**Прогноз основных характеристик (общий объем доходов расходов,**

**дефицита профицита бюджета Ащебутакского сельсовета**

**на 2018 год и плановый период 2019-2020 год**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов и расходов | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| **ДОХОДЫ** |  |  |  |
| НАЛОГИ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ | 350 390,00 | 363 927,00 | 379 931,00 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 7 695,00 | 15 390,00 | 23 085,00 |
| ЕДИНЫЙ СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫЙ НАЛОГ | 1 465,00 | 1 514,00 | 1 572,00 |
| ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ | 362 688,00 | 362 688,00 | 362 688,00 |
| ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| АКЦИЗЫ | 468 960,00 | 527 910,00 | 549 030,00 |
| ДОХОДЫ ОТ СДАЧИ В АРЕНДУ ИМУЩЕСТВА | 37 592,00 | 37 591,00 | 37 592,00 |
| ДОХОДЫ ПОСТУПАЮЩИЕ В ПОРЯДКЕ | 28 569,00 | 28 569,00 | 28 569,00 |
| **Всего налоговых и неналоговых доходов** | 1 262 359,00 | 1 342 589,00 | 1 387 467,00 |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | 7 827 336,00 | 7 370 008,00 | 7 331 333,00 |
| Дотация на выравнивание | 6 793 740,00 | 6 914 310,00 | 6 872 890,00 |
| Дотация на сбалансированность | 145 300,00 | 00,00 | 00,00 |
| Субсидии на кап. ремонт авт.дорог | 369 200,00 | 371 000,00 | 371 000,00 |
| Прочие межбюджетные трансферты | 435 200,00 | 0 | 0 |
| Субвенции ВУС | 73 314,00 | 75 116,00 | 77 861,00 |
| Субвенции ЗАГС | 9 582,00 | 9 582,00 | 9 582,00 |
| **ИТОГО ДОХОДОВ** | **9 089 695,00** | **8 712 597,00** | **8 718 800,00** |
| **РАСХОДЫ** |  |  |  |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 2 825 379,00 | 2 893 239,00 | 2 893 239,00 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 74 314,00 | 75 116,00 | 77 861,00 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 439 582,00 | 439 582,00 | 439 582,00 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 843 160,00 | 903 910,00 | 925 030,00 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 1 191 360,00 | 1 130 975,00 | 978 764,00 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 3 005 200,00 | 3 005 200,00 | 3 005 200,00 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 104 700,00 | 104 700,00 | 104 700,00 |
| **ИТОГО РАСХОДОВ** | **9 089 695,00** | **8 712 597,00** | **8 718 800,00** |
| **ПРОФИЦИТ (+), ДЕФИЦИТ (-)** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Условно утвержденные 2019год 2,5% - 134 375,00 рублей

2020 год 5% -268 924,00 рубля

Прогноз доходной базы бюджета Ащебутакского сельсовета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов сформирован на основании данных администраторов доходов с учётом динамики поступления доходов, прогнозируемых показателей социально-экономического развития сельсовета. Изменений бюджетного и налогового законодательства и в соответствии с основными направлениями налоговой политики, стратегическими ориентирами которой остаются обеспечение сбалансированности бюджета, развитие доходного потенциала на основе формирования стабильной и эффективной налоговой системы.

С учётом влияния указанных факторов и новаций в законодательстве прогноз доходов на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Утверждённый план на 2017 г. | Прогноз | | |
| 2018 г. | 2019 г. | 2020 г. |
| Общий объём налоговых и неналоговых доходов (тыс. руб) | 1 533 470,00 | 1 262 359,00 | 1 342 589,00 | 1 387 467,00 |
| % к доходам всего | 18,34 | 13,88 | 15,40 | 15,91 |
| в том числе: | | |  |  |
| Бюджет поселения | 8 358 311,30 | 9 089 695,00 | 8 712 597,00 | 8 718 800,00 |

В 2018 году уменьшение на 4,4 % и плановом периоде 2018-2019 годов предполагается уменьшение доли налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов, что объясняется с новыми принятыми поправками в налоговом законодательстве.

При расчете налога на имущество физических лиц применяется понижающий коэффициент в 2018 году - 0,2%, в 2019году- 0,4% и 2020 году -0,6%.

При расчете налога на доходы физических лиц, в связи с изменениями в 2017 году, снижены налоговые ставки для отдельных категорий налогоплательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения.

Структура собственных доходов бюджета поселения представлена в таблице:

(в тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Норматив  отчислений | 2018год | 2019год | 2020год |
| Налог на доходы физических лиц | 10% | 350 390,00 | 363 927,00 | 379 931,00 |
| Акцизы | 10% | 468 960,00 | 527 910,00 | 549 030,00 |
| Земельный налог | 100% | 362 688,00 | 362 688,00 | 362 688,00 |
| Налог на имущество физических лиц | 100% | 7 695,00 | 15 390,00 | 23 085,00 |
| Государственная пошлина | 100% | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| ЕСХН | 100% | 1 465,00 | 1 514,00 | 1 572,00 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 100% | 37 592,00 | 37 591,00 | 37 592,00 |
| Доходы поступающие в порядке | 100% | 28 569,00 | 28 569,00 | 28 569,00 |
| **Итого собственных доходов** |  | **1 262 359,0** | **1 342 589,0** | **1 387 467,00** |

Общий объем налоговых и неналоговых доходов бюджетов сельского поселения на 2018 год прогнозируется в сумме 1 262 359,00 рублей с уменьшением к утверждённому плану 2017 года на 4,4% или на сумму 271 111,00 рублей. На плановый период 2018-2019 годов в сумме 1 342 589,00 рублей и в сумме 1 387 467,00 рублей.

**Расходы бюджета**  Ащебутакского сельсовета планируется в 2018 году в объёме 9 089 695,00 рублей, с увеличением на 8,6 процентов к утверждённому плану на 2017 год, на плановый период 2019-2020 годов в объеме 8 712 597,00 рублей и в объеме 8 718 800,00 рублей.

Структура расходов бюджета на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | | 2017 утверждённый  план | Проект | | |
| 2018 | 2019 | 2020 |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | | | | | |
| Объём расходов всего | 3 141 969,77 | | 2 825 379,00 | 2 893 239,00 | 2 893 239,00 |
| Удельный вес в общем объёме расходов % | 37,6 | | 31,0 | 33,2 | 33,2 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | | | | | |
| Объём расходов всего | 67 616,00 | | 74 314,00 | 75 116,00 | 77 861,00 |
| Удельный вес в общем объёме расходов % | 0,8 | | 0,8 | 0,8 | 0,8 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ  ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | | | | | |
| Объём расходов всего | 386 534,00 | | 439 582,00 | 439 582,00 | 439 582,00 |
| Удельный вес в общем объёме расходов % | 4,6 | | 4,8 | 5,0 | 5,0 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | | | | | |
| Объём расходов всего | 1 007 738,61 | | 843 160,00 | 903 910,00 | 925 030,00 |
| Удельный вес в общем объёме расходов % | 12,0 | | 9,3 | 10,3 | 10,6 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | | | | | |
| Объём расходов всего | 1 005 764,92 | | 1 191 360,00 | 1 130 975,00 | 1 130 975,00 |
| Удельный вес в общем объёме расходов % | 12,1 | | 13,1 | 12,9 | 12,9 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | | | | | |
| Объём расходов всего | 2 576 350,00 | | 3 005 200,00 | 3 005 200,00 | 3 005 200,00 |
| Удельный вес в общем объёме расходов % | 30,8 | | 33,0 | 34,4 | 34,4 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | | | | | |
| Объём расходов всего | 26 000,00 | | 606 000,00 | 25 500,00 | 25 500,00 |
| Удельный вес в общем объёме расходов % | 0,3 | | 1,0 | 0,2 | 0,2 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | | | | | |
| Объём расходов всего | 128 640,00 | | 104 700,00 | 104 700,00 | 104 700,00 |
| Удельный вес в общем объёме расходов % | 1,5 | | 0,1 | 0,1 | 0,1 |

Условно утвержденные 2018год 2,5% -134 375,00 рублей

2019 год 5% -268 924,00 рублей