



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

К РЕШЕНИЮ РСП ОТ 21.12.2017 №67 «О БЮДЖЕТЕ
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА «ДУМИНИЧСКИЙ РАЙОН» НА
2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 и 2020 ГОДОВ»

Что такое "Бюджет для граждан"?



Бюджет для граждан разрабатывается для ознакомления граждан с задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики, основными условиями формирования и исполнения бюджетов, источниками доходов бюджетов, обоснованиями бюджетных расходов, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований, а также вовлечения граждан в обсуждение бюджетных решений.

Основные принципы : достаточность, понятность, достоверность, актуальность, доступность, своевременность.

Данный бюджет для граждан позволит получить ответы на вопросы, связанные с бюджетным процессом, а также познакомит вас с основными положениями бюджетного процесса и главным финансовым документом района - бюджетом муниципального района «Думиничский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

Содержание

➤ 1. Основные понятия

стр. 4 - 10

- краткие разъяснения основных терминов, используемых при планировании бюджета и его исполнении

➤ 2. Основные характеристики бюджета района

стр. 11 - 33

- основная часть «Бюджета для граждан», содержащая общие сведения о доходах и расходах бюджета района. Освящает приоритеты и особенности формирования расходов бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

➤ Контактная информация

стр. 34

Основные понятия, используемые в бюджетном процессе

Бюджет - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета.

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета.

Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами.

Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами.

Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации.

Бюджетный процесс - регламентируемая законодательством деятельность органов власти и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности.

Какова роль местных бюджетов в социально-экономическом развитии муниципальных образований?

Финансовой основой деятельности местных органов власти являются местные бюджеты.

В соответствии с Федеральным Законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» каждое муниципальное образование имеет собственный бюджет (местный бюджет).

Сосредоточение финансовых ресурсов в бюджете муниципального образования позволяет местным органам власти иметь финансовую базу для реализации своих полномочий в соответствии с Конституцией Российской Федерации.

Формирование бюджетов муниципальных образований дает возможность муниципалитетам в полной мере проявлять финансово-хозяйственную самостоятельность в расходовании средств на социально-экономическое развитие.

С помощью местных бюджетов осуществляются общегосударственные экономические и социальные задачи.

Местные бюджеты имеют социальную направленность.

Местные бюджеты являются составной частью финансовой системы Российской Федерации.

Возможности граждан участвовать в бюджетном процессе на муниципальном уровне

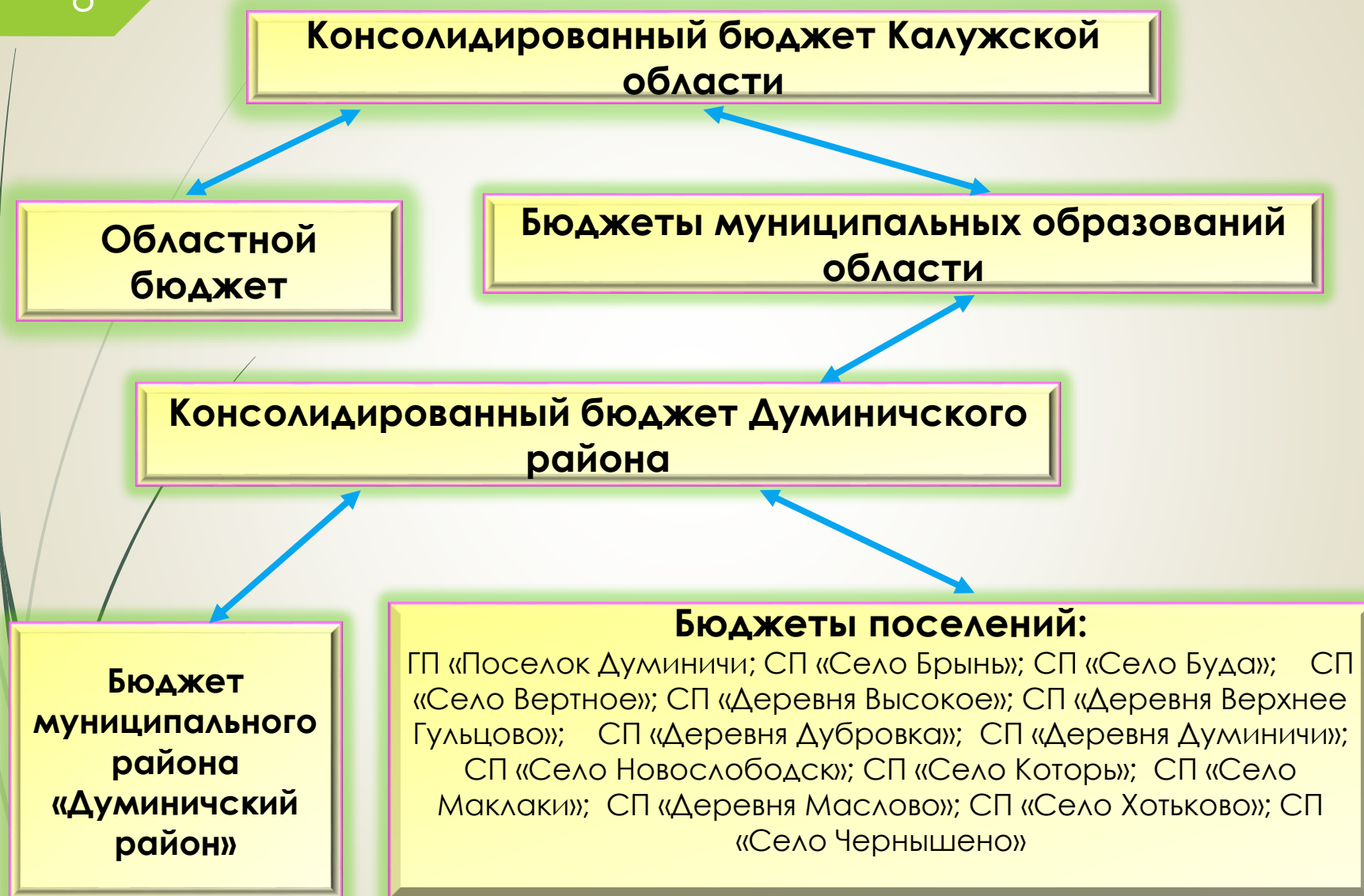
В соответствии с Уставом муниципального района «Думиничский район» Главой муниципального района, Районным Собранием представителей для обсуждения с участием населения проектов муниципальных правовых актов муниципального района по вопросам местного значения могут проводиться публичные слушания.

Публичные слушания являются формой непосредственного осуществления населением местного самоуправления на территории Думиничского района и направлены на обсуждение проектов муниципальных правовых актов по вопросам местного значения муниципального района с участием населения.

На публичные слушания в обязательном порядке выносятся проект местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, а также отчет о его исполнении.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БЮДЖЕТ

8





На чем основано составление проекта бюджета района?

- основных направлениях бюджетной политики Российской Федерации, основных направлениях налоговой политики Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период;
- основных направлениях бюджетной и налоговой политики Калужской области на очередной финансовый год и на плановый период;
- основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального района «Думиничский район» на очередной финансовый год и на плановый период;
- прогнозе социально-экономического развития муниципального района «Думиничский район»;
- сценарных условиях формирования проекта бюджета района;
- муниципальных программах муниципального района «Думиничский район».

Каковы же основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального района «Думиничский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов?

- обеспечение динамичного поступления доходов в консолидированный бюджет района в первую очередь за счет реализации мер, направленных на сохранение и увеличение доходного потенциала;
- обеспечение сбалансированности расходных полномочий и ресурсов для их исполнения;
- концентрация расходов на приоритетных направлениях, прежде всего связанных с улучшением условий жизни человека, адресном решении социальных проблем, повышении эффективности и качества предоставляемых населению муниципальных услуг;
- обеспечение реализации первоочередных задач, поставленных в Указах Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 года;
- проведение взвешенной долговой политики;
- создание условий для удовлетворения спроса на приобретение жилья для различных категорий граждан, в том числе многодетных и молодых семей;
- обеспечение публичности процесса управления общественными финансами, гарантирующей обществу право на открытость и доступность информации о расходовании бюджетных средств.

Основные показатели, характеризующие социально-экономическое развитие МР «Думиничский район»

Наименование показателя	Ед.изм.	2016 - отчет	2017 - оценка	2018 - прогноз	2019 - прогноз	2020 - прогноз
Основные экономические показатели						
Объем отгруженной промышленной продукции	тыс.руб.	743386	793084	848285	890733	932209
Валовая продукция сельского хозяйства	тыс.руб.	773376	823000	892204	954125	1019874
Строительство (объем выполненных работ)	тыс.руб.	18418	21000	24000	26000	28000
Инвестиции в основной капитал	тыс.руб.	794162	859703	7569698	2967441	1681775
Финансы						
Прибыль прибыльных организаций (всего)	млн.руб.	51,2	63,8	68,3	71,9	86,3
Фонд оплаты труда						
Фонд оплаты труда	тыс.руб.	634249	649476	695021	738429	779823
Трудовые ресурсы						
Численность населения на конец года	тыс.чел.	14,163	14,157	14,150	14,100	14,040
Стоимость основных фондов						
Остаточная стоимость основных фондов организаций (на конец года)	тыс.руб.	701728	702360	655035	634890	1760813



ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА МР «ДУМИНИЧСКИЙ РАЙОН»

млн.руб.

Наименование показателя	2016 год отчет	2017 год оценка	2018 год	2019 год	2020 год
ДОХОДЫ	395,0	469,8	489,7	419,7	421,0
РАСХОДЫ	397,1	408,0	444,4	418,0	420,7
ДЕФИЦИТ (-)/ ПРОФИЦИТ (+)	-2,1	61,8	45,3	1,7	0,3
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ, в том числе:	2,1	-61,8	-45,3	-1,7	-0,3
Получение бюджетных кредитов	3,8	0,5	0	0	0
Погашение бюджетных кредитов	0	-66,8	-53,3	-1,7	-0,3
Кредиты, полученные от кредитных организаций	0	0	8,0	0	0
Изменение остатков на счетах по учету средств бюджетов	-1,7	4,5	0	0	0

ИЗ ЧЕГО ФОМИРУЮТСЯ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА «ДУМИНИЧСКИЙ РАЙОН»?

13

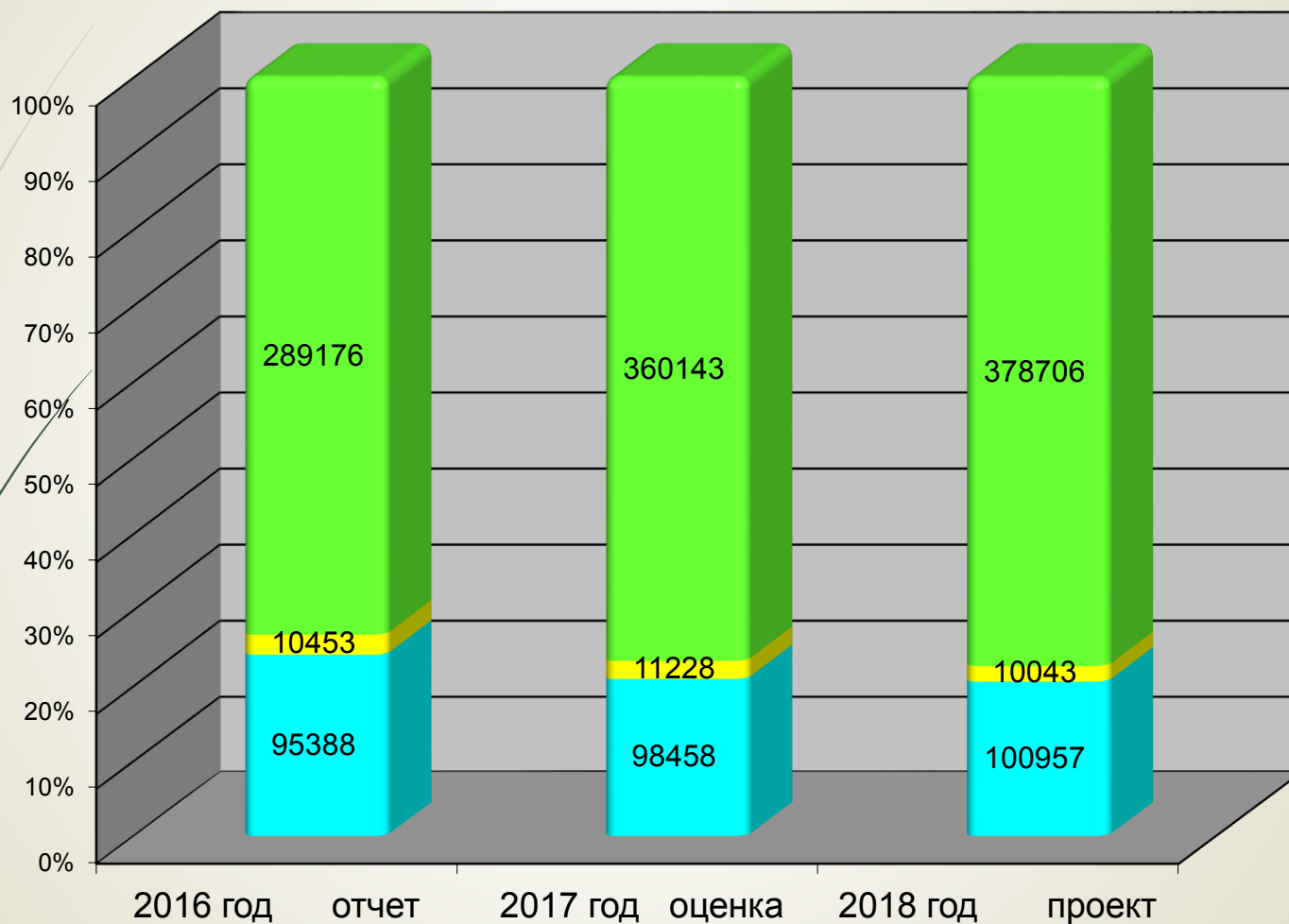
тыс.руб.

Наименование	2016 год отчет	2017 год оценка	2018 год	2019 год	2020 год	Темп роста 2018 к оценке 2017 года, %
Налоговые доходы	95388	98458	100957	110065	114827	102,5
<i>Налог на прибыль организаций</i>	<i>2</i>	<i>13</i>	<i>47</i>	<i>45</i>	<i>44</i>	<i>361,5</i>
<i>Налог на доходы физических лиц</i>	<i>76849</i>	<i>81763</i>	<i>83334</i>	<i>92259</i>	<i>96770</i>	<i>101,9</i>
<i>Доходы от уплаты акцизов</i>	<i>7599</i>	<i>6106</i>	<i>6252</i>	<i>6546</i>	<i>6684</i>	<i>102,4</i>
<i>Налоги на совокупный доход</i>	<i>8591</i>	<i>8223</i>	<i>8946</i>	<i>8799</i>	<i>8834</i>	<i>108,8</i>
<i>Налог на имущество организаций</i>	<i>1622</i>	<i>1492</i>	<i>1441</i>	<i>1441</i>	<i>1480</i>	<i>96,6</i>
<i>Государственная пошлина</i>	<i>725</i>	<i>861</i>	<i>937</i>	<i>975</i>	<i>1015</i>	<i>108,8</i>
Неналоговые доходы	10453	11228	10043	7954	8177	89,4
Безвозмездные поступления	289176	360143	378706	301701	298043	105,2
ВСЕГО:	395017	469829	489706	419720	421047	104,2

Структура доходов местного бюджета

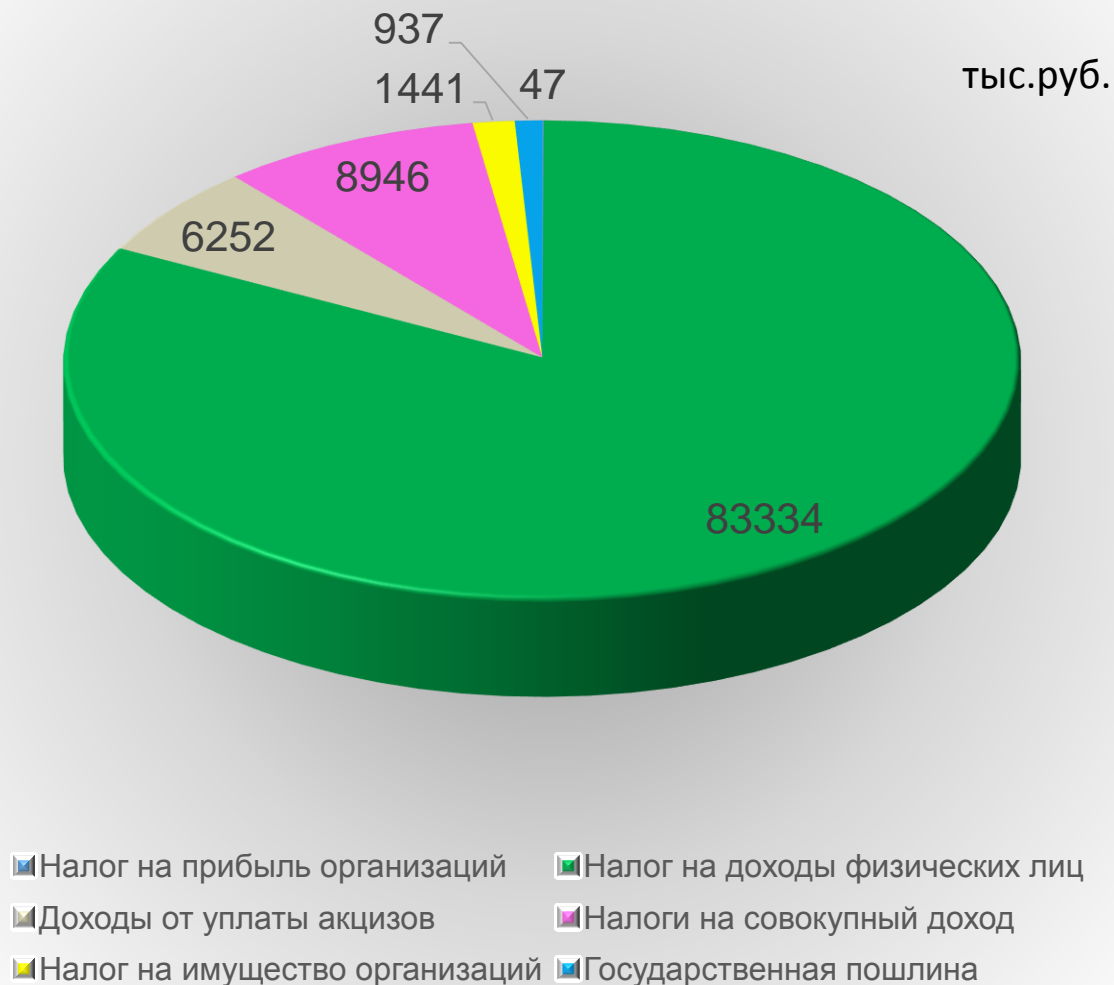
14

тыс.руб.



■ Безвозмездные поступления ■ Неналоговые доходы ■ Налоговые доходы

Структура налоговых доходов местного бюджета на 2018 год



Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов

тыс.руб.



ЧТО ДЕЛАЕТСЯ С ЦЕЛЬЮ ПОПОЛНЕНИЯ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА?

17

В муниципальном районе «Думиничский район» разработан план мероприятий по мобилизации доходов и оптимизации расходов. Основные мероприятия направлены на обеспечение поступления налоговых и неналоговых доходов.

Большую работу по пополнению доходной базы бюджета муниципального района проводит комиссия по укреплению бюджетной и налоговой дисциплины.

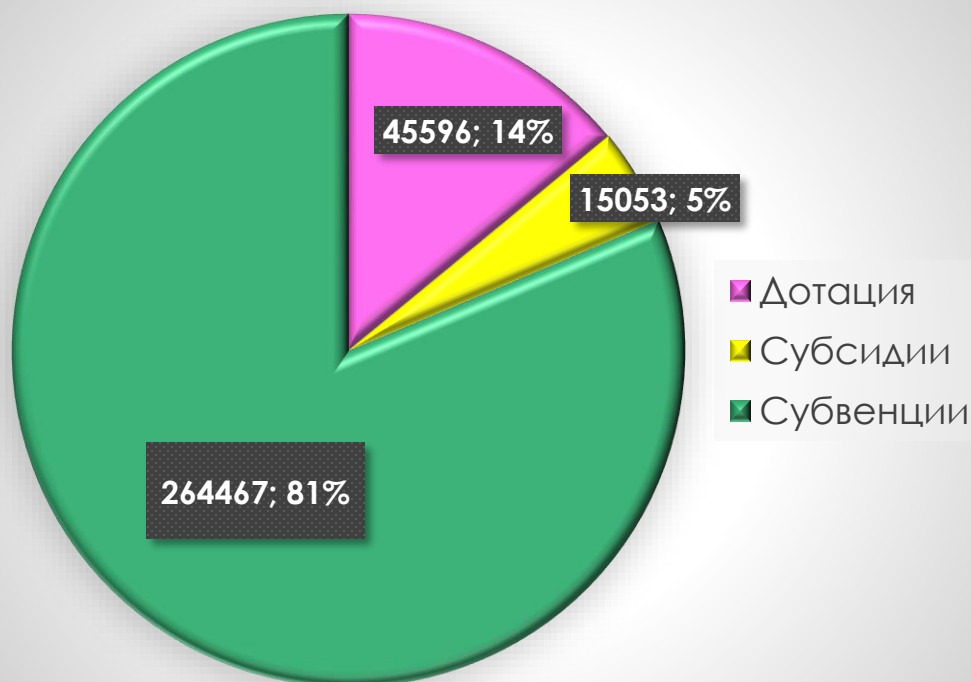
Так, за 2017 год проведено 34 заседания комиссии, на которых рассмотрено 141 организация, 29 индивидуальных предпринимателей и 251 физических лиц. Число рассматриваемых вопросов - 230.

Результаты работы комиссии :

снижена задолженность по обязательным платежам в бюджетную систему на 25074,64 тыс.руб;
погашена задолженность по выплате заработной платы в сумме 2790,0 тыс.руб.

Межбюджетные трансферты из областного бюджета Калужской области в 2018 году

тыс.руб.



Основные субвенции из областного бюджета, суммарная доля которых составляет **89,2%**, от общей суммы субвенций из областного бюджета:

-субвенция на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования в общеобразовательных учреждениях – **34,0%**;

-субвенция на предоставление денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с федеральным и региональным законодательством – **22,4%**;

-субвенции на обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям и семьям с детьми **12,0%**;

-субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях – **9,9%**;

-субвенция на расчет и предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений за счет средств областного бюджета **10,9%**.

КАК ФОРМИРУЮТСЯ РАСХОДЫ БЮДЖЕТА РАЙОНА?

19

В основу формирования расходной части местного бюджета положены основные задачи, цели и показатели достижения конечных общественно значимых результатов деятельности муниципальных органов исполнительной власти.

Расходная часть местного бюджета на 2018 года и на плановый период 2019 и 2020 годов сформирована в рамках муниципальных программ, перечень которых утвержден постановлением администрации МР «Думиничский район» от 04.09.2013 года №783.

В целом в рамках программ на 2018 год сформированы расходы в объеме 440095.31 тыс.рублей, что составляет 99 % от общего объема расходов.

Это нашло отражение в структуре распределения бюджетных ассигнований местного бюджета по целевым статьям, группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов.

Бюджетная стратегия на среднесрочную перспективу ориентирована на обеспечение сбалансированности расходных полномочий и ресурсов для их исполнения.

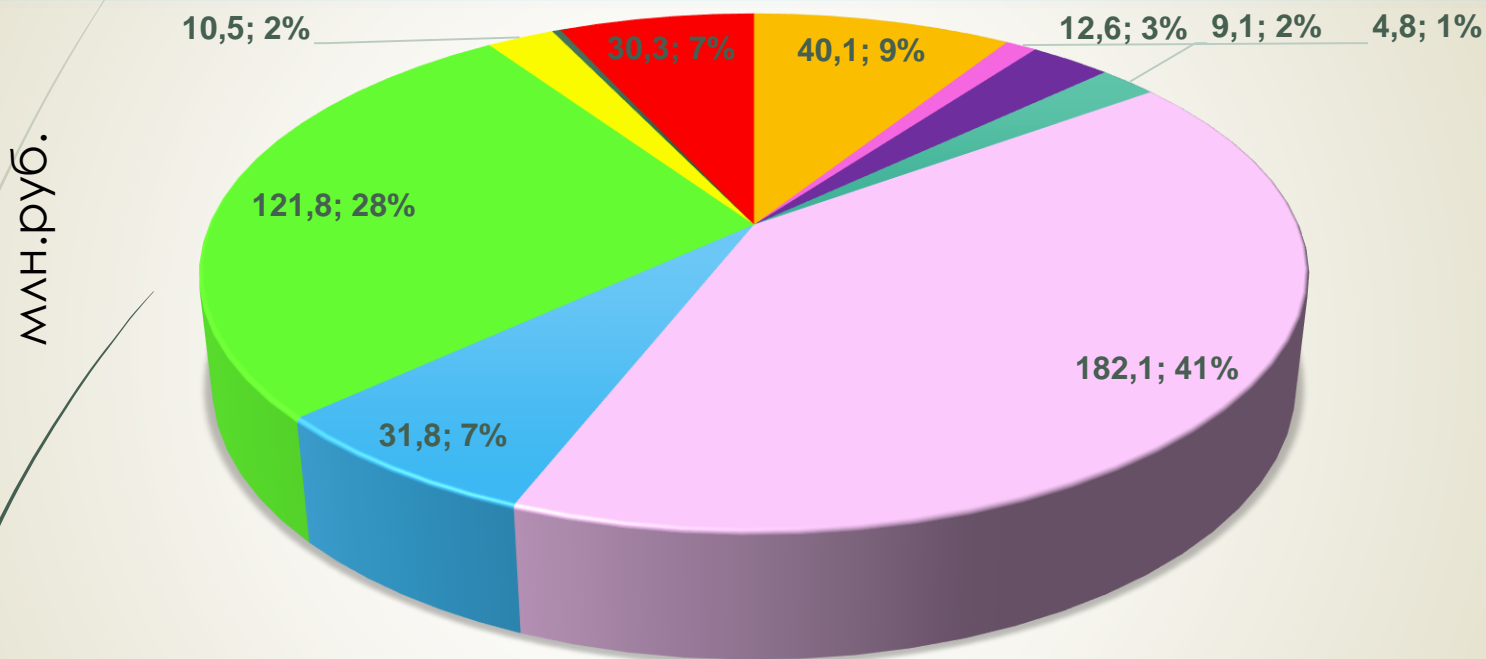
Прогноз расходов бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов составлен с учетом обеспечения реализации первоочередных задач, поставленных в Указах Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 года.

Расходы, финансирование которых осуществляется за счет целевых межбюджетных трансфертов, предоставляемых из областного бюджета, прогнозируются в объемах, предусмотренных проектом областного Закона «Об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Куда планируется направить средства бюджета в 2018 году?

20

На финансирование учреждений социально-культурной сферы (образование, социальная политика, культура, физическая культура и спорт) планируется направить **77,9%** от общих расходов бюджета.



Общегос. вопросы

Нац. экономика

Образование

Социальная политика

Средства массовой информации

Нац. Безопасность, оборона

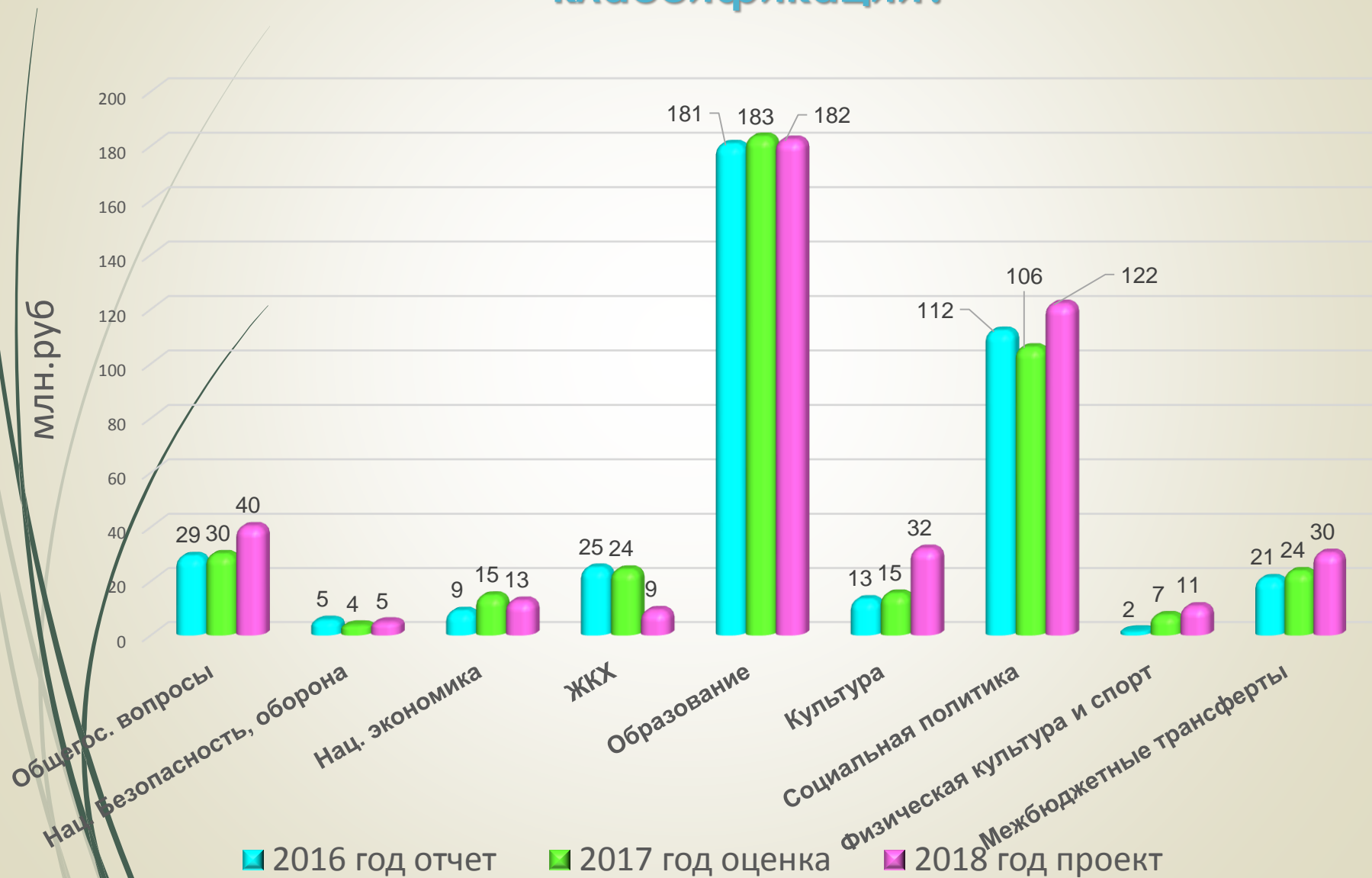
ЖКХ

Культура

Физическая культура и спорт

Межбюджетные трансферты

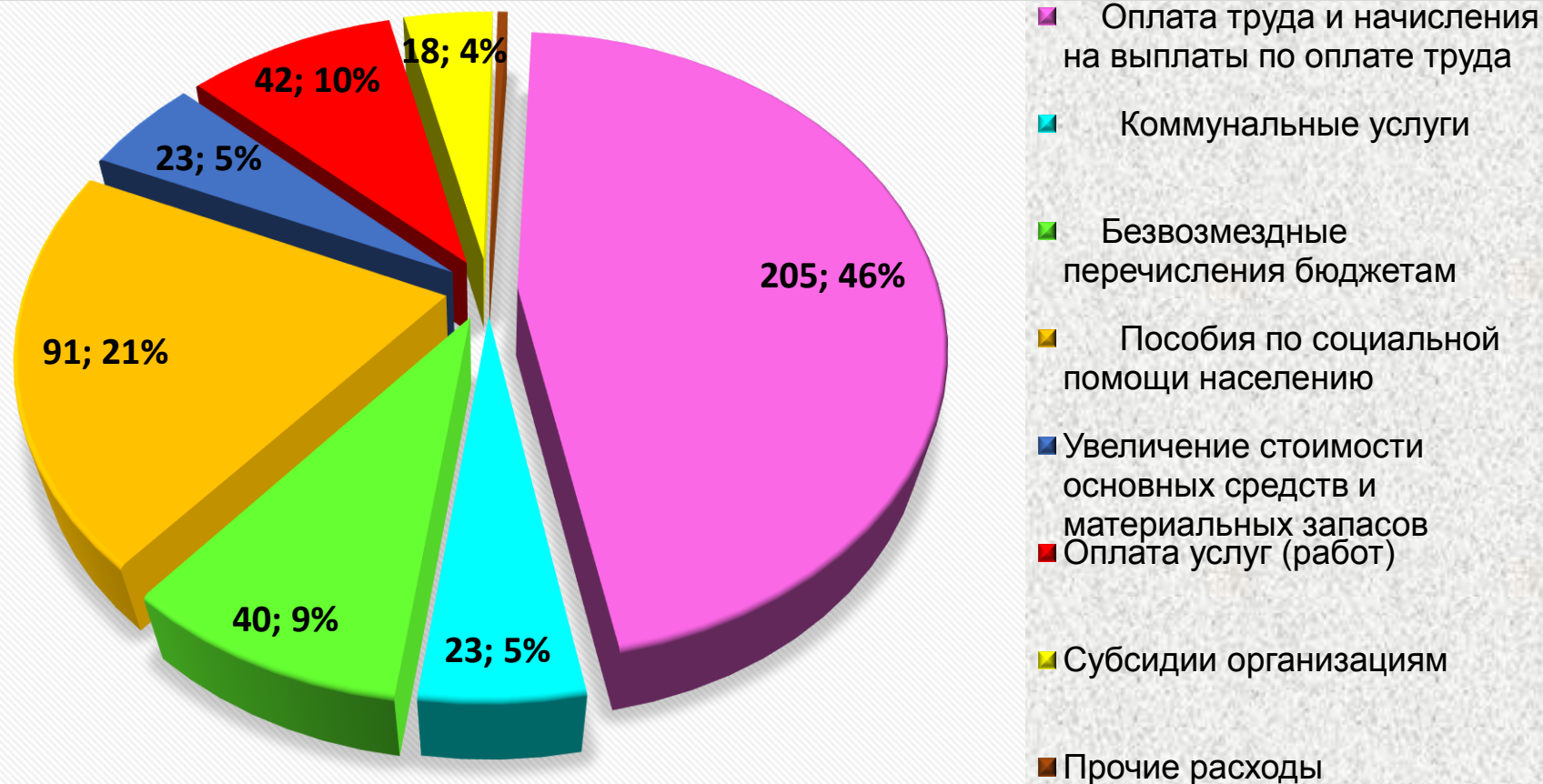
Как выглядит динамика расходов бюджета муниципального района по разделам бюджетной классификации?



Структура расходов бюджета района в разрезе экономической классификации на 2018 год

22

млн.руб.



На выплату заработной платы, социальных пособий гражданам, оплату коммунальных услуг направляется **72%** всех средств бюджета.

Расходы бюджета по муниципальным программам. На какие программы используется больше всего средств бюджета?

В целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов администрацией муниципального района "Думиничский район" принято решение: формировать и исполнять расходную часть бюджета района через реализацию 19 муниципальных программ. Районный бюджет на 2018 год –программный бюджет.

Муниципальная программа – это документ, определяющий:

- цели и задачи государственной политики в определенной сфере;
- способы их достижения;
- объемы используемых финансовых ресурсов.

Пять основных муниципальных программ, на исполнение которых запланировано израсходовать **77,5 %** бюджета района:

Развитие образования в муниципальном районе «Думиничский район»

Социальная поддержка граждан в муниципальном районе «Думиничский район»

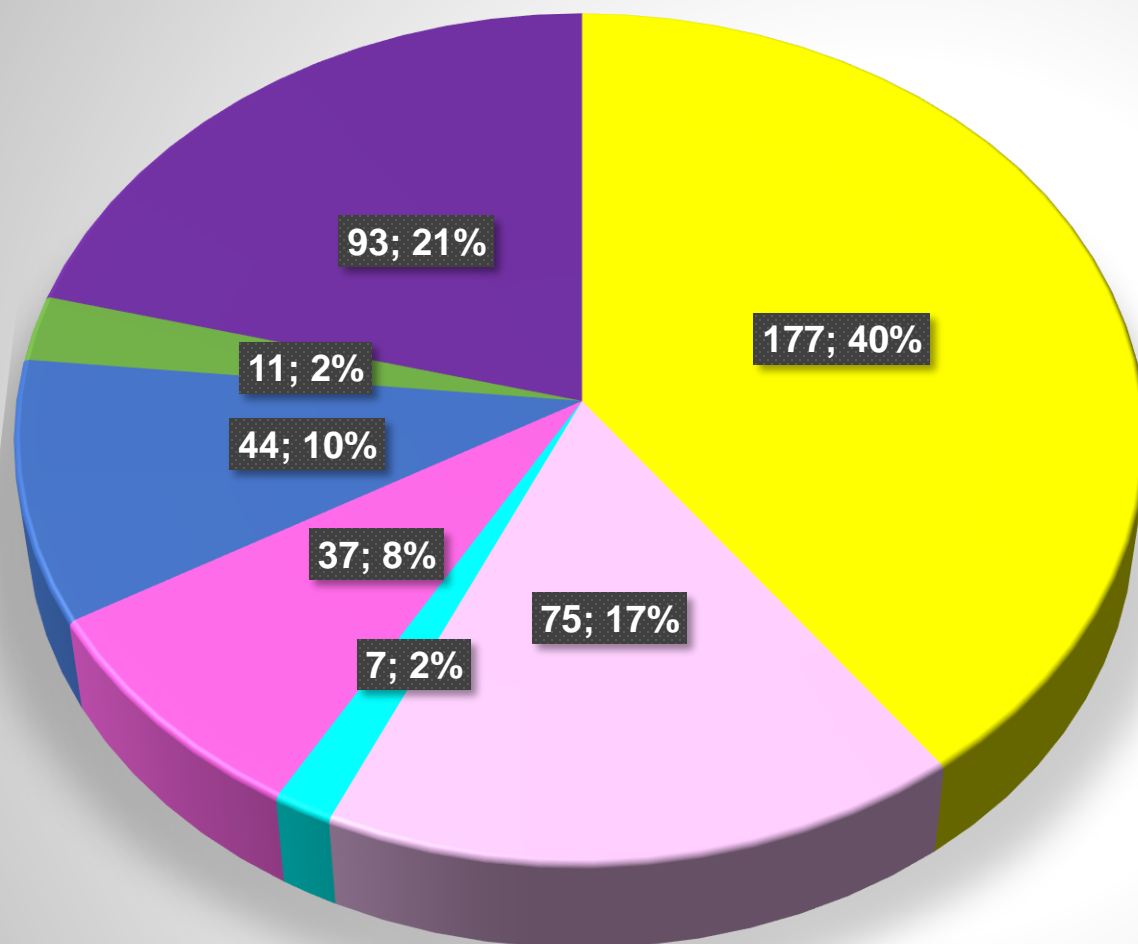
Семья и дети в муниципальном районе «Думиничский район»

Развитие культуры в муниципальном районе "Думиничский район"

Развитие физической культуры и спорта в муниципальном районе «Думиничский район»

Структура расходов бюджета района на 2018 год в разрезе муниципальных программ (млн.рублей)

24



- Развитие образования в МР "Думиничский район"
- Социальная поддержка граждан в МР "Думиничский район"
- Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения МР "Думиничский район"
- Развитие культуры в МР "Думиничский район"
- Семья и дети в МР "Думиничский район"
- Развитие физической культуры и спорта
- Остальные программы

Муниципальная программа: «Развитие образования в муниципальном районе «Думиничский район» на 2014-2020 годы»

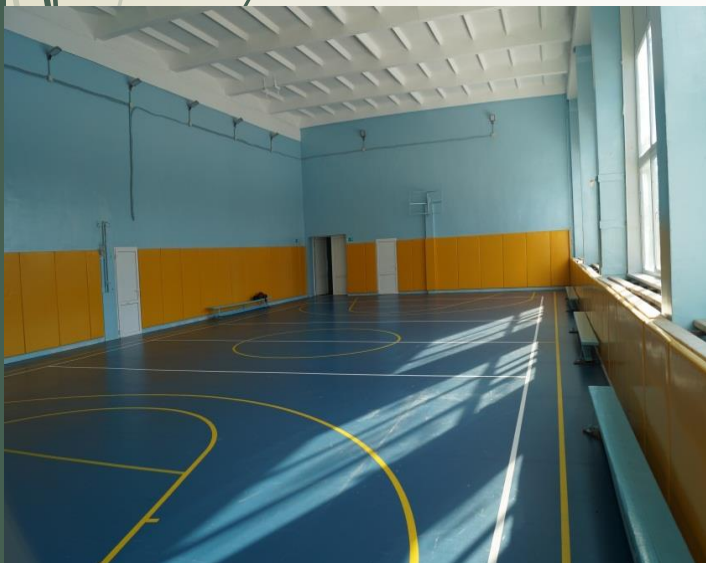


В Думиничском районе в настоящее время действует:
6 дошкольных образовательных учреждений, численность воспитанников – 490;
11 общеобразовательных учреждений, численность обучающихся – 1081.

ЦЕЛИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ :

- Ликвидация очереди на зачисление детей в возрасте от трех до семи лет в дошкольные казенные образовательные учреждения;
- Повышение уровня квалификации педагогических работников;
- Увеличение охвата детей программами дополнительного образования;
- Создание условий во всех образовательных учреждениях, соответствующих федеральным государственным образовательным стандартам;
- Улучшение технического состояния зданий и сооружений муниципальных образовательных учреждений.

Расходы бюджета района на реализацию программы «Развитие образования в муниципальном районе «Думиничский район» в 2018 году в разрезе подпрограмм (млн. рублей)



В бюджете муниципального района на данную программу запланировано **177,4** млн.руб., что составляет **40 %** от общих расходов бюджета.

Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан в муниципальном районе «Думиничский район»

ЦЕЛИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ:

- Осуществление мероприятий по социальной защите и повышения уровня жизни наименее защищенных слоев населения, пожилых людей и инвалидов и их социальная реабилитация;
- Создание условий для роста благосостояния граждан - получателей мер социальной поддержки;
- Улучшение качества жизни проживающих в Думиничском районе пожилых граждан.

В бюджете муниципального района на реализацию муниципальной программы предусмотрено ассигнований в сумме **75,2 млн. рублей**, что составляет 17% от общих расходов бюджета. Отделом социальной защиты населения производятся социальные выплаты в соответствии с действующим законодательством около 7 тыс. получателям.

Основные направления социальной поддержки граждан

28

Наименование показателя	2018 год, тыс.руб.
Социальная поддержка граждан в муниципальном районе "Думиничский район" за счет средств местного бюджета	2940,0
Предоставление мер социальной поддержки Почетным гражданам Думиничского района	60,0
Предоставление мер социальной поддержки специалистам сельской местности	905,0
Чествование ветеранов Великой Отечественной войны по случаю юбилейных дней рождения, начиная с 90-летия	30,0
Осуществление выплат к пенсии лицам, замещающим должности муниципальной службы	1 600,0
Оказание социальной поддержки гражданам на подписку газеты "Думиничские вести"	150,0
Предоставление субсидий из бюджета МР "Думиничский район" социально ориентированным некоммерческим организациям	195,0
Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан за счет средств областного бюджета	72233,5
Предоставления денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с региональным законодательством	46914
Предоставление денежных выплат и компенсаций в соответствии с Законом РФ от 15.05.1991 №1244-1	3 404,7
Осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	1 326,7
Оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	11049,6
Предоставление субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг гражданам области	3003,9
Предоставление социальной помощи гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации	224,5
Организация исполнения переданных государственных полномочий	6310,1
ВСЕГО РАСХОДОВ:	75173,5

Муниципальная программа: «Семья и дети в муниципальном районе «Думиничский район»

ЦЕЛИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ :

- улучшение положения детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа в Думиничском районе, оказание им помощи в реализации их прав и законных интересов;
- сокращение числа семей, находящихся в трудной жизненной ситуации.



В бюджете муниципального района на реализацию муниципальной программы предусмотрено ассигнований в сумме **44,4 млн. рублей**, из них на обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям, семьям с детьми 30,5 млн. рублей.

Муниципальная программа "Развитие культуры в муниципальном районе "Думиничский район"



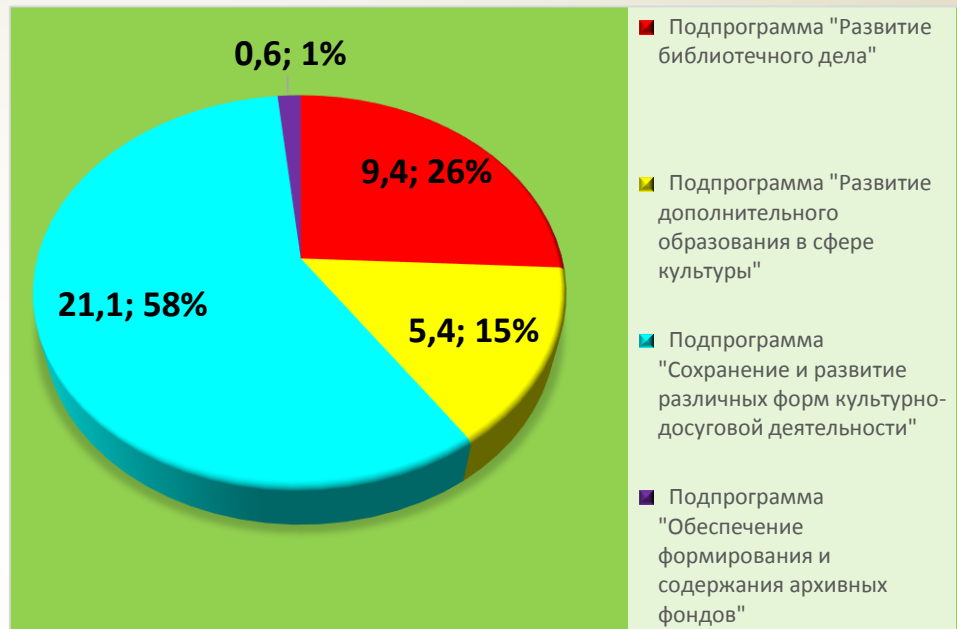
На территории Думиничского района действует 38 объектов культуры: МКУК «Думиничская центральная межпоселенческая библиотека», МКОУ ДОД «Думиничская детская школа искусств», 6 сельских клубов, 18 сельских библиотек, районный Дом культуры, 12 сельских Домов культуры.

ЦЕЛЬ ПРОГРАММЫ :

совершенствование комплексной системы мер по реализации государственной политики в сфере культуры, развитие и укрепление правовых, экономических и организационных условий для эффективной деятельности и оказания услуг, соответствующих современным потребностям общества и каждого жителя МР «Думиничский район».



Расходы бюджета района на реализацию МП "Развитие культуры в муниципальном районе «Думиничский район» на 2018 год в разрезе подпрограмм (млн. рублей)



В бюджете муниципального района на реализацию муниципальной программы предусмотрено средств в сумме **37,8 млн. рублей**, что составляет 8,5% от общих расходов бюджета.



Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном районе «Думиничский район»



ЦЕЛИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ:

- увеличение числа занимающихся физической культурой и спортом от общего числа жителей в Думиничском районе,
- создание условий для укрепления здоровья населения путем увеличения числа объектов спорта, проведения большего количества спортивных мероприятий, популяризации массового спорта, приобщение различных слоев населения к регулярным занятиям физической культурой и спортом в МР «Думиничский район».

В бюджете муниципального района на 2018 год предусмотрены ассигнования на реализацию муниципальной программы в сумме **10,5 млн. рублей.**



Результат исполнения бюджета

тыс.руб.

33

Наименование показателя	2018 год	2019 год	2020 год
ДОХОДЫ	489705,665	419719,997	421046,867
РАСХОДЫ	444371,693	417993,447	420727,215
ПОГАШЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА	53308,972	1726,550	319,652
РЕЗУЛЬТАТ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА	-7975,0	0,0	0,0
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ (кредиты от кредитных организаций)	7975,0	0,0	0,0

По состоянию на 01.01.2018 года муниципальный долг составит 55355,174 тыс.руб., в том числе за счет получения бюджетных кредитов из областного бюджета в сумме 55355,174 тыс.руб. на покрытие дефицита бюджета Сроки погашения обязательств по кредитным договорам следующие:

2018 год – 53308,972 тыс.руб.;

2019 год – 1726,550 тыс.руб.;

2020 год – 319,652 тыс.руб.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ОТДЕЛ ФИНАНСОВ АДМИНИСТРАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА «ДУМИНИЧСКИЙ РАЙОН»

АДРЕС: 249300, Калужская обл., Думиничский район,
п. Думиничи,
ул. Ленина, 26

ТЕЛЕФОН: 8(48447)9-12-09

ФАКС: 8(48447)9-12-09

E-MAIL: findumin@adm.Kaluga.ru

ВРЕМЯ РАБОТЫ:

ПОНЕДЕЛЬНИК–ЧЕТВЕРГ С 8.00 ДО 17.15

ПЯТНИЦА С 8.00 ДО 16.00

ПЕРЕРЫВ С 12.00 ДО 13.00

БЛАГОДАРИМ ЗА ВНИМАНИЕ !