



МИНУСИНСКИЙ РАЙОН

О РАЙОННОМ БЮДЖЕТЕ НА 2020 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2021-2022 ГОДОВ



Основная цель
налоговой и бюджетной политики в
Минусинском районе
на 2020-2022 годы

**✓ОБЕСПЕЧЕНИЕ УСТОЙЧИВОСТИ БЮДЖЕТА И
ИСПОЛНЕНИЕ ПРИНЯТЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ**



Основа составления проекта районного бюджета на 2020-2022 годы

- ✓ **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТНОЙ И НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ В КРАСНОЯРСКОМ КРАЕ**
- ✓ **ОСНОВНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ БЮДЖЕТНОЙ И НАЛОГОВОЙ ПОЛИТИКИ В МИНУСИНСКОМ РАЙОНЕ**
- ✓ **МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ МИНУСИНСКОГО РАЙОНА**

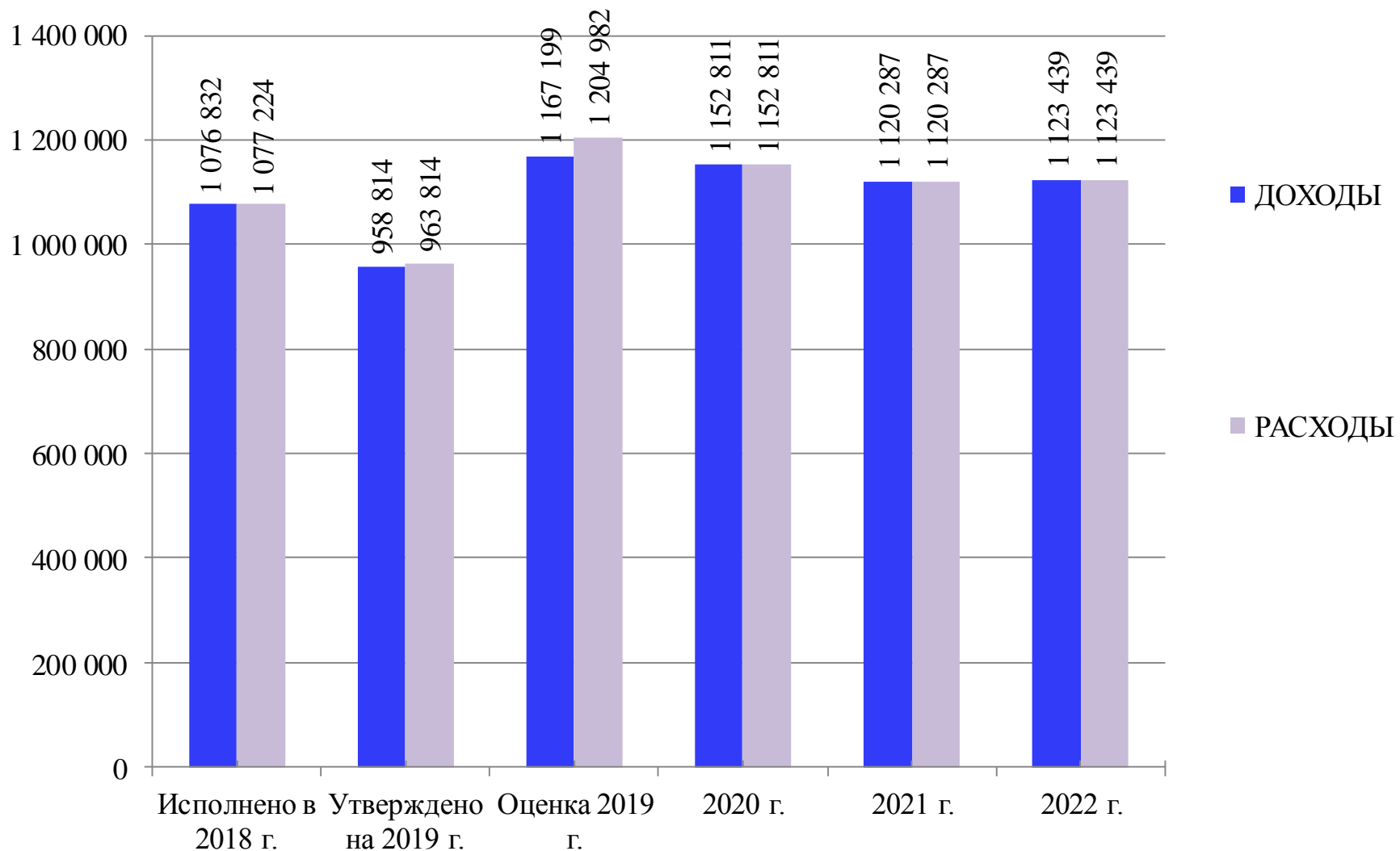


Основные направления политики в области доходов

- ✓ Создание благоприятных условий для привлечения инвестиций на территорию района
- ✓ Улучшение качества жизни населения
- ✓ Обеспечение благоприятных условий для развития малого и среднего бизнеса
- ✓ Повышение использования потенциала земельно-имущественного комплекса
- ✓ Повышение качества администрирования

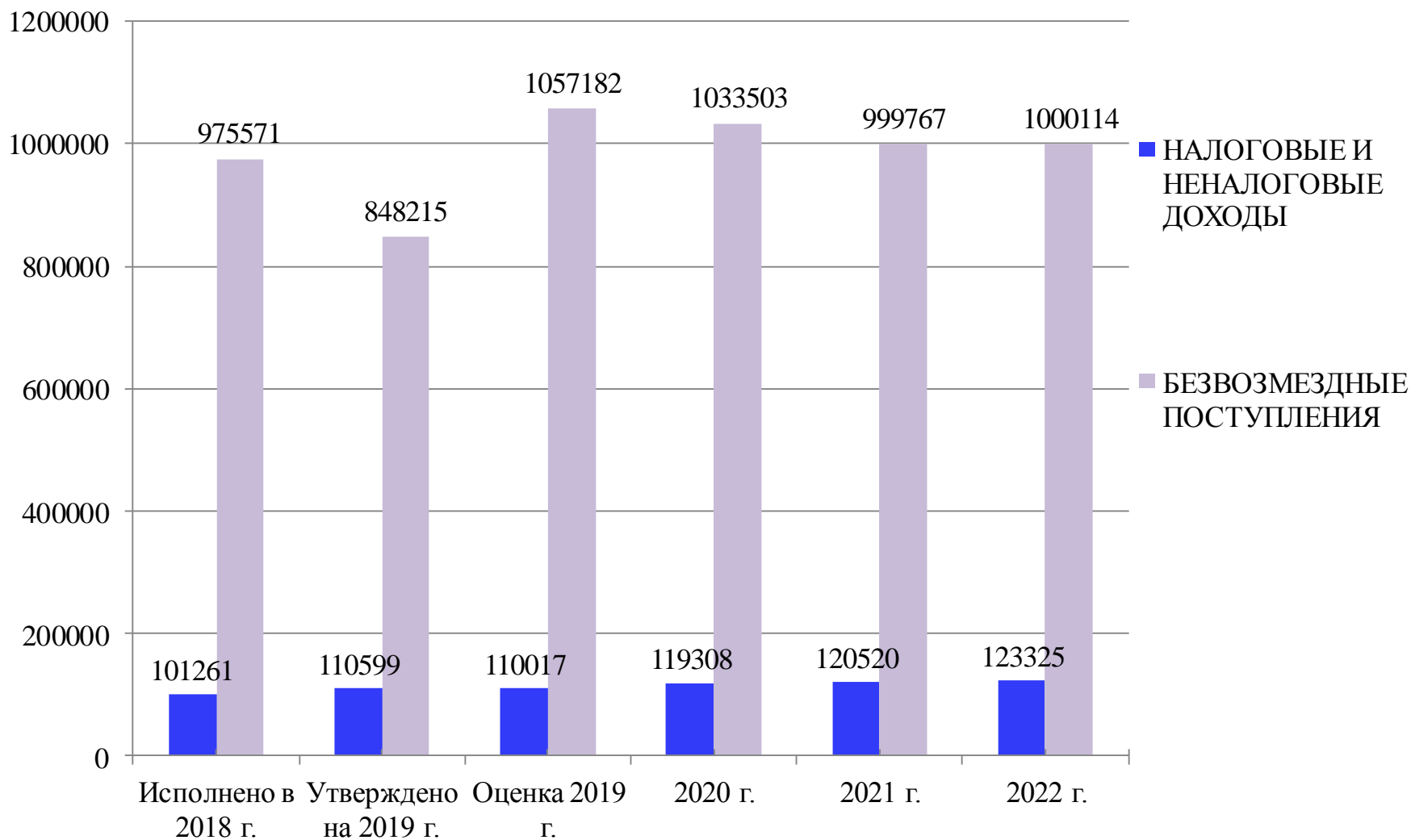


Динамика доходов и расходов районного бюджета 2018-2022, тыс. руб.



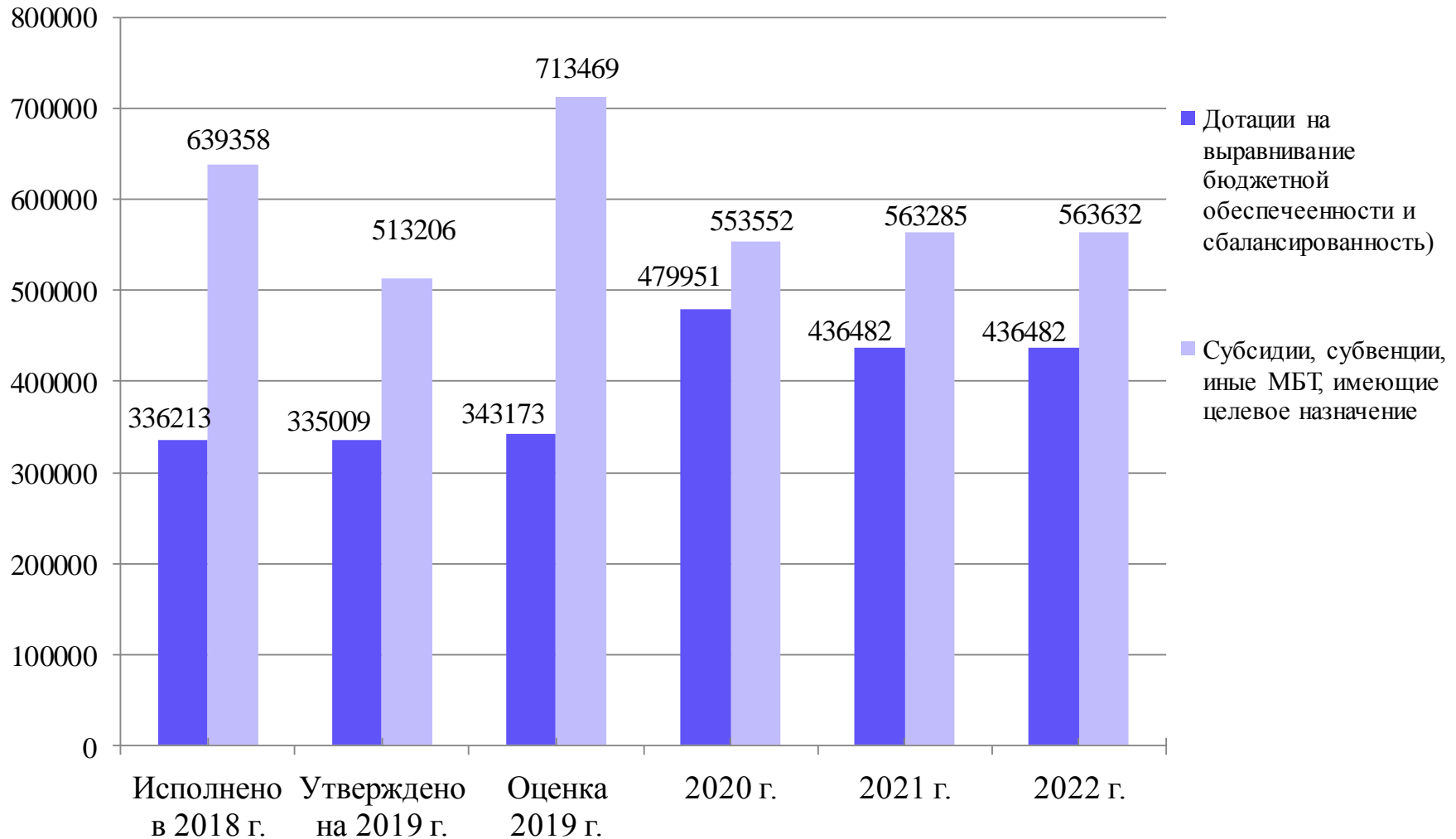


Динамика доходов районного бюджета 2018-2022, тыс. руб.



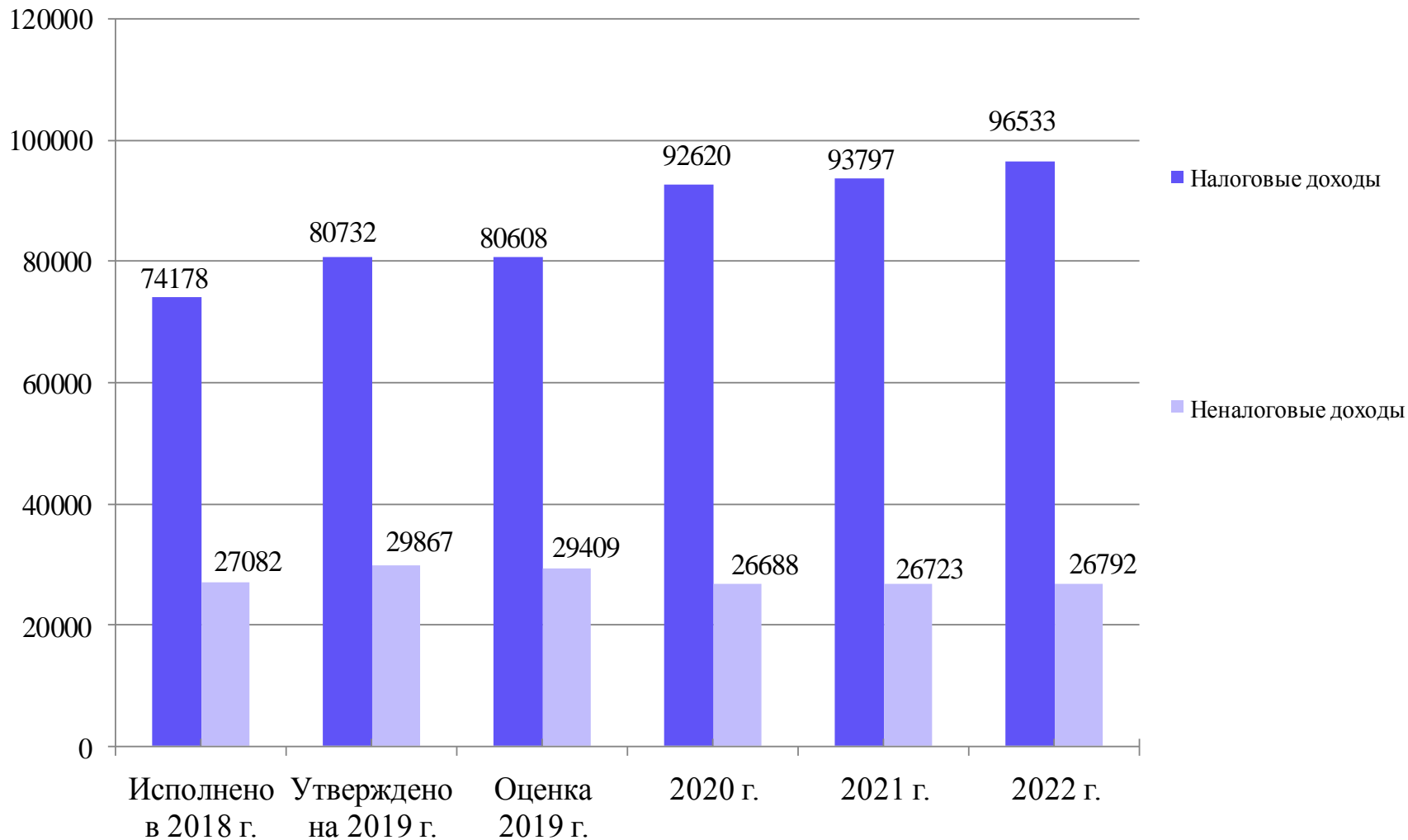


Структура безвозмездных поступлений 2018-2022, тыс. руб.





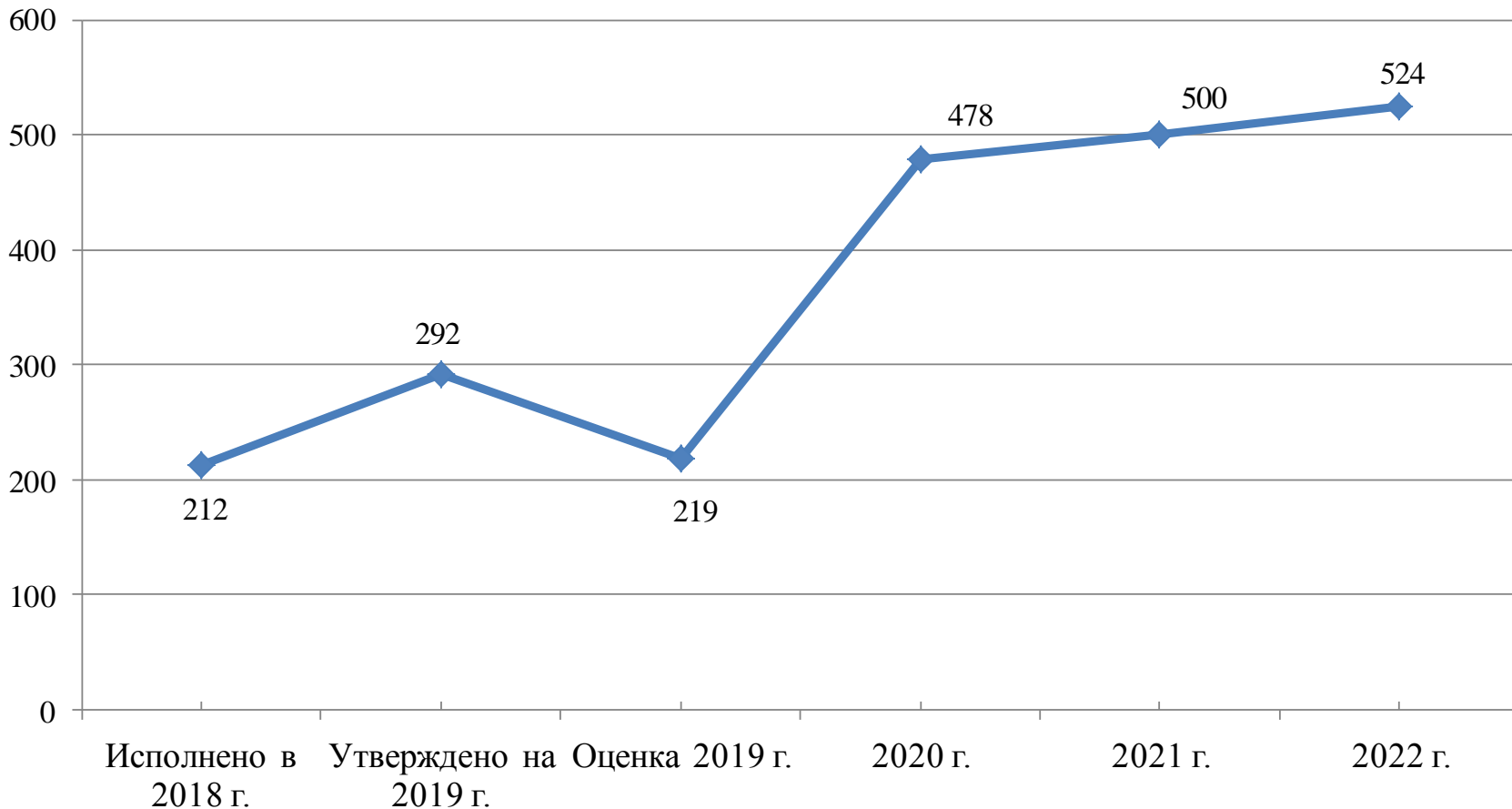
Динамика налоговых и неналоговых доходов районного бюджета 2018-2022, тыс. руб.





Минусинский район

Динамика налога на прибыль организаций, поступающего в районный бюджет 2018-2022, тыс. руб.

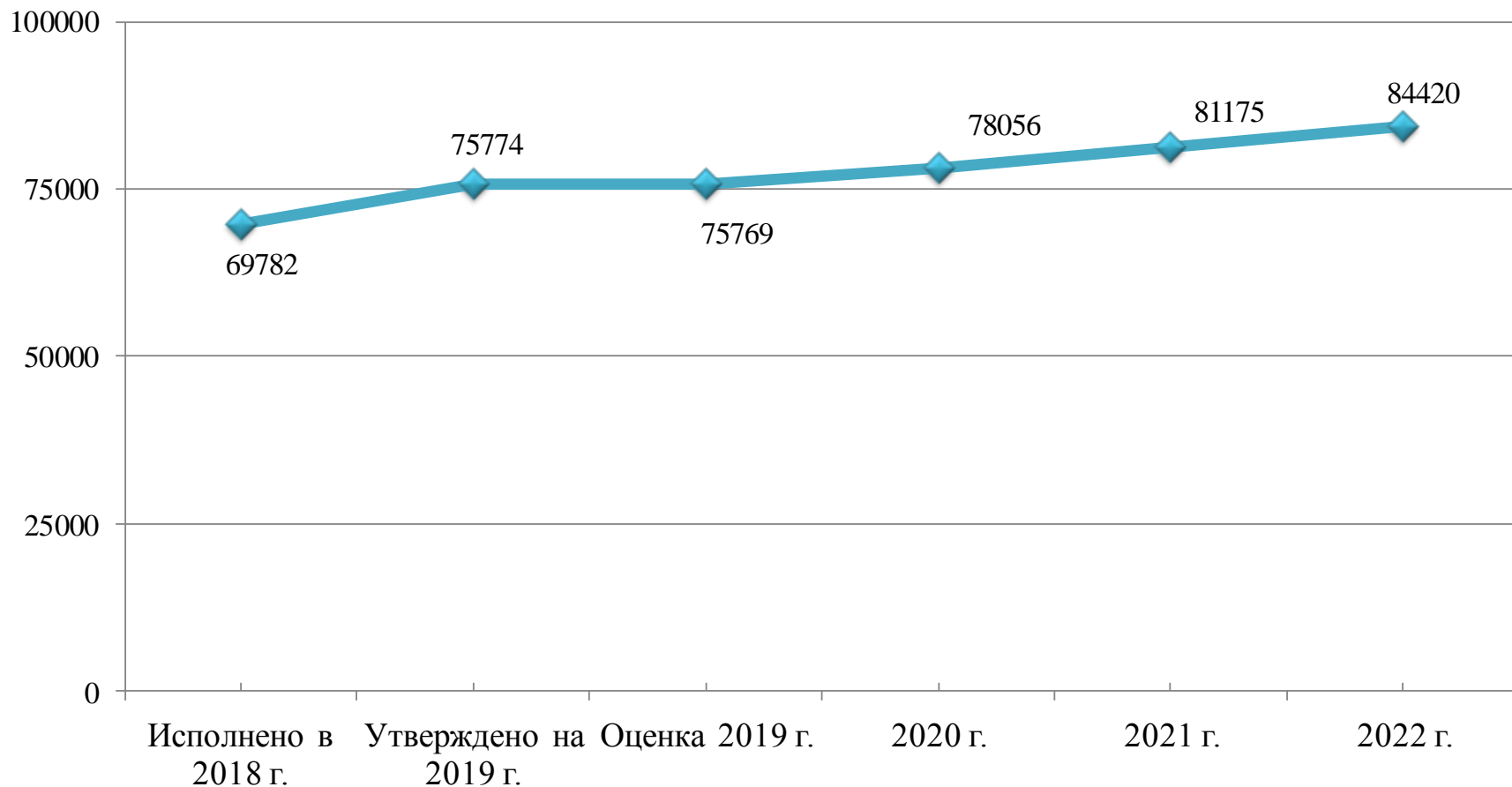


Норматив отчисления налога на прибыль организаций, поступающего в районный бюджет составляет:
в 2018 – 2019 гг. - **5%**,
с 2020 – 2022 гг. - **10%**.



Минусинский район

Динамика налога на доходы физических лиц, поступающего в районный бюджет 2018-2022, тыс. руб.

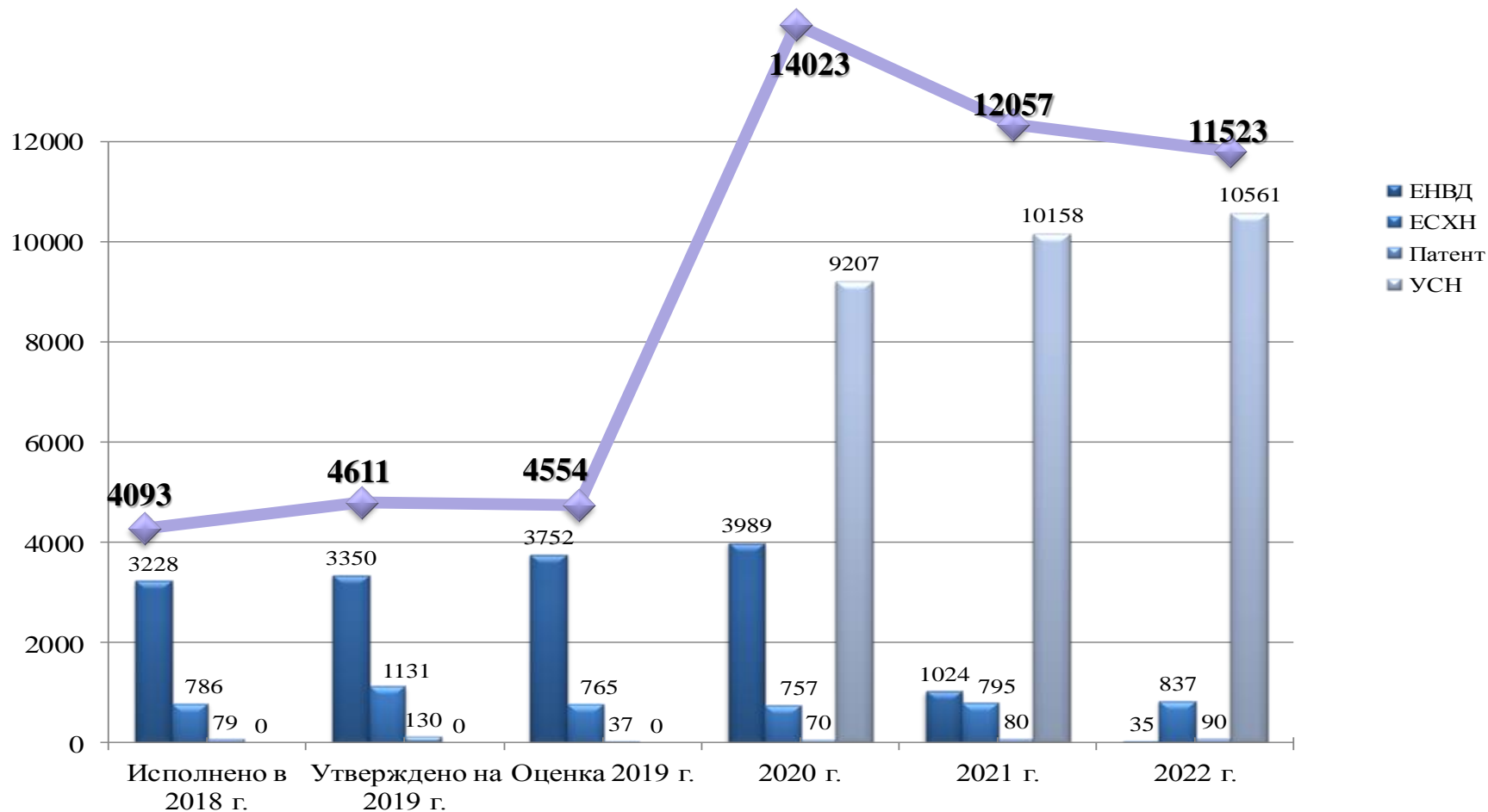


Норматив отчисления налога на доходы физических лиц, поступающего в районный бюджет составляет:
в 2018 – 2022 гг. - **28%**.



Минусинский район

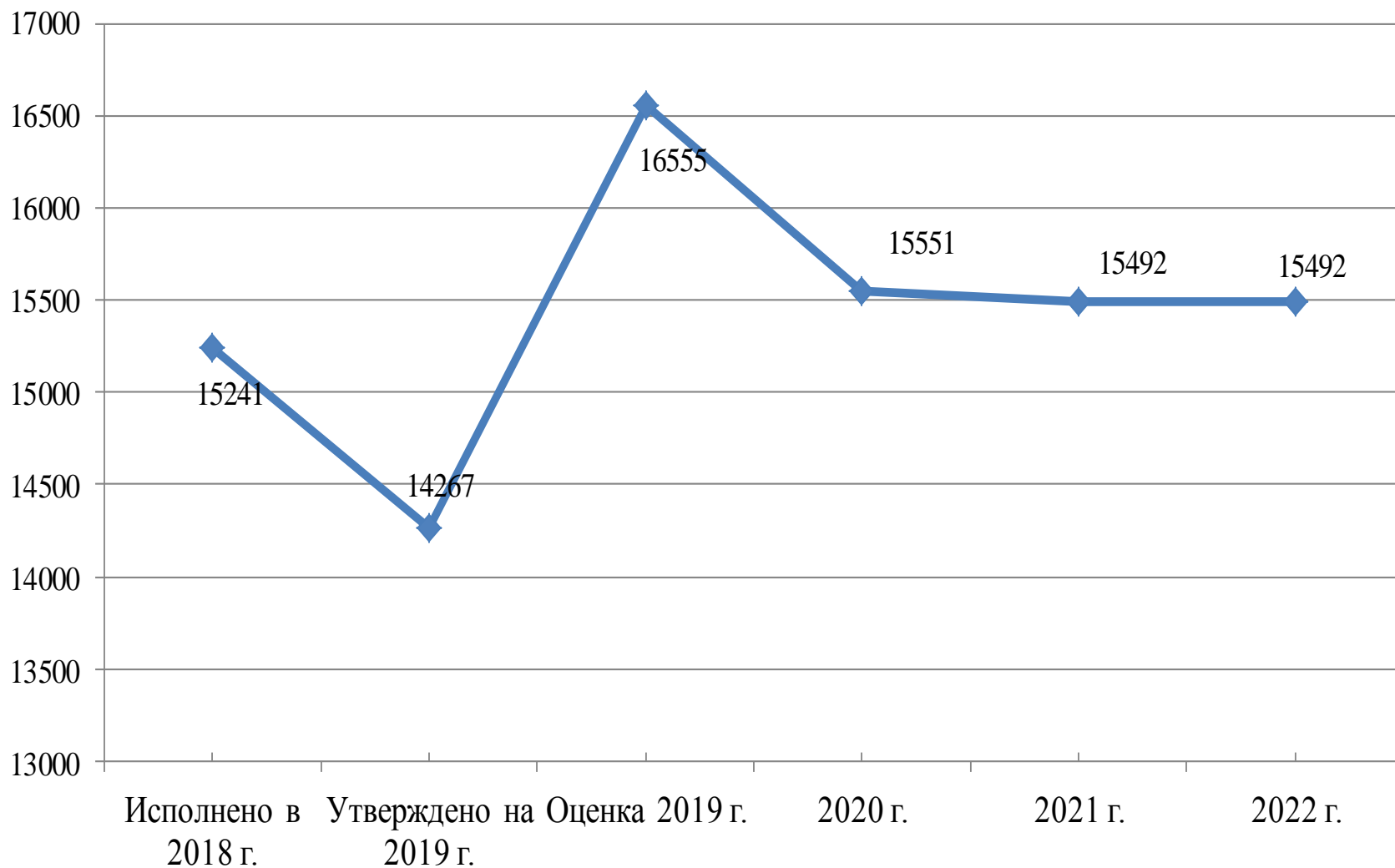
Динамика налогов на совокупный доход, поступающих в районный бюджет 2018-2022, тыс. руб.



С 01.01.2020 года по УСН устанавливается норматив отчислений в районный бюджет в размере **50%**, с 01.01.2021 года прекращает действовать Глава 26.3 «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» НК РФ

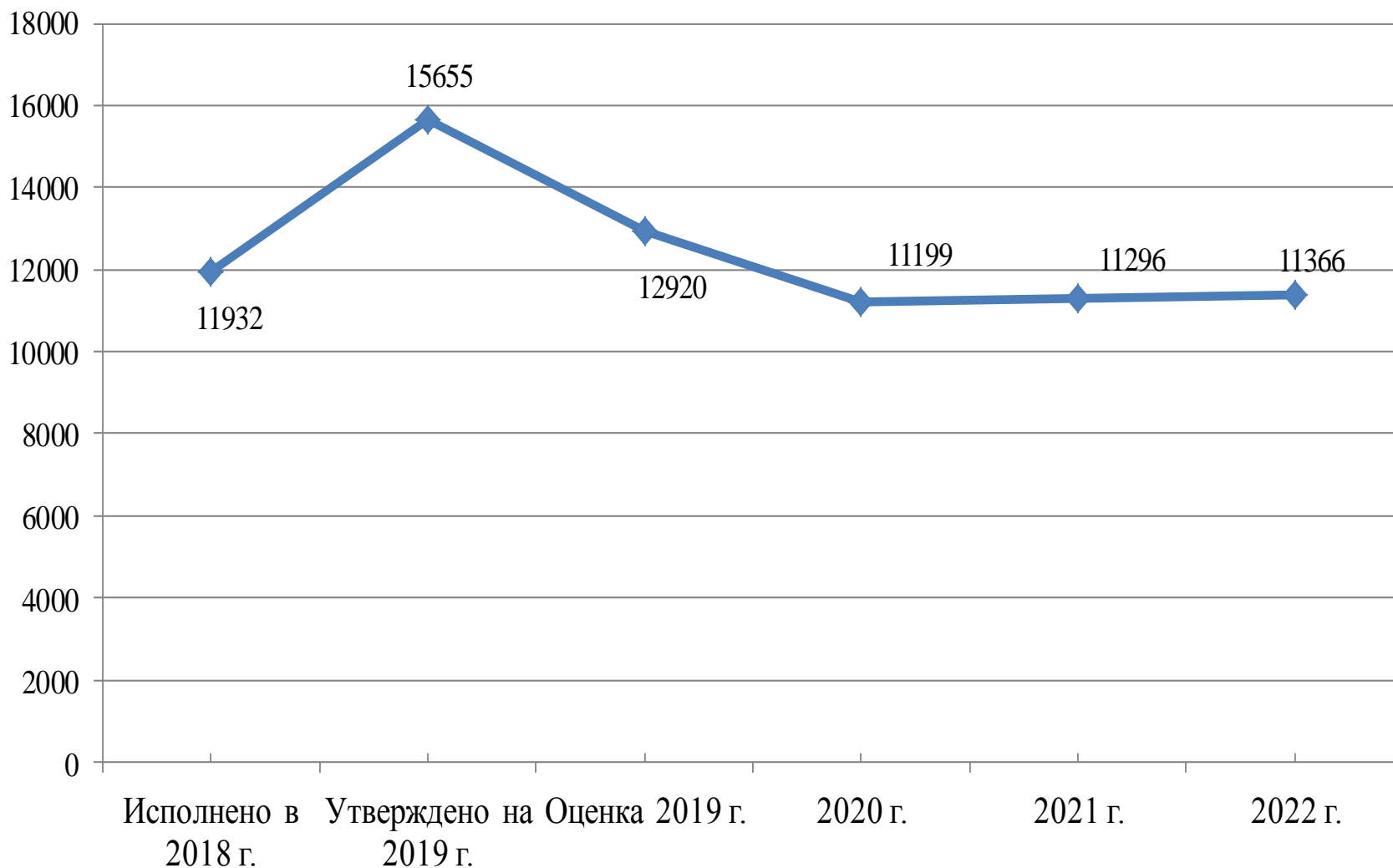


Динамика доходов от использования имущества 2018-2022, тыс. руб.



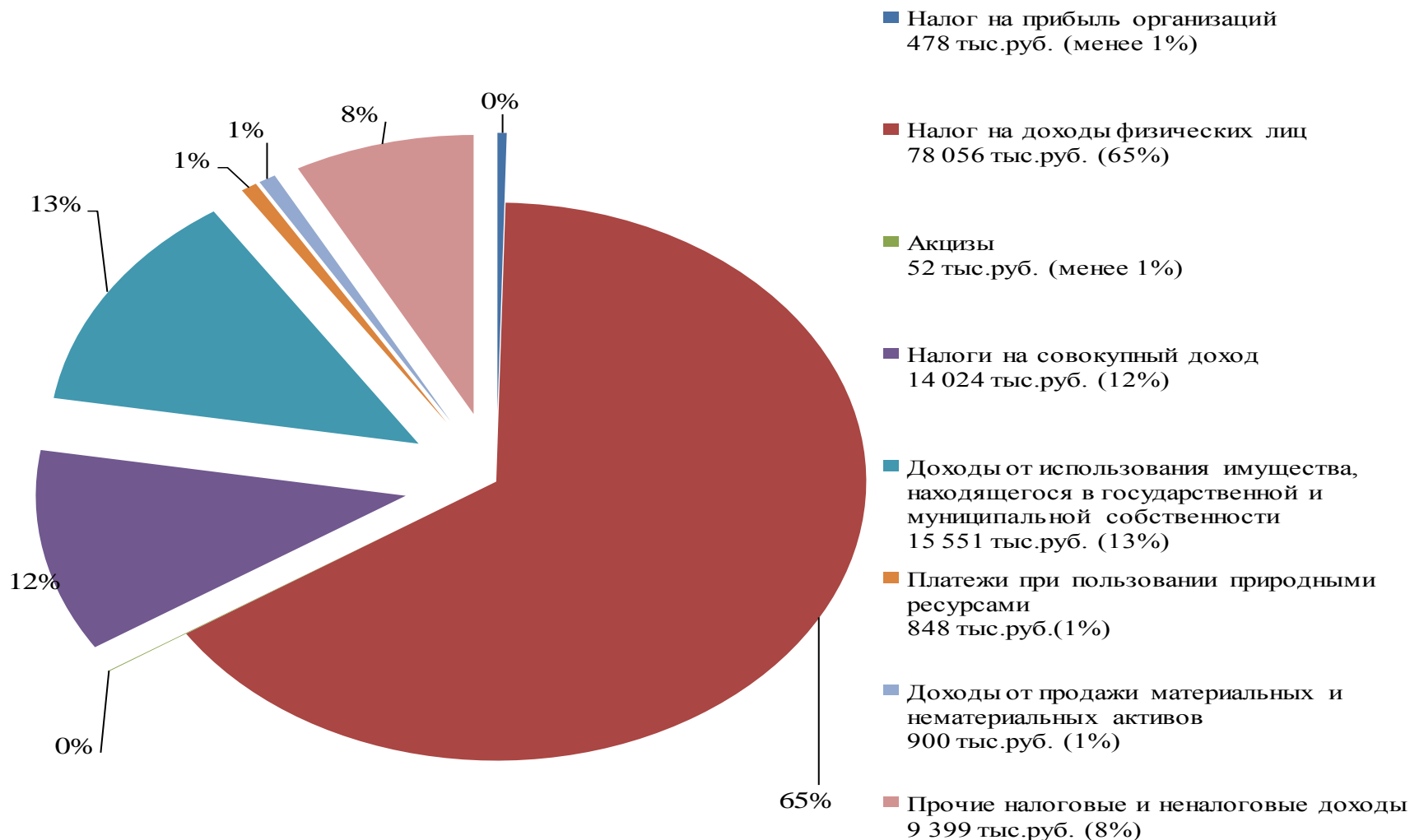


Динамика поступления прочих доходов 2018-2022, тыс. руб.





Структура налоговых и неналоговых доходов районного бюджета в 2020 году, %





Основные направления бюджетной политики на 2020-2022 годы

1. Реализация Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»;
2. Обеспечение сбалансированности районного бюджета;
3. Содействие устойчивому развитию муниципальных образований района;
4. Совершенствование системы межбюджетных отношений;
5. Повышение эффективности бюджетных расходов;
6. Взаимодействие с региональными органами власти по увеличению объема финансовой поддержки из краевого бюджета, а также по совершенствованию муниципального законодательства, оказывающего влияние на формирование бюджетов муниципальных образований района.
7. Повышение открытости и прозрачности районного и местных бюджетов, внедрение практики инициативного бюджетирования в муниципальных образованиях района

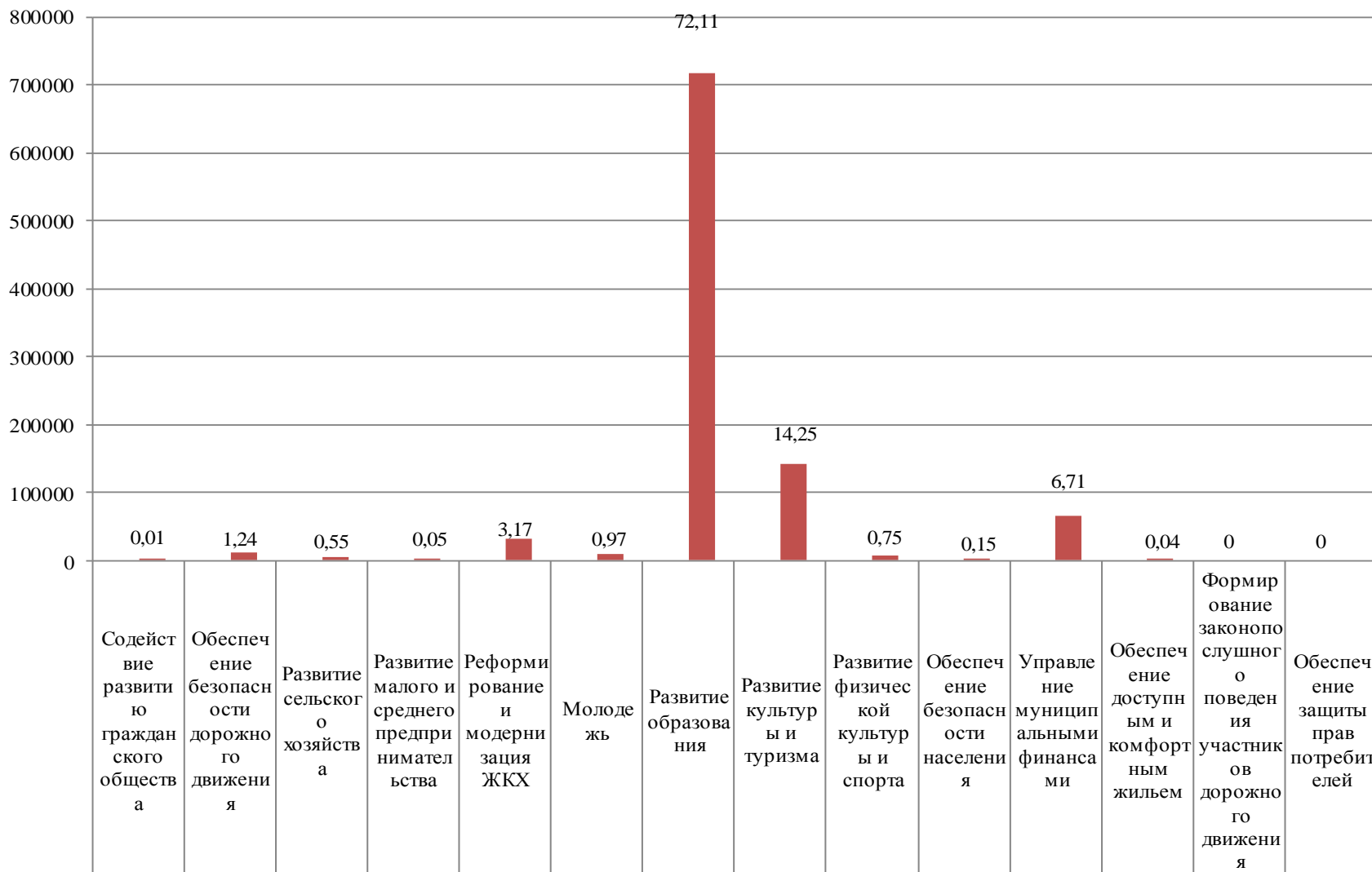


Сценарные условия по формированию расходов районного бюджета на 2020-2022 годы

- ✓расходы, которые до 2020 года осуществлялись за счет субсидий краевого бюджета на увеличение размеров заработной платы отдельным категориям работников бюджетной сферы, с 2020 года будут производиться за счет местного бюджета, в связи с изменением источников финансирования;
- ✓увеличение расходов на коммунальные услуги на 5,3% в 2020 году;
- ✓индексация расходов на приобретение продуктов для организации питания в муниципальных образовательных учреждениях с 1 января 2020 года на 3,9 процента;
- ✓сохранения объемов прочих текущих расходов на уровне 2019 года;
- ✓увеличение расчетного объема дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований района
- ✓на 2020 год частично предусматриваются расходы на устранение нарушений по предписаниям, вынесенным надзорными органами в отношении муниципальных образовательных организаций



Муниципальные программы Минусинского района на 2020 год



Доля, %	0,01	1,24	0,55	0,05	3,17	0,97	72,11	14,25	0,75	0,15	6,71	0,04	0	0
2020 год, млн.руб.	100	12308	5431	500	31479	9630	716884	141719	7452	1461	66761	350	0	0



Расходы районного бюджета

Расходы (млн. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Расходы, сформированные в рамках муниципальных программ	949,1	851,8	1033,7	994,1	969,2	969,7
Непрограммные расходы	128,1	112,0	171,3	158,7	136,6	123,9
Условно- утвержденные расходы	0	0	0	0	14,5	29,8
Всего расходы	1077,2	963,8	1205,0	1152,8	1120,3	1123,4
Доля расходов, сформированных в рамках МП, %	88,1	88,4	85,8	86,2	86,5	86,3



**Муниципальная программа
"Развитие туризма в Минусинском районе"**

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	523,4	50,0	50,0	0	0	0
Организация туристско-рекреационной зоны	500,4	0	0	0	0	0
Изготовление и приобретение информационных материалов, сувенирной продукции и материально-технического оснащения	23,0	50,0	50,0	0	0	0



Муниципальная программа
"Поддержка садоводства и огородничества"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	0	40,0	2232,7	0	0	0
Стимулирование ведения на территории Минусинского района садоводства и огородничества	0	40,0	2232,7	0	0	0



Муниципальная программа

"Система социальной защиты граждан Минусинского района"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	42 968,8	43636,7	45869,5	0	0	0
Доплата к пенсиям муниципальным служащим	1091,2	1400,0	1400,0	0	0	0
Меры социальной поддержки семей, имеющих детей	27,9	52,9	50,0	0	0	0
Обеспечение деятельности МБУ Комплексный центр социального обслуживания населения	31546,9	31293,5	32583,2	0	0	0
Обеспечение деятельности управления социальной защиты населения	10302,8	10890,3	11836,3	0	0	0



Муниципальная программа
«Содействие развитию гражданского общества»

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	0	0	0	100,0	100,0	100,0
Предоставление субсидий по итогам конкурса для СОНКО Минусинского района из средств местного бюджета	0	0	0	80,0	80,0	80,0
Предоставление финансовой поддержки на регистрацию вновь созданным СОНКО	0	0	0	20,0	20,0	20,0



Муниципальная программа

"Обеспечение безопасности дорожного движения на территории Минусинского района"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	17129,2	45,8	13652,3	12308,1	12802,4	12804,7
Расходы на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств дорожного фонда Красноярского края	2698,8	0	2679,3	0,0	0,0	0,0
Расходы на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования за счет средств дорожного фонда Красноярского края	13837,7	0	10377,8	12021,7	12748,2	12748,2
Иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений на реализацию мероприятий, направленных на повышение безопасности дорожного движения, в рамках подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения» муниципальной программы»	221,6	0	229,1	0,0	0,0	0,0
Расходы за счет дорожного фонда администрации Минусинского района	371,1	45,8	366,1	286,4	54,2	56,5



Муниципальная программа

"Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Минусинском районе"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	4793,6	5402,5	5152,6	5431,5	5171,5	5171,5
Обеспечение деятельности отдела сельского хозяйства	3211,8	3576,9	3610,5	3660,6	3660,6	3660,6
Организация, проведение конкурсов, выставок, совещаний и соревнований в агропромышленном комплексе	600,0	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0
Мероприятия по отлову, учету, содержанию и иному обращению с безнадзорными животными	911,4	1010,9	1010,9	1010,9	1010,9	1010,9
Возмещение части затрат на уплату процентов по кредитам на развитие ЛПХ	70,4	14,7	31,2	0	0	0
Расходы на строительство, реконструкцию, капитальный объектов энергоснабжения садоводческих товариществ	0	0	0	60,0	0	0
Улучшение жилищных условий молодых семей и молодых специалистов в сельской местности	0	200,0	0	200,0	0	0
Устойчивое развитие сельских территорий	0	100,0	0	0	0	0



Муниципальная программа

"Развитие малого и среднего предпринимательства и инвестиционной деятельности"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	1831,8	250,0	5200,0	500,0	500,0	500,0
Поддержка субъектов малого и среднего предпринимательства	0	250,0	5200,0	500,0	500,0	500,0



Муниципальная программа

"Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	41689,3	6567,9	40760,2	31478,6	30258,6	30258,6
Реализация отдельных мер по обеспечению ограничения платы граждан за коммунальные услуги	33813,2	6267,9	29094,8	30258,6	30258,6	30258,6
Модернизация, реконструкция и капитальный ремонт коммунальной инфраструктуры	7876,1	300,0	9600,0	1220,0	0	0
Расходы на организацию (строительство) мест (площадок) накопления отходов потребления и приобретение контейнерного оборудования	0	0	2065,4	0	0	0



**Муниципальная программа
"Молодежь Минусинского района"**

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	7962,3	6918,3	7932,9	9630,2	9358,5	9358,5
Обеспечение деятельности молодежного центра «Тонус»	7863,0	6838,3	7852,9	9530,2	9258,5	9258,5
Проведение мероприятий в области молодежной политики и патриотического воспитания	99,3	80,0	80,0	100,0	100,0	100,0



Муниципальная программа "Развитие образование в Минусинском районе"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	642156,8	621378,9	706413,4	716884,1	700420,9	700960,9
Обеспечение деятельности детских дошкольных учреждений	169719,9	163933,8	190732,3	185542,3	180214,1	180214,1
Обеспечение деятельности общеобразовательных учреждений	431656,1	413684,0	468877,4	486766,9	476000,8	476540,8
Расходы на осуществление присмотра и ухода в дошкольных учреждениях за детьми-инвалидами, детьми-сиротами	225,9	367,2	367,2	372,0	372,0	372,0
Расходы на обеспечение питанием учащихся в общеобразовательных учреждениях	22767,3	23025,1	25586,5	21743,5	21743,5	21743,5
Мероприятия в области образования	80,0	80,0	80	200	200	200
Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в детских садах	2296,6	2296,5	2673,5	2872,3	2872,3	2872,3
Обеспечение деятельности центра детского творчества	2632,7	3376,7	3481,1	3864,4	3804,4	3804,4
Организация отдыха и оздоровления детей	3781,3	4036,1	3827,5	4054,5	4054,5	4054,5
Обеспечение деятельности управления образования	8997,0	10579,5	10787,9	11468,2	11159,3	11159,3



Муниципальная программа "Развитие культуры и туризма в Минусинском районе"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	121644,2	101235,4	131883,4	141718,6	137785,2	137766,5
Обеспечение деятельности учреждений культуры (учреждения клубного типа, библиотечная система, художественный музей)	85458,8	63673,8	85742,4	92178,7	90668,7	90650,0
Проведение мероприятий в области культуры и туризма	303,0	278,0	278,0	798,6	525,4	525,4
Обеспечение деятельности отдела культуры, спорта, туризма и молодежной политики, централизованной бухгалтерии	35882,4	37283,6	45863,0	48741,3	46591,1	46591,1



Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Минусинском районе"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	11923,2	5657,0	13712,7	7451,8	6222,6	6222,6
Обеспечение деятельности МБУ «КСШ Минусинского района»	5672,8	5532,0	5967,3	6191,8	6097,6	6097,6
Проведение спортивных мероприятий	132,3	125,0	125,0	760,0	125,0	125,0
Строительство плоскостных спортивных сооружений	5078,0	0	3100,0	500,0	0	0
Оснащение площадки для сдачи норм ГТО в с. Селиваниха	0	0	3333,0	0	0	0
Поддержка спортивных клубов по месту жительства	1040,0	0	1040,0	0	0	0
Приобретение оборудования для занятия физической культурой лиц с ограниченными возможностями	0	0	147,4	0	0	0



Муниципальная программа
"Обеспечение безопасности населения Минусинского района"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	1071,8	1113,9	1113,9	1460,5	1110,5	1110,5
Оплата услуг единой дежурно-диспетчерской службы	1051,8	1093,9	1093,9	1090,5	1090,5	1090,5
Проведение мероприятий по профилактике терроризма, экстремизма и правонарушений	20,0	20,0	20,0	370,0	20,0	20,0



Муниципальная программа
"Управление муниципальными финансами"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	54443,6	59131,0	59401,6	66761,5	65100,4	65100,4
Дотации муниципальным образованиям	46038,8	50628,5	50673,5	56578,9	55426,7	55426,7
Обслуживание муниципального долга (уплата процентов за пользование бюджетными кредитами)	1,2	50,0	50,0	100,0	0,0	0,0
Обеспечение деятельности финансового управления	8403,6	8452,5	8678,1	10082,6	9673,7	9673,7



Муниципальная программа

"Обеспечение доступным и комфортным жильем жителей района"

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего по программе, в том числе	921,1	350,0	350,0	350,0	350,0	350,0
Стимулирование жилищного строительства на территории района	921,1	350,0	350,0	350,0	350,0	350,0



Структура непрограммных расходов

Расходы (тыс. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Всего непрограммных расходов, в том числе:	128165,2	112036,8	171329,4	158735,7	136566,6	123890,9
Расходы на содержание Минусинского районного Совета депутатов	4274,7	5416,2	5465,3	6501,9	6441,9	6441,9
Расходы на содержание администрации района	26108,5	27279,3	28384,9	40504,4	34364,9	34351,9
Расходы на содержание МКУ Служба заказчика и другие непрограммные расходы	48203,6	47323,4	52954,2	55199,6	53007,9	53007,9
Расходы на содержание ОИО, расходы на оценку и содержание муниципального имущества	3899,8	3747,5	3974,0	5187,1	4984,6	4984,6
Единовременные выплаты почетным гражданам района	93,1	103,5	103,5	111,9	111,9	111,9
Расходы на приобретение жилья детям-сиротам	6906,7	5669,5	5935,7	6352,2	9528,3	1588,1
МБТ сельсоветам на выполнение государственных полномочий, краевые субсидии	17633,4	2778,8	25343,3	18231,6	4774,3	2196,4
Резервный фонд администрации района	700,0	350,0	359,0	550,0	550,0	550,0
Расходы на проведение выборов в ОМСУ	100,0	0,0	0,0	1500,0	0,0	0,0
Расходы по организации перевозок пассажиров	15727,9	18368,6	18370,0	24597,0	22802,8	20658,2
Прочие непрограммные расходы	4517,5	1000,0	30439,5	0	0	0



Структура расходов по отраслям на 2020 год (тыс. руб.)





Общая структура расходов районного бюджета (за счет всех источников финансирования)

Расходы (млн. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Фонд оплаты труда	687,0	657,6	739,5	743,4	734,9	734,9
Оплата коммунальных услуг	109,0	112,3	130,4	129,7	129,7	129,7
Прочие расходы	234,2	143,3	284,4	223,3	185,8	173,2
Дотации муниципальным образованиям	46,0	50,6	50,7	56,6	55,4	55,4
Условно- утвержденные расходы	0	0,0	0,0	0	14,5	29,8
Всего расходы	1077,2	963,8	1205,0	1153,0	1120,3	1123,0



Структура расходов районного бюджета за счет собственных средств и дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности

Расходы (млн. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Фонд оплаты труда	232,8	260,3	293,3	347,7	347,7	347,7
Оплата коммунальных услуг	108,4	112,3	132,5	129,7	129,7	129,7
Прочие расходы	90,2	63,4	99,5	21,7	9,3	9,3
Дотации муниципальным образованиям	24,9	28,3	28,4	36,1	39,1	39,1
Всего расходы	456,3	464,3	553,7	535,2	525,8	525,8



Средняя расчетная бюджетная обеспеченность

	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Расчетный объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (млн. рублей)	46,0	50,6	50,6	56,6	55,4	55,4
Средняя расчетная бюджетная обеспеченность (рублей)	2981	3163	3285	3563	3539	3427
Высокодотационные бюджеты (2018-Большеничкинский, Жерлыкский, Кавказский; 2019-Большеничкинский, Жерлыкский; 2020-Жерлыкский)	3	2	2	1	0	0



Основные характеристики районного бюджета

(млн. рублей)	Факт 2018	Утверждено 2019	Оценка 2019	2020	2021	2022
Доходы	1076,8	958,8	1 167,2	1 152,8	1 120,3	1 123,4
Расходы	1077,2	963,8	1 205,0	1 152,8	1 120,3	1 123,4
Дефицит (-), профицит (+)	+0,4	-5,0	-37,8	0,0	0,0	0,0
Муниципальный долг по состоянию на 01.12.2019 (срок возврата бюджетного кредита в сумме 23,6 млн. руб. до 02.03.2020, срок возврата бюджетного кредита в сумме 30,0 млн. руб. до 01.10.2020)	23,6	23,6	53,6	53,6	0	0