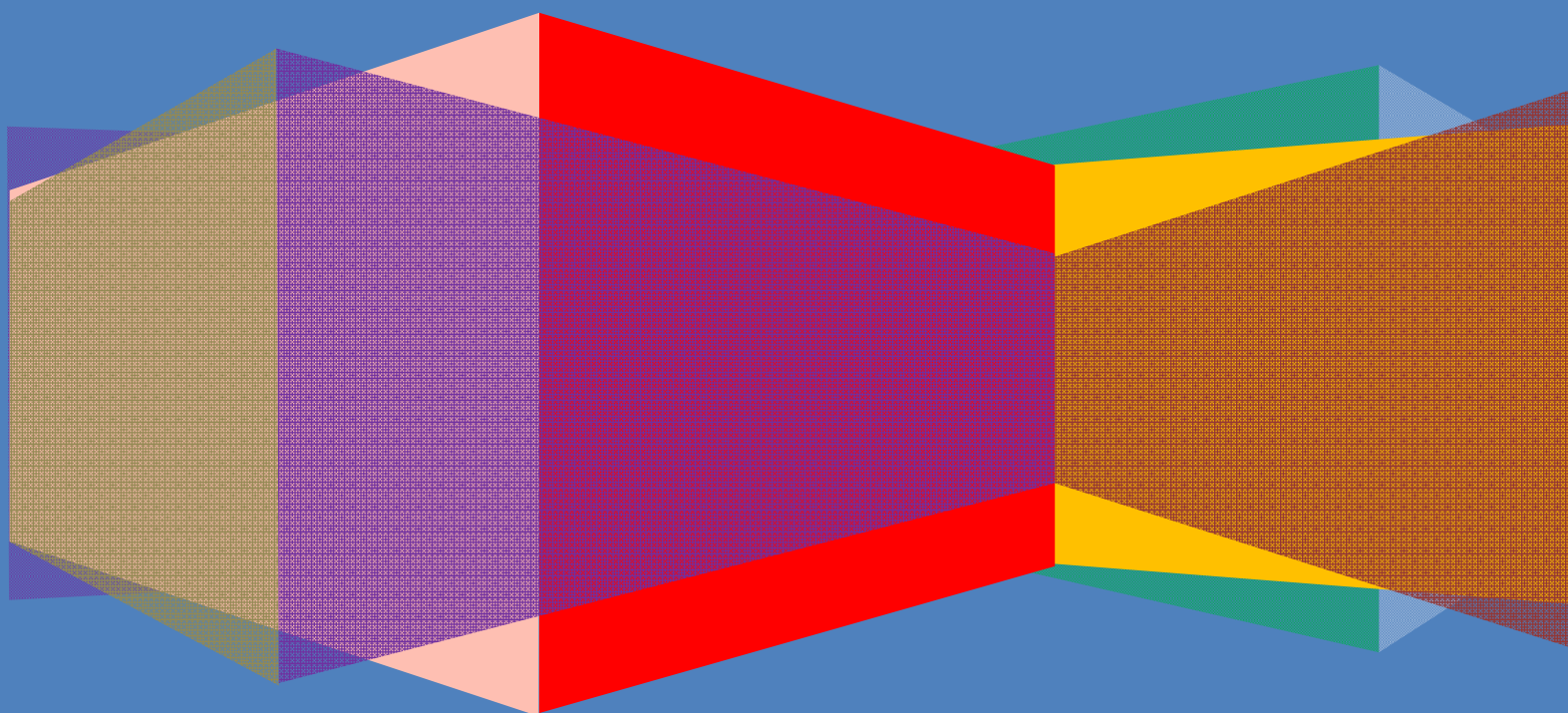


Городокского районного исполнительного комитета
Финансовый отдел

БЮДЖЕТ ГОРОДОКСКОГО РАЙОНА ДЛЯ ГРАЖДАН

2019 ГОД



Введение

2019 год – юбилейный для финансовой системы Республики Беларусь. За 100 лет своего существования она прошла трудный путь создания, становления и поступательного развития, включая такие знаковые вехи, как принятие первого бюджета БССР в 1921 году, послевоенное восстановление, а также выстраивание в начале 90-х годов фактически с нуля институтов, необходимых для эффективного функционирования молодого суверенного государства, в том числе собственной финансовой системы.



В условиях новых реалий, в которых функционирует белорусская экономика, характеризующихся нестабильностью мировой финансовой системы, особую актуальность приобретают вопросы повышения эффективности государственных расходов. Ведь от того, как точно будет продуман и составлен бюджет страны, от выверенных решений, грамотного планирования и взвешенного подхода к распределению бюджетных средств зависит функционирование каждой отрасли в государстве и социальное благополучие каждого его гражданина.

Для всех, кто интересуется государственными финансами, финансовый отдел Городокского райисполкома продолжает реализацию стартовавшего в 2018 году проекта «Бюджет для граждан», дающего возможность каждому неравнодушному жителю района узнать максимум информации о бюджете и бюджетном процессе.

Бюджет для граждан – 2019 базируется на нормах решения сессии Городокского районного Совета депутатов «О районном бюджете на 2019 год», положениях основных направлений бюджетно-финансовой и налоговой политики Республики Беларусь на 2019 – 2021 годы, Закона Республики Беларусь «О местном управлении и самоуправлении в Республике Беларусь» и представляет собой информацию о формировании бюджета и направлениях использования бюджетных средств, изложенную в максимально простой и доступной форме.

Данный проект предоставляет возможность каждому гражданину страны повысить свою осведомленность в вопросах приоритетов бюджетно-налоговой политики, параметров государственного бюджета, подходов к его формированию, распределению финансовых ресурсов страны, планируемых и достигнутых результатов использования бюджетных средств.

Городокский район в цифрах

(по состоянию на 01.01.2019)

«Здравоохранение»

Количество организаций здравоохранения..	10
В том числе:	
больничные.....	4
амбулаторно-поликлинические.....	6
Врачебные посещения – всего.....	200
Число вызовов по отделениям скорой и неотложной помощи.....	7 100
Число получателей бесплатных и льготных лекарственных средств и изделий медицинского назначения.....	3732
Число получателей по бесплатному зубопротезированию.....	22

«Образование»

Количество школ.....	9
учащихся в них.....	2068
Количество детских садов.....	7
воспитанников в них.....	677
Детская школа искусства.....	1
учащихся в ней.....	450
Центр дополнительного образования детей и молодежи.....	1
учащихся в нем.....	659
Социально-педагогический центр.....	1
воспитанников в нем.....	10

Общая площадь - 2,98 тыс. кв.км, в том числе:

- фонд водоёмов—11407 га,
- лесной фонд - 179215 га,
- сельхозугодия —79151 га

Население – 22 932 человек, из них:

- в сельской местности - 9 377 человек,
- в городе *Городке* - 12 332 человек,
- в городском поселке *Езериче* - 1 223 человек.

Количество сельисполкомов – 9

«Социальная политика»

Центры территориальные социального обслуживания населения	1
обслуживаемых	3003
Детские дома семейного типа	2
воспитанников в них	16
Детей в приемных семьях.....	25
в опекунских семьях.....	42
Получатели государственной адресной социальной помощи.....	946
Получатели бесплатного детского питания до двух лет.....	66

«Культура»

Количество организаций	39
из них библиотеки.....	18
музеи и выставочные организации.....	1
клубные учреждения.....	19
кинематография.....	1
Количество пользователей библиотек, тыс. чел.....	13,5
Количество музейных предметов основного фонд.....	32 208
Количество клубных формирований.....	147

Общие сведения

Для выполнения своих задач государству необходим **бюджет**, который формируется за счет налогов и других платежей. Фактически на эти средства общество приобретает у государства общественные блага.

Бюджет – это главный финансовый документ района. Согласно Бюджетному кодексу Республики Беларусь **бюджет** представляет собой план формирования и использования денежных средств для обеспечения реализации задач и функций государства в течение **финансового года**, который устанавливается с 1 января по 31 декабря календарного года.

Доходы бюджета – денежные средства, поступающие в безвозмездном

и безвозвратном порядке в бюджет в соответствии с действующим законодательством.

Доходы бюджета формируются за счет:

- налоговых доходов;
- неналоговых доходов;
- безвозмездных поступлений.

Налог – обязательный безвозмездный платёж, взимаемый Правительством или местными органами власти с организаций и физических лиц в целях финансирования расходов государства.

Неналоговые доходы – это доходы, получаемые в виде платы за пользование государственными фондами или имуществом либо компенсации за оказанные государством услуги юридическим или физическим лицам.

К **безвозмездным поступлениям** относятся необязательные платежи, которые включают в себя поступления от другого бюджета в форме межбюджетных трансфертов.

В свою очередь **расходы бюджета** – денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций государства.

Для обеспечения соответствия между полномочиями государственных органов на осуществление расходов, закрепленных за республиканским и местными бюджетами, и бюджетными ресурсами, которые должны обеспечивать исполнение этих полномочий, предусматривается предоставление **межбюджетных трансфертов** – бюджетных средств, передаваемых из одного бюджета в другой бюджет на безвозвратной и безвозмездной основе. Трансферт, передаваемый другому

бюджету на осуществление целевых расходов, называется **субвенцией**. При недостаточности в нижестоящем бюджете собственных доходов для финансирования его расходов в целях обеспечения сбалансированности из вышестоящего в нижестоящий бюджет передается межбюджетный трансферт в виде **дотации**.

Соотношение между доходной и расходной частями бюджета определяет итоговое сальдо бюджета. В зависимости от величины этого сальдо бюджет может быть сбалансированным, профицитным или дефицитным.

Сбалансированный бюджет – бюджет, в котором расходы равны его доходам и иным поступлениям в бюджет.

Если доходы бюджета превышают его расходы, то формируется **профицит бюджета**.

Превышение расходов бюджета над его доходами называется **дефицитом бюджета**.

Структура бюджета

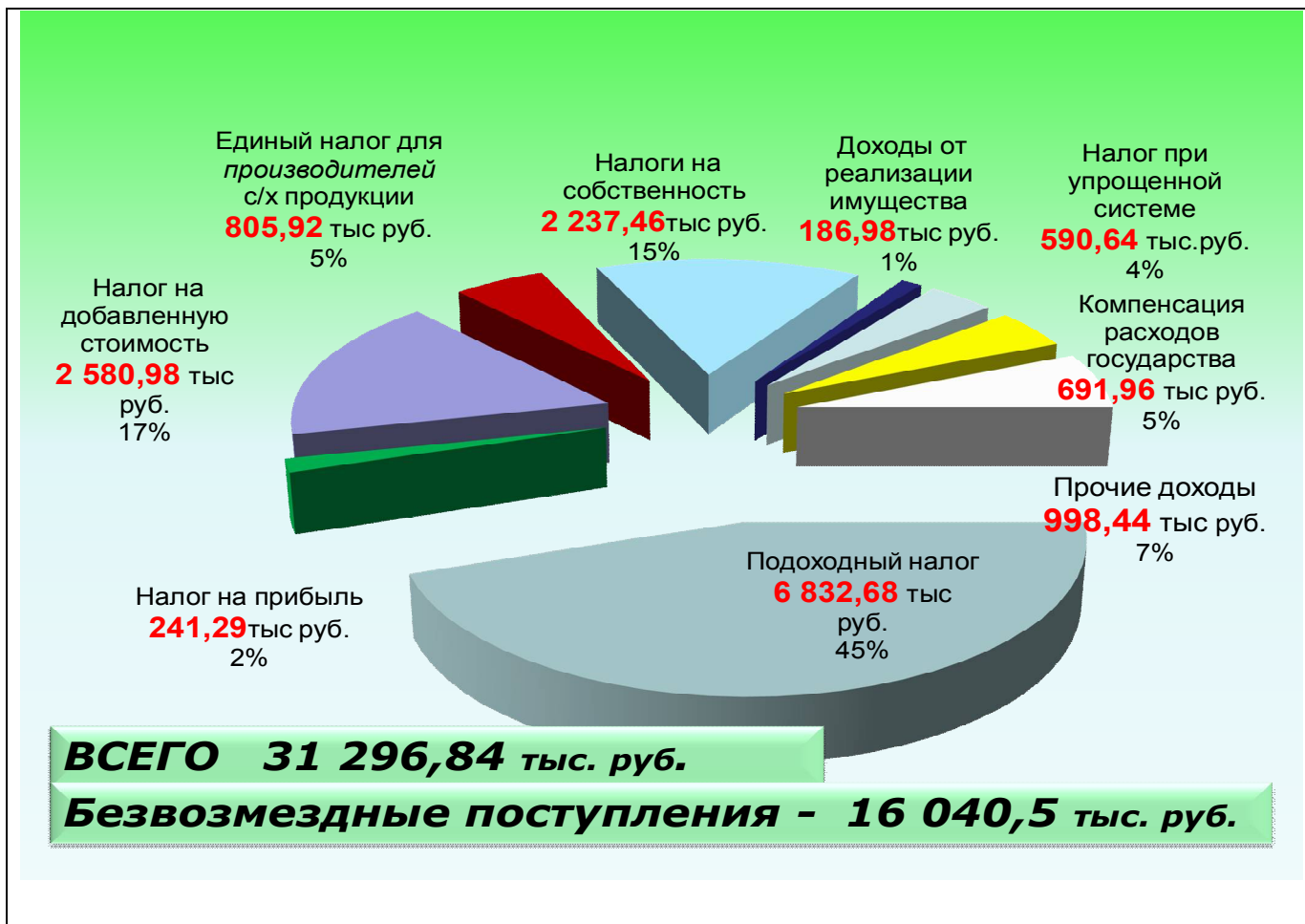
Доходы

- Налоговые доходы
- Неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

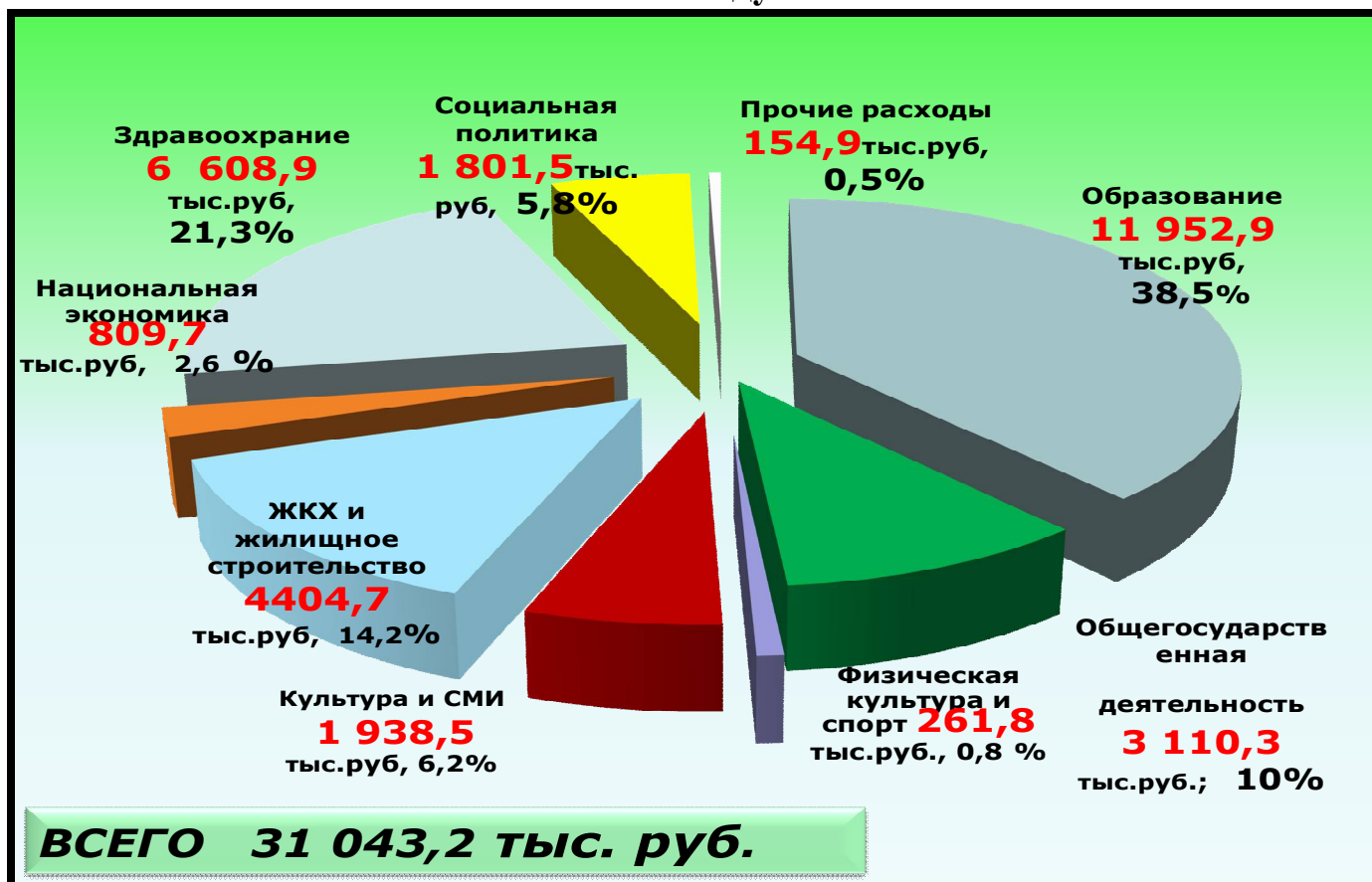
Расходы

- Общегосударственная деятельность
- Национальная оборона
- Судебная власть, правоохранительная деятельность и обеспечение безопасности
- Национальная экономика
- Охрана окружающей среды
- Жилищно-коммунальные услуги и жилищное строительство
- Здравоохранение
- Физическая культура, спорт, культура и средства массовой информации
- Образование
- Социальная политика

Структура доходов консолидированного бюджета Городокского района в 2019 году



Структура расходов консолидированного бюджета Городокского района в 2019 году



Реализуемая бюджетно-налоговая политика направлена на повышение устойчивости бюджетной системы и эффективности использования бюджетных средств.

В настоящее время налоговая система Республики Беларусь состоит из общепринятых в мировой практике налогов.



Реализуемые в 2019 году меры **налоговой политики** направлены на упрощение налогового администрирования, порядка взимания основных налогов и сборов, привлечение инвестиций в экономику, стимулирование реинвестирования прибыли в развитие производства и увеличение в перспективе поступлений налогов в бюджет.

Налоговая нагрузка в 2019 году не превысит уровня, предусмотренного в программных документах социально-экономического развития на 2016 – 2020 годы (не более 26 % к ВВП).

Бюджетная политика в 2019 году будет направлена на обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение благосостояния граждан и усиление социальной направленности бюджета, своевременное и полное исполнение долговых обязательств, повышение эффективности бюджетного



планирования, а также на рациональное использование бюджетных средств в соответствии с приоритетами социально-экономического развития.

Основные меры бюджетной политики включают:

- сохранение сбалансированности и устойчивости местного бюджета;
- усиление социальной направленности бюджета, в том числе за счет увеличения доли социальных расходов в общих расходах бюджета,

сохранения минимальных нормативов бюджетной обеспеченности расходов в социальной сфере, в том числе образования, здравоохранения и жилищно-коммунального хозяйства, гарантирующих необходимые объемы бюджетного финансирования этих расходов;

➤ последовательное повышение заработной платы в бюджетном секторе до уровня не менее 80 процентов от средней заработной платы по экономике, включая повышение тарифных окладов, установление доплат отдельным категориям работников образования и здравоохранения;

➤ поддержание наиболее уязвимых слоев населения, в том числе за счет расширения сферы предоставления безналичных жилищных субсидий по выявительному принципу.

СОЦИАЛЬНО-ЗАЩИЩЁННЫЕ РАСХОДЫ БЮДЖЕТА РАЙОНА НА 2019 ГОД



С бюджетным финансированием реализуются государственные программы согласно утвержденному (по согласованию с Президентом Республики Беларусь) Правительством перечню на 2016-2020 годы.

Общий объем финансирования государственных программ в 2019 году составит за счет средств бюджета Городокского района 27 472,8 тыс.рублей.

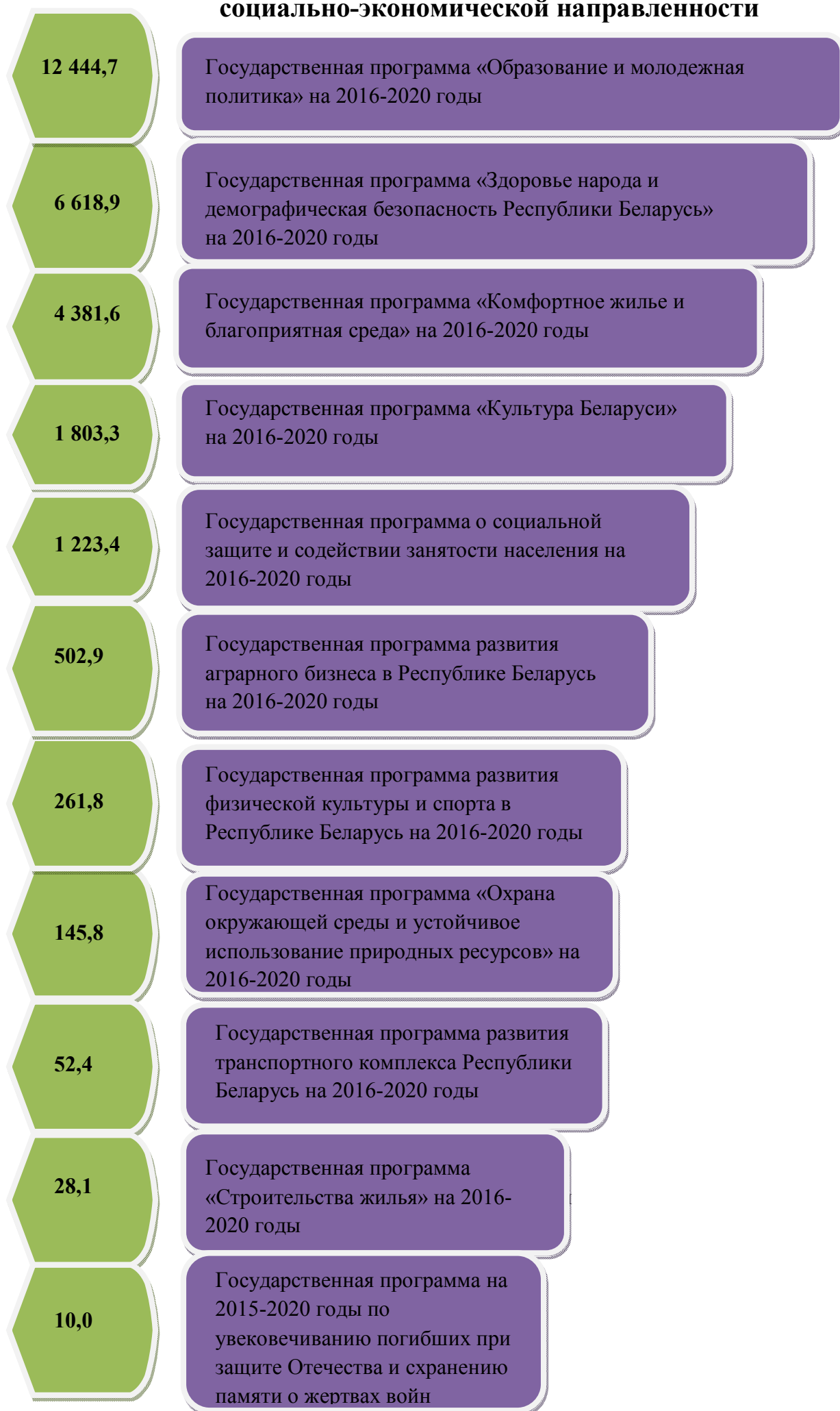
Финансирование расходов в рамках государственных программ осуществляется с учетом выполнения конкретных программных мероприятий, что обеспечивает более четкую взаимосвязь с целями государственной политики и концентрацию бюджетных расходов на приоритетных направлениях социально-экономического развития.

Наиболее значительный объем бюджетного финансирования приходится на государственные программы социально-экономической направленности, расходы на финансирование которых в общих расходах консолидированного бюджета на 2019 год составляют около 88,5 %. Принимаемые меры в области бюджетной политики и далее будут направлены на увеличение доли программных расходов.

Государственные программы представляют собой перечень мероприятий в определенных сферах деятельности, взаимоувязанных по задачам, срокам их осуществления и ресурсам, обеспечивающих достижение приоритетных целей в сфере социальноэкономического развития. Финансирование в рамках государственных программ позволяет обеспечивать увязку расходов бюджета с конкретными программными мероприятиями, а также дает возможность оценить достижение целей, задач и запланированных результатов реализации госпрограмм.

Решением сессии Городокского районного Совета депутатов № 44 от 28.12.2018г. утверждены ассигнования, направленные из средств бюджета Городокского района на финансирование государственных программ.

Государственные программы социально-экономической направленности



Бюджет на 2019 год направлен на обеспечение достаточного финансирования деятельности организаций социально-культурной сферы, отраслей национальной экономики, включая поддержку АПК, финансирование жилищно-коммунального хозяйства, охраны окружающей среды и другие.

Учитывая ограниченность средств, предусмотренных на расходы *капитального характера*, расчеты по указанным направлениям составлены с учетом приоритетности, концентрации бюджетных ресурсов на наиболее значимых объектах, недопущения их распыления и выполнения мероприятий по реализации отдельных наиболее значимых государственных программ и мероприятий.

В бюджете 2019 года предусмотрены ассигнования капитального характера по следующим направлениям:

на приобретение школьных автобусов – 110,0 тыс.рублей;

на приобретение автомобилей для подвоза продуктов питания – 50,0 тыс.рублей;

на приобретение технологического оборудования для пищеблоков, электронных средств обучения и компьютерной техники, укрепление материально-технической базы учреждений дополнительного образования детей и молодежи, капитальные и текущие ремонты - 145,0 тыс.рублей.

на капитальный ремонт ГУО “Езерищенская средняя школа” и ГУО “Езерищенский детский сад” – 950,0 тыс.рублей.

Районный бюджет и бюджеты первичного уровня дотационны. Средний *уровень дотационности* в целом по району составляет 50,8 процента, по районному бюджету – 51,2 процента, по сельским бюджетам – 30,3 процента.

В функциональной структуре расходов районного бюджета на 2019 год предусмотрены расходы на: общегосударственную деятельность, национальную экономику, социальную политику, здравоохранение, образование, физическую культуру, спорт, культуру и средства массовой информации, охрану окружающей среды, жилищно-коммунальные услуги и жилищное строительство.

В расчетных показателях средства на содержание *органов государственного управления* предусмотрены в размере 2,36 млн.рублей.

На *обслуживание ценных бумаг местных органов управления* запланированы средства, обеспечивающие обслуживание облигаций, выпущенных в 2017 году на погашение кредитов АПК, полученных на приобретение минеральных удобрений и ГСМ в сумме 132,0 тыс.рублей и на погашение самих облигаций 253,6 тыс.рублей.

Резервные фонды местных исполнительных и распорядительных органов, создаваемые в местных бюджетах в соответствии со статьей 42 Бюджетного кодекса Республики Беларусь, в 2019 году определены в размере до 1 процента от объема доходов без учета безвозмездных поступлений из других бюджетов и составят 142,8 тыс.рублей.

Социальная политика

Расходы на социальную политику - 1801,5 тыс.рублей

Расходы по социальной защите детей –сирот и детей, оставшихся без попечения родителей - 489,6 тыс.рублей

Территориальный центр социального обслуживания населения - 925,4 тыс.рублей

Государственная адресная социальная помощь - 220,3 тыс.рублей

Бесплатное обеспечение продуктами питания детей первых двух лет жизни - 67,6 тыс.рублей

Расходы по индексированным жилищным квотам (именным приватизационным чекам «Жилье») - 50,0 тыс.рублей

Прочие расходы - 28,9 тыс.рублей

Финансовая поддержка государства молодым и многодетным семьям в погашении задолженности по кредитам, выданным банкам на строительство (реконструкцию) или приобретение жилых помещений - 5,0 тыс.рублей

Мероприятия подпрограммы «Семья и детство» - 2,5 тыс.рублей

Отдельные мероприятия 14,8 тыс.рублей

Мероприятия подпрограммы «Социальная интеграция инвалидов и пожилых граждан» - 8,4 тыс.рублей

Прочие мероприятия - 3,4 тыс.рублей



Расходы Городокского района на **СОЦИАЛЬНУЮ ПОЛИТИКУ**



содержание социальных учреждений

соцзащита детей-сирот

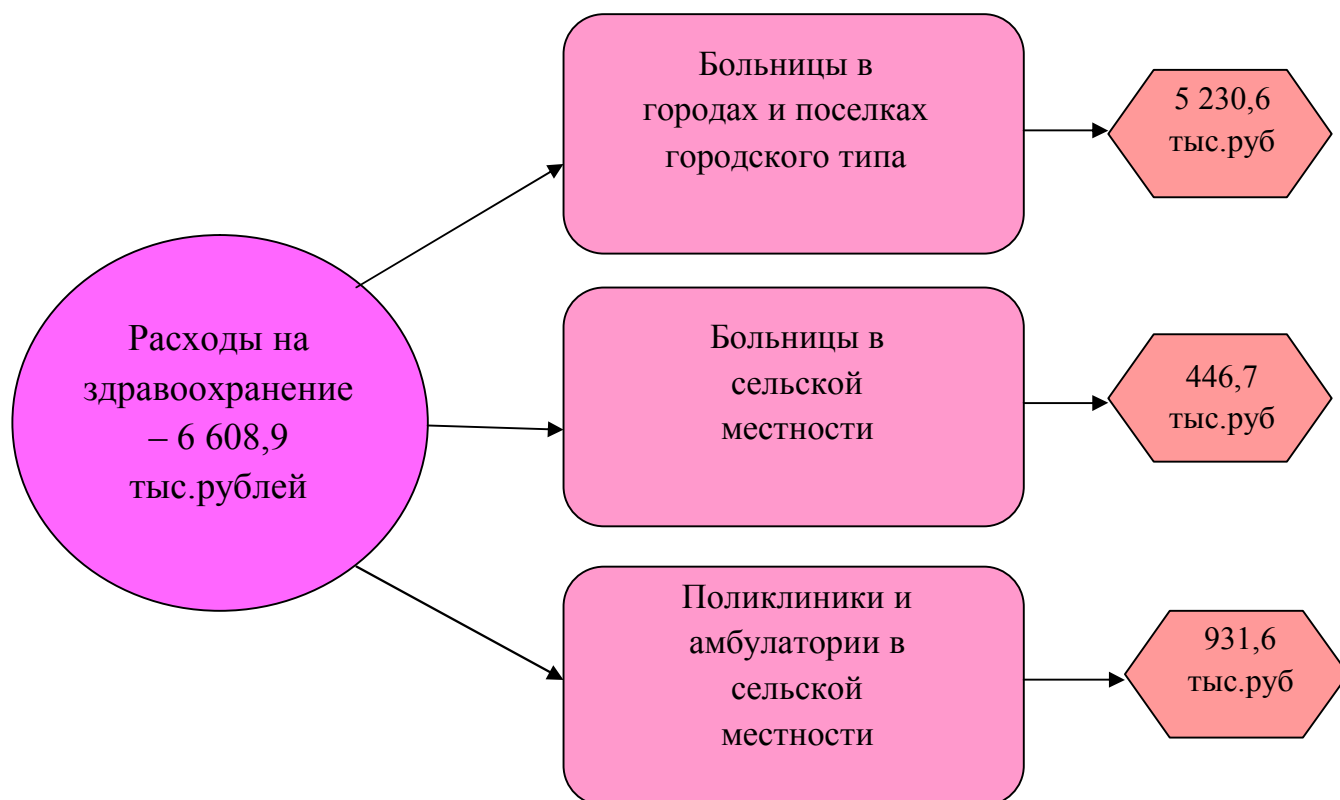
обеспечение инвалидов

адресная помощь

бесплатное обеспечение продуктами питания детей первых двух лет жизни

Внебюджетные доходы за 11 месяцев 2018 г. – 120,3 тыс руб.
(13,1 % от бюджетного финансирования)

Здравоохранение

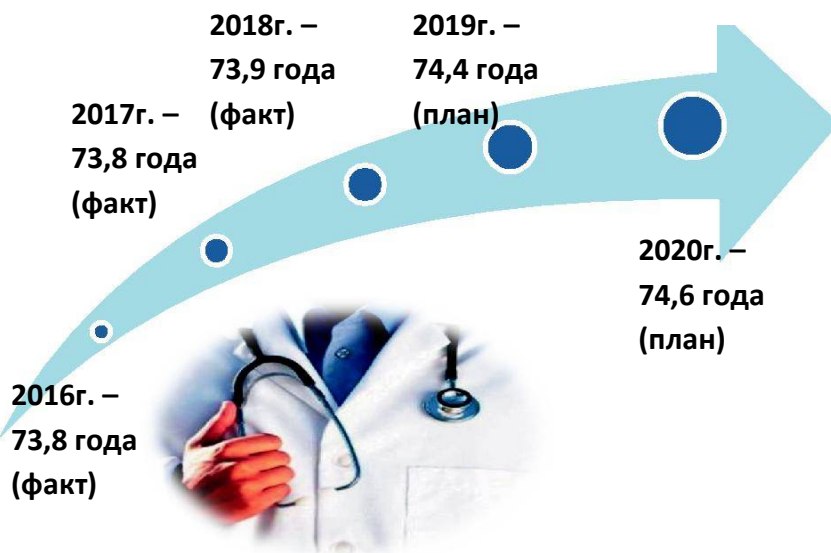


Бюджетное финансирование отрасли «Здравоохранение» в 2019 году за счет средств районного бюджета будет направлено на обеспечение медицинской помощи населению (финансирование организаций здравоохранения районной формы собственности, приобретение лекарственных средств и изделий медицинского назначения).

Государственной программой «Здоровье народа и демографическая безопасность Республики Беларусь» на 2016 - 2020 годы важнейшей задачей в сфере здравоохранения определено:

- повышение эффективности системы здравоохранения;
- повышение качества услуг системы здравоохранения;
- сокращение уровня смертности, прежде всего в трудоспособном возрасте;
- создание условий для увеличения ожидаемой продолжительности жизни.

Основным показателем достижения поставленных задач является **увеличение ожидаемой продолжительности жизни**



Образование

Расходы на образование определены в сумме **11 952,9 тыс. рублей**, которые будут направлены на:

Функционирование учреждений дошкольного образования – 2 840,5 тыс.рублей

Мероприятия по реализации подпрограммы «Учреждения дошкольного образования»

Реорганизация учреждений дошкольного образования

Перепрофелирование групп в учреждениях дошкольного образования

Обеспечение мер социальной защиты обучающихся

Охват детей от 3 до 6 лет учреждениями дошкольного образования – 93,1%

Оснащенность учреждений дошкольного образования средствами обучения – 70 %

Функционирование учреждений общего среднего образования – 7 547,2 тыс.рублей

Мероприятия по реализации подпрограммы «Учреждения общего среднего образования»

Реализация образовательных программ общего среднего образования

Реализация специальных образовательных программ среднего образования

Обеспечение мер социальной защиты обучающихся

Учреждения общего среднего образования, оснащенные современными средствами обучения и учебным оборудованием – 28%

Средняя наполняемость классов в учреждениях общего среднего образования – 23,9 чел

Доля обучающихся с особенностями психофизического развития, получающих образование в условиях интегрированного обучения – 78%

Охват детей с особенностями психофизического развития ранней комплексной помощью – 88%

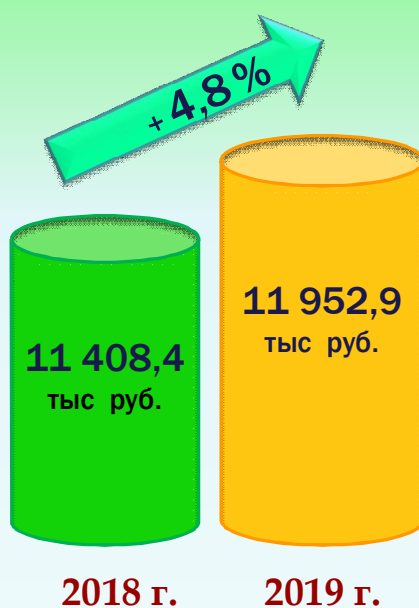
Функционирование системы
дополнительного образования детей
и молодежи – 761,2 тыс.рублей

Охват детей и молодежи
дополнительным
образованием – 37%

Обеспечение функционирования
системы образования Республики
Беларусь – 804,0 тыс.рублей

- функционирование социально-педагогический центров
- социальная защита детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся в детских домах семейного типа, опекунских и приемных семьях
- функционирование организаций, обеспечивающих создание надлежащих условий для реализации образовательного процесса

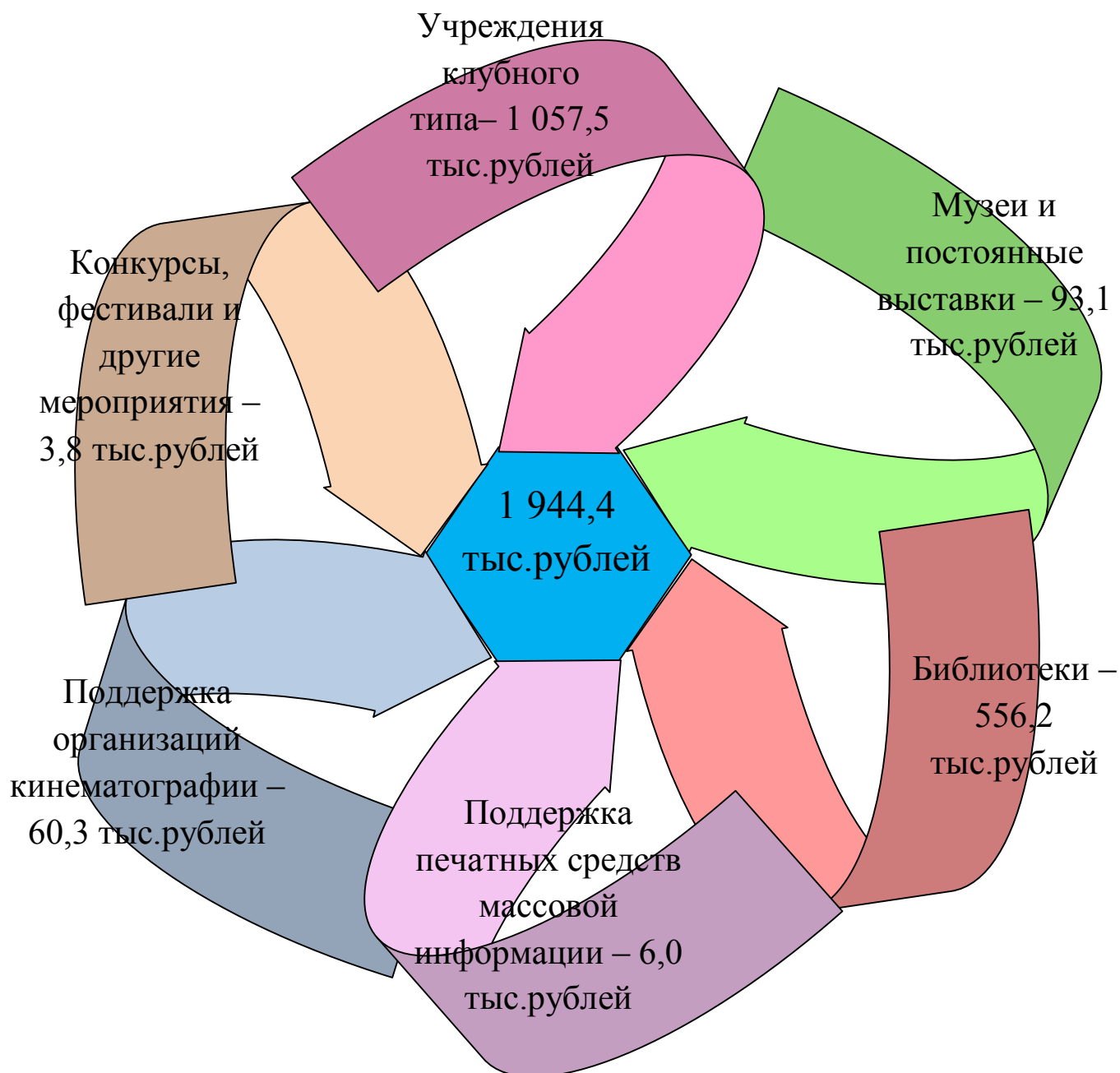
Расходы Городокского района на образование



Внебюджетные доходы
за 11 месяцев 2018 г. –
33,9 тыс руб.
(0,35 % от бюджетного
финансирования)

Культура и средства массовой информации

Расходы на финансирование сферы культуры и средств массовой информации предусмотрены в сумме **1 944,4 тыс. рублей**



Реализация Государственной программы «Культура Беларуси» на 2016-2020 годы направлена на:

повышение доступности, качества и разнообразия культурных продуктов и услуг;

обеспечение сохранности историко-культурных ценностей;

поддержку развития всех видов искусства и творчества, народных художественных ремесел.

Физическая культура и спорт



Расходы на физическую культуру и спорт запланированы в сумме **261,8 тыс. рублей**

Данные расходы позволят обеспечить:

- проведение спортивных, спортивно-массовых, физкультурно-оздоровительных мероприятий на районном уровне;
- функционирование специализированных учебно-спортивных учреждений и спортивных объектов;
- проведение других мероприятий в области физической культуры и спорта.

Реализация Государственной программы развития физической культуры и спорта в Республике Беларусь на 2016-2020 годы направлена на закрепление позитивной динамики в сферах оздоровления населения, развития физической культуры в учреждениях образования, детско-юношеского спорта, подготовки спортивного резерва национальных и сборных команд Республики Беларусь по видам спорта, укрепление имиджа Республики Беларусь на мировой арене.

Расходы на национальную экономику

Значительная часть расходов будет направлена в 2019 году на финансирование отраслей **национальной экономики** – 809,7 тыс.рублей.



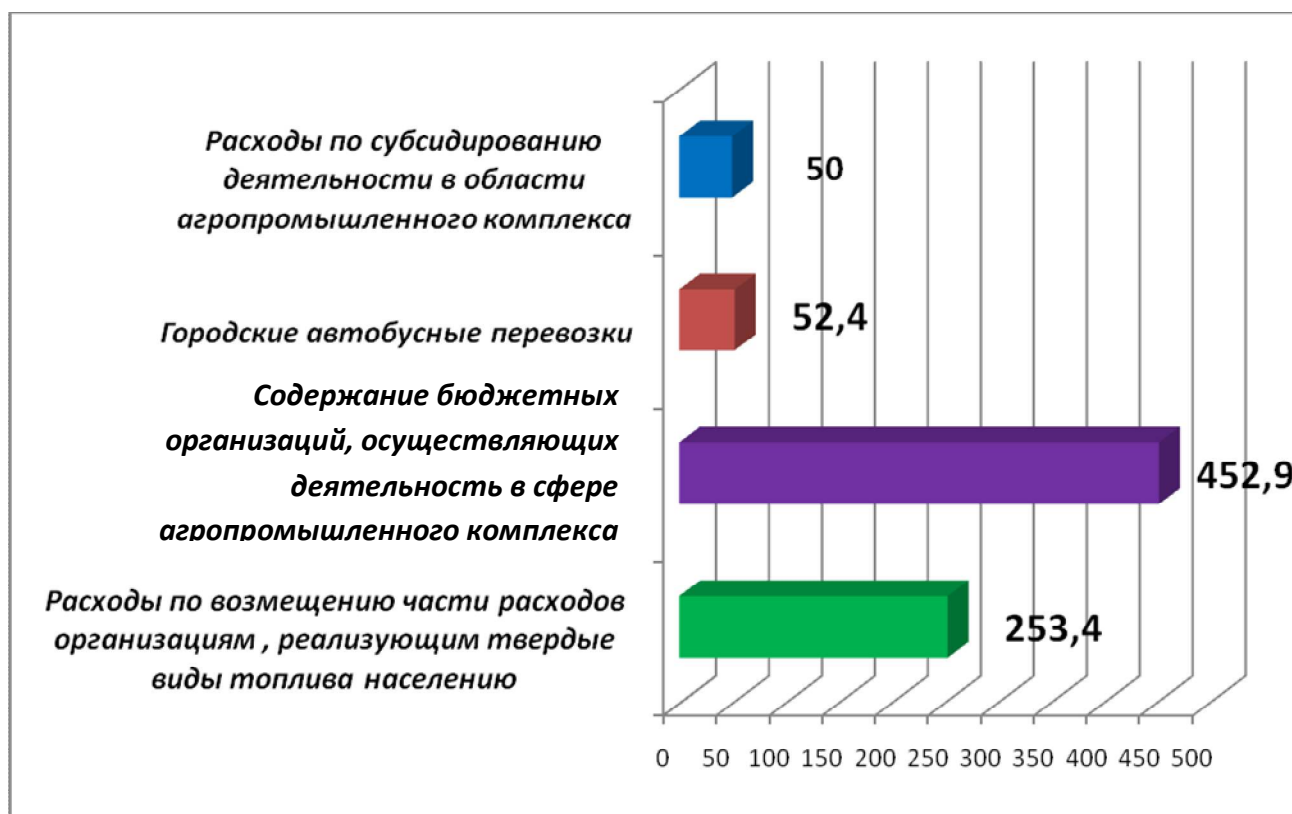
В бюджете района на 2019 год расходы на субсидирование городских автобусных перевозок предусмотрены с учётом роста тарифов на транспортные услуги (на 5 копеек в октябре 2019г. на городские пассажирские перевозки), обеспечивающих покрытие не менее 80 процентов затрат организаций пассажирского транспорта по городским автобусным перевозкам.

Соответственно, уровень возмещения субсидиями из бюджета планируется в размере до 20 процентов от затрат по обеспечению городских автобусных перевозок и составляет 52,4 тыс.руб.

Субсидии на возмещение затрат, связанных с осуществлением пассажирских перевозок, но не относимых на себестоимость (выплаты социального характера), в расходах бюджета на 2019 год не планируются.

В районном бюджете предусматриваются расходы на удешевление стоимости твердых видов топлива, реализуемого населению по фиксированным розничным ценам топливоснабжающими организациями, возмещение выпадающих доходов от предоставления льгот по оплате твердых видов топлива отдельным категориям граждан, на общую сумму 253,4 тыс. рублей, из них филиалу Витебского областного унитарного предприятия по обеспечению топливом "Витебскоблтоп" – 245,0 тыс. рублей, лесхозам – на возмещение разницы в ценах на дрова, реализуемые населению по фиксированным розничным ценам, – 8,4 тыс. рублей.

Основной целью государственной программы развития аграрного бизнеса в Республике Беларусь является повышение эффективности сельскохозяйственного производства и сбыта сельскохозяйственной продукции и продуктов питания, а также повышение их конкурентоспособности, обеспечение внутреннего рынка страны отечественной сельскохозяйственной продукцией и продовольствием в необходимых объемах и надлежащего качества на основе формирования рыночных механизмов хозяйствования и развития аграрного бизнеса.



Жилищно-коммунальные услуги и жилищное строительство

В области жилищно-коммунального хозяйства предусмотрены средства:



на субсидирование жилищно-коммунальных услуг, предоставляемых населению - 3 466,4 тыс.рублей;

на субсидирование льгот по оплате за жилищно-коммунальные услуги – 13,8 тыс.рублей;

на текущий ремонт жилищного фонда – 83,5 тыс. рублей;

на капитальный ремонт, модернизацию жилищного фонда - 360,0 тыс.рублей;

на возмещение расходов организаций ЖКХ, связанных с регистрацией граждан по месту жительства и месту пребывания -17,0 тыс. рублей;

на финансирование расходов организаций, осуществляющих начисление платы за жилищно-коммунальные услуги и платы за пользование жилым помещением, связанных с выполнением функций по предоставлению безналичных жилищных субсидий – 7,3 тыс. рублей.

Расходы бюджета по *благоустройству населённых пунктов* запланированы для КУПП «Государственное предприятие котельных и тепловых сетей» и сельских Советов в сумме 433,6 тыс. рублей. При этом, при возникновении потребности в дополнительных объемах работ, осуществлять их финансирование планируется за счет мобилизации доходов, проведения субботников, привлечения спонсорской помощи и иных источников, не запрещенных законодательством.

Формирование бюджета на 2019 год с учетом складывающейся ситуации в экономике требует принятия в течение года действенных мер по оптимизации бюджетных расходов, реализации принципов жесткой экономии и использования имеющихся резервов. В связи с этим системная работа по оптимизации сетевых показателей и штатов в бюджетной сфере будет продолжена.

Использованные подходы при формировании расчетных показателей местных бюджетов на 2019 год позволили сбалансировать бюджеты в пределах имеющихся финансовых ресурсов и обеспечивают финансирование важнейших направлений социально-экономического развития.

**Сведения об исполнении доходной и расходной частей
бюджета района на 01.04.2019 года**

тыс.руб.

	План на 2019 год	План 1 кв. 2019 года	Исполнено на 01.04.2019	% исполнения к плану на год	% исполнения к плану 1 квартала
ДОХОДЫ, ВСЕГО	31 769,83	6 877,33	7 004,44	22,0	101,8
<i>в том числе:</i>					
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	16 513,49	3 286,99	3 277,81	19,8	99,7
СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ	15256,34	3590,34	3726,63	24,4	103,8
Недоимка в консолидированный бюджет			202,9		
Задолженность по подоходному налогу			0,3		
	План на 2019 год	План 1 кв. 2019 год	Исполнено на 01.04.2019	% исполнения к плану на год	% исполнения к плану 1 квартала
РАСХОДЫ, ВСЕГО	31 516,23	8 288,71	8 214,06	26,1	99,1
<i>в том числе:</i>					
Общегосударственные расходы	3 108,33	729,35	685,92	22,1	94,0
Национальная оборона	3,34	0,00	0,00	0,0	0,0
Экономика	809,70	194,24	193,75	23,9	99,7
Охрана окружающей среды	162,89	7,95	7,11	4,4	89,4
Жилищные и коммунальные услуги	4 804,50	1 863,41	1 847,92	38,5	99,2
Здравоохранение	6 645,85	1 630,00	1 629,47	24,5	100,0
ФК и спорт, культура и средства массовой информации	2 206,22	545,44	543,26	24,6	99,6
Образование	11 973,90	2 852,99	2 850,83	23,8	99,9
Социальная политика	1 801,50	465,33	455,80	25,3	98,0
КРЕДИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ			397,90		