

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

*к проекту бюджета
Первомайского района
на 2019 год и на
плановый период 2020
и 2021 годов*

**ПЕРВОМАЙСКИЙ
ГОД ОСНОВАНИЯ
1636**

**ПЕРВОМАЙСКИЙ
ГОД ОСНОВАНИЯ
1636**

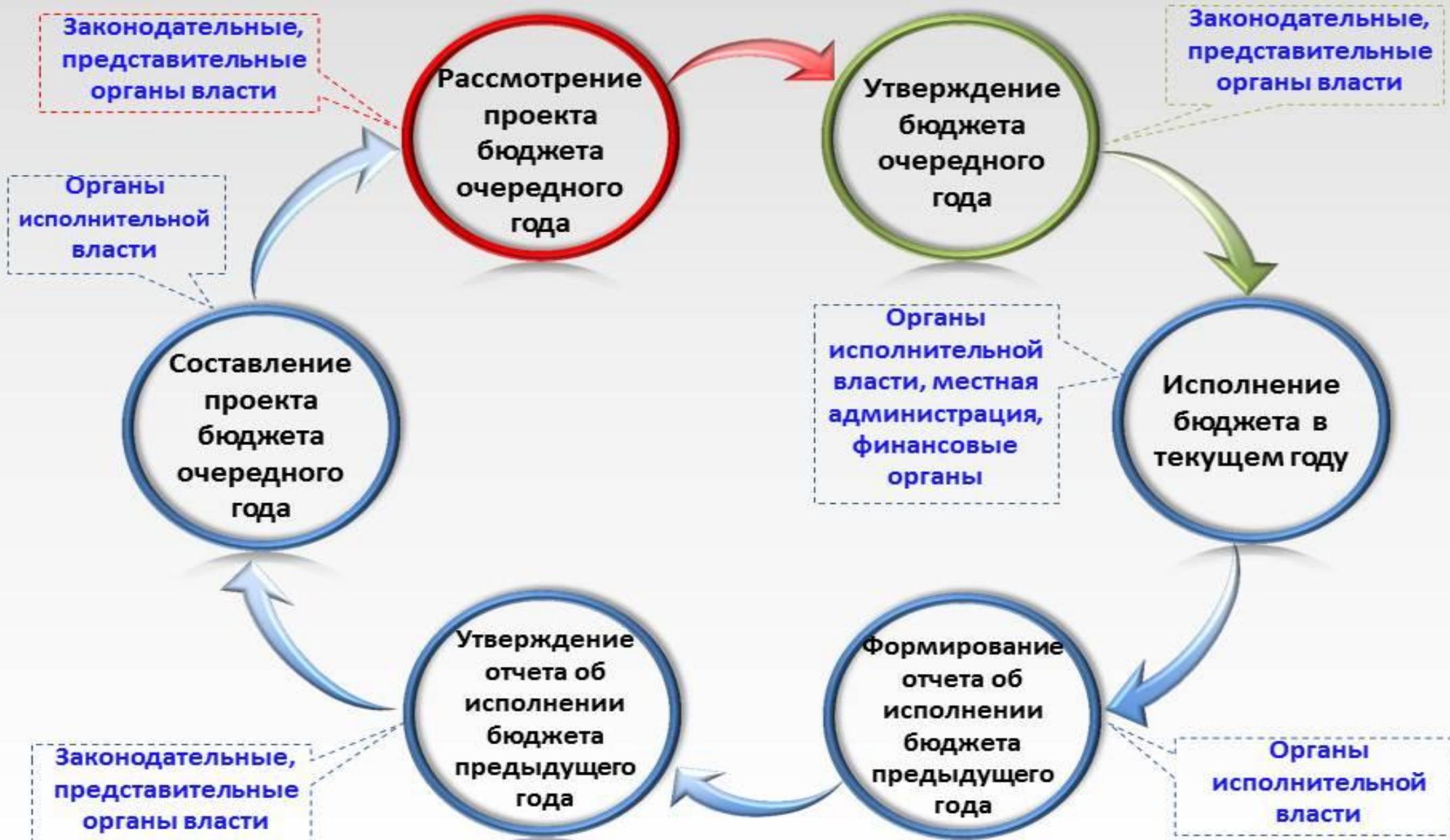
Что такое «Бюджет для граждан»?

Бюджет для граждан

—

это документ, содержащий основные положения проекта закона о бюджете и отчета о его исполнении в доступной и понятной форме, разрабатываемый в целях ознакомления граждан с основными целями, задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики, обоснованиями бюджетных расходов, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований

Бюджетный процесс – ежегодное формирование и исполнение бюджета

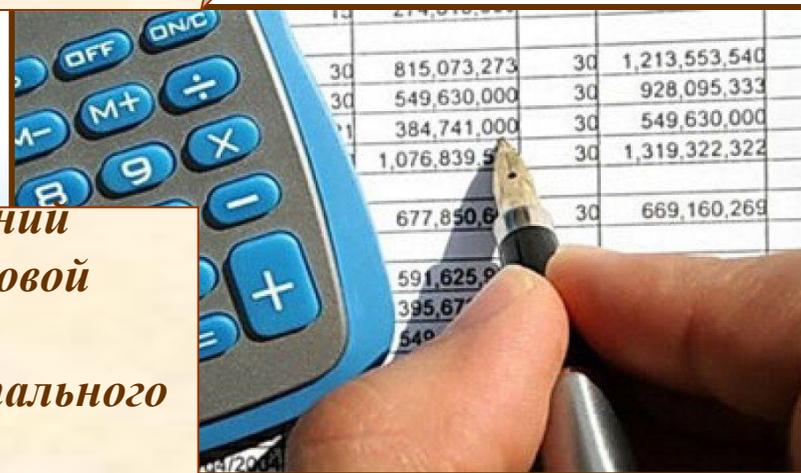


*Проект бюджета на 2019 год и
плановый период 2020 и 2021 годов
разработан в соответствии с бюджетным
и налоговым законодательством
РФ, НПА Тамбовской области и
Первомайского
муниципального района на основе:*

*прогноза социально-
экономического развития
Первомайского района
на 2019 -2021 годы*

*ежегодного послания
Президента РФ
Федеральному
Собранию РФ*

*основных направлений
бюджетной и налоговой
политики
Первомайского муниципального
района
на 2019 год и на плановый
период
2020 и 2021 годов*



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

Доходы бюджета

поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, финансовая помощь)

Расходы бюджета

выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание муниципальных учреждений (образование, культура и другие), капитальные ремонты, благоустройство и другие)

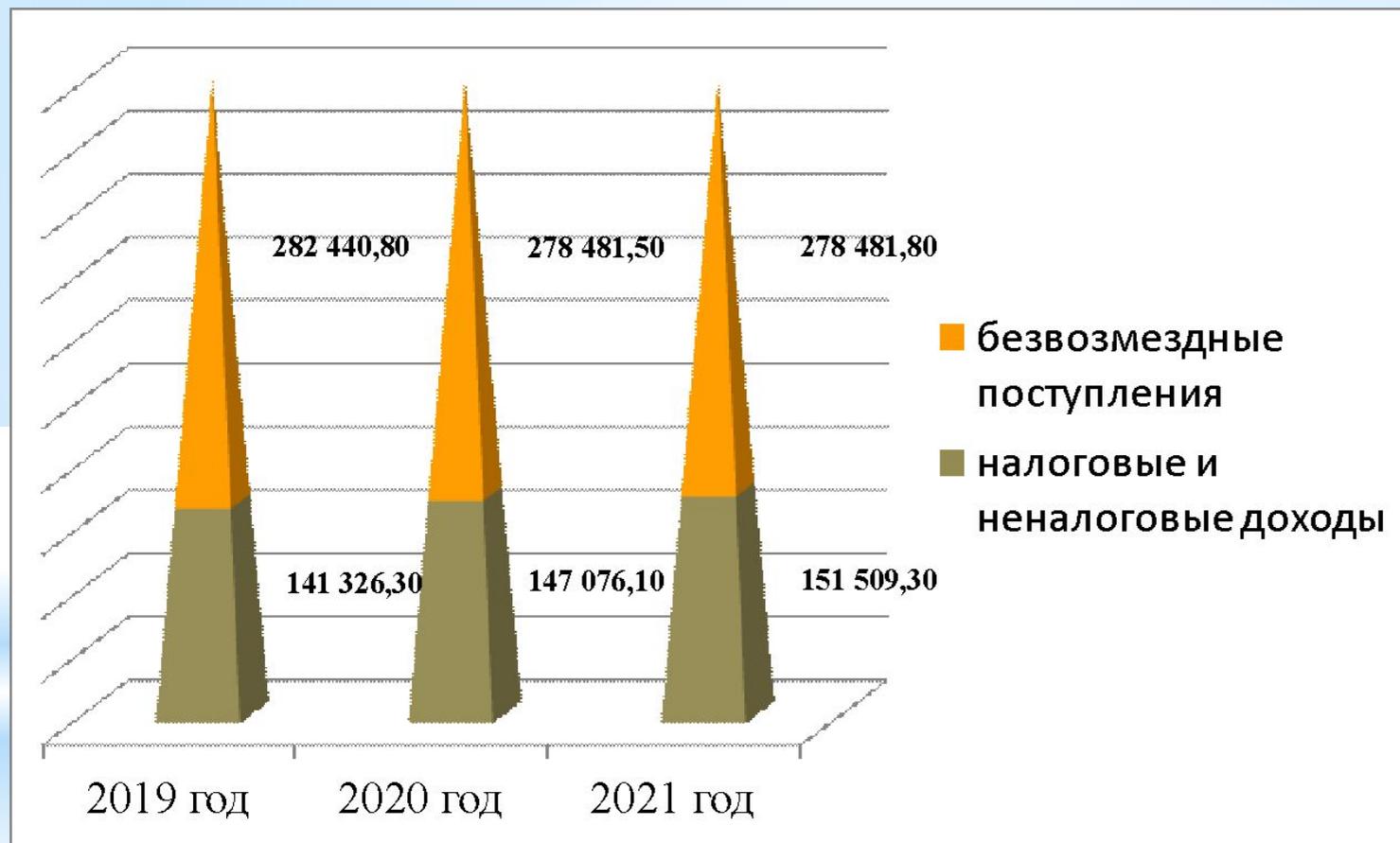
Если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с **дефицитом**. Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета (**профицит**).

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

Основные характеристики бюджета Первомайского района

Период	Доходы бюджета, тыс. рублей	Расходы бюджета, тыс. рублей	Дефицит бюджета, тыс. рублей
2019 год	423 767,1	423 767,1	0
2020 год	425 557,6	425 557,6	0
2021 год	429 991,1	429 991,1	0

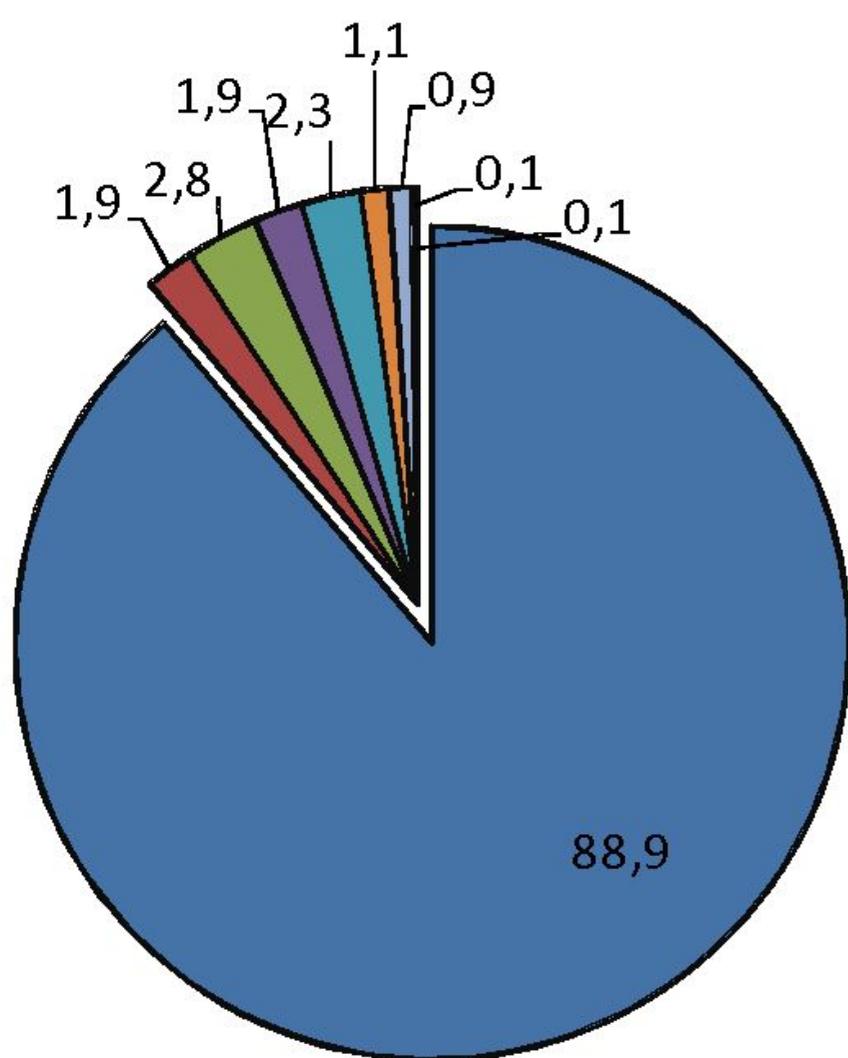
Доходы бюджета Первомайского района на 2019-2021 годы, тыс. рублей



Налоговые и неналоговые доходы бюджета Первомайского района на 2019-2021 годы

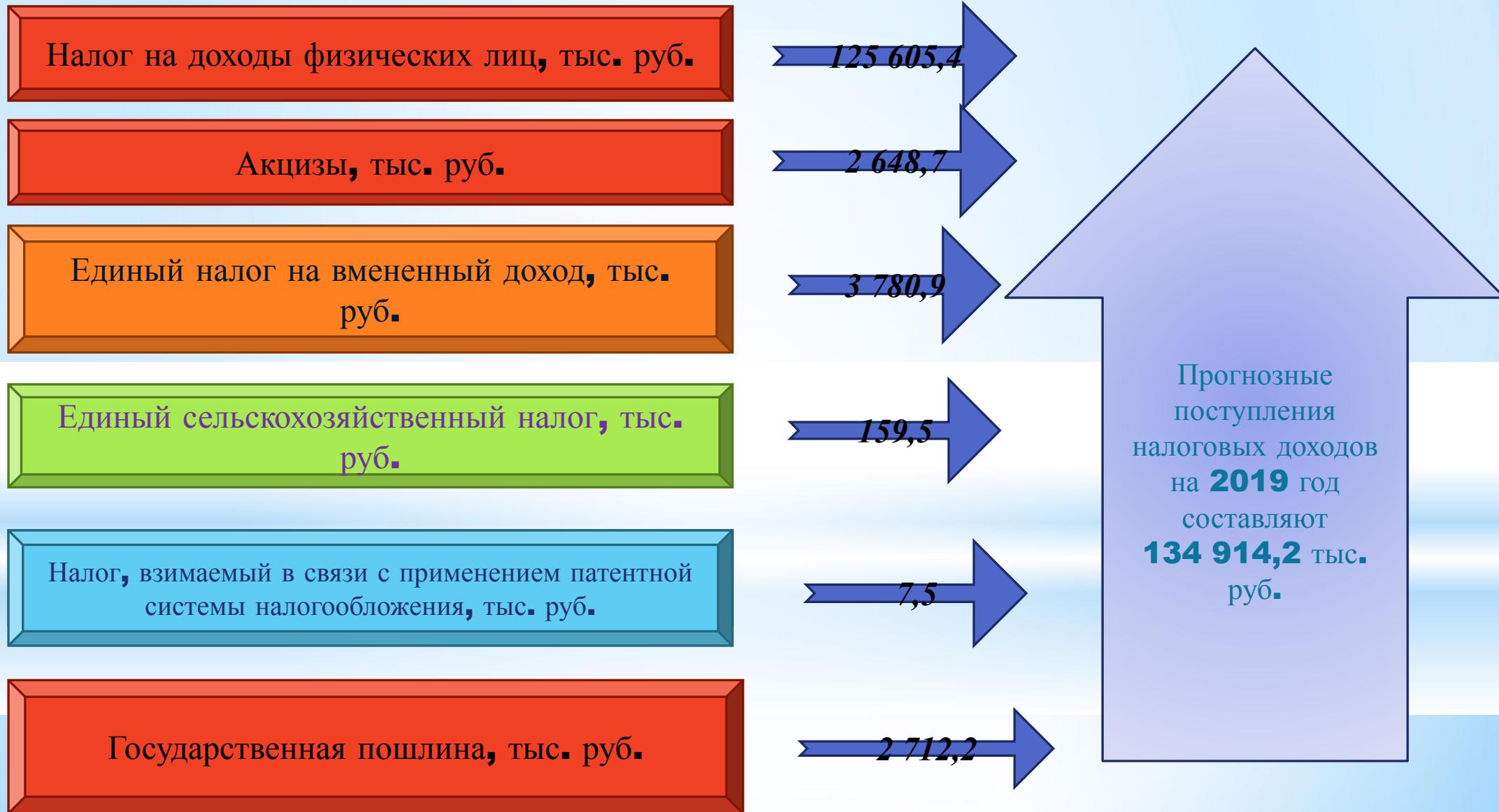
Наименование показателей	2017 (отчет)	2018 (первоначально утвержден ный)	2019 (прогноз)	2020 (прогноз)	2021 (прогноз)
Налоговые и неналоговые доходы, всего, в том числе:	146 061,6	122 303,8	141 326,3	147 076,1	151 509,3
Налог на доходы физических лиц	126 437,4	105 135,4	125 605,4	128 996,7	136 220,5
Акцизы	2 418,9	2 275,4	2 648,7	2 834,1	2 919,2
Налоги на совокупный доход	6 954,3	7 028,9	3 947,9	5 559,0	2 151,8
Государственная пошлина	2 544,2	2 286,5	2 712,2	2 780,0	2 850,1
Доходы от использования имущества находящегося в муниципальной собственности	4 557,7	2 945,0	3 287,0	3 438,3	3 635,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	724,4	885,0	1 320,0	1 618,0	1 838,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	173,9	24,2	9,0	9,0	9,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	475,8	138,5	190,3	202,4	214,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1 775,0	1 584,9	1 605,8	1 638,6	1 670,8

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета Первомайского района в 2018 году, в %



- Налог на доходы физических лиц
- Акцизы по подакцизным товарам
- Налог на совокупный доход
- Государственная пошлина
- Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба
- Платежи при пользовании природными ресурсами
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов
- Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Налоговые поступления в доходной части бюджета Первомайского района на 2019 год



Основным доходным источником по наполняемости бюджета из числа налоговых доходов является НДСЛ – его удельный вес составляет 88,9 %



*Прогноз поступлений НДСЛ по налоговым агентам рассчитан исходя из фонда оплаты труда с применением расчетной ставки налога, сложившейся за 2018 год
Прогноз НДСЛ на 2019г. составляет 125 605,4 тыс. руб.*



Неналоговые поступления в доходной базе бюджета Первомайского муниципального района на 2019 год

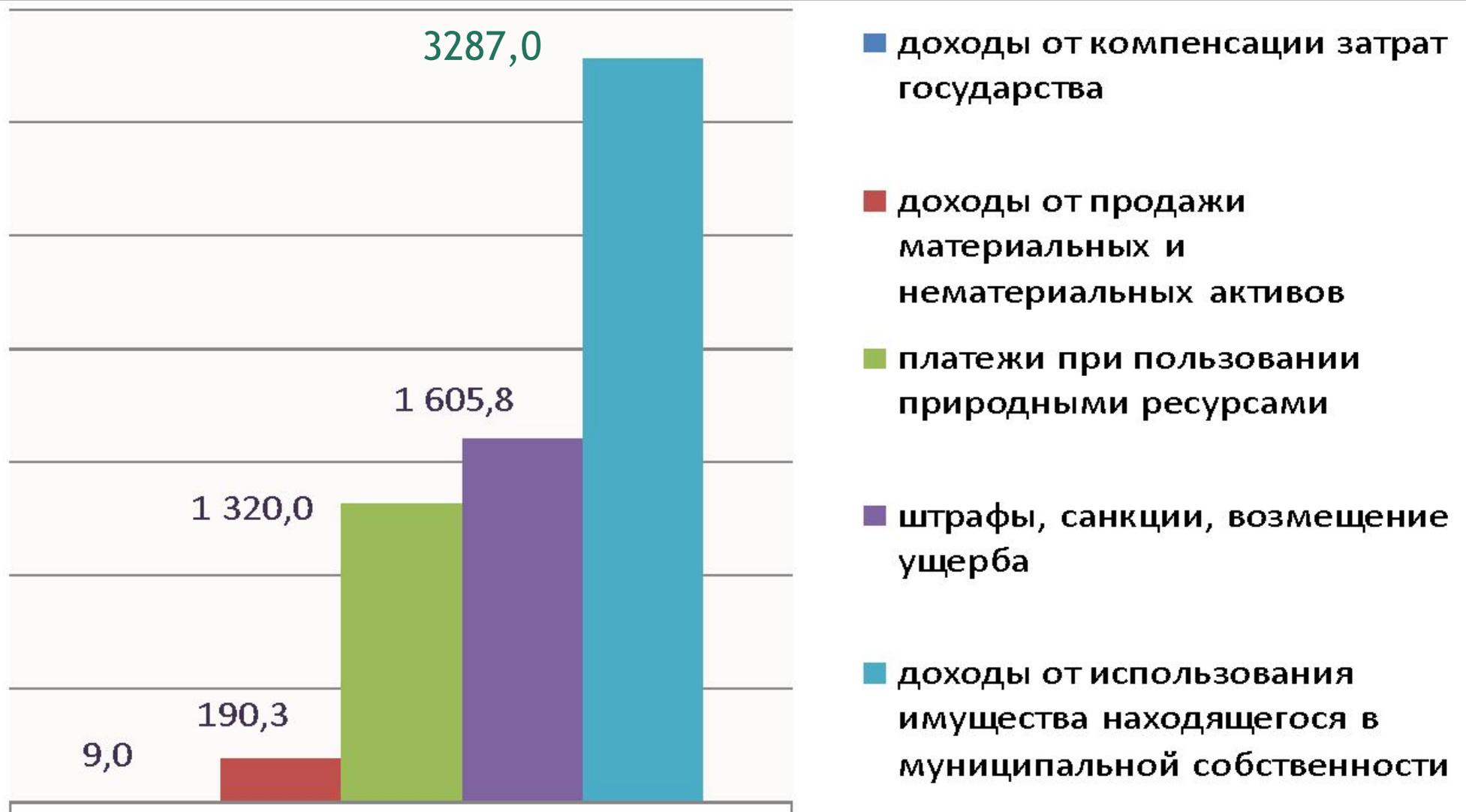


*Прогноз
2019
года*

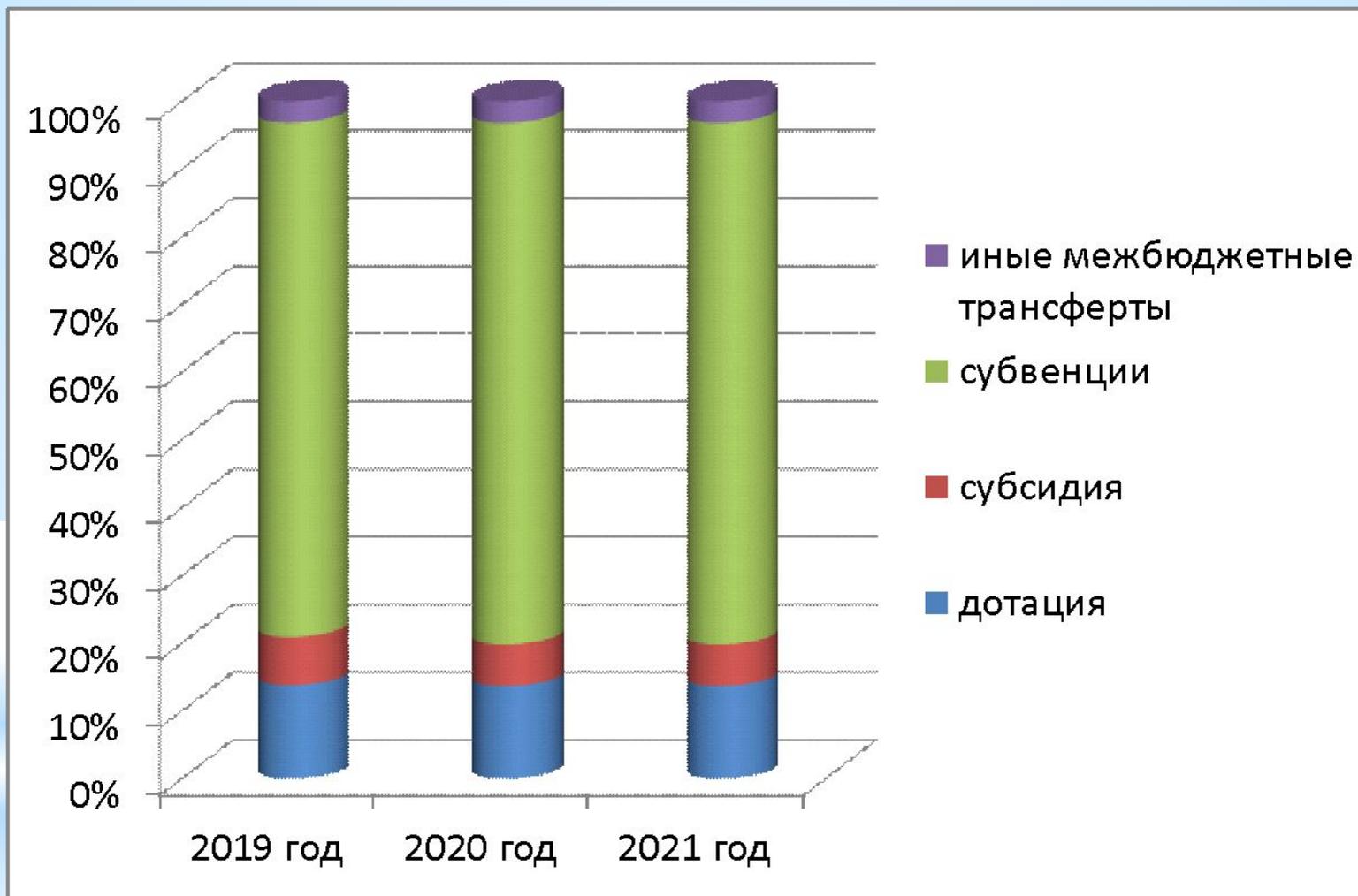
*6 412,1
тыс. руб.*

*Главные администраторы доходов
бюджета Первомайского района,
обеспечат в 2019 году его наполнение
по администрируемым неналоговыми
доходам в сумме 6 412,1 тыс. руб*

Прогноз поступления неналоговых доходов в бюджет Первомайского района на 2019 год, тыс. рублей.



СТРУКТУРА БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ В БЮДЖЕТ ПЕРВОМАЙСКОГО РАЙОНА





Расходная часть бюджета Первомайского муниципального района на 2019 год

Приоритеты бюджетной политики

Расходы на оплату труда работников бюджетной сферы, муниципальным служащим рассчитаны в полном объеме исходя из планового фонда оплаты труда с учетом режима экономии.

Расходы на материальные затраты муниципальных учреждений предусмотрены без индексации с учетом режима экономии.

Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений предусмотрены в полном объеме с учетом роста тарифов на планируемый период по данным региональной службы по тарифам Тамбовской области.



Реализация основных направлений бюджетной политики предполагает планирование расходной части бюджета Первомайского района на основе муниципальных программ Первомайского района Тамбовской области.

С целью решения данных задач, в проекте на 2019 год предусмотрено

Реализация восемнадцати муниципальных программ
379 173,4 тыс. рублей
(89,5 % от расходов)

Реализация непрограммных мероприятий
44 593,7 тыс. рублей
(10,5 % от расходов)



Распределение бюджетных ассигнований по муниципальным программам Первомайского района Тамбовской области и непрограммным направлениям деятельности

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год
Всего расходов	423 767,1	425 557,6	429 991,1
Муниципальная программа Первомайского района "Оказание содействия добровольному переселению соотечественников, проживающих за рубежом"	7,0	7,0	7,0
Муниципальная программа Первомайского района "Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга"	17 051,0	17 051,0	17 051,0
Муниципальная программа Первомайского района "Развитие образования Первомайского района"	308 242,3	307 342,3	307 342,3
Муниципальная программа Первомайского района Тамбовской области "Экономическое развитие и инновационная экономика"	4 265,0	4 265,0	4 265,0
Муниципальная программа Первомайского района Тамбовской области "Социальная поддержка граждан"	7 541,0	7 439,7	7 439,7
Муниципальная программа Первомайского района "Развитие культуры "	27 087,5	27 087,5	27 087,5
Муниципальная программа Первомайского района "Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Первомайского района Тамбовской области"	3 511,7	3 697,1	3 782,2
Муниципальная программа Первомайского района "Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Первомайского района Тамбовской области "	1 390,0	1 390,0	1390,0
Муниципальная программа Первомайского района "Развитие физической культуры, спорта и туризма "	400,0	400,0	400,0
Муниципальная программа Первомайского района Тамбовской области "Информационное обеспечение управления недвижимостью, реформирования и регулирования земельных и имущественных отношений в Первомайском районе "	940,0	940,0	940,0
Муниципальная программа Первомайского района "Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов Первомайского района Тамбовской области"	1 000,0	1 000,0	1 000,0
Муниципальная программа Первомайского района "Информационное общество "	2 420,3	2 420,3	2 420,3

Муниципальная программа Первомайского района "Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Первомайского района"	55,8	55,8	55,8
Муниципальная программа Первомайского района «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном секторе»	2 600,0	500,0	500,0
Муниципальная программа Первомайского района "Повышение эффективности бюджетных расходов Первомайского района"	20,0	20,0	20,0
Муниципальная программа Первомайского района Тамбовской области "Обеспечение безопасности населения Первомайского района Тамбовской области и противодействие преступности"	420,9	422,9	422,9
Муниципальная программа Первомайского района Тамбовской области "Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в Первомайском районе Тамбовской области"	2 004,0	2 004,0	2 004,0
Муниципальная программа Первомайского района Тамбовской области "Доступная среда"	217,0	217,0	217,0
Обеспечение функционирования деятельности органов местного самоуправления	23 320,9	23 320,9	23 320,9
Функционирование законодательных(представительных) органов государственной власти и органов муниципальных образований	3 610,0	3 610,0	3 610,0

Непрограммные расходы	17 662,8	17 740,0	17 239,6
Осуществление переданных государственных полномочий органами местного самоуправления Тамбовской области в соответствии с Законом Тамбовской области «О наделении администраций городских и сельских поселений полномочиями по государственной регистрации актов гражданского состояния»	1 009,9	1 009,9	1 009,9
Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	6,5	6,8	7,1
Выполнение других обязательств в рамках непрограммных расходов	2 077,0	2 153,9	1 653,2
Обеспечение деятельности (выполнение услуг) районных муниципальных учреждений, осуществляющих обслуживание и содержание административных зданий, в рамках непрограммных расходов	13 233,3	13 233,3	13 233,3
Резервный фонд администрации района	250,0	250,0	250,0
Расходы на выполнение прочих обязательств, согласно заключенных соглашений на осуществление части полномочий контрольно-ревизионного органа поселений Первомайского района	47,0	47,0	47,0
Расходы на выполнение прочих обязательств, согласно заключенных соглашений на осуществление внутреннего финансового и ведомственного контроля	3,3	3,3	3,3
Расходы на выполнение прочих обязательств, согласно заключенных соглашений на подготовку и выдачу градостроительных планов в рамках непрограммных расходов	230,0	230,0	230,0
Расходы на выполнение прочих обязательств, согласно заключенных соглашений на ввод в эксплуатацию объектов недвижимости в рамках непрограммных расходов	16,7	16,7	16,7
Осуществление государственных полномочий по организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в рамках непрограммных расходов	839,4	839,4	839,4
Условно утвержденные расходы	0,0	4 627,1	9 475,9

Социально значимые расходы муниципальных учреждений в проекте бюджета на 2019 год составляют 350 370,4 тыс.руб. (82,7 % от всех расходов бюджета)



На обеспечение исполнения публично-нормативных обязательств Первомайского муниципального района в проекте бюджета предусмотрены расходы

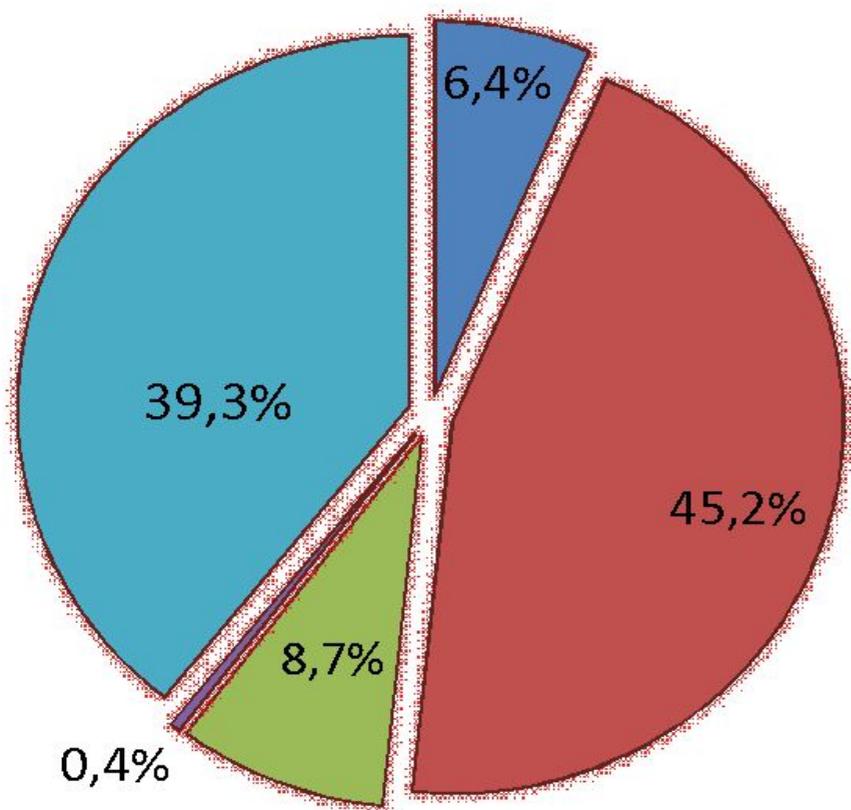
Выплата ежемесячного пособия на содержание ребенка в соответствии с Законом Тамбовской области от 10 мая 2011 года 2-3 «Об организации и осуществлении деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних в Тамбовской области»

***2019 год –
5 171,8 тыс. рублей***

***2020 год –
5 171,8 тыс. рублей***

***2021 год –
5 171,8 тыс. рублей***

Общегосударственные вопросы 2019 год



- Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований - 3 610,0 тыс. рублей
- Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций - 25 361,6 тыс. рублей
- Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово - бюджетного) надзора - 4 877,8 тыс. рублей
- Резервные фонды - 250 тыс. рублей
- Другие общегосударственные вопросы - 2 202,3 тыс. рублей

Другие общегосударственные вопросы на 2019 год



Расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2019 год планируются в сумме 12,0 тыс. рублей



Национальная экономика на 2019 год

Сельское хозяйство
и рыболовство – **55,8**
тыс. рублей

Транспорт
(субсидирование
пассажирских
перевозок) –
863,0 тыс. рублей

Дорожное
хозяйство
(дорожные фонды)
– **2648,7** тыс.
рублей

Другие вопросы в
области
национальной
экономики – **266,7**
тыс. рублей



Образование

Дошкольное образование
55 164,0 тыс.
рублей

Общее и дополнительное образование
225 838,9 тыс.
рублей



Молодежная политика и оздоровление детей
2 329,2 тыс. рублей

Другие вопросы в области образования
28 465,7 тыс.
рублей

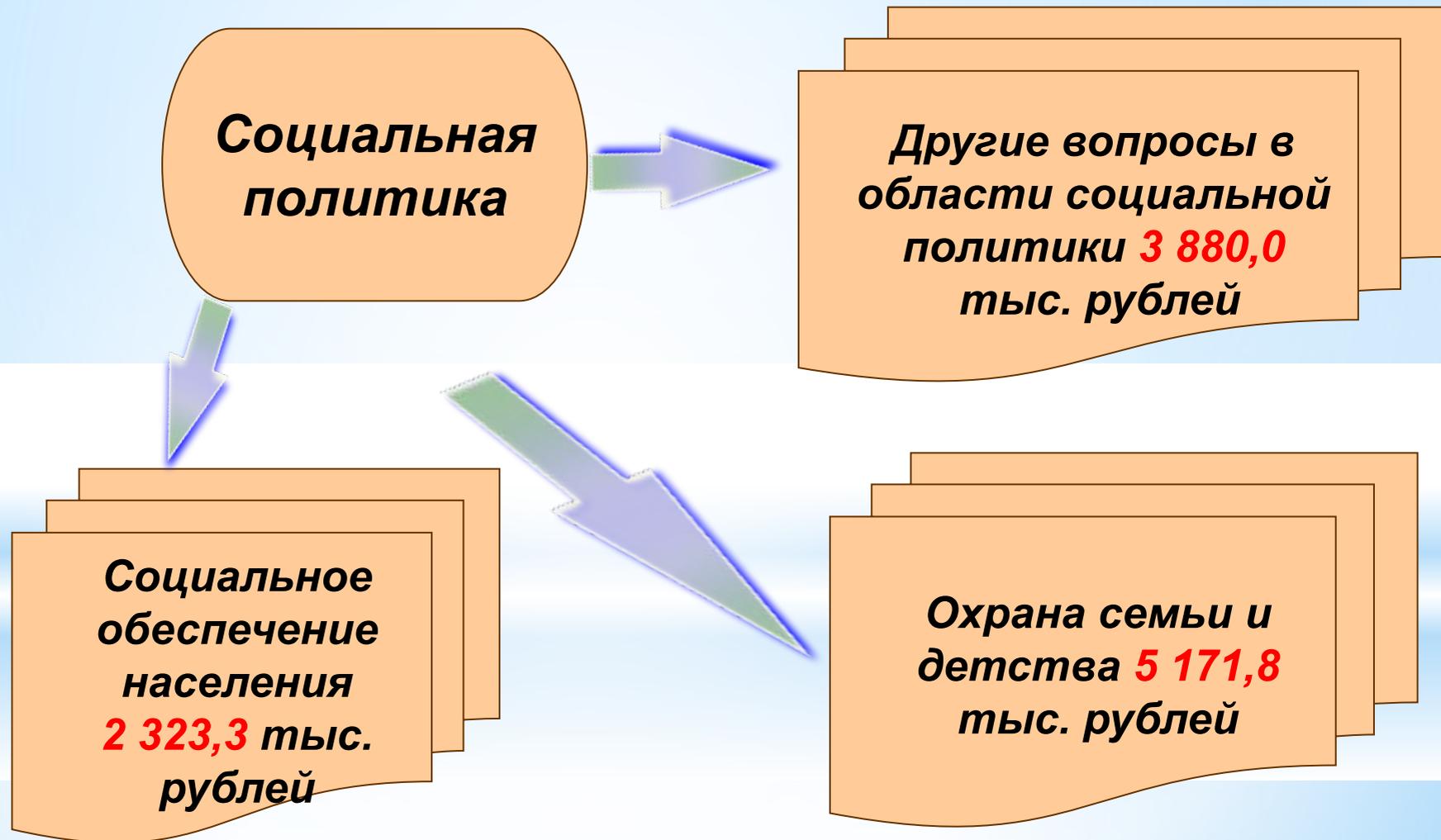
Культура и кинематография



**Развитие
библиотечного и
архивного дела в 2019
году
7 775,8 тыс. рублей**

**Сохранение и развитие
исполнительских
искусств в 2019 году
19 021,7 тыс. рублей**

Социальная политика в 2019 году



Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований

**Межбюджетные
трансферты
общего
характера**

**Дотация на выравнивание
бюджетной
обеспеченности поселений
за счет средств бюджета
Тамбовской области
7 522,9 тыс. рублей**

**Дотация на
выравнивание
бюджетной
обеспеченности
поселений за счет
средств бюджета
муниципального района
2 500,0 тыс. рублей**

**Иные межбюджетные
трансферты по
обеспечению
сбалансированности
местных бюджетов 3
2 100,0 тыс. рублей**





Спасибо за внимание!

Материал подготовлен
финансовым отделом администрации Первомайского района
пл. Ленина, д. 11, р. п. Первомайский, Тамбовская область, 393700
Тел. (47548) 2-30-04., E-mail fin@r48.tambov.gov.ru