

*Проект бюджета
муниципального образования
«Можгинский район»
на 2015 год и плановый
период 2016 и 2017 годов*

Перечень документов, на основе которых осуществляется разработка проекта бюджета муниципального образования «Можгинский район» на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов

Указ Президента Удмуртской Республики от 01 октября 2014 года № 317 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Удмуртской Республики на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов»

Условия формирования расходной части бюджета Удмуртской Республики на 2015 год и на плановый период 2016- 2017 годов (с учетом основных направлений бюджетной политики Российской Федерации)

Закон Удмуртской Республики от 21 ноября 2006 года № 52-РЗ «О регулировании межбюджетных отношений в Удмуртской Республике» с учетом внесенных изменений

Проект Закона Удмуртской Республики «О бюджете Удмуртской Республики на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»

Прогноз социально-экономического развития муниципального образования «Можгинский район» на 2015-2017 годы

Постановление Администрации района от 28 сентября 2009 года № 673 «Об утверждении порядка составления проекта бюджета Можгинского района на очередной финансовый год и плановый период»

Постановление главы муниципального образования «Можгинский район» от 08 октября 2014 года № 69 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Можгинского района на 2015 год и на плановый период 2016- 2017 годов»

Основные направления бюджетной и налоговой политики Можгинского района на 2015- 2017 годы

Обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджета на долгосрочную перспективу

Повышение эффективности муниципального управления и качества муниципальных услуг

Повышение эффективности бюджетных расходов

Проведение взвешенной налоговой политики, направленной на сохранение бюджетной устойчивости, получение запланированного объема налоговых доходов , поддержку предпринимательской и инвестиционной активности

Осуществление мониторинга эффективности налоговых льгот и оценки результативности их действия

Реализация «майских» Указов Президента Российской Федерации



Основные характеристики бюджета МО «Можгинский район» на 2015 и плановый период 2016-2017 годов

тыс.руб.

	Бюджет (первоначаль- ный) 2014г	Прогноз 2015г	Прогноз 2016г	Прогноз 2017г
Доходы, в том числе:	637 733,5	622 361,3	611 567,2	631 426,1
<i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>137 994</i>	<i>163 634</i>	<i>171 893</i>	<i>183 836</i>
<i>дотации из республиканского бюджета</i>	<i>72 598</i>	<i>76 235</i>	<i>76 235</i>	<i>76 235</i>
<i>субвенции из республиканского бюджета</i>	<i>365 265,2</i>	<i>319 189,9</i>	<i>300 480,8</i>	<i>307 504,7</i>
<i>субсидии из республиканского бюджета</i>	<i>18 626,3</i>	<i>17 847,4</i>	<i>16 363,4</i>	<i>16 363,4</i>
<i>переданные полномочия из бюджетов поселений</i>	<i>43 250</i>	<i>45 455</i>	<i>46 595</i>	<i>47 487</i>
Расходы, в том числе:	641 233,5	625 861,3	611 567,2	631 426,1
<i>расходы за счет средств республиканского бюджета (субвенции, субсидии)</i>	<i>383 891,5</i>	<i>337 037,3</i>	<i>316 844,2</i>	<i>323 868,1</i>
<i>расходы за счет собственных средств</i>	<i>257 342</i>	<i>288 824</i>	<i>294 723</i>	<i>307 558</i>
Дефицит(-) / профицит (+)	3 500	3 500	0	0
Источники, в том числе:	3 500	3 500		
<i>Изменение остатков</i>	<i>3 500</i>	<i>3 500</i>		



Безвозмездные поступления в бюджет МО «Можгинский район» в 2014-2017 годах

Наименование межбюджетного трансферта	Утверждено решением о бюджете на 2014 год	Уточненный план на 01.11.2014	Проект бюджета муниципального образования «Можгинский район»		
			2015 год	2016 год	2017 год
Безвозмездные поступления, всего	499 739,5	571 368,1	458 727,3	439 674,2	447 590,1
Дотации	72 598	72 598	76 235	76 235	76 235
Субвенции	365 265,2	366 393,1	319 189,9	300 480,8	307 504,7
Субсидии	18 626,3	82 454,1	17 847,4	16 363,4	16 363,4
Иные межбюджетные трансферты	43 250	49 639,6	45 455	46 595	47 487
Прочие безвозмездные поступления		283,3			

Уровень дотационности консолидированного бюджета Можгинского района в 2015 -2017 годах

2015 ГОД



Уровень дотационности 32,2 %

2016 ГОД



Уровень дотационности 30,7 %

2017 ГОД



Уровень дотационности 29,3 %



Поступления субвенций в местный бюджет

Субвенции в 2014 году
(уточненный бюджет)
Всего 366,4 млн. руб



**28 переданных
полномочий**



- 47,2 млн. руб.

Субвенции в 2015 году
Всего 319,2 млн. руб



**28 переданных
полномочий**

**Исключены из местного
бюджета**

- Расходы на оказание содействия детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, в обучении на курсах по подготовке к поступлению в образовательные учреждения среднего и высшего профессионального образования;
- Расходы на организацию обеспечения наличными денежными средствами получателей средств бюджета УР, бюджетных, автономных учреждений УР, находящихся на территории муниципальных районов.

**Переданы местному
бюджету**

- + 98,1 тыс.руб. Расходы по государственному жилищному надзору;
- + 240 тыс.руб. Расходы на выплату денежных средств на содержание усыновленных (удочеренных) детей.



Основные принципы и подходы к формированию расходной части проекта бюджета Можгинского района на 2015-2017 годы

- Формирование расходов в рамках программного бюджета
- Определение и корректировка «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2015-2017 годы
- Прогнозирование расходов на финансовое обеспечение оказания муниципальных услуг (выполнения работ) на основе результатов анализа, оценки потребности населения в муниципальных услугах (работах), с учетом проведения мероприятий по оптимизации указанных расходов и исходя из возможности доходной базы
- Приоритезация расходов, обеспечение обязательных за счет перераспределения действующих
- Сокращение отдельных видов расходов (на закупку товаров, работ (услуг) для муниципальных нужд, иных расходов связанных с обеспечением деятельности муниципальных учреждений) с целью сбалансированности проекта бюджета
- Формирование межбюджетных отношений согласно методологии, разграничения расходных полномочий и доходных источников
- Определение бюджетных ассигнование на погашение и обслуживание муниципального долга
- Определение условно утверждаемых расходов на 2016- 2017 годы

➤ Определение условно утверждаемых расходов на 2016- 2017 годы

➤ Определение бюджетных ассигнование на погашение и обслуживание муниципального расходных полномочий и доходных источников

➤ Формирование межбюджетных отношений согласно методологии, разграничения расходных полномочий и доходных источников

Условия формирования бюджета Можгинского района на 2015 – 2017 годы по расходам

Корректировка «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2015-2017 годы с учетом:



- изменения подходов к расчету бюджетных ассигнований на оплату труда отдельным категориям работников организаций бюджетной сферы, поименованным в указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, с учетом достигнутого повышения оплаты труда в 2013- 2014 годах



- сохранения тарифов страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в размере 30,2%



- индексации публичных нормативных и приравненных к ним обязательств в 2015 году на 5 %



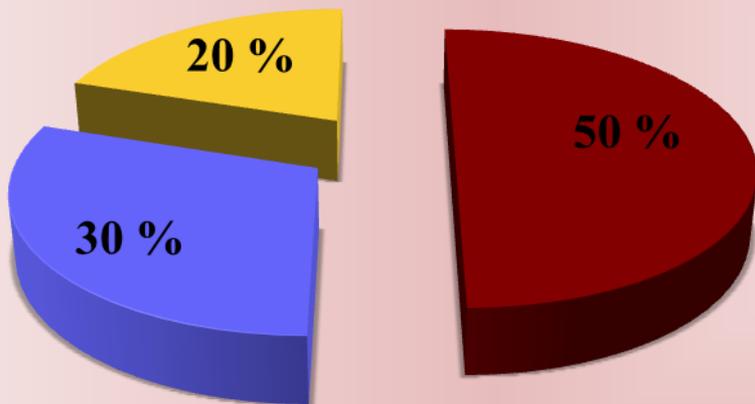
- корректировки расходов на оплату коммунальных услуг бюджетными, казенными учреждениями, с учетом реализации мероприятий по энергосбережению



- поступления целевых средств

МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ- СООТВЕТСТВУЮТ ОСНОВНЫМ ЦЕЛЯМ СОЦИАЛЬНО- ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ МОЖГИНСКОГО РАЙОНА

Утверждено 10 муниципальных программ на период 2015 -2020 годы по 3 направлениям:



Повышение качества жизни- 5 программ

- 01 Развитие образования и воспитания
- 02 Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения
- 03 Развитие культуры
- 04 Социальная поддержка населения
- 06 Безопасность

Поддержка отраслей экономики- 3 программы

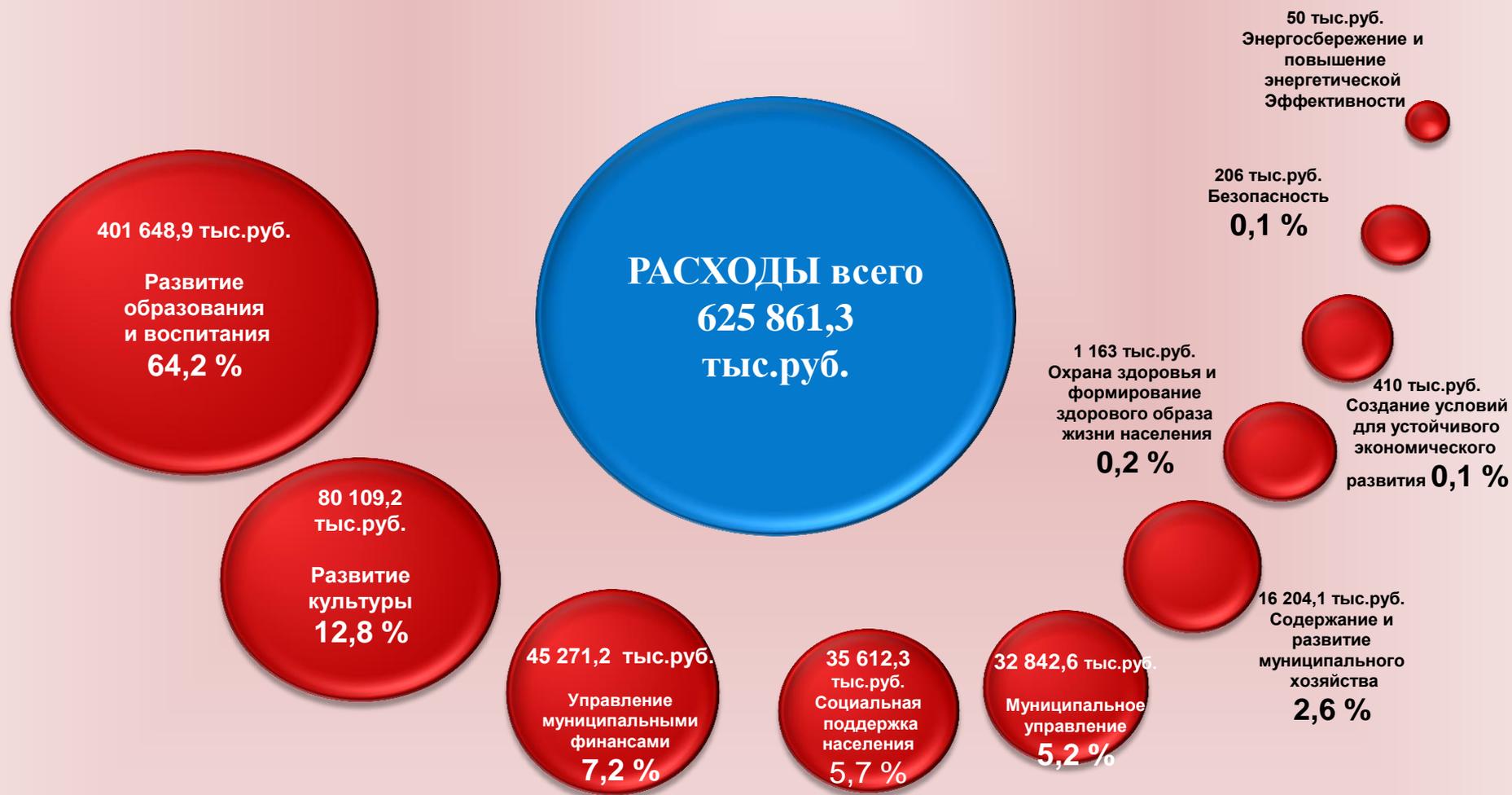
- 05 Создание условий для устойчивого экономического развития
- 07 Содержание и развитие муниципального хозяйства
- 08 Энергосбережение и повышение энергетической эффективности

Эффективное муниципальное управление- 2 программы

- 09 Управление муниципальными финансами
- 10 Муниципальное управление



«Программная» структура расходов бюджета муниципального образования «Можгинский район» в 2015 году



Непрограммная часть расходов включает деятельность законодательной власти и составляет – 2%

Прогноз расходов бюджета муниципального образования «Можгинский район» на 2015 год по отраслям



Обслуживание
муниципального долга- 214
тыс.руб.; 0,03%



Межбюджетные
трансферты- 34865тыс.руб;
6%



Общегосударственные
вопросы- 55803,6тыс.руб.;
9%



Национальная оборона-
1566,4тыс.руб.; 0,3%



Физическая культура и
спорт- 1110;тыс.руб. 0,2%

Национальная безопасность
и правоохранительная
деятельность-
206тыс.руб.;0,03%



Социальная политика-
37522,1 тыс.руб. 6%

Национальная экономика-
15980тыс.руб.; 2%



Культура- 80109,2тыс.руб.
13%



Жилищно-коммунальное
хозяйство- 634,1тыс.руб.;
0,1%



Образование
397850,9тыс.руб.; 63,6%



Прогноз расходов бюджета муниципального образования «Можгинский район» на плановый период 2016 – 2017 годов по отраслям

Наименование	Плановый период 2016 года	доля в общ. V расходов, %	Плановый период 2017 года	доля в общ. V расходов, %
ВСЕГО РАСХОДОВ, тыс.руб.	611 567,2		631 426,1	
Общегосударственные вопросы	55 511,2	9,1	58388,6	9,2
Национальная оборона	1 585,8	0,3	1 514,8	0,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	206	0,03	206	0,03
Национальная экономика	15 980	2,6	16 980	2,7
Жилищно- коммунальное хозяйство	1 040,5	0,2	2 540,5	0,4
Образование	393 346,2	64,3	406 621,3	64,4
Культура и кинематография	80 728,2	13,2	82 078,2	13
Социальная политика	28 352,3	4,6	30 106,7	4,8
Физическая культура и спорт	1 360	0,2	1 410	0,2
Обслуживание муниципального долга	200	0,03	40	0,01
Межбюджетные трансферты	27 057	4,4	18 540	2,9
Условно утвержденные расходы	6 200	1	13 000	2,1

Прогноз доходов и расходов бюджетов муниципальных образований сельских поселений на 2015 год и плановый период 2016 – 2017 годов

Муниципальное образование	2015 год		2016 год		2017 год	
	доходы	расходы	доходы	расходы	доходы	расходы
Александровское	3 149,1	3 149,1	3 153,1	3 153,1	3 146,1	3 146,1
Большекибынское	3 457,3	3 457,3	3 460,3	3 460,3	3 452,3	3 452,3
Большепудгинское	6 499,1	6 499,1	7 067,1	7 067,1	7 595,1	7 595,1
Большесибинское	3 898,1	3 898,1	3 872,1	3 872,1	3 895,1	3 895,1
Большеучинское	8 967,9	8 967,9	8 968,9	8 968,9	8 966,9	8 966,9
Верхнеюринское	3 151,1	3 151,1	3 154,1	3 154,1	3 146,1	3 146,1
Горнякское	2 194,1	2 194,1	2 198,1	2 198,1	2 191,1	2 191,1
Кватчинское	5 173,3	5 173,3	5 176,8	5 176,8	5 215,8	5 215,8
Люгинское	1 931,1	1 931,1	2 070,1	2 070,1	2 213,1	2 213,1
Маловаложикьинское	2 554,1	2 554,1	2 556,1	2 556,1	2 550,1	2 550,1
Мельниковское	3 626,1	3 626,1	3 628,1	3 628,1	3 622,1	3 622,1
Можгинское	2 257,5	2 257,5	2 259,5	2 259,5	2 253,5	2 253,5

Муниципальное образование	2015 год		2016 год		2017 год	
	доходы	расходы	доходы	расходы	доходы	расходы
Нынекское	3 004,9	3 004,9	3 005,9	3 005,9	3 001,9	3 001,9
Нышинское	4 069,1	4 069,1	4 070,1	4 070,1	4 066,1	4 066,1
Пазяльское	2 235,1	2 235,1	2 237,1	2 237,1	2 231,1	2 231,1
Пычасское	6 080,2	6 080,2	6 084,2	6 084,2	6 081,2	6 081,2
Старокаксинское	3 103,4	3 103,4	3 105,8	3 105,8	3 100,8	3 100,8
Сюгаильское	2 503,2	2 503,2	2 677,2	2 677,2	2 855,7	2 855,7
Черемушкинское	3 015,1	3 015,1	3 015,6	3 015,6	3 015,1	3 015,1
ИТОГО	70 869,8	70 869,8	71 760,2	71 760,2	72 599,2	72 599,2