



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**муниципального образования
Лебяжский муниципальный район Кировской
области на 2021 год**

(Решение Лебяжской районной Думы от 11.12.2020 № 383)

СОДЕРЖАНИЕ

БЮДЖЕТ

БЮДЖЕТ

БЮДЖЕТ

БЮДЖЕТ

БЮДЖЕТ

БЮДЖЕТ

БЮДЖЕТ

БЮДЖЕТ

Основы бюджетного процесса

Основные характеристики бюджета

Доходы бюджета

Объем и структура налоговых доходов

Объем и структура неналоговых доходов

Объем и структура безвозмездных поступлений

Основные направления деятельности органов

местного самоуправления по повышению доходов

бюджета

Расходы бюджета

Расходы на общегосударственные вопросы

Расходы на национальную оборону, национальную

безопасность и правоохранительную деятельность

Расходы на национальную экономику

Расходы бюджета на предоставление

межбюджетных трансфертов

Расходы на социальную политику

Расходы бюджета в разрезе муниципальных

программ

Субсидии производителям товаров, работ и услуг

Муниципальный долг

Контактная информация



Бюджет для граждан

-это упрощенная версия бюджета, облегчающая гражданам его понимание, объясняющая планы и действия органов местного самоуправления во время бюджетного года.

***Начальник финансового управления
Н.И. Скаредина***

Что такое бюджет?

БЮДЖЕТ – (от старонормандского - кошель, сумка, кожаный мешок) форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

ДОХОДЫ - это поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, административные платежи и сборы, безвозмездные поступления)

ПРОФИЦИТ –это превышение доходов над расходами



РАСХОДЫ - это выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание государственных и муниципальных учреждений (образование, ЖКХ, культура и другие) капитальное строительство и другие)

ДЕФИЦИТ –это если расходная часть превышает доходную



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

Основные понятия и термины, используемые в бюджетном процессе

Бюджет
Бюджетная система РФ
Бюджетный процесс
Бюджетные ассигнования
Бюджетный кредит
Безвозмездные поступления
Межбюджетные трансферты

Государственный (муниципальный) долг
Государственное (муниципальное) задание
Государственные (муниципальные) услуги
(работы)
Главный администратор источников
финансирования дефицита бюджета

Дефицит бюджета
Дотации
Доходы бюджета

Главный распорядитель бюджетных средств
Главный администратор доходов бюджета

Налоговые доходы
Неналоговые доходы

Отчетный финансовый год
Очередной финансовый год

Плановый период
Получатель бюджетных
средств
Профицит бюджета

Расходные обязательства
Расходы бюджета
Субвенции
Текущий финансовый год

Структура бюджетной системы Лебяжского района



Бюджет
муниципального
района



Бюджет
городского
поселения



Бюджеты
сельских
поселений

Консолидированный бюджет муниципального района

Консолидированный бюджет муниципального района это- бюджет муниципального района (районный бюджет) и **свод бюджетов городского и сельских поселений**, входящих в состав муниципального района (без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами)

Основы бюджетного процесса

Положения послания Президента РФ Федеральному Собранию РФ, определяющие бюджетную политику в РФ



Основные направления бюджетной, налоговой политики муниципального образования



Прогноз социально-экономического развития Лебяжского района



Бюджетный прогноз (проект, проект изменений) Лебяжского района Кировской области на долгосрочный период



Муниципальные программы (проект, проект изменений) Лебяжского района

Этапы бюджетного процесса



составление проекта бюджета



рассмотрение и утверждение бюджета



исполнение бюджета



**составление, внешняя проверка, рассмотрение
и утверждение бюджетной отчетности**



муниципальный финансовый контроль

Показатели социально-экономического развития Лебяжского района

Наименование показателя	2019 год (отчет)	2020 год (оценка)	2021 год	2022год	2023 год
Среднегодовая численность населения, тыс. чел.	6 782	6 580	6 386	6 203	6 029
Численность занятых в экономике, включая лиц, занятых в ЛПХ	1 723	1 699	1 704	1 715	1 716
Фонд оплаты труда тыс. рублей	354 671	366 655	377 655	399 700	426 880
Остаточная балансовая стоимость основных фондов, млн.руб.	537,5	515,7	487,2	462,1	435,9
Индекс потребительских цен за период с начала года, % к предыдущему году	103,9	103,8	103,8	103,7	103,7
Индекс-дефлятор объема платных услуг, % к предыдущему году	104,6	103,4	104,5	104,7	104,5
Прибыль прибыльных предприятий (с учетом прибыли сельхозпредприятий) тыс.руб.	87 514	87 297	88 646	90 706	94 007
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата на одного работника, руб.	20 726,4	21 793,6	22 463,4	23 673,3	25283,1

Основные направления бюджетной и налоговой политики Лебяжского района

- Обеспечение сбалансированности районного бюджета**
- Повышение эффективности бюджетных расходов**
- Снижение просроченной кредиторской задолженности**
- Недопущение увеличения действующих и принятия новых расходных обязательств**
- Реализацию муниципальных программ с учетом результатов их реализации за предыдущий год**
- Обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса**
- Развитие доходного потенциала района за счет увеличения собственных доходов**
- Реализация мер, направленных на вовлечение граждан в предпринимательскую деятельность, сокращение неформальной занятости**
- Популяризация среди налогоплательщиков патентной системы налогообложения и налога на профессиональный доход**
- Выполнение мероприятий, направленных на повышение собираемости доходов и укрепление налоговой дисциплины налогоплательщиков**

Основные характеристики бюджета, тыс.руб.

<i>Наименование показателя</i>	<i>2019 год (факт)</i>	<i>2020 год (ожидаемое)</i>	<i>2021год (прогноз)</i>	<i>2022 год (прогноз)</i>	<i>2023 год (прогноз)</i>
<i>ДОХОДЫ</i>	135 670,5	142 657,9	133 726,3	129 533,6	125 471,8
<i>РАСХОДЫ</i>	134 550,5	142 357,9	133 726,3	129 533,6	125 471,8
<i>ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ)</i>	+1 120,0	+300,0	0	0	0



Доход —
денежные средства или
материальные
ценности, полученные
государством,
физическим или
юридическим лицом в
результате какой-либо
деятельности за
определённый период
времени

Доходы бюджета —
денежные средства,
поступающие в
безвозмездном и
безвозвратном порядке в
соответствии с
законодательством РФ в
распоряжение органов
государственной власти
и местного
самоуправления

ДОХОДЫ



Доходы бюджета муниципального района

Налоговые доходы
Поступающие в бюджет
доходы от
предусмотренных
законодательством
Российской
Федерации о налогах и
сборах федеральных
налогов и сборов,
в том числе от налогов,
предусмотренных
специальными
налоговыми режимами,
региональных и местных
налогов,
а также пеней и штрафов
по ним

Неналоговые доходы
Поступающие в бюджет
платежи за оказание
муниципальных
услуг, за пользование
природными ресурсами,
за пользование
муниципальной
собственностью, от
продажи муниципального
имущества, а также
платежи в виде штрафов
и иных санкций за
нарушение
законодательства

**Безвозмездные
поступления**
Дотации, субсидии,
субвенции иные
межбюджетные
трансферты из других
уровней бюджетов, а
также
безвозмездные
поступления от
физических и
юридических лиц, в
том числе
добровольные
пожертвования

налоговые

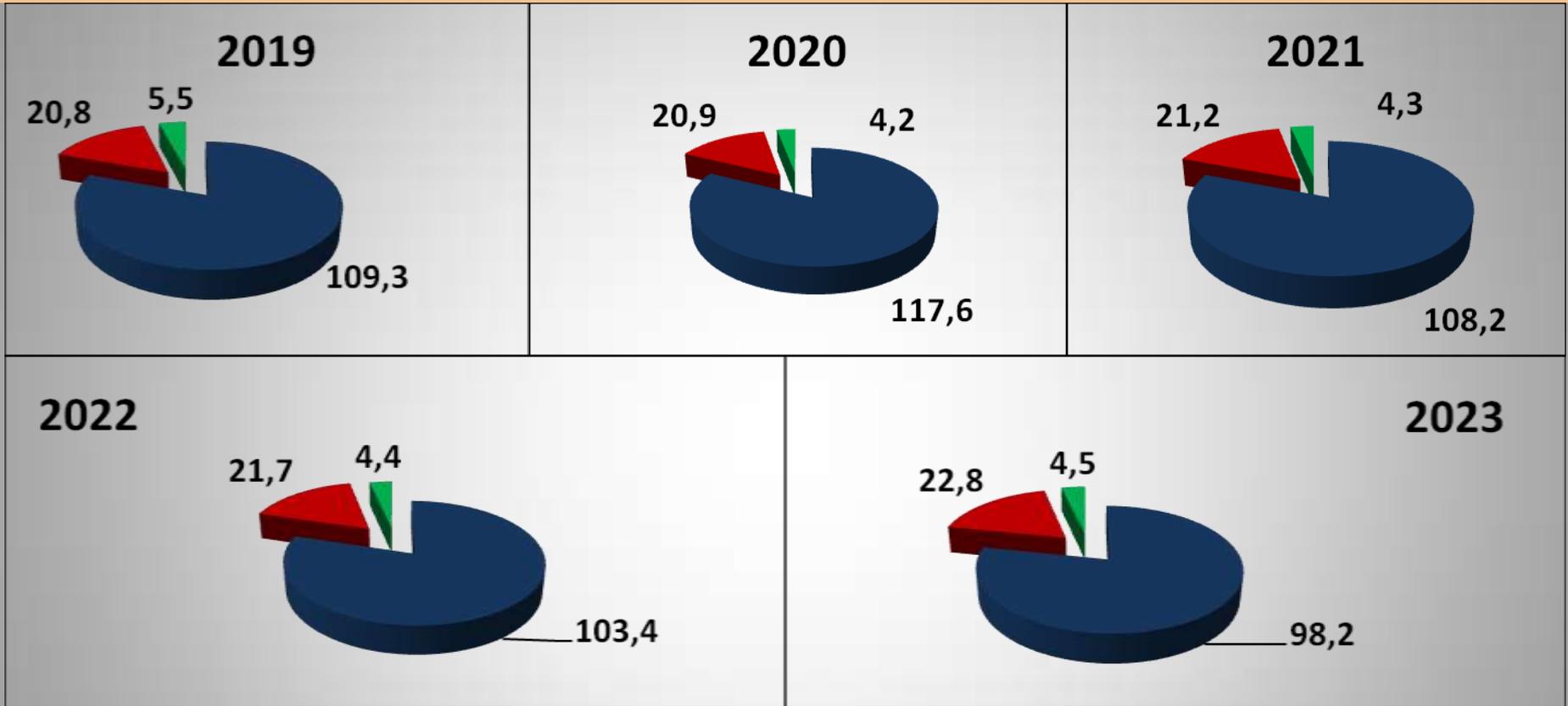


неналоговые



собственные
доходы

Доходы бюджета муниципального района млн.руб.

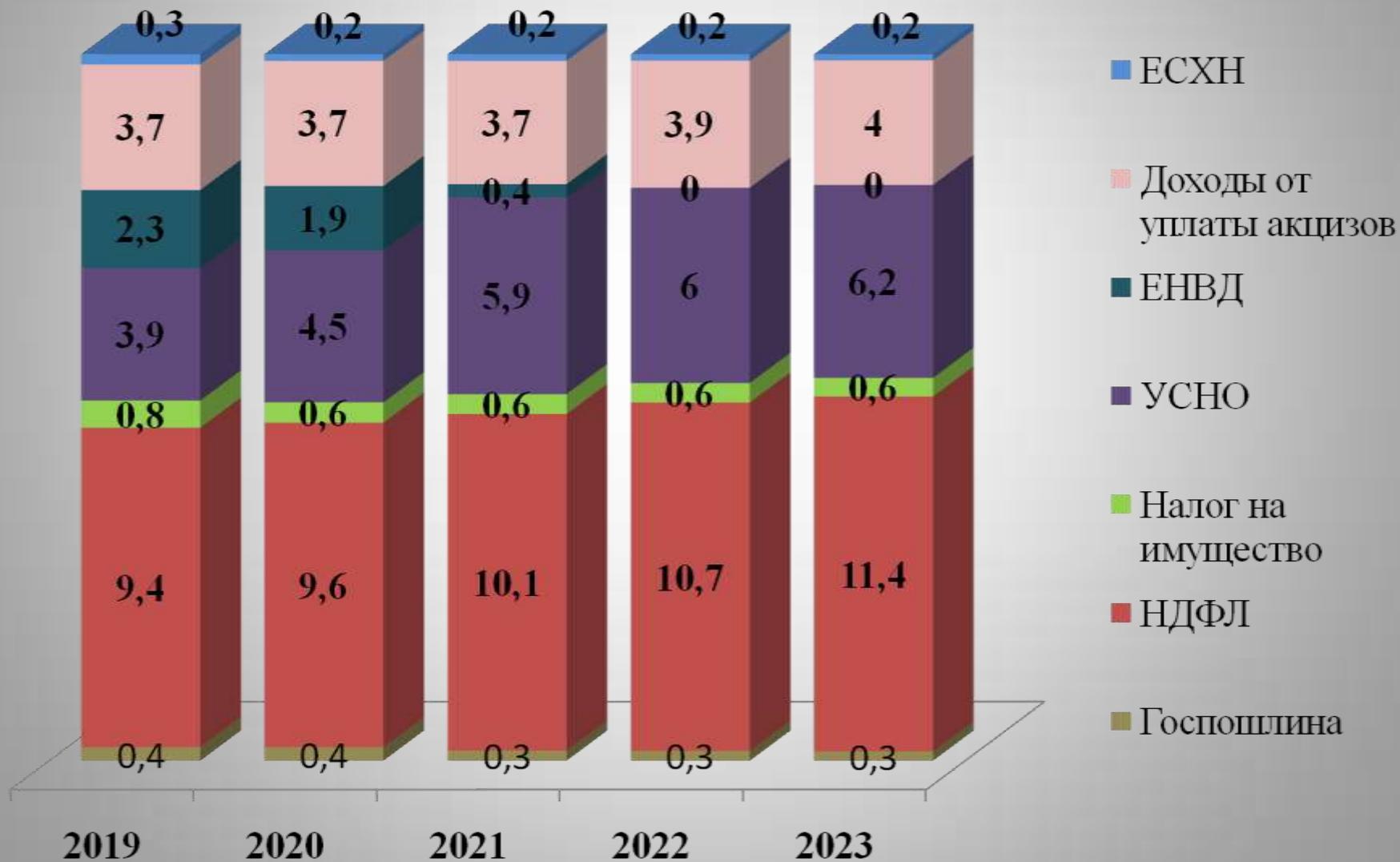


Налоговые доходы

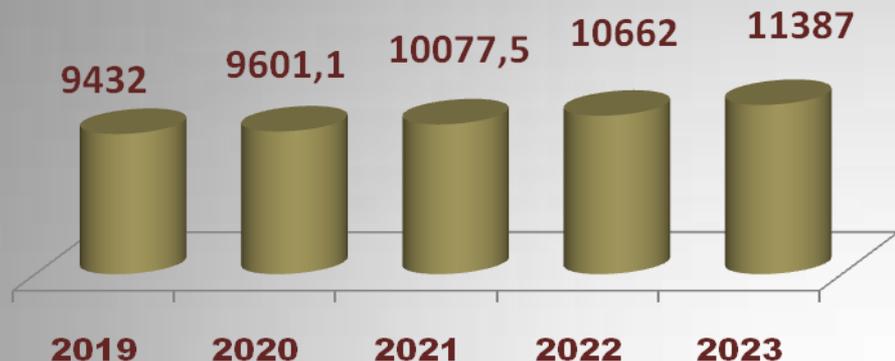
Неналоговые доходы

**Безвозмездные
поступления**

Объём и структура налоговых доходов, млн.руб.



Налог на доходы физических лиц, тыс.руб.



НДФЛ- начисляется в процентах от совокупного дохода физических лиц за вычетом документально подтвержденных расходов, в соответствии с действующим законодательством



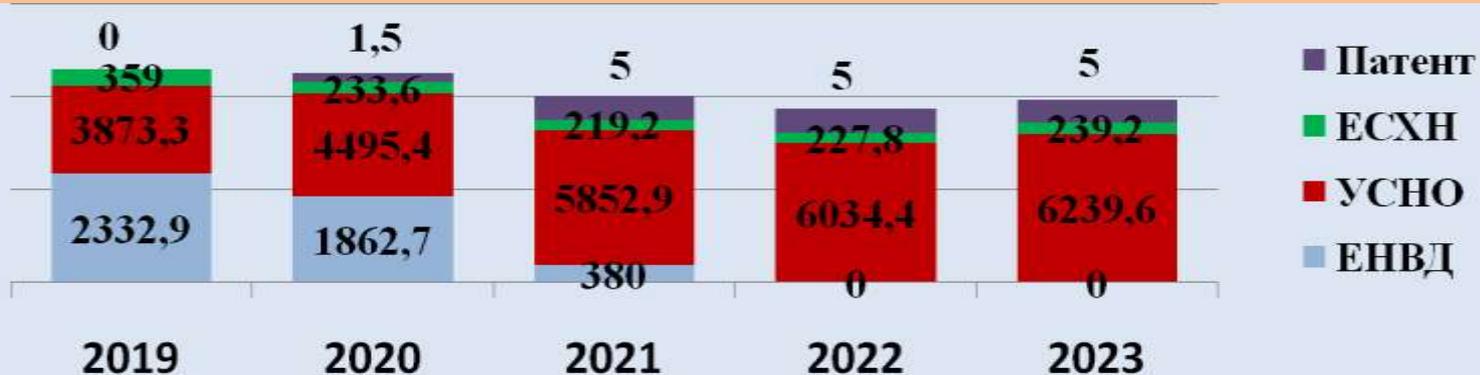
Акциз- вид дохода, который включается в цену товара. Плательщиками акциза являются потребители, приобретающие товары, которые облагаются акцизным сбором

Доход от уплаты акцизов на нефтепродукты, тыс.руб.



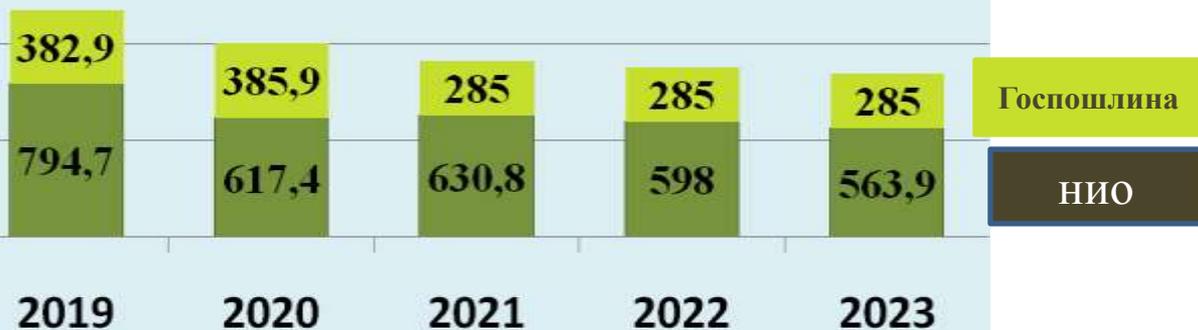


Налоги на совокупный доход, тыс.руб.



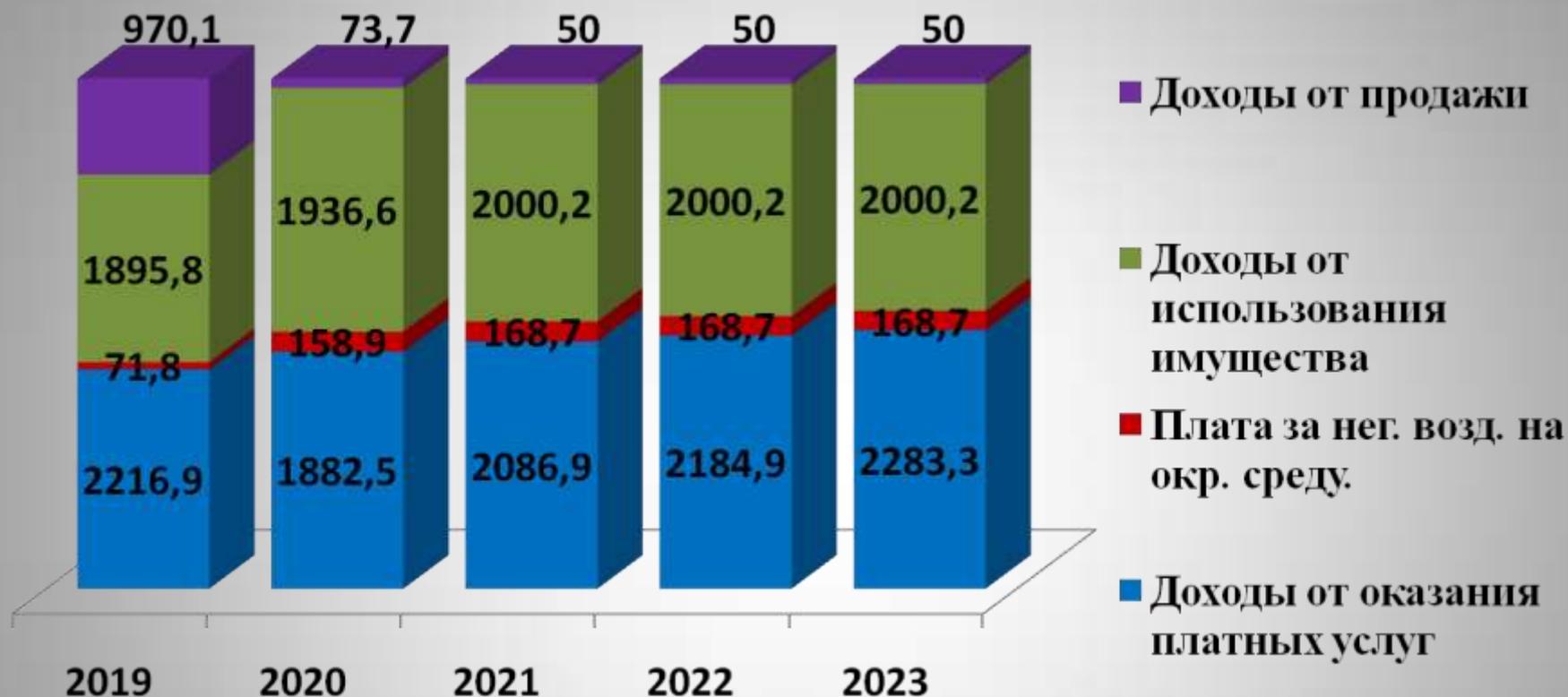
В районный бюджет от субъектов малого и среднего бизнеса поступают платежи по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системе налогообложения, единому вмененному доходу, сельскохозяйственному налогу, патенту, налогу на профессиональный доход

Налог на имущество организаций, госпошлина тыс.руб.



Объектом налогообложения для российских организаций признается недвижимое имущество, в т.ч. Переданное во временное владение, в пользование, распоряжение, доверительное управление, внесенное в совместную деятельность или полученное по концессионному соглашению

Объём и структура неналоговых доходов, тыс.руб.



Объем и структура безвозмездных поступлений, тыс.руб.



Межбюджетные трансферты – основной вид безвозмездных перечислений

Межбюджетные трансферты – это денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому.

Виды межбюджетных трансфертов	Определение
Дотации (от лат. «Dotatio» - дар, пожертвование)	Предоставляются без определения конкретной цели их использования
Субвенции (от лат. «Subvenire» - приходить на помощь)	Предоставляются на финансирование «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий
Субсидии (от лат. «Subsidium» - поддержка)	Предоставляются на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов



Основные направления

деятельности органов местного самоуправления по повышению доходов бюджета района

(ПАР от 21.08.2018 №374 «О плане мероприятий Лебяжского муниципального района Кировской области по увеличению поступлений налоговых и неналоговых доходов на 2018 -2020 годы)



1.

Проведение работы по снижению задолженности



2.

Проведение работы по увеличению налоговой базы



3.

Проведение мероприятий по повышению роли имущественных налогов



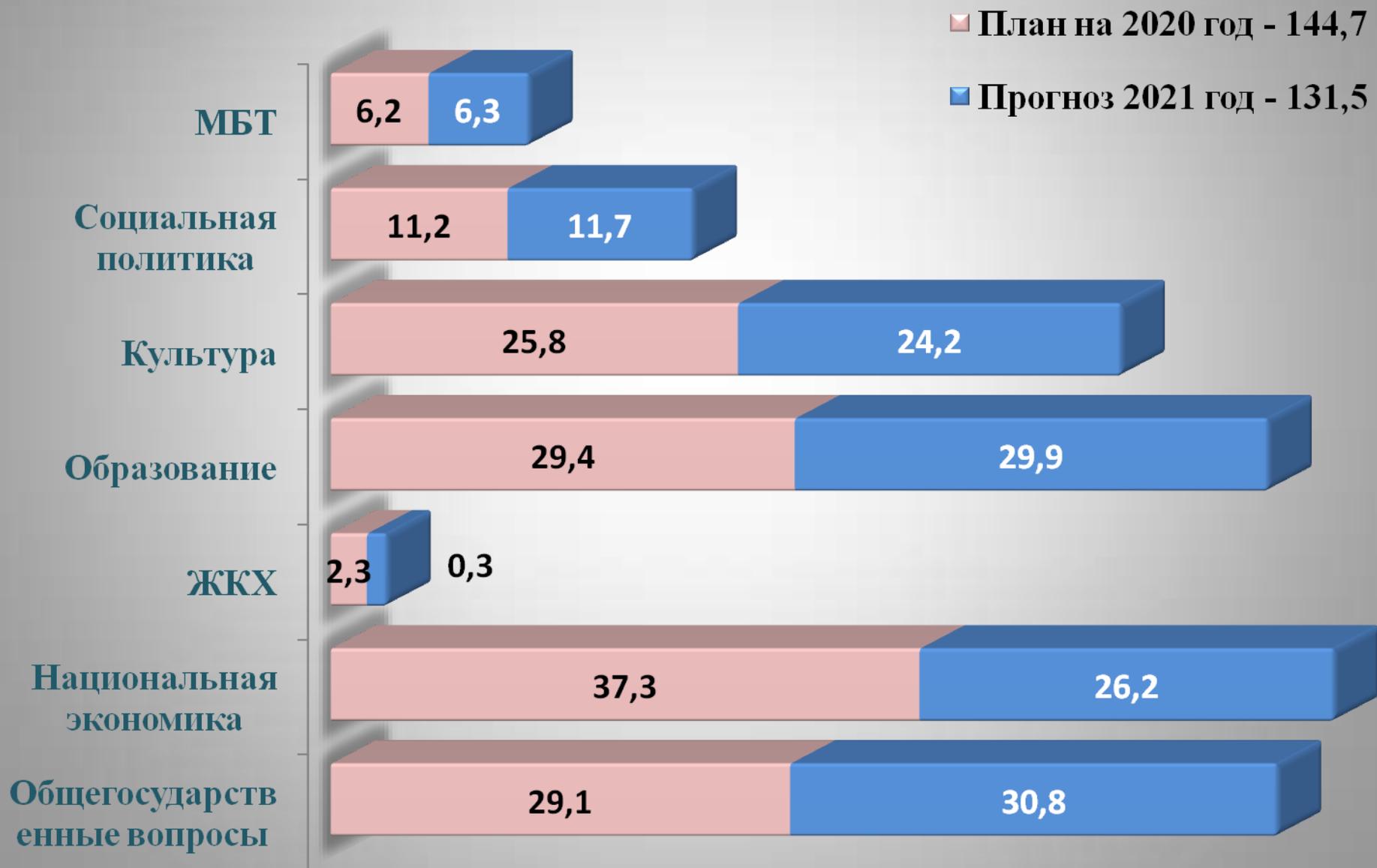
4.

Проведение работы по привлечению неналоговых доходов

РАСХОДЫ



Расходы бюджета района, млн.руб.



Национальные проекты

Планируется реализация мероприятий национального проекта «Демография» в 2022 году:

Федеральный проект «Спорт – норма жизни»

*Предоставляется субсидия на закупку спортивного оборудования для оснащения объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием, в том числе оборудование центров тестирования Всероссийского физкультурно - спортивного комплекса «Готов к труду и обороне»
в сумме 3 017,4 тыс.руб.*





Муниципальная программа «Развитие образования Лебяжского района», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
35 081,7	35 293,0	34 872,8	34339,1	34391,1

	Прогноз на 2021 год	Целевой показатель
ВСЕГО, тыс.руб.	34 872,8	
- на получение бесплатного дошкольного образования (Детский сад № 1)	25 749,5	12 групп , 200 воспитанников
- организация деятельности РМК и ведение бухучета	1 915,5	Финансирование деятельности 5 единиц
- на опеку и попечительство	431,0	Финансирование 1 штатной единицы
- денежные выплаты на детей-сирот и приемным родителям	5495,0	47 детей под опекой в 8 приемных семьях
- на возмещение расходов, связанных с предоставлением бесплатной жилой площади с отоплением и эл.энергии	1 014,0	35 получателя
- компенсация платы за присмотр и уход за детьми в дошкольных учреждениях	261,5	85 воспитанников
- на оплату ЖКУ специалистам, проживающим в сельской местности	13,8	2 получателя

Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
26 920,9	28 774,8	27 358,4	25766,6	25771,6
			Прогноз на 2021 год	Целевые показатели
Развитие современного туристического комплекса			555,0	Финансирование Центра туризма
Развитие и поддержка культурно- досуговой, концертной деятельности и народного творчества			8 684,3	Финансирование 12 Домов культуры
Организация библиотечно-информационного обслуживания населения			5 644,1	Финансирование 11 библиотек
Организация дополнительного образования детей в детской школе искусств			2 186,8	Финансирование деятельности бюджетного учреждения - ДШИ
Организация музейного дела			901,8	Финансирование музея
Организация и ведение бухучета, хозяйственное обслуживание учреждений			8 991,1	Содержание 4 бухгалтеров, 50 человек обслуживающего персонала
Возмещение расходов, связанных с предоставлением пед.работникам ...работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области»			140,0	5 получателей
Выплаты отдельным категориям специалистов,... на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты			255,2	37 получателей

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Лебяжском районе», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
50,0	18,8	30,0	3 017,4	0

	Прогноз на 2021 год	Целевой показатель
Популяризация физической культуры и спорта среди различных групп населения	10,0	Удельный вес населения систематически занимающегося физкультурой и спортом -23%
Организация официальных физкультурных, физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий	10,0	Количество физкультурных и спортивных массовых мероприятий проводимых на территории района - 94 мероприятия
Развитие детско-юношеского спорта	10,0	Численность детей и подростков , занимающихся в ДЮСШ - 241 человек

Муниципальная программа

«Повышение эффективности реализации молодежной политики и организации отдыха и оздоровление детей и молодежи в Лебяжском районе», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
1 740,9	1 245,9	598,8	594,3	588,8

Предоставление социальных выплат молодым семьям по подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной программы «Жилище» на 2021 год

Предусмотрены средства софинансирования к федеральным и областным средствам на предоставление социальных выплат по обеспечению жильем 1 молодой семьи

**567,0
тыс.руб.**

Формирование здорового образа жизни, организация летнего отдыха, оздоровления и занятости детей, подростков и молодежи на 2021 год

На оплату стоимости питания детей в лагерях, организованных образовательными организациями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления обучающихся в каникулярное время, с дневным пребыванием – 20 детей.

**31,8
тыс.руб.**

Муниципальная программа «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Лебяжского района», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
1 068,8	1 263,9	1 403,0	1 336,4	1 236,4

	Прогноз на 2021 год	Целевые показатели
Финансовое обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы 	1 202,5	Содержание 5 штатных единиц ЕДДС; замена системы оповещения «Звонарь»; обслуживание системы оповещения населения; на поддержание в состоянии постоянной готовности систем оповещения населения
Резервный фонд	200,0	Предусмотрен резервный фонд на чрезвычайные ситуации
Выполнение передаваемых полномочий	0,5	Выполнение передаваемых полномочий из бюджета городского поселения по ЧС

Муниципальная программа «Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры Лебяжского района», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
1939,2	492,9	1298,1	144,0	144,0



Прогноз на 2021 год	Целевые показатели
200,0	Обеспечение нормативного уровня благоустройства межпоселенческого кладбища
144,0	Животных без владельцев, которых планируется отловить за предстоящий период -30 единиц
864,7	Ремонт водопроводных сетей в сельских поселениях
89,3	Ремонт водопроводов, колодцев: д.Васичи, д.Елизарово, д.Большие Шоры, с.Синцово

Содержание межпоселенческого кладбища пгт.Лебяжье

Осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев на территории муниципального образования

Инвестиционные программы

Софинансирование к проектам местных инициатив по ремонту водопроводов



Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Лебяжского района», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
25 672,7	34 495,9	23 192,3	23 608,0	22 598,1

	Прогноз на 2021 год	Целевые показатели
Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения	18 844,0	Расходы по содержанию и ремонту автодорог общего пользования -19 836,0 тыс.руб.
Софинансирование расходов местного бюджета под субсидии из областного бюджета	992,0	
Мероприятия в сфере дорожной деятельности	2 756,3	Проектно-изыскательские работы, проведение экспертизы, паспортизация автомобильных дорог, оценка уязвимости мостов
Муниципальная поддержка автомобильного пассажирского транспорта	600,0	Предоставление субсидии организациям транспорта на компенсацию части затрат с оказанием услуг по перевозке пассажиров на внутримunicipальных маршрутах



Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса Лебяжского района», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
3 743,6	2 442,6	1 800,4	1 635,1	1 524,2

	Прогноз на 2021 год	Целевые показатели
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	885,0	Обеспечение деятельности ОМСУ, в т.ч. финансирование 2 специалистов, осуществляющих государственные полномочия в области поддержки сельскохозяйственного производства.
Межбюджетные трансферты из областного бюджета	915,4	Получение межбюджетных трансфертов из областного бюджета на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе



Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом муниципального образования Лебяжский муниципальный район»

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
399,9	1 273,0	569,4	0	0



Проведение
кадастровых работ
200,0 тыс.руб.



Консервация объектов
незавершенного
строительства в
д. Кокорево
247,9 тыс.руб.



Взносы в фонд
капитального
ремонта
59,5 тыс.руб.



Независимая
оценка объектов
при аренде и
приватизации
имущества
30,0 тыс.руб.

← **Всего на 2021 год – 569,4 тыс.руб.** →

Муниципальная программа «Развитие муниципального управления Лебяжского района», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
25 854,1	28 624,6	32 805,4	29 957,9	29 116,5

Мероприятия и целевые показатели на 2021год

32 805,4

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

23 175,3

Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных образований

4 471,0

Отдельные мероприятия:

5 159,3

- ведение архивного дела

55,1

- подготовка и проведение Всероссийской переписи населения

100,6

- осуществление деятельности в сфере профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних

408,0

- управление муниципальным долгом

600,0

- обеспечение лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей жилыми помещениями (приобретение 5 квартир детям –сиротам)

3 135,6

- выплата пенсий за выслугу лет (23 получателя пенсий)

800,0

- повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих (1 обучающийся –проф.подготовка, 6 обучающихся–повышение квалификации)

56,8



Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений», тыс.руб.

Факт 2019 год	Ожидаемое за 2020 год	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
11 499,8	10 257,4	9180,0	8 514,2	9 480,6

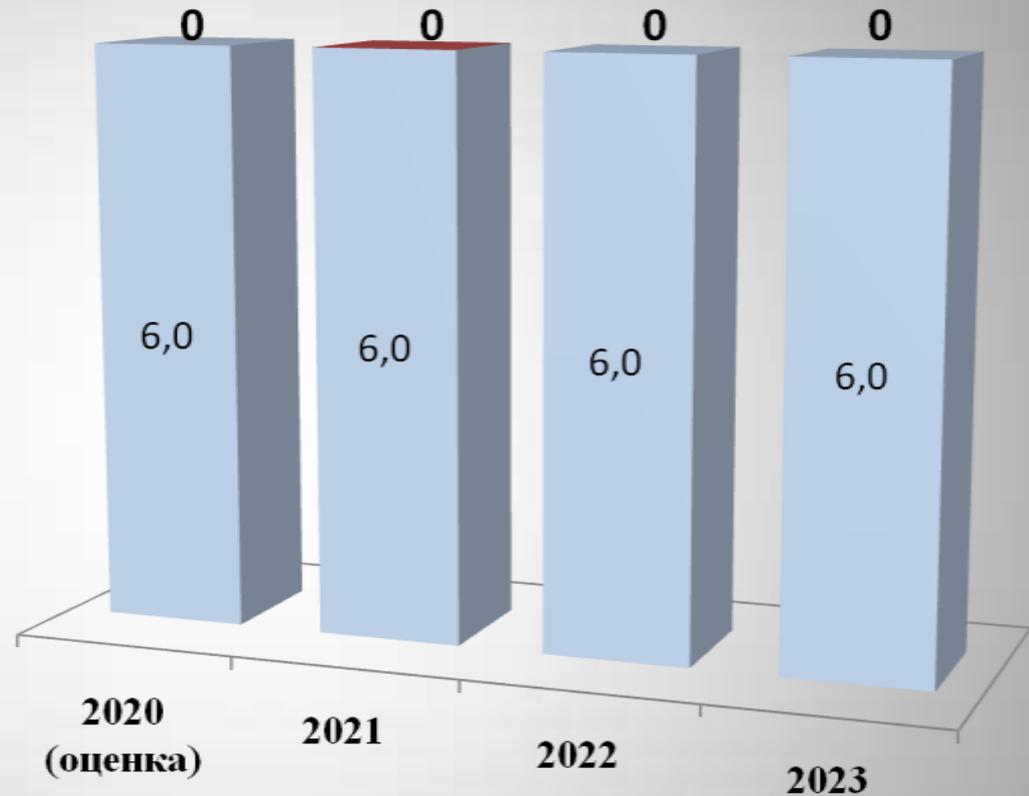
Мероприятие: предоставление иных межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям на 2021 год – 9180,0 тыс.руб.

	Ветошкинское	Лажское	Михеевское	ВСЕГО
Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	0	1 147,6	1 450,4	2 598,0
ИМБТ на сбалансированность бюджетов	410,1	1 983,7	1 307,2	3 701,0
ИМБТ на создание и обеспечение деятельности пожарной охраны	400,0	1 100,0	0	1 500,0
Субсидия на инвестиционные программы и проекты		1381,0		1381,0
ВСЕГО	810,1	4 231,3	2 757,6	9180,0

Сбалансированность бюджета, тыс.руб.

	2021 год	2022 год	2023 год
Источники покрытия дефицита	0	0	0
Разница между полученными и погашенными кредитами <u>кредитных организаций</u>	0	0	0
- Получение кредитов	6 000,0	6 000,0	6 000,0
- Погашение кредитов	6 000,0	6 000,0	6 000,0
Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами <u>от других бюджетов бюджетной системы</u>	0	0	0
- Получение кредитов	2 000,0	2 000	2 000
- Погашение кредитов	2 000,0	2 000	2 000
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	0	0	0

Муниципальный долг, объем и структура, млн.руб.



■ бюджетные кредиты ■ кредиты кредитных организаций

Муниципальный долг –это совокупность долговых обязательств муниципального образования.



Контактная информация

«Бюджет для граждан» подготовлен финансовым управлением администрации Лебяжского района Кировской области

Информацию о бюджете Вы можете получить по адресу: 613500 пгт. Лебяжье, ул. Комсомольская, д. 5, тел./факс 883344 2-01-50/2-03-74, а также на официальном сайте муниципального образования «Лебяжский район» в сети «Интернет»: www.lebyazhe43.ru