



**К проекту решения
Пижанской районной Думы
«О бюджете муниципального
образования Пижанский
муниципальный район на 2019 год и на
плановый период 2020 и 2021 годов»**



Составление проекта бюджета Пижанского района основывается на

Основных направлениях бюджетной и налоговой политики Кировской области на 2019 год и на плановый период 2020-2021 годов

Основных направлениях бюджетной и налоговой политики Пижанского района на 2019 год и на плановый период 2020-2021 годов

Прогнозе социально-экономического развития Пижанского района

Бюджетном прогнозе (проекте бюджетного прогноза, проекте изменений бюджетного прогноза) Пижанского района

Муниципальных программах (проектах муниципальных программ, проектах изменений муниципальных программ) Пижанского района

Проект

БЮДЖЕТА

Пижанского района на 2019 год
и на плановый период 2020-2021



Основные направления деятельности органов местного самоуправления района по повышению доходов Пижанского района

*увеличение
доходной базы и
снижение
задолженности
по платежам в
бюджет*

- рассмотрение деятельности хозяйствующих субъектов, имеющих задолженность по платежам в бюджеты бюджетной системы РФ;
- организация и координация работы по вопросам неформального рынка труда;
- организация претензионно-исковой работы, предъявление и взыскание штрафных санкций с недобросовестных контрагентов;
- проведение работы по повышению эффективности использования муниципального имущества.



Основные направления налоговой и бюджетной политики Пижанского района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов



Обеспечение запланированных темпов экономического роста района на 2,3-2,5%



Эффективное управление муниципальным имуществом



Обеспечение сбалансированности бюджетов поселений района



Сохранение всех действующих мер социальной поддержки



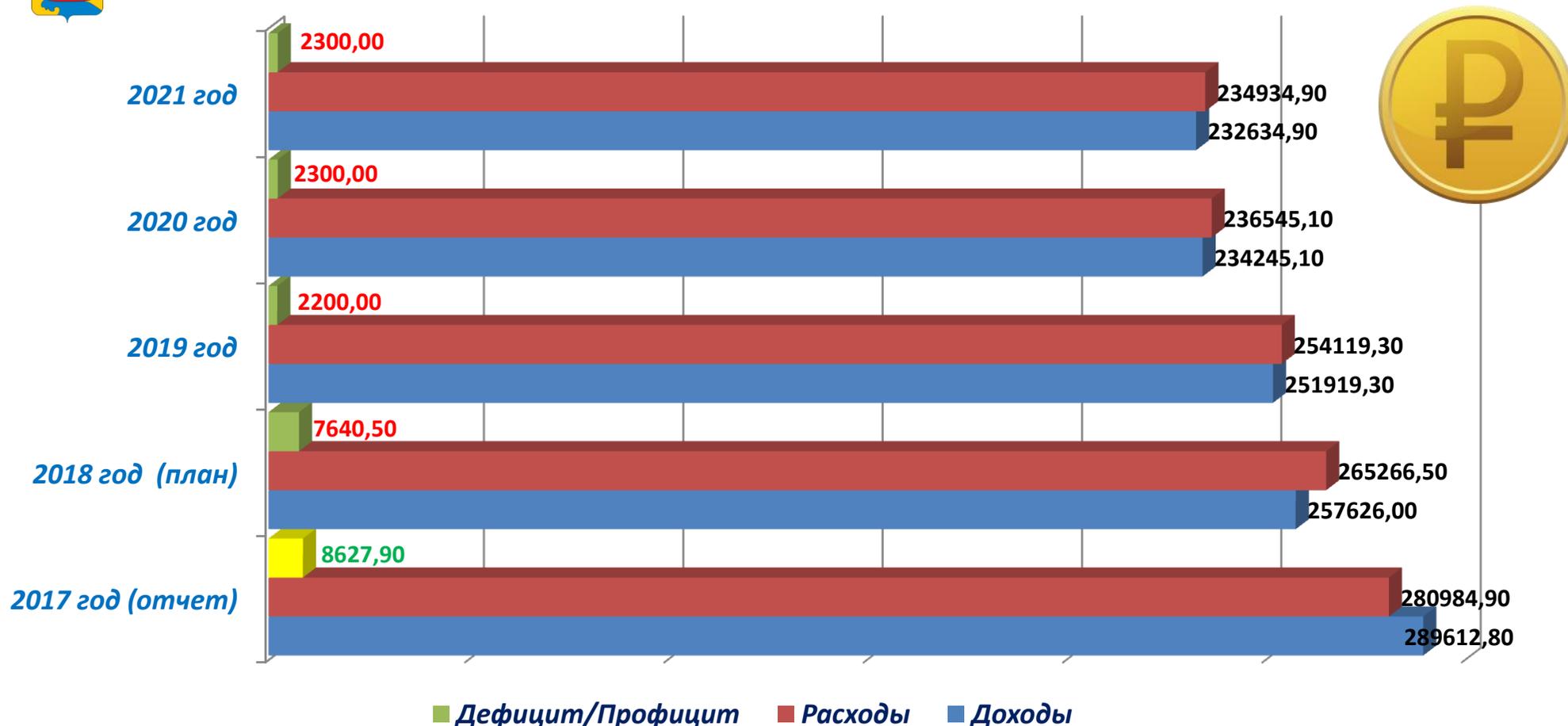
Создание оптимальной сети сельских общеобразовательных организаций



Выполнение условий соглашения, заключенного с министерством финансов Кировской области "О мерах по социально-экономическому развитию"



Основные характеристики бюджета Пижанского района (тыс.руб.)



Доходы – уплаченные физическими лицами и организациями налоги, штрафы, пошлины, безвозмездные поступления от физических лиц и организаций, а также финансовая помощь из вышестоящего бюджета (дотации, субвенции, субсидии и иные трансферты)

Расходы – выплачиваемые из бюджета денежные средства (выплата заработной платы, содержание и ремонт дорог и т.п.)

Дефицит – сумма, на которую расходы превышают доходы

Профицит – сумма, на которую доходы превышают расходы

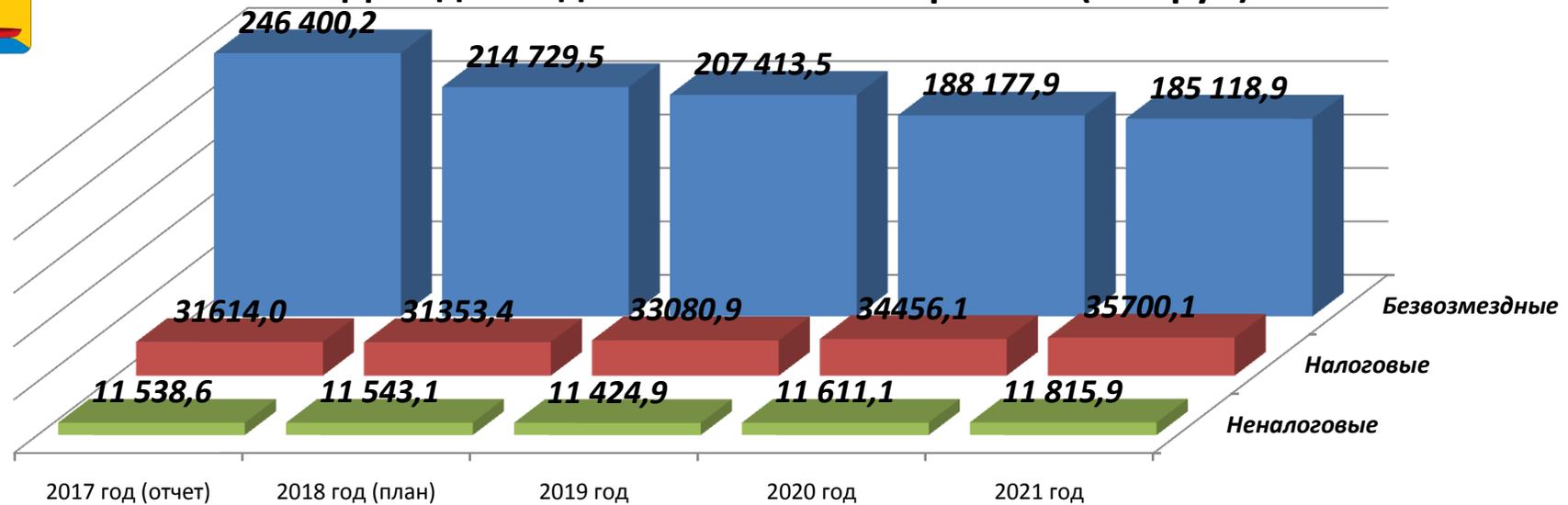


Показатели социально-экономического развития Пижанского района

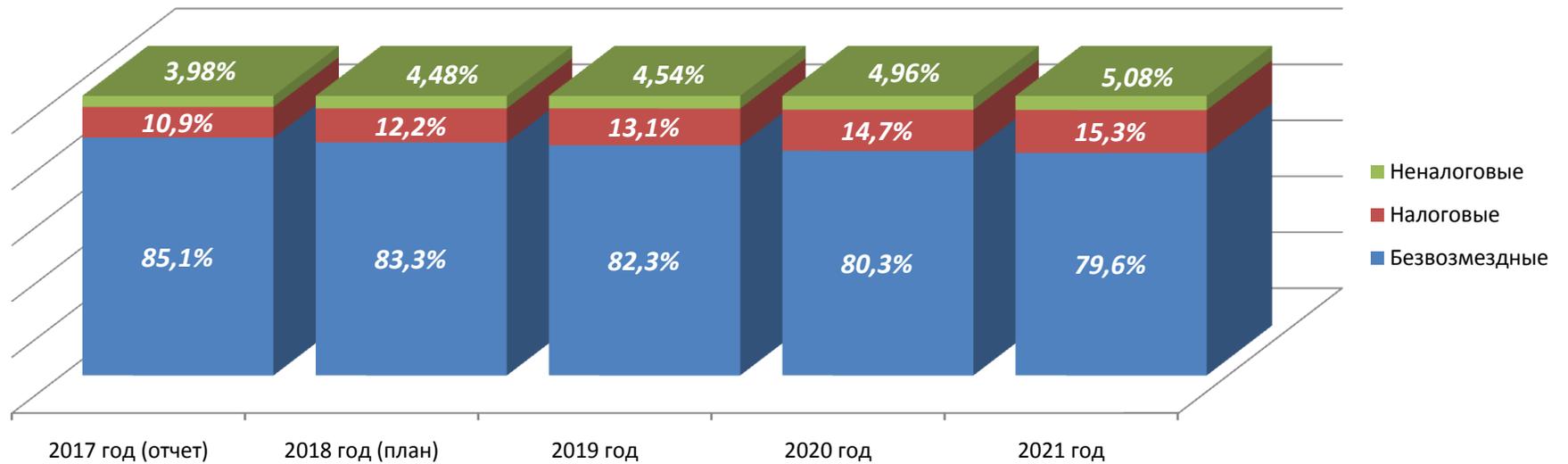
Наименование показателя	2017 (отчет)	2018	2019	2020	2021
 <i>Среднегодовая численность населения (человек)</i>	9641	9377	9122	8886	8673
 <i>Фонд оплаты труда (тыс.руб.)</i>	607300,0	632801,6	648981,5	666919,4	686527,1
 <i>Прибыль прибыльных предприятий (тыс.руб.)</i>	176720,0	150219,0	156373,0	161062,0	164925,0
 <i>Остаточная балансовая стоимость основных фондов (тыс.руб.)</i>	1253455,0	1241343,0	1220678,0	1210325,0	1228982,0
 <i>Индекс физического объема платных услуг населению, % к предыдущему году в сопоставимых ценах</i>	97,8	100,3	100,1	100,0	100,4
 <i>Индекс-дефлятор платных услуг, % к предыдущему году</i>	104,7	104,7	105,0	104,6	104,8
 <i>Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата на одного работника (руб.)</i>	18834,5	20165,8	21359,3	22601,3	23857,6
 <i>Инвестиции в основной капитал (тыс.руб.)</i>	196335,0	135213,0	210470,0	213186,0	139655,0



Доходы бюджета Пижанского района (тыс.руб)

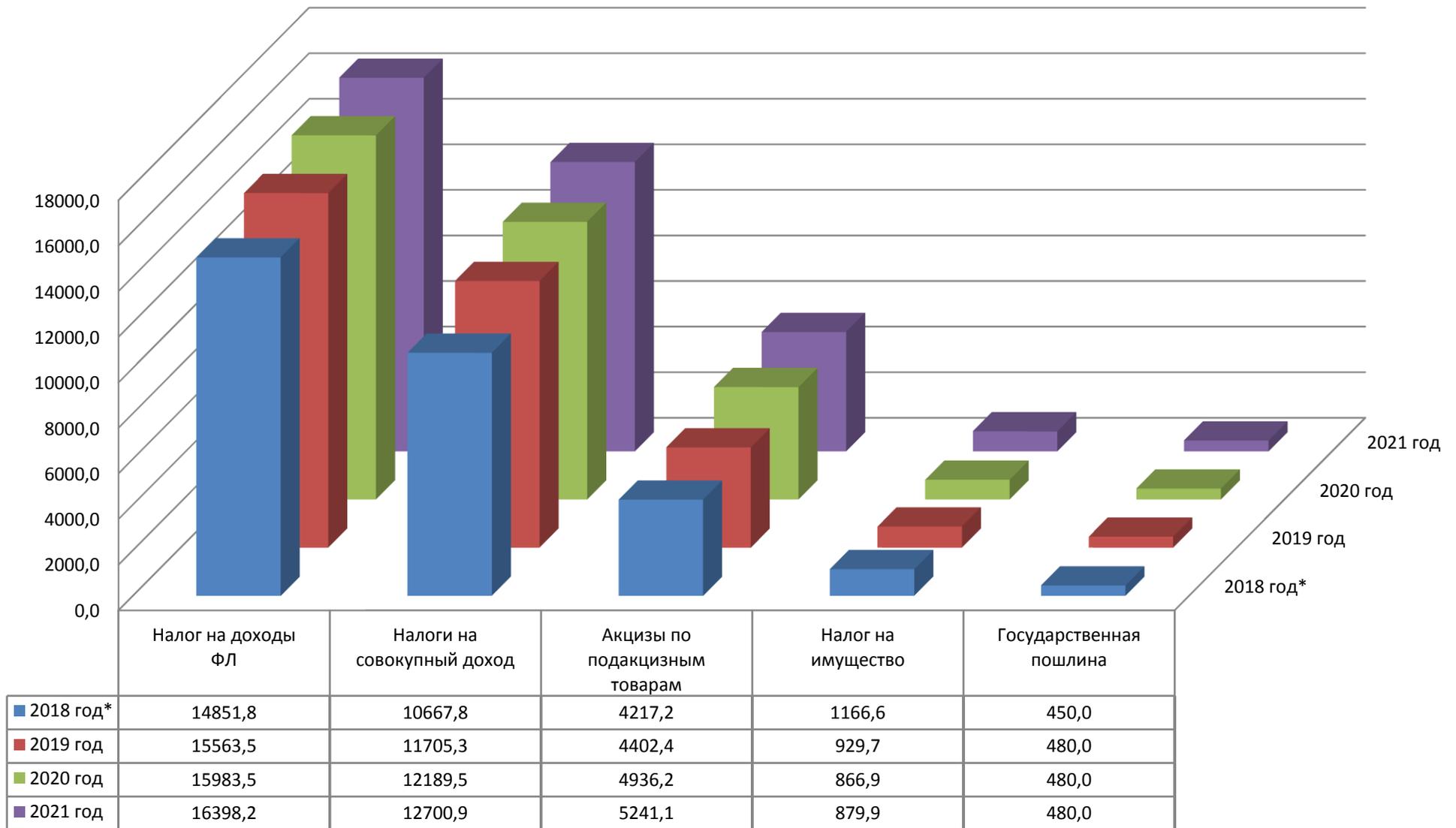


Удельный вес доходов



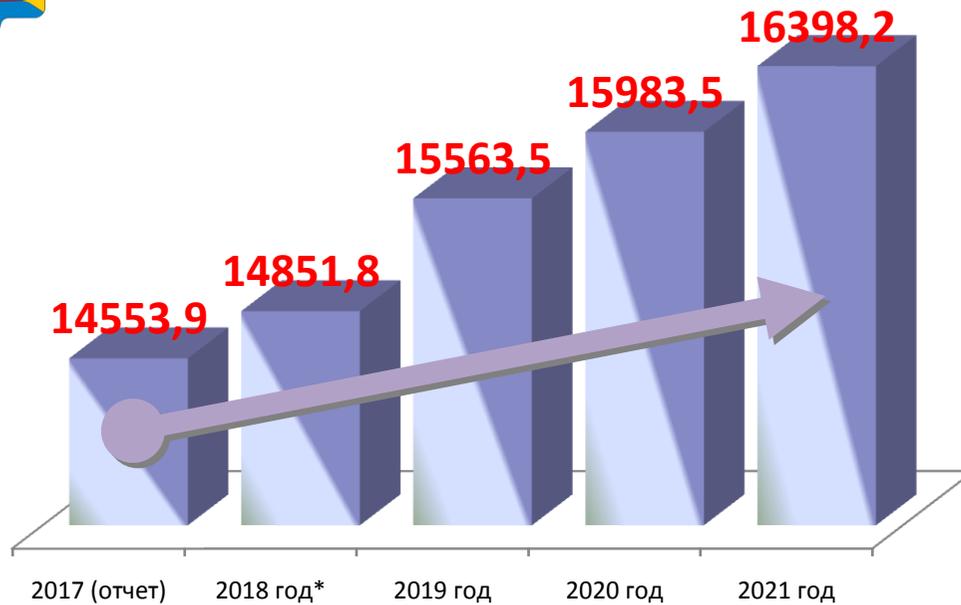


Объем и структура налоговых доходов

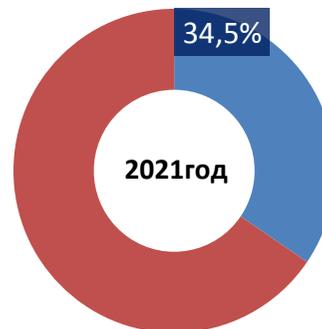
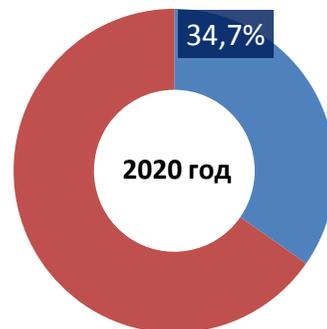
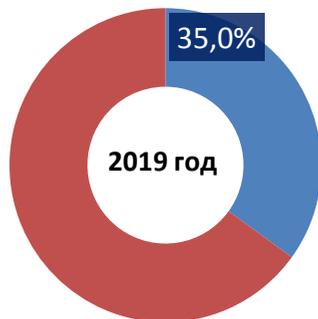




Налог на доходы физических лиц (тыс.руб.)



Доля поступлений налога в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2019, 2020 и 2021 годах



Налог на доходы физических лиц (НДФЛ)

Основной вид прямых налогов. Исчисляется в процентах от совокупного дохода физических лиц за вычетом документально подтвержденных расходов, в соответствии с действующим законодательством

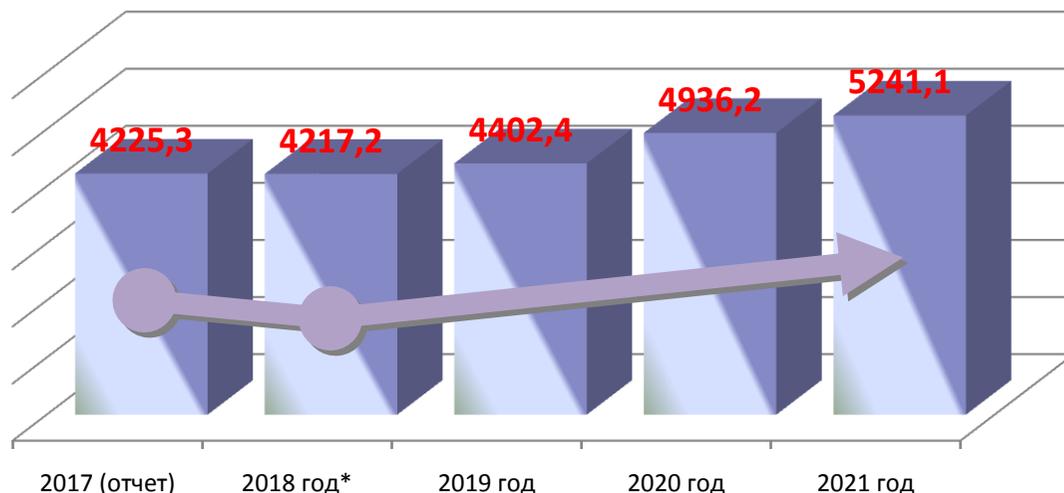
Доходы, облагаемые НДФЛ:

- вознаграждение за выполнение трудовых или иных обязанностей;
- от продажи имущества, находившегося в собственности менее 5 лет;
- от сдачи имущества в аренду;
- доходы от источников за пределами РФ
- доходы в виде разного рода выигрышей;
- иные доходы.

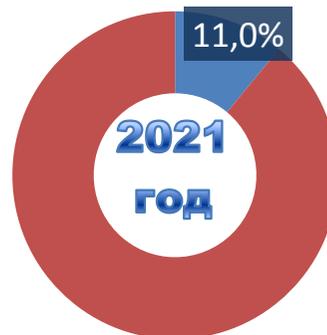
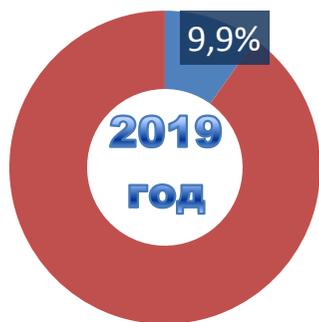
* план



Акцизы по подакцизным товарам (продукции), акцизы на нефтепродукты , тыс.руб



Доля поступлений налога в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2019, 2020 и 2021 годах



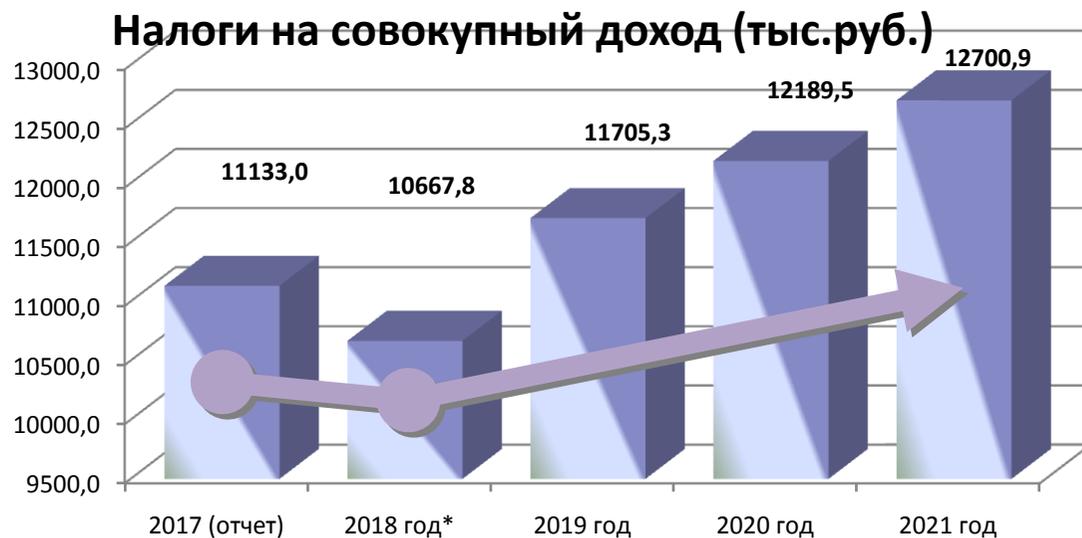
* план

Акциз

Один из видов налога, представляющий не связанный с получением дохода продавцом косвенный налог на продажу определенного вида товаров массового потребления. Акциз включается в цену товара. Чаще всего акцизным налогом облагаются вино-водочные изделия, пиво, табачные изделия, деликатесы, предметы роскоши, автомобили, нефтепродукты. Плательщиками акциза являются потребители, приобретающие товары, которые облагаются акцизным сбором.

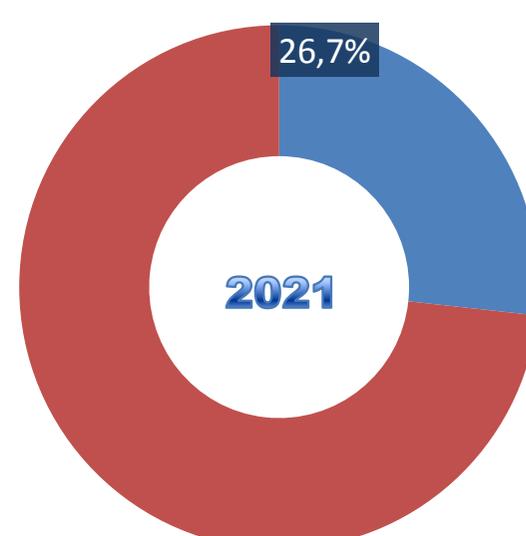
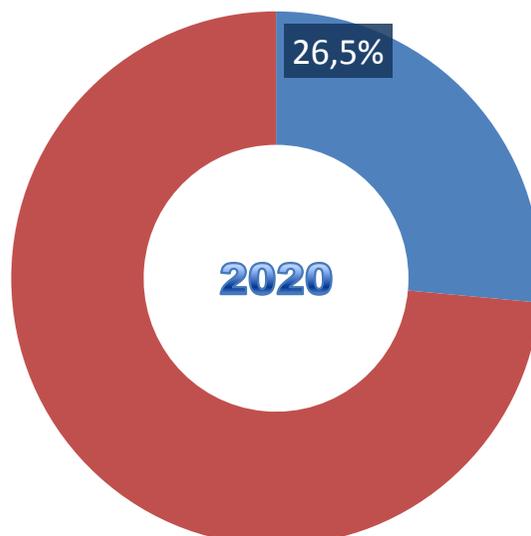
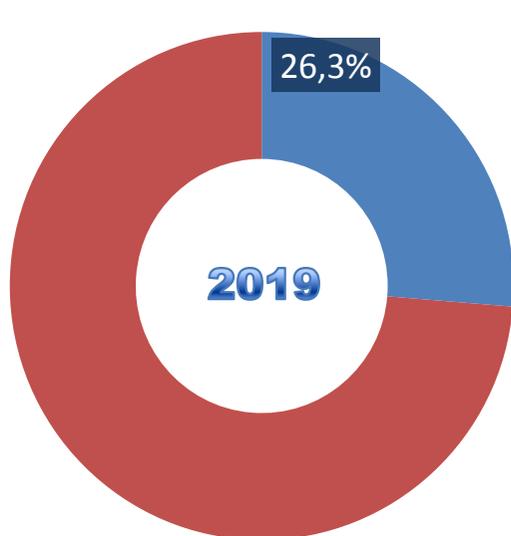


Доходы бюджета Пижанского района



В бюджет Пижанского района от субъектов малого и среднего бизнеса поступают платежи по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единого налога на вмененный доход, единого сельскохозяйственного налога, налога взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения.

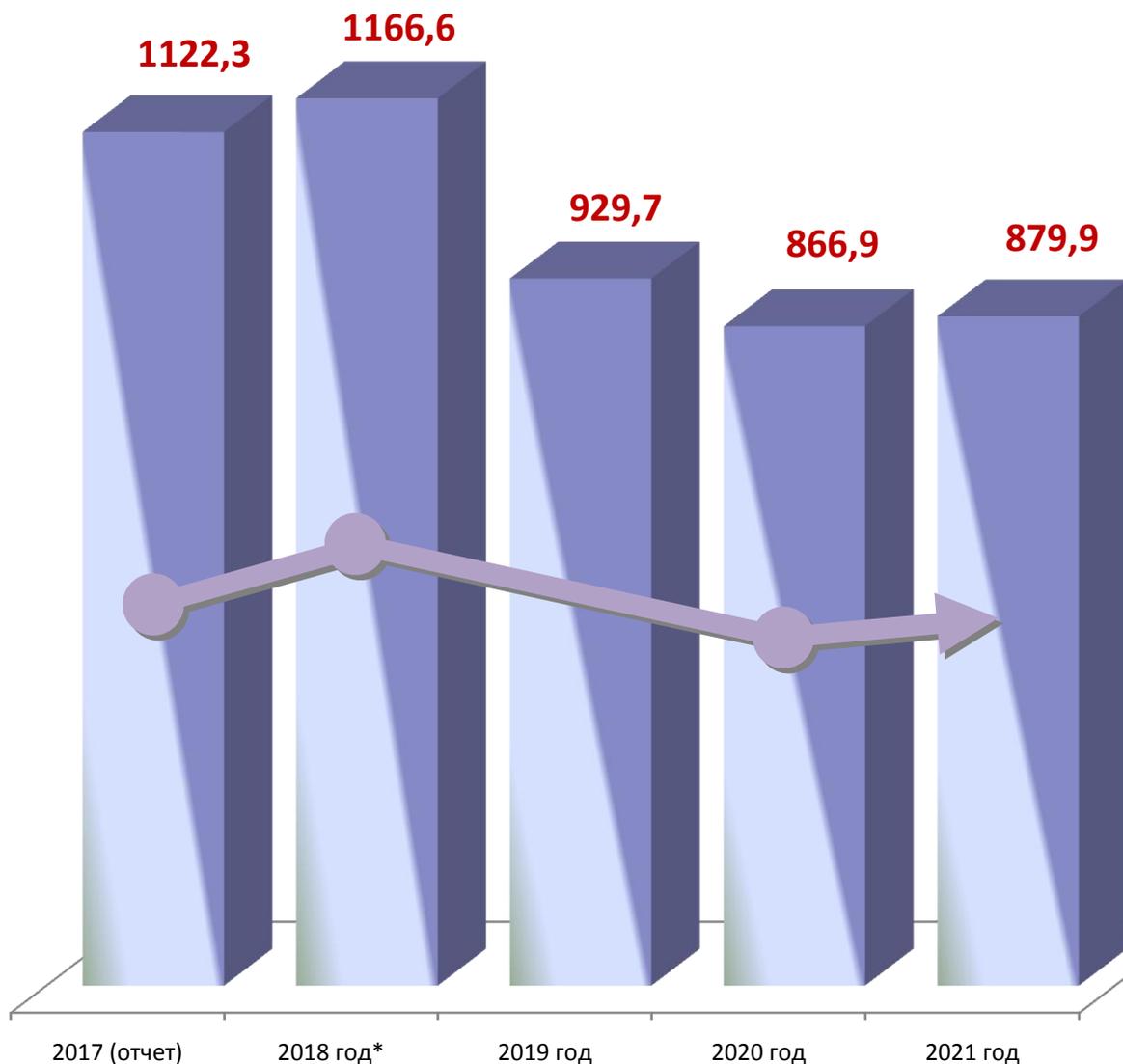
Доля поступлений налогов на совокупный доход в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2019, 2020 и 2021 годах



* план



Налог на имущество организаций (тыс.руб)



* план

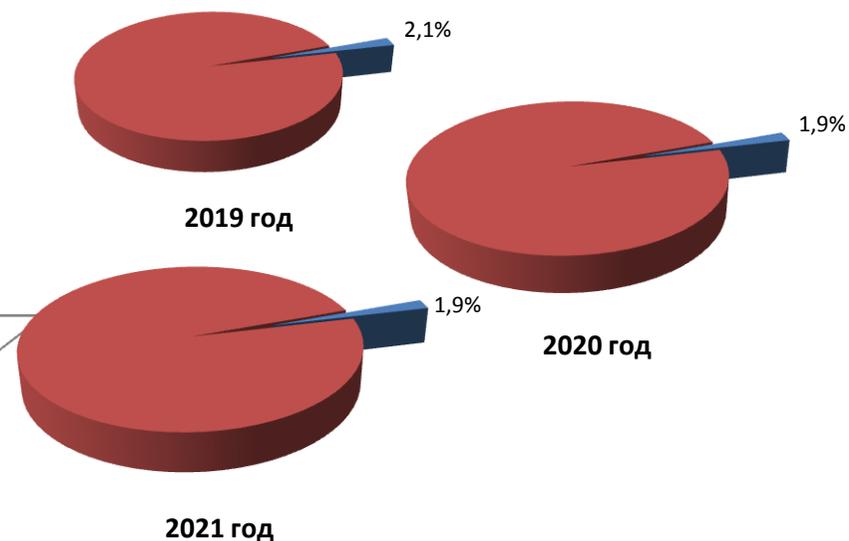
Налог на имущество организаций

Кто платит налог?

Организации, имеющие имущество, признаваемое объектом налогообложения в соответствии со ст.374 НК РФ

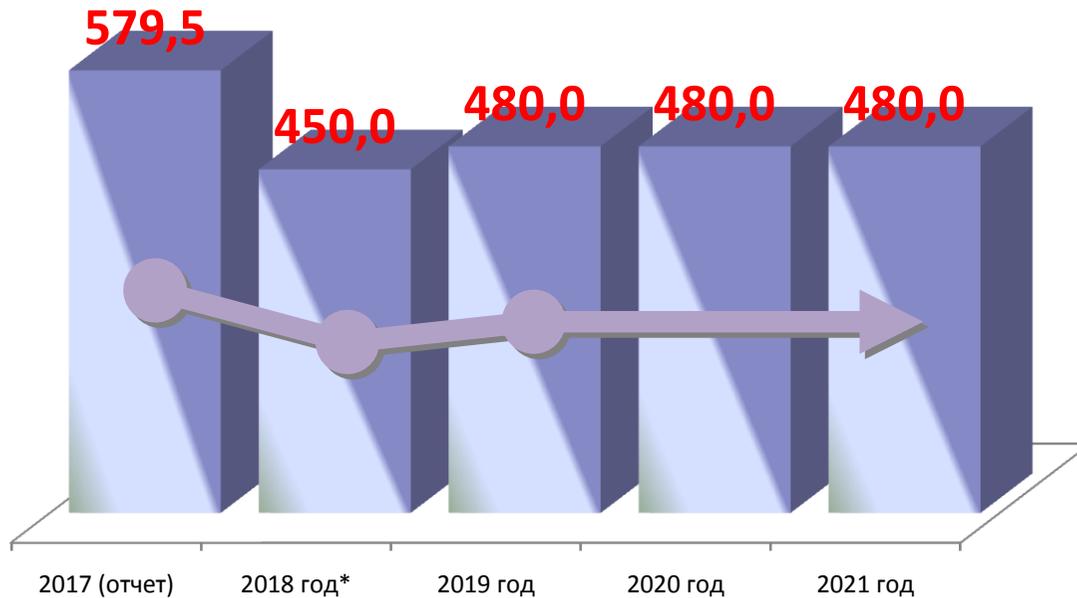
С 2019 года движимое имущество организаций не является объектом налогообложения (Федеральный закон от 03.08.2018 №302-ФЗ).

Доля поступлений налога на имущество в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2019, 2020 и 2021 годах



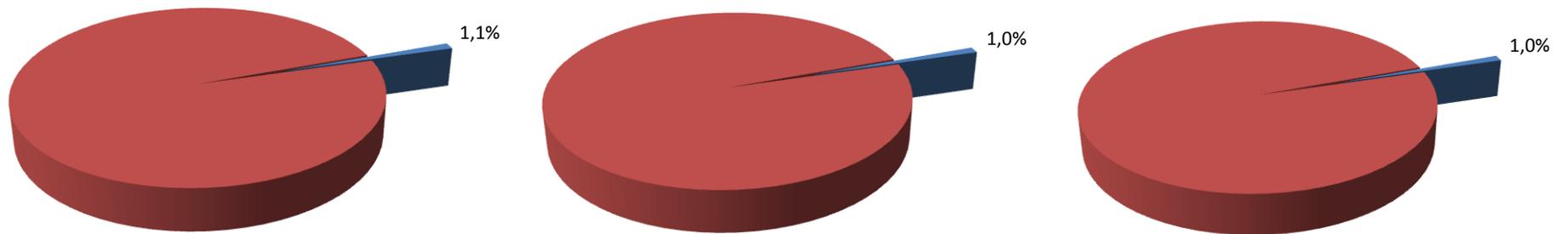


Государственная пошлина (тыс.руб.)



Государственная пошлина – сбор, взимаемый с плательщиков, при их обращении в государственные органы, органы местного самоуправления, иные органы и (или) к должностным лицам, которые уполномочены, за совершением в отношении этих лиц юридически значимых действий, кроме действий, совершаемых консульскими учреждениями РФ.

Доля поступлений государственной пошлины в общем объеме налоговых и неналоговых доходов бюджета Пижанского района в 2019, 2020 и 2021 годах



* план

2019 год

2020 год

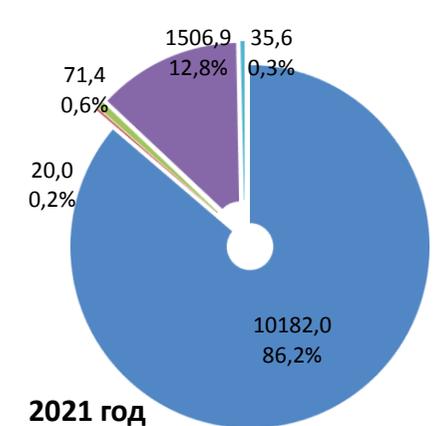
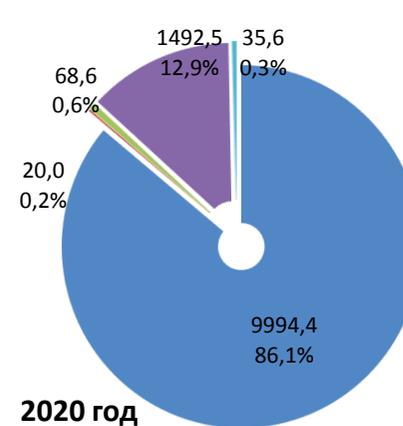
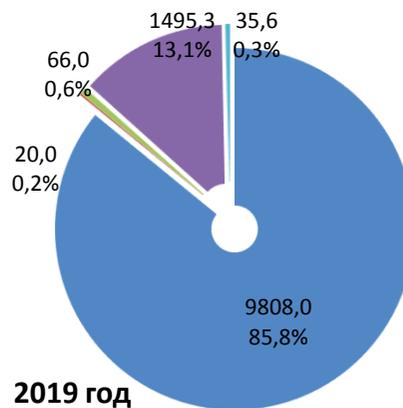
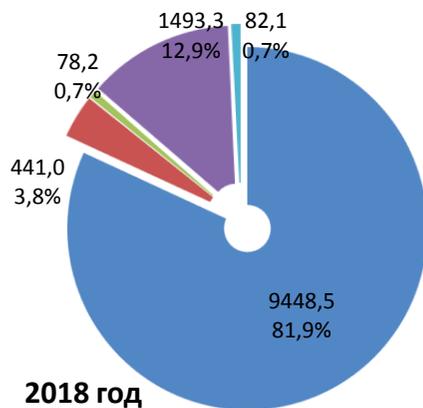
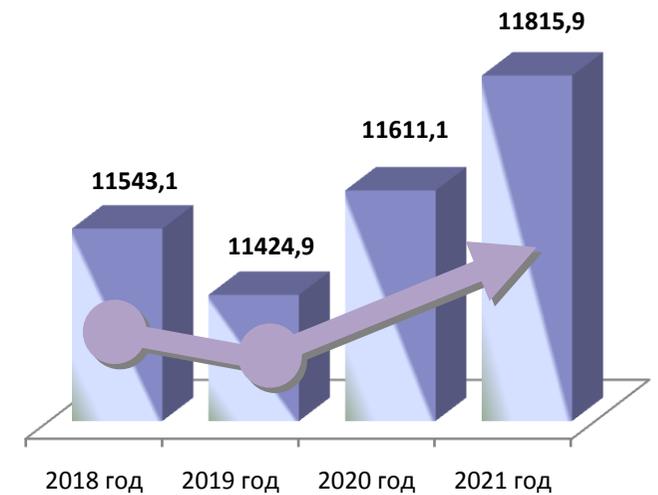
2021 год



Объем и структура неналоговых доходов

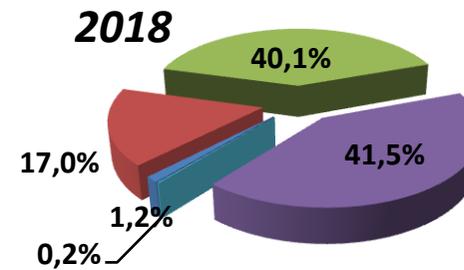
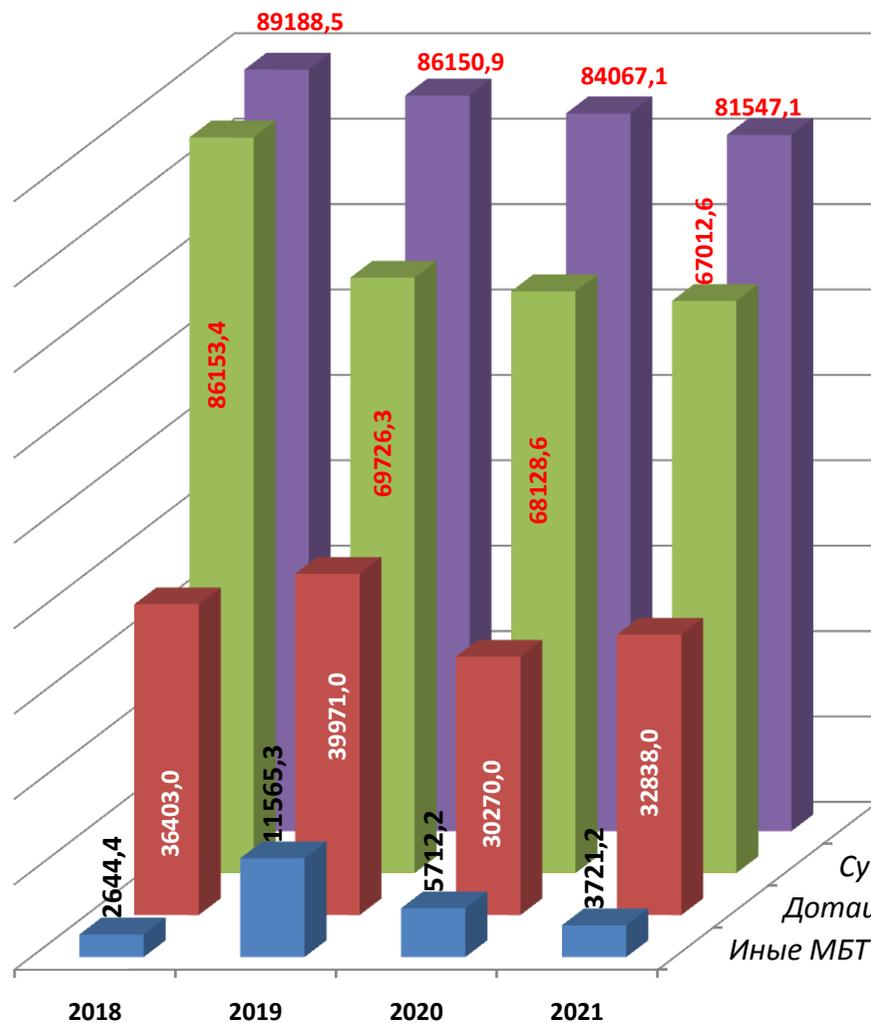
Неналоговые доходы – платежи в виде штрафов, санкций за нарушение законодательства, платежи за пользование имуществом государства, средства самообложения граждан

	2018 год	2019 год	2020 год	2021 год
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	9448,5	9808,0	9994,4	10182,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	441,0	20,0	20,0	20,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	78,2	66,0	68,6	71,4
Доходы от использования имущества	1493,3	1495,3	1492,5	1506,9
Прочие	82,1	35,6	35,6	35,6
Неналоговые доходы, всего	11543,1	11424,9	11611,1	11815,9



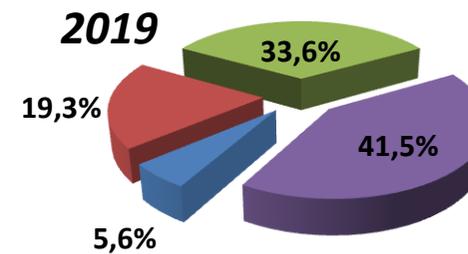


Объем и структура безвозмездных поступлений



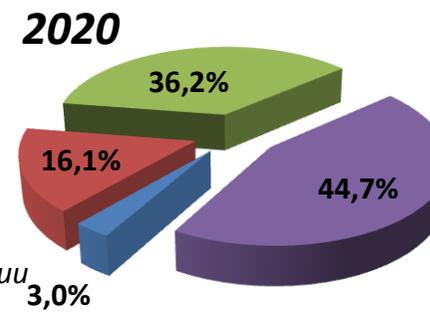
Всего безвозмездных поступлений
214729,5 тыс.руб.

83,3% в общем объеме доходов



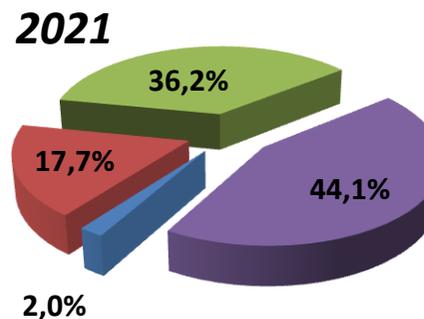
Всего безвозмездных поступлений
207413,5 тыс.руб.

82,3% в общем объеме доходов



Всего безвозмездных поступлений
188177,9 тыс.руб.

80,3% в общем объеме доходов

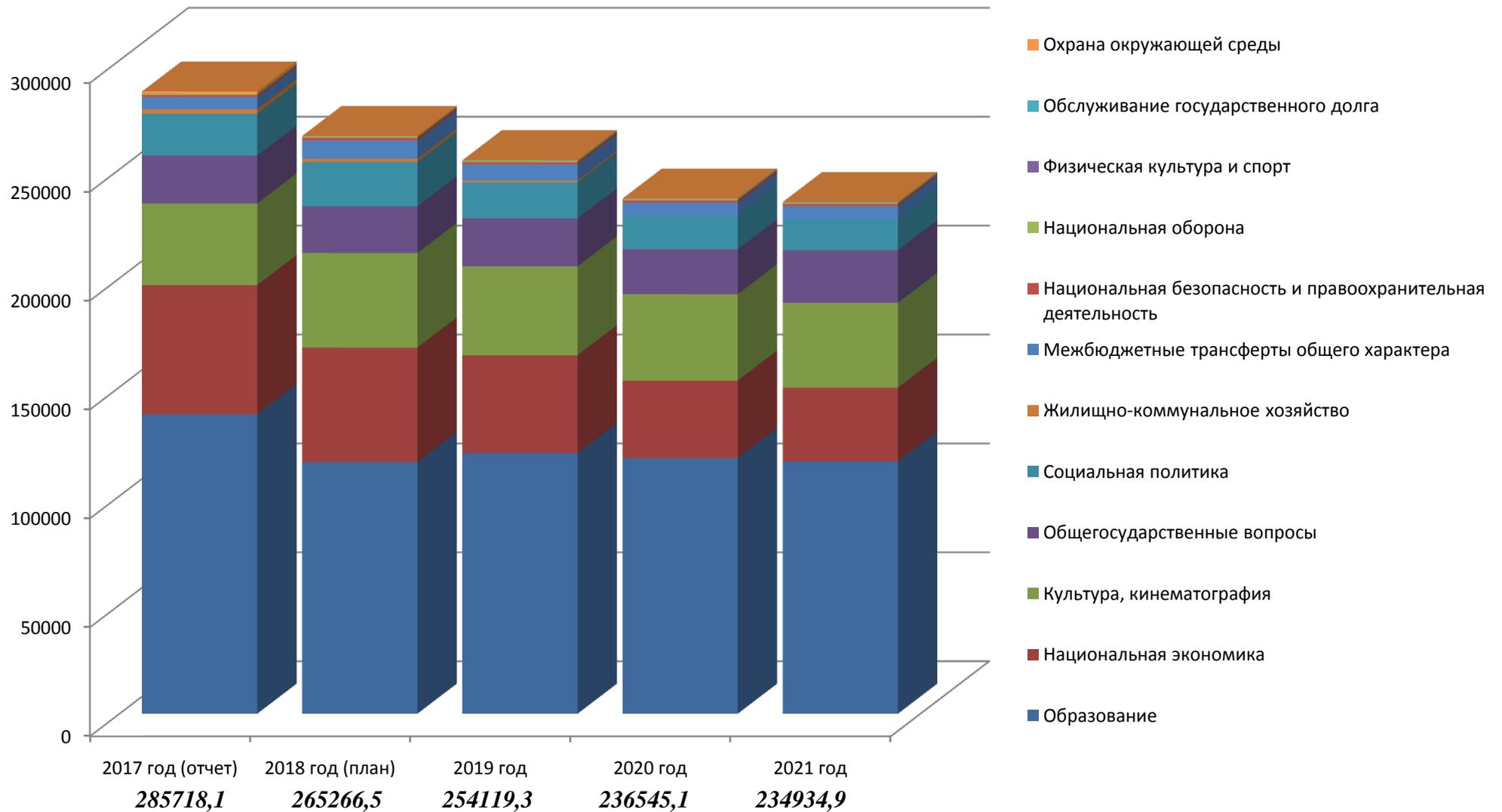


Всего безвозмездных поступлений
185118,9 тыс.руб.

79,6% в общем объеме доходов



Расходы бюджета Пижанского района по разделам бюджетной классификации расходов



Расходы на реализацию муниципальных программ Пижанского района в 2019 году

Раздел	2017 год (отчет)	2018 год (план)	2019 год	2020 год	2021 год
Образование	137473,3	115580,6	119658,2	117450,7	115856,5
Национальная экономика	59339,2	52554,6	44954,4	35519,4	33833,3
Культура, кинематография	37524,4	43402,8	40830,6	39672,8	39010,1
Общегосударственные вопросы	21978,7	21475,8	21994,2	20637,8	24105,8
Социальная политика	19240,5	20313,5	16587,5	15415,6	14208,5
Жилищно-коммунальное хозяйство	1995,9	1484,5	834,2	-	-
Межбюджетные трансферты общего характера	5617,7	8349,1	7398,1	5980,8	6052,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	985,0	1394,0	1099,7	1093,7	1093,7
Национальная оборона	525,6	656,6	587,4	599,3	599,3
Физическая культура и спорт	35,0	40,0	60,0	60,0	60,0
Обслуживание государственного долга	-	10,0	110,0	110,0	110,0
Охрана окружающей среды	1002,8	5,0	5,0	5,0	5,0
Всего расходов	285718,1	265266,5	254119,3	236545,1	234934,9

* первоначальный прогноз

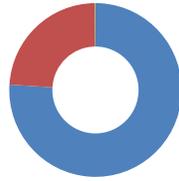
Расходы на реализацию муниципальных программ Пижанского района в 2019 году

252619,6 тыс.руб.

расходы на муниципальные программы в 2019 году

МП Социальной направленности (172409,4 тыс.руб.)

68,2%



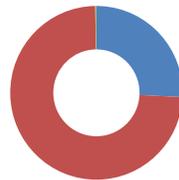
130999,9 Развитие образования

41234,6 Развитие культуры

174,9 Повышение эффективности реализации молодежной политики

МП поддержка отраслей экономики (39364,2 тыс.руб.)

15,6%



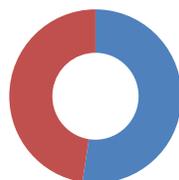
10150,8 Развитие агропромышленного комплекса

29128,4 Развитие транспортной системы

85,0 Модернизация коммунальной инфраструктуры и повышение энергоэффективности

МП общего характера (40452,5 тыс.руб.)

16,0%

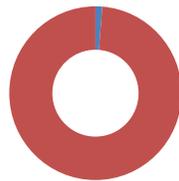


21209,3 Развитие муниципального управления

19243,2 Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений

МП обеспечение безопасности условий жизнедеятельности (393,5 тыс.руб.)

0,2%



5,0 Охрана окружающей среды

388,5 Профилактика правонарушений и преступлений

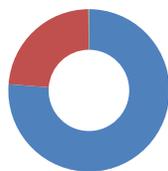
Расходы на реализацию муниципальных программ Пижанского района в 2020 году

235045,4 тыс.руб.

расходы на муниципальные программы в 2020 году

МП Социальной направленности (169291,1 тыс.руб.)

72,0%



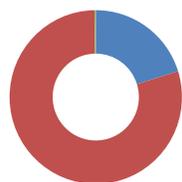
129039,4 Развитие образования

40076,8 Развитие культуры

174,9 Повышение эффективности реализации молодежной политики

МП поддержка отраслей экономики (35396,4 тыс.руб.)

15,1%



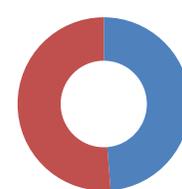
7149,2 Развитие агропромышленного комплекса

28162,2 Развитие транспортной системы

85,0 Модернизация коммунальной инфраструктуры и повышение энергоэффективности

МП общего характера (29970,4 тыс.руб.)

12,7%

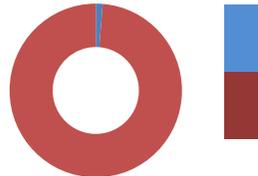


14601,9 Развитие муниципального управления

15368,5 Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений

МП обеспечение безопасности условий жизнедеятельности (387,5 тыс.руб.)

0,2%



5,0 Охрана окружающей среды

382,5 Профилактика правонарушений и преступлений

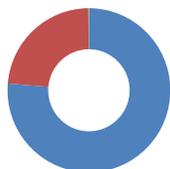
Расходы на реализацию муниципальных программ Пижанского района в 2021 году

233435,2 тыс.руб.

расходы на муниципальные программы в 2021 году

МП Социальной направленности (167245,2 тыс.руб.)

71,7%



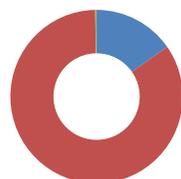
127656,2 Развитие образования

39414,1 Развитие культуры

174,9 Повышение эффективности реализации молодежной политики

МП поддержка отраслей экономики (33710,3 тыс.руб.)

14,4%



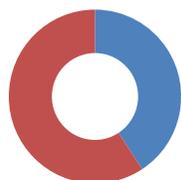
5158,2 Развитие агропромышленного комплекса

28467,1 Развитие транспортной системы

85,0 Модернизация коммунальной инфраструктуры и повышение энергоэффективности

МП общего характера (32092,2 тыс.руб.)

13,7%

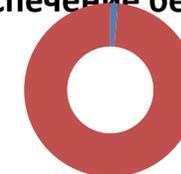


13090,2 Развитие муниципального управления

19002,0 Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений

МП обеспечение безопасности условий жизнедеятельности (387,5 тыс.руб.)

0,2%

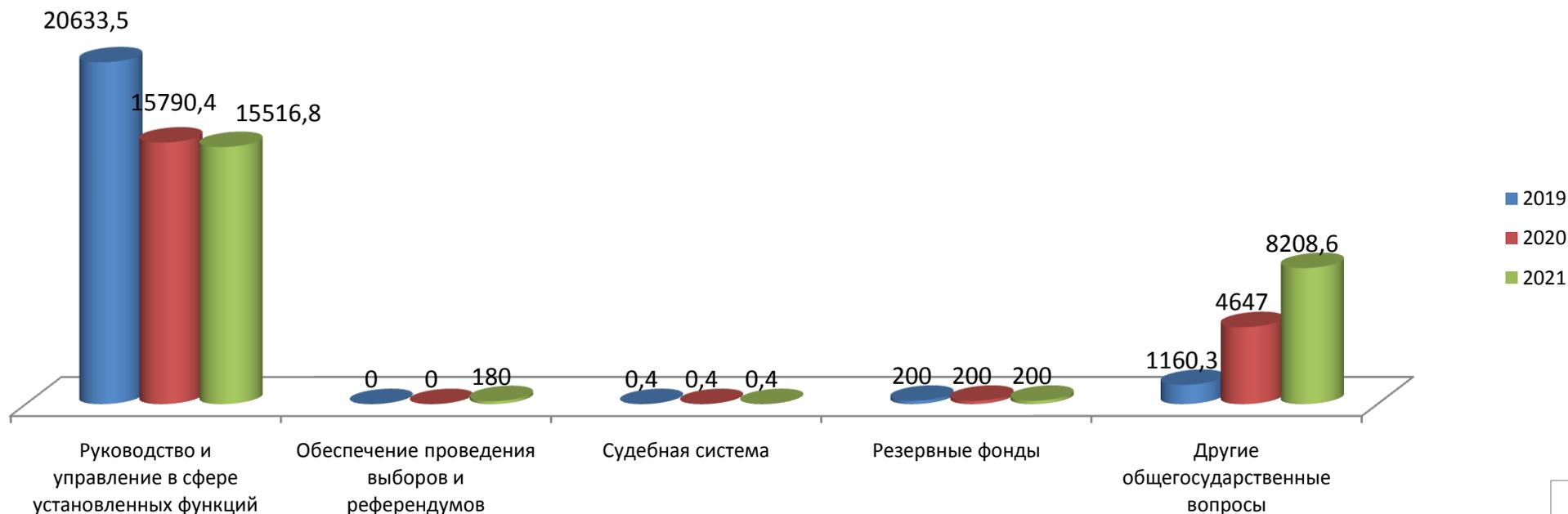


5,0 Охрана окружающей среды

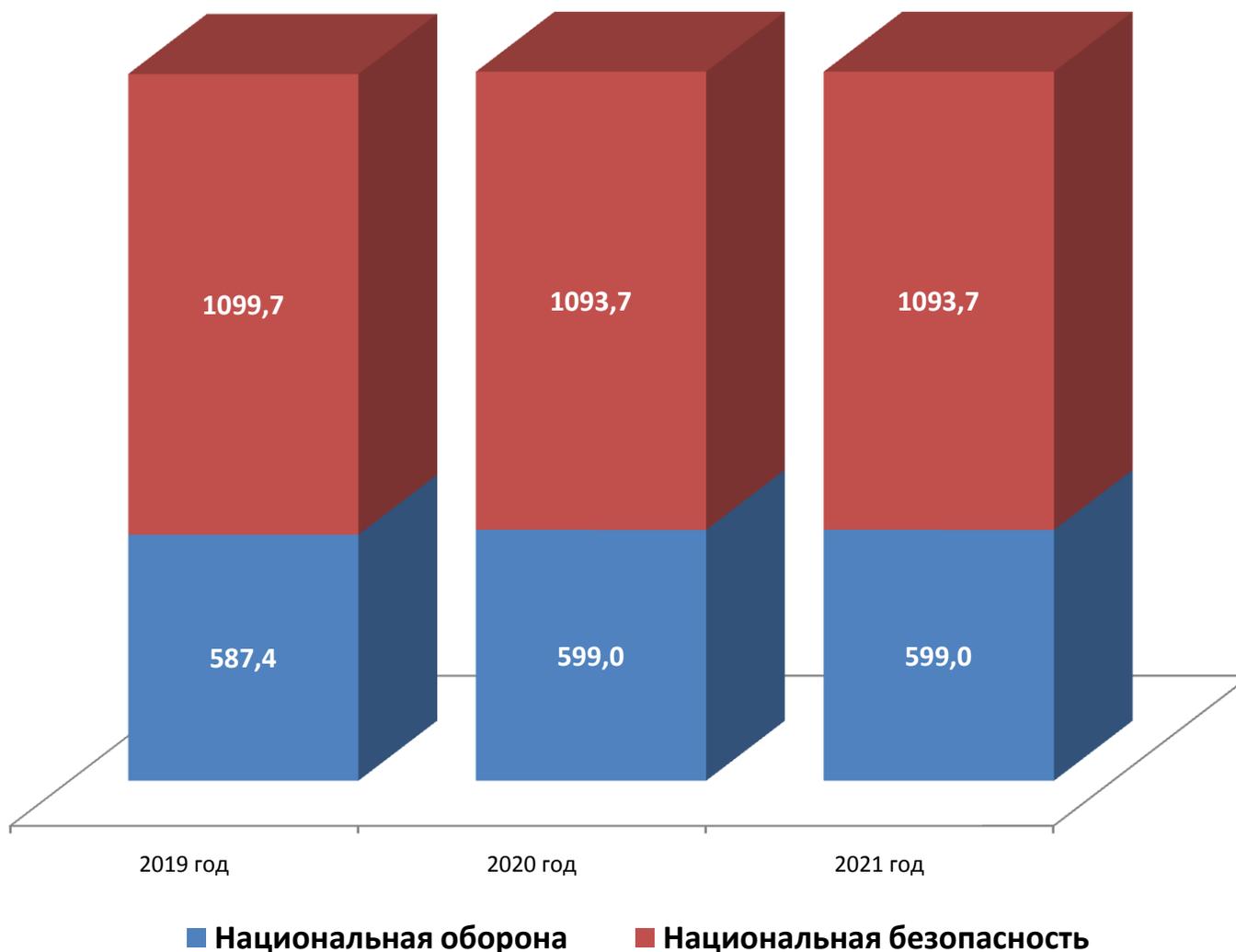
382,5 Профилактика правонарушений и преступлений

Расходы на общегосударственные вопросы (тыс.руб.)

	2019	2020	2021
Руководство и управление в сфере установленных функций	20633,5	15790,4	15516,8
Обеспечение проведения выборов и референдумов	-	-	180,0
Судебная система	0,4	0,4	0,4
Резервные фонды	200,0	200,0	200,0
Другие общегосударственные вопросы	1160,3	4647,0	8208,6
Всего расходов	21994,2	20637,8	24105,8



Расходы на национальную оборону, национальную безопасность и правоохранительную деятельность (тыс.руб.)



Направления расходов

- Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона
- Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности
- Субвенции поселениям на реализацию полномочий по осуществлению первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты

Программы

- Профилактика правонарушений и преступлений
- Национальная оборона
- Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности

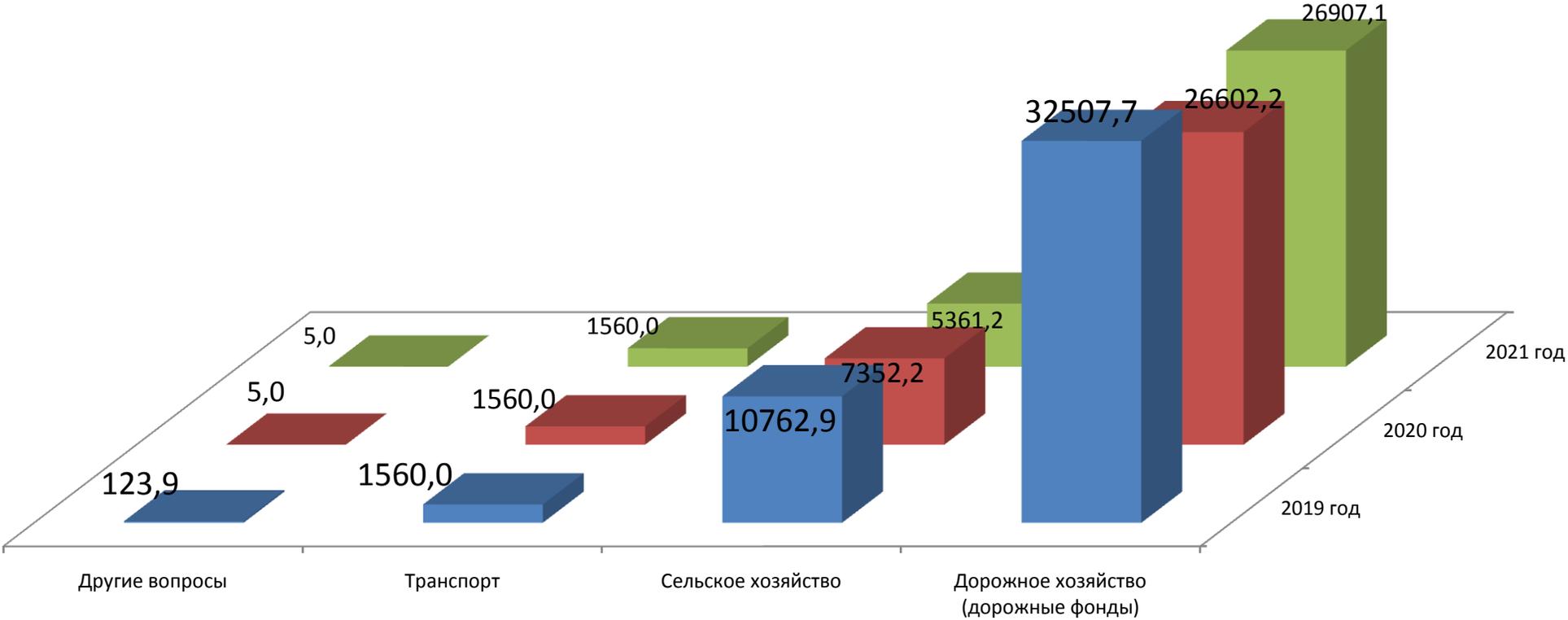
Расходы на национальную экономику

Расходы в 2019 году
• 44954,4 тыс.руб.

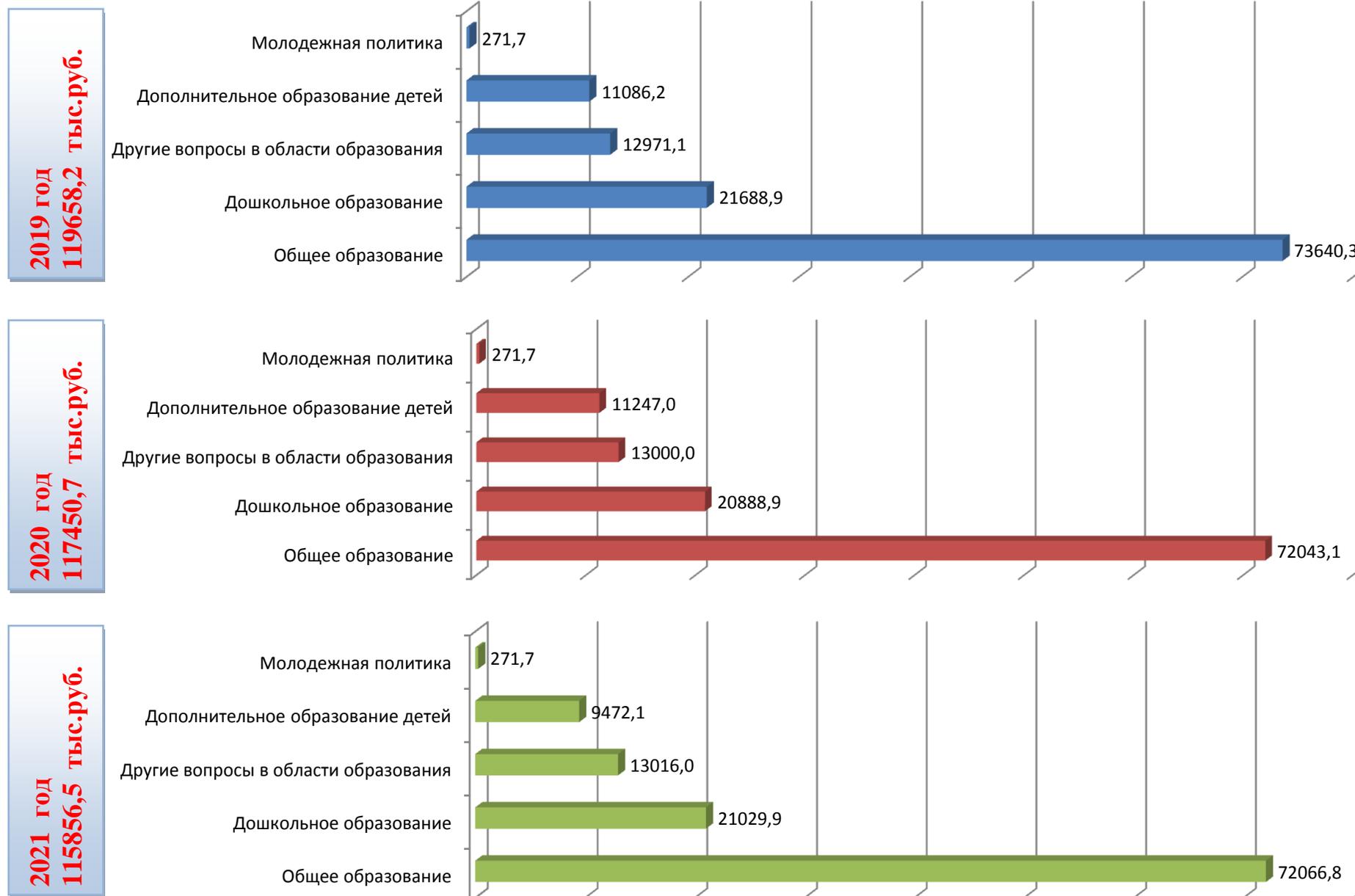
Расходы в 2020 году
• 35519,4 тыс.руб

Расходы в 2021 году
• 33833,3 тыс.руб

тыс.руб.

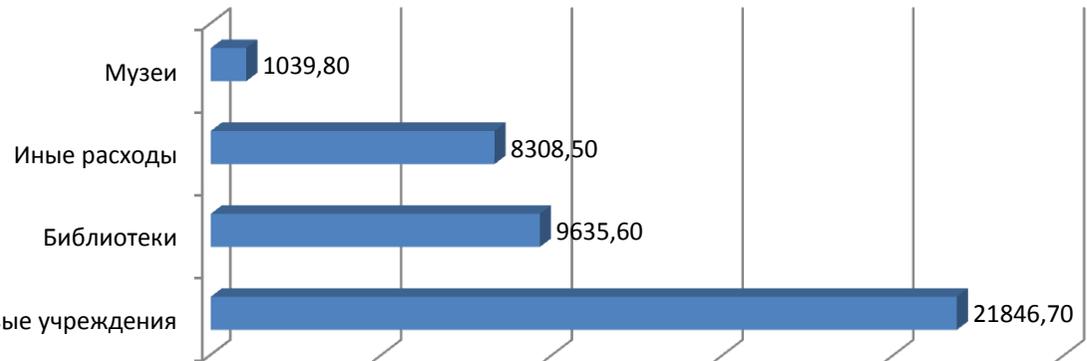


Расходы на образование (тыс.руб.)

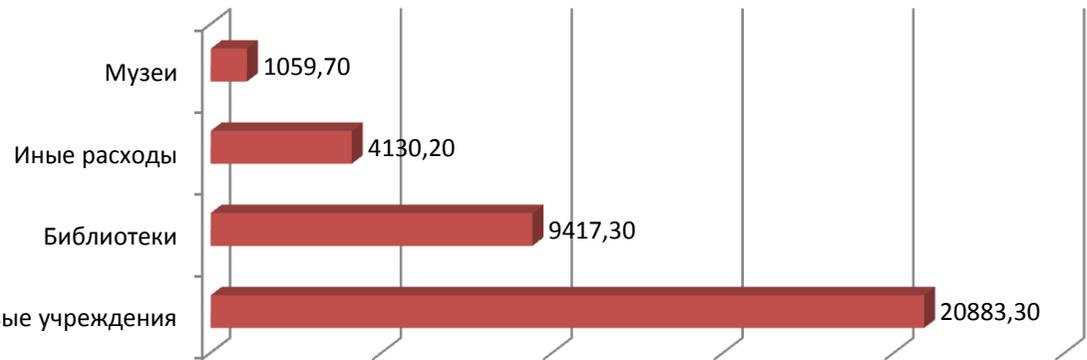


Расходы на культуру (тыс.руб.)

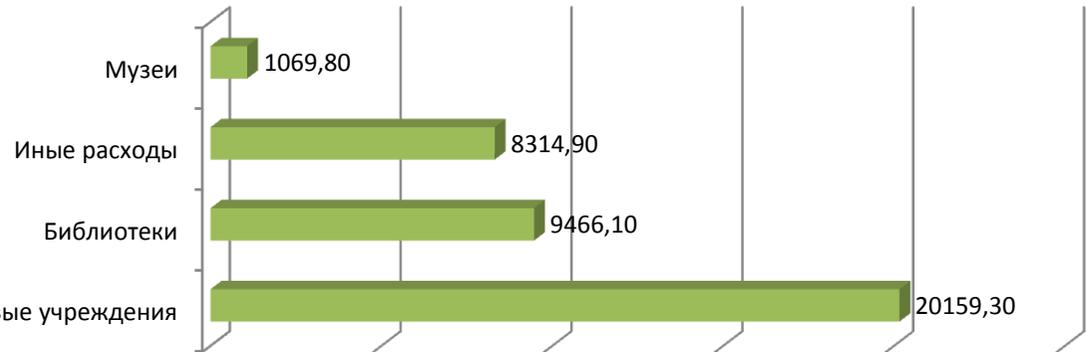
2019 год
40830,6 тыс.руб.



2020 год
39672,8 тыс.руб.



2021 год
39010,1 тыс.руб.



Расходы будут осуществляться в рамках двух муниципальных программ Пижанского района

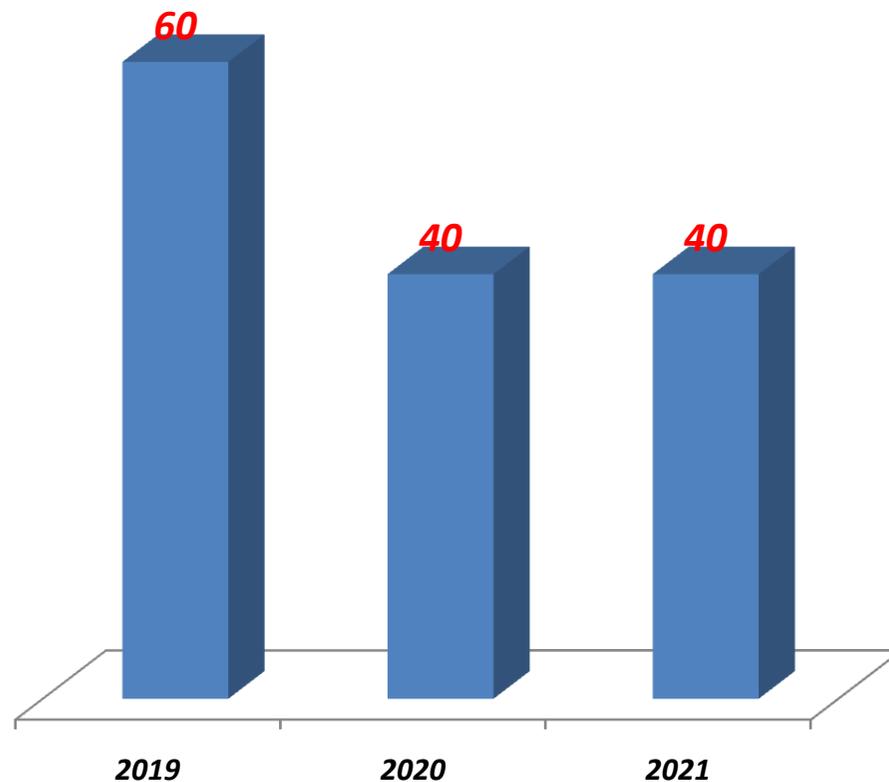
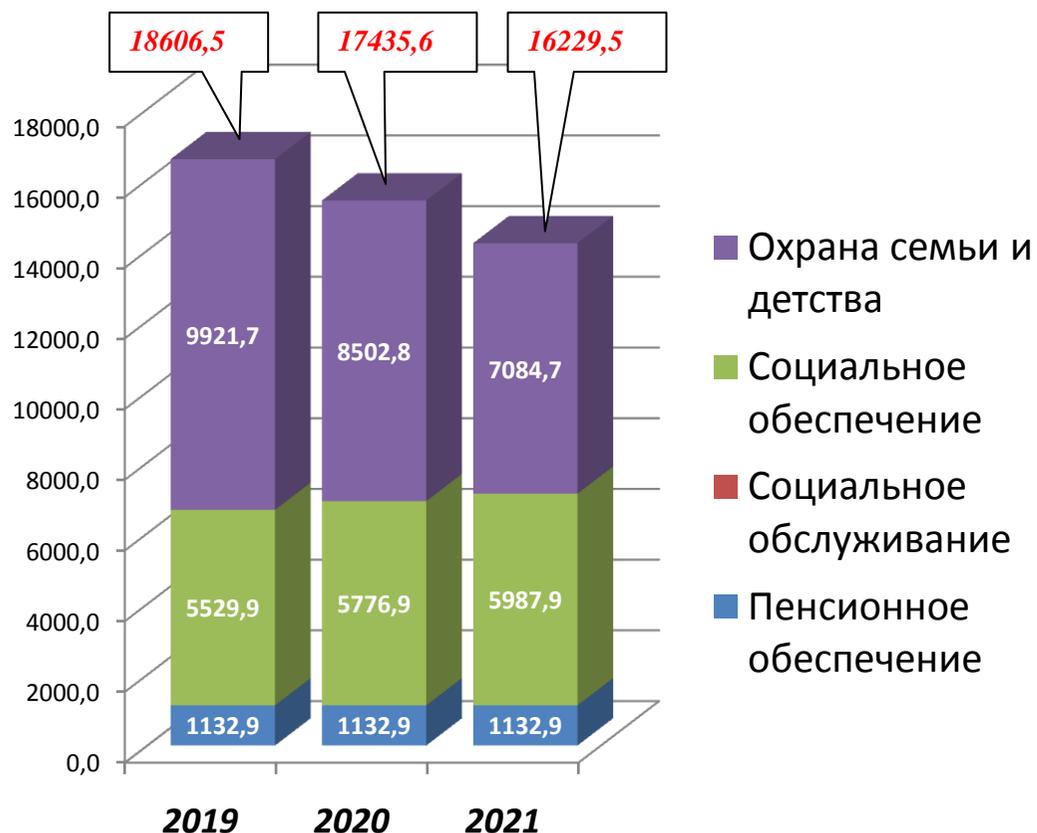
- Развитие культуры
- Модернизация коммунальной инфраструктуры и повышение энергоэффективности

Расходы на социальную политику (тыс.руб.)

Расходы будут осуществляться в рамках 4 муниципальных программ.

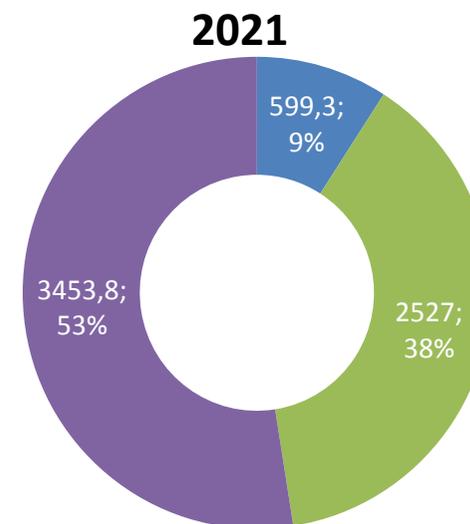
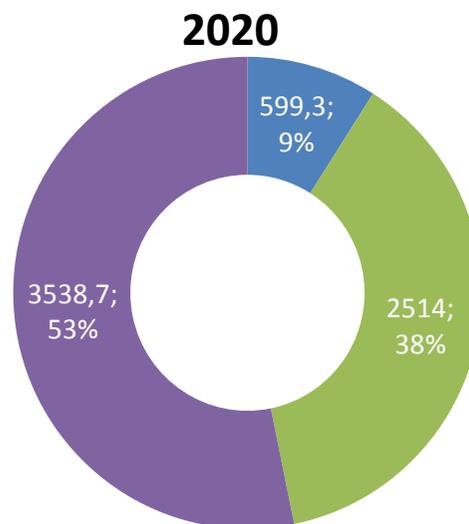
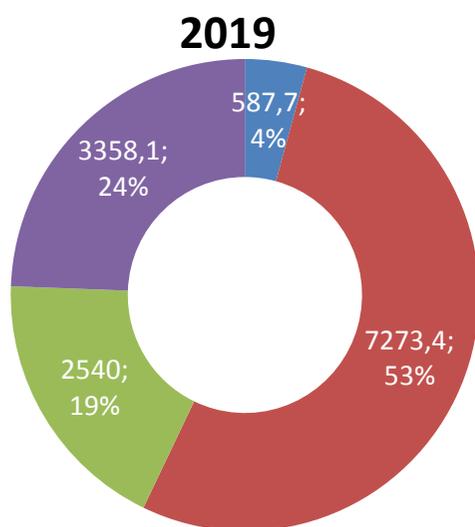
Расходы на физическую культуру и спорт (тыс.руб.)

Расходы будут осуществляться в рамках муниципальной программы Пижанского района «Развитие физической культуры и спорта в Пижанском районе».



Расходы на предоставление межбюджетных трансфертов поселениям (тыс.руб.)

	2019	2020	2021
Субвенции (тыс.руб.)	587,7	599,3	599,3
Субсидии (тыс.руб.)	7273,4		
Дотации на выравнивание (тыс.руб.)	2540,0	2514,0	2527,0
Иные межбюджетные трансферты на сбалансированность (тыс.руб.)	3358,1	3538,7	3453,8
Всего	13759,2	6652,0	6580,1



Выплаты педагогическим работникам и отдельным категориям граждан

<i>Наименование меры социальной поддержки</i>	<i>2019</i>		<i>2020</i>		<i>2021</i>	
	<i>Число получателей (человек)</i>	<i>Расходы (тыс.руб.)</i>	<i>Число получателей (человек)</i>	<i>Расходы (тыс.руб.)</i>	<i>Число получателей (человек)</i>	<i>Расходы (тыс.руб.)</i>
Выплаты отдельным категориям специалистов, работающих в муниципальных учреждениях и проживающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа области, частичной компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты.	47	354	47	354	47	354
Возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа меры социальной поддержки, установленной абзацем 1 части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области»	148	5041	148	5288	148	5499