



Комитет по экономике и финансам администрации
муниципального образования «Заларинский район»

Бюджет для граждан

к решению Думы
«О бюджете муниципального образования
«Заларинский район» на 2019 год и
плановый период 2020 и 2021 годов»



Уважаемые жители Заларинского района!

Вашему вниманию представлен
«Бюджет для граждан»,
который создан для
обеспечения прозрачности и
открытости утвержденного на
2019 год и плановый период
2020 и 2021 годов бюджета
муниципального образования
«Заларинский район» и позволит
каждому жителю района лучше
понять, что такое бюджет,
узнать о принципах его
формирования, о том каковы
планы по повышению
эффективности использования
финансовых средств



Бюджет - форма образования и расходования фондов денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и муниципальных образований, то есть это план доходов и расходов на определенный период



Уровни бюджетной системы

1 уровень:
Федеральный бюджет и
бюджеты государственных
внебюджетных фондов

**Бюджет
Российской
Федерации**

2 уровень:
Бюджеты субъектов
Российской Федерации и
территориальные
внебюджетные фонды

**Бюджет Иркутской
области**

3 уровень:
Местные бюджеты:
муниципальных районов,
городских округов,
городских и сельских
поселений

**Бюджет
муниципального
образования
«Заларинский район»**

**Бюджеты 2
городских
поселений
района**

**Бюджеты 13
сельских
поселений
района**

Консолидированный бюджет Заларинского района

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



Превышение расходов над доходами -
дефицит бюджета

Превышение доходов над расходами -
профицит бюджета

Бюджет муниципального образования «Заларинский район»

Доходы - поступающие в
бюджет средства



Расходы - выплачиваемые
из бюджета денежные
средства



Дефицит - превышение
расходов над доходами



Состав доходной части и направление расходов бюджета

Доходы бюджета составляют собственные доходы (налоговые и неналоговые доходы) и безвозмездные поступления от других бюджетов в виде дотаций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов

Расходы бюджета включают расходы на оказание муниципальных услуг, социальное обеспечение населения, бюджетные инвестиции



Бюджетный процесс -

это регламентируемая нормами права деятельность органов власти и участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, а также по контролю за их исполнением.

Планирование

- Составление проекта бюджета
- Рассмотрение бюджета

Утверждение

- Внесение проекта бюджета на рассмотрение районной Думы
- Утверждение бюджета Думой

Исполнение

- Проведение закупочных процедур, заключение контрактов
- Социальные выплаты населению
- Оплата труда
- Иные расходы

Отчетность

- Составление отчета об исполнении бюджета
- Рассмотрение и принятие отчета об исполнении районной Думой
- Утверждение

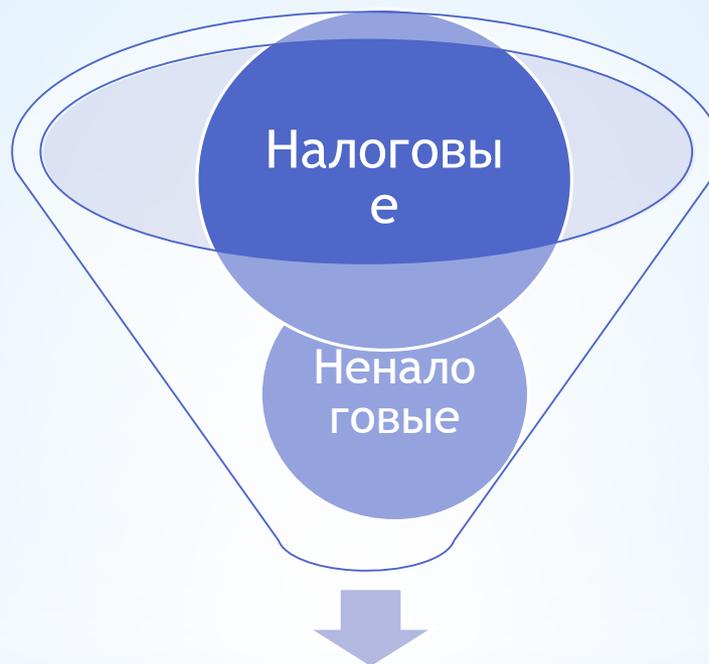


Гражданин имеет возможность влиять на бюджетных процесс путем участия в публичных слушаниях по проекту решения об утверждении бюджета на очередной финансовый год и плановый период, а также при утверждении отчета об исполнении бюджета

Информация о публичных слушаниях размещается на официальном сайте администрации муниципального образования «Заларинский район»:
www.Zalari.ru



Доходы бюджета формируются за счет собственных доходов и безвозмездных поступлений из вышестоящих бюджетов



Собственные доходы

Налог – обязательный платеж, взимаемый с организаций и физических лиц в целях финансового обеспечения деятельности государства

Неналоговые доходы включают в себя доходы от использования имущества, оказание платных услуг прочие доходы

Основные параметры бюджета МО «Заларинский район» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов

Основные параметры бюджета	2019 год	2020 год	2021 год
Доходы, в том числе:	1 129 228,4	1 108 898,7	934 051,5
налоговые и неналоговые доходы	115 902,1	120 218,1	125 451,1
безвозмездные перечисления	1 013 326,3	988 680,6	808 600,4
Расходы за счёт:	1 137 921,1	1 117 915,1	943 460,3
расходы, источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты	863 412,4	881 377,4	697 820,0
расходы, за исключением ассигнований источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты	274 508,7	236 537,7	245 640,3
условно утвержденные	-	5 913,4	12 282,0
Верхний предел муниципального долга	28 981,5	37 997,9	47 406,7
Уровень муниципального долга, (% к доходам без учета безвозмездных поступлений)	25,0	31,6	37,8
Дефицит	8 692,7	9016,4	9408,8

Бюджет МО «Заларинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ и в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики Российской Федерации, Иркутской области и МО «Заларинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

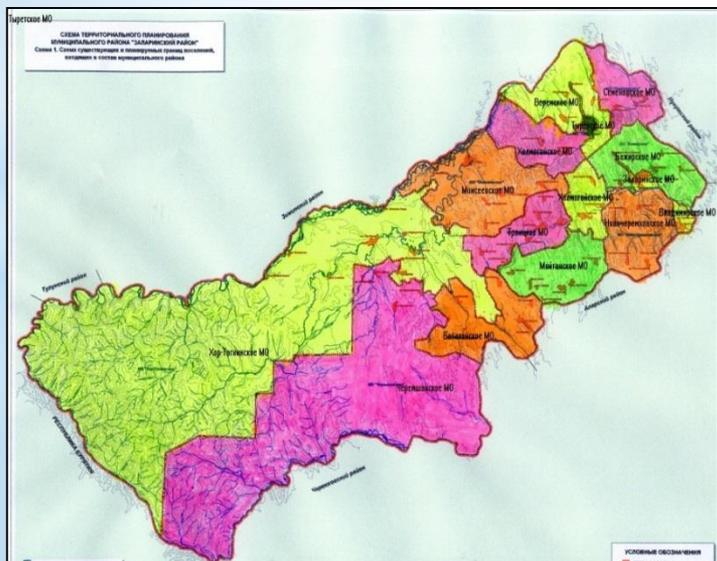
Формирование основных параметров местного бюджета осуществлено в соответствии основными параметрами прогноза социально-экономического развития района на 2019 - 2021 гг., диагностики состояния экономики и предприятий, индекса производства продукции по элементарному виду деятельности, исходя из динамики по товарам-представителям и в целом исходя из сложившейся ситуации в районе, которая представлена на следующих слайдах.

Общая характеристика Заларинского района



Площадь района составляет 7600 кв. км.
или 1 % территории Иркутской области.

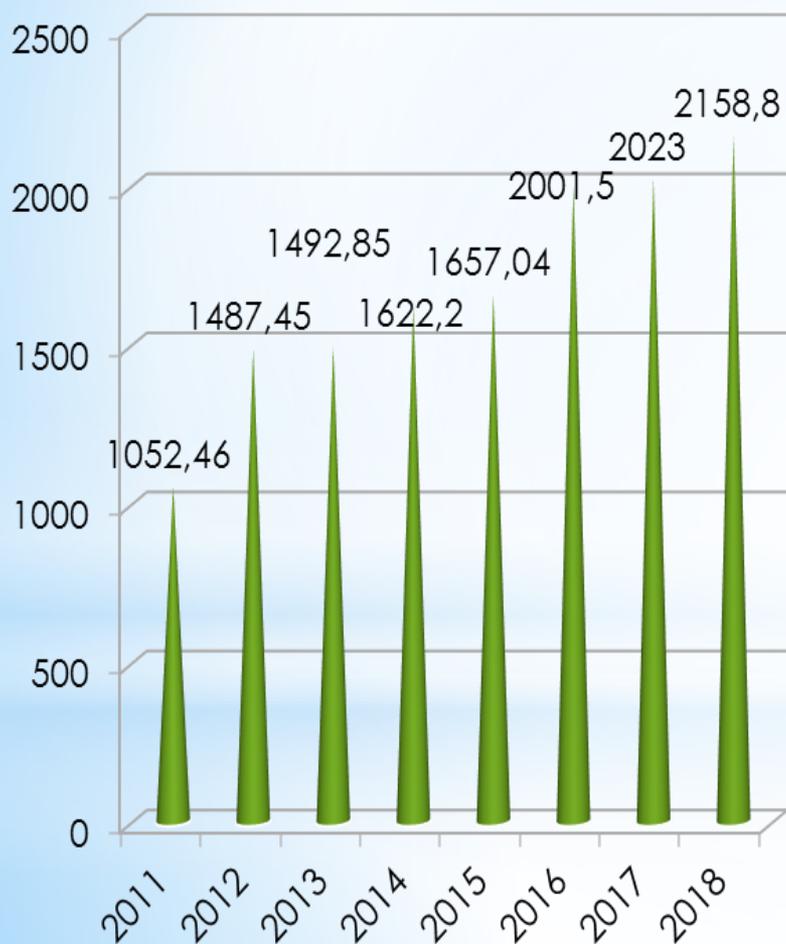
На территории района образованы 2 городских поселения - р. п. Залари, п. Тыреть, и 13 сельских поселений, объединяющих 71 населенный пункт.



Муниципальное образование «Заларинский район» расположено на юго-западе Иркутской области. Район граничит: на северо-западе с Зиминским, на северо-востоке с Нукутским и Аларским, на юге с Черемховским районами.

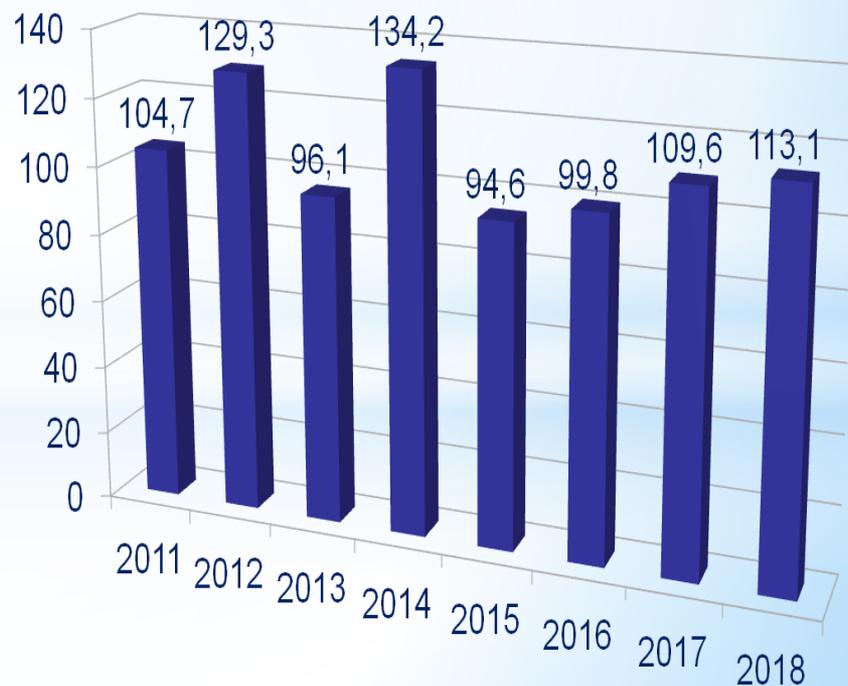
Основные показатели социально-экономического развития МО «Заларинский район»

Выручка, млн. руб.



Индекс физического объема промышленного производства

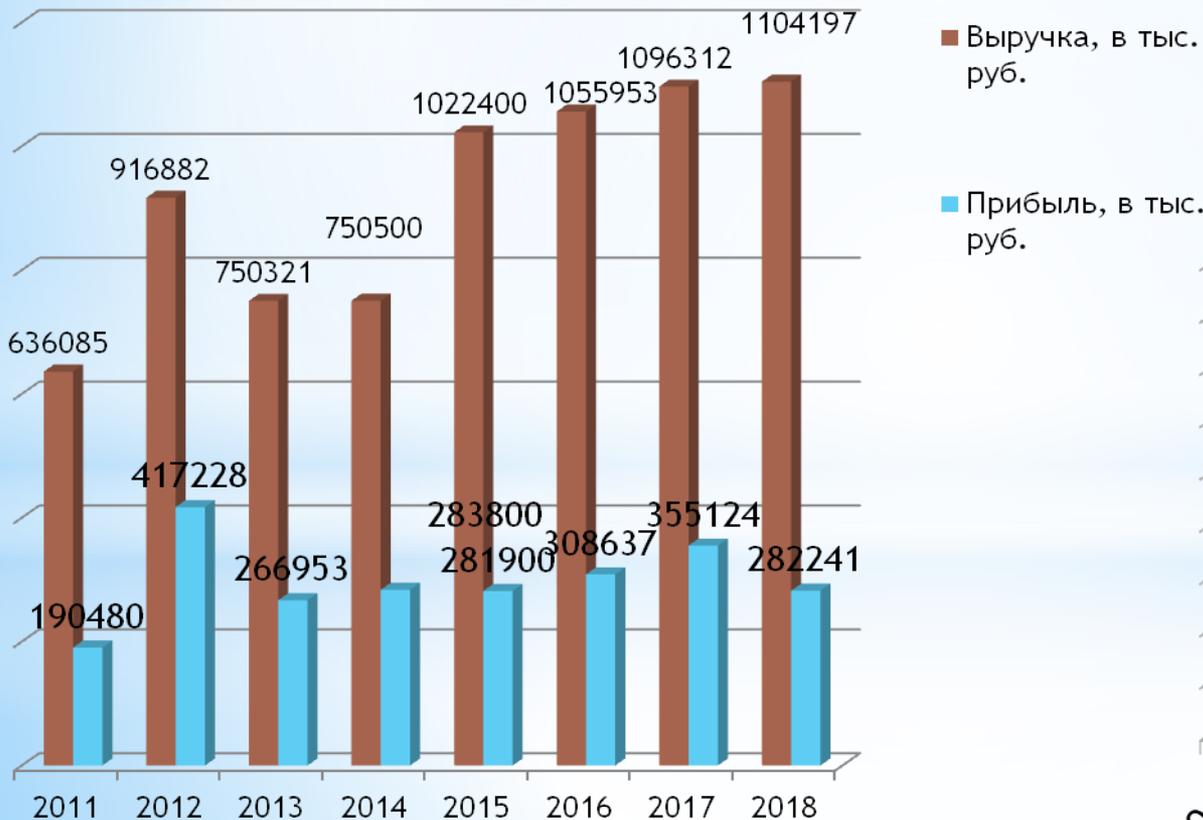
По состоянию на 01.01.2019 г. в муниципальном образовании «Заларинский район» индекс физического объема промышленного производства составил 113,1 %.



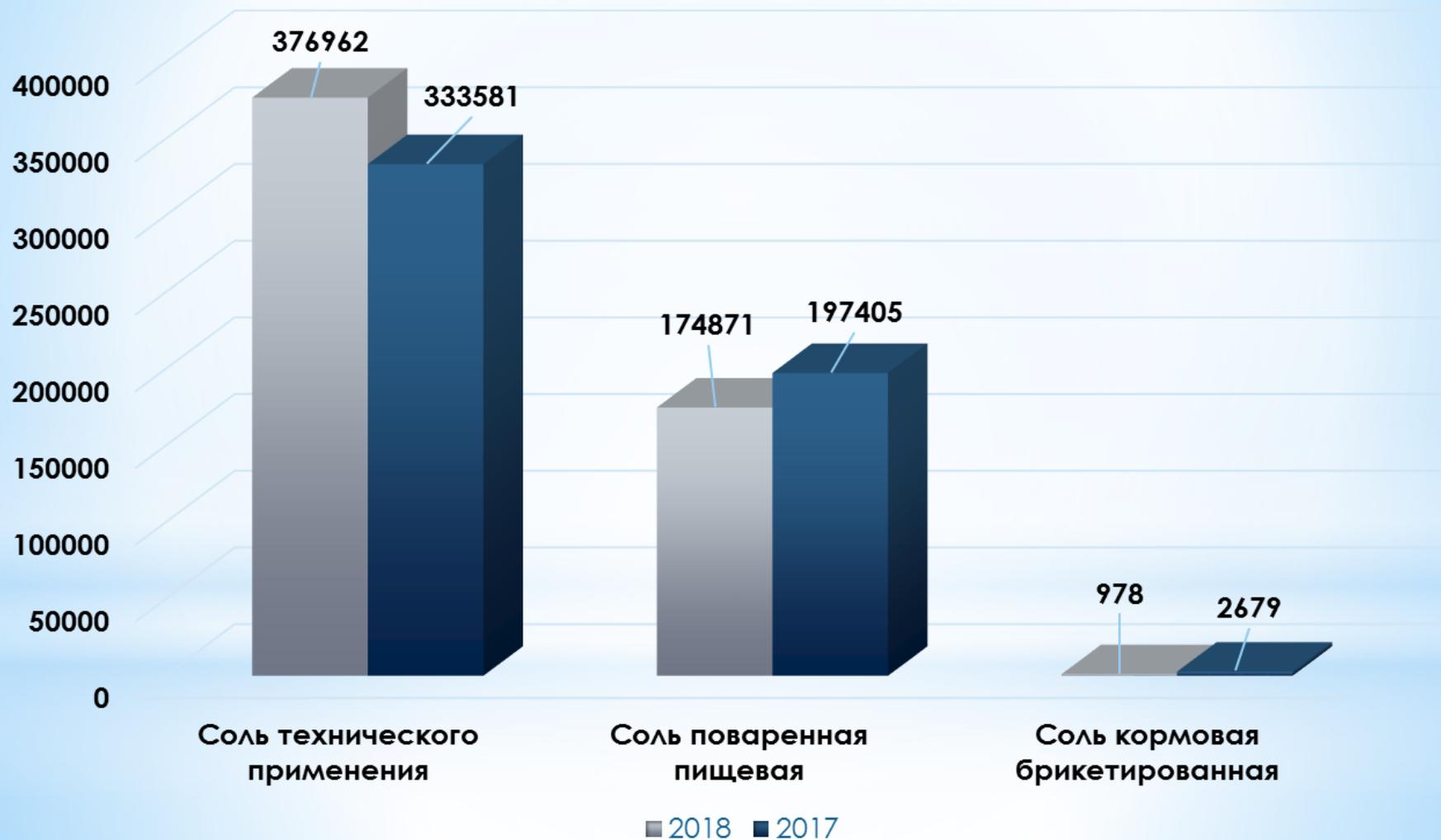
ОАО «Тыретский Солерудник»

Основным предприятием, формирующим налоговую политику в районе является ОАО «Тыретский солерудник», занимающийся добычей и переработкой соли.

Динамика полученных выручки и прибыли

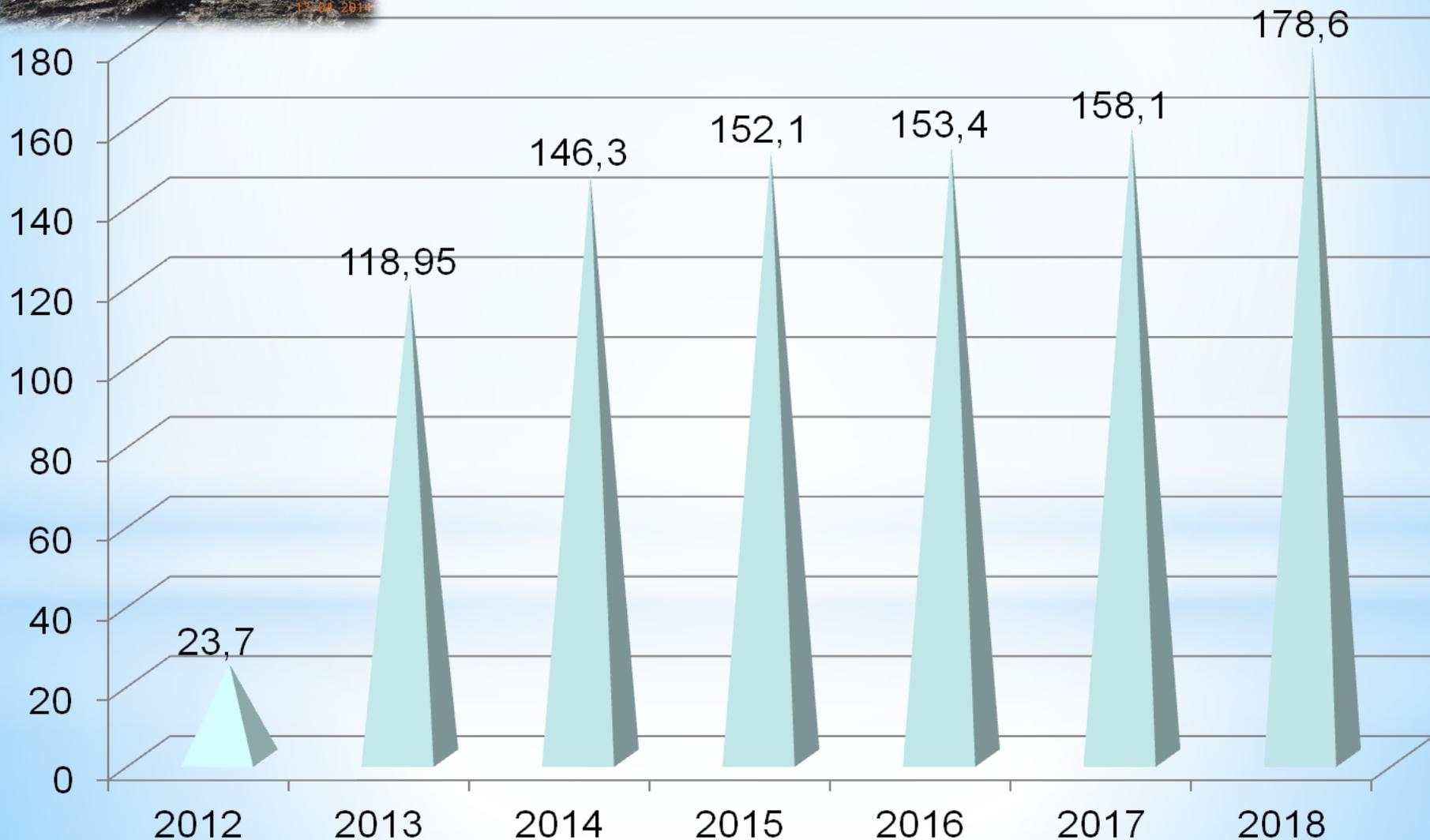


Выпуск соли по виду продукции

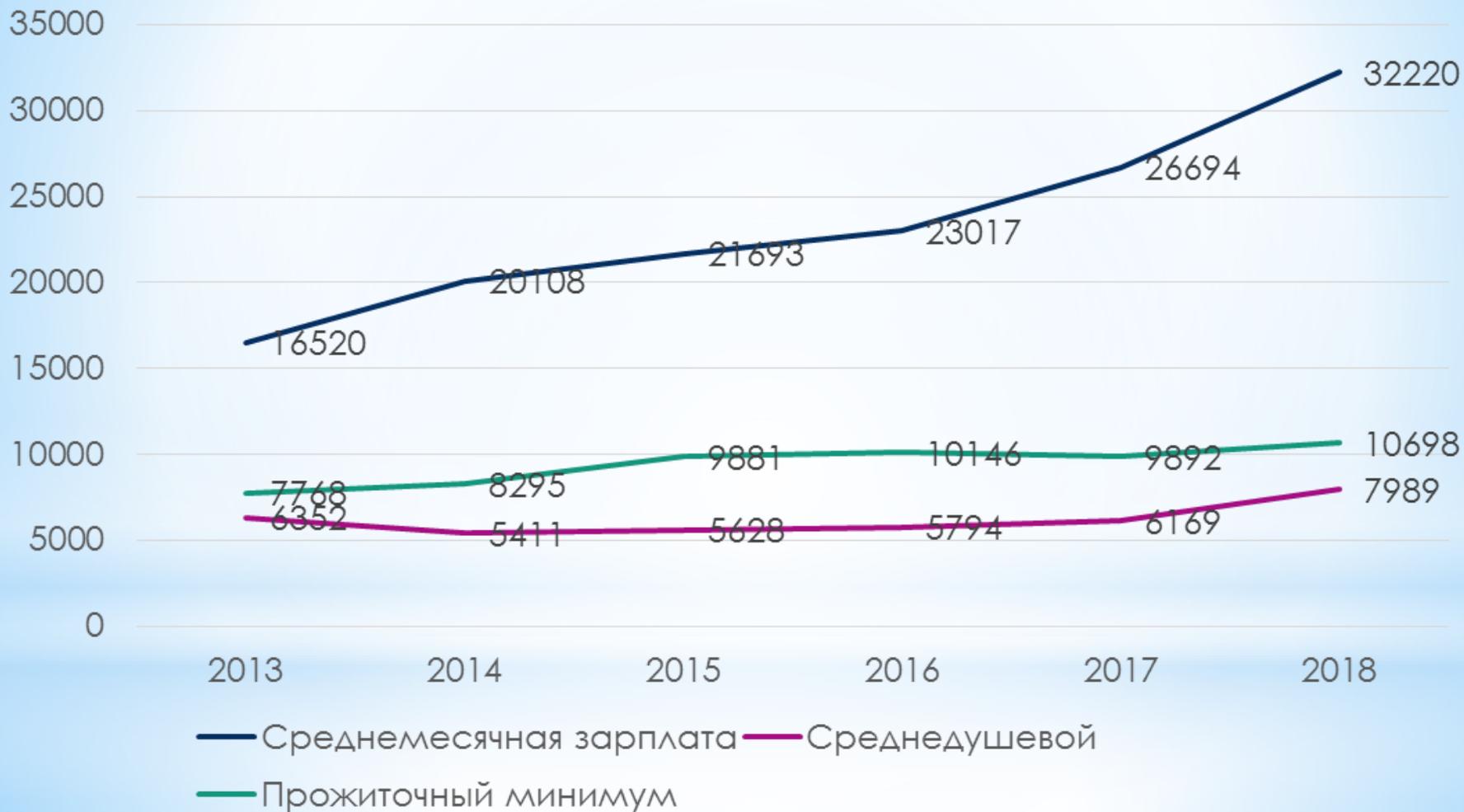


Добычу угля осуществляет ООО «Тарасовский уголь»

Тыс. тонн

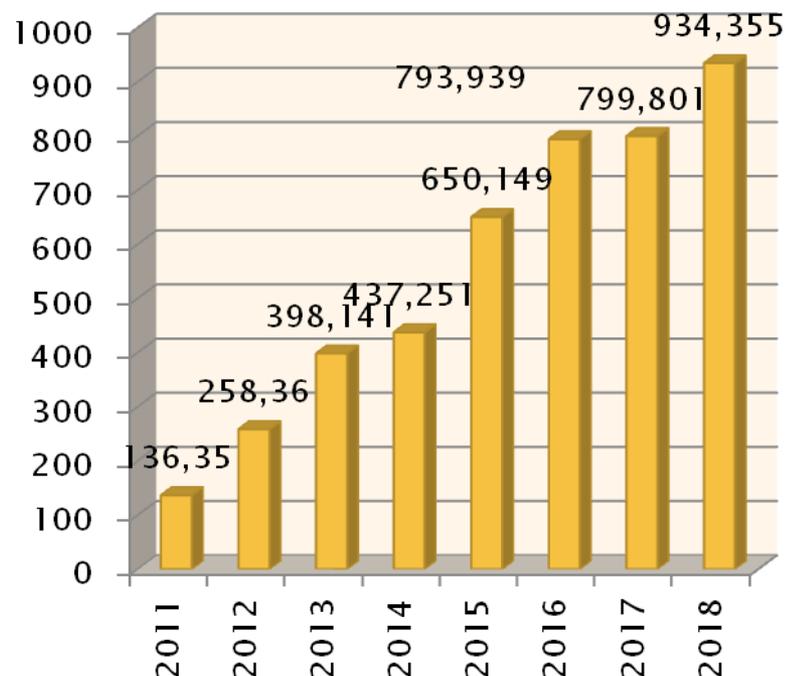


Показатели уровня жизни населения



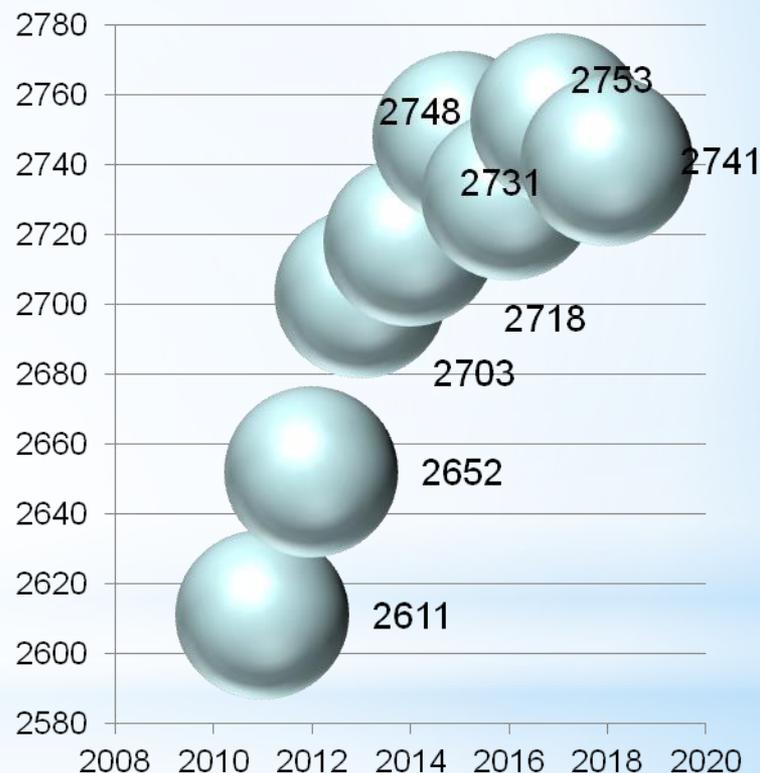
Экономические показатели развития малого бизнеса

Выручка, в млн. руб.



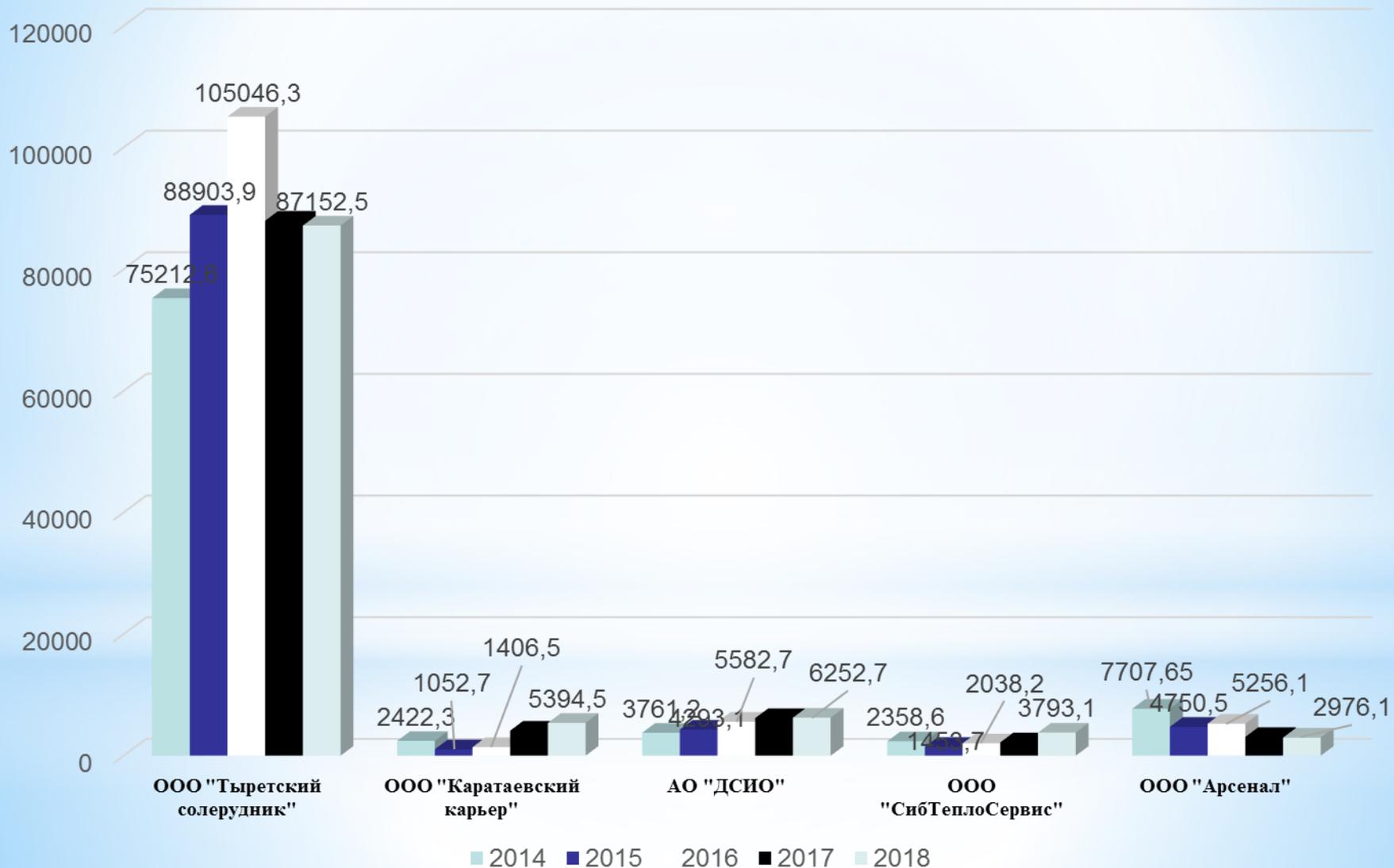
В районе на долю малых предприятий приходится около 39,24% выручки от реализации товаров, работ и услуг

Численность

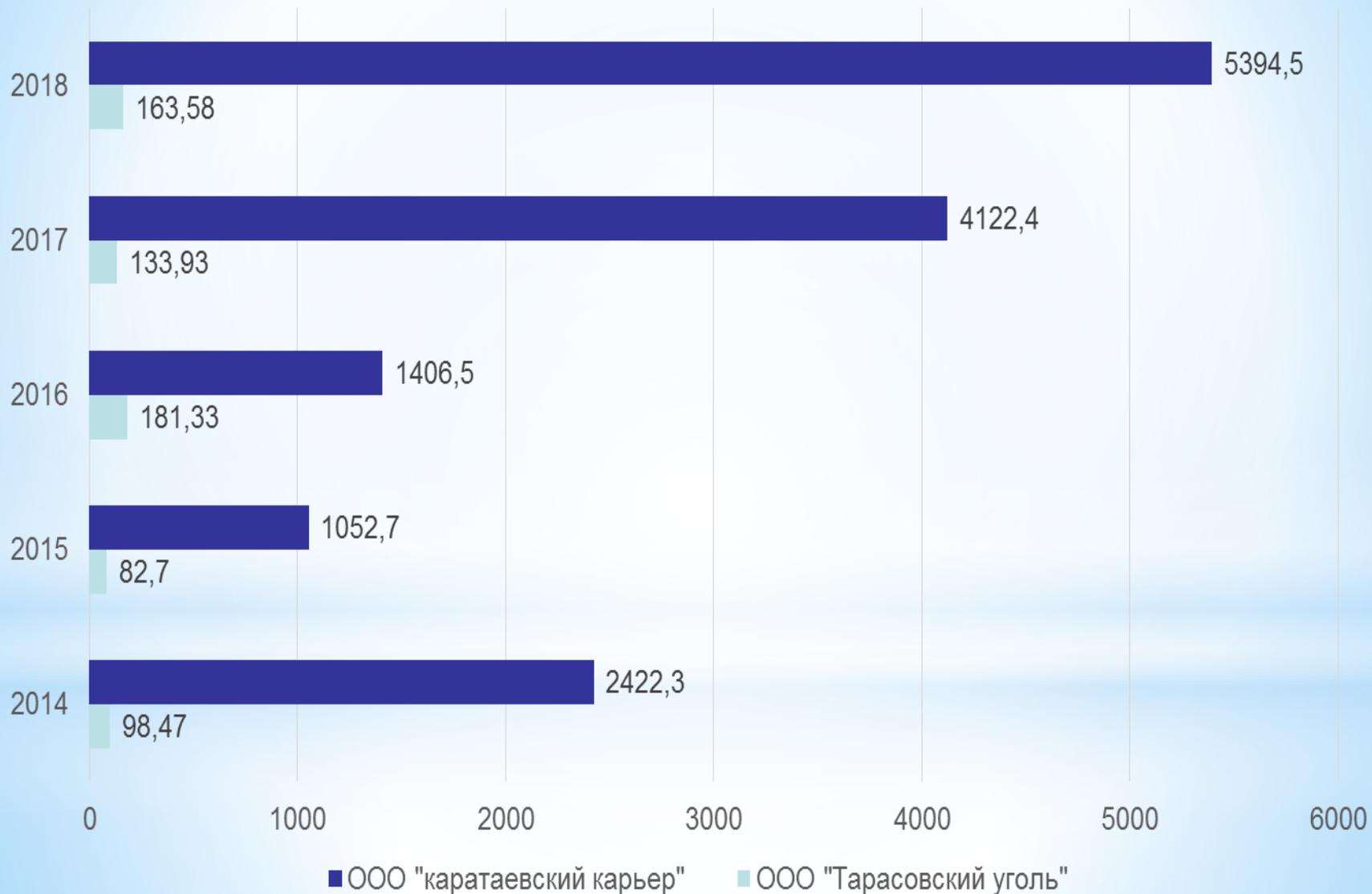


В малом предпринимательстве работают 2748 человек,, что составляет 43,7% населения, занятого в экономике района.

Поступление налогов по крупным предприятиям района



Налоговые поступления от угледобывающих предприятий



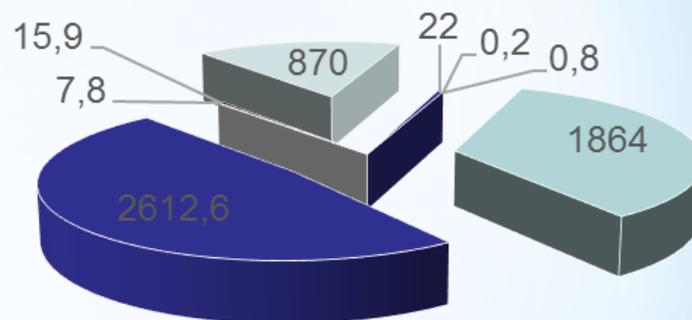
Поступление налогов в бюджет от угледобывающих предприятий за 2018 год

ООО «Тарасовский уголь»

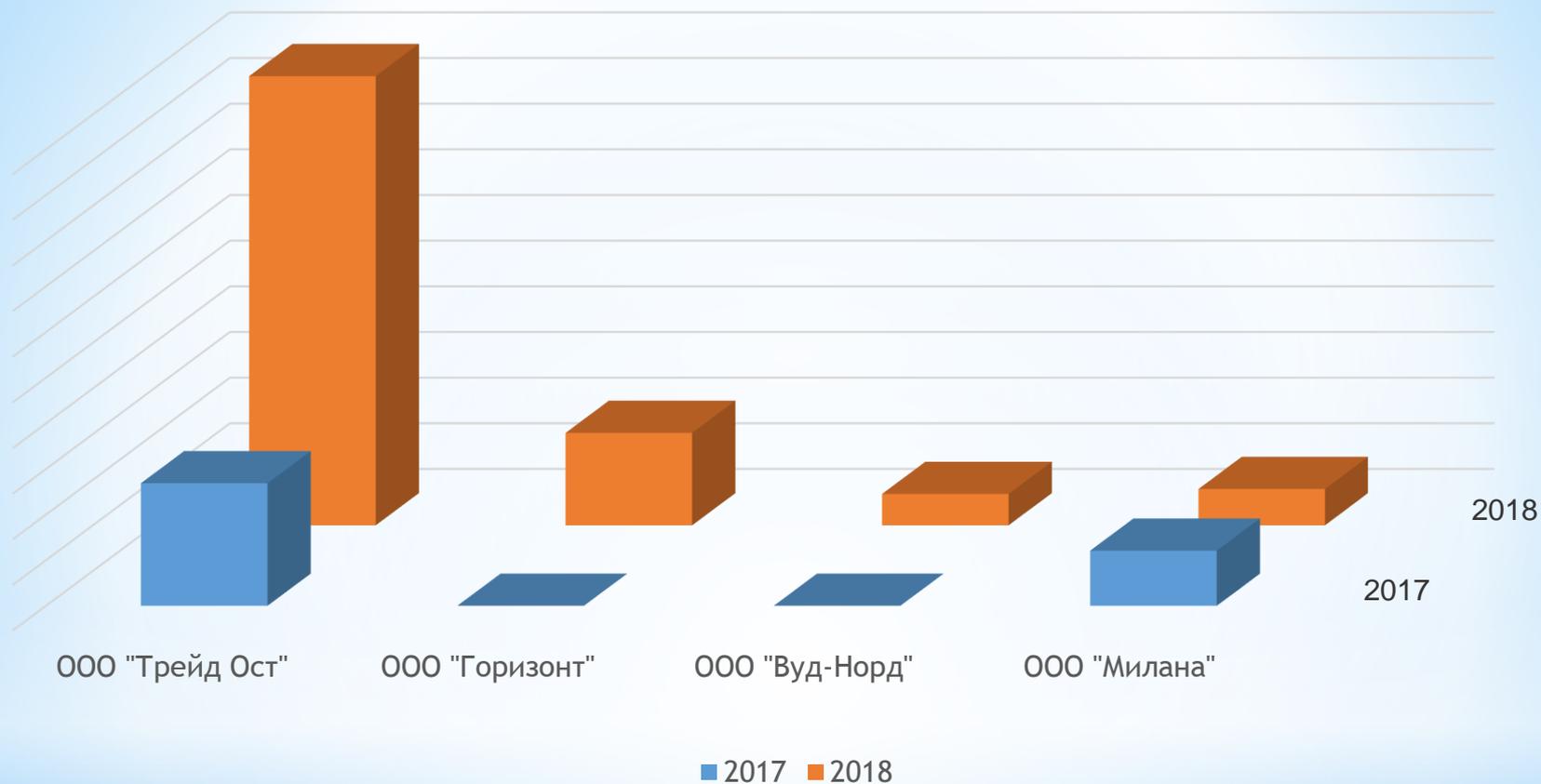


- НДФЛ
- Налог на доходы от сдачи имущества в аренду

ООО «Каратаевский карьер»



- Налог на прибыль
- НДФЛ
- налог на имущество
- транспортный налог
- Налог на добычу полезных ископаемых
- гос пошлина
- плата за загрязнение ок. среды
- платеж за пользование недрами



Поступление налогов в местный бюджет от лесопромышленного комплекса

Привлечение инвестиций в экономику Заларинского района является одной из стратегических задач администрации муниципального образования «Заларинский район». Рост инвестиций напрямую влияет не только на увеличение налоговых поступлений в бюджет, создание новых рабочих мест, но и на уровень и качество жизни.

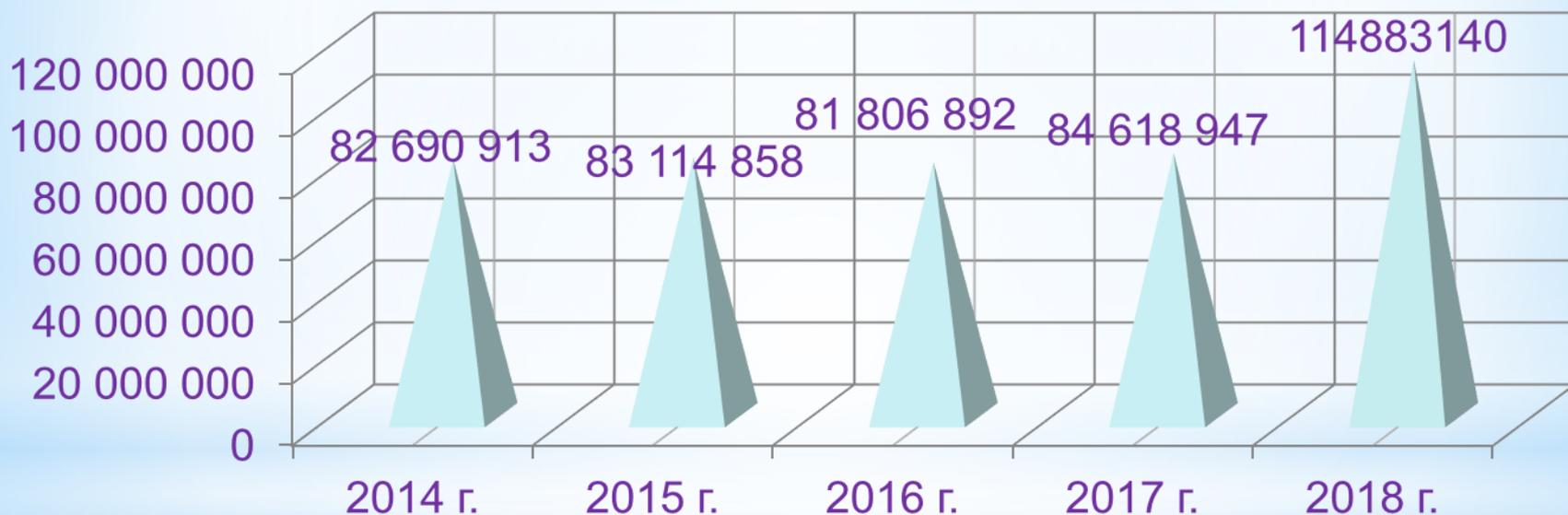
По результатам оценки деятельности ОМС Иркутской области Заларинский район получил 1 место в 3 группе по номинации «Повышение инвестиционной привлекательности территории»

В целях укрепления налоговой дисциплины и погашения задолженности в консолидированный бюджет муниципального образования «Заларинский район» ежемесячно в отделе экономического анализа и прогнозирования проводится работа по спискам должников, представленным налоговыми органами.

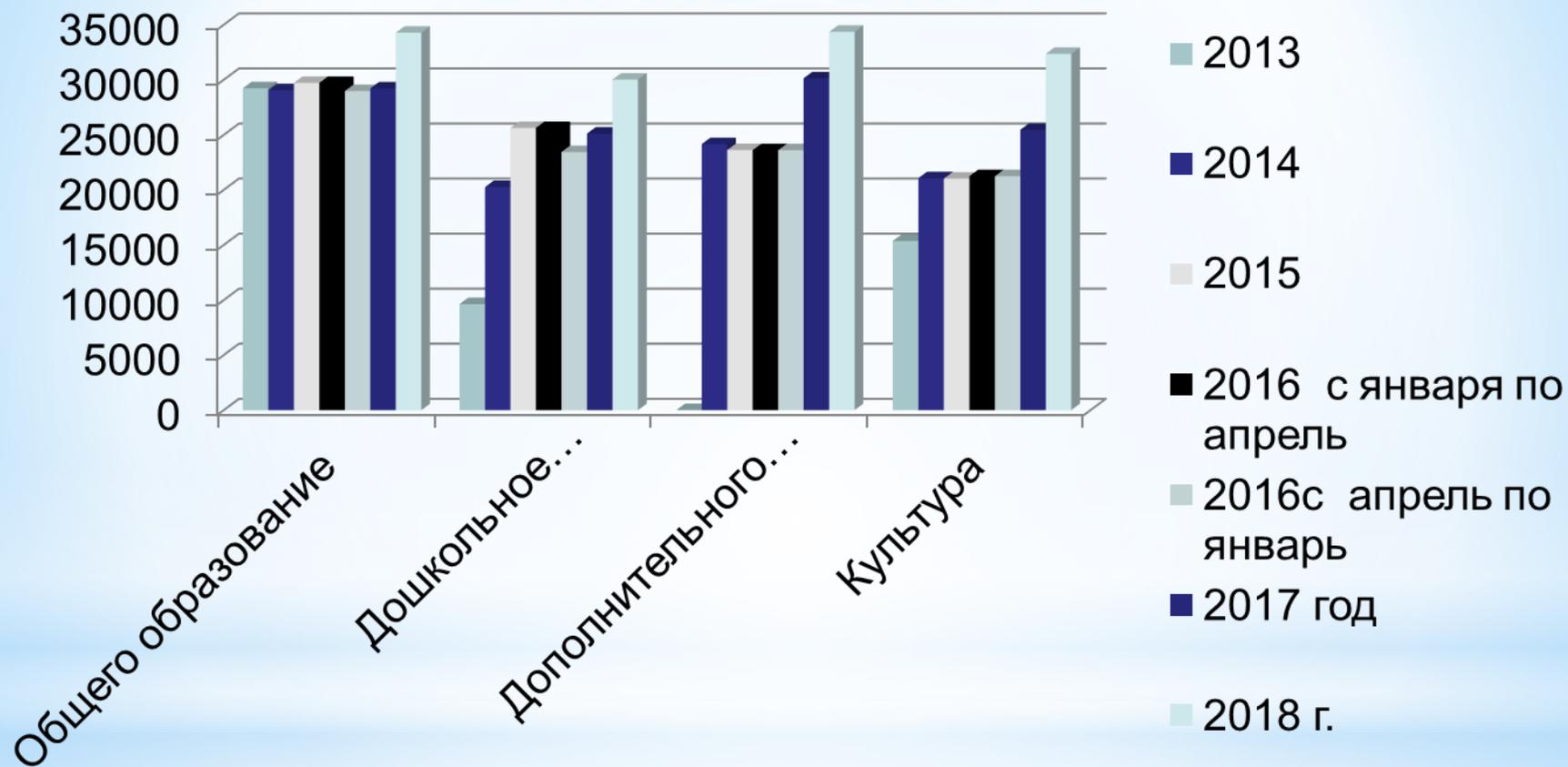
Проводятся комиссии по неформальной занятости, комиссий по содействию обеспечению прав граждан на вознаграждение за труд.

Начислено заработной платы из местного бюджета

тыс. руб.



Заработная плата отдельных категорий работников, определенных Указами Президента Российской Федерации

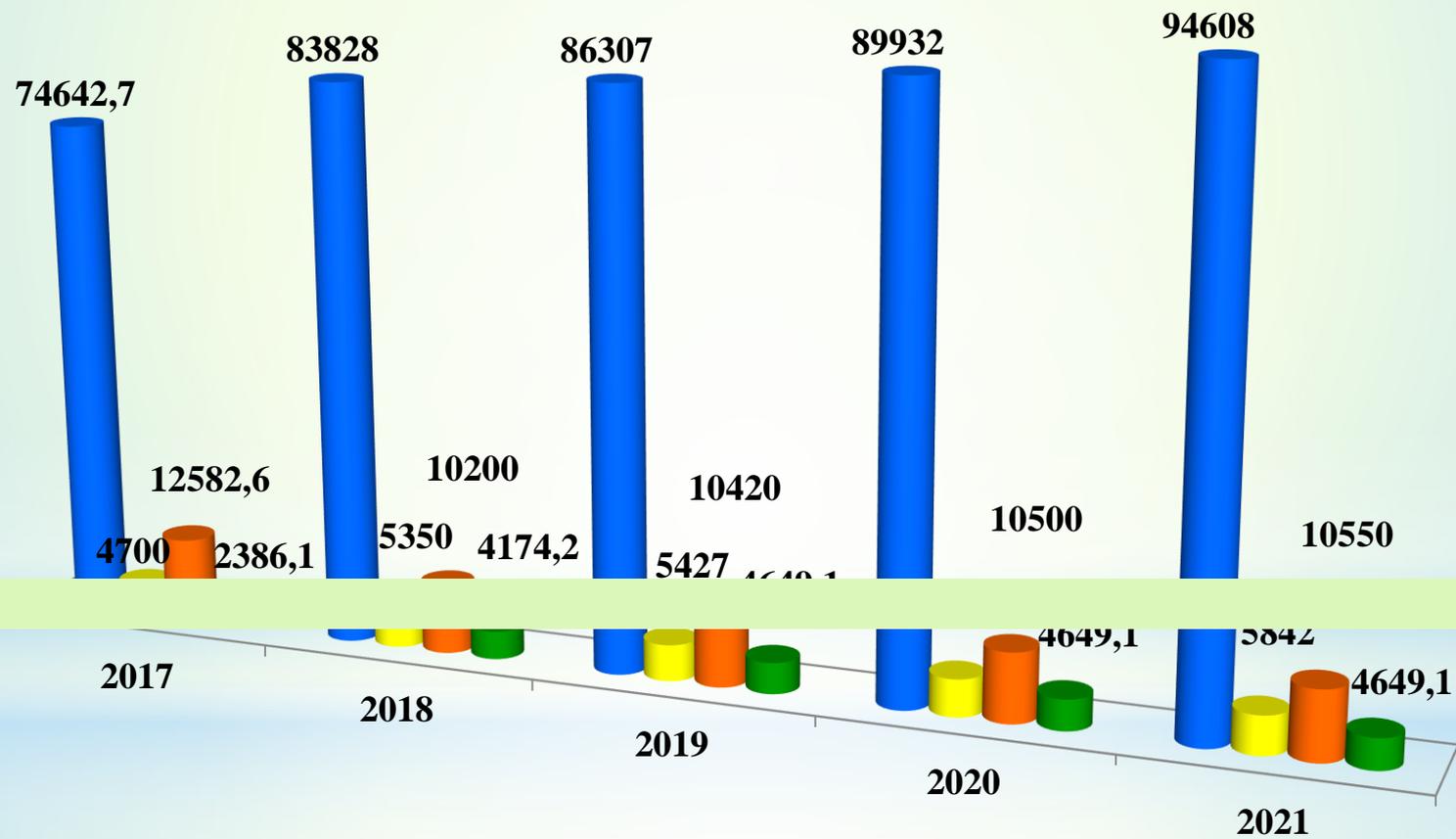


Доходы МО «Заларинский район» на 2019-2021 годы



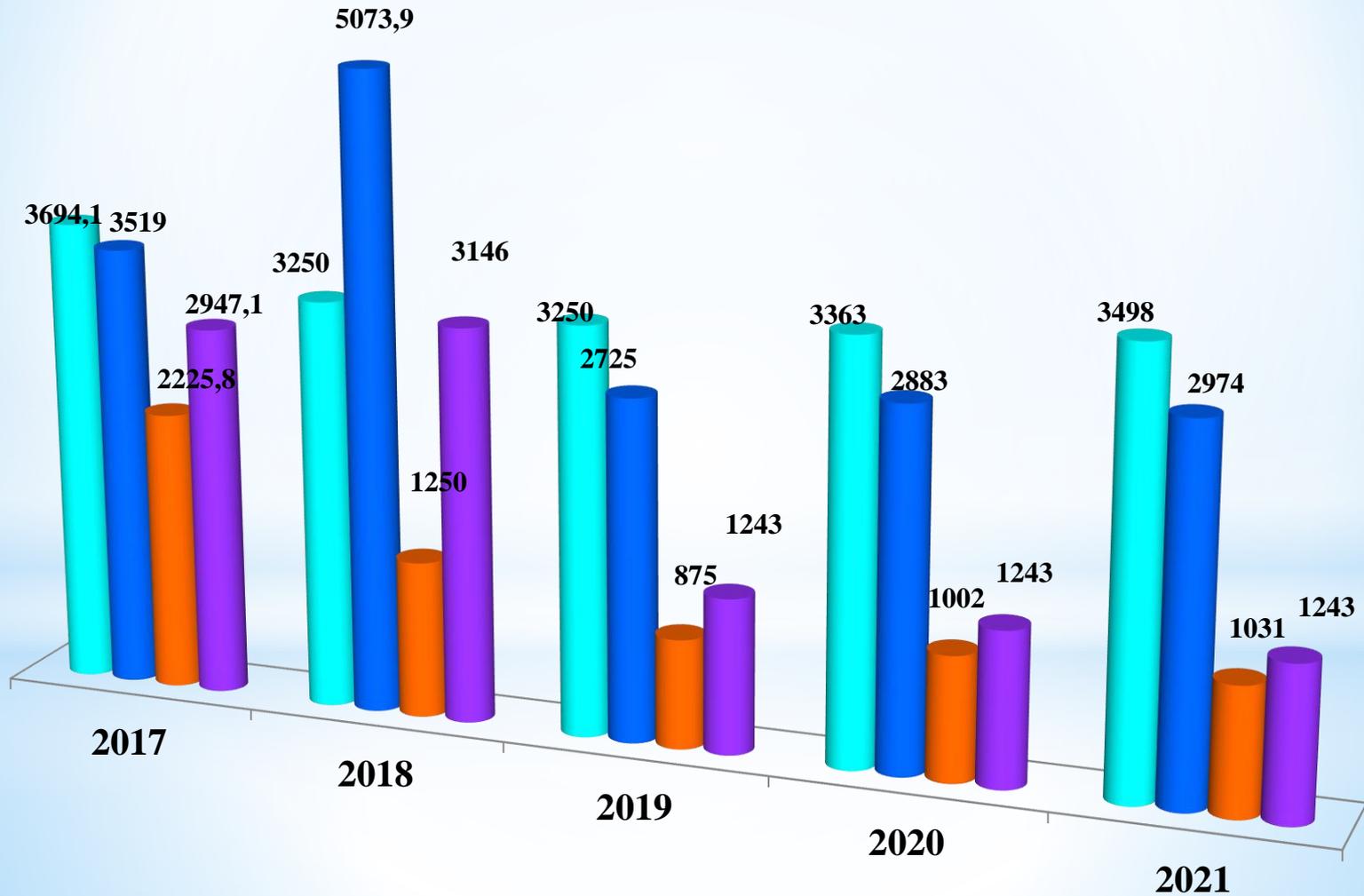
Собственные доходы МО «Заларинский район» на 2018-2020 годы

- Налог на доходы физических лиц
- Упрощенная система налогообложения
- Единый налог на вмененный доход
- Акцизы



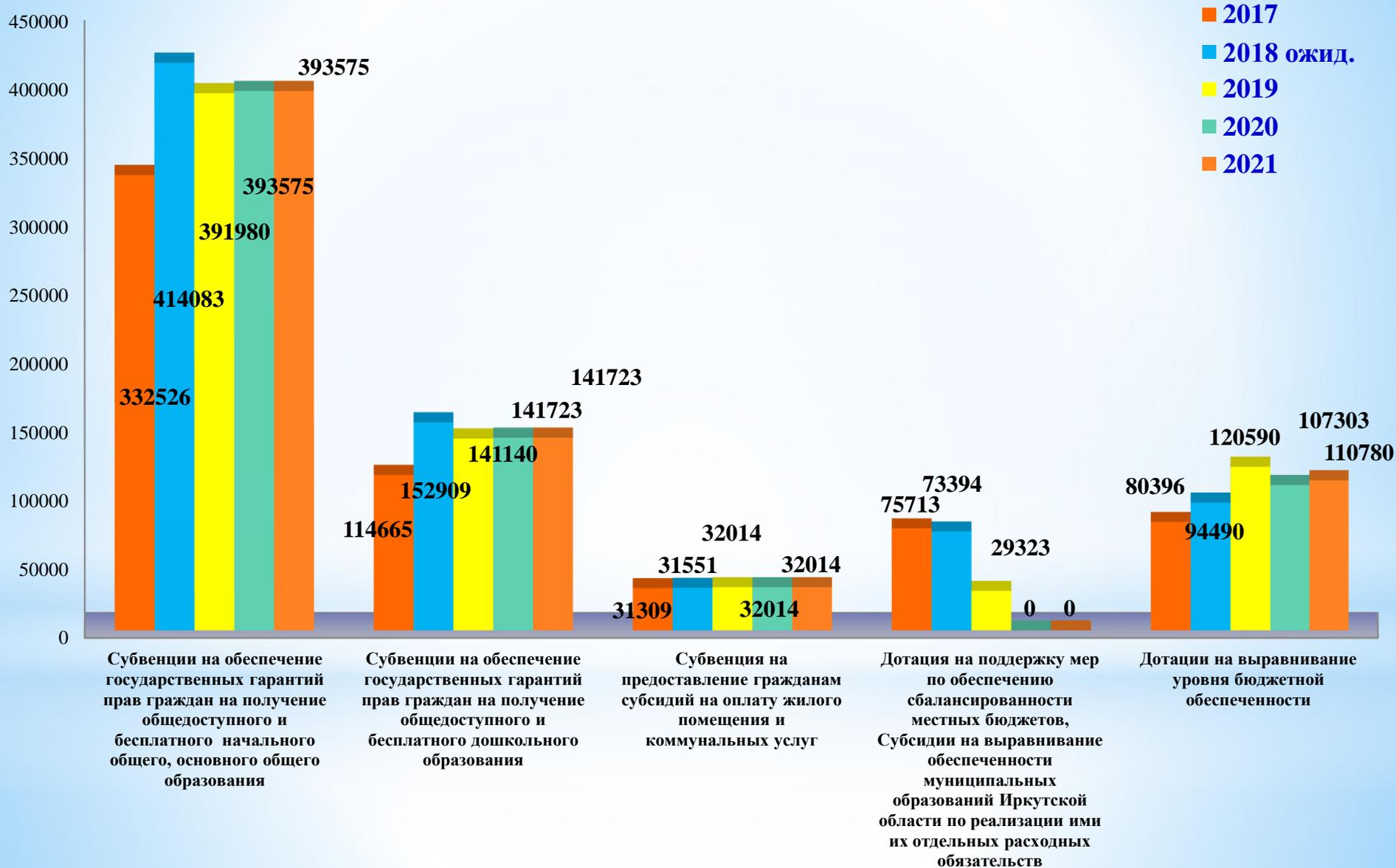
Собственные доходы МО «Заларинский район» на 2019-2021 годы

■ ГОС.ПОШЛИНА ■ ИСПОЛЬЗОВАНИЕ ИМУЩЕСТВА ■ РЕАЛИЗАЦИЯ ИМУЩЕСТВА ■ ШТРАФЫ



- * Прогноз поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемых в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением государственной пошлины по делам, рассматриваемым Верховным Судом Российской Федерации) на 2018 год составляет **3 016 тыс. руб.** или 104% к ожидаемым поступлениям 2017 года (2 900,0 тыс. руб.), в 2019 году 3 136 тыс. руб. или 104% к прогнозируемым поступлениям 2018 года; в 2020 году 3261 тыс. руб. или 104% к прогнозируемым поступлениям 2019 года.
- * - арендная плата за земельные участки в 2018 году составляет **1580 тыс. руб.** или 96,8% к ожидаемым поступлениям 2017 года (снижение объясняется оформлением земельных участков в собственность); в 2019 году 1600 тыс. руб. или 101,3 % к прогнозируемым поступлениям 2018 года; в 2020 году 1600 тыс. руб. или 100% к прогнозируемым поступлениям 2019 года.
- * - доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности запланированы комитетом по управлению имуществом администрации МО «Заларинский район» и составляют в 2018 году **1700 тыс. руб.** что соответствует **105,2 %** от ожидаемого 2017 года
- * (1 616,0 тыс. руб.); в 2019 году 1768 тыс. руб. или 104% к ожидаемым поступлениям 2018 года; в 2020 году 1839 тыс. руб. или 104% к ожидаемым поступлениям 2019 года.
- * - доходы от реализации имущества на 2018 год запланированы в сумме **500 тыс. руб.** на основании данных комитета по управлению муниципальным имуществом или 60,1% от ожидаемого 2017 года (снижение объясняется тем, что на сегодняшний день нет свободных объектов для продажи); в 2019 году 400 тыс. руб. или 80% к ожидаемым поступлениям 2018 года; в 2020 году 400 тыс. руб. или 100% к ожидаемым поступлениям 2019 года.
- * - доходы от продажи земельных участков на 2018 запланированы в сумме **960 тыс. руб.** в соответствии с данными бюджетов поселений Заларинского района, или 68,3% от ожидаемого 2017 года (снижение объясняется отсутствием земельных участков для продажи в городских поселениях, а в сельских поселениях земельные участки не востребованы) ; в 2019 году 998 тыс. руб. или 104% к ожидаемым поступлениям 2018 года; в 2020 году 1039 тыс. руб. или 104% к ожидаемым поступлениям 2019 года.
- денежные взыскания (штрафы) на 2018 год запланированы на основании данных главных администраторов платежей в сумме **1635 тыс. руб.** или 61,8 % от ожидаемого 2017 года (2647 тыс. руб.), снижение объясняется тем, что данные доходы имеют несистемный характер, в 2019 году 1652 тыс. руб. или 101% к ожидаемым поступлениям 2018 года; в 2020 году 1668 тыс. руб. или 101% к ожидаемым поступлениям 2019 года.

Динамика безвозмездных поступлений бюджета МО «Заларинский район» на 2018-2020 годы



РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

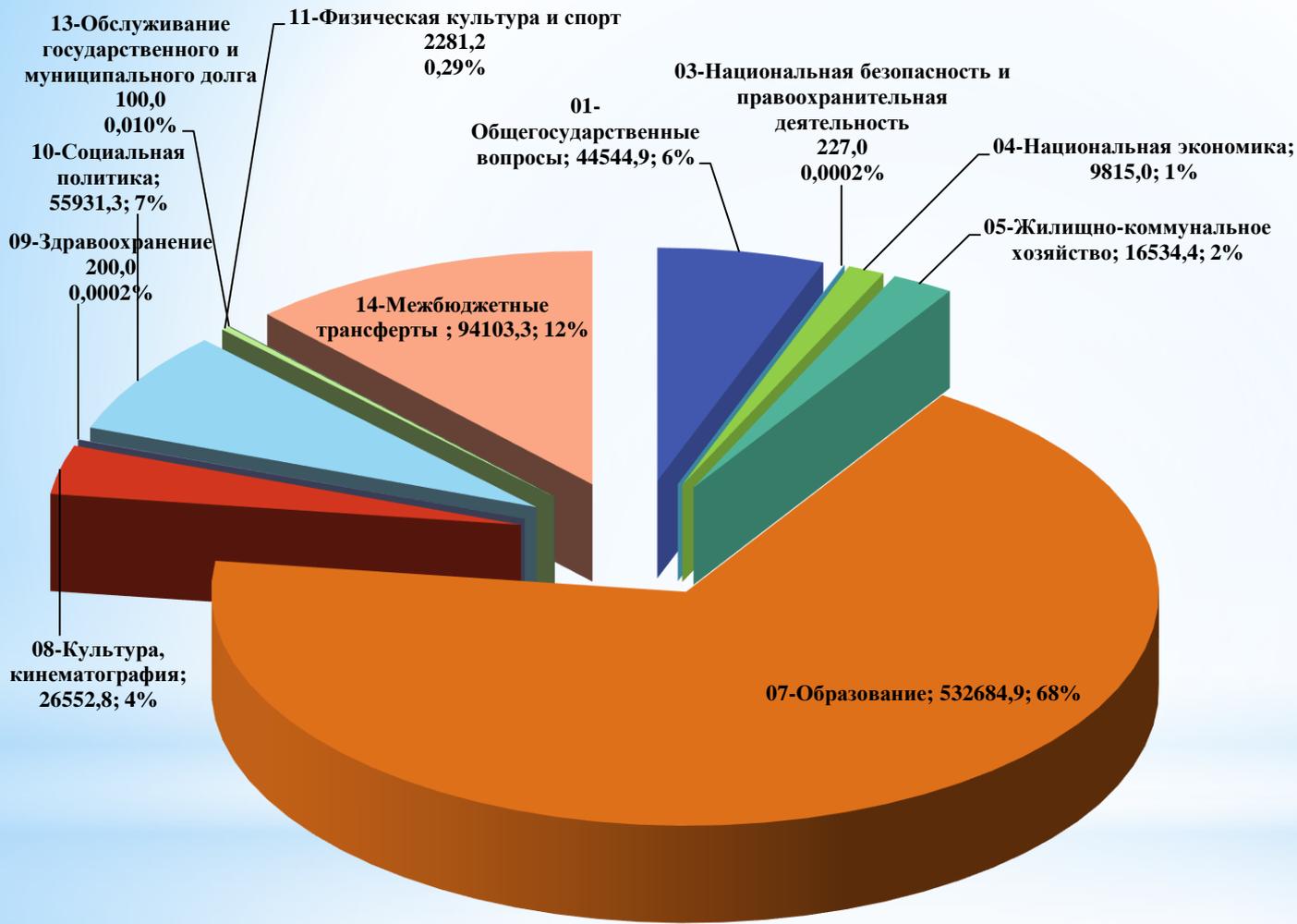
Расходы бюджета – это выплачиваемые из бюджета денежные средства

Расходное обязательство – это обязанность выплатить денежные средства из соответствующего бюджета

Расходные обязательства	Основания для возникновения и оплаты
Публичные нормативные	Законы, определяющие объем и правила определения объема обязательств перед физическим лицом, подлежащие исполнению в денежной форме (пенсии, пособия, компенсации, иные социальные выплаты)
Гражданско-правовые	Муниципальные правовые акты, государственный (муниципальный) контракт, соглашение и т.д.

Структура расходов по разделам бюджета МО "Заларинский район" на 2019 год

Общая сумма расходов МО «Заларинский район» составила 782 974,8 тыс.руб.



- 01-Общегосударственные вопросы
- 03-Национальная безопасность и правоохранительная деятельность
- 04-Национальная экономика
- 05-Жилищно-коммунальное хозяйство
- 07-Образование
- 08-Культура, кинематография
- 09-Здравоохранение

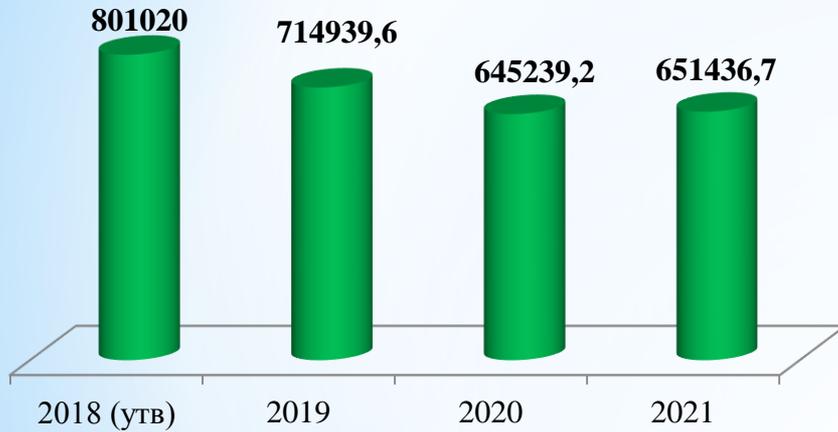
Муниципальные программы бюджета МО «Заларинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов

Наименование	2017 (утверждено)	2018 г.	темп роста	2019г.	2020 г.
Муниципальная программа «Обеспечение деятельности Администрации МО «Заларинский район» по выполнению муниципальных функций и государственных полномочий на 2017-2020гг.»	78 418,50	67 779,00	86	66 402,60	66 484,60
Муниципальная программа "Развитие образования в Заларинском районе на 2017-2020гг."	697 111,67	537 101,50	77	531 440,90	529 804,30
Муниципальная программа "Развитие муниципального образования "Заларинский район" в области культуры на 2017-2019 гг."	56 580,51	37 533,40	66	36 269,20	36 349,30
Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Заларинском районе на 2017-2020гг. "	59 689,40	2 660,70	4	4 013,50	1 097,50
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального образования «Заларинский район» на 2017-2020 гг."	6 472,80	18 806,60	291	18 249,90	18 297,90
Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях муниципального образования "Заларинский район" на 2017-2020 гг."	1 000,00	1 000,00	100	1 000,00	1 000,00
Муниципальная программа "Управление финансами в муниципальном образовании "Заларинский район" на 2017-2020гг."	127 290,32	101 369,60	80	80 609,70	81 258,40
Муниципальная программа "Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального образования "Заларинский район" на 2017-2019 гг."	2 466,10	8 960,00	363	5 110,00	13 792,30

Муниципальная программа "Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения в муниципальном образовании "Заларинский район" на 2017-2020 гг."	100,00	100	100	100	100
Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории Заларинского района на 2017-2020гг."	4 894,00	450	9	402,5	402,5
Муниципальная программа «Подготовка документов для проектно-исследовательских работ по объектам образования, физкультуры, спорта и документов территориального планирования на 2017-2020 гг.»	6 531,00	2 150,00	33	2 084,00	2 088,00
Муниципальная программа "Создание благоприятных условий в целях привлечения работников бюджетной сферы для работы на территории муниципального образования «Заларинский район» на 2017-2020 гг.»	1 472,00	400	27	400	400
Муниципальная программа "Комплексное и устойчивое развитие сельских территорий Заларинского района на 2017-2020 гг."	1 526,40	827,8	54	802,3	804,1
Муниципальная программа "Противодействие экстремизму и терроризму на территории муниципального образования "Заларинский район" на 2017-2020 гг."	20,00	20	100	20	20
Муниципальная программа "Поддержка и развитие малого предпринимательства на территории муниципального образования Заларинский район" на 2017-2020 гг."	38,00	5	13	5	5
Муниципальная программа "Улучшение условий и охраны труда в муниципальном образовании «Заларинский район» на 2017-2020 гг."	606,20	621,2	102	621,2	621,2
Муниципальная программа "Профилактика правонарушений в муниципальном образовании "Заларинский район" на 2017-2020 гг."	100,00	100	100	100	100
Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании "Заларинский район" на 2017-2020 г."	100,00	100	100	100	100
Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Заларинском районе на 2017-2020 гг.»	328,00	200	61	200	200
Итого по муниципальным программам	1 044 744,90	780 184,80	75	747 930,80	752 925,10
Непрограммные расходы	3 868,40	2 790,00	72	3 004,60	3 011,40
	1 048 613,30	782 974,80	75	750935,4	755936,5

ДИНАМИКА РАСХОДОВ ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ МО «ЗАЛАРИНСКИЙ РАЙОН»

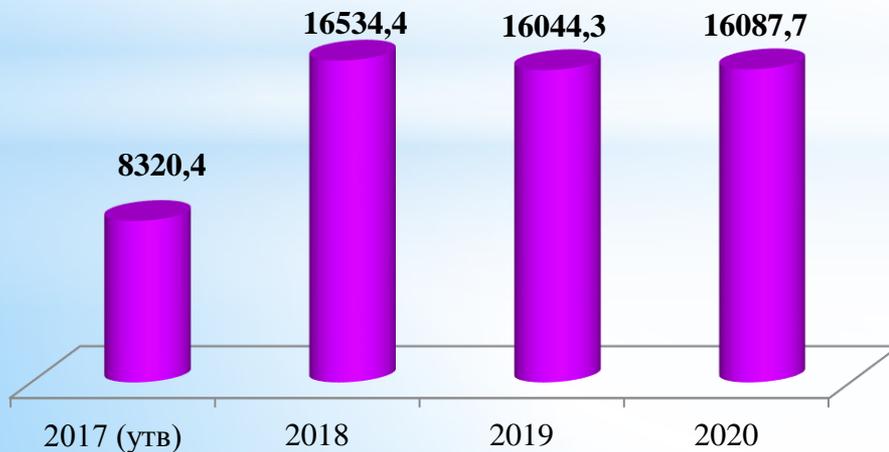
07-ОБРАЗОВАНИЕ



08-КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ



05-ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО



01-ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ



Публичные нормативные обязательства муниципального образования «Заларинский район» на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов

Наименование показателя	2018 утв	2019	2020	2021
Осуществление областных государственных полномочий по предоставлению и выплате гражданам субсидий ЖКУ	29237,6	30000,0	30000,0	30000,0
Социальная поддержка населения МО "Заларинский район" по выплате пенсии лицам, замещавшим муниципальные должности	3200	3000,0	2000,0	3000,0
Обеспечение деятельности образовательных организаций по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям	21918,0	25025,7	25025,7	25025,7
Итого	54355,6	58025,7	57025,7	58025,7

Распределение дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, образующих фонд финансовой поддержки поселений Заларинского района

№ п / п	Наименование городского , сельского поселения	2018 год	2019 год	2020 год
1	Заларинское городское поселение	4662,5	4 259,60	4 296,30
2	Тыретское городское поселение	8676,2	7 926,50	7 994,70
	Итого по городским поселениям	13338,7	12 186,10	12 291,00
3	Бабагайское сельское поселение	4296,6	3 925,30	3 959,10
4	Бажирское сельское поселение	5649,5	5 161,30	5 205,80
5	Веренское сельское поселение	4623,4	4 223,90	4 260,20
6	Владимирское сельское поселение	3127,5	2 857,20	2 881,80
7	Моисеевское сельское поселение	8030	7 336,10	7 399,30
8	Мойганское сельское поселение	7183,7	6 563,00	6 619,50
9	Новочеремховское сельское поселение	4109,4	3 754,30	3 786,60
10	Семеновское сельское поселение	4446,5	4 062,30	4 097,30
11	Троицкое сельское поселение	5849,5	5 344,00	5 390,00
12	Ханжиновское сельское поселение	6258,4	5 717,60	5 766,80
13	Холмогойское сельское поселение	5843,9	5 339,00	5 384,90
14	Хор-Тагнинское сельское поселение	4738,6	4 329,20	4 366,40
15	Черемшанское сельское поселение	3028,8	2 767,10	2 790,90
	Итого по сельским поселениям	67185,8	61 380,30	61 908,60
	Всего по поселениям	80524,5	73 566,40	74 199,60

Утвердить в составе расходов местного бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов:

- объём дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, образующих фонд финансовой поддержки поселений Заларинского района, в 2018 году в сумме 80524,5 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 73566,4 тыс. рублей, в 2020 году в сумме 74199,6 тыс. рублей.

-иные межбюджетные трансферты в форме дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов муниципальных образований Заларинского района формируются в нераспределённый объём на 2018 год в сумме 13578,8 тыс. рублей. Финансирование осуществлять ежемесячными, равнозначными трансфертами (с учётом поступлений собственных доходов, дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности и субсидии на формирование фондов финансовой поддержки поселений из областного бюджета).

Установить уровень бюджетной обеспеченности, до которого доводится уровень бюджетной обеспеченности поселений Заларинского района на 2018 и плановый период 2019 и 2020 годов в размере 3,0.

Утвердить для расчёта дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности городского (сельского) поселения следующие коэффициенты:

- весовые коэффициенты $A_1 - A_3$, используемые для расчета индекса расходов бюджетов поселений:

$A_1 = 0,2$ - весовой коэффициент к коэффициенту масштаба и транспортной доступности городского (сельского) поселения;

$A_2 = 0,1$ - весовой коэффициент к коэффициенту урбанизации городского поселения;

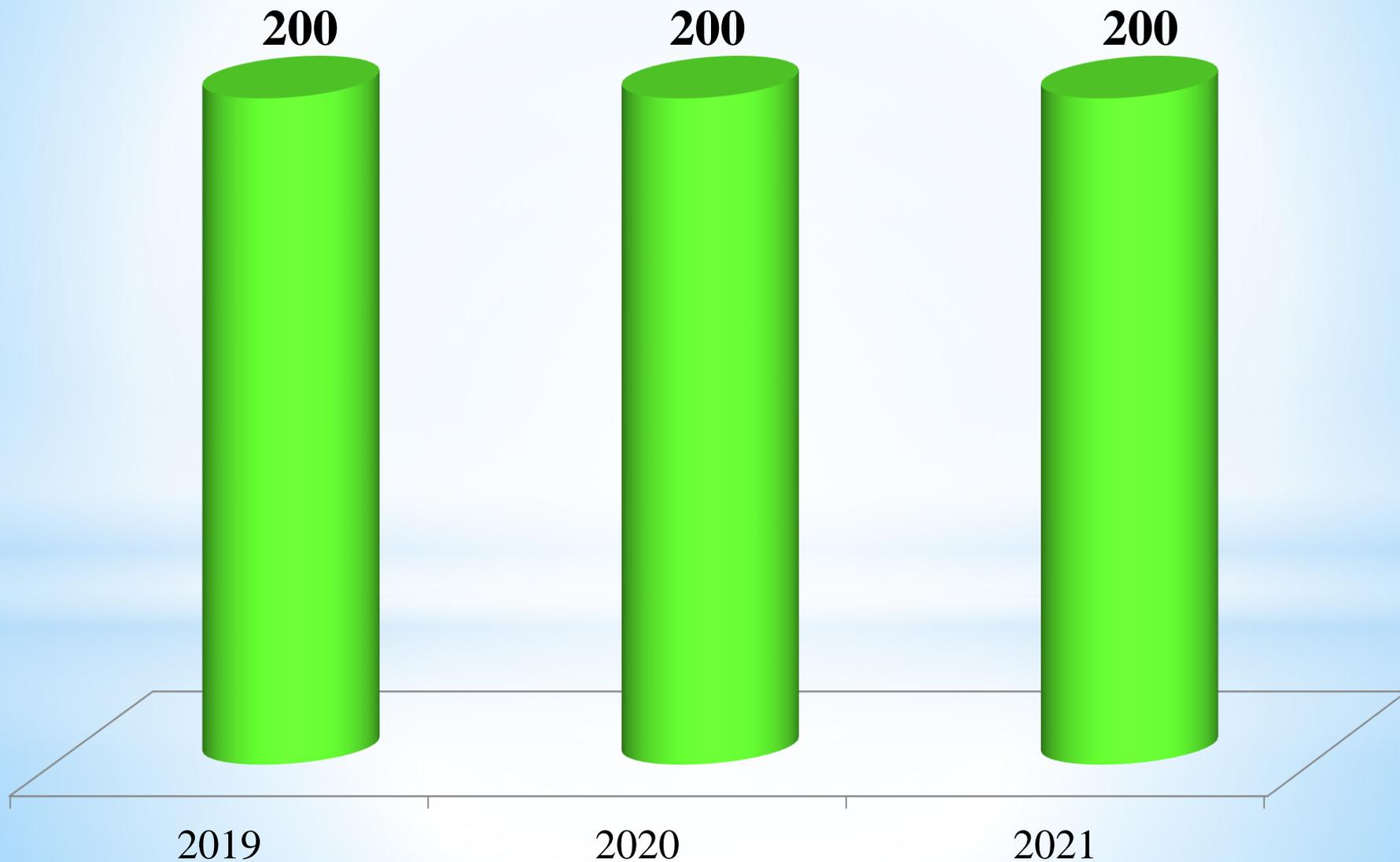
$A_3 = 0,3$ - весовой коэффициент к коэффициенту расходов по культуре городского (сельского) поселения;

-поправочный коэффициент $K_2 = 1$, используемый для определения индекса налогового потенциала и учитывающий экономические особенности городского (сельского) поселения.

Верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального образования «Заларинский район»

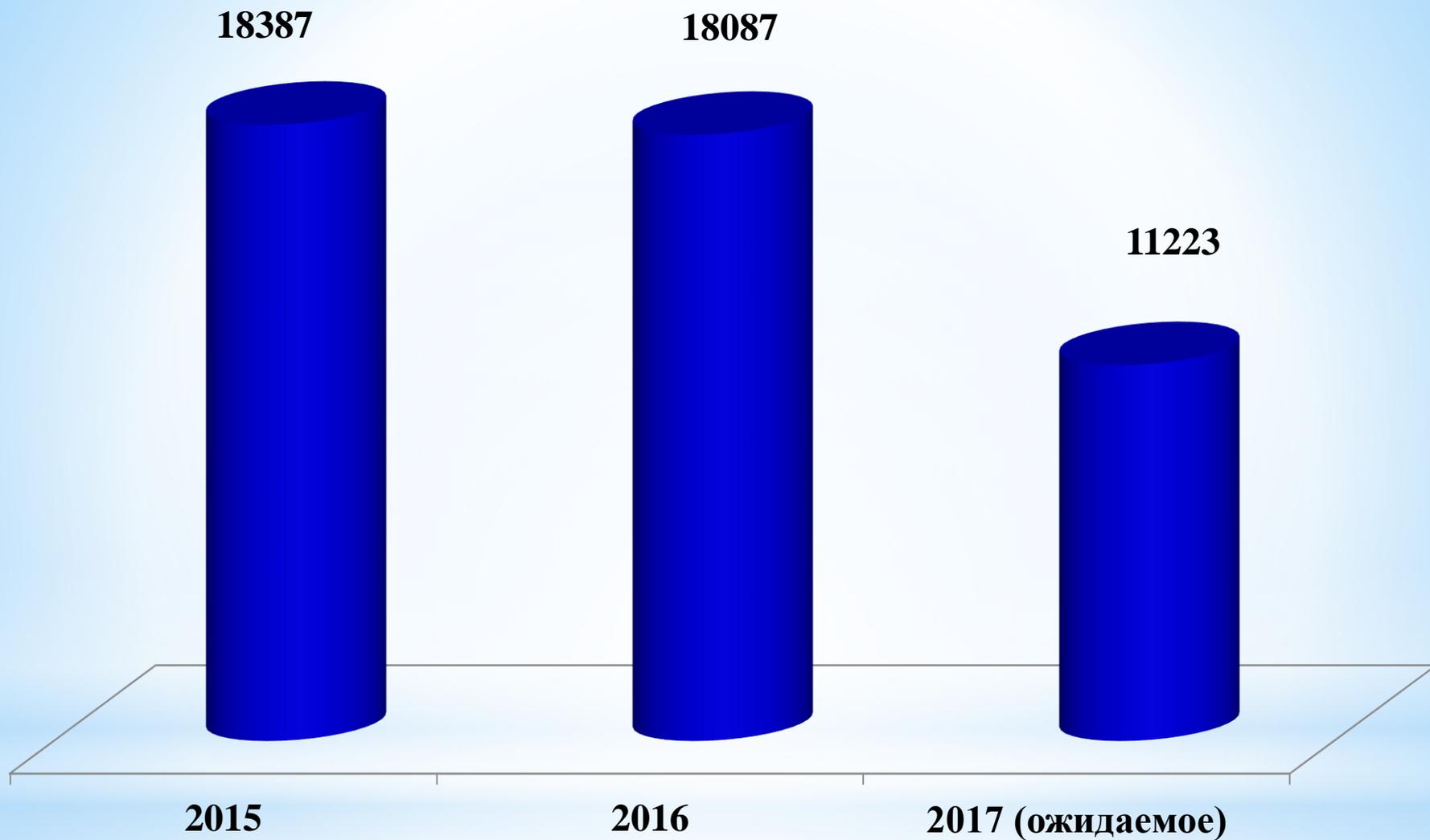
- * - по состоянию на 1 января 2020 года в размере **28981,5** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования «Заларинский район» - 0 тыс. рублей;
- * - по состоянию на 1 января 2021 года в размере **37997,9** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования «Заларинский район» - 0 тыс. рублей;
- по состоянию на 1 января 2022 года в размере **47406,7** тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования «Заларинский район» - 0 тыс. рублей.

Резервный фонд администрации МО «Заларинский район»



Муниципальный дорожный фонд

период	сумма	в т.ч. за счет акцизов
2019	73926,0	4649,1
2020	198280,5	4649,1
2021	4641,1	4649,1

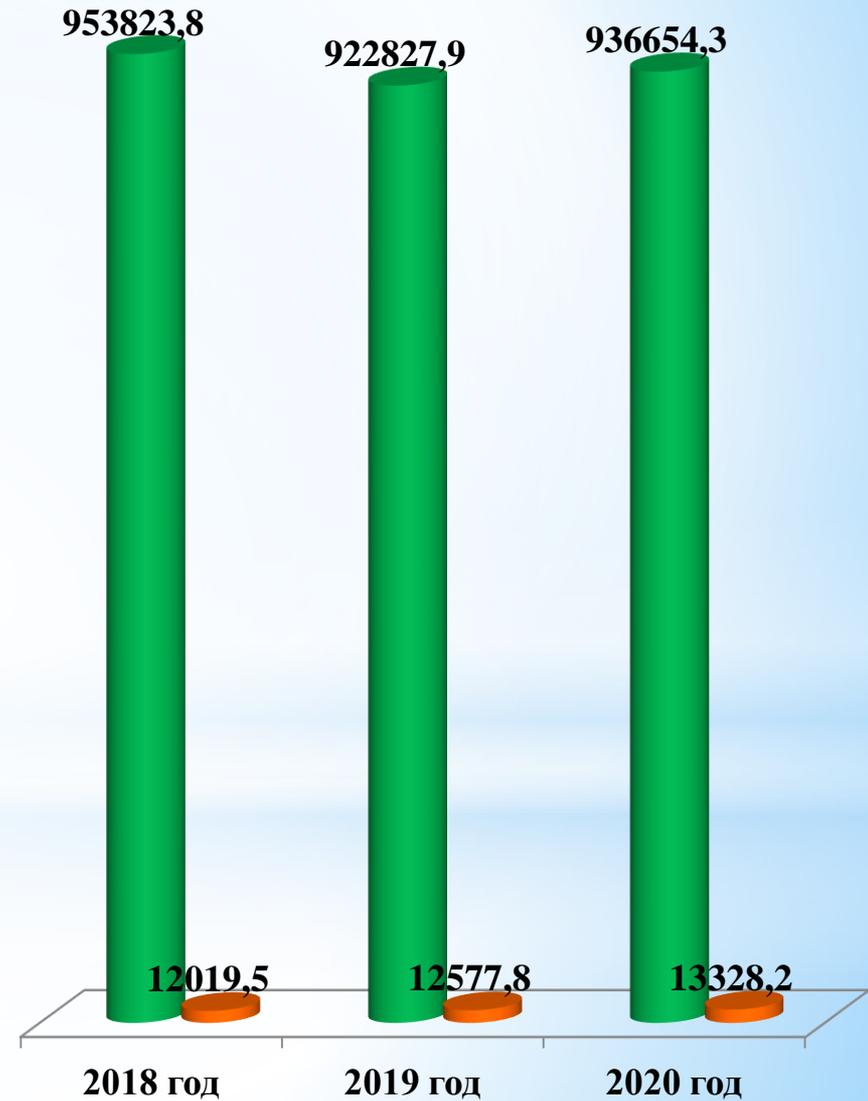
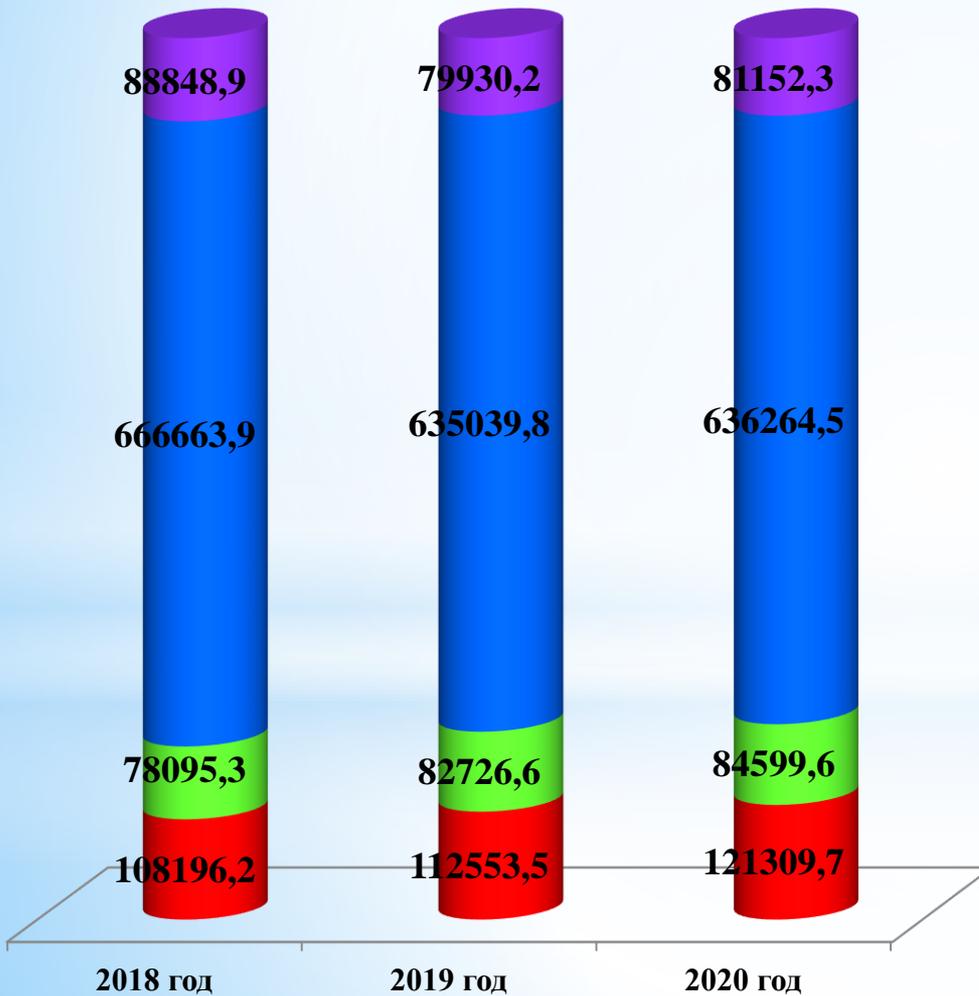


Муниципальный долг

Консолидированный бюджет МО «Заларинский район» на 2018-2020 гг

- поселения безвозмездные поступления
- район безвозмездные поступления
- поселения собственные доходы
- район собственные доходы

- расходы
- дефицит



Консолидированный бюджет МО «Заларинский район» на 2018-2020гг

основные параметры бюджета	2018год.			2019 год.			Темп роста	2020 год.			Темп роста
	консолидированный бюджет	район	поселения	консолидированный бюджет	район	поселения		консолидированный бюджет	район	поселения	
Доходы, в том числе:	941804,3	774 860,1	166944,2	910 250,10	747 593,3	162 656,80	97	923 326,10	757 574,20	165 751,90	101
Налоговые и неналоговые доходы	186 291,5	108 196,2	78 095,30	195 280,1	112 553,5	82 726,6	105	205 909,3	121 309,7	84 599,6	105
безвозмездные перечисления	755 512,80	666 663,9	88 848,90	714 970,00	635 039,8	79 930,20	95	717 416,80	636 264,5	81 152,30	100
Расходы	953 823,80	782974,8	170849	922 827,90	756034,8	166 793,10	97	936 654,30	766672,4	169 981,90	101
Дефицит	12 019,50	8114,7	3 904,80	12577,8	8441,5	4136,3	105	13328,2	9098,2	4230	106

Задачи

- ✓ **Разработка стратегий и планов мероприятий социально-экономического развития района и поселений**
- ✓ **Повышение доходной базы бюджетов муниципальных образований**
- ✓ **Обеспечение реализации Указов Президента РФ**
- ✓ **Повышение квалификации сотрудников для более эффективной сдачи отчетности**
- ✓ **Поддержка и развитие форм взаимодействия, направленных на вовлечение граждан в решение вопросов местного значения (инициативы граждан, народные инициативы)**
- ✓ **Работа с расходной частью бюджета района**