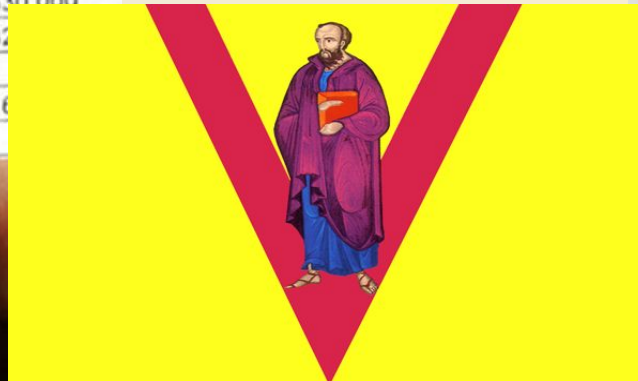




13	274,616,99		
30	815,073,273	30	1,213,553,540
30	549,630,000	30	928,095,333
11	384,741,000	30	549,630,000
	1,076,839,5	30	1,319,32
	677,850,6	30	669,16
	591,625,9		
	395,67		
	549		



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН



К решению Совета муниципального образования Павловский район от 20 декабря 2018 года № 65/391 «О бюджете муниципального образования Павловский район на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»



Уважаемые жители Павловского района!

Бюджет играет центральную роль в экономике района и решении различных проблем в его развитии. Внимательное изучение бюджета дает представление о намерениях власти, ее политике, распределении ею финансовых ресурсов. Благодаря анализу бюджета можно установить, как распределяются денежные средства, расходуются ли они по назначению. Именно поэтому пришло время для опубликования простого и доступного для каждого гражданина анализа бюджета и бюджетных процессов. И мы надеемся что данная презентация послужит обеспечению роста интереса граждан к вопросам не только фактического использования бюджетных средств, но и к процессу непосредственного формирования проекта бюджета на очередной год. Ведь только при наличии у граждан чувства собственной причастности к бюджетному процессу и возможности высказать свое мнение можно рассчитывать на то, что население будет добросовестно участвовать и в формировании бюджета, и его исполнении.



Для более полного восприятия информации вся презентация разбита на два основных блока:

1 блок: включает основные понятия о бюджете и бюджетном процессе,

2 блок: включает характеристику бюджета МО Павловский район.



Что такое бюджет?

- **БЮДЖЕТ** (от старонормандского bougette – кошель, сумка, кожаный мешок) – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.
- Бюджет - это план доходов и расходов. Каждый житель Павловского района является участником формирования этого плана, с одной стороны как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой – он получает часть расходов как потребитель общественных услуг. Граждане – и как налогоплательщики и как потребители услуг-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.



«БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН» познакомит вас с положениями основного финансового документа муниципального образования Павловский район – районного бюджета, а именно: проекта бюджета на предстоящие три года: 2019-2021 годы.

Представленная информация предназначена для широкого круга пользователей и будет интересна и полезна как студентам, педагогам, врачам, молодым семьям, так и пенсионерам и другим категориям населения, так как районный бюджет затрагивает интересы каждого жителя Павловского района. Мы постарались в доступной и понятной форме для граждан, показать основные характеристики бюджета муниципального образования Павловский район.



БЮДЖЕТ СОСТОИТ ИЗ ДВУХ ЧАСТЕЙ — ДОХОДНОЙ И РАСХОДНОЙ.

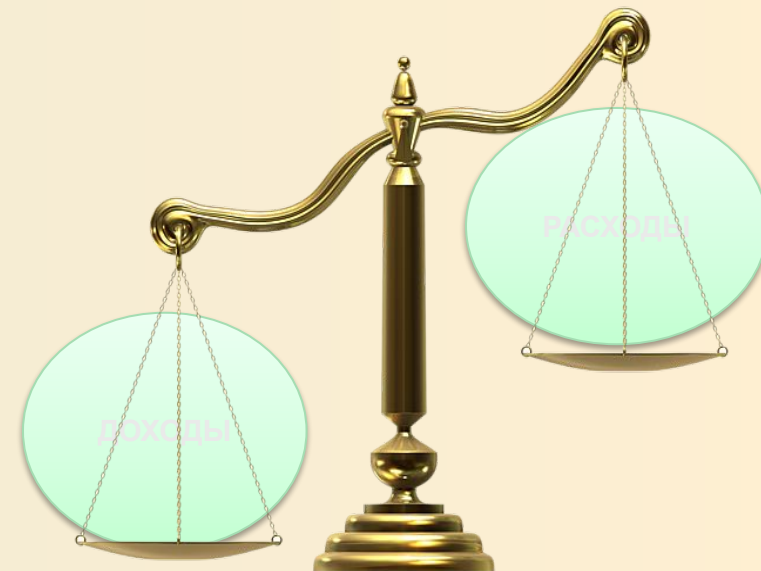
ДОХОДЫ

это поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, доходы от использования имущества, административные платежи и сборы, безвозмездные поступления)

РАСХОДЫ

это выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание муниципальных учреждений (образование, ЖКХ, культура, молодежная политика, физическая культура и спорт и другие), капитальное строительство и другие расходы)





Превышение доходов над расходами или профицит.

Профицитный бюджет складывается:

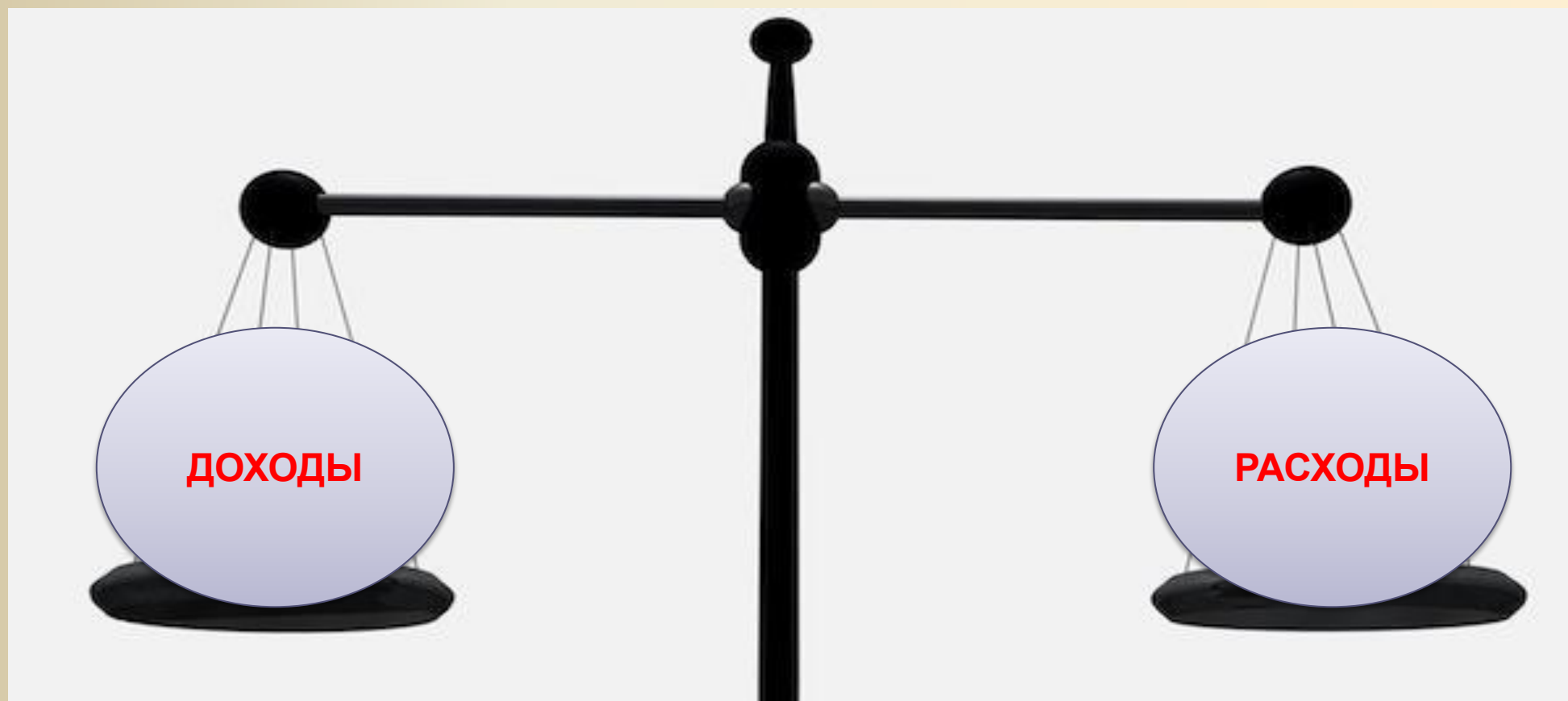
1) Когда прогнозируемые доходы фактически превышают запланированные расходы (соответственно, в данном случае следует определить куда и на какие цели данный «переизбыток» средств необходимо будет направлять: на резерв или дополнительные расходы)

2) Профицитный бюджет при дефиците средств – это бывает в случае, когда в виду выполнения договорных обязательств по кредитам, объем возвращаемых кредитов превышает объем привлекаемых в очередном году кредитов



Если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с **ДЕФИЦИТОМ**

Сбалансированность бюджета по доходам и расходам – основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет.

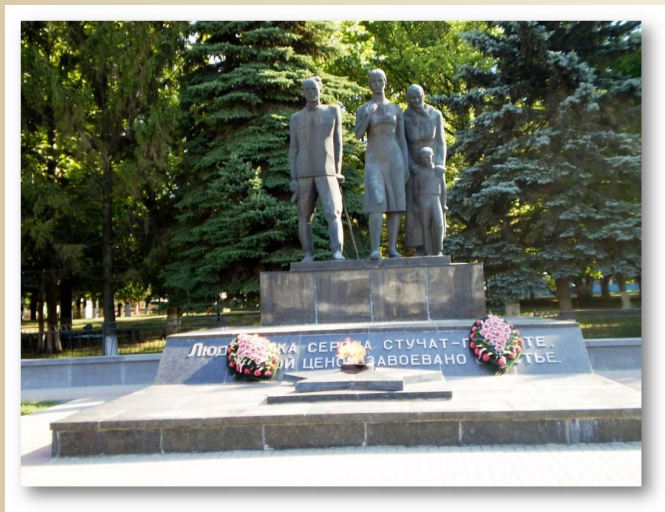


*Проект бюджета на 2019 год
и плановый период 2020 – 2021 годов
разработан в соответствии с бюджетным
и налоговым законодательством
РФ, Порядком составления
проекта бюджета МО Павловский район
на очередной финансовый год
на основе:*



*ежегодного послания
Президента РФ
Федеральному
Собранию РФ*

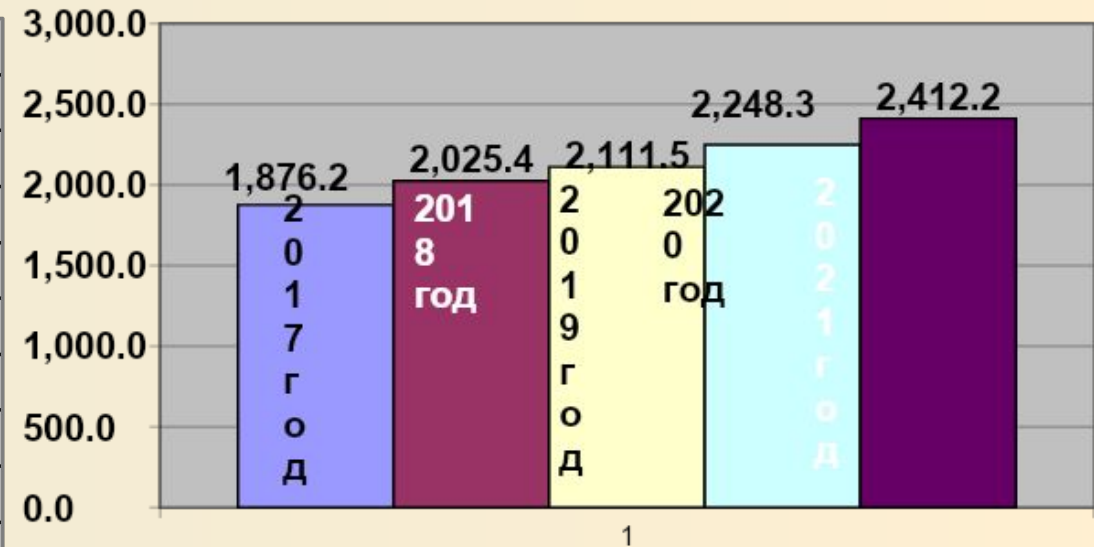
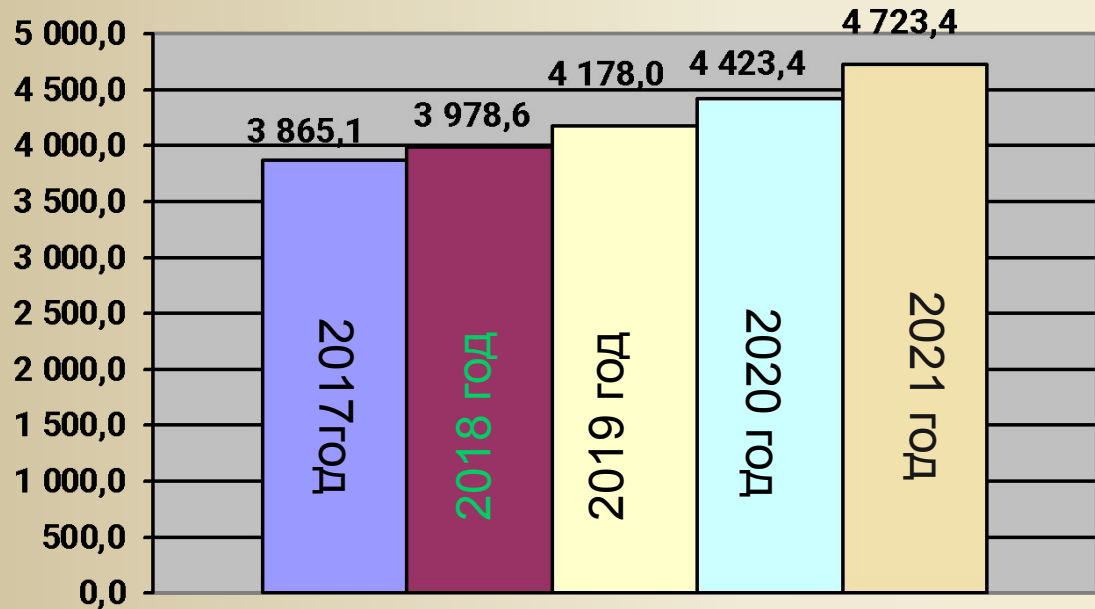
*прогноза социально-
экономического развития
МО Павловский район
на 2019 -2021 годы*



*основных направлений
бюджетной и налоговой
политики МО Павловский район
на 2019 - 2021 годы*



Основные параметры, влияющие на доходный потенциал бюджета, млн. руб.



Объем фонда оплаты труда по полному кругу организаций

Прибыль прибыльных предприятий по полному кругу



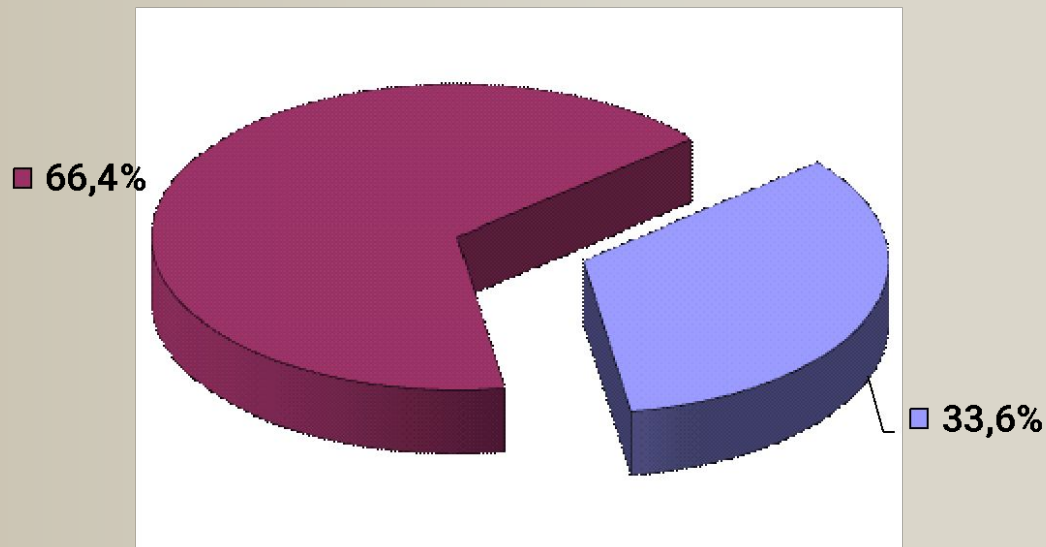
Основные показатели бюджета
МО Павловский район на 2019 год и
плановый период 2020-2021 годов, млн. руб.

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год
Доходы	1291,4	1276,6	1279,0
Расходы	1292,9	1280,7	1306,4
Дефицит(-) Профицит (+)	-1,5	-4,1	-27,4

Доходы бюджета МО Павловский район на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов

Общая сумма доходов на 2019 год
составляет 1 291,4млн. руб.

2019 год



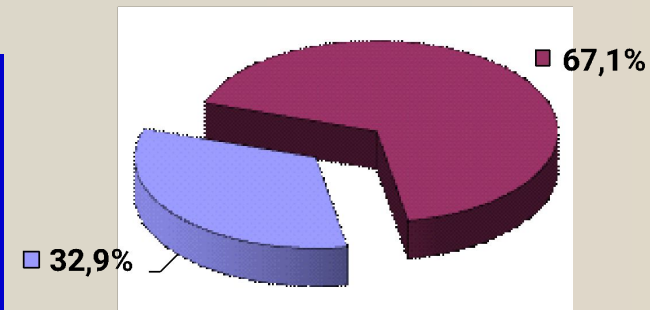
- Налоговые и неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

2020 год



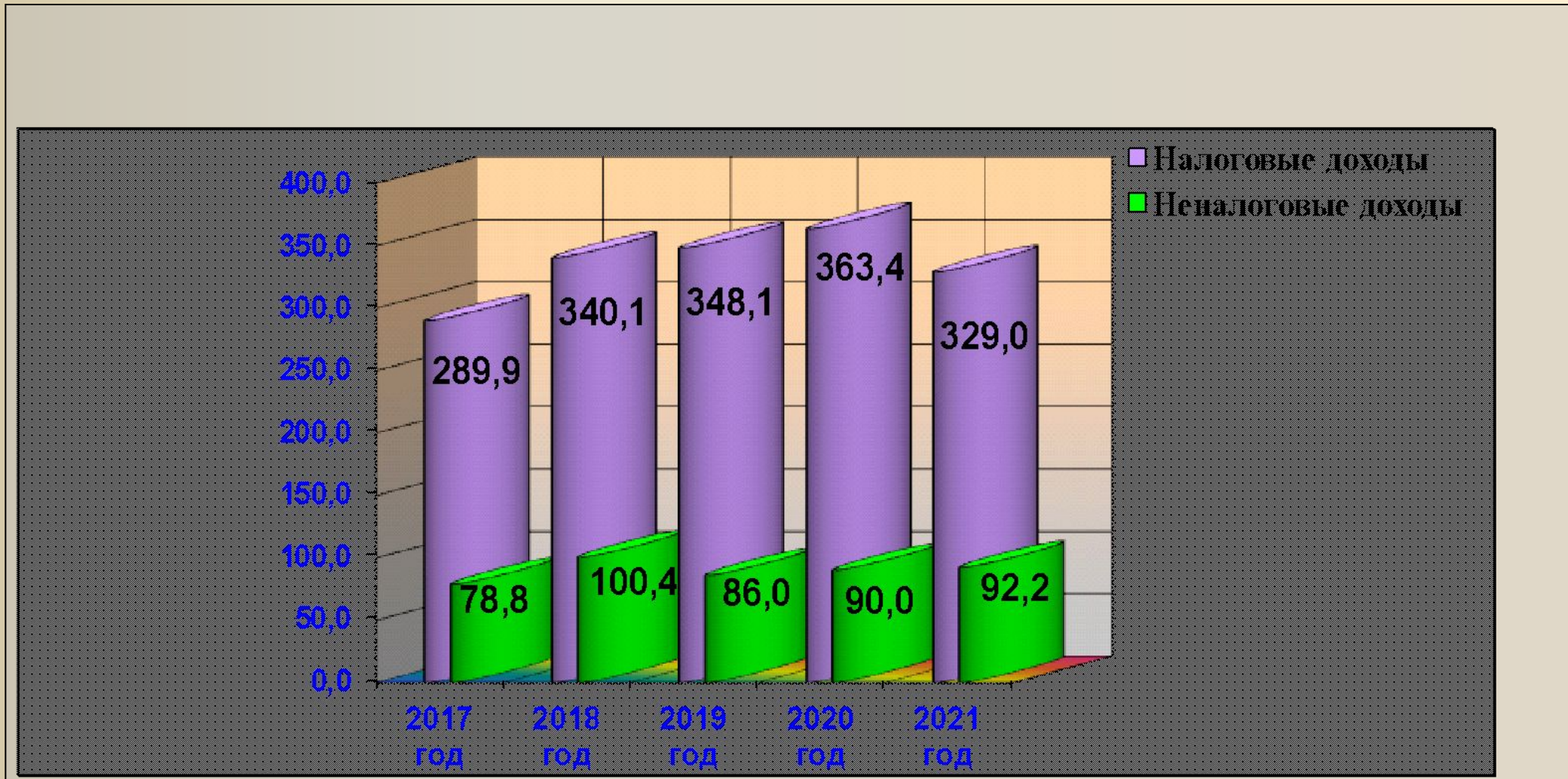
- Налоговые и неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

2021 год



- Налоговые и неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

Динамика собственных доходов бюджета МО Павловский район за 2017-2021 годы



Налоговые поступления в доходной части бюджета МО Павловский район на 2019 год

Налог на доходы физических лиц,
млн. руб.

284,6

ЕНВД, млн. руб.

23,3

УСН, млн. руб.

18,4

ЕСХН млн. руб.

12,9

Государственная пошлина,
млн. руб.

6,8

Налог на прибыль, млн. руб.

1,5

Прочие налоги, млн. руб.

0,6

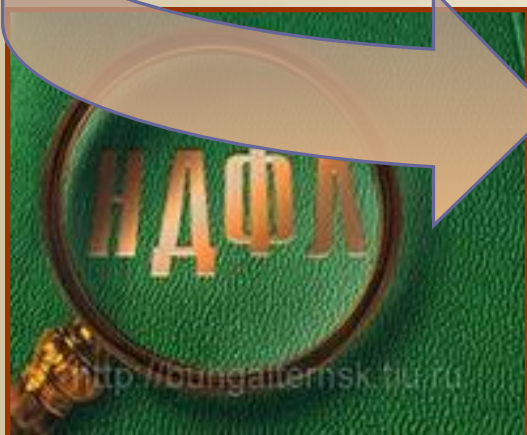
Г
О
В
И
Д
О
Х
О
Д
О
В
Н
А
2
0
1
9

Наибольший удельный вес в доходной базе бюджета из числа налоговых доходов занимает НДСЛ – 81,8%

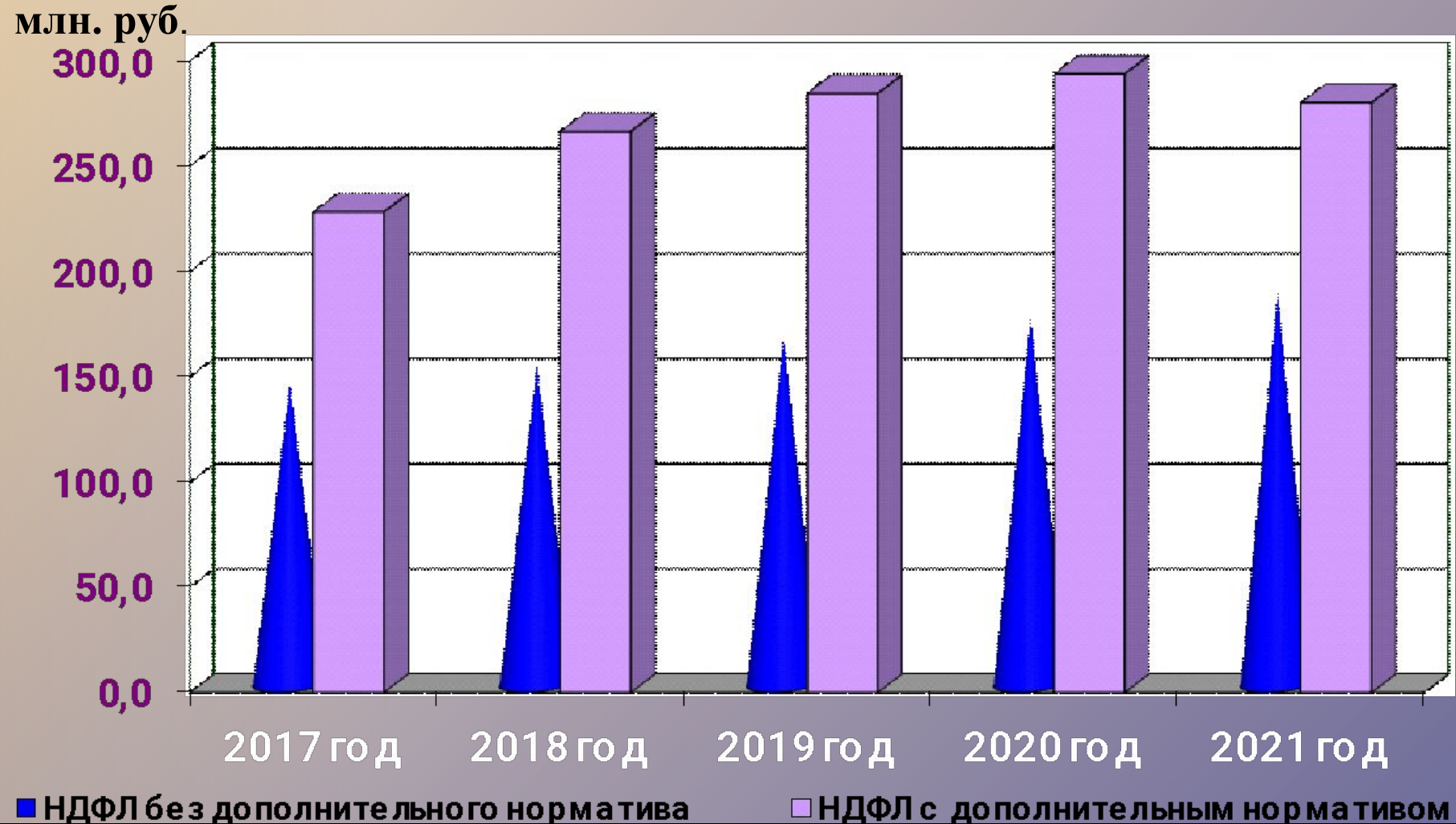


В основу расчета поступлений приемы данные налогового органа о динамике налоговой базы по НДСЛ, в том числе фонда оплаты труда, с учетом уменьшения дополнительного норматива отчисления в бюджет муниципального района от НДСЛ в 2019 году, по отношению к 2018 г. на 0,7% , с 18,92% до 18,22%

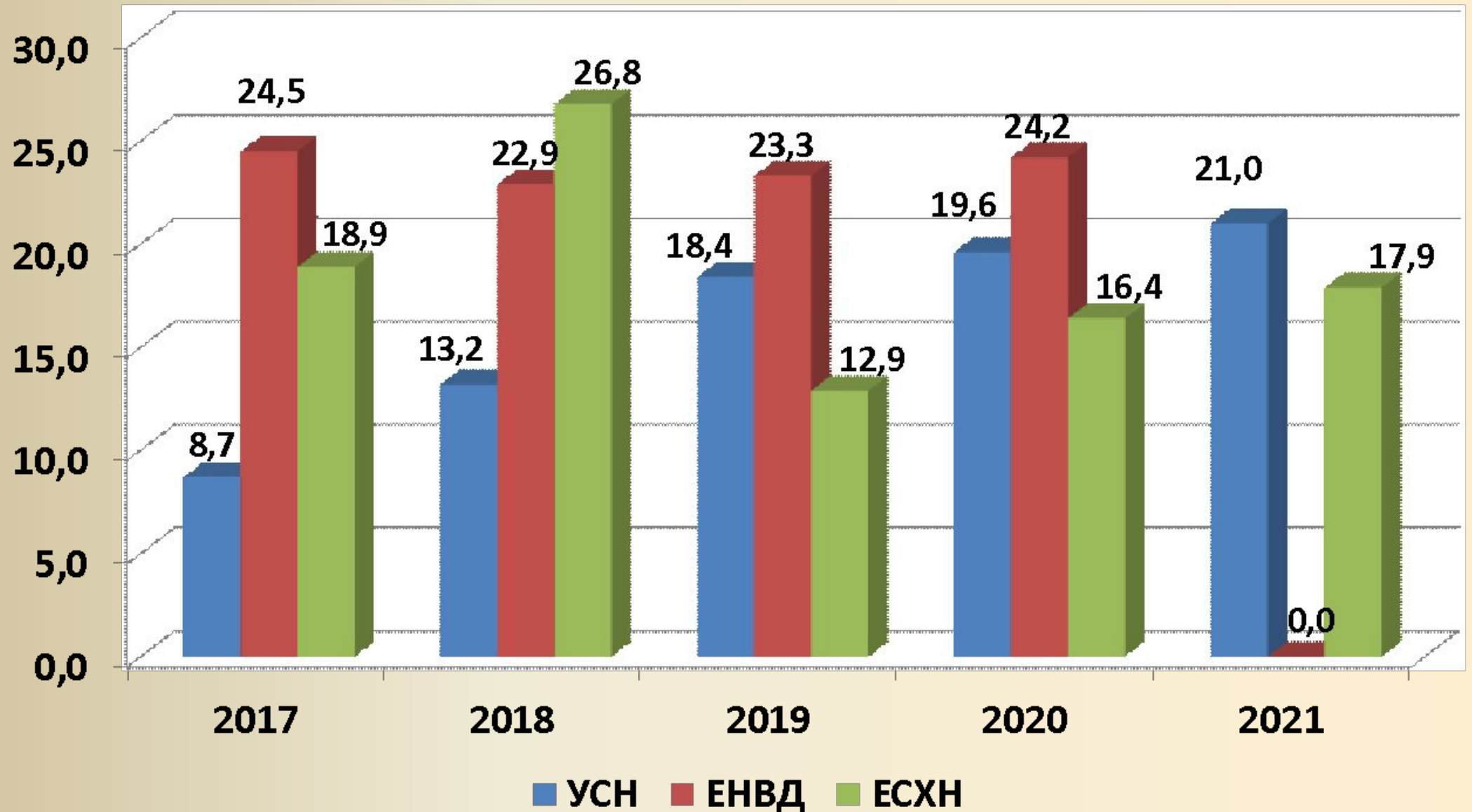
*Темп роста в контингенте прогнозируется в 2018 году
108,5%, это обусловлено ростом фонда оплаты труда у крупных налогоплательщиков*



Динамика поступлений налога на доходы физических лиц за 2017-2021 годы



Динамика поступлений налогов на совокупный доход за 2017-2021 годы



В 2019 году и плановом периоде 2020 – 2021 годов в бюджет муниципального образования Павловский район будут зачисляться доходы от акцизов на нефтепродукты, производимые на территории Российской Федерации по нормативу 0,033.

млн. руб.

Доходы от акцизов на нефтепродукты, тыс. руб.	2019 год	2020 год	2021 год
	0,49	0,49	0,50

Полученные доходы от акцизов на нефтепродукты согласно бюджетного законодательства направляются на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования



Неналоговые поступления в доходной базе бюджета МО Павловский район



2021 год

92,2
млн. руб.

2020 год

90,0
млн. руб.

2019 год

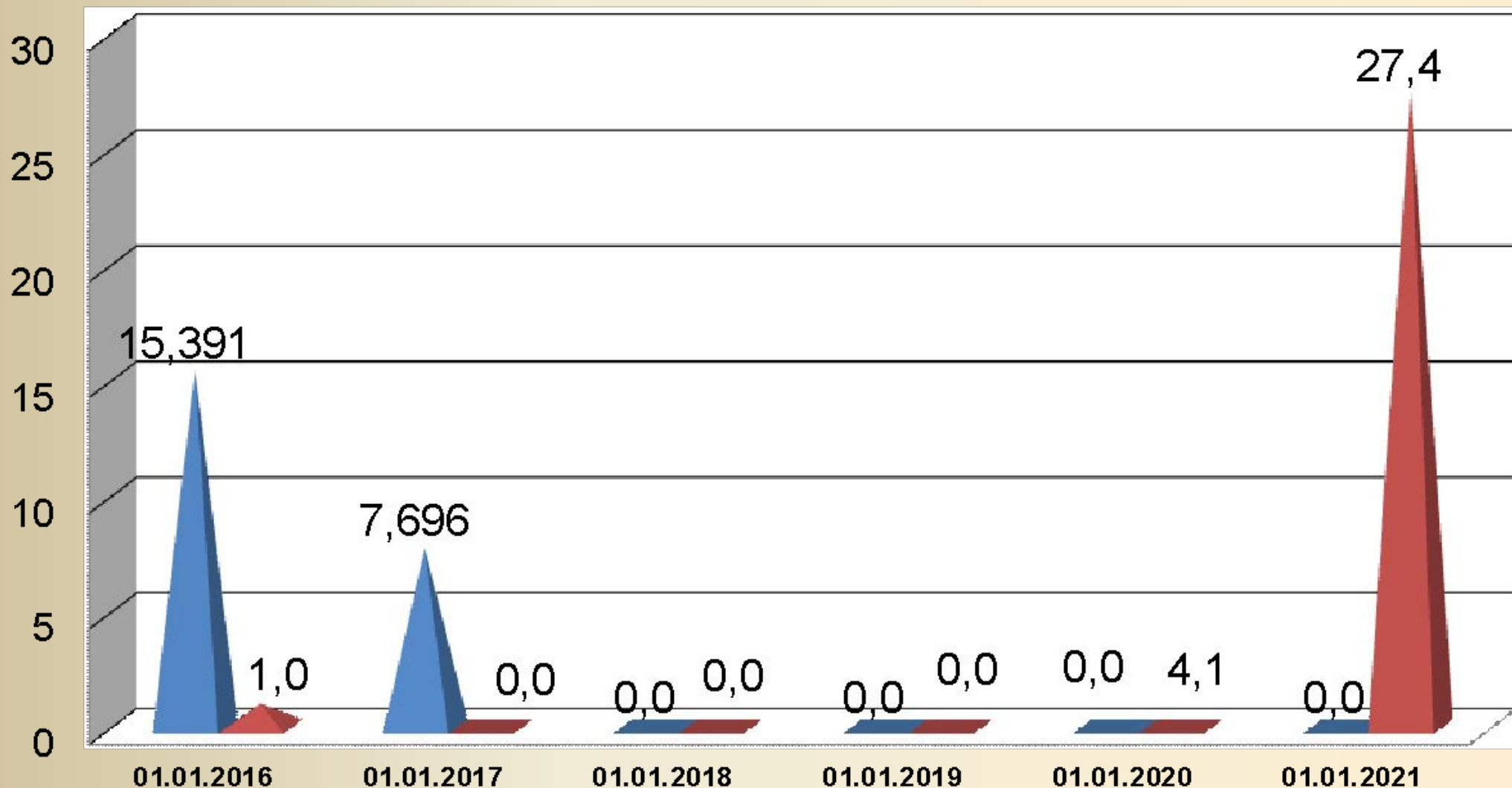
86,0
млн. руб.

Являясь главными администраторами доходов бюджета МО Павловский район, управление муниципальным имуществом администрация МО Павловский район, обеспечит в 2019 году его наполнение неналоговыми доходами в сумме 53,5 млн. руб., управление образованием администрации муниципального образования в сумме 24,0 млн. руб., а прочие администраторы доходов бюджета МО Павловский район в сумме 8,5 млн. руб.

***Неналоговые поступления в доходной базе бюджета
МО Павловский район в 2019 году – 86,0млн. руб.***

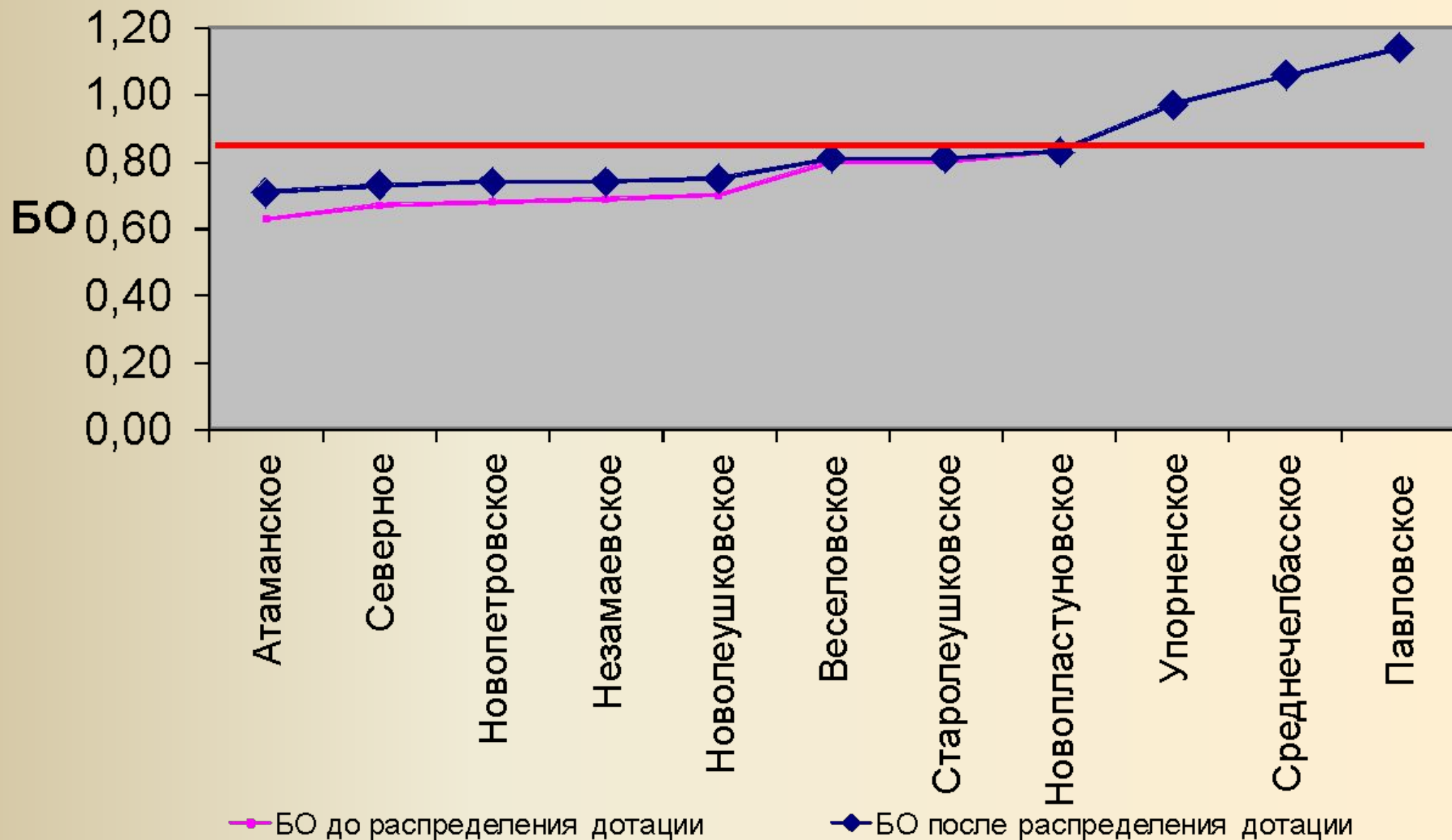
Администратор	Наименование доходного источника	Сумма, млн. руб.
Управление муниципальным имуществом АМО Павловский район	Арендная плата за землю	51,8
	Доходы от сдачи в аренду имущества	1,1
	Прочие	0,6
Управление образованием АМО Павловский район	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	24,0
Прочие администраторы	Штрафы	6,1
	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1,4
	Прочие	1,0

Динамика объема муниципального долга за период 2015-2021 годов

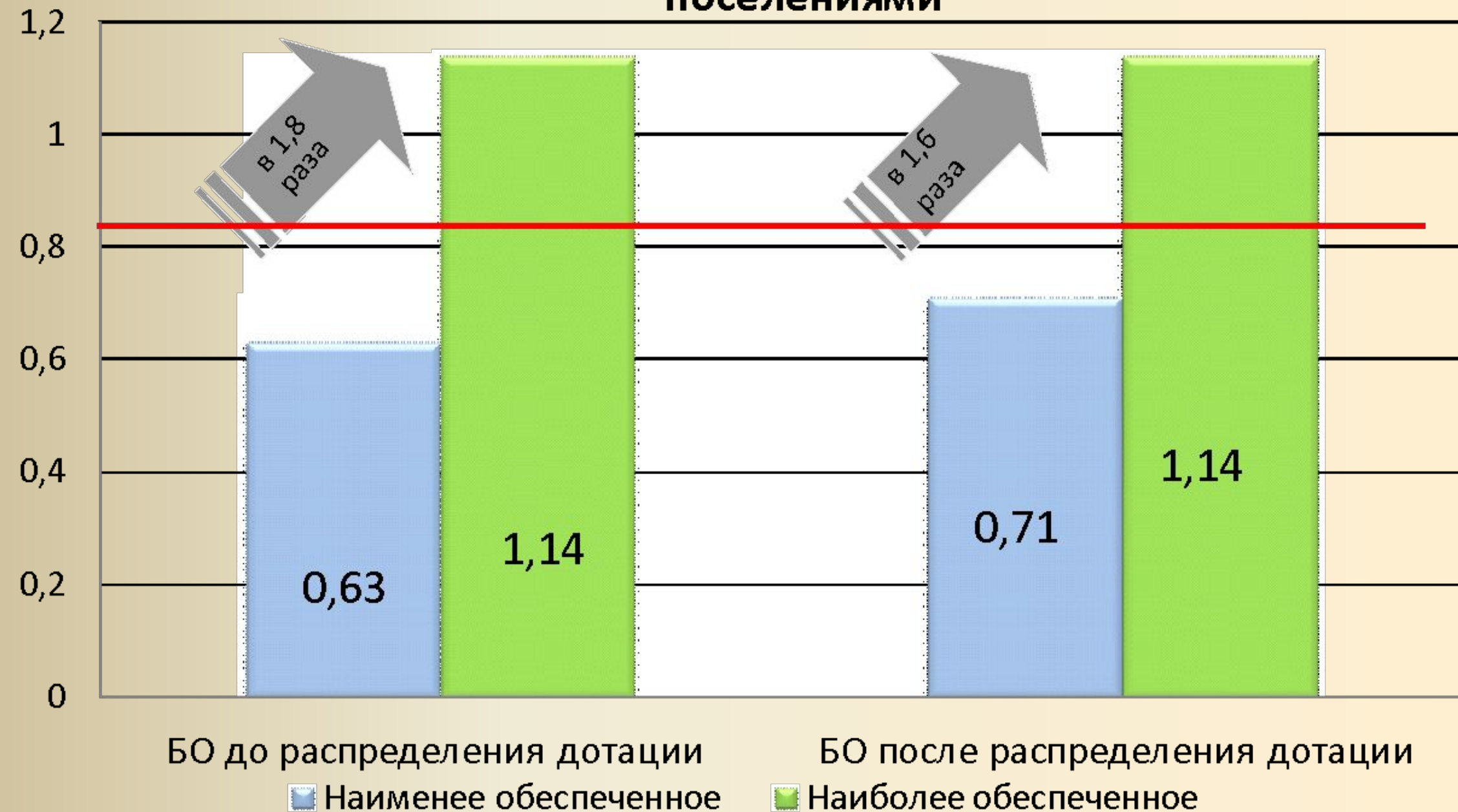


- Кредиты, привлеченные в кредитных организациях
- Бюджетные кредиты

Анализ уровня бюджетной обеспеченности (БО) сельских поселений на 2019 год

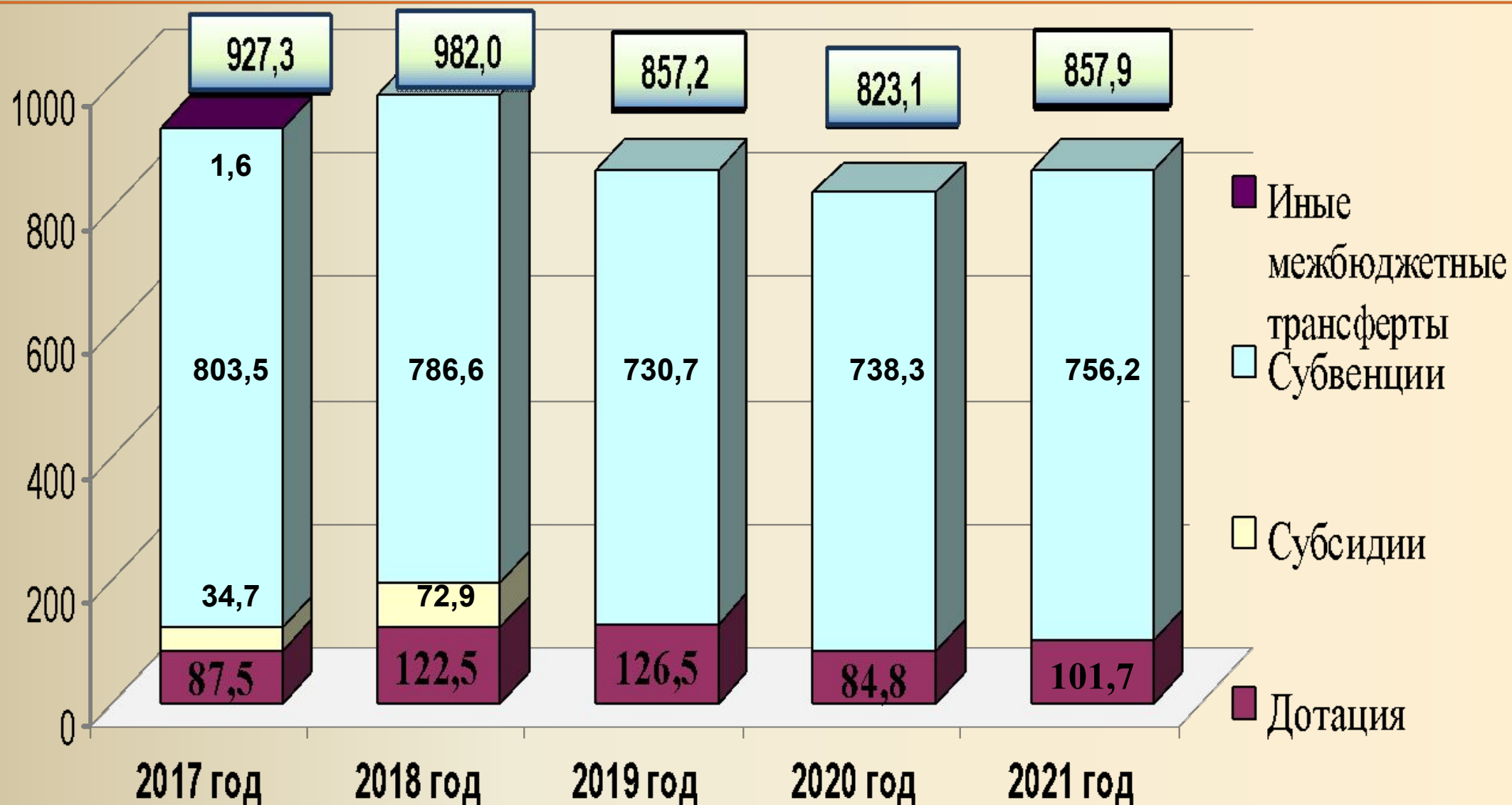


Разница в уровне обеспеченности на 2019 год между наиболее и наименее обеспеченными сельскими поселениями



Объем безвозмездных поступлений в 2017-2021 годах

млн. рублей



Распределение бюджетных ассигнований по разделам классификации расходов бюджетов

млн. руб.

Раздел	Наименование раздела	2017	2018	2019	2020	2021
	РАСХОДЫ всего	1308,4	1443,0	1292,9	1280,7	1306,5
в том числе:						
01	Общегосударственные вопросы	116,4	106,2	107,9	104,7	103,0
02	Национальная оборона	0	0	0,1	0	0
03	Нац. безопасность и правоохр. деятельность	11,7	12,9	13,9	13,5	13,5
04	Национальная экономика	16,8	18,9	14,9	13,6	13,6
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	23,8	8,0	7,7	6,8	6,8
07	Образование	825,1	910,9	884,1	864,8	863,7
08	Культура, кинематография	20,3	22,5	19,4	19,1	19,1
09	Здравоохранение	86,8	101,7	0,5	0	10,8
10	Социальная политика	159,8	221,6	208,6	209,1	215,7
11	Физическая культура и спорт	40,4	31,7	29,4	29,4	27,0
12	Средства массовой информации	1,0	0,8	0,6	0	0
13	Обслуживание муниципального долга	0,1	0	0	0,3	2,7
14	Дотации на выравн. уровня бюдж. обесп. с/п	6,2	7,8	5,8	5,8	3,0
15	Условно утвержденные расходы	0	0	0	13,6	27,6

Распределение бюджетных ассигнований по разделам классификации расходов бюджетов на 2019 год - 1292,9 млн. руб.



Социально-культурная сфера

в 2017 году –
1132,4 млн.руб.

в 2018 году –
1288,5 млн.руб.

в 2019 году
– 1142,0
млн.руб.

в 2020 году –
1122,4 млн.руб.

в 2021 году –
1136,3 млн.руб.

68,4
%

Образование

1,5%

Культура, кинематография

0,03%

Здравоохранение

16,1
%

Социальная политика

2,3%

Физическая, культура и спорт

Расходная часть бюджета муниципального образования Павловский район в 2019 году сформирована и представлена в программном формате на основе 19 муниципальных программ



В 2017 году – 1176,3 млн. руб. – реализация МП; 132,1 млн. руб. - непрограммные расходы.

В 2018 году – 1317,1 млн.руб. – реализация МП; 125,9 млн. руб. – непрограммные расходы.

**1139,5
млн. руб.**

Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании Павловский район»

млн. руб.

<i>Наименование подпрограммы</i>	<i>Факт 2017</i>	<i>План</i>			
		<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>
<i>Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования</i>	<i>721,0</i>	<i>801,1</i>	<i>774,1</i>	<i>761,1</i>	<i>759,9</i>
<i>Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия в области образования</i>	<i>52,0</i>	<i>54,6</i>	<i>58,3</i>	<i>58,1</i>	<i>58,4</i>
<i>Отдельные мероприятия по управлению реализацией программы</i>	<i>5,5</i>	<i>5,9</i>	<i>5,9</i>	<i>5,9</i>	<i>5,9</i>

Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании Павловский район»

На 2019 год запланировано средств **838,3 млн. руб.**, в том числе по основным направлениям:



*1. Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования, всего **774,1** млн. руб., в том числе:*

- дошкольное образование – **297,6** млн. руб.;
- общее образование(СОШ) – **418,8** млн. руб.;
- дополнительное образование – **57,7** млн. руб.



*2. Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия в области образования, всего **58,3** млн.руб., в том числе:*

- компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми – **8,2** млн.руб.;
- компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения – **7,7** млн.руб.;
- льготное питание учащихся из многодетных семей – **2,0** млн.руб.;
- содержание учебно-методического кабинета, ЦБ, группы хоз. обслуживания – **35,0** млн.руб.;
- обеспеч. гос. гарантий реализ. прав на получение общедоступ. и бесплат. образования - **4,8** млн.р.
- реализация прочих мероприятий МП «Развитие образования» – **0,6** млн.руб.

*3. Отдельные мероприятия по управлению реализацией программы (содержание органов управления в области образования) – **5,9** млн.руб.*

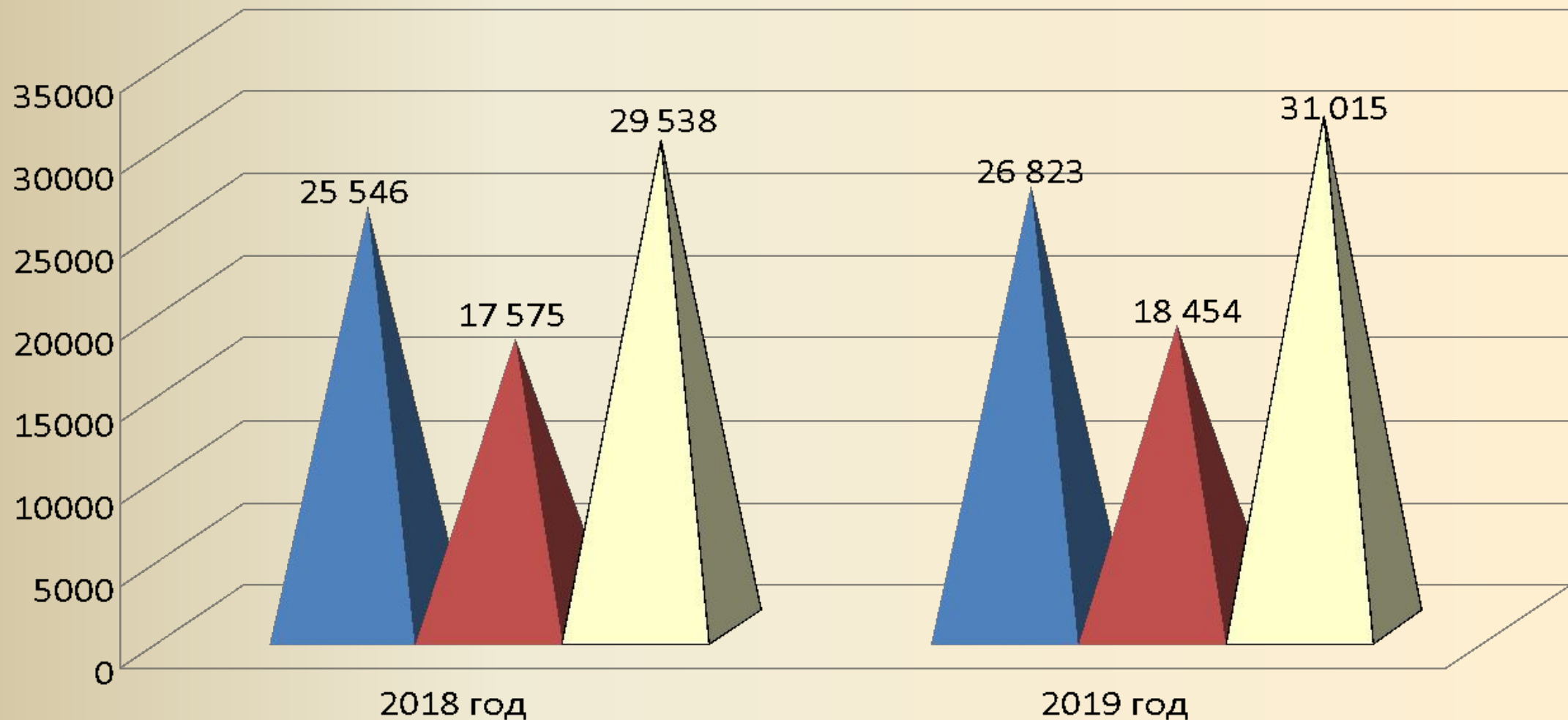


Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании Павловский район»

млн. руб.

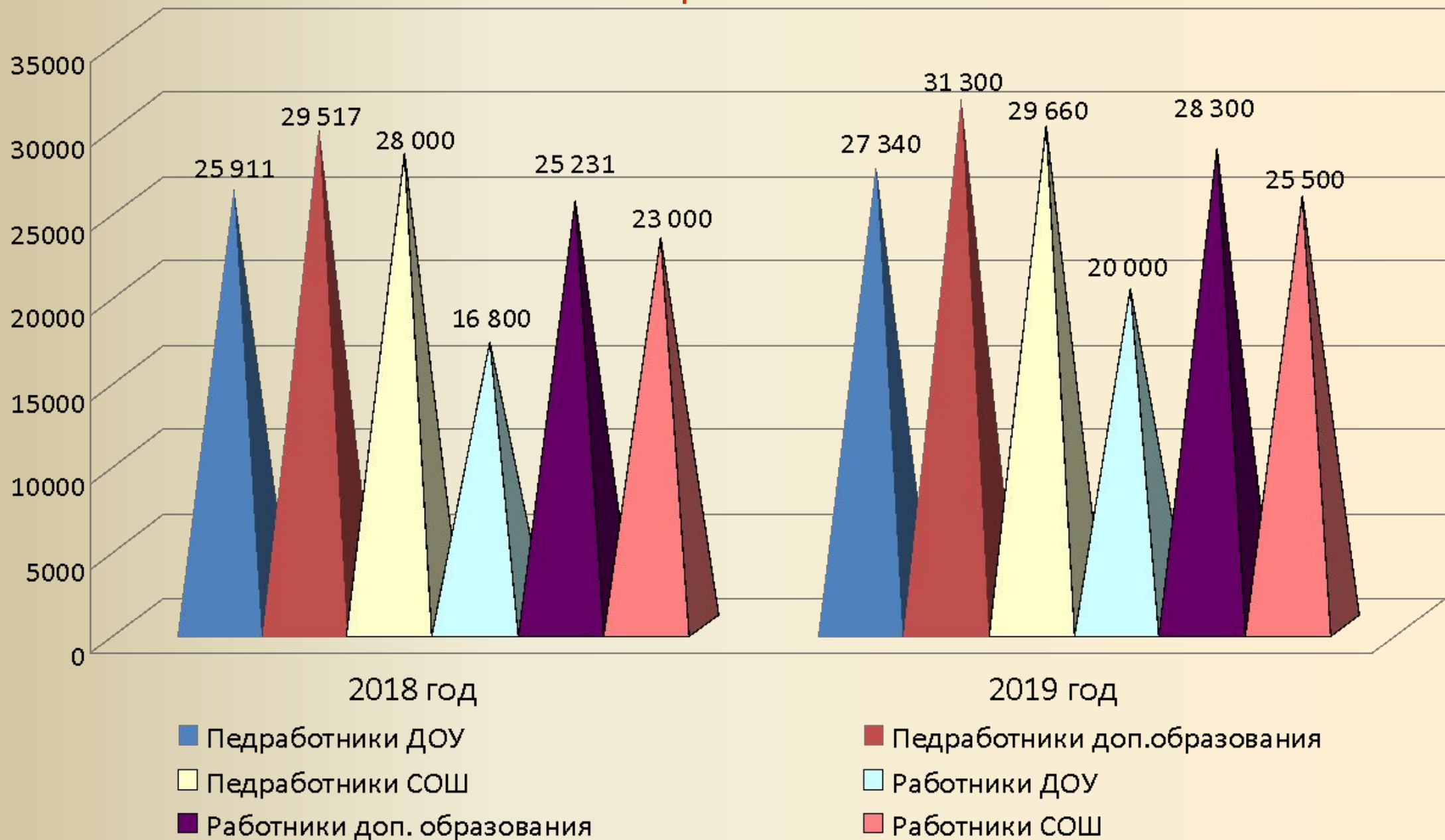
Наименование подпрограммы	Факт 2017	План			
		2018	2019	2020	2021
Совершенствование деятельности муниципальных учреждений	53,7	59,9	58,4	58,2	58,2
Подготовка, организация, проведение и оформление официальных культурно-массовых мероприятий	4,0	2,7	0,3	0,0	0,0
Отдельные мероприятия по управлению реализацией программы	1,4	1,4	1,5	1,5	1,5

Средняя заработная плата по категориям работников к уровню 2018 года Культура



- Педагоги дополнительного образования (музыкальные школы)
- Прочий персонал (музыкальные школы)
- Работники методического центра и библиотеки

Средняя заработная плата по категориям работников к уровню 2018 года Образование



Муниципальная программа «Молодежь района в муниципальном образовании Павловский район»

На реализацию программы в 2019 году предусмотрены расходы в сумме **8,4 млн. рублей**; в 2020-2021 годах – **6,9 млн. руб.**

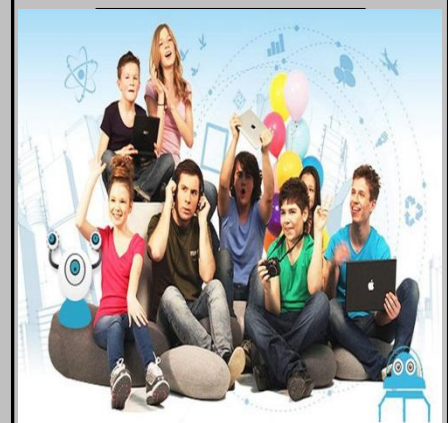
Содержание отдела молодежи АМО Павловский район – 0,9 млн. руб.

в 2017 году – 6,1 млн.руб.

в 2018 году – 6,9 млн.руб.

Содержание МКУ «Молодежный центр «Параллель» – 5,9 млн. руб.

Реализация прочих мероприятий муниципальной программы – 1,6 млн. руб.



Муниципальная программа «Развитие массовой физической культуры и спорта в Павловском районе»

млн. руб.

Наименование мероприятий	Факт 2017	План			
		2018	2019	2020	2021
Осуществление деятельности учреждений спортивной направленности, развитие физической культуры и спорта	39,3	30,0	27,9	27,9	25,5
Обеспечение деятельности отдела по вопросам физической культуры и спорта администрации муниципального образования Павловский район	1,4	1,5	1,5	1,5	1,5

Муниципальная программа «Развитие массовой физической культуры и спорта в Павловском районе»

На реализацию программы в 2019 году предусмотрены расходы в сумме **29,4 млн. руб.**; в 2020 г. – **29,4 млн. руб.**; в 2021 г. – **27,0 млн. руб.**

Обеспечение деятельности отдела по вопросам физической культуры и спорта – **1,5 млн.руб.**

Выполнение муниципального задания СШ «Виктория» – **25,3 млн.руб.**

Прочие мероприятия МП – **2,6 млн. руб.**, в т.ч.:

- социальная поддержка отдельных категорий работников физкультурно-спортивных организаций – **0,1 млн. руб.**;
- проведение официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий – **2,5 млн. руб.**

Муниципальная программа «Дети Кубани»

На реализацию данной программы предусмотрено в 2019 году – **37,1** млн. руб.; в 2020 г. – **34,0** млн. руб.; в 2021 г. – **33,8** млн. руб.

в 2017 году – 22,7 млн.руб.

в 2018 году – 29,6 млн.руб.

Создание специализированного жилищного фонда для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из их числа – 32,4 млн. руб. (2020-2021г. – 33,7 млн. рублей)

Обеспечение отдыха, оздоровления детей, профилактика безнадзорности и беспризорности – 4,7 млн. руб. (2020г. – 0,3 млн. руб.; 2021 г. – 0,1 млн. руб.)



**Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан
в муниципальном образовании Павловский район»**

2018 год

**184,5
млн. рублей**

2019 год

**164,2
млн. рублей**

2020 год

**167,2
млн. рублей**

2021

ГОД

**173,9
млн. рублей**

**ПОДПРОГРАММЫ И ИХ
МЕРОПРИЯТИЯ:**

**«Совершенствование
социальной поддержки
семьи и детей»**

**«Развитие мер
социальной поддержки
отдельных категорий
граждан»**

**Ежемесячные денежные выплаты
на содержание детей-сирот и детей,
оставшихся без попечения родителей,
находящихся под опекой (попечительством),
включая предварительную опеку
(попечительство), переданных
на воспитание в приемную семью
– 66,3 млн.руб.**

**Доплаты к пенсиям
муниципальных служащих
– 3,4 млн. руб.**

**Ежемесячное вознаграждение, причитающееся приемным
родителям за оказание услуг по воспитанию приемных
детей – 93,6 млн.руб.;**

**Содержание детей, нуждающихся в особой
заботе государства, переданных на патронатное
воспитание – 0,4 млн. руб.;**

**Ежемесячное вознаграждение, причитающееся патронатным
воспитателям за оказание услуг по осуществлению
патронатного воспитания и постинтернатного
сопровождения – 0,5 млн. руб.**

Программы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности, национальной экономики, ЖКХ, а также других общегосударственных вопросов

**МП «Укрепление МТБ муниципального жилищного фонда»
– 0,4 млн.руб.**

**МП «Дорожная деятельность на территории муниципального образования Павловский район»
– 0,5 млн.руб.**

**МП «Поддержка и развитие объектов ЖКХ и благоустройство муниципального образования Павловский район» – 0,6 млн. руб., в том числе:
- Мероприятия в области коммунального хозяйства
– 0,6 млн. руб.**

**МП «Экономическое развитие и инновационная экономика»
– 1,1 млн.руб.**

**МП «Обеспечение безопасности населения на территории МО Павловский район»
– 0,3 млн.руб.**

МП «Снижение рисков возникновения чрезвычайных ситуаций и минимизации их последствий на территории муниципального образования Павловский район» – 13,5 млн.руб.



Прочие программные направления развития муниципального образования Павловский район в 2019 году:

МП «Управление муниципальным имуществом в муниципальном образовании Павловский район» – 0,5 млн.руб.

МП «Информационное освещение деятельности органов местного самоуправления» – 0,6 млн.руб.

МП «Информатизация АМО Павловский район» – 3,0 млн.руб.

МП «Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций» – 0,5 млн.руб.

МП «Обеспечение жильем молодых семей муниципального образования Павловский район» – 3,4 млн.руб.

МП «Программно-информационное сопровождение бюджетного процесса» – 1,7 млн.руб.



Сельское хозяйство и рыболовство

Расходы на 2019 год составят 7,7 млн. руб.

Мероприятия по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, отлову и содержанию безнадзорных животных, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части регулирования численности безнадзорных животных на территории муниципальных образований Краснодарского края (в 2020 – 2021 годах – 0,1 млн. рублей)

0,1
млн
руб.

Мероприятия по поддержке сельскохозяйственного производства в Краснодарском крае в части предоставления субсидий гражданам, ведущим личное подсобное хозяйство, крестьянским (фермерским) хозяйствам, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим деятельность в области сельскохозяйственного производства (в 2020 – 2021 г. – 5,7 млн. руб.)

,
7
млн

МП «Организация трудового соревнования на уборке урожая зерновых колосовых и зернобобовых культур и подведение итогов уборки в Павловском районе»

0,3
млн.р.

Обеспечение деятельности МБУ ИКЦ «Павловский» (в 2020 – 2021 г. – 1,6 млн. руб.)

1,6
млн.р.

Прочие непрограммные расходы бюджета на 2019 год составят 121,5 млн. рублей

**Обеспечение
деятельности
высшего органа
исполнительной власти
МО Павловский район
– 1,5 млн. руб.**

**Управление
муниципальными
финансами – 15,9 млн. руб.,
в том числе:
- Обеспечение деятельности
финансового органа
– 10,1 млн. руб.;
- Дотация поселениям –
5,8 млн. руб.**

**Предупреждение и
ликвидация ЧС и
стихийных
бедствий
природного
и техногенного
характера и их
последствий
– 0,1 млн. руб.**

**Обеспечение
деятельности
АМО Павловский район
– 67,6 млн.руб.**

**Мероприятия по
обеспечению
мобилизационной
готовности экономики
– 0,1 млн. руб.**

**Обеспечение
деятельности
Контрольно-счетной
палаты – 3,3 млн. руб.**

**Обеспечение
деятельности
ЦБ АМО и МКУ «ХЭУ»
– 32,5 млн.руб.**

**Строительство и
реконструкция объектов
здравоохранения
– 0,5 млн. руб.**



Спасибо за внимание!