



**«Об основных направлениях бюджетной и
налоговой политики на 2019 год и на
плановый период 2020 и 2021 годов.
О принципах бюджетного планирования,
основных характеристиках бюджета Осинского
муниципального района на 2019 год и на
плановый период 2020 и 2021 годов»**

Докладчик:

Кузнецова Лариса Павловна

начальник финансово-аналитического управления



Основные направления налоговой политики

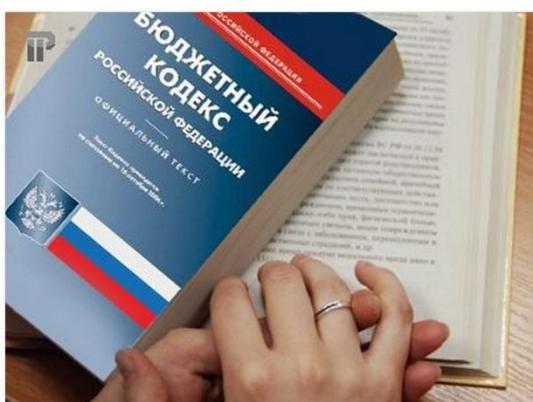
Задача – мобилизация всех возможных доходов

Развитие налогового потенциала
Осинского
муниципального
района

Повышение эффективности
системы налоговых льгот и
пониженных ставок по местным
налогам за счет регулярного
проведения комплексной оценки
эффективности льгот

Реализация комплекса
мер и осуществление
постоянного мониторинга
обеспечения
своевременного и
полного поступления в
бюджет района налогов,
сборов и иных
обязательных платежей

Повышение качества
администрирования
доходов
районного бюджета

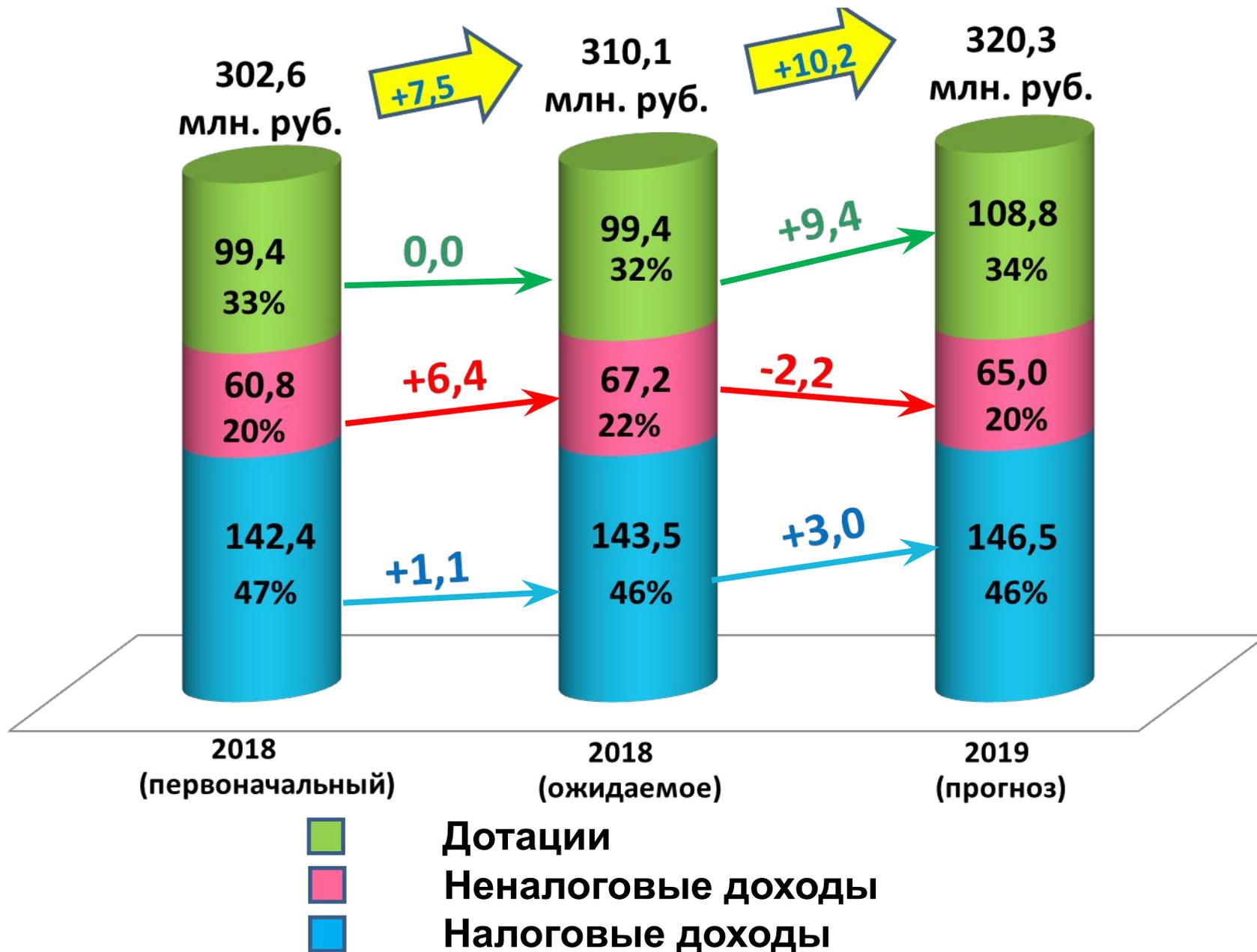


Особенности формирования доходов бюджета на 2019-2021 годы

Учитывались изменения федерального и краевого бюджетного законодательства с 1 января 2019 года :

- учтены изменения ставок акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации;
- изменения дифференцированного норматива отчислений в бюджет Осинского муниципального района от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, с 0,0564% до 0,0554%;
- учтена норма налогового законодательства об отмене с 2021 года единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности.

Изменение доходного потенциала, млн. руб.



Динамика налоговых доходов

(тыс. руб.)



Наименование	2018 г. (ожидаемое исполнение)	2019 г. (проект бюджета)	Отклонение к первоначальному бюджету
НДФЛ	101 338,2	102 047,5	+709,3
Акцизы на нефтепродукты	3 422,1	4 472,9	+1 050,8
Налог на совокупный доход	17 750,9	17 944,1	+193,2
Налог на имущество	17 464,5	18 163,1	+698,6
Госпошлина	3 530,4	3 907,6	+377,2
Итого	143 506,1	146 535,2	+3 029,1



Динамика неналоговых доходов

(тыс. руб.)

Наименование	2018г. (ожидаемое исполнение)	2019г. (проект бюджета)	Отклонение
			к первоначальному бюджету
Доходы от использования имущества	58 352,4	59 098,7	+ 746,3
Платежи при пользовании природными ресурсами	351,7	351,7	0,0
Доходы от компенсации затрат бюджетов	682,7	138,6	- 544,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	3 140,0	2 034,0	-1 106,0
Штрафы	2 995,4	3 326,2	+330,8
Прочие неналоговые доходы	1 722,0	0,0	-1 722,0
Итого	67 244,2	64 949,2	-2295,0

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА



Основные подходы к формированию расходов бюджета Осинского муниципального района на 2019-2021 годы



приоритет - действующие расходные обязательства



учтены изменения в части финансового обеспечения муниципального задания по услугам и работам, в связи с уточнением ГРБС наименования услуги (работы), норматива затрат и натуральных показателей муниципального задания



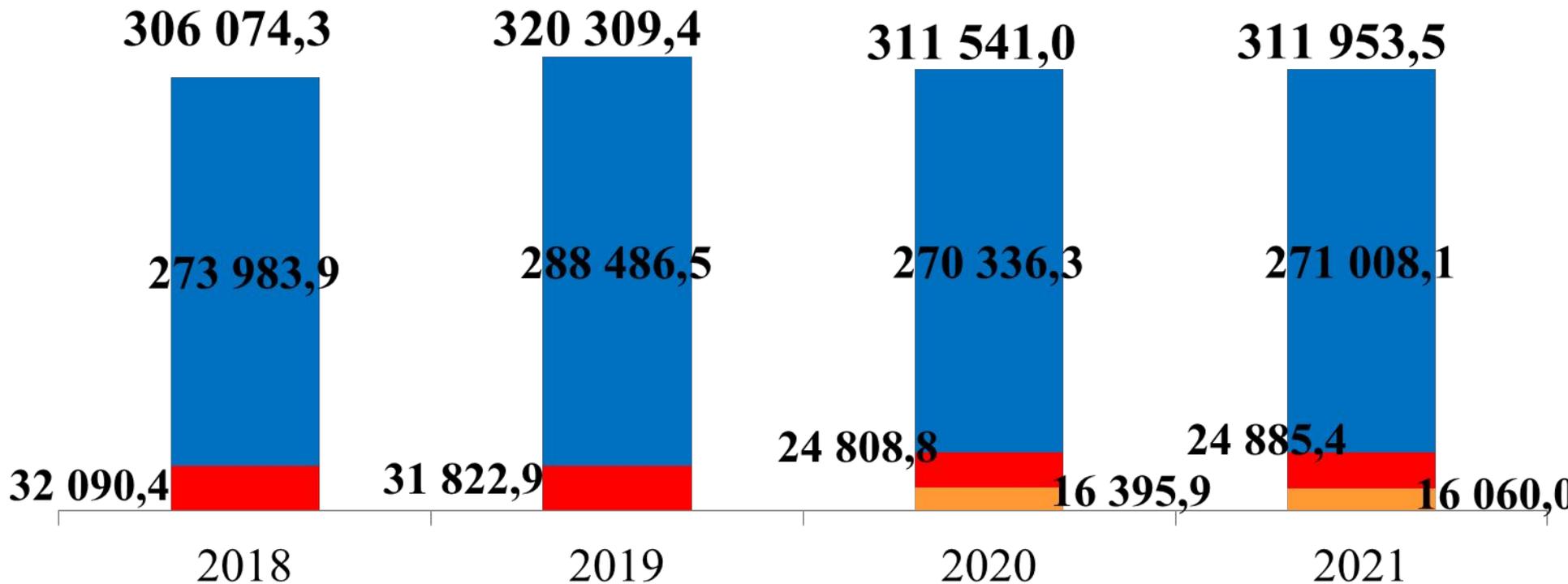
индексация расходов на оплату коммунальных услуг



предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение бесперебойного функционирования коммунальной инфраструктуры района

Расходы бюджета

Осинского муниципального района (тыс. рублей)



■ Текущие расходы

■ Бюджет развития

■ Условно-утверждённые расходы



Основные направления бюджетной политики

1

**сохранение социальной направленности
бюджета**

2

**обеспечение сбалансированности бюджетов
поселений**

3

**повышение качества дорожной
инфраструктуры, актуализация**

4

**градостроительной документации
обеспечение бесперебойного функционирования
коммунальной инфраструктуры района**

5

**поддержание устойчивости бюджета Осинского
муниципального района на всем периоде
планирования**

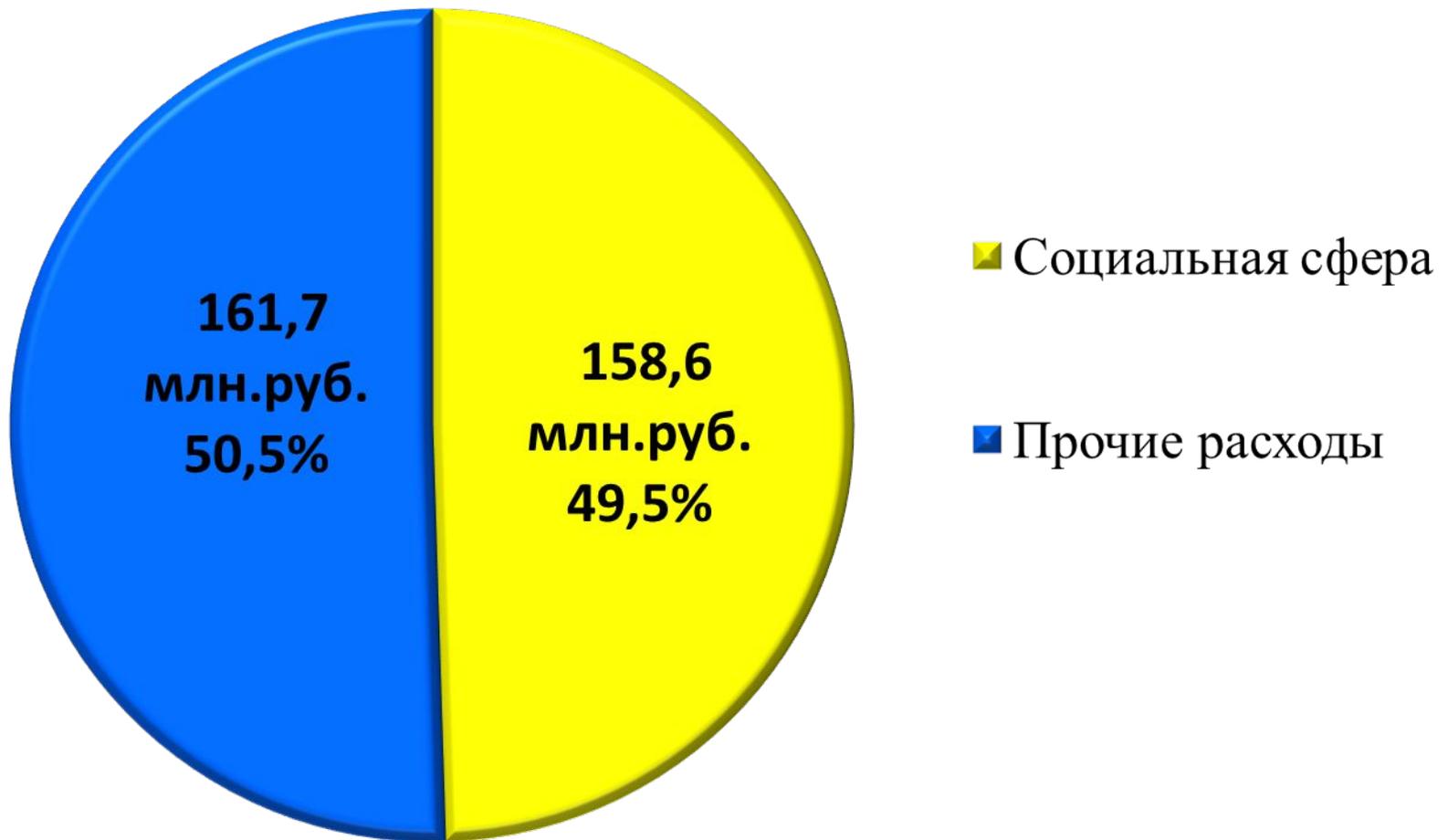
6

**повышение открытости и прозрачности
бюджетного процесса**



Сохранение социальной направленности бюджета

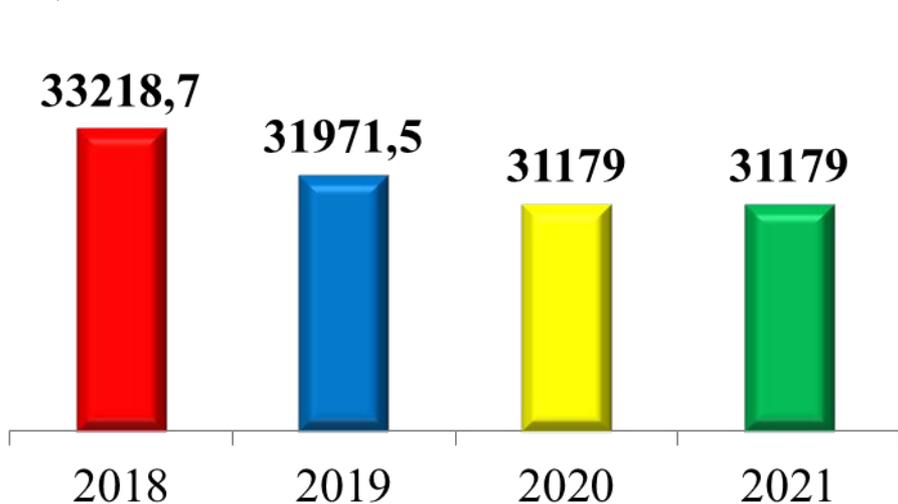
Расходы бюджета на 2019 год 320,3 млн. руб.



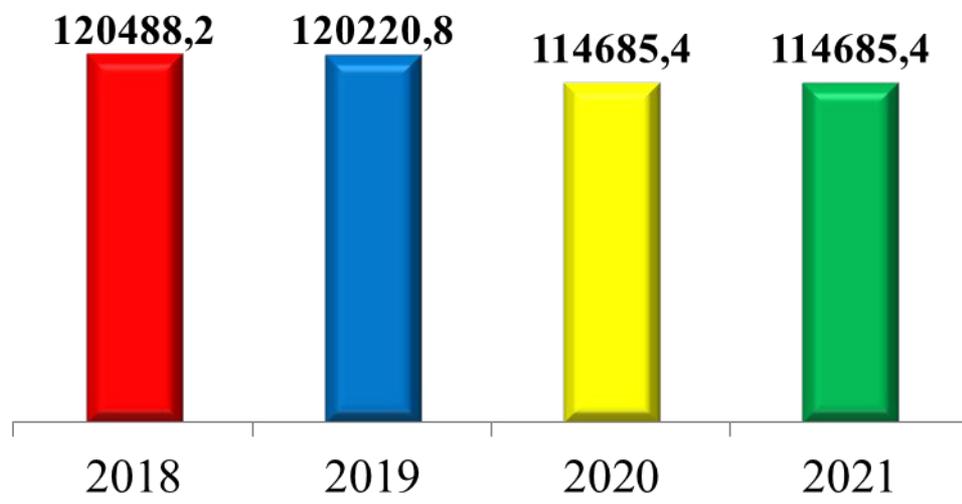


Сохранение социальной направленности бюджета

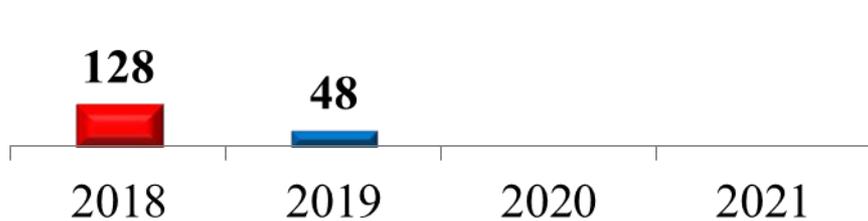
(тыс. руб.)



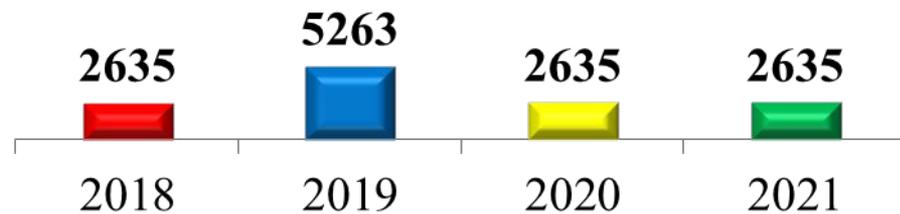
МП «Культура ОМР»



МП «Развитие системы образования ОМР»



МП «Развитие здравоохранения в ОМР»

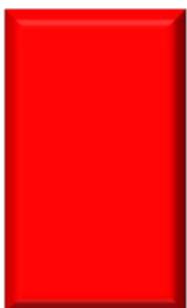


МП «Развитие физ.культуры, спорта и формирование ЗОЖ в ОМР»



Муниципальная программа «Культура Осинского муниципального района»

330218,7



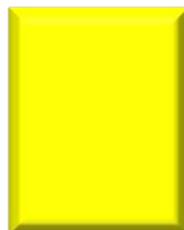
2018

31971,5



2019

31179



2020

31179



2021

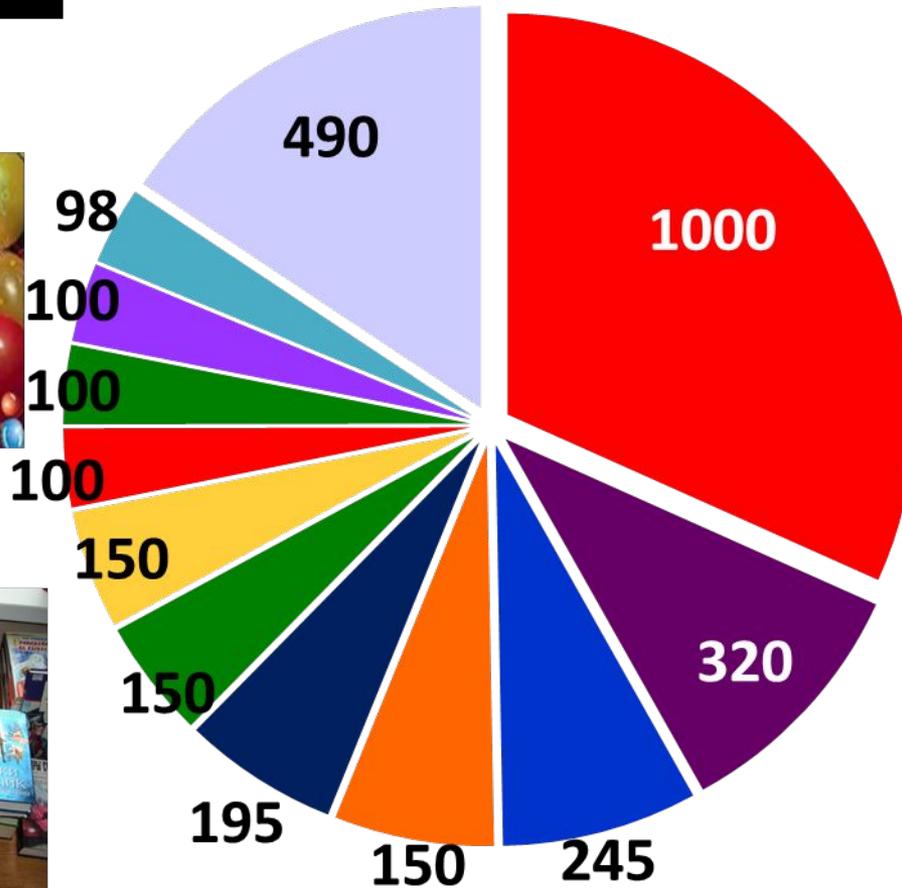


Основная доля расходов (88%) предусмотрена на оказание муниципальных услуг (ДШИ, ЦНК, МЦБ) – **28031,2 тыс.руб.**

Приведение в нормативное состояние (Ремонт здания ДШИ по ул.Ленина, 4а) (2,5%) – **792,5 тыс.руб.**

Организация и проведение культурных мероприятий (9,5%) – **3147,8 тыс.руб.**

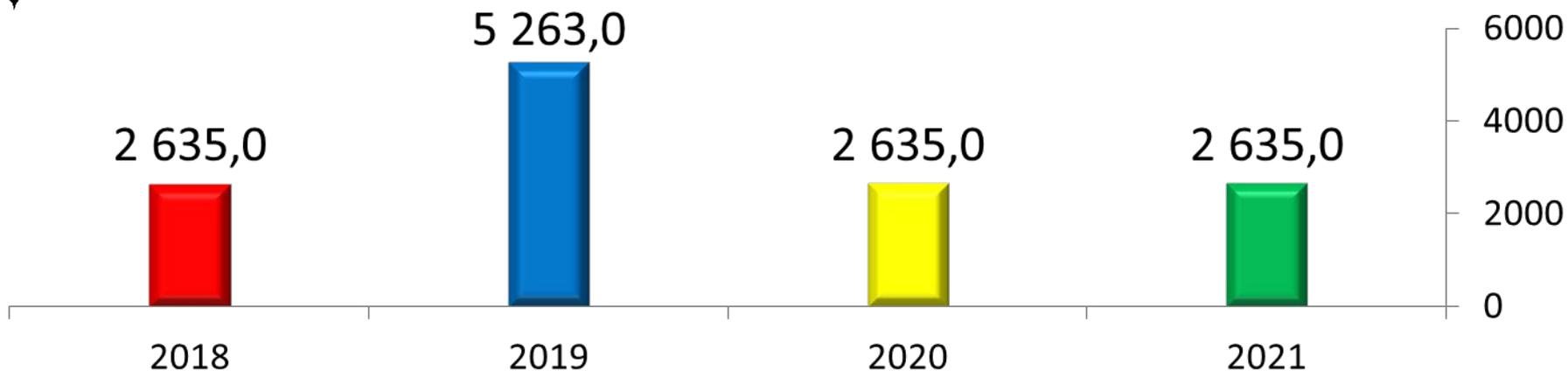
Значимые мероприятия в области культуры в 2019 году



- Фестиваль сельских поселений - 1000
- Краевые фестивали, конкурсы - 320
- Мероприятия по молодежной политике - 245
- Фестиваль "Оса - акватория Беринга" - 200
- Экспозиция "В.Беринг -Оса. На пути к Великим открытиям" - 195
- Конкурс "Свежий ветер" - 150
- Конкурс "Цветущий май" - 150
- Проект "Маршрутами Великой северной экспедиции" - 100
- Обновление книжных фондов - 100
- Творческий тур "Нам нет преград" (ДШИ) - 100
- Здоровьесбережение работников сферы искусства - 98
- Прочие мероприятия - 490

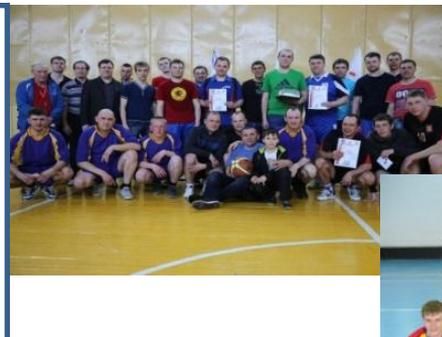


Муниципальная программа «Развитие физической культуры, спорта и формирование здорового образа жизни в Осинском муниципальном районе»



- Устройство спортивных площадок
(Коррекционная школа, ООШ Гремяча) -
2628,0 тыс.руб.

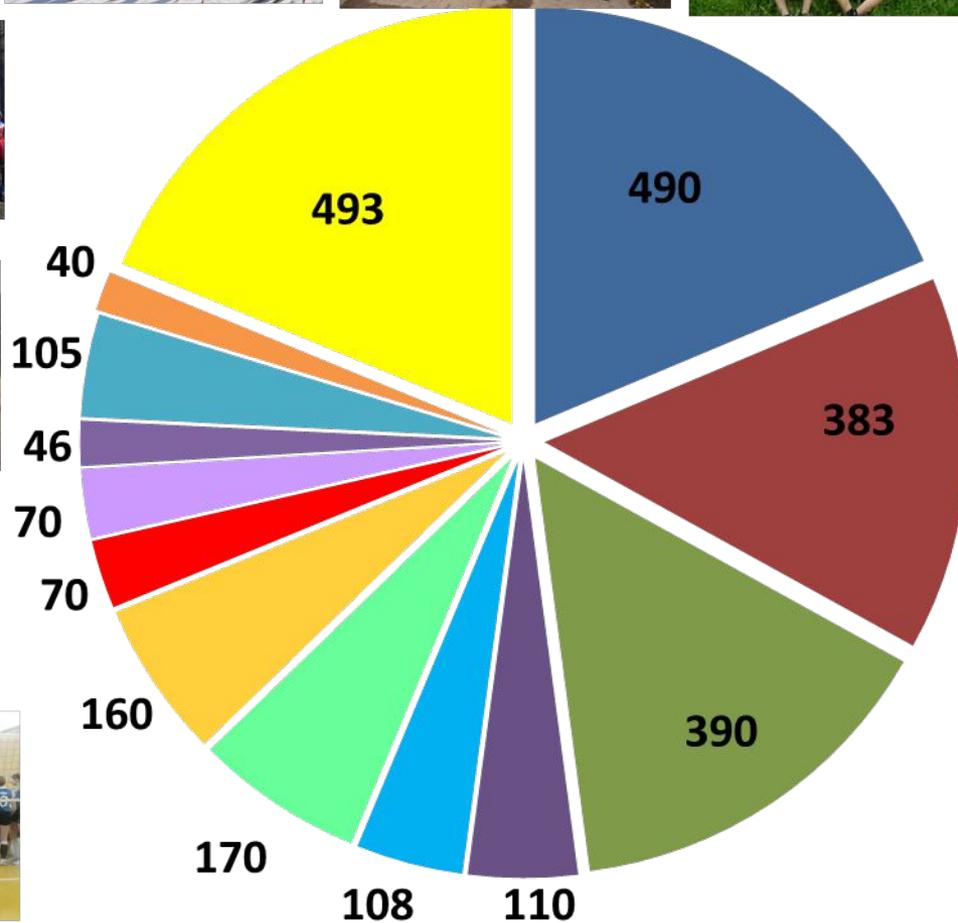
- Организация и проведение спортивных
мероприятий – **2635,0 тыс.руб.**



Значимые мероприятия в области физической культуры в 2019 году



- Соревнования по футболу - 490
- Соревнования по волейболу - 383
- Готов к труду и обороне - 390



- Соревнования по лыжным гонкам - 110
- Соревнования по плаванию - 108
- Спартакиада учащихся и организаций - 170
- Краевые сельские "Спортивные игры" - 160
- Соревнования по гиревому спорту - 70
- Соревнования по хоккею - 70
- День физкультурника - 46
- Соревнования по спортивному туризму - 105
- Лыжня России и Гонка мужества - 40
- Прочие мероприятия - 493

Муниципальная программа «Развитие здравоохранения в Осинском муниципальном районе»



Подпрограмма «Кадровое обеспечение системы здравоохранения»

128,0



2018

48,0



2019

2019 год - **48,0** тыс. руб.

Цель подпрограммы:

Увеличение доли специалистов с высшим образованием, трудоустроившихся после завершения обучения ФГБОУ ВО ПГМУ им. академика Е.А. Вагнера Минздрава России в ГБУЗ ПК «Осинская центральная районная больница»





МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ СИСТЕМЫ ОБРАЗОВАНИЯ ОСИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА»

ЦЕЛЬ: комплексное и эффективное развитие муниципальной системы образования, обеспечивающее повышение доступности и качества образования

120 488,2



2018

120 220,8



2019

114 685,4



2020

114 685,4



2021



Основная доля расходов (88%) предусмотрена на оказание муниципальных услуг (21 учреждение образования) – **106 391,6 т.р.**

Приведение в нормативное состояние учреждений образования (7%) – **7812,1 т.р.**

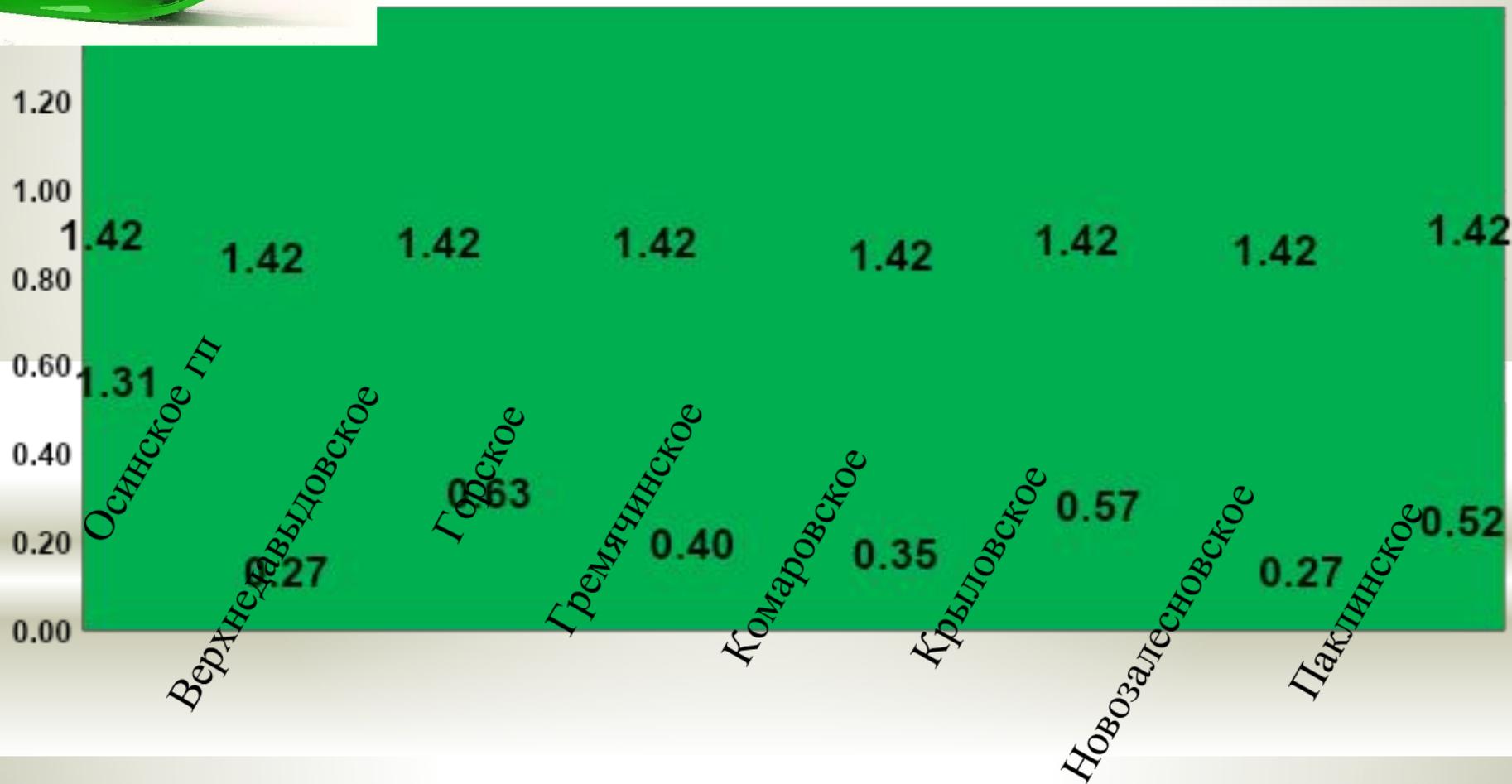
Организация и проведение мероприятий – **590,0 т.р.**

Непрограммные направления

- Проведение культурно-массовых мероприятий некоммерческими организациями (9 организаций) – **878,0 тыс.руб.**
- Обеспечение работников бюджетных учреждений путевками на санаторно-курортное лечение (20 путевок) – **100,8 тыс.руб.**
- Пенсионное обеспечение за выслугу лет муниципальным служащим (66 человек) – **2689,7 тыс. руб.**

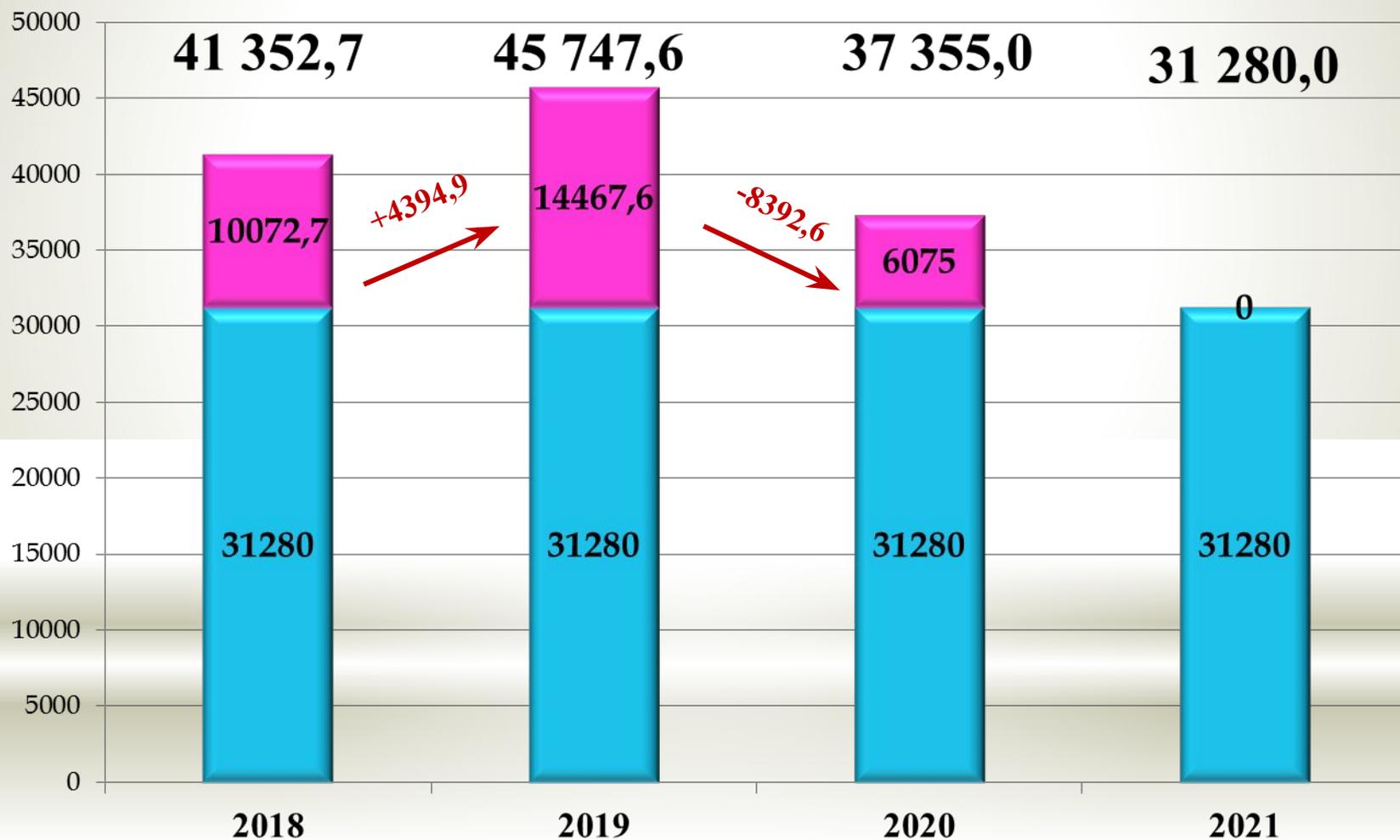


Обеспечение сбалансированности бюджетов поселений



-  Бюджетная обеспеченность до распределения дотации
-  Бюджетная обеспеченность после распределения дотации

Финансовая помощь бюджетам поселений на 2018-2021 годы



■ Дотации ■ Иные межбюджетные трансферты в виде иных дотаций
■ Темп роста/снижения, %



Повышение качества дорожной инфраструктуры

Реализуется через Муниципальную программу «Развитие транспортной системы Осинского муниципального района»

Задача – улучшение транспортно-эксплуатационного состояния сети автомобильных дорог – 20 017,7 тыс. руб.:

- содержание автомобильных дорог и искусственных сооружений на них – **15 453,5** тыс. руб. (154,37 км.),
- ремонт дорог – **4 564,2** тыс. руб.



Обеспечение доступного и комфортного **транспортного обслуживания населения** между поселениями в границах Осинского муниципального района – **7 594,5 тыс. руб.:**
- осуществление регулярных перевозок 7 574,5 тыс. руб.,
- информирование населения об организации перевозок пассажиров автомобильным транспортом 20,0 тыс. руб.





Актуализация градостроительной документации

Реализуется через Муниципальную программу
«Совершенствование градостроительной деятельности
Осинского муниципального района»

Задача – обеспечение актуальными документами
градостроительной деятельности:

- внесение изменений в схему
территориального планирования
(2019 год) - **630,0** тыс. руб.





Обеспечение бесперебойного функционирования коммунальной инфраструктуры района (14988,0 тыс. руб.)



-Ремонт объектов водоснабжения (концессия) сельских поселений **3000,0** тыс. руб. в т.ч. Горское с/п 900,0 тыс. руб., Гремячинское с/п 700,0 тыс. руб., Комаровское с/п 400,0 тыс. руб., Новозалесновское с/п 200,0 тыс. руб., Паклинское с/п 800,0 тыс.руб



-Распределительный газопровод с.Кузнечиха **1932,8** тыс. руб

-Распределительный газопровод по ул.Луговая, Полевая, Северная д.Язлова **199,2** тыс. руб.

-Распределительный газопровод с.Устиново **700,0** тыс. руб.

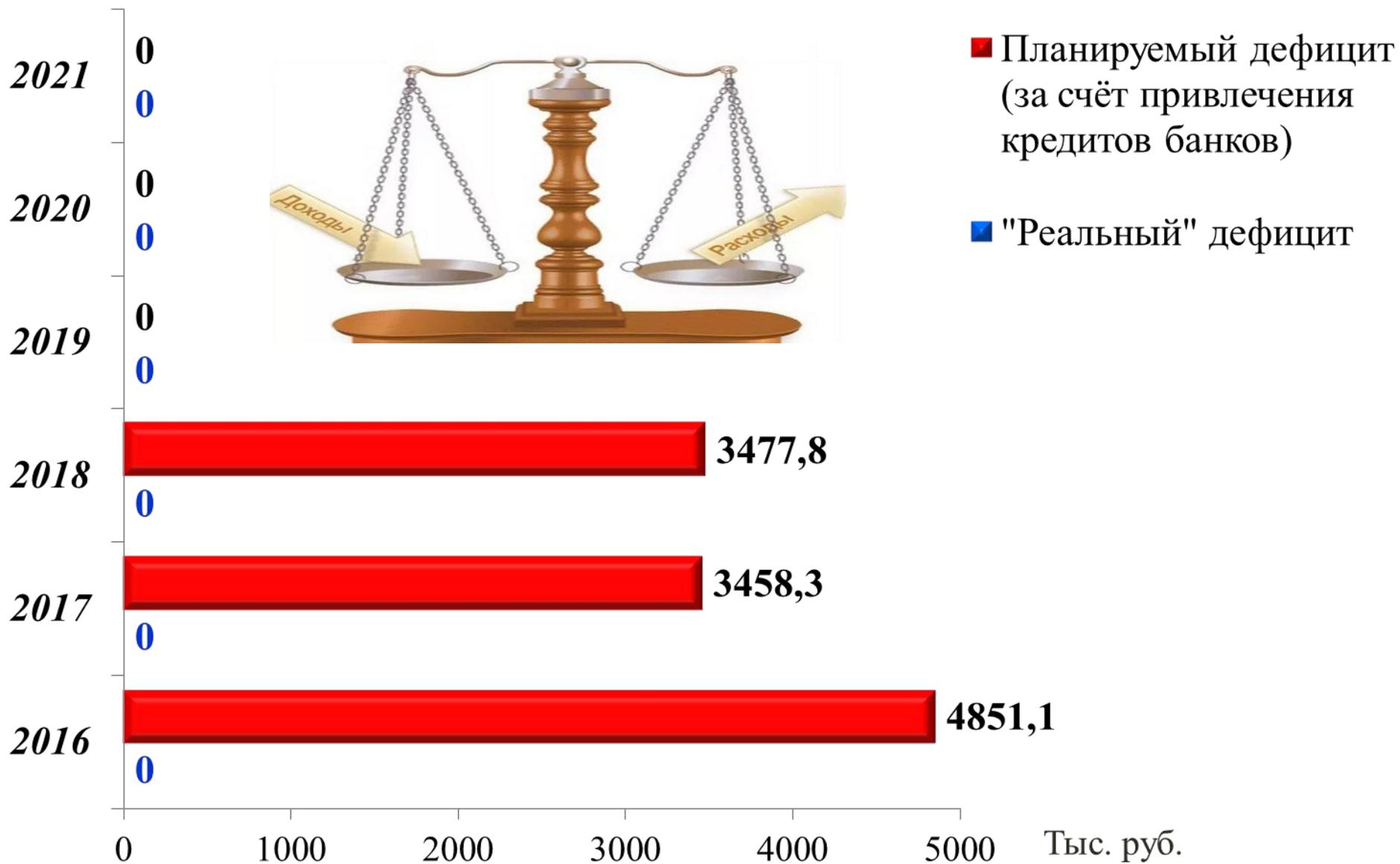
-Распределительный газопровод район «Восточный» г.Оса **400,0** тыс. руб.



-Субсидии на предупреждение банкротства и восстановления платежеспособности МУП «Тепловые сети» **1600,0** тыс. руб.

-Софинансирование инвестиционной программы в сфере теплоснабжения МУП «Тепловые сети» **7156,0** тыс. руб.

Поддержание устойчивости бюджета



Повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса



Финансово-аналитическое управление
администрации Осинского муниципального района Пермского края

Тел/факс:
(34291)4-39-39
fau@fauosa.ru

О ФАУ ▾ НОРМАТИВНО-ПРАВОВЫЕ АКТЫ ▾ **БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН ▾** ОБРАЩЕНИЕ ГРАЖДАН КОНТАКТЫ ▾

**Ждем Вас по адресу:
fauosa.ru**

***Спасибо
за внимание!***



Основные характеристики бюджета на 2019 год, тыс. рублей*

показатели	2018 год (первоначальный)	2019 год (прогноз)	Отклонение от 2018 года	
			сумма	%
доходы	302596,5	320309,4	17712,9	105,9
расходы	306074,3	320309,4	14235,1	104,7
дефицит	-3477,8	0,0	3477,8	

* без целевых средств и прочих безвозмездных поступлений

Основные характеристики бюджета на 2019-2020 годы, тыс. рублей*

показатели	2019 год	отклонение от 2018 г.		2020 год	отклонение от 2019 г.	
		сумма	%		сумма	%
доходы	311541,0	-8768,4	97,3	311953,5	412,5	100,1
расходы	311541,0	-8768,4	97,3	311953,5	412,5	100,1
дефицит	0,0	0,0		0,0	0,0	

* без целевых средств и прочих безвозмездных поступлений

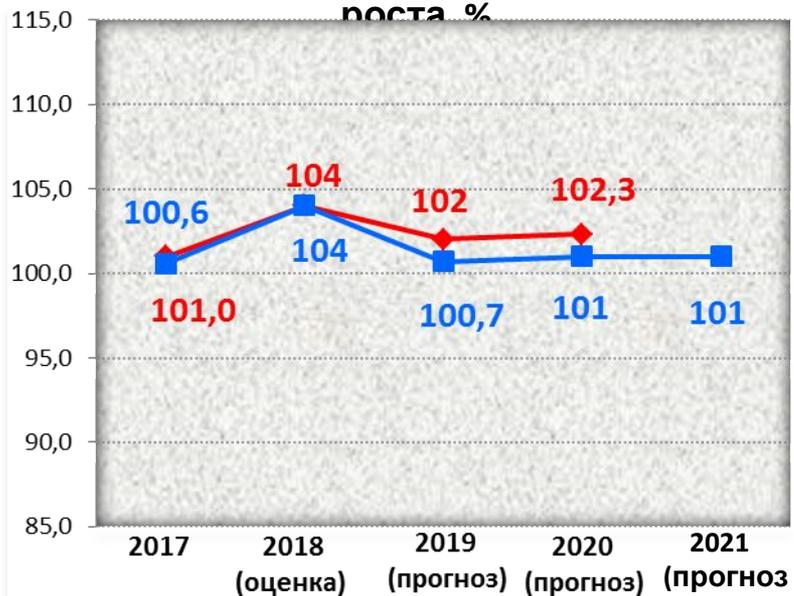
**Источники финансирования дефицита бюджета
Осинского муниципального района
на 2019-2021 годы, тыс. рублей**

	2019 год	2020 год	2021 год
ВСЕГО, в т.ч.	0,0	0,0	0,0
привлечение кредитов банков	0,0	0,0	0,0
погашение кредитов банков	0,0	0,0	0,0

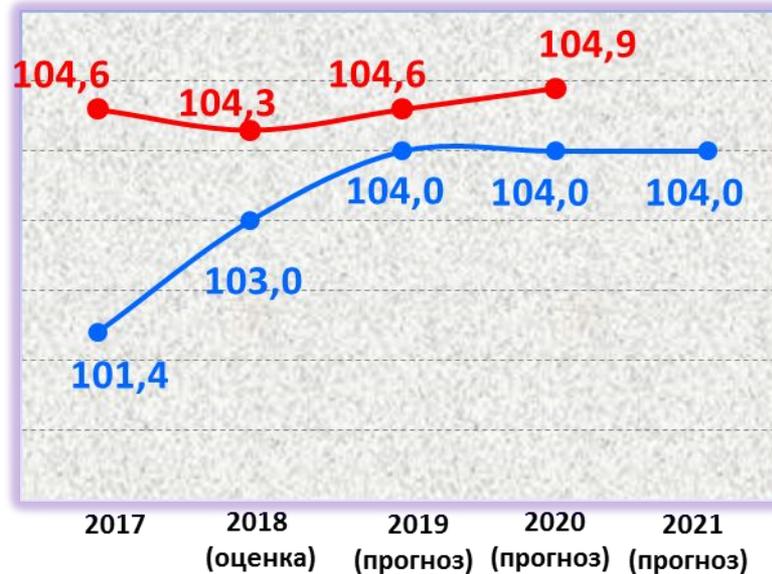


Прогноз социально-экономического развития Осинского муниципального района

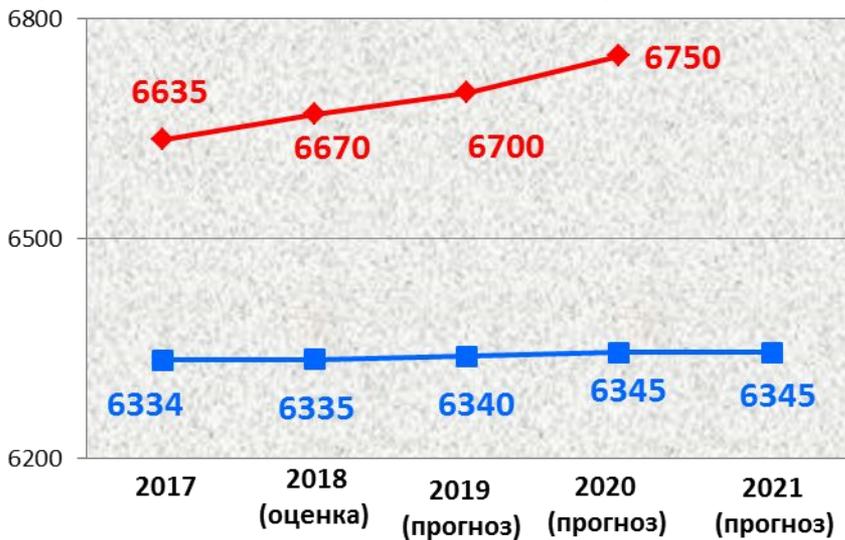
Фонд оплаты труда, темп роста, %



Инфляция, % к предыдущему периоду



Среднесписочная численность работающих, чел.





**Обеспечение бесперебойного функционирования
социальной инфраструктуры района на 2019 год
(11 232,6 тыс. руб.)**



Ремонт здания по адресу: г.Оса, ул. Ленина, 4а
(МБУ ДО «ДШИ») – **792,5** тыс. руб.



Приведение в нормативное состояние учреждений
образования – **7812,1** тыс. руб.



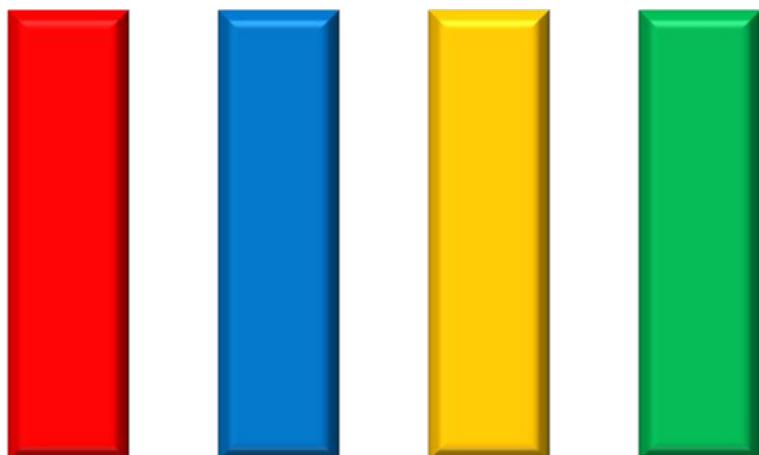
Устройство спортивных площадок (Коррекционная
школа, Гремячинская школа) – **2628,0** тыс. руб.



Функционально-целевое направление «Экономическое развитие»

Тыс. руб.

4 039 4 039 4 039 4 039



2017 2018 2019 2020

280 280 280 280



2017 2018 2019 2020

МП «Развитие сельского хозяйства Осинского муниципального района»

- Субсидирование инвестиционных проектов действующих с/х товаропроизводителей - **3300 тыс. руб.**
- Развитие кадрового потенциала в сельском хозяйстве - **150 тыс. руб.**
- Вовлечение в оборот неиспользуемых земель с/х назначения - **150 тыс. руб.**
- Информационное и организационное сопровождение – **439 тыс. руб.**

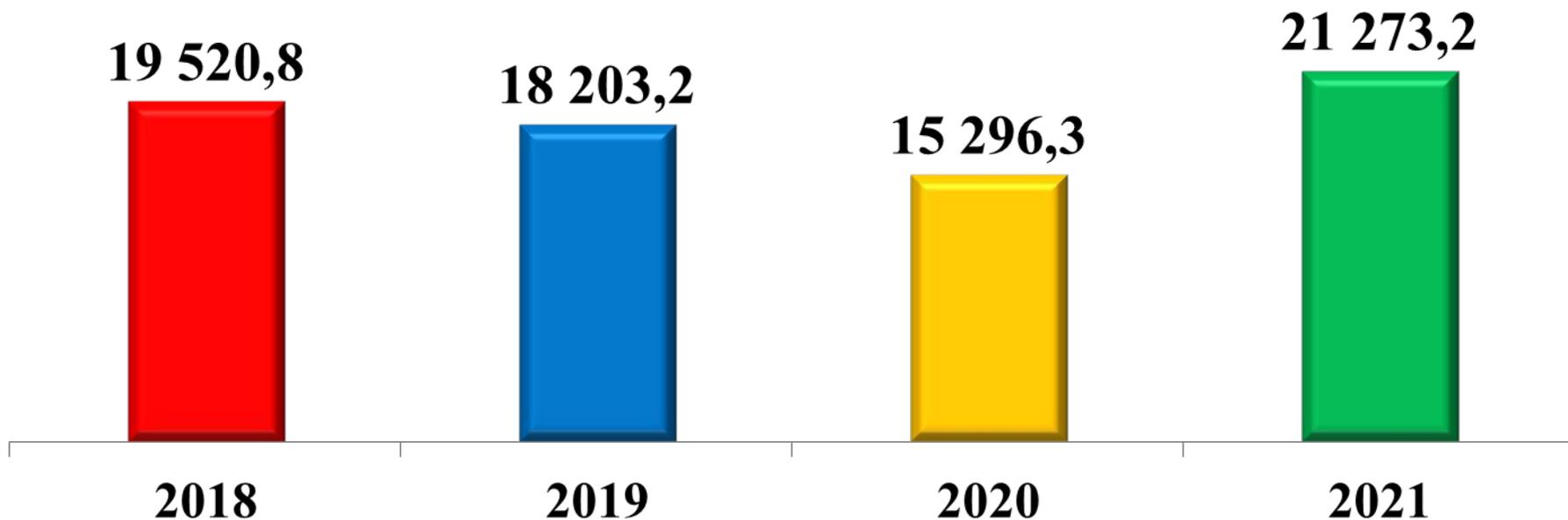
МП «Развитие сферы предпринимательства Осинского муниципального района»

- Информационное обеспечение малого и среднего предпринимательства - **230 тыс. руб.**
- Участие в краевых форумах - **50,0 тыс. руб.**



Муниципальная программа «Эффективное управление земельными ресурсами и имуществом Осинского муниципального района»

Тыс. руб.



Цель программы: повышение эффективности управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами Осинского муниципального района

Распределение дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на 2019 год



Наименование поселений	Всего	Дотации из районного фонда финансовой поддержки поселений, тыс. рублей	
		за счет бюджета Осинского муниципального района	за счет средств бюджета Пермского края
Верхнедавыдовское	4636,500	3567,500	1069,000
Горское	5444,200	4189,000	1255,200
Гремячинское	5174,600	3981,500	1193,100
Комаровское	4384,000	3373,300	1010,700
Крыловское	5522,500	4249,200	1273,300
Новозалесновское	4027,000	3098,600	928,400
Паклинское	4639,100	3569,500	1069,600
Осинское	6825,000	5251,400	1573,600
ВСЕГО	40652,900	31280,000	9372,900

Критерии, влияющие на распределение дотации

Наименование поселения	Численность населения 2018 год	Численность населения 2019 год	Отклонения	Подушевые расчетные доходы до распределения дотации	Подушевые расчетные доходы после распределения дотации
Верхнедавыдовское с/п	684	670	-14	0,93	4,82
Горское с/п	1256	1204	-52	2,15	4,82
Гремячинское с/п	1010	963	-47	1,36	4,82
Комаровское с/п	774	740	-34	1,18	4,82
Крыловское с/п	1661	1644	-17	1,93	4,82
Новозалесновское с/п	632	617	-15	0,90	4,82
Паклинское с/п	1037	1025	-12	1,78	4,82
Осинское городское поселение	21732	21713	-19	4,45	4,82
Всего РФФПП	28786	28576	-210		

Анализ изменений распределения дотации за счет краевого и местного бюджетов



Наименование поселения	Бюджетные назначения 2018 года	Проект на 2019 год	Отклонения от 2018 года
Верхнедавыдовское с/п	4415,1	4636,5	+221,4
Горское с/п	6944,8	5444,2	-1500,6
Гремячинское с/п	5031,7	5174,6	+142,9
Комаровское с/п	4144,3	4384,0	+239,7
Крыловское с/п	5235,9	5522,5	+286,6
Новозалесновское с/п	3618,7	4027,0	+408,3
Паклинское с/п	4102,2	4639,1	+536,9
Осинское городское поселение	6710,3	6825,0	+114,7
Всего РФФПП	40203,0	40652,9	+449,9