**Пояснительная записка**

**к проекту бюджета Куйбышевского внутригородского района**

**городского округа Самара на 2017 год и**

**плановый период 2018 и 2019 годов**

**Основные параметры бюджета Куйбышевского внутригородского района**

**городского округа Самара на 2017-2019 годы**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **Проект бюджета (руб.)** | | |
| **2017** | **2018** | **2019** |
| **Доходы** |  |  |  |
| Налоговые и неналоговые | 48 368,0 | 53 002,0 | 57 624,0 |
| Безвозмездные перечисления | 55 740,0 | 55 686,8 | 60 738,1 |
| **Всего доходов:** | **104 108,0** | **108 688,8** | **118 362,1** |
| **Расходы** |  |  |  |
| **Всего расходы** | **104 108,0** | **108 688,8** | **118 362,1** |
| **Профицит (+),**  **дефицит (-)** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января очередного финансового года** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |

**ДОХОДЫ**

Общий объем доходов районного бюджета на 2017 год прогнозируется в сумме 104 108 тыс. руб.

**Прогноз поступлений доходов в бюджет Куйбышевского внутригородского района на 2017-2019 годов**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **Прогноз поступления доходов в бюджет (тыс. руб.)** | | |
| **2017** | **2018** | **2019** |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **48 368,0** | **53 002,0** | **57 624,0** |
| **Налоги на имущество** | **46 135,0** | **50 769,0** | **55 391,0** |
| Налог на имущество физических лиц | 15 402,0 | 19 298,0 | 23 165,0 |
| Земельный налог | 30 733,0 | 31 471,0 | 32 226,0 |
| **Штрафы, санкции, возмещение ущерба** | **2 233,0** | **2 233,0** | **2 233,0** |
| Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба | 2 233,0 | 2 233,0 | 2 233,0 |
| **Безвозмездные поступления** | **55 740,0** | **55 686,8** | **60 738,1** |
| **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **55 740,0** | **55 686,8** | **60 738,1** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 55 740,0 | 55 686,8 | 60 738,1 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **104 108,0** | **108 688,8** | **118 362,1** |

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Куйбышевского внутригородского района на 2017 год определены в сумме 48 368,0 тыс. руб., из них налоговые доходы 46 135,0 тыс. руб.

В проекте бюджета Куйбышевского внутригородского района на 2017 год объем безвозмездных поступлений из вышестоящих бюджетов предусмотрен в сумме 55740,0 тыс. руб. Существенная роль в формировании налоговых и неналоговых доходов на территории района в 2017 году будет принадлежать таким налогам как земельный налог (63,5%), налог на имущество физических лиц (31,8%). Штрафы, санкции, возмещение ущерба – 4,7%

**ОСОБЕННОСТИ РАСЧЕТОВ ПОСТУПЛЕНИЙ ПЛАТЕЖЕЙ**

**ОСНОВНЫХ ДОХОДНЫХ ИСТОЧНИКОВ**

**НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

**Налог на имущество физических лиц**

Поступление платежей в бюджет Куйбышевского внутригородского района в 2017 прогнозируется в сумме 15 402,0 тыс. руб. исходя из следующих параметров:

1. сумма налога на имущество физических лиц, подлежащая уплате в бюджет (до 1 декабря 2016 года) по данным налоговой отчетности по форме № 5-МН "Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам за 2015 год (с учетом норматива отчисления 50%);
2. индекс-дефлятор инвестиций - данные основных показателей прогноза социально-экономического развития Самарской области на 2016-2018 гг. – 1,05;
3. прогнозируемый темп роста налогооблагаемой базы, определяемой исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения – 1,541;
4. прогноза собираемости налога в размере 72,0%.

Прогнозируемые поступления на 2018 год –19 298,0 тыс. руб., на 2019 год –23 165,0 тыс. руб.

**Земельный налог**

Поступление платежей в бюджет Куйбышевского внутригородского района в 2017 прогнозируется в сумме 30 733,0 тыс. руб. исходя из следующих параметров:

1. сумма земельного налога, подлежащая уплате в бюджет (до 1 декабря 2016 года) по данным налоговой отчетности по форме № 5-МН "Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам за 2015 год (с учетом норматива отчисления 10%);
2. коэффициент изменения бюджетного и налогового законодательства – 1,024.

Прогнозируемые поступления на 2018 год – 31 471,0 тыс. руб., на 2019 год – 32 226,0 тыс. руб.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Поступление платежей в бюджет Куйбышевского внутригородского района в 2017 – 2019 прогнозируется на уровне ожидаемого поступления доходов в 2016 году, которое рассчитывается из фактического поступления на 01.08.2016 года. Поступления составят в 2017 год –2 233,0 тыс. руб., на 2018 год – 2 233,0 тыс. руб., на 2019 год –2 233,0 тыс. руб.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

**Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации**

Объем дотаций бюджету Куйбышевского внутригородского района на 2017 год предусмотрен в сумме 55 740,0 тыс. руб. исходя из следующих параметров:

1. Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности из областного бюджета планируется - 27,47 рублей на 1 человека, тыс. руб. (исходя из численности жителей района – 8 7500 чел.) в сумме 2 404,0 тыс. руб.;
2. Дотации, выделяемые из бюджета городского округа Самара на выравнивание бюджетной обеспеченности внутригородских районов в сумме 14 672,0 тыс. руб.;
3. Иные межбюджетные трансферты бюджетам внутригородских районов, выделяемые из бюджета городского округа Самара (Решение Думы городского округа Самара от 27.08.2015 №605 "Об утверждении Положения "О порядке предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета городского округа Самара Самарской области бюджетам внутригородских районов городского округа Самара Самарской области") в сумме 38 664,0 тыс. руб.

Запланированные поступления на 2018 год –55 686,8 тыс. руб., на 2019 год –60 738,1 тыс. руб.

**РАСХОДЫ**

Во исполнение принципа сбалансированности бюджета, установленного бюджетным законодательством, объем расходов бюджета Куйбышевского внутригородского района в условиях формирования бездефицитного бюджета соответствует суммарному объему доходов бюджета Куйбышевского внутригородского района и составляет на 2017 год – 104 108,0 тыс. рублей и на плановый период 2018 и 2019 годов 108 688,8 тыс. рублей и 118 362,1 тыс. рублей соответственно.

Расходы Куйбышевского внутригородского района определены исходя из полномочий по решению вопросов местного значения, установленных Законом Самарской области от 06.07.2015 № 74-ГД «О разграничении полномочий между органами местного самоуправления городского округа Самара и внутригородских районов городского округа Самара по решению вопросов местного значения внутригородских районов» и включают в себя расходы в сфере жилищно-коммунального хозяйства, в том числе по благоустройству территорий района, культуры и спорта, образования. Так же планируются расходы на проведение первичных мер пожарной безопасности в границах района. Детализация по разделам и подразделам на 2017год согласно Приложению 1, на плановой период 2018 и 2019 годов согласно Приложению 2 пояснительной записки к проекту бюджета.

Расходы бюджета Куйбышевского внутригородского района рассчитывались с учетом повышения эффективности использования средств бюджета, расчеты бюджетных проектировок на 2017 год осуществлены с учетом сохранения объема расходов на уровне 2016 года.

**Всего расходы на 2017 года планируются в сумме 104 108,0 тыс. руб., из них:**

Расходы по разделу «Общегосударственные вопросы» на 2017 год запланированы в сумме 57936,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Общегосударственные вопросы, тыс. рублей |
| Всего, в т.ч. | 57 936,0 |
| 3/плата администрации | 47 667,7 |
| Обеспечение деятельности администрации | 9087,3 |
| Мероприятия по повышению квалификации муниципальных служащих, переподготовки и проведению семинаров | 130,0 |
| Проведение архивных работ | 200,0 |
| Обеспечение проведения выборов референдумов | 494,0 |
| Обеспечение первичных мер пожарной безопасности | 10,0 |
| Другие общегосударственные вопросы (закупка товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд) | 347,0 |
| Удельный вес расходов на общегосударственные вопросы в общей сумме расходов (%) | 55,6 |

Расходы по разделу «Национальная оборона» на 2017 год запланированы в сумме 226,0 тыс. рублей на мероприятия по мобилизационной подготовке.

Расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2017 год запланированы в сумме 829,5 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
|  | Национальная безопасность |
| 2017 год | и правоохранительная деятельность, тыс. рублей |
| Всего, в т.ч. | 829,5 |
| Создание резерва материальных запасов для ликвидации ЧС | 16,2 |
| Осуществление охраны общественного порядка, в т.ч. | 813,3 |
| Обеспечение участия населения в охране общественного порядка | 813,3 |

Расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2017 год запланированы в сумме 35 541,6 тыс. рублей.

При планировании расходов на 2017 год на организацию благоустройства территории Куйбышевского внутригородского района в соответствии с правилами благоустройства территории внутригородского района учтены:

- расходы, предусмотренные на мероприятия по благоустройству в сумме 29 866,6 тыс. рублей;

- установку малых архитектурных форм в сумме 2 500,0 тыс. рублей;

- ремонт и содержание малых архитектурных форм в сумме 1 500,0 тыс. рублей

- устройство и ремонт контейнерных площадок в сумме 1 400,0 тыс. рублей;

- уплата налогов, сборов и иных платежей в сумме 75,0 тыс. рублей;

* приобретение талонов для утилизации мусора в сумме 200,0 тыс. рублей;

Расходы по разделу «Образование» на 2017 год запланированы в сумме 7 230,6 тыс. рублей на:

- мероприятия для молодежи - 100,0 тыс. рублей;

-обеспечение деятельности МБУ «Молодежный центр «Диалог» - 7 130,6 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Культура, кинематография» на 2017 год запланированы в сумме 899,0 тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| 2017 год | Сумма, тыс. рублей |
| Всего, в т.ч.: | 899,0 |
| Создание условий для массового отдыха жителей | 90,0 |
| Проведение праздников, фестивалей, конкурсов | 535,0 |
| Приобретение призов и сувениров для проведения культурно-массовых районных мероприятий | 274,0 |

Расходы по разделу «Физическая культура и спорт» на 2017 год запланированы в сумме 1055,3 тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
|  | Сумма, тыс. рублей |
| Всего, в т.ч.: | 1055,3 |
| Содержание внутридворовых ледовых площадок | 178,0 |
| Приобретение наградной атрибутики | 50,0 |
| Содержание спортивных площадок | 80,0 |
| Организация работы тренеров - общественников | 747,3 |

Расходы по разделу «Средства массовой информации» на 2017 год

Всего по данному направлению расходов предусмотрено 390,0 тыс. руб., в т.ч.:

- услуги по созданию и трансляции информационных сюжетов о деятельности Администрации Куйбышевского внутригородского района городского округа Самара в эфире телеканалов – 280,0 тыс. руб.;

- услуги по созданию и размещению в печатных СМИ материалов о деятельности Администрации Куйбышевского внутригородского района– 110,0 тыс. руб.

Структура расходов бюджета Куйбышевского внутригородского района на плановый период 2018 и 2019 аналогична структуре расходов 2017 года.

Во исполнение норм бюджетного законодательства (ст. 184 БК РФ) в плановом периоде планируются условно утверждаемые расходы в объеме на первый год планового периода - не менее 2,5% общего объема расходов бюджета (3 817,7 тыс. рублей), на второй год планового периода - не менее 5% общего объема расходов бюджета (13 185,6 тыс. рублей), которые предназначены для финансирования расходных обязательств Куйбышевского внутригородского района, планируемые к принятию в новом бюджетном цикле.

При составлении бюджета Куйбышевского внутригородского района планирование и распределение бюджетных ассигнований осуществлялось с учетом необходимости:

- обеспечения в полном объеме выплаты заработной платы без учёта её индексации, оплаты коммунальных услуг, уплаты налогов, исполнение социально значимых обязательств;

- повышения эффективности бюджетных расходов и сокращения неэффективных расходов бюджета;

- сокращения расходов на содержание органов местного самоуправления и соблюдения норматива на содержание органов местного самоуправления;

- недопущения образования просроченной задолженности;

- объёма условно утверждаемых расходов на плановый период 2018 и 2019 годов в размере, установленном ст.184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Бюджет Куйбышевского внутригородского района сформирован без дефицита, что означает, что суммарный объем доходов бюджета соответствует суммарному объему его расходов.

Решением Совета Депутатов Куйбышевского внутригородского района городского округа Самара устанавливается, что в 2017 году и плановом периоде 2018 и 2019 годов Куйбышевским внутригородским районом:

* муниципальные заимствования не осуществляются;
* муниципальные гарантии не предоставляются;

- межбюджетные трансферты другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, а также бюджетные кредиты и инвестиции за счет средств бюджета района не предоставляются

- поступившие в бюджет Куйбышевского внутригородского района безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, имеющие целевое назначение направляются на увеличение расходов бюджета на сумму указанных поступлений путем внесения изменений в сводную бюджетную роспись для осуществления целевых расходов.

|  |  |
| --- | --- |
| Заместитель главы Администрации  Куйбышевского внутригородского района городского округа Самара | Ф.С.Зайнулина |

О.Ф.Ковлягина

330 66 77