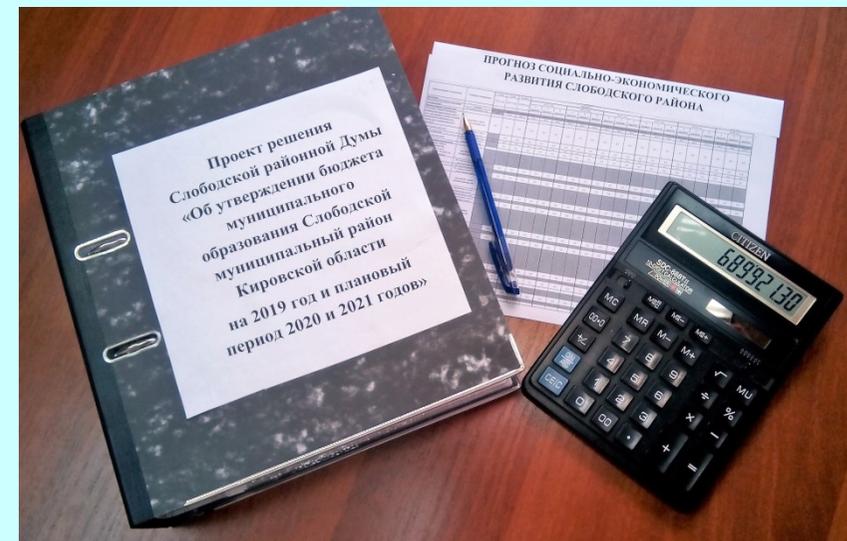


Финансовые органы страны составляют на регулярной основе отдельный аналитический документ «Бюджет для граждан», который должен содержать основные положения проекта решения о бюджете и отчета о его исполнении в доступной и понятной форме.

На Ваше рассмотрение представлен «Бюджет для граждан», целью которого является ознакомить всех желающих с основными положениями проекта бюджета муниципального образования

Слободской муниципальный район Кировской области на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов

Граждане — как налогоплательщики, как потребители общественных благ — должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение государства средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.



Основы составления проекта бюджета Слободского района

Документы:

1

Бюджетный кодекс Российской Федерации

2

Основные направления бюджетной , налоговой политики Российской Федерации, Послание Губернатора Кировской области

3

Прогноз социально-экономического развития Слободского района

4

Проект закона Кировской области «Об областном бюджете на 2019 год и плановый период 2020-2021



Основные направления бюджетной и налоговой политики Слободского района на 2019 – 2021 годы

- **повышение доходной части бюджета за счет налоговых и неналоговых поступлений,**
- **создание условий для устойчивого исполнения районного бюджета района, в том числе для повышения бюджетной обеспеченности района и поселений,**
- **участие Слободского района в национальных и федеральных проектах, особенно в условиях, когда предлагается низкий уровень софинансирования со стороны района (от 1 до 5%);**



Основные направления бюджетной и налоговой политики Слободского района на 2019 – 2021 годы

- **проведение ответственной долговой политики, в том числе своевременное исполнение долговых обязательств района с целью сохранения репутации добросовестного заемщика**
- **выполнение условий соглашения, заключенного с Правительством Кировской области о мерах по социально-экономическому развитию Слободского района**
- **сохранение всех действующих мер социальной поддержки.**

Основные параметры районного бюджета



Отдельные показатели социально-экономического развития Слободского района 2017-2021 годы

Показатели	Факт 2017 года	Оценка 2018 года	План 2019 года	План 2020 года	План 2021 года
Численность населения района (чел.)	30 629	30 499	30 377	30 221	30 039
Численность работающих (чел.)	7 351	7 317	7 295	7 254	7 217
Фонд оплаты труда (млн. руб.)	1 542,5	1 660,3	1 752,2	1 843,8	1 937,2
Темп роста ФОТ (%)	106,7	107,6	105,5	105,2	105,1
Средняя заработная плата (руб.)	17 787	18 409	20 016	21 181	22 369
Темп роста средней заработной платы (%)	107,1	103,5	108,7	105,8	105,6
Инвестиции (млн.руб.)	2 530,4	1 999,2	2 139,9	2 011,5	2 084,8



**Перечень налогоплательщиков, которые обеспечили
наибольшую долю поступлений за 9 месяцев 2018 года
в бюджет Слободского района**

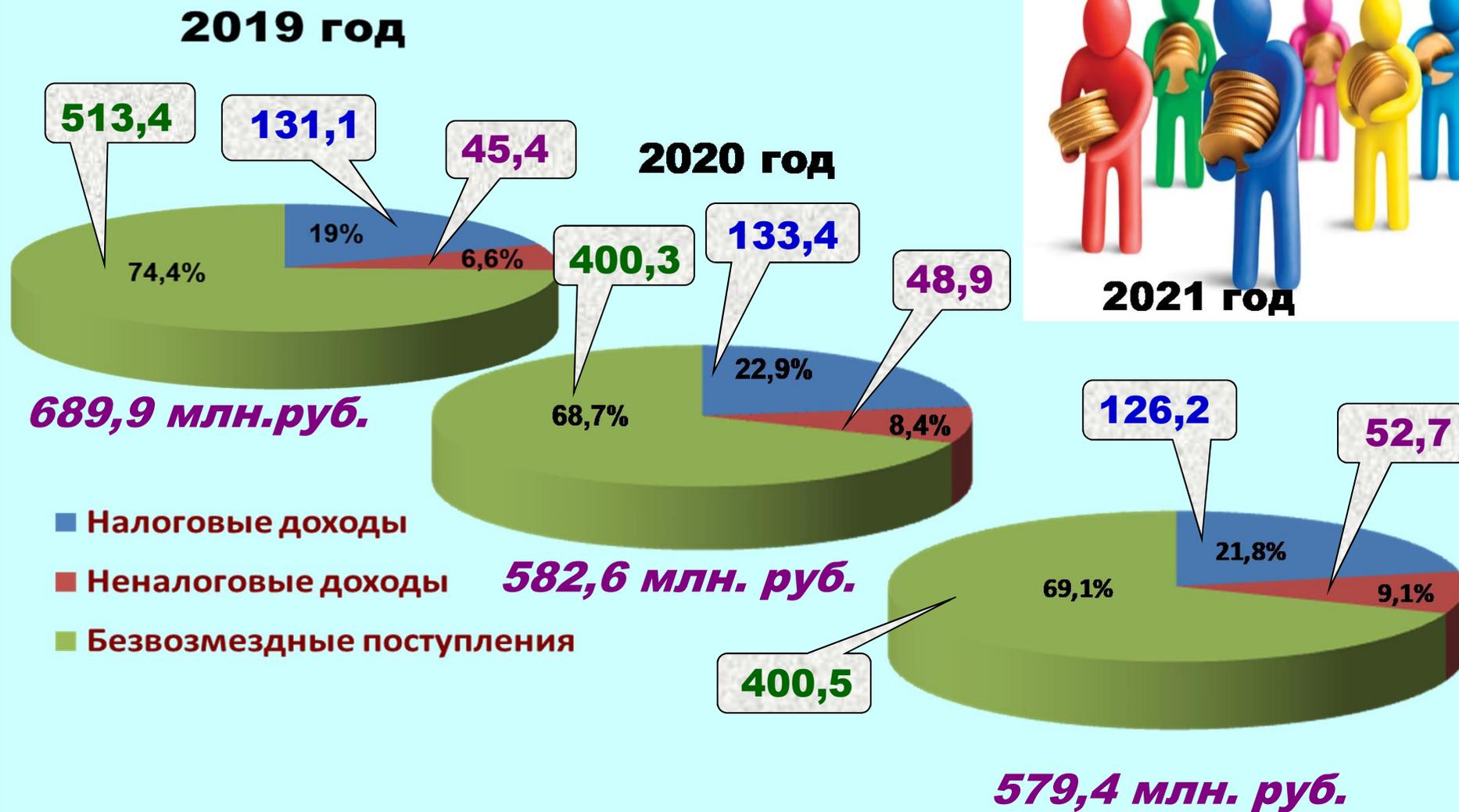
- **ООО Вахруши-Литобувь – 6,6%**
- **ОАО ВМП Авитек Гирсовский завод
пиротехнических изделий– 2,8%**
- **Зверохозяйство Вятка – 2,3%**
- **ООО Вахруши-Юфть – 2,2%**
- **Слободское РАЙПО – 1,6%**
- **ОАО Агропромтехника – 1,6%**
- **Слободская ЦГБ им.А.Н. Бакулева – 1,5%ъ**
- **ОАО Санаторий Митино – 1,5%**
- **ОАО Мехторг – 1,5%**
- **КОГПОБУ Вятский аграрно-промышленный
техникум – 1,4%**

Структура и объемы доходов бюджета Слободского муниципального района в 2019-2021 годах

в млн.руб.



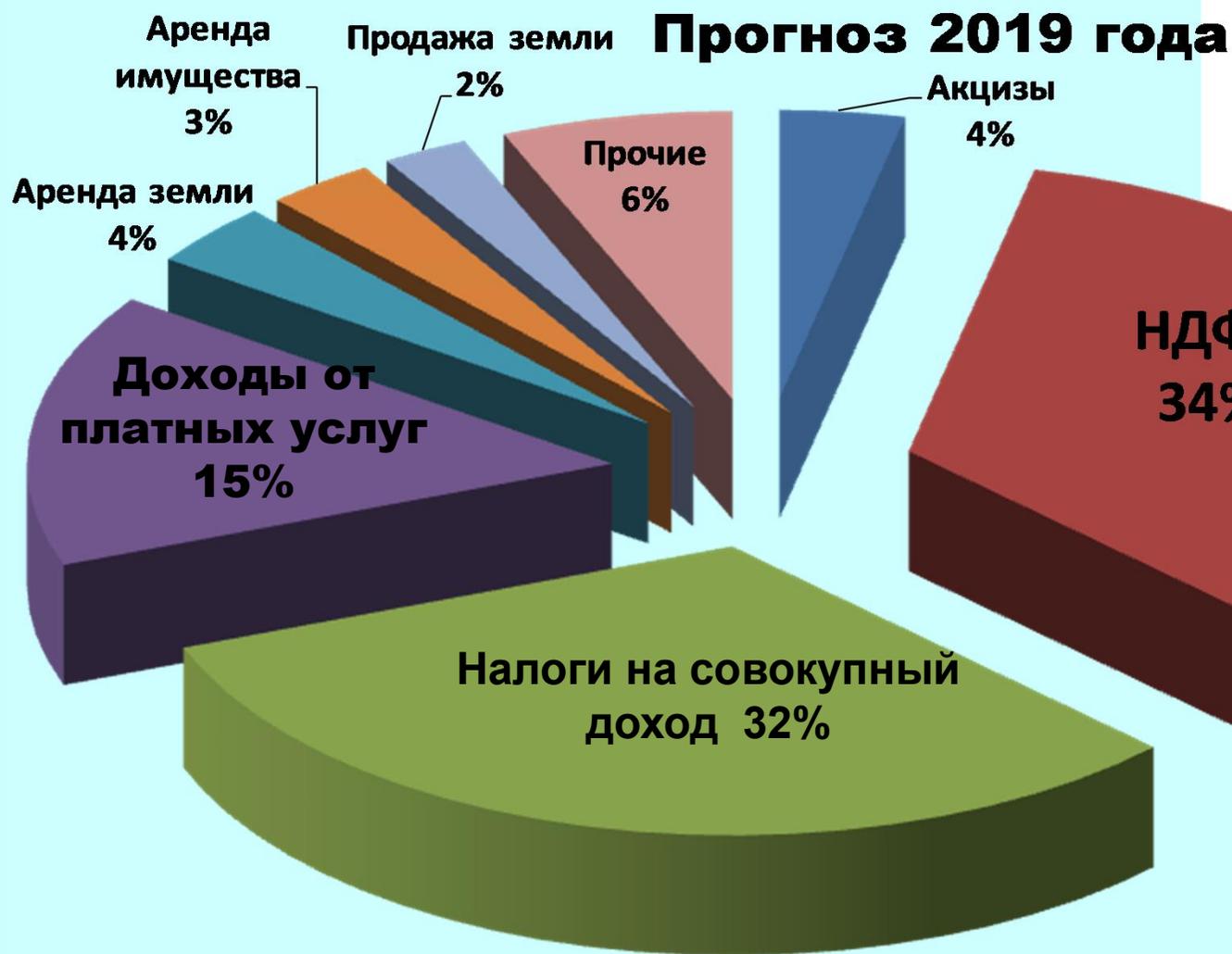
2021 год



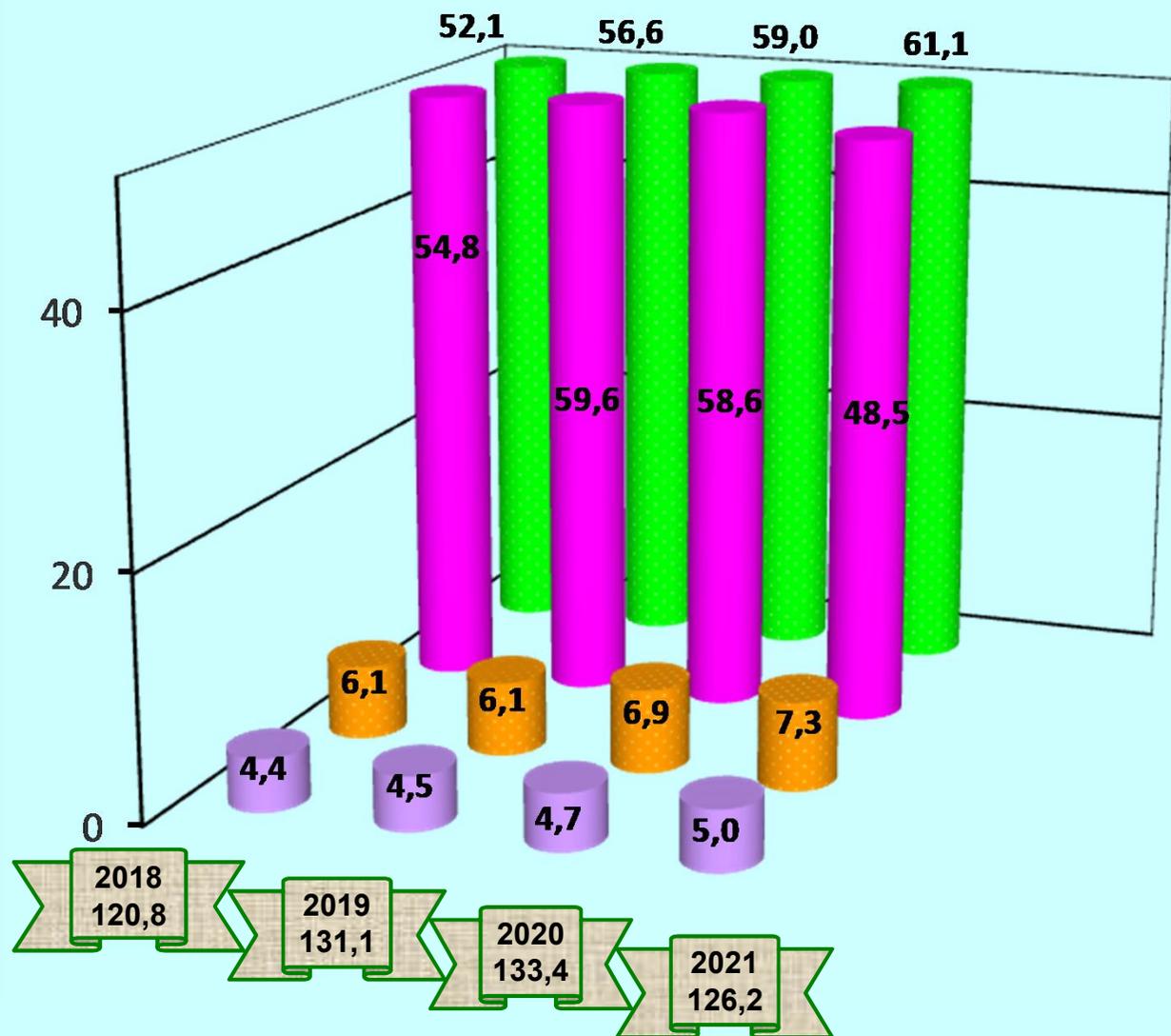
Нормативы отчислений налогов

Налог	процент отчислений (в %)		
	областной бюджет	районный бюджет	бюджет поселений
НДФЛ	70	20	10
УСН	-	100	-
ЕНВД	-	100	-
ЕСХН	-	50	50
Налог на имущество организаций	80	20	-
Налог на имущество физлиц	-	-	100
Земельный налог	-	-	100
Госпошлина		100	100

Удельный вес основных доходных источников в общем объеме собственных доходов бюджета района, в %



Динамика налоговых доходов в 2018-2021 годах, млн. рублей



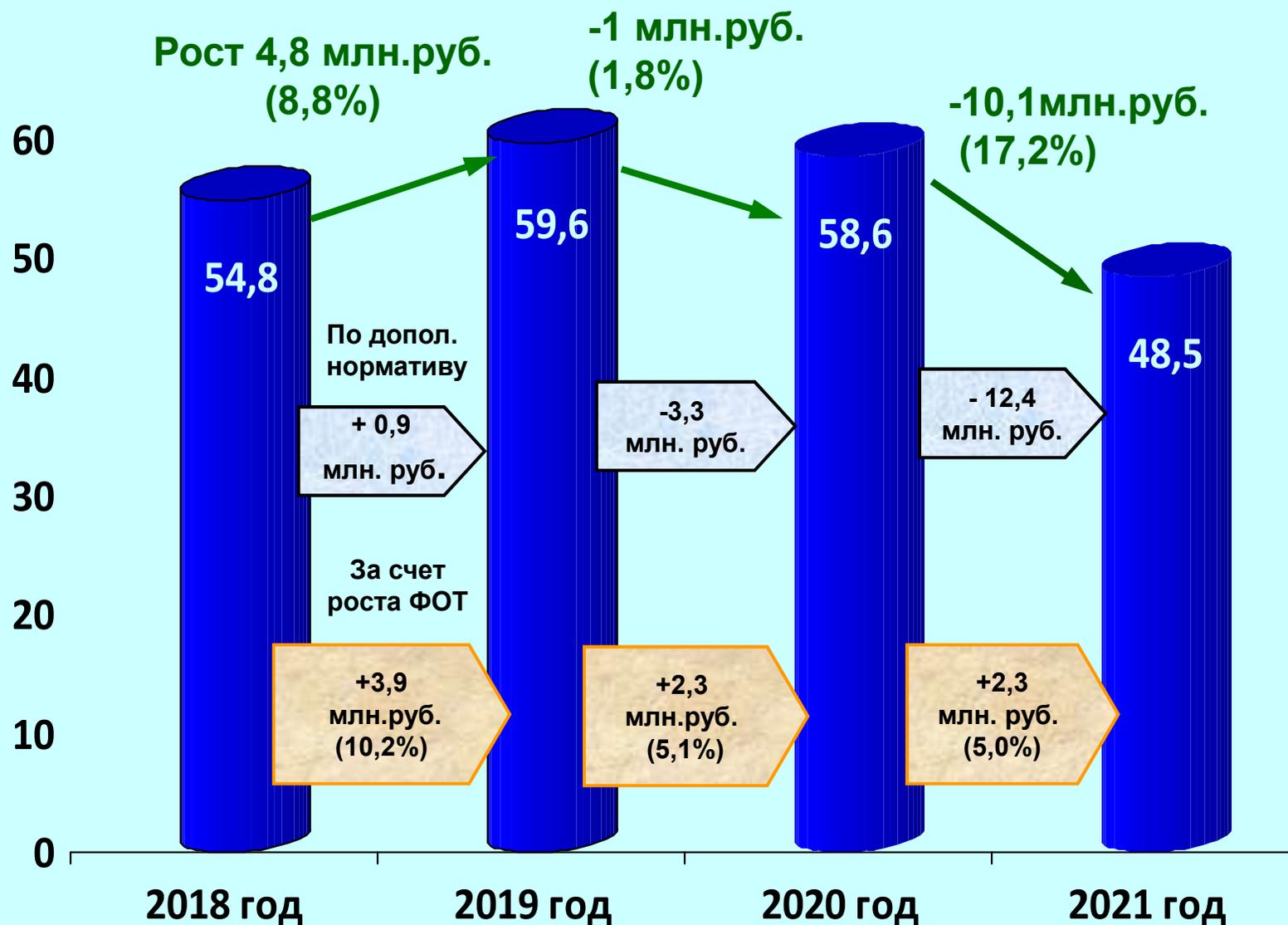
■ Налог на имущество

■ Акцизы

■ НДФЛ

■ Налоги на совокупный доход

Динамика поступлений НДФЛ за 2018 – 2021 годы



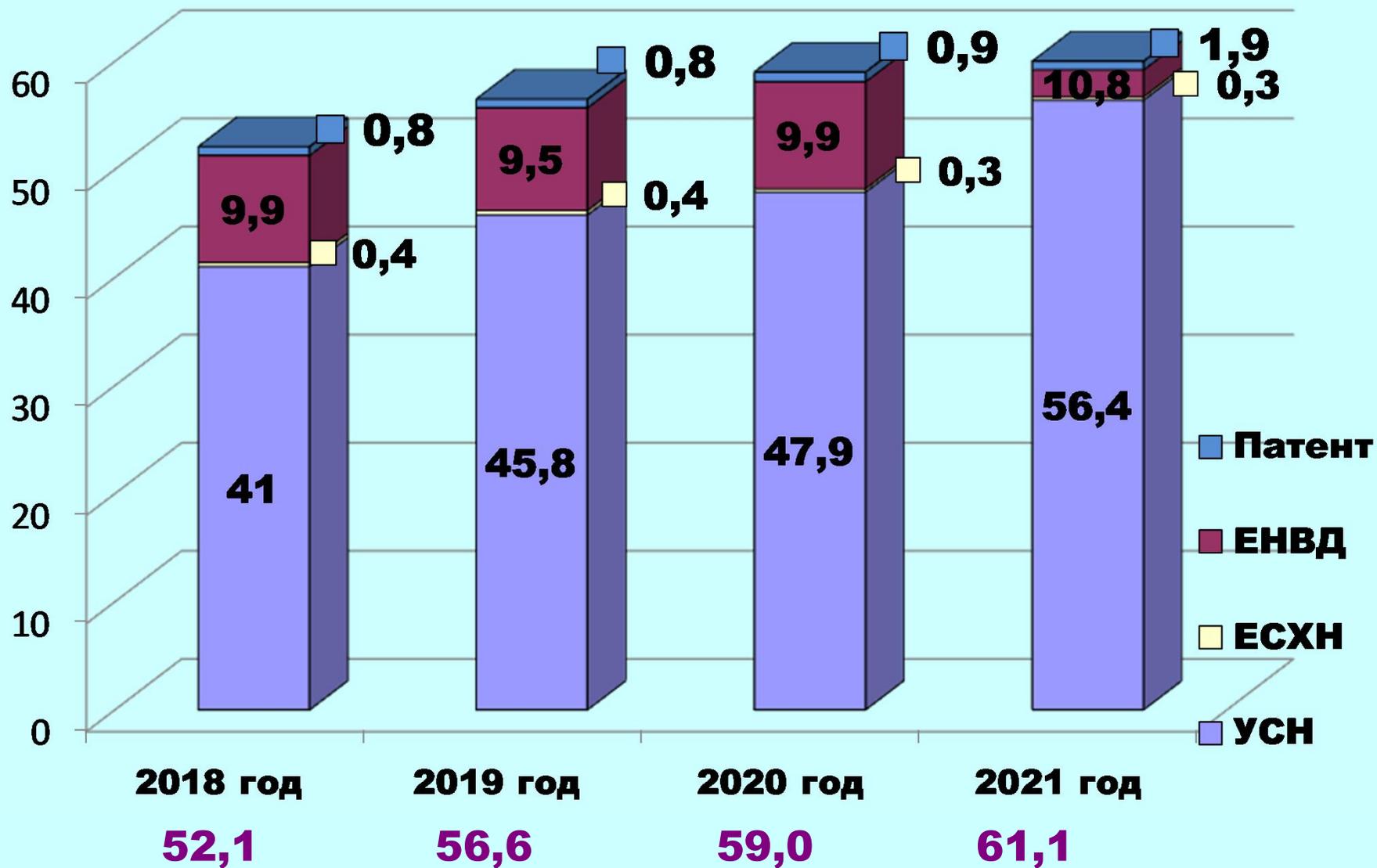
Поступление НДСФЛ по дополнительным нормативам



*Прогнозируется передача из
областного бюджета
отчислений от налога по
дополнительным
(дифференцированным)
нормативам **7,9%** в 2019 г.,
5,9% в 2020 г. и **0%** в 2021 г.,
заменяющие 20% дотации на
выравнивание, **на 2019 год –
15,7 млн. рублей, 2020 год –
12,4 млн. рублей***

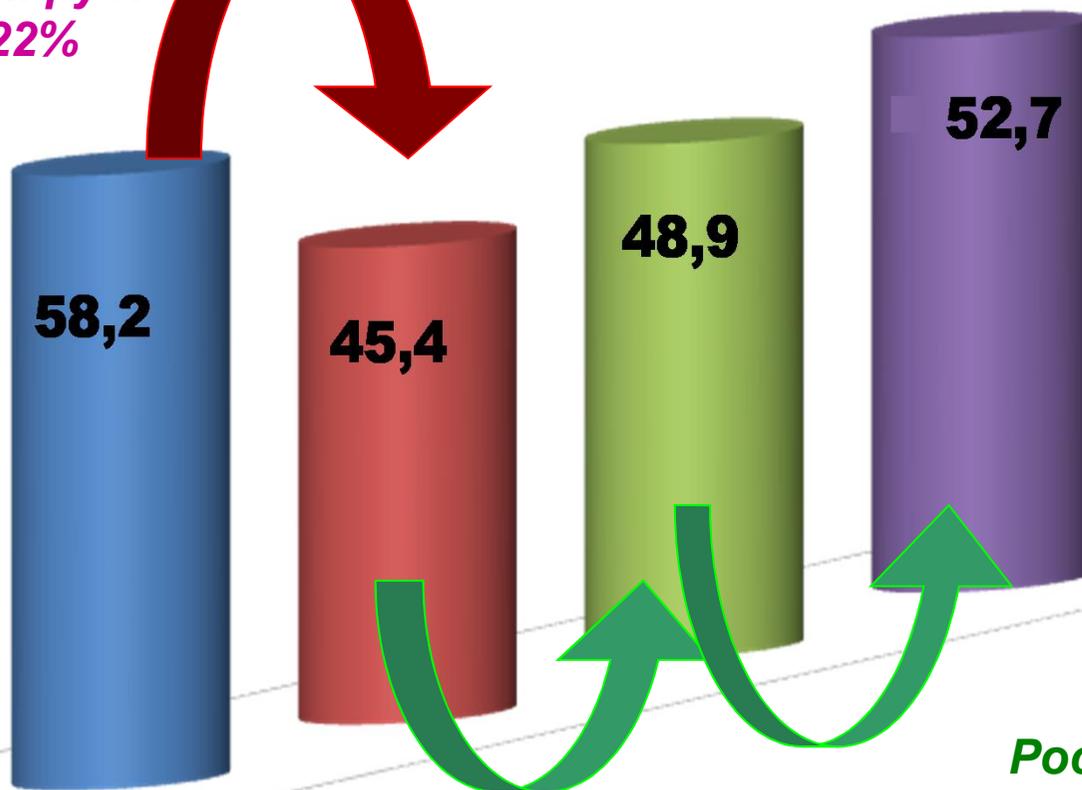
*Справочно: в 2018 году дополнительный
норматив в размере - 7,4%, заменяет 20%
дотации на выравнивание в сумме 14,4 млн.
рублей*

Динамика поступления налогов по спецрежимам в 2018-2021 годах, млн. руб.



Прогноз неналоговых доходов бюджета района на 2018 - 2021 годы, млн.рублей

Снижение на
12,8 млн. руб.
или 22%



Рост на
3,5 млн.руб.
или на 7,6%

Рост на
3,8 млн. руб.
или на 7,8%

- 2019 год
- 2020 год
- 2021 год



Объемы поступлений основных неналоговых доходов на 2018 – 2019 годы

Всего – 58,2 млн. руб.



Всего – 45,4 млн. руб. в млн. руб.



Причины снижения плана по неналоговым доходам

- Предоставление в аренду свободного имущества, находящегося в муниципальной собственности и земельных участков с не разграниченной собственностью по результатам аукционов;
- Снижение количества заявлений от арендаторов на выкуп земельных участков под объектами недвижимости в связи с увеличением выкупной цены по физическим лицам с 10 до 60% от кадастровой стоимости, по юридическим лицам до 100%;
- Снижение количества арендаторов в связи с заключением концессионных соглашений с предприятиями ЖКХ и санаторием «Митино»;
- Отсутствие в муниципальной собственности высоколиквидных объектов имущества, подлежащих приватизации.

Прогноз доходов, формирующих муниципальный дорожный фонд Слободского района на 2019 – 2021 годы

Прогноз на 2019 год

Акцизы на нефтепродукты, подлежащие зачислению в бюджет Слободского муниципального района **6,1 млн. руб.**

Поступления в виде межбюджетных трансфертов на финансовое обеспечение дорожной деятельности **47,7 млн. руб.**

Госпошлина за выдачу специального разрешения на движение транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов **16,0 тыс. руб.**



в млн. руб.

Дорожный фонд на 2019-2021года

2019 г.

2020 г.

2021 г.

53840,1

42805,1

43230,1

**Содержание
и
ремонт
автомобильных
дорог, проекты
ППМИ**

**Содержание
и
ремонт
автомобильных
дорог**

**Содержание
и
ремонт
автомобильных
дорог**

Объемы безвозмездных поступлений в бюджет Слободского муниципального района на 2018 – 2019 годы в млн. руб.

Всего: 449,8 млн. руб.

Всего: 513,4 млн. руб.

**Рост
+63,6 млн. руб.
(14,1%)**



Объемы поступлений безвозмездных средств в бюджет района на 2020 – 2021 годы



Субсидия на выравнивание, млн.руб.



ИНЫЕ ВИДЫ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ

**субсидия на формирование современной городской среды в сумме 3420,4 тыс.руб.
Стуловскому поселению**

Иные межбюджетные трансферты местным бюджетам из областного бюджета на финансовое обеспечение мероприятий по созданию дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет – 28662,6 тыс.руб.

иные МБТ на стимулирование прироста налоговых поступлений 4639,6 тыс.руб.

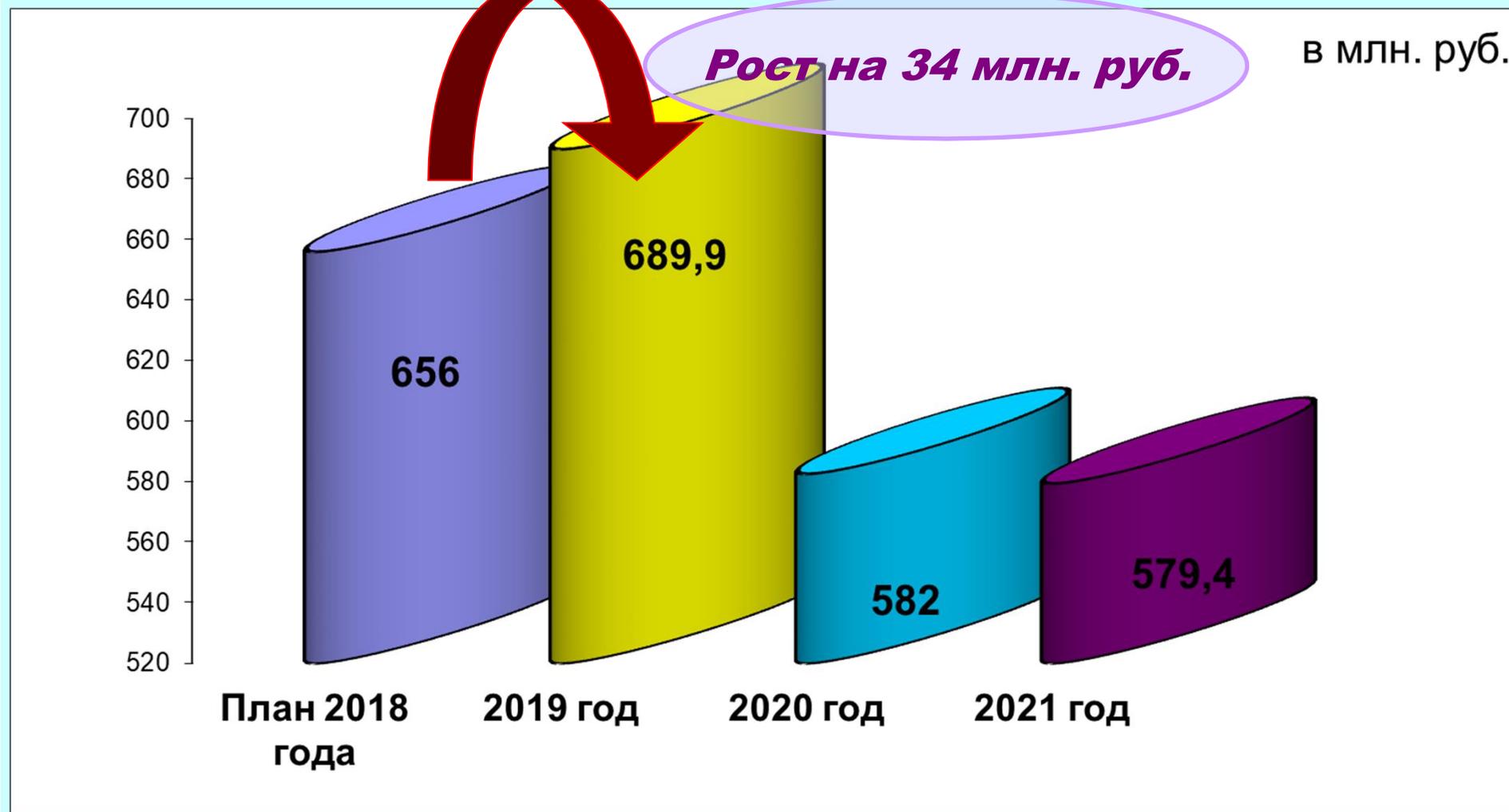
грант бюджету Вахрушевского городского поселения на реализацию проекта «Народный бюджет» - 1,5 млн.рублей

Основные подходы по формированию расходной части бюджета Слободского муниципального района на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов

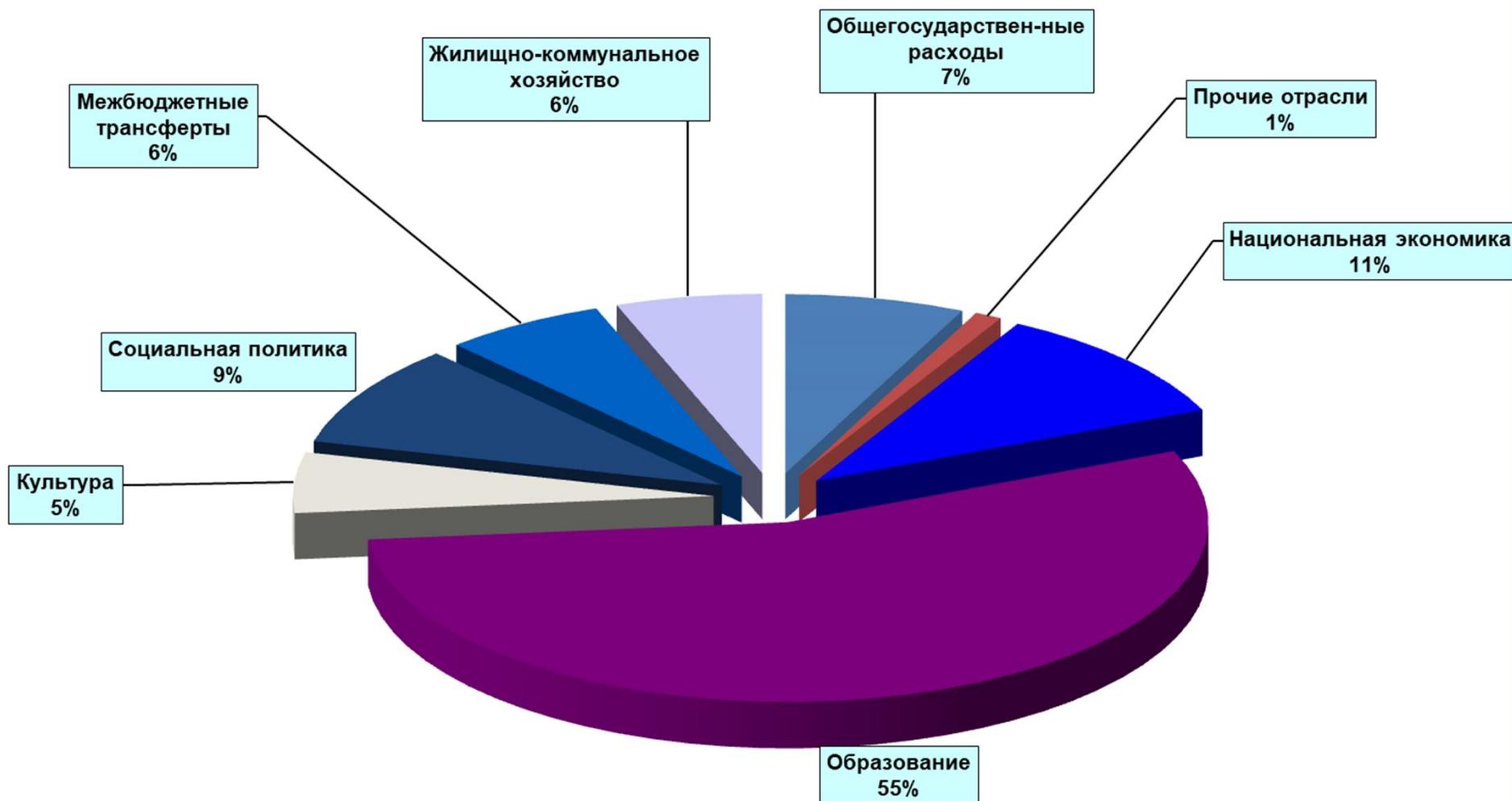
- приоритет - действующие расходные обязательства;
- финансирование в полном объеме социально-значимых первоочередных расходов (заработная плата , оплата коммунальных услуг);
- индексация расходов на коммунальные услуги учреждений бюджетной сферы в связи с увеличением тарифов с 01.07.2019;
- планирование материальных затрат на содержание муниципальных учреждений с режимом экономии на уровне первоначального плана на 2018год



Расходы районного бюджета на 2019-2021 ГОДЫ



Структура расходов бюджета Слободского муниципального района на 2019 год



Расходы на образование на 2019 год



Общее Образование

181,8 млн.рублей,
в т.ч. за счет
субвенции
115,9 млн.рублей

Дошкольное Образование

149,0 млн.рублей,
в том числе
за счет субвенции
38,0 млн.рублей

Дополнительное Образование

36,2 млн.рублей

Расходы на экономику на 2019 год



Сельское хозяйство

**14,0 млн.рубл.
на возмещение
части процентной
ставки по кредитам**



Дорожное хозяйство

53,8 млн.рублей



Транспорт

**4,3 млн.рублей
(возмещение
убытков
перевозчикам на
социальных
маршрутах
3,8млн.руб.,
бесплатный проезд
школьников
0,5млн.руб.)**



Жилищно-коммунальное хозяйство

**38,7 млн.рублей
(проектирование,
приобретение
оборудования для
газовых котельных 32,8)**

Расходы на социальную политику на 2019 год



Пенсионное обеспечение

1,4 млн.рублей

Социальное обеспечение населения

18,6 млн.рублей
(льготы педагогам 398 чел.
и работникам культуры 65 чел.)

Охрана семьи и детства

42,9 млн.рублей,
из них на жилье
детям-сиротам
29,1 млн.руб.(37 чел)

Расходы на культуру, физическую культуру и спорт и молодежную политику на 2019 год



КУЛЬТУРА

37,5 млн.рублей

Физкультура и спорт

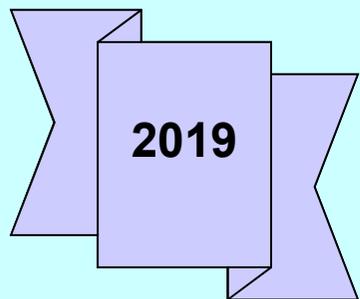
60,0 тыс.рублей,
на проведение
общерайонных
мероприятий



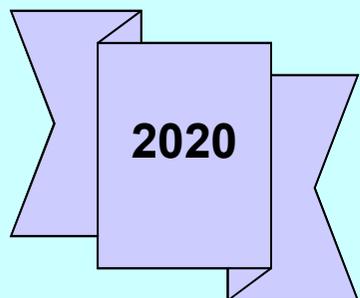
Молодёжная политика

1,3 млн.рублей

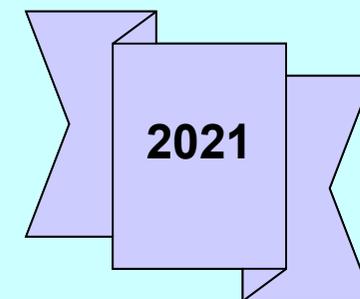
Расходы на реализацию муниципальных программ в 2019-2021 гг.



688,8 млн.рублей



581,5 млн.рублей



578,3 млн.рублей

Публично-нормативные обязательства на 2019-2021 гг.



- Компенсация части родительской платы за содержание детей в детских садах (количество получателей - 524 ребенка) 1,7 млн.рублей
- Ежемесячная выплата денежных средств на содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье (100 детей) 8,9 млн.рублей

Межбюджетные трансферты

№ п/п	Наименование МБТ	2018 год (на 26.10.2018)	2019 год (прогноз)	Отклонение 2019/2018 (%)
1	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений	13500	26950	+ в 2 раза
2	Иные МБТ на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений	21153,5	7678,6	-63,7
3	Субсидии на выравнивание обеспеченности	1571,6	6817,5	+ в 4,3 раза
4	Субвенции	2024,4	2073,8	+2,4
5	Субсидии	53246,9	48937,4	-8,1
6	Иные межбюджетные трансферты, в том числе:	5814,3	3811,5	-34,4
6.1	Администрации г. Слободского (ЕДДС)	728,5	728,5	0
6.2	Поселениям	5085,8	3083	-39,4
	Итого	97310,7	96268,8	-1,1

Межбюджетные трансферты

(в тыс. руб.)

Наименование межбюджетных трансфертов	2019 год	2020 год	2021 год
Дотация на выравнивание поселений	26950,0	26950,0	26950,0
Дотация на обеспечение сбалансированности	7678,6	6839,1	7022,0
Прочие межбюджетные трансферты	8317,5	7304,1	7310,5
ИТОГО	42946,1	41093,2	41282,5

Динамика межбюджетных трансфертов

№	Наименование сельских поселений	2018	2019	рост в тыс. руб.	Темп роста
1.	Денисовское сельское поселение	7886,6	8183,2	296,6	103,7
2.	Закаринское сельское поселение	2528,6	2564,2	35,6	101,4
3.	Ильинское сельское поселение	11176,7	11477,9	301,2	102,7
4.	Каринское сельское поселение	2071,2	1924,8	-146,4	93
5.	Озерницкое сельское поселение	3027,8	3012,4	-15,4	99,5
6.	Октябрьское сельское поселение	1698,6	1771,7	73,1	104,3
7.	Светозаревское сельское поселение	1433,9	1260,7	-173,2	87,9
8.	Стуловское сельское поселение	3779,7	3868,7	89	102,4
9.	Шестаковское сельское поселение	6995,0	7208,4	213,4	103
10.	Шиховское сельское поселение	144,2	128,8	-15,4	89,3
11.	Бобинское сельское поселение	0	6,6	6,6	
12.	Ленинское сельское поселение	0	4,7	4,7	
13.	Вахрушевское городское поселение	0	34	34	
	ВСЕГО	40742,3	41446,1	703,8	101,7

Межбюджетные трансферты целевого назначения передаваемые в поселения в 2019-2021

(в тыс. руб.)

Наименования межбюджетных трансфертов	2019 год	2020 год	2021 год
Создание и деятельность в муниципальных образованиях административных комиссий	2,3	2,3	2,3
Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	2071,5	2071,9	2071,9
Содержание дорог местного значения вне границ населенных пунктов	778,0	778,0	778,0
Субсидия на реализацию проектов поддержки местных инициатив	14912,9	0	0
Грант на реализацию проекта «Народный бюджет» Вахрушевскому городскому поселению	1500,0	0	0
Субсидия на ремонт дороги Вахрушевскому городскому поселению	805,0	0	0
ИТОГО	20069,7	2852,2	2852,2

Источники финансирования дефицита бюджета на 2019-2021 годы

(в тыс. руб.)

Источник финансирования дефицита бюджета	2019 год	2020 год	2021 год
ВСЕГО	0	0	0
из них:			
Получение кредитов	61 900	61 900	61 900
Погашение кредитов	61 900	61 900	61 900
изменение остатков средств на счетах районного бюджета	0	0	0



ДИНАМИКА ПРИВЛЕЧЕНИЯ КРЕДИТНЫХ РЕСУРСОВ



Материалы подготовлены финансовым управлением Слободского района

Контактная информация:

**Кировская обл.,
г.Слободской,
ул.Советская, д.86, тел.
8 (3362) 4-14-52**

Официальный сайт: fo29.ru

E-mail: fo29@depfin.kirov.ru

