляет 0,062% от суммы подлежащей распределению между муниципальными образованиями Иркутской области. Доходы от акцизов являются одним из источников формирования муниципального дорожного фонда.



ОБЪЁМ НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ: налоги на совокупный доход

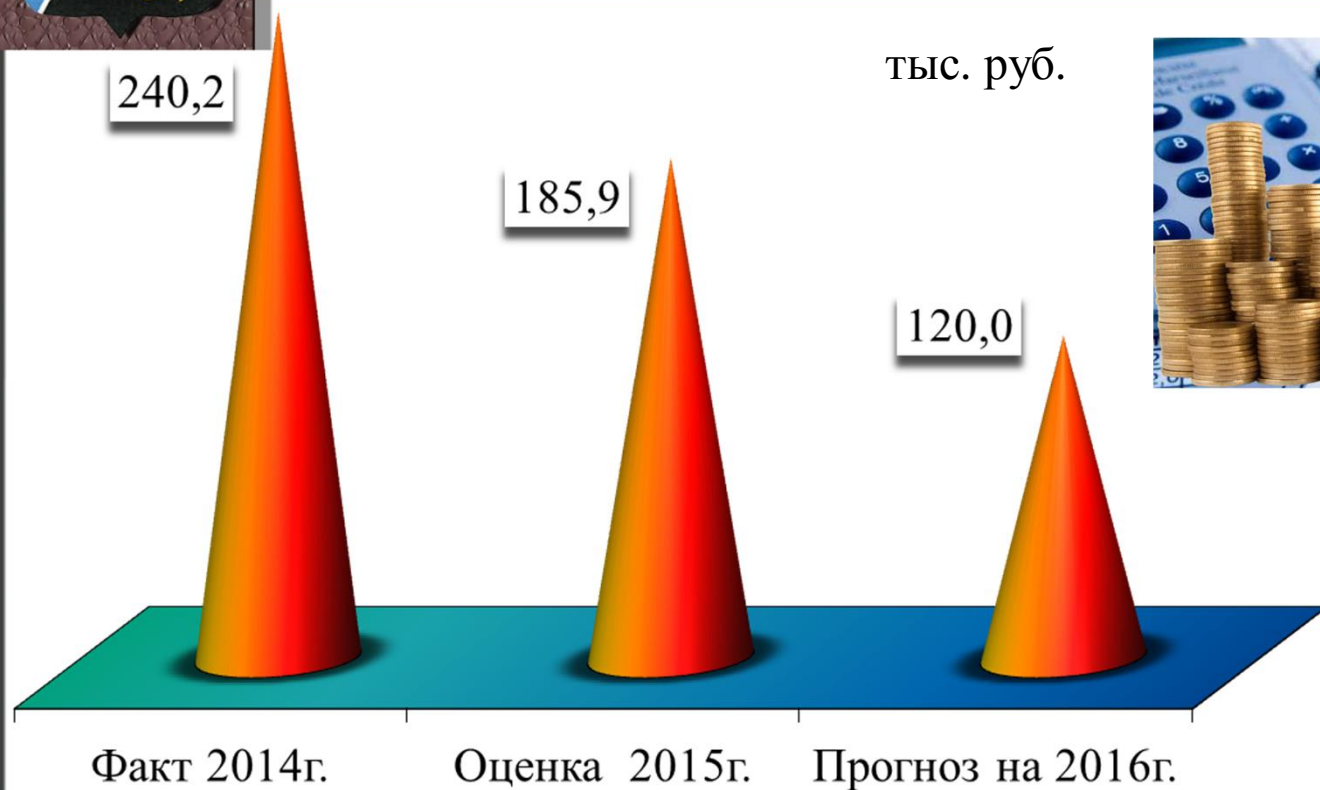
тыс. руб.



Налоги запланированы с учётом ожидаемого поступления в 2015 году и данных администратора доходов – Межрайонной ИФНС России №6 по Иркутской области.



ОБЪЁМ НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ: Госпошлина



Формирование прогноза поступления госпошлины за совершение действий, связанных с лицензированием осуществлено на основании информации главного администратора доходов - Администрации Тулунского муниципального района



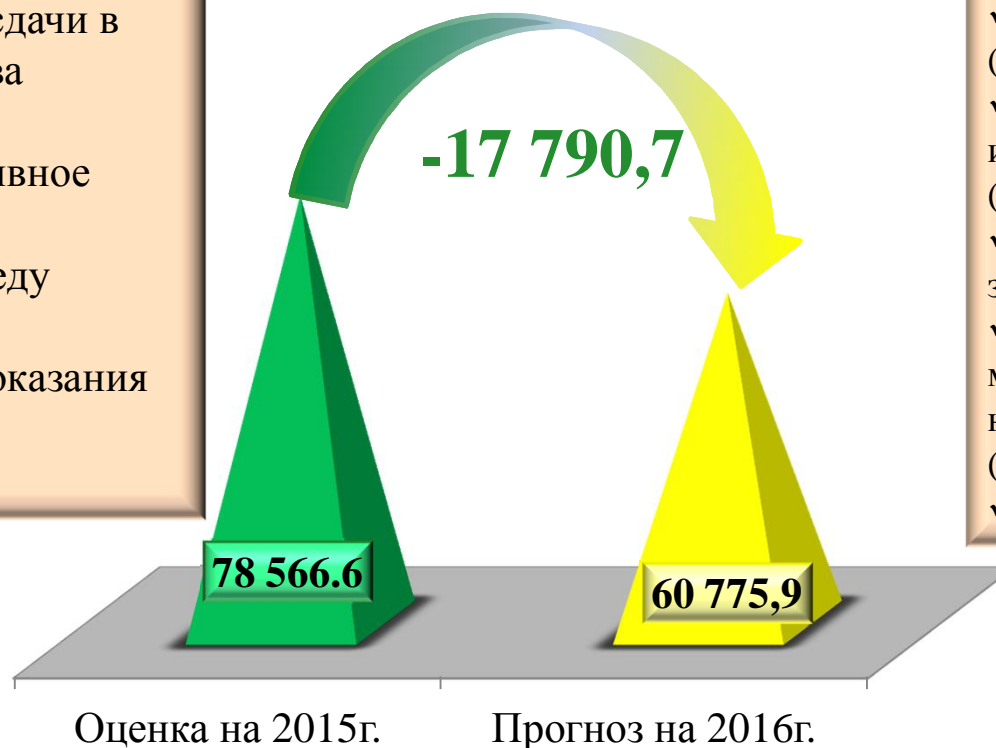
ОБЪЁМ НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ

Доходы запланированы с учётом прогнозов администраторов доходов.
Изменения в 2016г. по сравнению с оценкой исполнения за 2015 г. произошли за счёт:

Роста поступлений:

- ✓ по доходам от сдачи в аренду имущества (+209,1 т.р.),
- ✓ платы за негативное воздействие на окружающую среду (+13,6 т.р.),
- ✓ по доходам от оказания платных услуг (+2 518,3 т.р.).

тыс. руб.



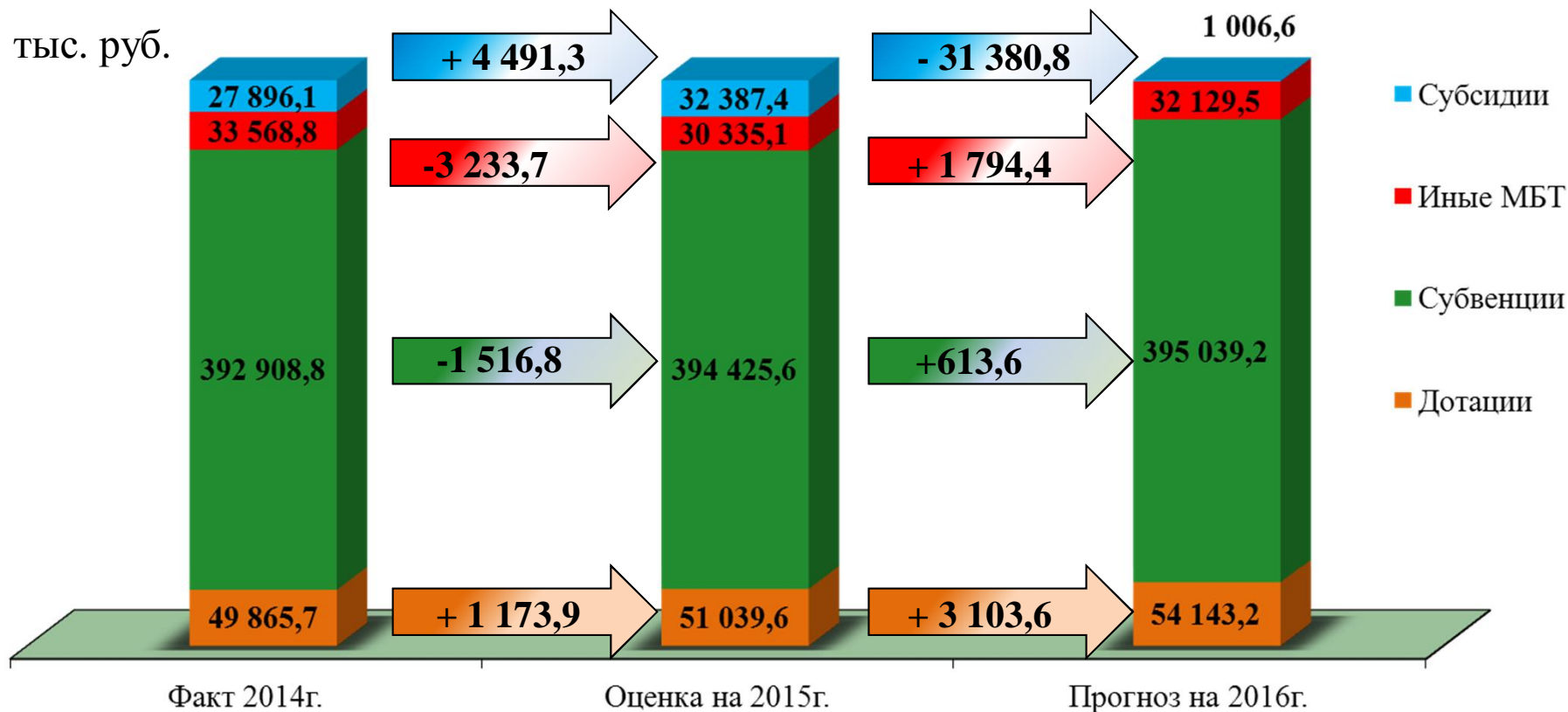
Снижения доходов:

- ✓ по арендной плате за землю (-14 685,9 т.р.),
- ✓ прочих поступлений от использования имущества (-290 т.р.),
- ✓ по доходам от компенсации затрат государства (-283,1 т.р.),
- ✓ по доходам от продажи материальных и нематериальных активов (-150,3 т.р.),
- ✓ по штрафам (-5 122,4 т.р.).



ОБЪЁМ БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ

Определён в соответствии с проектом закона Иркутской области
«Об областном бюджете на 2016 год»



504 539,4
тыс. руб.

+ 3 648,3

508 187,7
тыс. руб.

-25 869,2

482 318,5
тыс. руб.



Расходы бюджета

Тулунского муниципального района



Формирование проекта бюджета Тулунского муниципального района по расходам на 2016 год осуществлялось с учётом единых подходов в соответствии с порядком и методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета Тулунского муниципального района, при этом учтены следующие основные критерии:

обеспечение приоритетных, первоочередных расходов бюджета

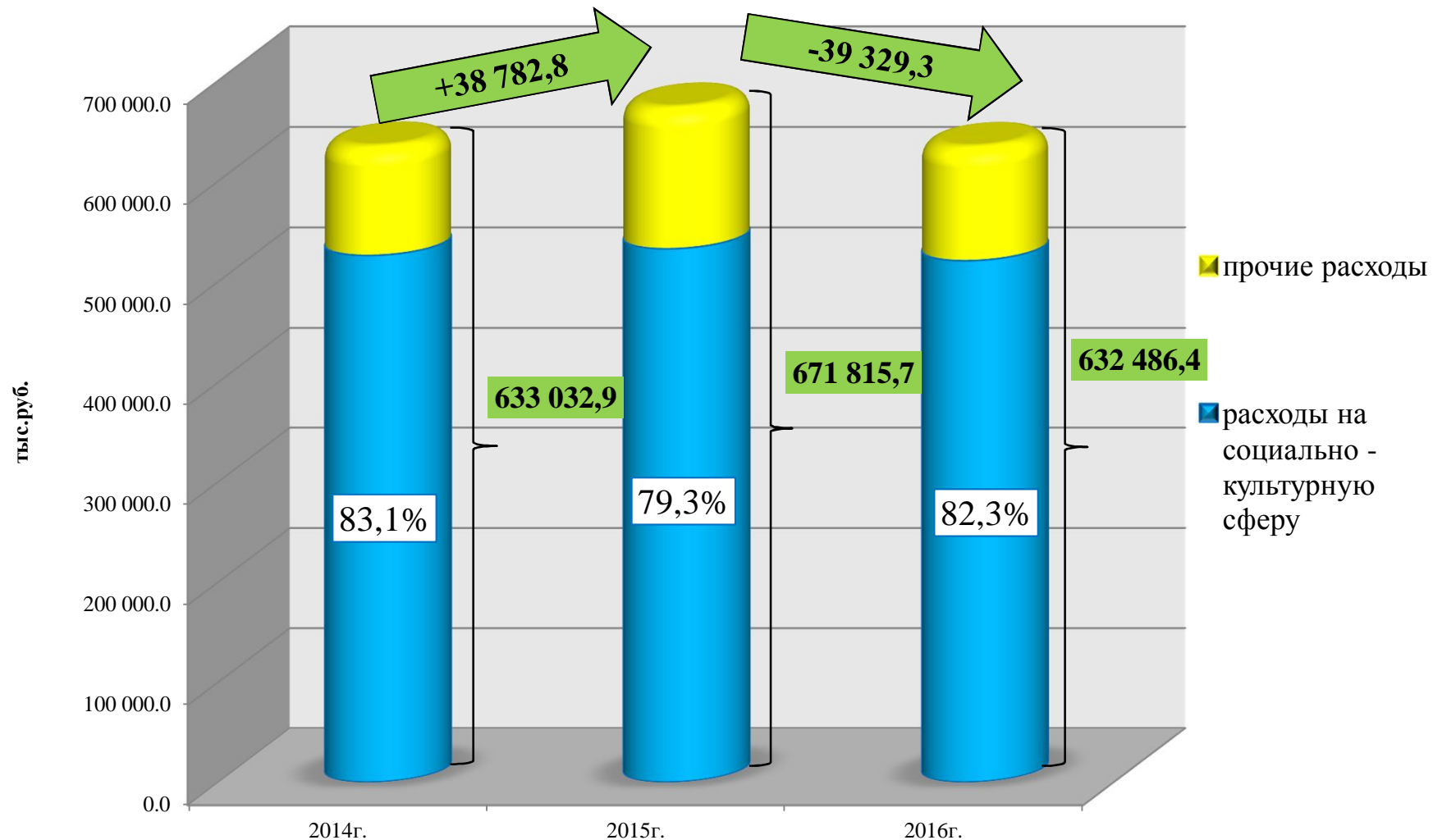
реализация указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года

предоставление социальных выплат, осуществление мер социальной поддержки

финансовое обеспечение муниципальных программ

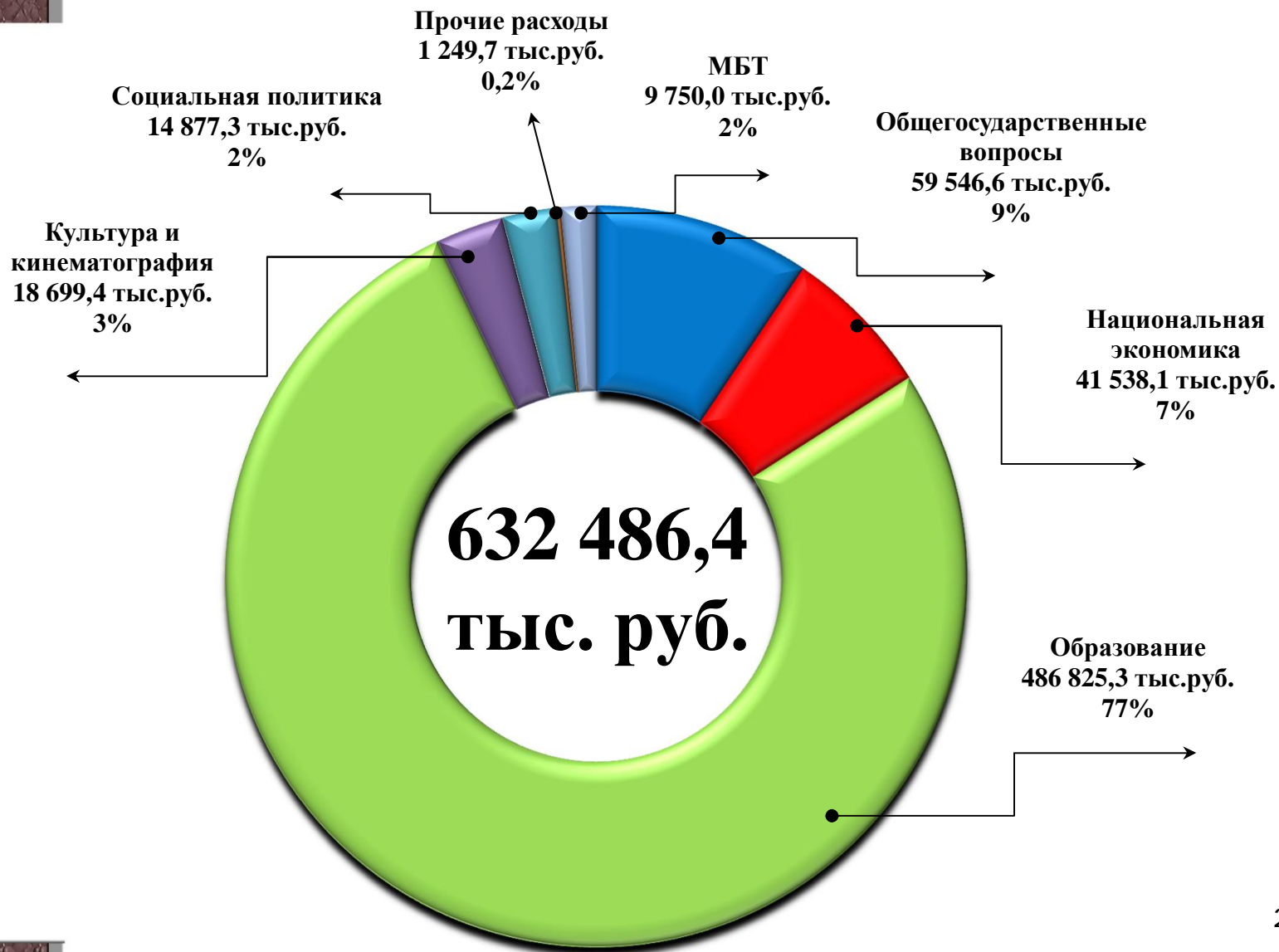


Динамика расходов бюджета Тулунского муниципального района





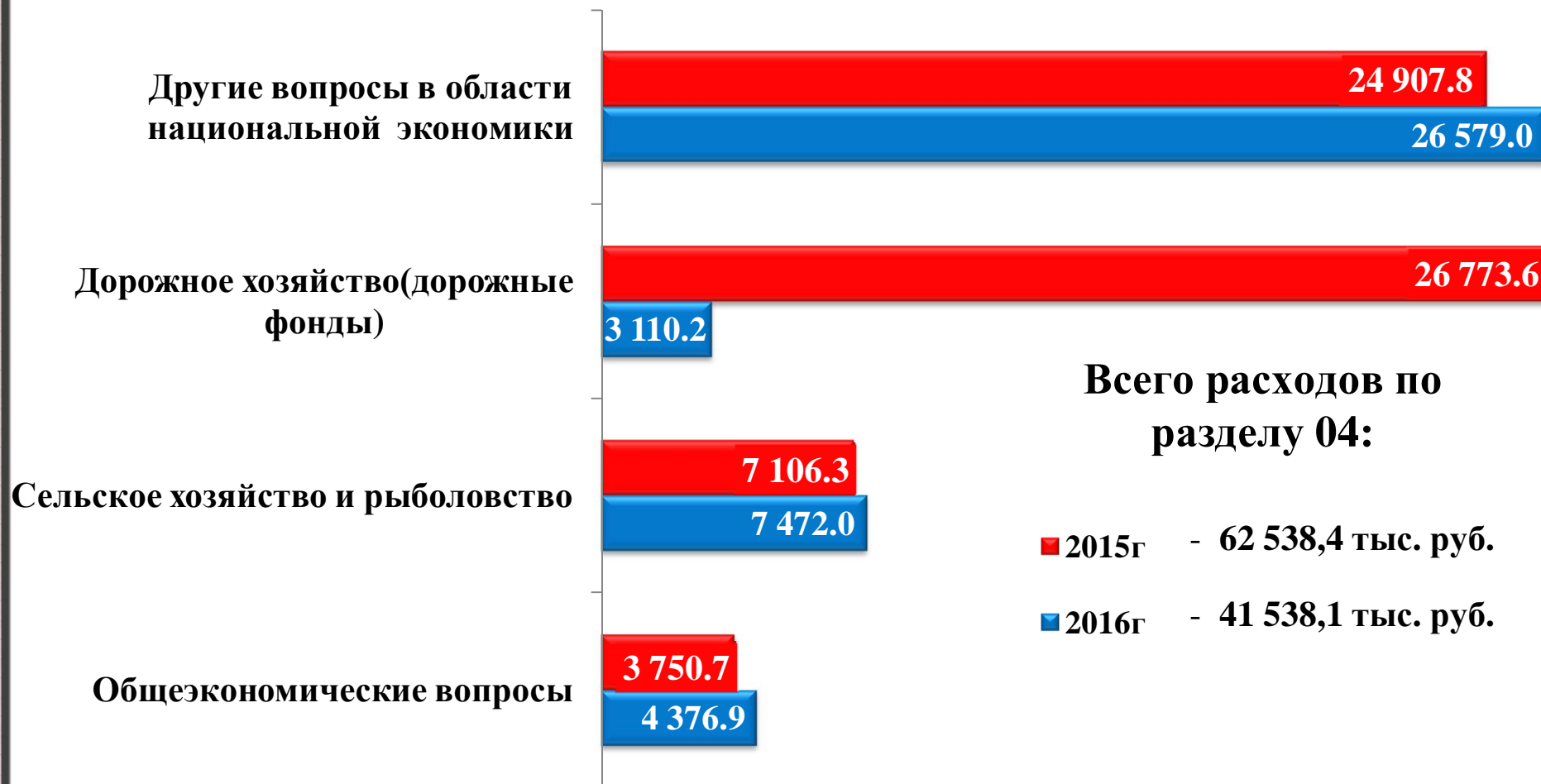
Структура расходов бюджета Тулунского муниципального района на 2016 год





Расходы по разделу 04 «Национальная экономика»

тыс. руб.





Расходы по разделу 07 «Образование»

В районе содержится 58 образовательных учреждений, в т. ч. 23 дошкольных, 31 общеобразовательных, 2 учреждения дополнительного образования.

2015г.

ОБРАЗОВАНИЕ

2016г.

Общее образование
365 798,7 тыс.руб.

Дошкольное образование
96 064,3 тыс.руб.

Другие вопросы в области образования
25 838,3 тыс.руб.

Дополнительное образование
4 710,9 тыс.руб.

Молодежная политика и оздоровление
детей 3 014,2 тыс.руб.

Профессиональная подготовка,
переподготовка и повышение
квалификации 75,7 тыс.руб.

73,8%

495 502,1 тыс.руб.

Общее образование
357 208,6 тыс.руб.

Дошкольное образование
97 545,7 тыс.руб.

Другие вопросы в области образования
26 359,9 тыс.руб.

Дополнительное образование
4 280,9 тыс.руб.

Молодежная политика и оздоровление
детей 1 370,2 тыс.руб.

Профессиональная подготовка,
переподготовка и повышение
квалификации 60,0 тыс.руб.

77,0%

486 825,3 тыс.руб.



Расходы по разделу 08 «Культура и кинематография»

тыс. руб.



16 045.9

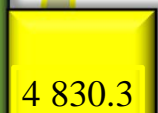
2015г.

Культура

2016г.



14 137.3



4 830.3

Другие
вопросы в
области
культуры



4 562.1

20 876,2

18 699,4



Расходы по разделу 10 «Социальная политика»

Тыс. руб.





Расходы по разделу 11 «Физическая культура и спорт»

309,0
тыс.руб.

2015г.



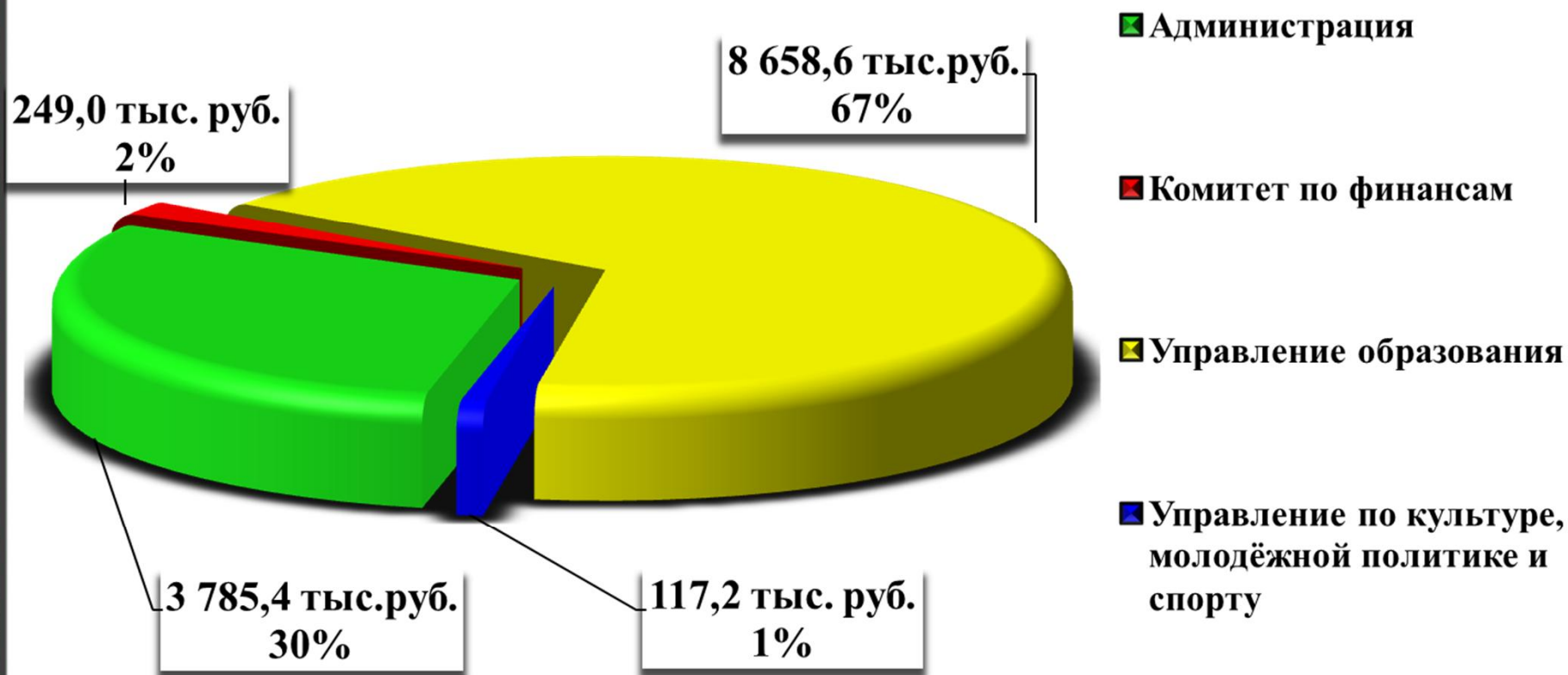
305,5
тыс. руб.

2016г.





Участие главных распорядителей бюджетных средств в муниципальных целевых программах в 2016 году



Итого – 12 810,2 тыс. рублей



Расходы на муниципальные программы на 2016г.

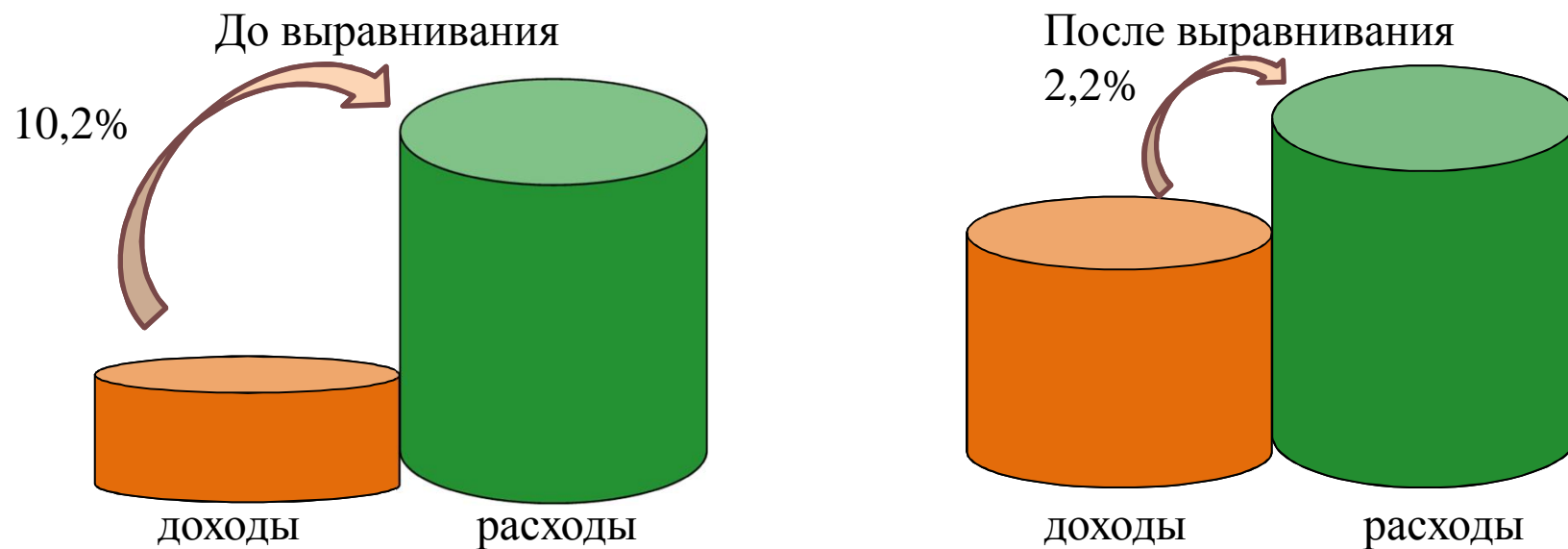
5 911,2





Межбюджетные трансферты предоставляемые из бюджета Тулунского муниципального района в бюджеты поселений.

Дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки получают 21 из 24 сельских поселений, входящих в состав муниципального района, в сумме **9 750** тыс. руб.



Распределение дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений произведено в соответствии с Законом Иркутской области от 22.10.2013г. 74-ОЗ «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты»



Муниципальный долг

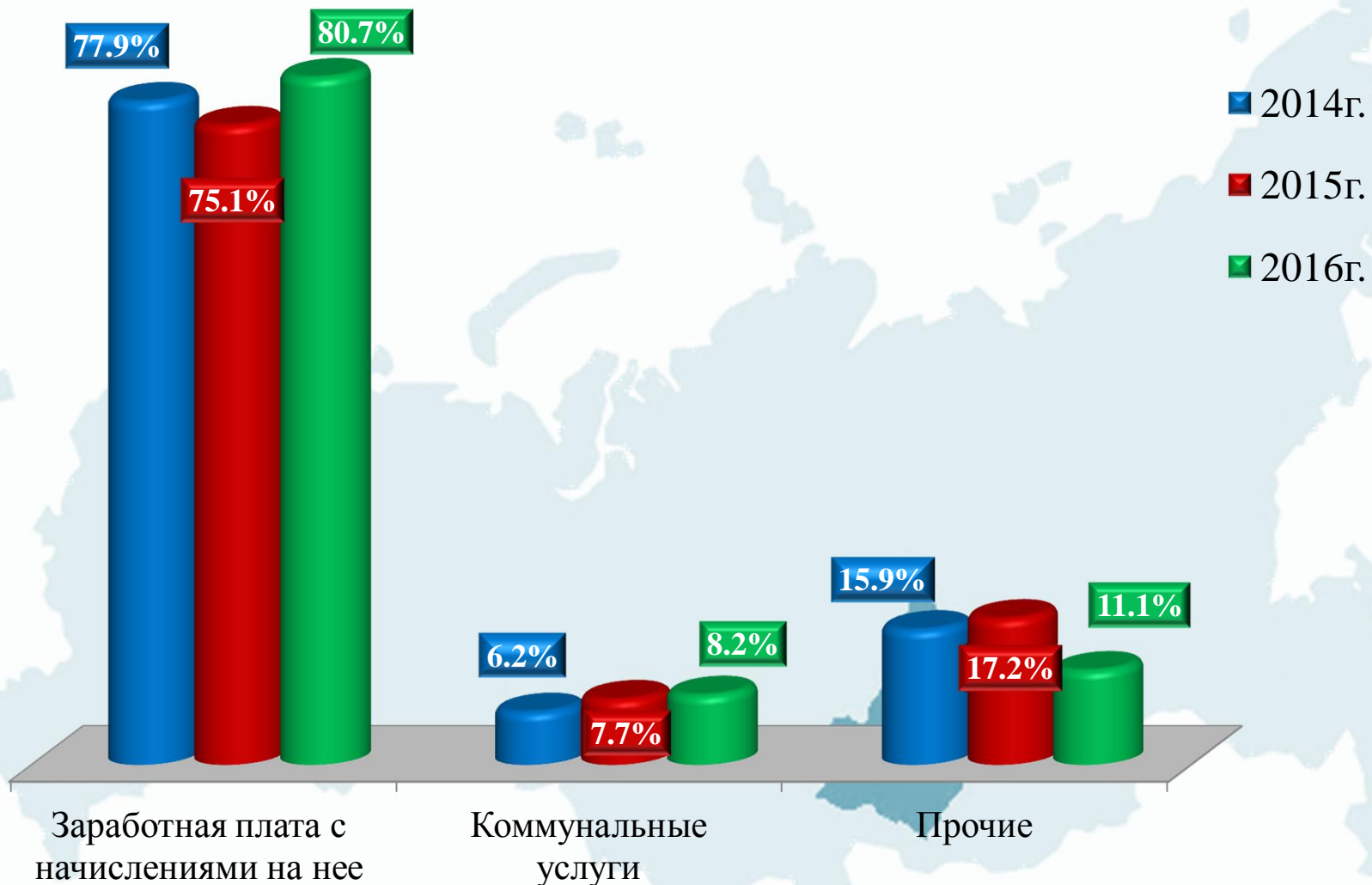
тыс.руб.

Предельный объём муниципального долга	Объём расходов на обслуживание муниципального долга
Верхний предел муниципального долга	10 476,8
Предельный объём муниципального долга	139 691,1
Объём расходов на обслуживание муниципального долга	510,7





Экономическая структура расходов бюджета Тулунского муниципального района





**Спасибо
за внимание!**