

# Проект Бюджета на 2019 год и

# плановый период 2020 и 2021 годов



**УВАЖАЕМЫЕ ЖИТЕЛИ НАДЕЖДИНСКОГО**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА!**

ВАМ ПРЕДСТАВЛЕН БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН, В КОТОРОМ КРАТКО

И ДОСТУПНО ОТРАЖЕНЫ ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА НАДЕЖДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2019 ГОД

И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2020 И 2021 ГОДОВ

Проект решения Думы о бюджете Надеждинского муниципального района находится в открытом доступе – размещен на сайте Надеждинского муниципального района (http://www.nadezhdinsky.ru).

Основным приоритетом бюджетной политики в предстоящий период, как и прежде, является обеспечение населения доступными и качественными государственными и муниципальными услугами, решение социальных вопросов, создание благоприятных и комфортных условий для проживания. Продолжена реализация мероприятий в части развития дорожного хозяйства, ЖКХ, малого и среднего бизнеса, инвестиционной привлекательности Надеждинского муниципального района.

1. **ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ О БЮДЖЕТЕ**

ПОНЯТИЯ И ТЕРМИНЫ, ИСПОЛЬЗУЕМЫЕ В БЮДЖЕТНОМ ПРОЦЕССЕ:

В целях составления бюджета района на текущий финансовый год и плановый период (далее – бюджет для граждан), основанного на проекте решения (решении) о бюджете Надеждинского муниципального района на текущий финансовый год и плановый период, применяются следующие понятия и термины (статья 6 Бюджетного кодекса Российской Федерации):

**бюджет** - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления;

**консолидированный бюджет** - свод бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на соответствующей территории (за исключением бюджетов государственных внебюджетных фондов) без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами;

**бюджетная система Российской Федерации** - основанная на экономических отношениях и государственном устройстве Российской Федерации, регулируемая законодательством Российской Федерации совокупность федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и бюджетов государственных внебюджетных фондов;

**доходы бюджета** - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета;

**расходы бюджета** - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета;

**дефицит бюджета** - превышение расходов бюджета над его доходами;

**профицит бюджета** - превышение доходов бюджета над его расходами;

**бюджетный процесс** - регламентируемая законодательством Российской Федерации деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления 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;

**сводная бюджетная роспись** - документ, который составляется и ведется финансовым органом (органом управления государственным внебюджетным фондом) в соответствии с настоящим Кодексом в целях организации исполнения бюджета по расходам бюджета и источникам финансирования дефицита бюджета;

**бюджетная роспись** - документ, который составляется и ведется главным распорядителем бюджетных средств (главным администратором источников финансирования дефицита бюджета) в соответствии с настоящим Кодексом в целях исполнения бюджета по расходам (источникам финансирования дефицита бюджета);

**бюджетные ассигнования** - предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств;

**государственный или муниципальный долг** - обязательства, возникающие из государственных или муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, установленными настоящим Кодексом, принятые на себя Российской Федерацией, субъектом Российской Федерации или муниципальным образованием;

**расходные обязательства** - обусловленные законом, иным нормативным правовым актом, договором или соглашением обязанности публично-правового образования (Российской Федерации, субъекта Российской Федерации, муниципального образования) или действующего от его имени казенного учреждения предоставить физическому или юридическому лицу, иному публично-правовому образованию, субъекту международного права средства из соответствующего бюджета;

**бюджетные обязательства** - расходные обязательства, подлежащие исполнению в соответствующем финансовом году;

**публичные обязательства** - обусловленные законом, иным нормативным правовым актом расходные обязательства публично-правового образования перед физическим или юридическим лицом, иным публично-правовым образованием, подлежащие исполнению в установленном соответствующим законом, иным нормативным правовым актом размере или имеющие установленный указанным законом, актом порядок его определения (расчета, индексации);

**публичные нормативные обязательства** - публичные обязательства перед физическим лицом, подлежащие исполнению в денежной форме в установленном соответствующим законом, иным нормативным правовым актом размере или имеющие установленный порядок его индексации, за исключением выплат физическому лицу, предусмотренных статусом государственных (муниципальных) служащих, а также лиц, замещающих государственные должности Российской Федерации, государственные должности субъектов Российской Федерации, муниципальные должности, работников казенных учреждений, военнослужащих, проходящих военную службу по призыву (обладающих статусом военнослужащих, проходящих военную службу по призыву), лиц, обучающихся (воспитанников) в государственных (муниципальных) образовательных учреждениях;

**денежные обязательства** - обязанность получателя бюджетных средств уплатить бюджету, физическому лицу и юридическому лицу за счет средств бюджета определенные денежные средства в соответствии с выполненными условиями гражданско-правовой сделки, заключенной в рамках его бюджетных полномочий, или в соответствии с положениями закона, иного правового акта, условиями договора или соглашения;

**межбюджетные отношения** - взаимоотношения между публично-правовыми образованиями по вопросам регулирования бюджетных правоотношений, организации и осуществления бюджетного процесса;

**межбюджетные трансферты** - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации;

**дотации** - межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования;

# субсидия - бюджетные средства, предоставляемые юридическим и физическим лицам, бюджету другого уровня на условиях долевого финансирования программ, отраслей, предприятий и т.д.;

**субвенция -** бюджетные средства, предоставляемые бюджету другого уровня на безвозвратной и безвозмездной основе на осуществление целевых расходов.

**бюджетные полномочия** - установленные настоящим Кодексом и принятыми в соответствии с ним правовыми актами, регулирующими бюджетные правоотношения, права и обязанности органов государственной власти (органов местного самоуправления) и иных участников бюджетного процесса по регулированию бюджетных правоотношений, организации и осуществлению бюджетного процесса;

**кассовое обслуживание исполнения бюджета** - проведение и учет операций по кассовым поступлениям в бюджет и кассовым выплатам из бюджета;

**единый счет бюджета** - счет (совокупность счетов для федерального бюджета, бюджетов государственных внебюджетных фондов Российской Федерации), открытый (открытых) Федеральному казначейству в учреждении Центрального банка Российской Федерации отдельно по каждому бюджету бюджетной системы Российской Федерации для учета средств бюджета и осуществления операций по кассовым поступлениям в бюджет и кассовым выплатам из бюджета;

**государственные (муниципальные) услуги (работы)** - услуги (работы), оказываемые (выполняемые) органами государственной власти (органами местного самоуправления), государственными (муниципальными) учреждениями и в случаях, установленных законодательством Российской Федерации, иными юридическими лицами;

**государственное (муниципальное) задание** - документ, устанавливающий требования к составу, качеству и (или) объему (содержанию), условиям, порядку и результатам оказания государственных (муниципальных) услуг (выполнения работ);

**бюджетные инвестиции** - бюджетные средства, направляемые на создание или увеличение за счет средств бюджета стоимости государственного (муниципального) имущества;

**финансовые органы** - Министерство финансов Российской Федерации, органы исполнительной власти субъектов Российской Федерации, осуществляющие составление и организацию исполнения бюджетов субъектов Российской Федерации (финансовые органы субъектов Российской Федерации), органы (должностные лица) местных администраций муниципальных образований, осуществляющие составление и организацию исполнения местных бюджетов (финансовые органы муниципальных образований);

**главный распорядитель бюджетных средств** (главный распорядитель средств соответствующего бюджета) - орган государственной власти (государственный орган), орган управления государственным внебюджетным фондом, орган местного самоуправления, орган местной администрации, а также наиболее значимое учреждение науки, образования, культуры и здравоохранения, указанное в ведомственной структуре расходов бюджета, имеющие право распределять бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств между подведомственными распорядителями и (или) получателями бюджетных средств, если иное не установлено настоящим Кодексом;

**распорядитель бюджетных средств** (распорядитель средств соответствующего бюджета) - орган государственной власти (государственный орган), орган управления государственным внебюджетным фондом, орган местного самоуправления, орган местной администрации, казенное учреждение, имеющие право распределять бюджетные ассигнования и лимиты бюджетных обязательств между подведомственными распорядителями и (или) получателями бюджетных средств;

**получатель бюджетных средств** (получатель средств соответствующего бюджета) - орган государственной власти (государственный орган), орган управления государственным внебюджетным фондом, орган местного самоуправления, орган местной администрации, находящееся в ведении главного распорядителя (распорядителя) бюджетных средств казенное учреждение, имеющие право на принятие и (или) исполнение бюджетных обязательств от имени публично-правового образования за счет средств соответствующего бюджета, если иное не установлено настоящим Кодексом;

**казенное учреждение** - государственное (муниципальное) учреждение, осуществляющее оказание государственных (муниципальных) услуг, выполнение работ и (или) исполнение государственных (муниципальных) функций в целях обеспечения реализации предусмотренных законодательством Российской Федерации полномочий органов государственной власти (государственных органов) или органов местного самоуправления, финансовое обеспечение деятельности которого осуществляется за счет средств соответствующего бюджета на основании бюджетной сметы;

**бюджетная смета** - документ, устанавливающий в соответствии с классификацией расходов бюджетов лимиты бюджетных обязательств казенного учреждения;

**ведомственная структура расходов бюджета** - распределение бюджетных ассигнований, предусмотренных законом (решением) о бюджете, по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям, группам (группам и подгруппам) видов расходов бюджетов либо по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам и (или) целевым статьям (государственным (муниципальным) программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов;

**администратор доходов бюджета** - орган государственной власти (государственный орган), орган местного самоуправления, орган местной администрации, орган управления государственным внебюджетным фондом, Центральный банк Российской Федерации, казенное учреждение, осуществляющие в соответствии с законодательством Российской Федерации контроль за правильностью исчисления, полнотой и своевременностью уплаты, начисление, учет, взыскание и принятие решений о возврате (зачете) излишне уплаченных (взысканных) платежей, пеней и штрафов по ним, являющихся доходами бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, если иное не установлено настоящим Кодексом;

**главный администратор доходов бюджета** - определенный законом (решением) о бюджете орган государственной власти (государственный орган), орган местного самоуправления, орган местной администрации, орган управления государственным внебюджетным фондом, Центральный банк Российской Федерации, иная организация, имеющие в своем ведении администраторов доходов бюджета и (или) являющиеся администраторами доходов бюджета, если иное не установлено настоящим Кодексом;

**администратор источников финансирования дефицита бюджета** (администратор источников финансирования дефицита соответствующего бюджета) - орган государственной власти (государственный орган), орган местного самоуправления, орган местной администрации, орган управления государственным внебюджетным фондом, иная организация, имеющие право в соответствии с настоящим Кодексом осуществлять операции с источниками финансирования дефицита бюджета;

**главный администратор источников финансирования дефицита бюджета** (главный администратор источников финансирования дефицита соответствующего бюджета) - определенный законом (решением) о бюджете орган государственной власти (государственный орган), орган местного самоуправления, орган местной администрации, орган управления государственным внебюджетным фондом, иная организация, имеющие в своем ведении администраторов источников финансирования дефицита бюджета и (или) являющиеся администраторами источников финансирования дефицита бюджета;

**государственная или муниципальная гарантия** (государственная гарантия Российской Федерации, государственная гарантия субъекта Российской Федерации, муниципальная гарантия) - вид долгового обязательства, в силу которого соответственно Российская Федерация, субъект Российской Федерации, муниципальное образование (гарант) обязаны при наступлении предусмотренного в гарантии события (гарантийного случая) уплатить лицу, в пользу которого предоставлена гарантия (бенефициару), по его письменному требованию определенную в обязательстве денежную сумму за счет средств соответствующего бюджета в соответствии с условиями даваемого гарантом обязательства отвечать за исполнение третьим лицом (принципалом) его обязательств перед бенефициаром;

**обоснование бюджетных ассигнований** - документ, характеризующий бюджетные ассигнования в очередном финансовом году (очередном финансовом году и плановом периоде);

**лимит бюджетных обязательств** - объем прав в денежном выражении на принятие казенным учреждением бюджетных обязательств и (или) их исполнение в текущем финансовом году (текущем финансовом году и плановом периоде);

**текущий финансовый год** - год, в котором осуществляется исполнение бюджета, составление и рассмотрение проекта бюджета на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период);

**очередной финансовый год** - год, следующий за текущим финансовым годом;

**плановый период** - два финансовых года, следующие за очередным финансовым годом;

**отчетный финансовый год** - год, предшествующий текущему финансовому году;

**государственная (муниципальная) программа** — это система мероприятий и инструментов государственной политики, обеспечивающих в рамках реализации ключевых государственных (муниципальных) функций достижение приоритетов и целей государственной политики в сфере социально-экономического развития и безопасности - документ стратегического планирования, разрабатываемый в рамках планирования и программирования на федеральном (муниципальном) уровне, (уровне субъекта РФ) органами исполнительной власти для достижения приоритетов и целей социально-экономического развития и обеспечения национальной безопасности Российской Федерации, определенных в стратегии социально-экономического развития Российской Федерации (субъекта РФ, муниципального образования), отраслевых документах стратегического планирования, стратегии пространственного развития и основных направлениях деятельности органов исполнительной власти.

ПРИ СОСТАВЛЕНИИ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА УЧТЕНЫ:

* Послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 1 марта 2018 года
* Указы Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года
* Муниципальные программы Надеждинского муниципального района
* Прогноз социально-экономического развития Надеждинского муниципального района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов
* Основные направления бюджетной и налоговой политики Надеждинского муниципального района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов
* Решение Думы Надеждинского муниципального района от 24.06.2008 № 41 «О Положении «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Надеждинском муниципальном районе»
* Распоряжение администрации Надеждинского муниципального района от 04.07.2013 № 944-р «О порядке составления проекта решения Думы Надеждинского муниципального района о бюджете Надеждинского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период»

По результатам мониторинга и оценки качества управления бюджетным процессом в городских округах и муниципальных районах Приморского края за 2017 год Надеждинскому муниципальному району присвоена III степень качества управления бюджетным процессом.

**НАДЕЖДИНСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН**

## Надеждинский район находится на юге Приморского края. Граничит с районами: Уссурийским, Хасанским; городами: Артемом, Владивостоком. Часть границ района приходится на морское побережье. Район образован в 1937 году. Занимает территорию 1595.7 кв. км., что составляет около 1% площади Приморского края. Численность постоянного населения на 1 января 2018 года составляла 38,70 тысячи человек, трудовые ресурсы – 21 тысячи человек, из них в экономике занято почти 13 тысяч человек. В районе числится более 10 тысяч получателей пенсий. Число жителей на 1 кв. км. – 24,2. Районный центр – с. Вольно-Надеждинское. Надеждинский район занимает 25 место в Приморском крае по территории и 11 место по численности населения. В районе расположено 34 населенных пункта. По территории района проходят государственная автомобильная трасса федерального значения и транссибирская железнодорожная магистраль.



1. **ОСНОВНЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ НАДЕЖДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Экономика муниципального района представлена следующими видами экономической деятельности:

1) добыча полезных ископаемых(песок, песчано-гравийная смесь, гравий, щебень). Основные организации: ООО «Карьер-ДВ», ООО «Универсал-Сервис», ООО «Карьер Приморский»;

2) обрабатывающее производство:

производство пищевых продуктов (хлеб и хлебобулочные изделия, разлив минеральной питьевой воды, производство мясопродуктов, производство пива). Основные организации: ООО «Надеждинская птица», ООО «Серебряный лотос Раздольное», ООО «Пивоварня»;

производство строительных материалов (плиты ГСБ, силикатный и красный кирпич, стеновые блоки, брусчатка, холодная асфальтовая смесь, производство полимерной продукции, производство сэндвич-панелей для строительства малоэтажного жилья). Основные организации: ОАО «Тереховский ЗБИ», ООО «Сил Бет», ООО «Приморский кирпич», ООО «ЭКОПАН ВСК», ООО «Алмаз»;

текстильное производство (производство орудий лова) Основные организации: ООО «Морское снабжение», ООО «Тавричанская сетевязальная фабрика», ООО «Калан»;

 пошив обуви Основные организации: ООО «Ост-Юнион», ООО «Ост-Юнион плюс», ООО «ХАСИ»;

производство пластмассовых изделий Основные организации: ООО «Приморский завод «Европласт», ООО «Примполимер»;

3) рыболовство(ООО «Рыболовецкий колхоз «Дальневосточник»);

4) сельское хозяйство (ООО «Надеждинская птица», ООО «ГРИН СТАР III);

5) строительство  (Основные  организации:  Надеждинский  филиал   ОАО «Примавтодор», ООО ДС «Надеждинское», ООО «Уссуртранс»);

6) розничная торговля;

7) общественное питание;

8) платные услуги.

Крупными и средними организациями, осуществляющими деятельность на территории  муниципального  района  являются  Надеждинский  филиал ОАО «Примавтодор», ООО «Приморский завод «Европласт» и ООО «Морское снабжение». Остальные организации являются малыми предприятиями.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **Единица измерения** | **отчет** | **отчет** | **оценка** | **прогноз** |
| **2016** | **2017** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** |
| Численность населения (среднегодовая), все население  | тыс.чел. | 38,62 | 38,72 | 38,70 | 38,70 | 38,85 | 38,90 |
| Численность населения трудоспособного возраста | тыс.чел. | 21,11 | 20,90 | 20,90 | 22,00 | 22,00 | 23,00 |
| Валовой региональный продукт | млн. руб.  | 9 818,7 | 10 740,0 | 11 275,9 | 12 006,6 | 12 781,6 | 13 640,2 |
| Объем отгруженной продукции (работ. услуг) | млн. руб. | 1 947,7 | 2 686,8 | 2 978,5 | 3 223,1 | 3 492,2 | 3 803,3 |
| Продукция сельского хозяйства | млн. руб. | 1 926,7 | 1 955,2 | 1 911,3 | 2 003,8 | 2 098,8 | 2 207,0 |
| Ввод в действие жилых домов | тыс.кв.м. в общей площади | 21,8 | 39,2 | 41,0 | 39,0 | 39,0 | 39,0 |
| Количество малых и средних предприятий, включая микропредприятия (на конец года) | единиц | 609 | 634 | 650 | 650 | 660 | 675 |
| Индекс потребительских цен на конец года | к декабрю предыдущего года, % | 105,4 | 102,5 | 103,1 | 104,5 | 104,1 | 104,2 |
| Инвестиции в основной капитал | млрд. рублей | 1,11 | 1,9 | 2,1 | 2,4 | 3,0 | 3,8 |
| Доходы консолидированного бюджета - всего | млн.руб. | 797,90 | 1095,78 | 921,26 | 971,60 | 988,98 | 1009,83 |
| Налоговые и неналоговые доходы - всего | млн.руб. | 381,89 | 520,50 | 429,06 | 517,55 | 538,16 | 559,00 |
| Налоговые доходы - всего, в том числе: | млн.руб. | 311,27 | 342,85 | 357,60 | 466,47 | 485,40 | 505,10 |
| налог на доходы физических лиц | млн.руб. | 239,39 | 260,29 | 276,26 | 372,84 | 390,24 | 408,46 |
| акцизы | млн.руб. | 17,33 | 15,59 | 16,34 | 16,11 | 16,12 | 16,13 |
| специальные налоговые режимы | млн.руб. | 19,05 | 19,11 | 20,39 | 19,67 | 19,71 | 19,75 |
| налог на имущество физических лиц | млн.руб. | 2,90 | 10,72 | 4,76 | 7,37 | 7,63 | 7,89 |
| земельный налог | млн.руб. | 27,94 | 37,14 | 35,38 | 44,37 | 45,59 | 46,76 |
| Неналоговые доходы - всего  | млн.руб. | 70,62 | 173,22 | 71,46 | 51,08 | 52,76 | 53,91 |
| Безвозмездные поступления - всего, в том числе: | млн.руб. | 416,01 | 575,28 | 492,20 | 454,05 | 450,82 | 450,82 |
| субсидии  | млн.руб. | 31,48 | 164,18 | 85,49 |  |  |  |
| субвенции | млн.руб. | 389,68 | 393,03 | 420,02 | 450,80 | 450,82 | 450,82 |
| дотации  | млн.руб. |  | 0,74 | 2,95 | 3,25 |  |  |
| Расходы консолидированного бюджета – всего, в том числе по направлениям: | млн.руб. | 806,56 | 1013,58 | 1020,95 | 976,10 | 990,11 | 1012,06 |
| общегосударственные вопросы | млн.руб. | 104,04 | 103,85 | 121,19 | 126,36 | 125,81 | 130,79 |
| национальная оборона | млн.руб. | 1,39 | 0,98 | 0,94 | 0,94 | 0,94 | 0,94 |
| национальная безопасность и правоохранительная деятельность | млн.руб. | 2,69 | 3,17 | 3,12 | 3,09 | 3,22 | 3,35 |
| национальная экономика | млн.руб. | 14,97 | 86,29 | 113,12 | 20,60 | 20,37 | 18,99 |
| жилищно-коммунальное хозяйство | млн.руб. | 53,25 | 65,86 | 55,20 | 35,21 | 33,59 | 31,79 |
| образование | млн.руб. | 569,35 | 597,94 | 634,34 | 700,24 | 696,75 | 707,19 |
| культура, кинематография | млн.руб. | 48,85 | 65,86 | 71,74 | 66,97 | 65,12 | 67,78 |
| социальная политика | млн.руб. | 7,57 | 6,62 | 8,32 | 8,57 | 8,64 | 8,72 |
| физическая культура и спорт | млн.руб. | 2,74 | 80,88 | 10,98 | 11,86 | 11,88 | 12,27 |
| средства массовой информации | млн.руб. | 1,71 | 2,13 | 1,80 | 2,26 | 2,29 | 2,36 |
| Дефицит(- ) профицит(+) | млн.руб. | -8,66 | 82,20 | -99,69 | -4,50 | -1,13 | -2,23 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата  | тыс.руб. | 27 330,0 | 29 469,0 | 32 121,2 | 33 727,3 | 35 413,7 | 37 184,4 |
| Уровень зарегистрированной безработицы (на конец года) | % | 1,0 | 0,9 | 0,9 | 1,0 | 1,0 | 0,9 |

1. **ОСНОВНЫЕ ЗАДАЧИ И ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТНОЙ ПОЛИТИКИ**

**НАДЕЖДИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Основным приоритетом при реализации бюджетной и налоговой политики на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов является обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы района, как базового принципа ответственной бюджетной политики при безусловном исполнении всех принятых бюджетных обязательств и поставленных задач.

В бюджетной политике Надеждинского муниципального района на долгосрочную перспективу должна быть сохранена преемственность в достижении поставленных ранее целей и задач, предусматривающих повышение эффективности использования доходного потенциала для обеспечения экономического роста, выполнения социальных гарантий, стимулирования инвестиционной и инновационной активности в условиях сложившейся экономической ситуации.

При этом, сохранение консервативного подхода к формированию бюджетных расходов на 2019 – 2021 годы принципиально важно для долгосрочной финансовой устойчивости бюджета района.

Исходя из задач, поставленных для бюджетов всех уровней Президентом России в своем Послании Федеральному собранию Российской Федерации 01.03.2018г. и Указе от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», главной задачей на ближайшую перспективу является обеспечение высокого качества жизни и благосостояния людей – жителей Надеждинского района. Соответственно, для бюджета Надеждинского муниципального района можно определить основные задачи социального характера на трехлетнюю перспективу 2019 – 2021 годов:

- обеспечение и сохранение достигнутых соотношений заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы к доходу от трудовой деятельности в Приморском крае, закрепленных в Указах Президента Российской Федерации от 07.05.2012 №№ 597, 761;

- обеспечение роста уровня заработной платы низкооплачиваемой категории работников бюджетной сферы, в соответствии с увеличением минимального размера оплаты труда и величиной прожиточного минимума трудоспособного населения;

- достижение 100-процентной доступности дошкольного образования, развитие вариативных форм дошкольного образования;

- обеспечение современного, качественного образования, доступного для каждого ребенка;

- развитие транспортной инфраструктуры, обеспечение безопасности и качества автомобильных дорог муниципального значения;

- обеспечение сокращения непригодного для проживания жилищного фонда;

- обеспечение условий для занятий физической культурой и спортом, массовым спортом, в том числе повышение уровня обеспеченности населения объектами спорта;

- развитие духовно – нравственных и культурных ценностей в районе.

В итоге бюджетная политика должна быть нацелена на улучшение условий жизни в Надеждинском районе, повышение качества муниципальных услуг.

 Основным направлением финансового обеспечения бюджетных расходов, как и в 2018 году, так и в планируемом периоде 2019 – 2021 гг. является социально – культурная сфера.

Основной объем бюджетных расходов направлен на образование, культуру и спорт – удельный вес в общих расходах 2018 г. – 74,8%.

Основной задачей в межбюджетных отношениях Надеждинского муниципального района с сельскими поселениями, образованными в его границах, является создание прочной финансовой основы, позволяющей достигать устойчивых темпов роста экономики муниципальных образований, проведение модернизации экономики, решение социальных вопросов через совершенствование механизмов предоставления финансовой помощи бюджетам сельских поселений.

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений сохраняют ведущую роль в системе межбюджетного регулирования.

 При этом, повышение уровня финансового обеспечения полномочий органов местного самоуправления за счет собственных доходов – это главная предпосылка для повышения эффективности расходования региональных и местных налогов, увеличения стабильности и предсказуемости доходов региональных и местных бюджетов и создания условий для более тесной увязки налогов, уплачиваемых налогоплательщиками в соответствующие бюджеты, с объемом, качеством и доступностью предоставляемых государственных или муниципальных услуг, следовательно, и повышение ответственности органов местного самоуправления за результаты проводимой ими политики.

 **Основные параметры Бюджета Надеждинского муниципального района**

**на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Оценка 2018 год | Проект |
| 2019 год | плановый период |
| 2020 год | 2021 год |
| Доходы, всего | 840 354,410 | 906 906,962 | 922 322,624 | 941 374,824 |
| в т.ч. межбюджетные трансферты | 465 769,190 | 454 052,662 | 450 818,824 | 450 818,824 |
| Расходы | 926 493,807 | 906 906,962 | 922 322,624 | 941 374,824 |
| Дефицит (-) Профицит (+) | - 86 139,397 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Муниципальный долг отсутствует.

 **Доходы**

 Доходы Бюджета на 2019 – 2021 годы сформированы в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах.

Планирование доходной части бюджета Надеждинского муниципального района осуществлено на основе Прогноза социально-экономического развития Надеждинского муниципального района на 2019 – 2021 годы. Проект Бюджета на 2019 – 2021 годы рассчитывался в действующих на 2018 год условиях, с учетом изменений законодательства, подготовленных на данный период.

При расчете использован полный набор необходимых показателей для определения доходного потенциала, в том числе:

- данные прогнозных показателей социально–экономического развития района, предоставленные Отделом социально–экономического развития администрации Надеждинского муниципального района по консервативному сценарию;

- проект Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»;

- данные, представленные территориальным органом Федеральной службы государственной статистики по Приморскому краю;

- фактические поступления по платежам в бюджет, согласно данных федерального казначейства;

- сведения, предоставленные главными администраторами доходов: налоговых поступлений – Межрайонной инспекцией Федеральной налоговой службы №10 по Приморскому краю, платных услуг – казенными учреждениями, финансируемыми из бюджета района, неналоговых доходов от аренды и продажи земли и муниципального имущества – департаментом земельных и имущественных отношений Приморского края и администрацией Надеждинского муниципального района, а так же другими администраторами неналоговых доходов.

Используемая система показателей представляет собой информационную базу, которая является основой для выполнения оценки текущего года, прогнозирования 2019 года и планового периода 2020 и 2021 годов.

**Доходы на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов,**

**в сравнении с предыдущим годом**

тыс.руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Вид дохода | Оценка 2018 года | Проект на 2019 год | Прогноз на 2020 год | Прогноз на 2021 год |
| Сумма | +(-) к 2018 году | Сумма | +(-) к 2019 году | Сумма | +(-) к 2020 году |
| ДОХОДЫ ВСЕГО, в том числе: | 840 354,410 | 906 906,962 | 66 552,552 | 922 322,624 | 15 415,662 | 941 374,824 | 19 052,200 |
| Налоговые и неналоговые доходы, в том числе: | 374 585,220 | 452 854,300 | 78 269,080 | 471 503,800 | 18 649,500 | 490 556,000 | 19 052,200 |
| Налоговые доходы | *310 196,220* | *406 346,000* | *96 149,780* | *423 553,000* | *17 207,000* | *441 573,000* | *18 020,000* |
| Неналоговые доходы | *64 389,000* | *46 508,300* | *-17 880,700* | *47 950,800* | *1 442,500* | *48 983,000* | *1 032,200* |
| Безвозмездные перечисленияв том числе: | 465 769,190 | 454 052,662 | -11 716,528 | 450 818,824 | -3 233,838 | 450 818,824 | 0,000 |
| *дотации* | *2 954,000* | *3 250,000* | *296,000* | *0,000* | *-3 250,000* | *0,000* | *0,000* |
| *субсидии* | *59 532,843* | *0,000* | *-59 532,843* | *0,000* | *0,000* | *0,000* | *0,000* |
| *субвенции* | *420 021,667* | *450 802,662* | *30 780,995* | *450 818,824* | *16,162* | *450 818,824* | *0,000* |
| *межбюджетные трансферты* | *49 057,300* | *0,000* | *-49 057,300* | *0,000* | *0,000* | *0,000* | *0,000* |

Собственные доходы бюджета района сформированы за счет зачисления в бюджет района налоговых и неналоговых доходов в соответствии с установленными законодательством Российской Федерации и Приморского края нормативами отчислений от регулирующих федеральных налогов и сборов, региональных налогов.

# Структура собственных доходов бюджета района

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Оценка 2018 год | Проект на 2019 год | Прогноз на 2020 год | Прогноз на 2021 год |
| Сумма,тыс. руб. | Уд. вес, % | Сумма,тыс. руб. | Уд. вес, % | Сумма,тыс. руб. | Уд. вес, % | Сумма,тыс. руб. | Уд. вес, % |
| Налоговые и неналоговые доходы, ВСЕГОв том числе: | ***374 585,220*** | ***100,0*** | ***452 854,300*** | ***100,0*** | ***471 503,800*** | ***100,0*** | ***490 556,000*** | ***100,0*** |
| **Налоговые доходы** | ***310 196,220*** | ***82,8*** | ***406 346,000*** | ***89,7*** | ***423 553,000*** | ***89,8*** | ***441 573,000*** | ***90,0*** |
| *Налог на доходы физических лиц* | *269 309,800* | *71,9* | *365 324,000* | *80,7* | *382 494,000* | *81,1* | *400 471,000* | *81,6* |
| *Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ* | *16 336,420* | *4,4* | *16 113,000* | *3,6* | *16 120,000* | *3,4* | *16 132,000* | *3,3* |
| *Налоги на совокупный доход* | *20 077,000* | *5,4* | *18 799,000* | *4,2* | *18 829,000* | *4,0* | *18 860,000* | *3,8* |
| *Государственная пошлина* | *4 473,000* | *1,2* | *6 110,000* | *1,3* | *6 110,000* | *1,3* | *6 110,000* | *1,2* |
| **Неналоговые доходы** | ***64 389,000*** | ***17,2*** | ***46 508,300*** | ***10,3*** | ***47 950,800*** | ***10,2*** | ***48 983,000*** | ***10,0*** |
| *Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности* | *19 977,000* | *5,3* | *18 919,000* | *4,2* | *19 019,000* | *4,0* | *19 019,000* | *3,9* |
| *Платежи при* *пользовании природными ресурсами* | *1 500,000* | *0,4* | *1 570,000* | *0,3* | *1 570,000* | *0,3* | *1 570,000* | *0,3* |
| *Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства* | *20 971,000* | *5,6* | *21 701,300* | *4,8* | *22 734,800* | *4,8* | *23 758,000* | *4,8* |
| *Доходы от продажи материальных и нематериальных активов*  | *17 193,000* | *4,6* | *4 200,000* | *0,9* | *4 500,000* | *1,0* | *4 500,000* | *0,9* |
| *Штрафы, санкции, возмещение ущерба* | *4 748,000* | *1,3* | *118,000* | *0,0* | *127,000* | *0,0* | *136,000* | *0,0* |
| СПРАВОЧНО: *доходы от НДФЛ по доп.нормативу* | *221019,933* | *314042,927* | *328802,748* | *328802,748* |

В сравнении с уточненными плановыми назначениями бюджета 2018 года (374 585,22 тыс.руб.), на 2019 год планируется рост поступлений в целом на 14 511,50 тыс.руб.

Основной причиной роста поступлений в 2018 году является увеличение доходов по налогу на доходы физических лиц в связи с увеличением дополнительного норматива отчисления на 20,2576% и индексацией заработной платы в бюджетной сфере.

На плановый период прогноз поступлений составил: 2020 год – 471 503,800 тыс.руб., 2021 год – 490 556,000 тыс.руб. Рост поступлений определен увеличением доходов по налогу на доходы физических лиц.

Объем неналоговых доходов, предусмотренных в Проекте Бюджета на 2019 - 2021 годы, планируется в объеме: 2019 год – 46 508,300 тыс.руб., 2020 год – 47 950,800 тыс.руб., 2021 год – 48 983,000 тыс.руб.

В сравнении с уточненными плановыми назначениями бюджета 2018 года (39 304,970 тыс.руб.) на 2019 год планируется рост на 7 203,33 тыс. руб.

Объем безвозмездных поступлений определен на основании проекта Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

**Структура безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Оценка 2018 год | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Сумма,тыс. рублей | Уд. вес, % | Сумма,тыс. рублей | Уд. вес, % | Сумма,тыс. рублей | Уд. вес, % |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – всего, в том числе: | 531 565,810 | 454 052,662 | 100,0 | 450 818,824 | 100,0 | 450 818,824 | 100,0 |
| *Дотации бюджетам муниципальных образований на сбалансированность* | *2 954,000* | *3 250,000* | *0,7* | *0,000* | *0,0* | *0,000* | *0,0* |
| *Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии)* | *59 532,843* | *0,000* |  *-*  | *0,000* |  *-*  | *0,000* |  *-*  |
| *Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований* | *420 021,667* | *450 802,662* |  *99,3*  | *450 818,824* |  *100,0*  | *450 818,824* |  *100,0*  |
| *Иные межбюджетные трансферты* | *49057,300* | *0,000* |  *-*  | *0,000* |  *-*  | *0,000* |  *-*  |

 Согласно проекту Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» в бюджете Надеждинского муниципального района предусмотрены субвенции на исполнение следующих полномочий:

 тыс.руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Оценка 2018 год | Прогноз |
| 2019 | 2020 | 2021 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 408752,683  | 440511,456  | 440511,676  | 440511,676  |
| *в том числе:* |  |  |  |  |
| *реализация дошкольного, общего и дополнительного образования в муниципальных общеобразовательных учреждениях по основным общеобразовательным программам* | *272577,000* | *295571,610* | *295571,610* | *295571,610* |
| *создание и обеспечение деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав* | *1090,057* | *1171,216* | *1171,216* | *1171,216* |
| *расчет и предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений, входящих в состав муниципального района* | *23110,446* | *23410,333* | *23410,333* | *23410,333* |
| *осуществление государственного управления охраной труда* | *582,287* | *768,474* | *768,474* | *768,474* |
| *создание административных комиссий* | *708,062* | *760,566* | *760,566* | *760,566* |
| *на обеспечение бесплатным питанием детей, обучающихся в младших классов (1 - 4 включительно) в муниципальных образовательных учреждений* | *6271,000* | *6271,000* | *6271,000* | *6271,000* |
| *на организацию и обеспечение оздоровления и отдыха детей (за исключением организации отдых детей в каникулярное время)* | *2526,000* | *2526,000* | *2526,000* | *2526,000* |
| *на осуществление государственных полномочий по регистрации и учету граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи с переселнием из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей* | *1,038* | *0,684* | *0,684* | *0,684* |
| *по организации мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных* | *640,793* | *640,793* | *640,793* | *640,793* |
| *на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования*  | *101246,000* | *109390,780* | *109391,000* | *109391,000* |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на компенсацию части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных учреждениях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 6905,000 | 6356,000 | 6356,000 | 6356,000 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 936,400 | 936,400 | 936,400 | 936,400 |
| Субвенции на исполнение полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции | 435,584 | 28,806 | 44,748 | 44,748 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 2992,000 | 2970,000 | 2970,000 | 2970,000 |
| Всего: | 420021,667 | 450802,662 | 450818,824 | 450818,824 |

Необходимо отметить, что объем и виды перечислений из бюджетов других уровней будут уточняться в процессе рассмотрения закона «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов», а также в ходе исполнения бюджета в 2019 году.

**Расходы**

При формировании расходов бюджета на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов учтены основные направления бюджетной политики Надеждинского муниципального района и ключевые моменты по эффективному расходованию бюджетных средств – это исполнение расходов приоритетного характера, качественное оказание услуг населению, выполнение майских Указов Президента Российской Федерации.

Проект бюджета Надеждинского муниципального района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов сформирован в программной структуре расходов на основе 12 муниципальных программ Надеждинского муниципального района (далее – муниципальные программы), разработанных администрацией Надеждинского муниципального района и структурными подразделениями администрации Надеждинского муниципального района.

Доля «программных» расходов Бюджета района составляет:

на 2019 год – 89,7 процентов от общего объема расходов бюджета района;

на 2020 год – 89,5 процентов от общего объема расходов без учета условно утвержденных расходов;

на 2021 год – 89,4 процентов от общего объема расходов без учета условно утвержденных расходов.

При расчете проектировок по расходам на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов в основу положено:

* безусловное финансовое обеспечение полномочий, предусмотренных федеральным законом от 06.10.2003№ 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;
* бюджетное планирование на основе расходных обязательств;
* обеспечение соответствия объема расходных обязательств реальными доходными источниками;
* формирование бюджета с учетом нормирования расходов и использования программно-целевого метода.

Расходы бюджета района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов сформированы в структуре кодов бюджетной классификации по расходам в соответствии с приказом Минфина Российской Федерации от 08.06.2018 № 132н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации, их структуре и принципах назначения».

В проекте решения общий объем расходов Бюджета составляет:

в 2019 году – 906 906,962тыс.руб., из них по муниципальным программам – 813 266,690 тыс.руб., непрограммным направлениям деятельности – 93 640,272 тыс.руб.;

в 2020 году – 922 322,624 тыс.руб., из них по муниципальным программам – 808 088,430 тыс.руб., непрограммным направлениям деятельности – 94 402,214 тыс.руб., условно утвержденные расходы – 19 831,980 тыс.руб.;

 в 2021 году – 941 374,824 тыс.руб., из них по муниципальным программам – 819 771,940 тыс.руб., непрограммным направлениям деятельности – 97 052,214 тыс.руб., условно утвержденные расходы – 24 550,670 тыс.руб.

В соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в Бюджете установлен общий объем условно утвержденных расходов: в 2020 году – 19 831,980 тыс.руб., в 2021 году – 24 550,670 тыс.руб., что будет являться при уточнении параметров бюджета на соответствующий год источником увеличения расходных обязательств.

**Структура расходов**

В расходную часть бюджета включены межбюджетные трансферты (субвенции) передаваемые из краевого бюджета бюджету района: на 2019 год – 450 802,662 тыс.руб., 2020 год – 45 0 818,824 тыс.руб., 2021 год – 450 818,824 тыс.руб., предусмотренные проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

Расходы на реализацию Указов Президента Российской Федерации
от 07 мая 2012 года предусмотрены в необходимом объёме в целях сохранения параметров в соответствии с планируемыми изменениями в «Дорожные карты».

Расходы на оплату труда работников бюджетного сектора экономики предусмотрены с учетом индексации с 1 января 2019 года на 4,7 процента, на плановый период на 4,8 процента ежегодно.

Традиционно основные расходы в бюджете района отнесены на образование – 77% от общего объема расходов.

**Сравнительная функциональная структура расходов по разделам бюджетной классификации расходов на 2018 и 2019 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование раздела | Уточненный план2018 г.тыс.руб. | Уд.весрасходов к общей сумме расходов% | Проект на2019 г.тыс.руб. | Уд.вес расходов к общей сумме расходов % | Рост (снижение) расходов 2019 г. к 2018 г.тыс.руб. | Рост (снижение) расходов 2019 г. к 2018 г. % |
| Общегосударственные вопросы | 82576,202 | 8,9 | 92056,312 | 10,2 | 9480,11 | 111,5 |
| Национальная оборона | 936,400 | 0,1 | 936,400 | 0,1 | 0,00 | 100 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 3073,000 | 0,3 | 3086,000 | 0,3 | 13,000 | 100,4 |
| Национальная экономика | 113008,294 | 12,2 | 20553,793 | 2,3 | -92454,501 | 18,2 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 24085,947 | 2,7 | 18205,684 | 2,0 | -5880,263 | 75,6 |
| Образование | 633857,317 | 68,4 | 699679,700 | 77,2 | 65822,383 | 110,4 |
| Культура и кинематография  | 24571,950 | 2,6 | 26165,840 | 2,9 | 1593,890 | 106,5 |
| Социальная политика | 8 278,000 | 0,9 | 8525,900 | 0,9 | 247,900 | 103,0 |
| Физическая культура и спорт | 10216,251 | 1,1 | 11037,000 | 1,2 | 820,749 | 108,0 |
| Средства массовой информации | 1 780,000 | 0,2 | 2250,000 | 0,2 | 470,00 | 126,4 |
| Межбюджетные трансферты | 24110,446 | 2,6 | 24410,333 | 2,7 | 299,9 | 101,2 |
| **Всего расходов** | **926493,807** | **100** | **906906,962** | **100** | **-19586,845** | **97,8** |

Уменьшение расходов в проекте бюджета на 2019 год по отношению к 2018 году сложилось в основном за счет безвозмездных поступлений в 2018 году из федерального и краевого бюджетов, а так же капитальных и инвестиционных расходов проводимых в 2018 году.

**Расходы на социальную сферу**

Расходы на социально-культурную сферу на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов рассчитывались на основе действующего законодательства Приморского края и органов местного самоуправления Надеждинского муниципального района, с учетом разграничения расходных полномочий по источникам их обеспечения и определены в проекте решения Думы Надеждинского муниципального района на 2019 год в сумме – 745408,44,000 тыс.руб., что составляет 82,2% от общей суммы расходов бюджета на 2019 год, на 2020 год в сумме – 743 535,06 тыс.руб., что составляет 80,6% от общего объема расходов бюджета на 2020 год, на 2021 год в сумме 755 842,94 тыс.руб., что составляет 80,3% от общего объема расходов бюджета на 2021 год.

Расходы на оплату труда работникам бюджетных учреждений определены исходя из утвержденной по состоянию на 01.11.2018 года численности работников учреждений, в соответствии с Указами Президента РФ от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации Государственной социальной политики» от 01.06.2012 № 761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы», распоряжениями Администрации Приморского края от 07.05.2014 №142-ра «Об утверждении Плана мероприятий («дорожной карты») «Изменение в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности образования и науки», от 21.08.2014 № 295-ра «Об утверждении Плана мероприятий («дорожной карты») «Изменение в отраслях социальной сферы, направленные на повышение эффективности культуры в Приморском крае» (с учетом планируемых изменений в дорожные карты), положением «Об отраслевых системах оплаты труда работников муниципальных учреждений Надеждинского муниципального района, финансируемых из средств бюджета Надеждинского муниципального района», утвержденным постановлением администрации Надеждинского муниципального района от 16.10.2013 № 1479, положениями структурных подразделений администрации Надеждинского муниципального района, а так же с учетом повышения окладов работникам бюджетной сферы с 1 января 2019 года на 4,7 процента.

Фонд оплаты труда органов местного самоуправления на 2019-2021 годы рассчитан в соответствии с Законом Приморского края от 04.06.2007 г. № 82-КЗ «О муниципальной службе в Приморском крае», решением Думы Надеждинского муниципального района от 30.01.2009г. № 107 «О Положении «О размере и условиях оплаты труда муниципальных служащих органов местного самоуправления Надеждинского муниципального района», решением Думы Надеждинского муниципального района от 30.01.2009г. № 105 «О Положении об установлении оплаты труда депутатов, членов выборного органа местного самоуправления, выборных должностных лиц местного самоуправления Надеждинского муниципального района».

Постановлением администрации Приморского края от 18.12.2017 № 525-па «О нормативах формирования расходов на содержание органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов Приморского края на 2018 год» Надеждинскому муниципальному району установлен норматив расходов на содержание органов местного самоуправления на 2018 год 21,47% от общего объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета.

Распределение расходов на содержание органов местного самоуправления Надеждинского муниципального района предусмотрено: на 2019 год в сумме 73 741,800 тыс.руб., на 2020 год в сумме 77 287,100 тыс.руб., на 2021 год в сумме 80 849,200 тыс.руб., что составляет по 16% ежегодно от общего объема налоговых и неналоговых доходов местного бюджета.

**Сравнительная функциональная структура расходов в ведомственной структуре расходов на 2018 и 2019 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование  | Код | Уточненный план2018 г. тыс.руб. | Уд.весв общейсумме расходов | Проект 2019 г. тыс.руб. | Уд.вес в общей сумме расходов | Отклонение тыс.руб. |
| Администрация Надеждинского муниципального района  | 961 | 211 143,443 | 22,8 | 121838,919 | 13,4 | -89 304,524 |
| Управление образования администрации Надеждинского муниципального района | 966 | 611 849,368 | 66,0 | 674 695,390 | 74,4 | 62 846,022 |
| Управление культуры администрации Надеждинского муниципального района | 969 | 63701,150 | 6,9 | 69 203,050 | 7,6 | 5 501,900 |
| Дума Надеждинского муниципального района | 973 | 2 720,00 | 0,3 | 2 794,000 | 0,3 | 74,000 |
| Контрольно-счетная комиссия Надеждинского муниципального района | 981 | 2 415,00 | 0,3 | 2 532,000 | 0,3 | 117,000 |
| Финансовое управление администрации Надеждинского муниципального района | 992 | 34 664,846 | 3,7 | 35 843,603 | 4,0 | 1 178,757 |
| **Всего расходов** |  | **926 493,807** | **100,0** | **906 906,962** | **100,0** | **-19 586,845** |

**Наиболее значимые расходы***:*

*По разделу 0200 «Национальная оборона» подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»* за счет средств субвенций бюджетам муниципальных районов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме  936,400 тыс.руб. ежегодно - расходы связанные с исполнением федеральных полномочий по организации и осуществлению мероприятий по мобилизационной подготовке муниципальных предприятий и учреждений, находящихся на территории поселений (ВУС), в том числе Раздольненскому сельскому поселению – 468,200 тыс.руб., Тавричанскому сельскому поселению – 468,200 тыс.руб., в соответствии с проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

* + *По разделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»* предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 16 113,000 тыс.руб. - средства дорожного фонда Надеждинского муниципального района:

 по муниципальной программе Развитие дорожной отрасли в Надеждинском муниципальном районе на 2015-2021 годы» в сумме 16 113,000 тыс.руб.:

 - «Содержание и ремонт дорог местного значения в Надеждинском муниципальном районе» – 3 613,000 тыс.руб.;

- «Осуществление дорожной деятельности на автомобильных дорогах местного значения в рамках реализации Приоритетного проекта «Безопасные и качественные дороги» - 12 500,000 тыс.руб., на условиях софинансирования к федеральным и краевым бюджетами (ожидаемые средства федерального и краевого бюджетов - 112 500,000 тыс.руб.)

* *По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»* предусмотрены бюджетные ассигнования:

- по муниципальной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда Надеждинского муниципального района Приморского края на 2019-2022 годы» **-** 1 845,000 тыс.руб. на мероприятие «Обеспечение благоустроенным жильем граждан Надеждинского муниципального района, проживающих в домах, признанных аварийными и подлежащими сносу» (на условиях софинансирования по Национальному проекту из Федерального бюджета. Уровень софинансирования за счет средств бюджета района – 2%);

- по муниципальной программе «Капитальный ремонт, реконструкция, проектирование и строительство объектов жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2016-2021 годы», подпрограмме «Капитальный ремонт, реконструкция, проектирование и строительство объектов коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района»:

 «Реконструкция котельной № 15 п.Новый Надеждинского муниципального района» (прокладка подводящих газовых сетей) – 6 500,000 тыс.руб., на условиях софинансирования с краевым бюджетом. (Ожидаемые средства краевого бюджета – 24 000,000 тыс.руб.);

«Проектирование (включая изыскания), строительство, реконструкция очистных сооружений на территории Надеждинского муниципального района» – 3 000,000 тыс.руб., на условиях софинансирования с краевым бюджетом. (Ожидаемые средства краевого бюджета – 12 000,000 тыс.руб.).

*По разделу «Образование»:*

-расходы на содержание и обеспечение деятельности дошкольного образовательного учреждения, переданного РЖД в муниципальную собственность – 8 283,000 тыс.руб.;

-«Обеспечение безопасности в муниципальных учреждениях» – 6 717,700 тыс.руб. - на мероприятия по обеспечению противопожарной безопасности, обслуживание системы видеонаблюдения, охрану объектов посредством кнопки тревожной сигнализации, проектирование, установку и испытание системы молниезащиты;

-«Реконструкция (в том числе проектирование) и ввод в эксплуатацию здания дошкольного образовательного учреждения, расположенного по адресу: Надеждинский район, п.Новый, ул.Молодежная, 12» (бывшее здание детского дома) – 5 000,000 тыс.руб., на условиях софинансирования с краевым бюджетом (Ориентировочно, ожидаемые средства краевого бюджета 20 000,000 тыс.руб.);

- «Капитальный ремонт зданий и благоустройство территорий муниципальных образовательных организаций, оказывающих услуги дошкольного образования» – 1 555,900 тыс.руб., на условиях софинансирования из краевым бюджетом (ожидаемые средства краевого бюджета – 6 223,600 тыс.руб.);

- «Капитальный ремонт зданий муниципальных общеобразовательных учреждений» – 944,100 тыс.руб., на условиях софинансирования с краевым бюджетом (ожидаемые средства краевого бюджета – 3 776,400 тыс.руб.);

- «Строительство многофункциональной спортивной площадки открытого типа (в том числе проектно-изыскательские работы) на территории муниципального бюджетного общеобразовательного учреждения «Средняя общеобразовательная школа №2 п.Раздольное» – 1 000,000 тыс.руб., на условиях софинансирования с краевым бюджетом;

- «Создание в общеобразовательных учреждениях Надеждинского муниципального района условий для занятий физической культурой и спортом» - 153,000 тыс.руб., на условиях софинансирования с краевым бюджетом (ожидаемые средства краевого бюджета – 612,000 тыс.руб.);

-«Воспитание и социализация детей и подростков с целью реализации федерального государственного образовательного стандарта «Путь к успеху»– 100,000 тыс.руб., на проведение мероприятий, направленных на воспитание и социализацию детей и подростков муниципальных образовательных учреждений.

*По разделу 1400 «Межбюджетные трансферты бюджетам субъектам Российской Федерации и муниципальных образований общего характера»* предусмотрены бюджетные ассигнования на 2019 год в сумме 24 410,333 тыс.руб., в плановом периоде: на 2020 год – 23 460,333 и 2021 год – 23 460,333 тыс.руб. по подразделу«Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований на осуществление выравнивания бюджетной обеспеченности сельских поселений», из них:

* за счет средств краевого бюджета (субвенции бюджету Надеждинского муниципального района на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам сельских поселений, входящих в их состав, в 2019 году и плановом периоде 2020 – 2021 годов) по 23 410,333 тыс.руб.;
* за счет собственных доходов муниципального района: в размере: 1 000,00 тыс.руб. на 2019 год, 50,00 тыс.руб. на 2020 год, 50,00 тыс.руб. на 2021 год.

Объем дотаций сельским поселениям, образованным в границах Надеждинского муниципального района, на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов составил:

 тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование сельского поселения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Надеждинское СП | 6 376,000 | 3 166,799 | 0,00 |
| Раздольненское СП | 9 894,775 | 11 153,468 | 14 309,016 |
| Тавричанское СП | 8 139,558 | 9 140,066 | 9 151,317 |
| **Всего ФФПП** | **24 410,333** | **23 460,333** | **23 460,333** |

**Информация о расходах бюджета района в разрезе муниципальных программ Надеждинского муниципального района и непрограммных направлений деятельности**

**в 2018-2021 годах**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма на 2018 год | Сумма на 2019 год | Сумма на 2020 год | Сумма на 2021 год |
| **Муниципальные программы, всего:** | **844 205,140** | **813 266,690** | **808 088,430** | **819 771,940** |
| Муниципальная программа «Информационное общество Надеждинского муниципального района на 2015-2021 годы» | 19 224,261 | 8 554,010 | 5 666,300 | 5 803,300 |
| Муниципальная программа «Развитие образования Надеждинского муниципального района» на 2015- 2021 годы | 611 741,018 | 674 578,000 | 669 815,920 | 678 363,420 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики в Надеждинском муниципальном районе» на 2015-2021 годы | 63 692,200 | 69 070,000 | 71 717,100 | 75 551,780 |
| Муниципальная программа «Экономическое развитие Надеждинского муниципального района на 2016-2021 годы» | 9 912,251 | 17 610,680 | 16 868,710 | 18 123,440 |
| Муниципальная программа «Развитие дорожной отрасли в Надеждинском муниципальном районе на 2015-2021 годы» | 112 067,501 | 16 113,000 | 16 120,000 | 16 132,000 |
| Муниципальная программа «Капитальный ремонт, реконструкция, проектирование и строительство объектов жилищно-коммунального хозяйства Надеждинского муниципального района на 2016-2021 годы» | 24 084,909 | 16 360,000 | 16 585,000 | 16 800,000 |
| Муниципальная программа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах Надеждинского муниципального района на 2016-2021 годы» | 3 373,000 | 5 386,000 | 5 617,000 | 5 853,000 |
| Муниципальная программа «Противодействие коррупции на территории Надеждинского муниципального района на 2016-2020 годы» | 8,000 | 48,000 | 48,000 | 0,000 |
| Муниципальная программа «Безопасный район на 2016-2020 годы» | 102,000 | 102,000 | 102,000 | 0,000 |
| Муниципальная программа «Сохранение и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) в Надеждинском муниципальном районе на 2019-2022 годы» | 0,000 | 100,000 | 282,400 | 250,000 |
| Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда Надеждинского муниципального района Приморского края на 2019-2022 годы» | 0,000 | 1845,000 | 2003,000 | 1025,000 |
| Муниципальная программа "Обеспечение инженерной и транспортной инфраструктурой земельных участков, предоставляемых (предоставленных) бесплатно для индивидуального жилищного строительства семьям, имеющим трех и более детей, на территории Надеждинского муниципального района, на 2019-2025 годы" | 0,000 | 3500,000 | 3263,000 | 1870,000 |
| Условно утвержденные расходы |  |  | 19 831,980 | 24 550,670 |
| **Всего расходы** | **926 493,807** | **906 906,962** | **922 322,624** | **941 374,824** |

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета**

**Надеждинского муниципального района**

Дефицит не планируется, соответственно источники покрытия дефицита отсутствуют.

Муниципальный долг отсутствует.

1. **ДОПОЛНИТЕЛЬНАЯ ИНФОРМАЦИЯ**

**Дополнительные показатели по бюджету Надеждинского муниципального района на текущий финансовый год в сравнении с предыдущим финансовым годом**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Ед.изм.** | **Сумма** |
| **2017** | **2018** |
| Объём доходов местного бюджета в расчёте на 1 жителя |  тыс.руб | 26,078 | 21,702 |
| Объём расходов местного бюджета в расчёте на 1 жителя | тыс.руб | 25,392 | 23,927 |
| Объём расходов местного бюджета на жилищно-коммунальное хозяйство в расчёте на 1 жителя | тыс.руб | 1,133 | 0,622 |
| Объём расходов местного бюджета на образование в расчёте на 1 жителя | тыс.руб | 15,432 | 16,369 |
| Объём расходов местного бюджета на культуру и кинематографию в расчёте на 1 жителя | тыс.руб | 0,533 | 0,544 |
| Объём расходов местного бюджета на социальную политику в расчёте на 1 жителя | тыс.руб | 0,195 | 0,212 |
| Объём расходов местного бюджета на физическую культуру и спорт в расчёте на 1 жителя | тыс.руб | 0,055 | 2,166 |
| Объём расходов местного бюджета на содержание органов местного самоуправления в расчёте на 1 единицу штатной численности | тыс.руб | 635,77 | 657,97 |
| Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, которым оказана государственная поддержка | единиц | 4 | 1 |
| Доля протяжённости автомобильных дорог общего пользования местного значения, не отвечающих нормативным требованиям, в общей протяжённости автомобильных дорог общего пользования местного значения  | % | 79,9 | 75,7 |
| Доля населения, проживающего в населённых пунктах, не имеющих регулярного автобусного и (или) железнодорожного сообщения с административным центром городского округа (муниципального района), в общей численности населения городского округа (муниципального района) | % | 1,2 | 1,2 |
| Доля детей в возрасте 1-6 лет, состоящих на учёте для определения в муниципальные дошкольные образовательные учреждения, в общей численности детей в возрасте 1-6 лет  | % | 10,0 | 10,0 |
| Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, сдавших единый государственный экзамен по русскому языку и математике, в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, сдавших единый государственный экзамен по данным предметам | % | 96,0 | 98,0 |
| Общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя, - всего, в том числе введённая в действие за один год  | кв.м. | 20,6 | 21,2 |
| Удовлетворённость населения деятельностью органов местного самоуправления городского округа (муниципального района) | % от числа опрошенных | 43,4 | 50,0 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников муниципальных дошкольных образовательных учреждений | рублей | 21 343,6 | 21 345,6 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников муниципальных учреждений культуры и искусства | рублей | 24 264,7 | 29 261,0 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников муниципальных общеобразовательных учреждений | рублей | 32 265,6 | 32 266,0 |
| Доля детей в возрасте 1-6 лет, получающих дошкольную образовательную услугу и (или) услугу по их содержанию в муниципальных образовательных учреждениях, в общей численности детей в возрасте 1-6 лет | % | 56,1 | 63,0 |
| Доля муниципальных дошкольных образовательных учреждений, здания которых находятся в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта, в общем числе муниципальных дошкольных образовательных учреждений | % | 0 | 0 |
| Доля выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений, не получивших аттестат о среднем (полном) образовании, в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений | % | 4,0 | 2,0 |
| Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, здания которых находятся в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта, в общем количестве муниципальных общеобразовательных учреждений | % | 7,7 | 7,7 |
| Расходы бюджета муниципального образования на общее образование в расчёте на 1 обучающегося в муниципальных общеобразовательных учреждениях | тыс.руб. | 78,782 | 78,800 |
| Доля детей в возрасте 5-18 лет, получающих услуги по дополнительному образованию в организациях различной организационно-правовой формы и формы собственности, в общей численности детей этой возрастной группы. | % | 96,000 | 97,000 |
| Доля муниципальных учреждений культуры, здания которых находится в аварийном состоянии или требуют капитального ремонта, в общем количестве муниципальных учреждений культуры | % | 40,909 | 40,909 |
| Доля объектов культурного наследия, находящихся в муниципальной собственности и требующих консервации или реставрации, в общем количестве объектов культурного наследия, находящихся в муниципальной собственности  | % | 55,000 | 20,000 |
| Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом | % | 24,272 | 25,000 |
| Доля населения, получившего жилые помещения и улучшившего жилищные условия в отчётном году, в общей численности населения, состоящего на учёте в качестве нуждающегося в жилых помещениях  | % | 6,500 | 7,000 |
| Расходы бюджета муниципального образования на содержание работников органов местного самоуправления в расчёте на одного жителя муниципального образования | рублей | 1376,613 | 1412,933 |

## Свой отзыв, предложения и замечания Вы можете отправить по адресу:

## 692481, с.Вольно-Надеждинское, ул. Пушкина, д.59-а,

Финансовое управление администрации Надеждинского муниципального района

## ****или Е-mail:**** fin340@findept.primorsky.ru

**А также, высказать** свои замечания и предложения **по телефонам:**

## Брагина Ирина Владимировна Тел.: 8(42334)2-07-62

## Гребенюк Елена Станиславовна Тел.: 8(42334)2-03-93

## Худякова Татьяна Валерьевна Тел.: 8(42334)2-08-04

**или лично - каб. № 3 и № 4**

С 9.00 до 13.00 часов и с 14.00 до 16.00 часов ежедневно,

 кроме субботы и воскресенья