

Бюджет для граждан



к проекту решения о бюджете муниципального образования Советский муниципальный район Кировской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов



Уважаемые жители Советского района!

«Бюджет для граждан» познакомит вас с положениями основного финансового документа муниципального образования Советский муниципальный район Кировской области - бюджета Советского муниципального района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Представленная информация предназначена для широкого круга пользователей и будет интересна и полезна как студентам, педагогам, молодым семьям, так и муниципальным служащим, пенсионерам и другим категориям населения, так как бюджет Советского района затрагивает интересы каждого жителя района. Мы постарались в доступной и понятной форме для граждан показать основные показатели бюджета Советского района.

Составление проекта бюджета муниципального района основывается на основных направлениях налоговой и бюджетной политики, прогнозе социально-экономического развития, бюджетном прогнозе, муниципальных программах Советского района.

«Бюджет для граждан» нацелен на получение обратной связи от граждан, которым интересны современные проблемы муниципальных финансов в Советском районе



Основные направления бюджетной и налоговой политики на 2019 год и на плановый период 2020-2021 годов

- Развитие и увеличение собственной доходной базы, обеспечение сбалансированности бюджета района
- Реализация мероприятий по сокращению недоимки бюджетов бюджетной системы Российской Федерации
- Эффективное управление муниципальным имуществом
- Повышение эффективности бюджетных расходов
- Выполнение условий соглашения о мерах по социально-экономическому развитию муниципального района, заключенного с министерством финансов Кировской области

Основные направления деятельности по повышению доходов бюджета

Создание условий для развития экономического потенциала

- привлечение на территорию района государственных и частных инвесторов в области обрабатывающих производств и туризма
- оказание государственной поддержки организациям АПК, субъектам малого и среднего предпринимательства, крестьянским (фермерским) хозяйствам

Проведение работы по увеличению доходов и снижению задолженности по платежам в бюджет

- рассмотрение деятельности хозяйствующих субъектов, имеющих задолженность по платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации;
- организация и координация работы по вопросам неформального рынка труда;
- организация претензионно-исковой работы, предъявление и взыскание штрафных санкций в рамках имеющихся полномочий;
- проведение работы по повышению эффективности использования муниципального имущества

Показатели социально-экономического развития Советского района

Наименование показателя	2017 год (отчет)	2018	2019	2020	2021
Среднегодовая численность населения района, тыс. чел.	24,95	24,5	24,1	23,7	23,3
Фонд оплаты труда, млн. рублей	1741,3	1857,07	1972,65	2080	2187,8
Коэффициент роста оборота малых предприятий		1,036	1,049	1,046	1,051
Коэффициент роста прибыли прибыльных предприятий сельского хозяйства			0,944	1,094	1,064

Основные параметры бюджета муниципального района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов сформированы на основе показателей прогноза социально-экономического развития Советского района по базовому варианту, в соответствии с методикой формирования налоговых и неналоговых доходов и методикой планирования бюджетных ассигнований

Основные характеристики бюджета муниципального района в 2019 году и в плановом периоде 2020 и 2021 годов, тыс. рублей

Доходы бюджета - уплаченные физическими лицами и организациями налоги, штрафы, пошлины, безвозмездные поступления от физических лиц и организаций, а также финансовая помощь из вышестоящего бюджета (дотации, субвенции, субсидии и иные трансферты).

Доходы

2019 - 517658,3
2020 - 411636,1
2021 - 400807,9

Расходы

2019 - 527146,6
2020 - 425009
2021 - 414719,1

Дефицит бюджета -
сумма, на которую
расходы превышают
доходы

Дефицит

2019 - 9488,3
2020 - 13372,9
2021 - 13911,2

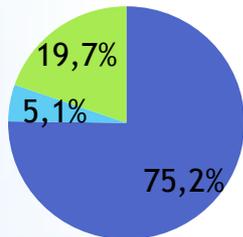
Расходы бюджета -
выплачиваемые из бюджета
денежные средства (например, на
заработную плату, на
строительство дорог и т.д.)

Объемы поступлений доходов муниципального района

2019
Всего доходов
517658,3 тыс. рублей

Налоговые и
неналоговые
доходы
128353,5 тыс.
рублей, 24,8 %

Безвозмездные
поступления
389304,8 тыс.
рублей, 75,2%



■ Безвозмездные
поступления

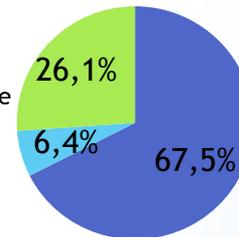
■ Неналоговые
доходы

■ Налоговые
доходы

2020
Всего доходов
411636,1 тыс. рублей

Налоговые и
неналоговые
доходы
133728,9 тыс.
рублей, 32,5%

Безвозмездные
поступления
277907,2 тыс.
рублей, 67,5%



■ Безвозмездны
е поступления

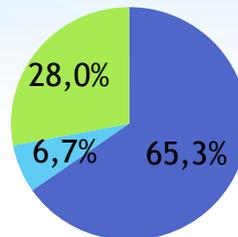
■ Неналоговые
доходы

■ Налоговые
доходы

2021
Всего доходов
400807,9 тыс. рублей

Налоговые и
неналоговые доходы
139112,2 тыс.
рублей, 34,7%

Безвозмездные
поступления
261695,7 тыс.
рублей, 65,3%



■ Безвозмездные
поступления

■ Неналоговые доходы

■ Налоговые доходы

Объем и структура налоговых доходов

Налоговые доходы - часть доходов граждан и организаций, которые они обязаны заплатить государству (например, налог на доходы физических лиц, единый налог на вмененный доход и др.)

Налог на доходы физических лиц - основной вид прямых налогов. Исчисляется в процентах от совокупного дохода физических лиц за вычетом документально подтвержденных расходов, в соответствии с действующим законодательством.

Акциз - косвенный налог, включаемый в цену товара. Плательщиками акциза являются потребители, приобретающие товары, которые облагаются акцизным сбором. Акцизы на нефтепродукты формируют дорожный фонд.

Налоги на совокупный доход: единый налог на вмененный доход, налоги, взимаемые в связи с применением упрощенной системы налогообложения, патентной системой налогообложения, единый сельскохозяйственный налог

Налог на имущество организаций платят организации, имеющие имущество, признаваемое объектом налогообложения в соответствии со статьей 374 Налогового Кодекса РФ. С 2019 года движимое имущество организаций не является объектом налогообложения

Государственная пошлина - сбор, взимаемый с плательщика, при их обращении в государственные органы. В бюджет муниципального района поступает госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями

	2019	2020	2021
Налоговые доходы в том числе:	102187,8	107206,5	112224,8
Налог на доходы физических лиц	43784,7	46136,3	48520,7
<i>Доля поступлений в объеме налоговых доходов, %</i>	42,8	43	43,2
Акцизы на нефтепродукты	5494,5	6160,5	6541
<i>Доля поступлений в объеме налоговых доходов, %</i>	5,4	5,7	5,8
Налоги на совокупный доход	47769,1	49720,1	51925,8
<i>Доля поступлений в объеме налоговых доходов, %</i>	46,7	46,4	46,3
Налог на имущество организаций	3129,5	3179,6	3227,3
<i>Доля поступлений в объеме налоговых доходов, %</i>	3,1	3	2,9
Государственная пошлина	2010	2010	2010
<i>Доля поступлений в объеме налоговых доходов, %</i>	2	1,9	1,8

Объем и структура неналоговых доходов



	2019	2020	2021
доходы от использования имущества тыс. рублей	5345,4	5345,4	5345,4
Доля поступлений в объеме неналоговых доходов, %	20,4	20,2	19,9
платежи при пользовании природными ресурсами, тыс. рублей	159,6	166	172,6
Доля поступлений в объеме неналоговых доходов, %	0,6	0,6	0,6
доходы от оказания платных услуг, тыс. рублей	18701,7	19052	19410,4
Доля поступлений в объеме неналоговых доходов, %	71,5	71,8	72,2
штрафы, санкции, возмещение ущерба, тыс. рублей	1959	1959	1959
Доля поступлений в объеме неналоговых доходов, %	7,5	7,4	7,3
Всего	26165,7	26522,4	26887,4

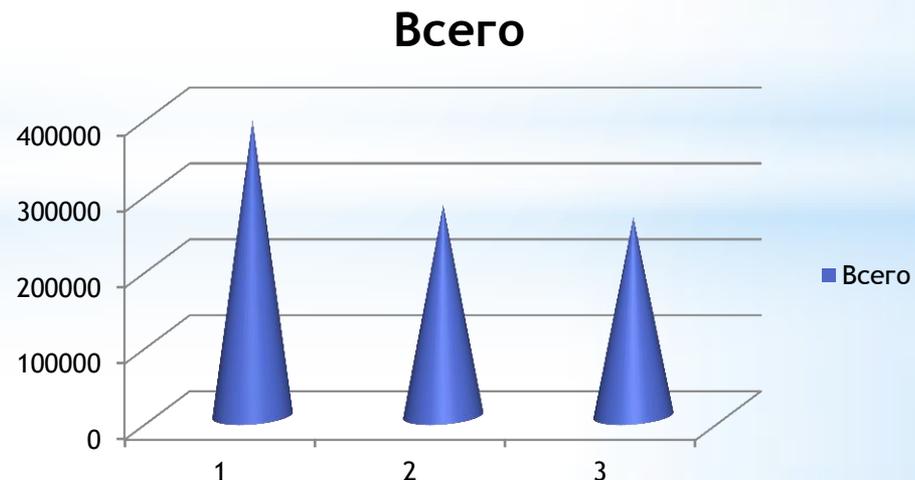
Неналоговые доходы - платежи в виде штрафов, платежи за пользование имуществом (арендная плата за земельные участки, муниципальное имущество, доходы от их продажи), плата за негативное воздействие на окружающую среду и др.

Объем и структура безвозмездных поступлений

Безвозмездные поступления- средства, безвозмездно поступающие в бюджет из другого бюджета в форме дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, а также от физических и юридических лиц

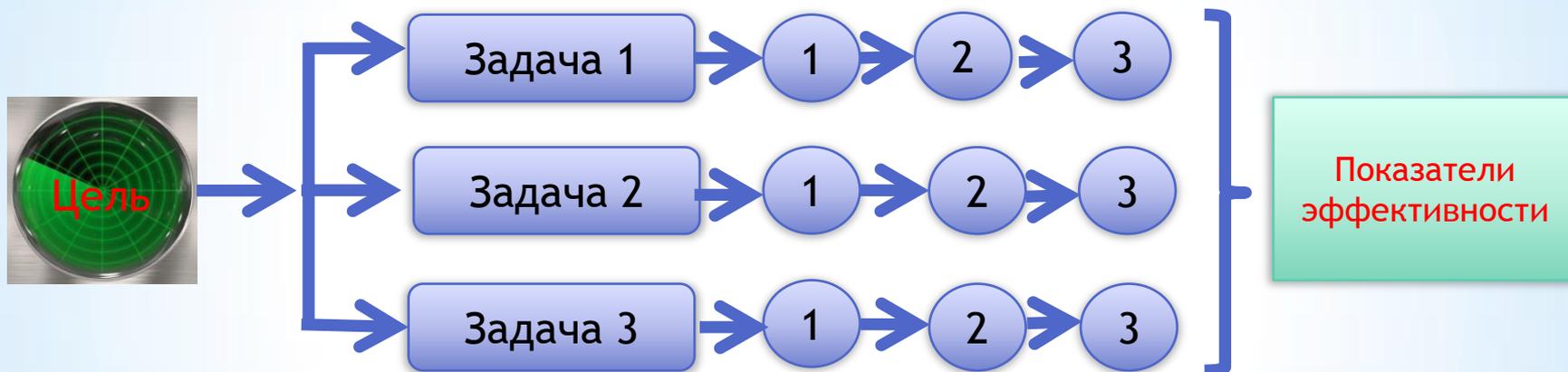
тыс. рублей	2019	2020	2021
ДОТАЦИИ	59 753	44 761	50 982
СУБСИДИИ	80 845,2	69 556,1	57 010,1
СУБВЕНЦИИ	159 698,8	156 839,6	149 306,6
ИНЫЕ МБТ	89 007,8	6 750,5	4 397
ВСЕГО	389 304,8	277 907,2	261 695,7

Безвозмездные поступления спрогнозированы в соответствии с проектом закона Кировской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»



В целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов бюджет формируется через реализацию 8 муниципальных программ

Зачем формировать и исполнять бюджет по программам?



Преимуществом программного бюджета является распределение расходов не по ведомственному принципу, а по программам. Муниципальная программа имеет цель, задачи и показатели эффективности, которые отражают степень их достижения (решения), то есть действия и бюджетные средства направлены на достижение заданного результата.

При этом значение показателей является индикатором по данному направлению деятельности и сигнализирует о плохом или хорошем результате, необходимости принятия новых решений.

Структура бюджета муниципального района по программному принципу

Бюджет муниципального района

Программные и непрограммные расходы

Муниципальные программы Советского района

Социальной направленности
(3 программ)

Поддержка отраслей экономики
(2 программы)

Общего характера
(3 программы)

Непрограммные расходы

- Содержание главы района
- Содержание Советской районной Думы
- Руководителя Контрольно-счетной Комиссии

Расходы на реализацию муниципальных программ Советского района в 2018 -2021 годах

Реализуется 8 муниципальных программ: 2018 год-448647,1 тыс.руб; 2019 год-525629,5 тыс.руб; 2020 год-423491,9 тыс.руб; 2021 год-413202,6 тыс.руб.

Социальной направленности

Развитие образования

2018 год- 266533,6 тыс. руб.
2019 год- 263665,3 тыс. руб.
2020 год- 253788,3 тыс. руб.
2021 год - 250017,8 тыс. руб.

Развитие культуры

2018 год- 9395,4 тыс. руб.
2019 год- 8695,5 тыс. руб.
2020 год- 8490,9 тыс. руб.
2021 год- 8467,3 тыс. руб.

Обеспечение жильем молодых семей

2018 год- 1164,8 тыс. руб.
2019 год- 312,5 тыс. руб.

Поддержка отраслей экономики

Развитие агропромышленного комплекса

2018 год- 21113,0 тыс. руб.
2019 год- 12208,0 тыс. руб.
2020 год- 9687,5 тыс. руб.
2021 год- 6156,0 тыс. руб.

Развитие транспортной системы

2018 год- 42453,4 тыс. руб.
2019 год- 35372,5 тыс. руб.
2020 год- 36038,5 тыс. руб.
2021 год- 36329,0 тыс. руб.

Общего характера

Управление муниципальным имуществом

2018 год- 1173,8 тыс. руб.
2019 год- 652,2 тыс. руб.
2020 год- 652,2 тыс. руб.
2021 год- 310,0 тыс. руб.

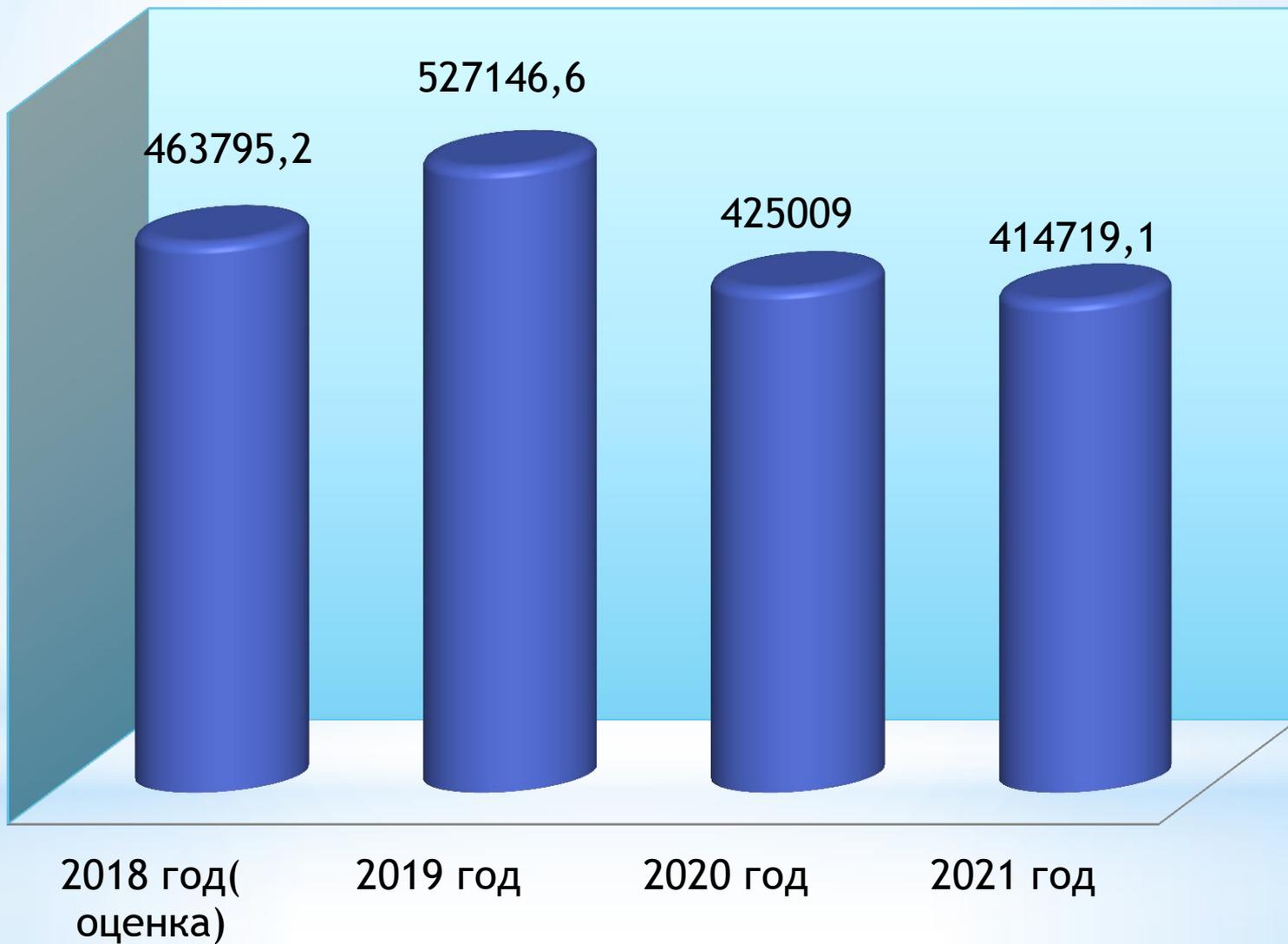
Развитие муниципального управления

2018 год- 80418,2 тыс. руб.
2019 год- 159435,8 тыс. руб.
2020 год- 76163,5 тыс. руб.
2021 год- 67590,7 тыс. руб.

Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений

2018 год- 39684,2 тыс. руб.
2019 год- 45287,7 тыс. руб.
2020 год- 38671,0 тыс. руб.
2021 год- 44331,8 тыс. руб.

ОБЪЕМ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА, тыс. руб.



РАСХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ПО РАЗДЕЛАМ БЮДЖЕТНОЙ КЛАССИФИКАЦИИ РАСХОДОВ

РАСХОДЫ	2018 год (оценка)	2019 год	2020 год	2021 год
ВСЕГО РАСХОДОВ	463795,2	527146,6	425009,0	414719,1
Общегосударственные вопросы	34613,8	32590,2	38773,4	43319,5
Национальная оборона	875,0	939,9	839,0	839,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1131,7	1371,8	1215,1	1145,1
Национальная экономика	66570,9	57109,7	46289,0	43048,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	2591,9	2373,8	100,0	100,0
Образование	260066,4	329898,2	244578,2	240332,5
Культура и кинематография	32146,6	30450,2	29367,5	29192,1
Социальная политика	35526,6	39807,2	31935,1	25053,7
Физическая культура и спорт	7458,1	8226,1	7932,0	7781,2
Обслуживание государственного и муниципального долга	3251,5	3500,0	3100,0	3100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	19562,7	20879,5	20879,7	20808,0

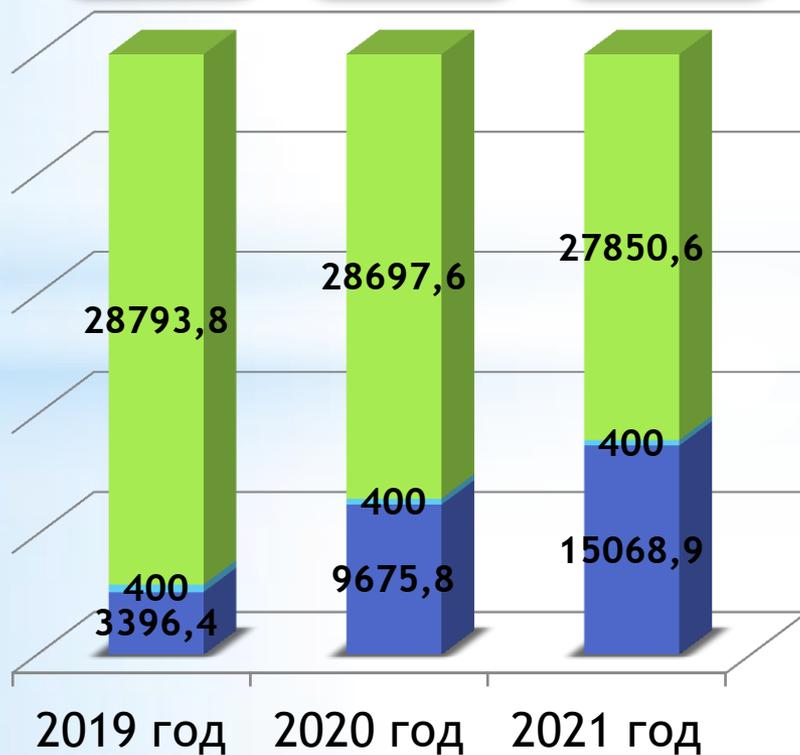
РАСХОДЫ НА ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ

32590,2
тыс. руб.
или 6,2 % в
общем
объеме
расходов

38773,4
тыс. руб.
или 9,1 % в
общем
объеме
расходов

43319,5
тыс. руб.
или 10,4 %
в общем
объеме
расходов

**РАСХОДЫ
ПЛАНИРУЮТСЯ В
РАМКАХ 6
МУНИЦИПАЛЬНЫХ
ПРОГРАММ**



- Руководство и управление в сфере установленных функций
- Резервные фонды
- Другие общегосударственные вопросы

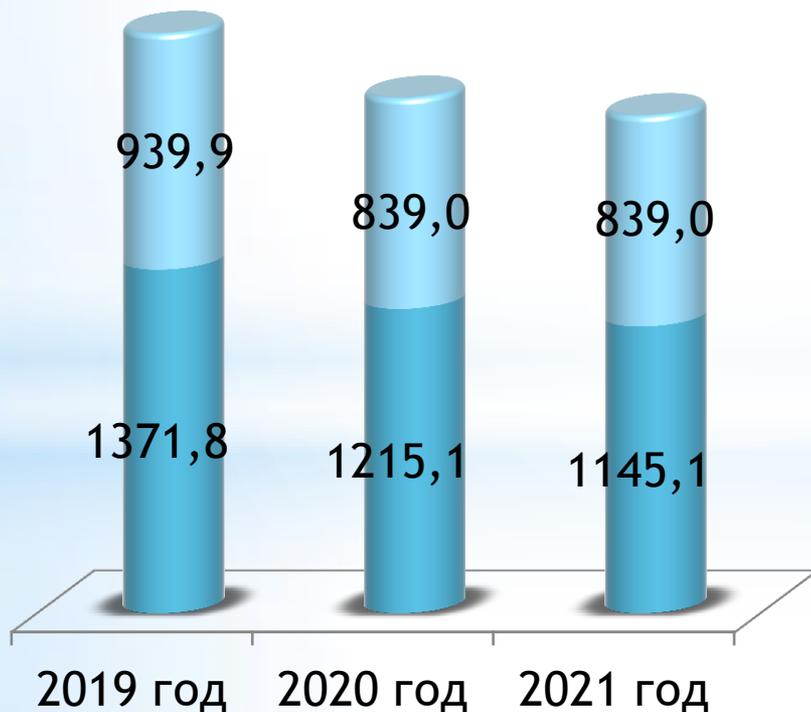
РАСХОДЫ НА НАЦИОНАЛЬНУЮ ОБОРОНУ, НАЦИОНАЛЬНУЮ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНУЮ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

2311,7
тыс. руб.
или 0,4% в
общем
объеме
расходов

2054,1
тыс. руб.
или 0,5% в
общем
объеме
расходов

1984,1
тыс. руб.
или 0,5%
в общем
объеме
расходов

Расходы планируются в рамках
3 муниципальных программ



■ Национальная
оборона

■ Национальная
безопасность и
правоохранитель
ная деятельность

Расходы на национальную экономику

57109,7

тыс. руб.
или 10,8 %
в общем
объеме
расходов

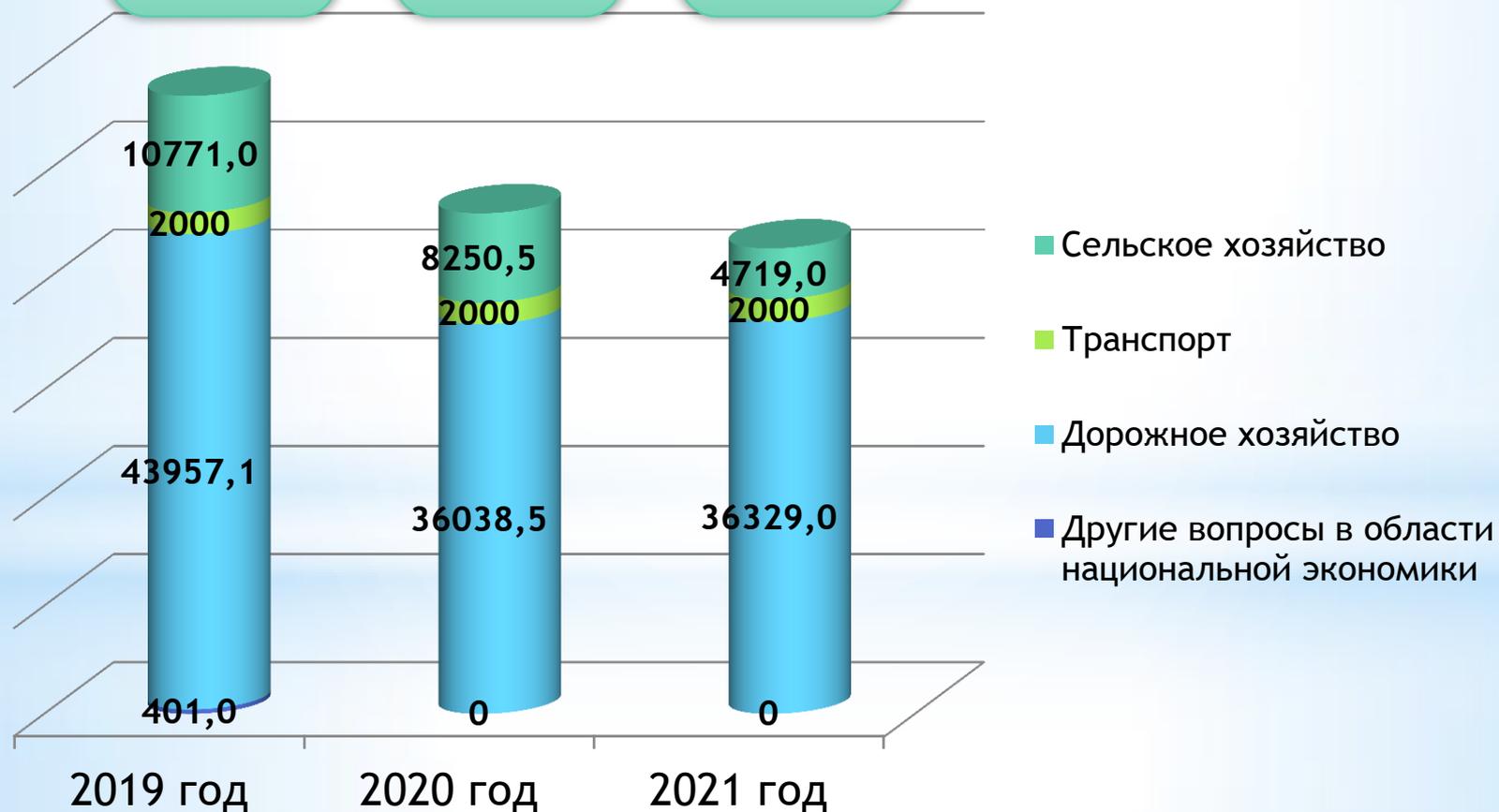
46289,0

тыс. руб.
или 10,9% в
общем
объеме
расходов

43048,0

тыс. руб.
или 10,3% в
общем
объеме
расходов

Расходы планируются в
рамках 4 муниципальных
программ

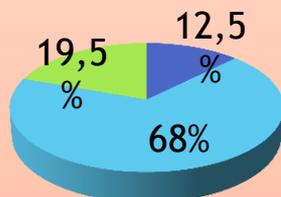


РАСХОДЫ НА ДОРОЖНОЕ ХОЗЯЙСТВО

Протяженность автомобильных дорог на территории Советского района составляет 366,8 км

2019 год

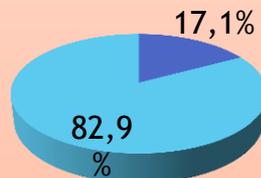
43937,1 тыс. руб. или 8,3% в общем объеме расходов



5494,5 - Акцизы на нефтепродукты
29878,0 - Субсидия на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения
8564,6 - Субсидия ППМИ

2020 год

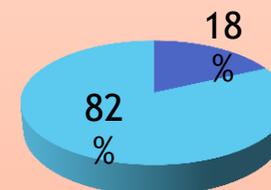
36038,5 тыс. руб. или 8,5% в общем объеме расходов



6160,5 - Акцизы на нефтепродукты
29878,0 - Субсидия на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения

2021 год

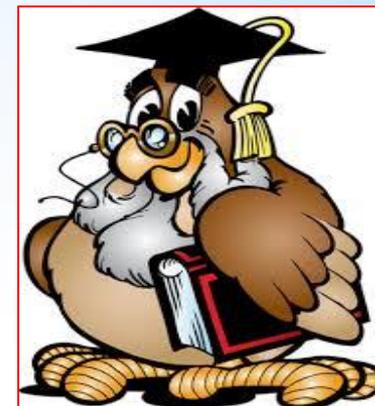
36329,0 тыс. руб. или 8,7% в общем объеме расходов



6541,0 - Акцизы на нефтепродукты
29878,0 - Субсидия на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения

Расходы на образование

Расходы на образование планируются в рамках 3 муниципальных программ : «Развитие образования» , «Развитие муниципального управления», «Развитие культуры»



2019 год

329898,8 тыс. руб.
или 62,6 % в
общем объеме



164600,1- Дошкольное образование
137221,4 - Общее образование
14090,4- Дополнительное образование детей
964,4 - Молодежная политика
13022,6 - Другие вопросы в области образования

2020 год

244578,2 тыс. руб.
или 57,5 % в общем
объеме расходов



90329,9 - Дошкольное образование
127074,0 - Общее образование
13195,3- Дополнительное образование детей
964,4 - Молодежная политика
13015,6 - Другие вопросы в области образования

2021 год

240332,5тыс. руб.
или 57,9% в общем
объеме расходов



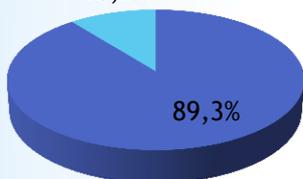
89301,7 - Дошкольное образование
124524,6 - Общее образование
12872,2- Дополнительное образование детей
964,4 - Молодежная политика
12669,6 - Другие вопросы в области образования

Расходы на культуру

Расходы планируются в рамках 3 муниципальных программ

2019 год

30450,2 тыс. руб. или 5,8 % в общем объеме расходов
10,7%

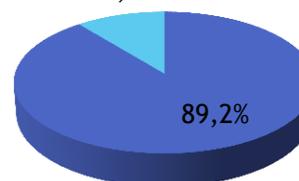


■ 27199,9 - Культура

■ 3250,3 - Другие вопросы в области культуры и кинематографии

2020 год

29367,5 тыс. руб. или 6,9 % в общем объеме расходов
10,8%

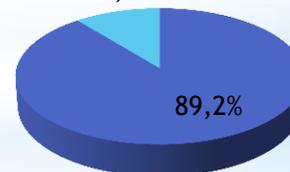


■ 26187,2 - Культура

■ 3180,3 - Другие вопросы в области культуры и кинематографии

2021 год

29192,1 тыс. руб. или 7,0 % в общем объеме расходов
10,8%



■ 26030,4 - Культура

■ 3161,7 - Другие вопросы в области культуры и кинематографии



Расходы на отдых и оздоровление детей и молодежи



Организация отдыха и оздоровления детей осуществляется в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей

Расходы в данной сфере составят:

2019 год - 964,4 тыс. руб.

2020 год - 964,4 тыс. руб.

2021 год - 964,4 тыс. руб.

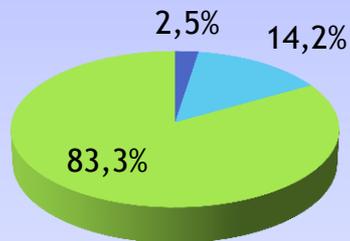


Расходы на социальную политику

Расходы планируются в рамках 4 муниципальных программ

2019 год

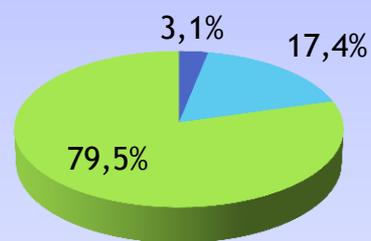
39807,2 тыс. руб. или 7,5 %
в общем объеме
расходов



- 1000,0 - пенсионное обеспечение
- 5640,5 - социальное обеспечение населения
- 33166,7 - охрана семьи и детства

2020 год

39807,2 тыс. руб. или 7,5 %
в общем объеме
расходов



- 1000,0 - пенсионное обеспечение
- 5572,0 - социальное обеспечение населения
- 25363,1 - охрана семьи и детства

2021 год

39807,2 тыс. руб. или 7,5 %
в общем объеме
расходов

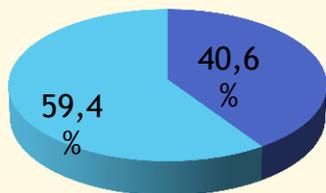


- 1000,0 - пенсионное обеспечение
- 5781,0 - социальное обеспечение населения
- 18272,7 - охрана семьи и детства

Расходы на предоставление межбюджетных трансфертов

2019 год

20879,5 тыс. руб. или 4,0 %
в общем объеме
расходов

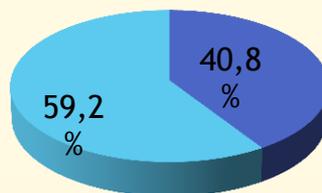


■ 8488,0 - Дотации на
выравнивание бюджетной
обеспеченности

■ 12391,5 - Прочие
межбюджетные
трансферты общего
характера

2020 год

20879,7 тыс. руб. или 4,9 %
в общем объеме
расходов

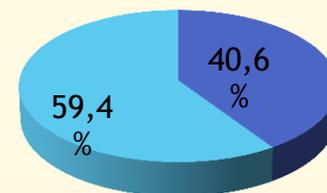


■ 8516,0 - Дотации на
выравнивание бюджетной
обеспеченности

■ 12363,7 - Прочие
межбюджетные
трансферты общего
характера

2021 год

20808,0 тыс. руб. или 5,0 %
в общем объеме
расходов



■ 8534,0 - Дотации на
выравнивание бюджетной
обеспеченности

■ 12274,0 - Прочие
межбюджетные
трансферты общего
характера

ВЫПЛАТЫ



**ВЫПЛАТЫ-
ЭТО ДЕНЕЖНЫЕ ПОСОБИЯ, КОТОРЫЕ ВЫПЛАЧИВАЮТСЯ ГРАЖДАНАМ
ДЛЯ ОКАЗАНИЯ ПОМОЩИ В СОЦИАЛЬНО-ЗНАЧИМЫХ СЛУЧАЯХ,
ОПРЕДЕЛЁННЫХ ЗАКОНОМ**



Наименование меры социальной поддержки	2019 год	2020 год	2021 год
Пенсии за выслугу лет муниципальным служащим, установленные Законом Кировской области от 01.12.2000 №229-ЗО	1000,0	1000,0	1000,0
Выплата отдельным категориям специалистов, работающих в муниципальных учреждениях и проживающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа области, частичной компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты	347,0	347,0	347,0
Возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, работающим и проживающих в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области»	4957,0	5197,9	5405,0
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	312,5	0	0

Наименование меры социальной поддержки	2019 год	2020 год	2021 год
Начисление и выплата компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	1678,8	1678,8	1678,8
Назначение и выплата ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье, и начисление и выплата ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям	10642,0	10642,0	10642,0
Обеспечение прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение в соответствии с Законом Кировской области "О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию"	20459,8	12699,2	5644,1
ВСЕГО:	39397,1	31564,9	24716,9

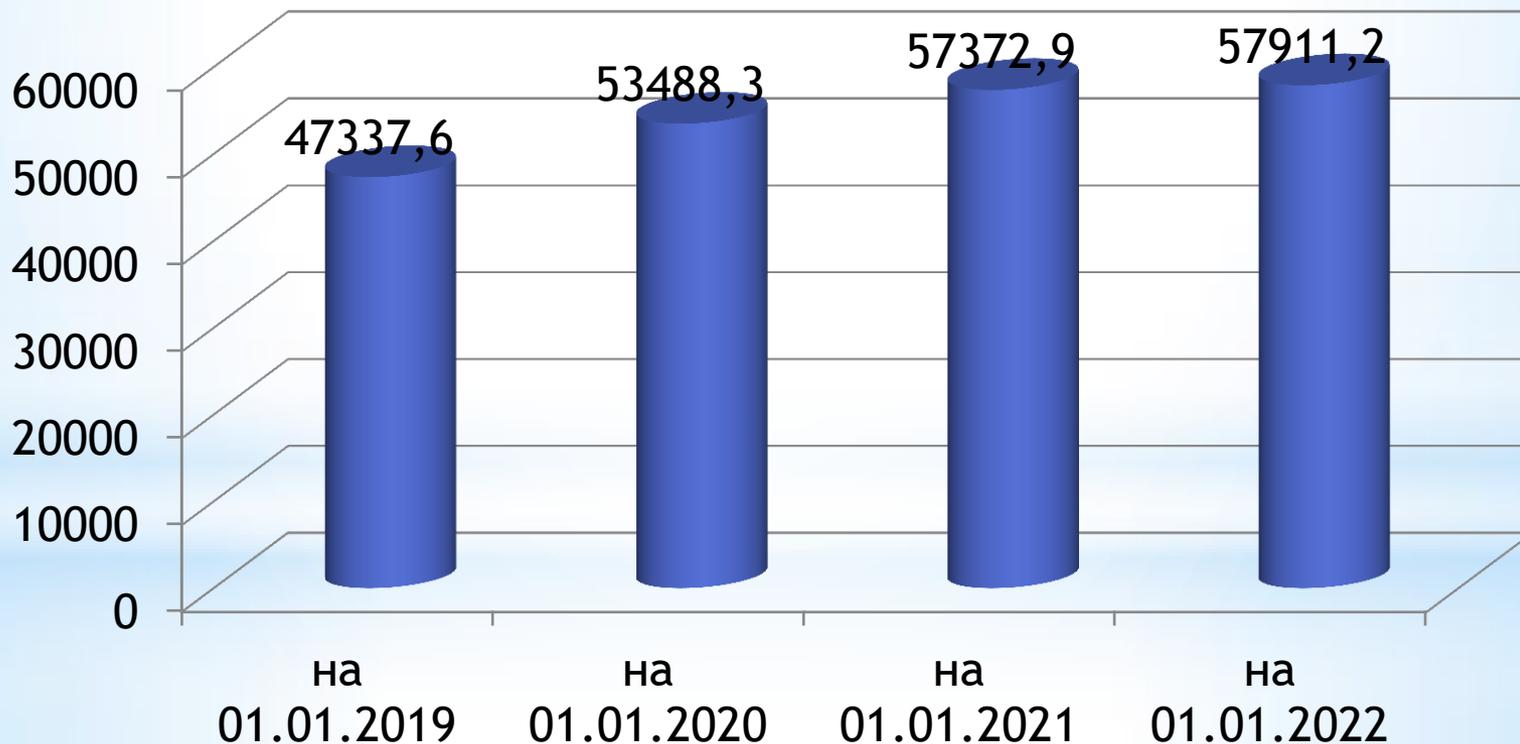
Муниципальный долг



Муниципальный долг - это совокупность всех долговых обязательств муниципального образования

Муниципальный долг района

Обслуживание муниципального долга
в 2019 году 3500,0 тыс. рублей
в 2020 году 3100,0 тыс. рублей
в 2021 году 3100,0 тыс. рублей



Спасибо за внимание!