



Бюджет для граждан

**муниципального образования Лебяжский
муниципальный округ на 2023 год (проект)**

Содержание

Основы бюджетного процесса	3-7
Показатели социально-экономического развития Лебяжского округа	8
Основные направления бюджетной и налоговой политики	9
Основные характеристики бюджета	10
Доходы бюджета муниципального округа	11-19
Основные направления деятельности органов местного самоуправления по повышению доходов	20
Расходы бюджета муниципального округа	21-22
Муниципальные программы	23-36
Сбалансированность бюджета	37
Муниципальный долг	38
Плановый период	39
Контактная информация	40



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

Что такое бюджет?

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

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

ПРОФИЦИТ – это превышение доходов над расходами



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

ДЕФИЦИТ – это если расходная часть превышает доходную

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

Основные понятия и термины, используемые в бюджетном процессе

Бюджет Бюджетная система РФ Бюджетный процесс Бюджетные ассигнования Бюджетный кредит Безвозмездные поступления Межбюджетные трансферты	Государственный (муниципальный) долг Государственное (муниципальное) задание Государственные (муниципальные) услуги (работы) Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета
Дефицит бюджета Дотации Доходы бюджета	Главный распорядитель бюджетных средств Главный администратор доходов бюджета
Налоговые доходы Неналоговые доходы	Отчетный финансовый год Очередной финансовый год
Плановый период Получатель бюджетных средств Профицит бюджета	Расходные обязательства Расходы бюджета Субвенции Текущий финансовый год

Основы бюджетного процесса

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



Основные направления бюджетной, налоговой политики муниципального образования



Прогноз социально-экономического развития Лебяжского муниципального округа



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



Муниципальные программы (проект, проект изменений) Лебяжского муниципального округа

Этапы бюджетного процесса

составление проекта бюджета

рассмотрение и утверждение бюджета

исполнение бюджета

составление, внешняя проверка, рассмотрение и утверждение бюджетной отчетности

муниципальный финансовый контроль

Показатели социально-экономического развития Лебяжского муниципального округа

Наименование показателя	2021 год (отчет)	2022 год (оценка)	2023 год	2024 год	2025 год
Среднегодовая численность населения , тыс. чел.	6 339	6 123	5 916	5 723	5 541
Фонд оплаты труда тыс. рублей	384 049	403 252	443 409	475 702	504 647
Прибыль прибыльных предприятий (с учетом прибыли сельхозпредприятий) тыс.руб.	83 900	73 588	74980	77 379	80253
Остаточная балансовая стоимость основных фондов, млн.руб.	547 638	517 668	499 700	476 616	450 758
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата на одного работника, руб.	24 081	25 477	28 099	30 169	32029
Индекс потребительских цен	107,0	118,4	108,3	104,8	104,4

Основные направления бюджетной и налоговой политики Лебяжского муниципального округа

- Обеспечение сбалансированности бюджета муниципального округа**
- Повышение эффективности бюджетных расходов, контроль за соотношением нормативных затрат и фактических расходов**
- Снижение просроченной кредиторской задолженности**
- Принятие новых расходных обязательств только при наличии дополнительных доходных источников**
- Реализацию муниципальных программ с учетом результатов их реализации за предшествующий год**
- Обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса**
- Сохранение и развитие доходных источников бюджета**
- Реализация мер, направленных на вовлечение граждан в предпринимательскую деятельность, сокращение неформальной занятости**
- Эффективное управление муниципальным имуществом, вовлечение в хозяйственный оборот неиспользуемых объектов недвижимости и земельных участков**
- Выполнение мероприятий, направленных на повышение собираемости доходов и**

Основные характеристики бюджета, тыс.руб.

<i>Наименование показателя</i>	<i>2021 (факт)</i>	<i>2022 (уточненный план)</i>	<i>2023</i>
<i>ДОХОДЫ</i>	161 134,1	179 990,8	189 180,4
<i>РАСХОДЫ</i>	160 798,0	186 678,5	189 180,4
<i>ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ)</i>	336,1	-6 687,7	0

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

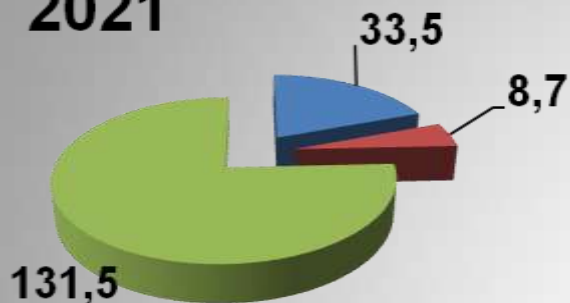
Доходы бюджета –
денежные средства,
поступающие в
безвозмездном и
безвозвратном порядке в
соответствии с
законодательством РФ в
распоряжение органов
государственной власти и
местного самоуправления

ДОХОДЫ

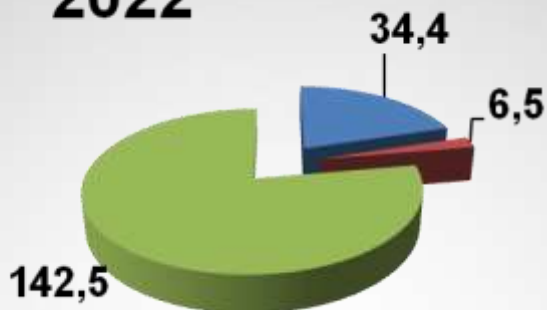


Доходы бюджета муниципального округа млн.руб.

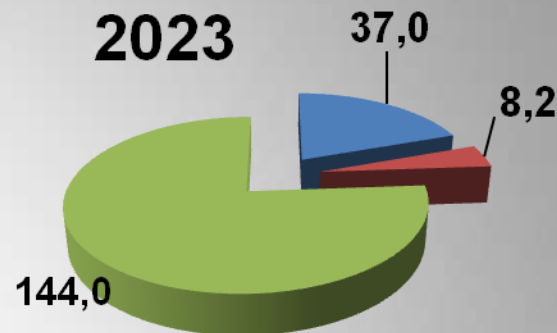
2021



2022



2023



Налоговые доходы

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

Неналоговые доходы

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

Безвозмездные поступления

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

налоговые

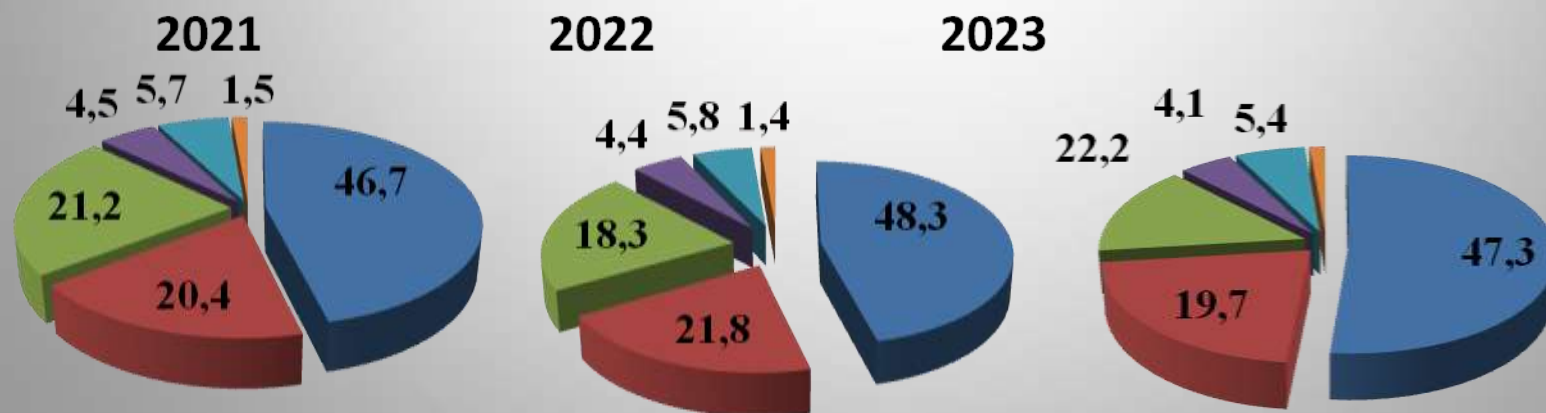
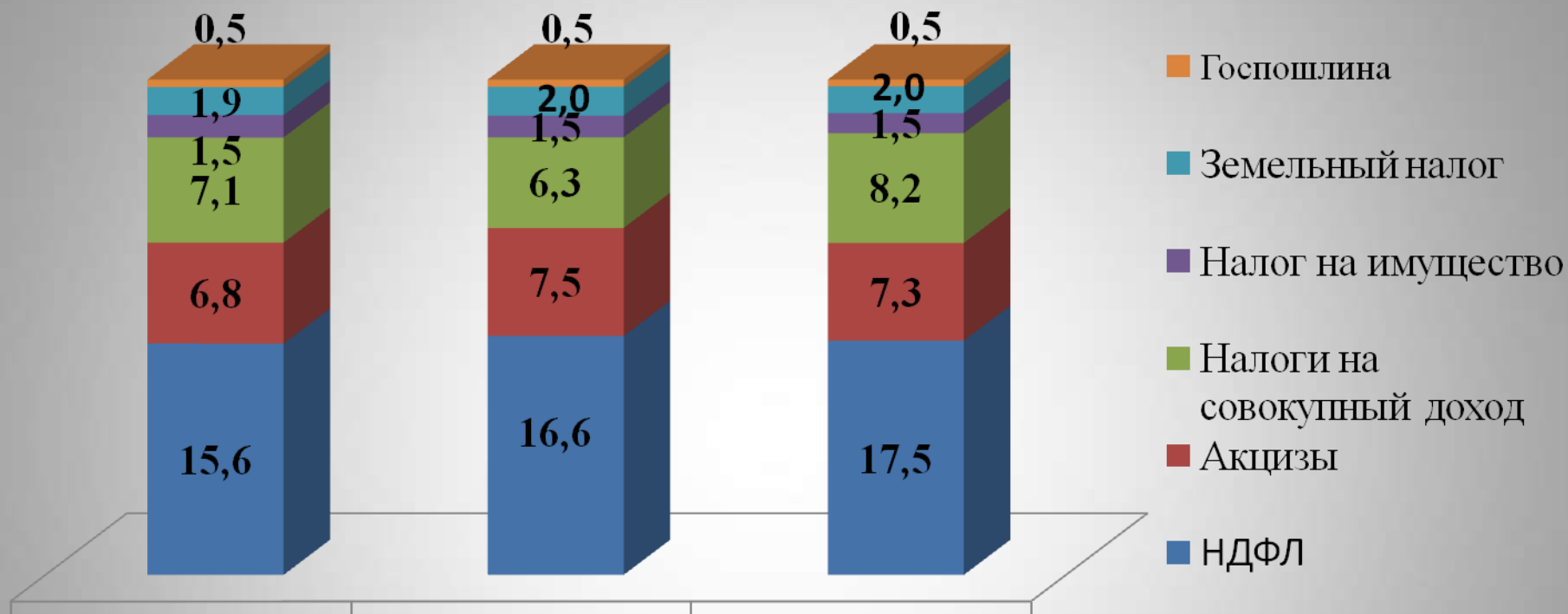


неналоговые

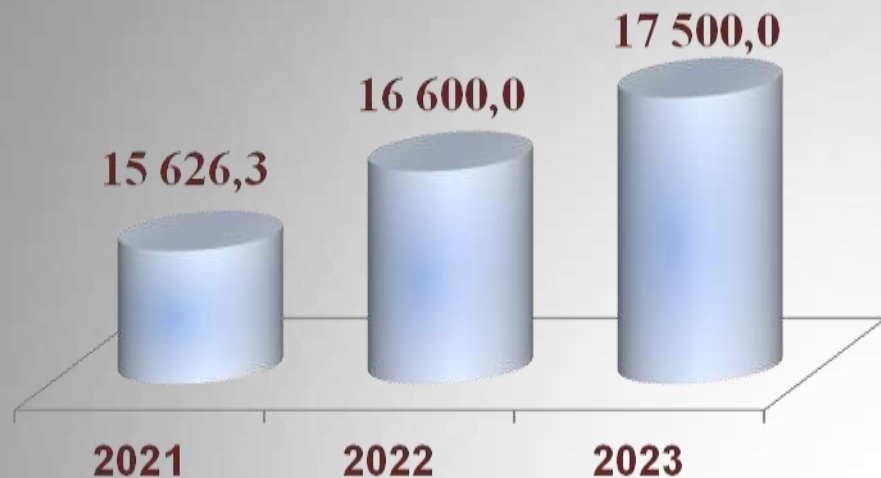


собственные
доходы

Объём и структура налоговых доходов, млн.руб.



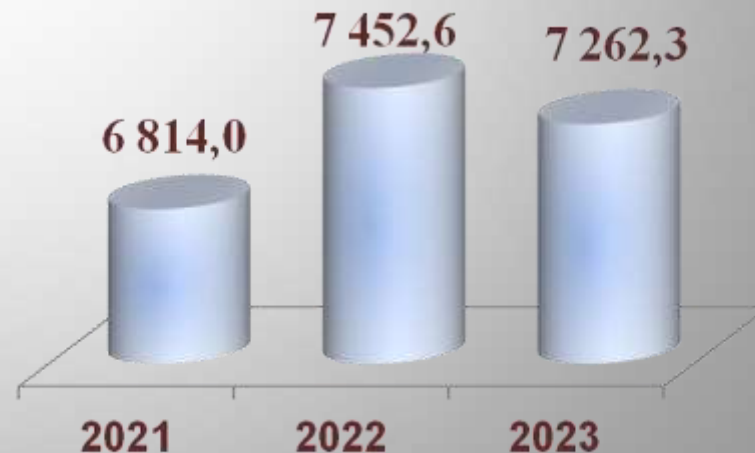
Налог на доходы физических лиц, тыс.руб.



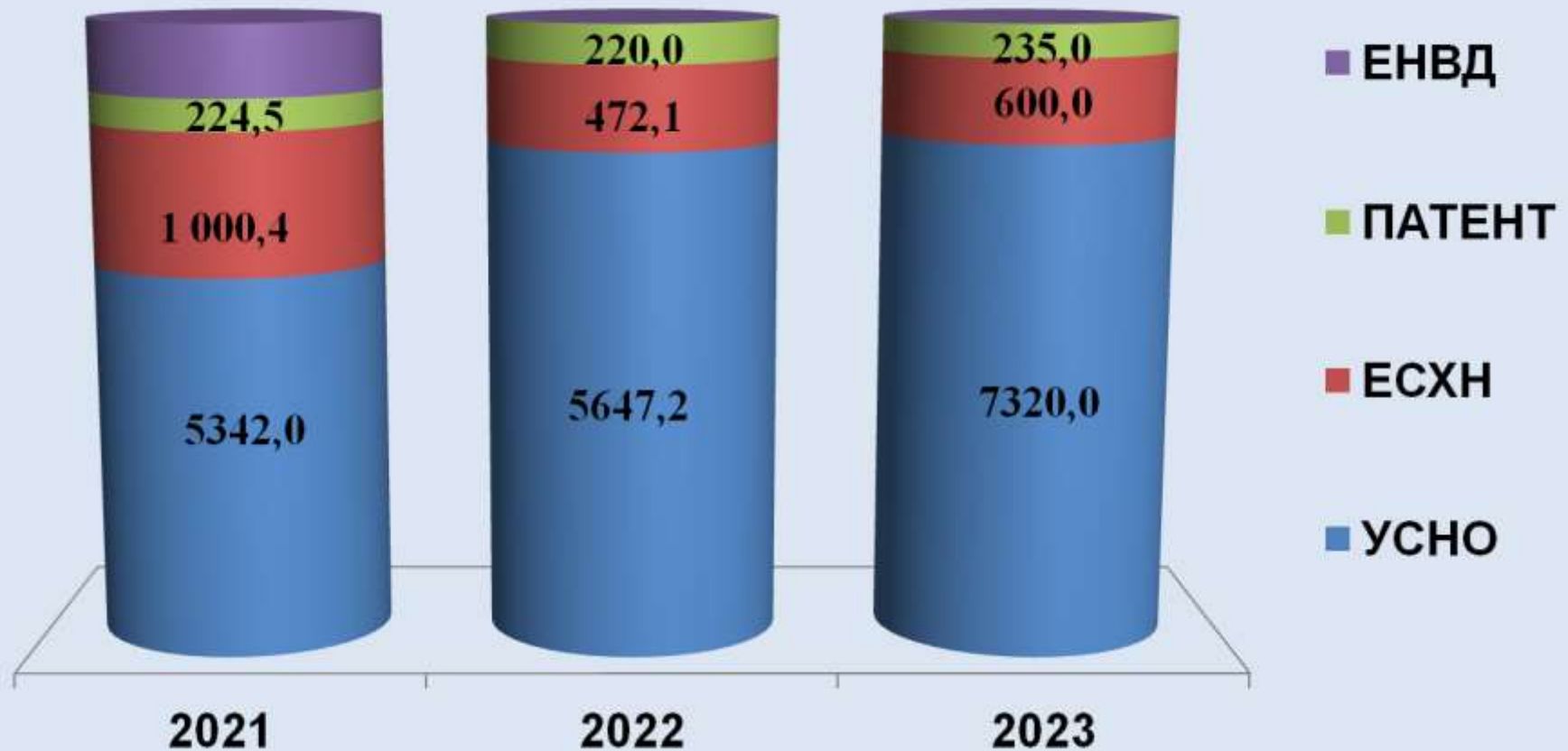
НДФЛ- начисляется в процентах от совокупного дохода физических лиц за вычетом документально подтвержденных расходов, в соответствии с действующим законодательством

Доход от уплаты акцизов на нефтепродукты, тыс.руб.

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



Налоги на совокупный доход, тыс.руб.



В бюджет муниципального округа от субъектов малого и среднего бизнеса поступают налоги, взимаемые в связи с применением упрощенной системе налогообложения, сельскохозяйственный налог, патент, единый налог на вмененный доход

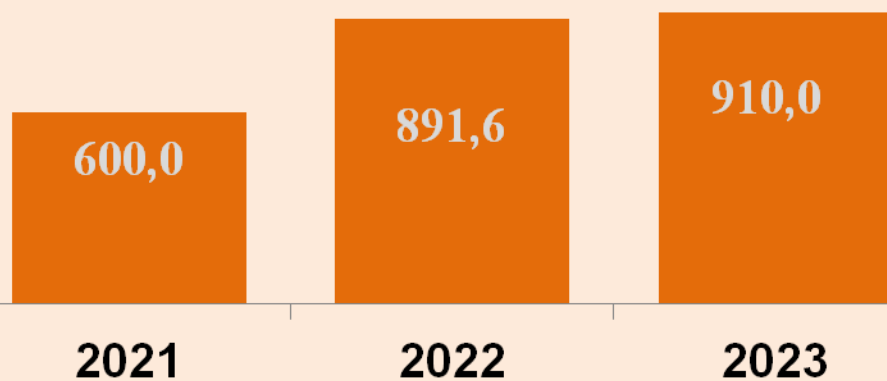
Земельный налог организаций, тыс.руб.

Объектом обложения признаются земельные участки, которые расположены на территории муниципальных образований, где введен земельный налог



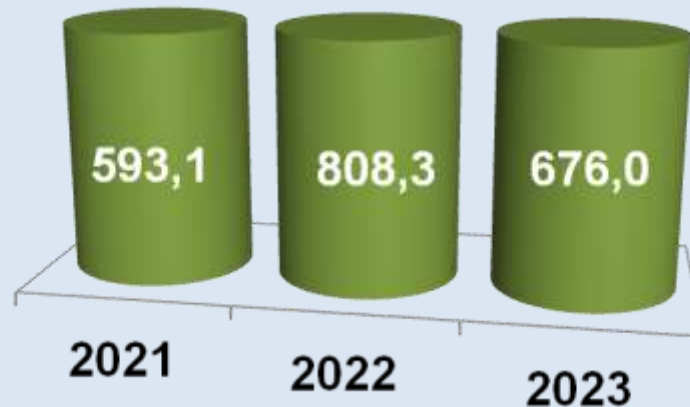
Налог на имущество организаций, тыс.руб.

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

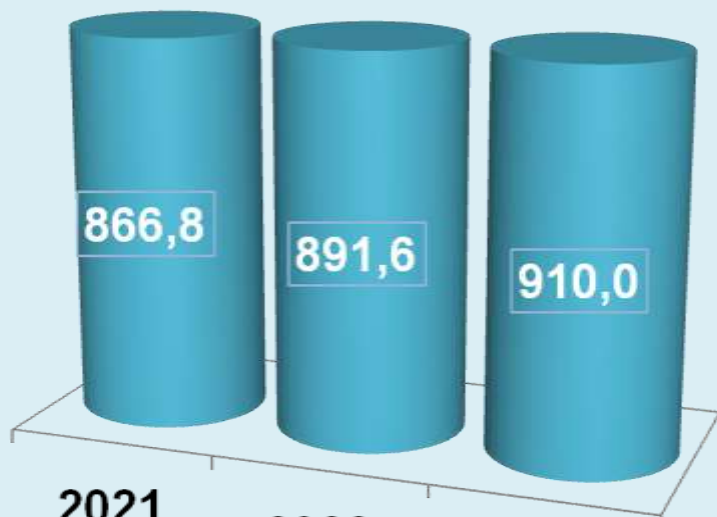


Земельный налог физических лиц, тыс.руб.

Земельный налог с физических лиц — это [налог](#), который уплачивают физические лица, обладающие [земельными участками](#) на [праве собственности](#), праве постоянного (бессрочного) пользования или праве пожизненного наследуемого владения



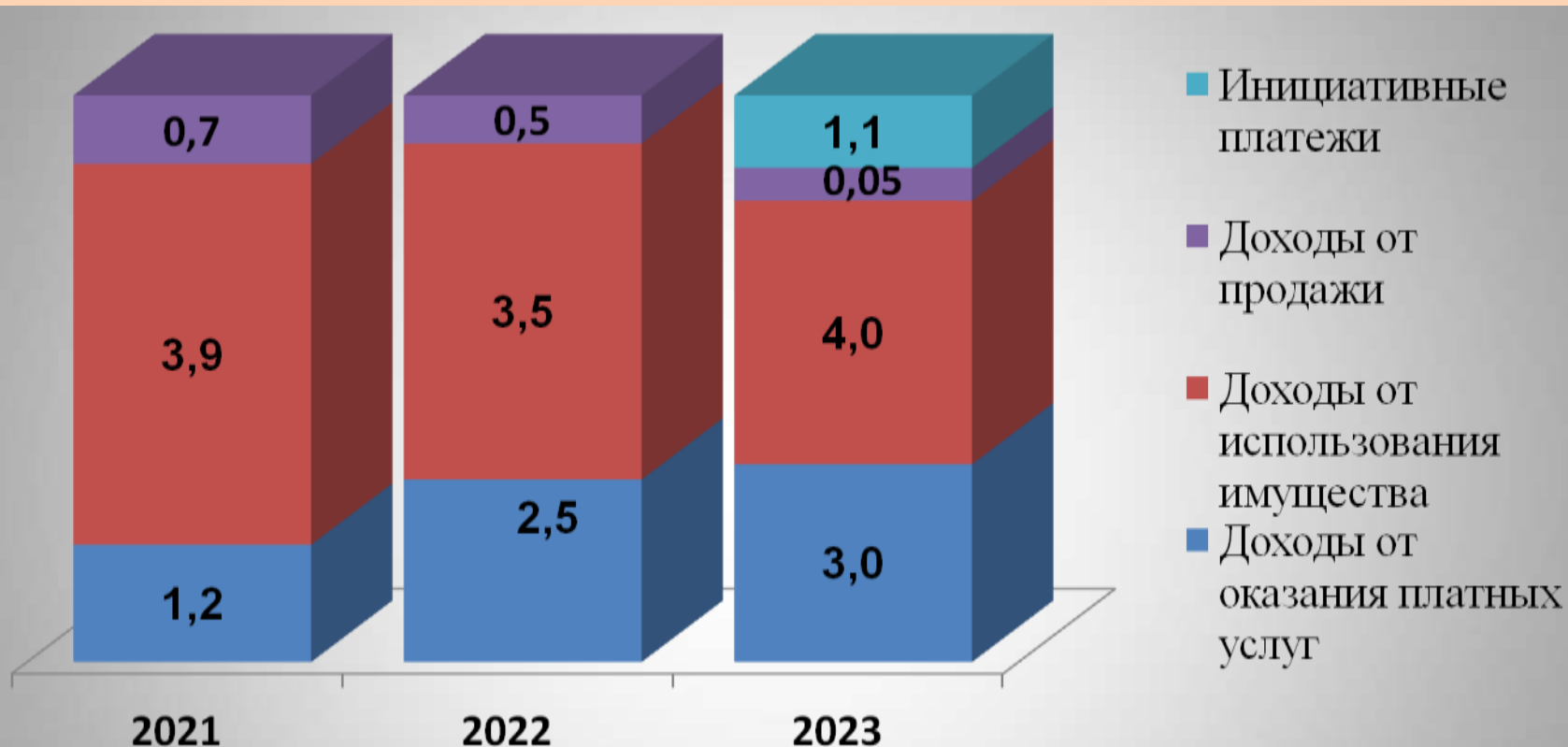
Налог на имущество физических лиц, тыс.руб.



Налог на имущество физических лиц — это налог, который уплачивают собственники квартир и другой недвижимости.

[Налоговой базой](#) является [кадастровая стоимость](#) собственности физических лиц (жилых домов, квартир, комнат, дач, гаражей, строений, помещений, сооружений и доли в этих объектах), а ставка налога утверждается нормативными

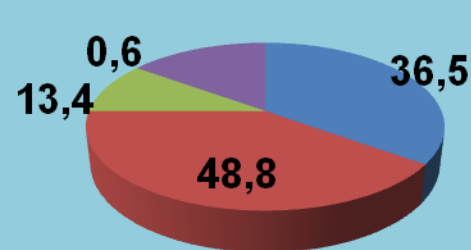
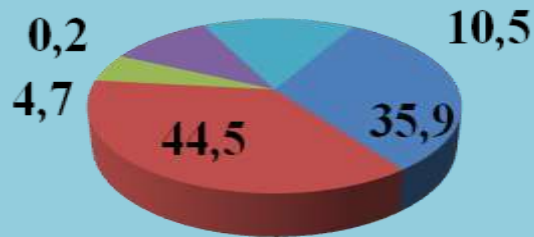
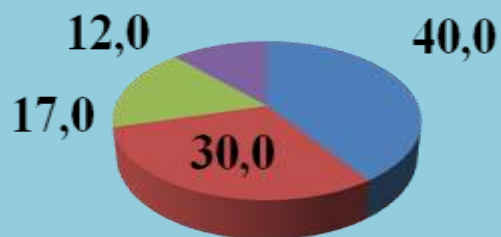
Объём и структура неналоговых доходов, млн.руб.



2021

2022

2023

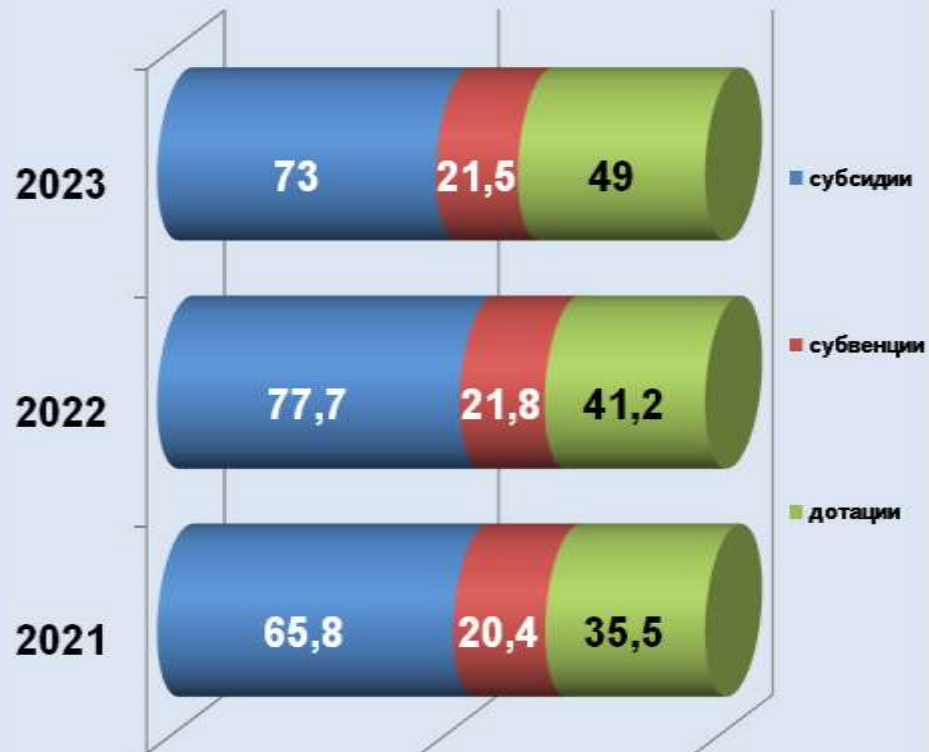


Объем и структура безвозмездных поступлений, млн.руб.

Межбюджетные трансферты – основной вид безвозмездных перечислений

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

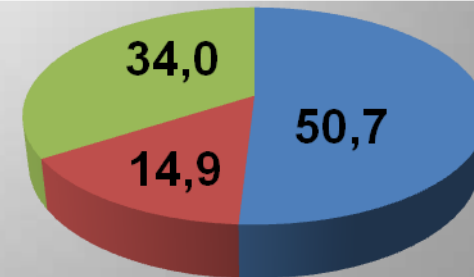
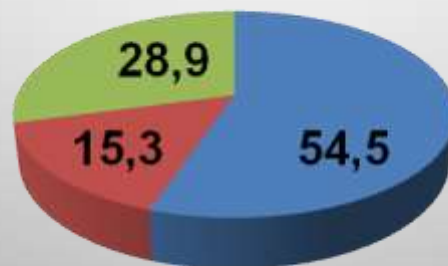
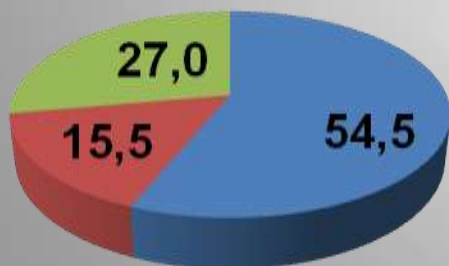
Виды межбюджетных трансфертов	Определение
Дотации (от лат. «Dotatio» - дар, пожертвование)	Предоставляются без определения конкретной цели их использования
Субвенции (от лат. «Subvenire» - приходить на помощь)	Предоставляются на финансирование «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий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



2021

2022

2023



Основные направления деятельности органов местного самоуправления по повышению доходов бюджета муниципального образования

**Увеличение поступлений налоговых и неналоговых
доходов**

**Повышение эффективности использования имущества,
находящегося в муниципальной собственности**

**Проведение мероприятий по повышению роли
имущественных налогов**

**Привлечение к регистрации не состоящих на учете
организаций и физических лиц**



расходы

Расходы бюджета Лебяжского муниципального округа, млн.руб.



Муниципальная программа «Развитие образования Лебяжского муниципального округа», тыс.руб.

Факт 2021 год	Ожидаемое за 2022 год	Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год
32 914,9	34 121,4	39 502,7	38 202,7	39 595 ,2

Мероприятия	Прогноз на 2023 год	Целевой показатель
ВСЕГО, тыс.руб.	39502,7	
- на получение бесплатного дошкольного и дополнительного образования ((Детский сад № 1, ДДТ, ДЮСШ)	28 613,3	Детский сад -12 групп , 190воспитанника;
- организация деятельности РМК и ведение бухучета	2419,4	Финансирование деятельности 5 единиц
- на опеку и попечительство	536,0	Финансирование 1 штатной единицы
- денежные выплаты на детей-сирот и приемным родителям	6080,0	38 детей под опекой в 10 приемных семьях
- на возмещение расходов, связанных с предоставлением бесплатной жилой площади с отоплением и эл.энергии	1 414,0	37 получателей
- компенсация платы за присмотр и уход за детьми в дошкольных учреждениях	430,1	68 воспитанников
- на оплату ЖКУ специалистам, проживающим в сельской местности	9,9	1 получатель

Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Лебяжском муниципальном округе», тыс.руб.

Факт 2021 год	Ожидаемое за 2022 год	Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год
32 058,5	34 891,3	35 134,5	34 370,5	34 150,9
Мероприятия			Прогноз на 2023 год	Целевые показатели
Расходы в области туризма и туристической деятельности			634,1	Финансирование Центра туризма
Развитие и поддержка культурно- досуговой, концертной деятельности и народного творчества			10 890,0	Финансирование 12 Домов культуры
Организация библиотечно-информационного обслуживания населения			8 576,1	Финансирование библиотек 11
Организация дополнительного образования детей в детской школе искусств			2 737,2	Финансирование деятельности бюджетного учреждения - ДШИ
Организация музейного дела			1 107,4	Финансирование музея
Организация и ведение бухучета, хозяйственное обслуживание учреждений			10 651,6	Содержание 4 бухгалтеров, 50 человек обслуживающего персонала
Возмещение расходов, связанных с предоставлением пед .работникам ...работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области»			150,0	5 получателей
Выплаты отдельным категориям специалистов,... на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты			388,1	38 получателей

Муниципальная программа

«Развитие физической культуры и спорта в Лебяжском муниципальном округе», тыс.руб.

Мероприятия	Прогноз на 2023 год	Целевой показатель
Организация официальных физкультурных, физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий	120,0	Количество физкультурных и спортивных массовых мероприятий проводимых на территории округа, в том числе на межрайонный хоккейный турнир на приз главы муниципального округа
Содержание спортивной площадки	383,0	Освещение - 88,0 тыс.руб., уплата налога на имущество и земельного налога – 295,0 тыс.руб.

2021 год	2022 год	2023 год
3 256,7	725,0	503,0

Муниципальная программа

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

Факт 2021 год	Ожидаемое за 2022 год	Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год
603,2	1 044,3	573,9	583,1	579,6

Предоставление социальных выплат молодым семьям по подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей» федеральной программы «Жилище» на 2023 год

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

531,7тыс.руб.

Формирование здорового образа жизни, организация летнего отдыха, оздоровления и занятости детей, подростков и молодежи на 2023 год

На оплату стоимости питания детей в лагерях, организованных образовательными организациями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления обучающихся в каникулярное время, с дневным пребыванием – 15 детей.

42,2 тыс.руб.

**Муниципальная программа
«Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения
Лебяжского муниципального округа», тыс.руб.**

Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год
5 555,6	4 936,8	4 936,8

Мероприятия	Прогноз на 2023 год	Целевые показатели
Финансовое обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы	1 488,4	Функционирование 5 штатных единиц ЕДДС; обслуживание системы оповещения населения
Резервный фонд	200,0	Предусмотрен резервный фонд на чрезвычайные ситуации
Содержание муниципальной пожарной охраны на территории муниципального округа	3 485,4	Функционирование муниципальной пожарной охраны в с.Лаж, с. Ветошкино
Расходы на обустройство мест отдыха людей у воды	121,5	
Обеспечение первичных мер пожарной безопасности	260,0	

Муниципальная программа

«Развитие транспортной системы Лебяжского муниципального округа», тыс.руб.

Дорожный фонд	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
ДОХОДЫ:	40 362,2	38 163,3	30 445,9	29 818,0
Доходы <u>от уплаты акцизов на нефтепродукты</u>	7 452,6	7 262,3	7 575,9	7 996,0
Субсидии:				
- на <u>осуществление дорожной деятельности</u> в отношении автодорог общего пользования местного значения;	25 960,6	30 901,0	22 870,0	21 822,0
- <u>ремонт дорог с твердым покрытием</u>	8 949,0	0	0	0
<i>Справочно: дополнительно:</i>				
- <u>как вновь образованному муниципальному округу, 20%</u>	4 485,0	4 647,0	0	0
- <u>за качество содержания автодорог, 20%</u>	0	4 647,0	0	0

Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Лебяжского муниципального округа»

2023год: Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них:

Расходы по содержанию и ремонту автодорог общего пользования	32 527,4
Содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения <u>в границах населенных пунктов</u>	5 635,9

ВСЕГО – 38 160,3тыс.руб., в т.ч. за счет средств областного бюджета 30 901,0 тыс.руб., местного бюджета 7 862,3 тыс.руб.

Предоставление субсидии на возмещение части затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполнения работ, оказания услуг:

Предоставление субсидии организациям транспорта на компенсацию части затрат в связи с оказанием услуг по перевозке пассажиров на внутримunicipальных маршрутах, включенных в реестр социальных маршрутов
- 600,0 тыс.руб.

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

Факт 2021 год	Ожидаемое за 2022 год	Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год
1 574,2	1330,1	860,2	664,7	599,4

Мероприятия	Прогноз на 2022 год	Целевые показатели
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	550,0	Финансирование 1 специалиста, осуществляющих государственные полномочия в области поддержки сельскохозяйственного производства.
Межбюджетные трансферты из областного бюджета	310,2	Получение межбюджетных трансфертов из областного бюджета на возмещение части процентной ставки по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе

Муниципальная программа «Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры, благоустройство территорий Лебяжского муниципального округа», тыс.руб.

Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год
4 188,7	1 736,0	7 028,1

	Наименование	Прогноз на 2023 год	
	Всего	4 188,7	
1	Организация и содержание мест захоронения	151,2	Обеспечение нормативного уровня благоустройства межпоселенческого кладбища
2	Уличное освещение и содержание уличной сети	650,9	Оплата электроэнергии – 450,0тыс.руб., обслуживание – 200,9 тыс.руб.
3	Работы по благоустройству территории муниципального округа	538,4	Мероприятия 530,0 тыс.руб. и уплата транспортного налога 8,4 тыс.руб.

Муниципальная программа «Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры, благоустройство территорий Лебяжского муниципального округа», тыс.руб.

	Наименование	Прогноз на 2023 год	
4	Мероприятия по борьбе с борщевиком	87,8	На реализацию мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского
5	Создание мест (площадок) накопления ТКО	857,6	Планируется создать 8 мест накопления ТКО
6	Прочие мероприятия, в т.ч.	1 902,8	Реализация трех ППМИ:

Обустройство центральной площади п.Лебяжье, - всего 1240,8т.р., в т.ч. средства населения и спонсоров - 700,0 т.р., местный бюджет – 540,8 т.р.

Ремонт памятника войнам ВОВ с. Окунево – всего 336,7т.р., в т.ч. средства населения и спонсоров – 225,0т.р., местный бюджет – 111,7 т.р.

Обустройство территории около памятника неизвестному солдату с. Красное – 325,3 т.р., в т.ч. средства населения и спонсоров – 215,0 т.р., местный бюджет – 110,3т.р.

Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом муниципального образования Лебяжский муниципальный округ Кировской области», тыс.руб.

Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год
1 109,4	845,7	5 821,8

Мероприятия	Прогноз на 2023 год
Улучшение состояния и содержания муниципального жилого фонда	873,4
На изготовление техпаспортов и постановка объектов на кадастровый учет	40,0
Взносы в фонд капитального ремонта	70,0
Независимая оценка объектов при аренде и приватизации имущества	20,0
Межевание земель	50,0
Ежегодное обновление программы «Технокад»	22,0
Другие мероприятия	34,0

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

Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год
52 880,2	53 953,6	55 602,9

Мероприятия и целевые показатели на 2023год	52 880,2
Обеспечение деятельности органов местного самоуправления	41 064,8
Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных образований	6 615,2
Отдельные мероприятия:	1 025,6
- ведение архивного дела	55,7
- осуществление переданных полномочий по первичному воинскому учету	282,2
-составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции	1,3
- управление муниципальным долгом	503,0
- обеспечение лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей жилыми помещениями (приобретение 1 квартиры детям –сиротам)	627,1
- выплата пенсий за выслугу лет (66 получателя пенсий)	3 671,0
- повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих (1 –проф.подготовка, 5 –повышение квалификации)	59,3
-на софинансирование местного бюджета по подготовке и повышению квалификации лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих	0,6

Муниципальная программа

«Профилактика правонарушений и борьба с преступностью в Лебяжском муниципальном округе», тыс.руб.

	Прогноз на 2023 год	
Функционирование комиссии по делам несовершеннолетних	507,0	Содержание одного специалиста
Организация деятельности народных дружин	13,8	Материальное стимулирование членов народных дружин за участие в охране общественного порядка
Деятельность административной комиссии по рассмотрению дел об административных правонарушениях	0,2	Рассмотрение двух дел об административных правонарушениях

Муниципальная программа
«Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов», тыс.руб.

Наименование	Прогноз 2023 год
Ликвидация свалок бытовых (коммунальных) отходов на территории округа, не отвечающих требованиям природоохранного законодательства	8 690,0

Муниципальная программа
«Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства», тыс.руб.

Наименование	Прогноз 2023 год
Реализация отдельных мероприятий	20,0

Сбалансированность бюджета, тыс.руб.

	2023 год	2024 год	2025 год
Источники покрытия дефицита	0	0	0
Разница между полученными и погашенными кредитами <u>кредитных организаций</u>	0	0	0
- Получение кредитов	0	0	1 666,7
- Погашение кредитов	0	0	0
Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами <u>от других бюджетов бюджетной системы</u>	0	0	0
- Получение кредитов	2 000,0	2 000	0
- Погашение кредитов	-2 000,0	-2 000	- 1 666,7
Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	0	0	0

Муниципальный долг, тыс.руб.

	Прогноз на 01.01.2024	Прогноз на 01.01.2025	Прогноз на 01.01.2026
Кредиты кредитных организаций	0	0	1 666,7
Бюджетные кредиты	5 000,0	5 000,0	3 333,3
Итого муниципальный долг	5 000,0	5 000,0	5 000,0
Долговая нагрузка в % к доходам бюджета без учета безвозмездных перечислений	5,3	5,8	5,7

Муниципальный долг –это совокупность долговых обязательств муниципального образования.

Плановый период 2025 год

1. Реализация национального проекта «Жильё и городская среда» – федеральный проект «Формирование комфортной городской среды» - 5 939,1 тыс.руб.


Цель – реализация мероприятий по благоустройству общественных территорий, дворовых территорий и мероприятий по строительству, реконструкции (модернизации) объектов капитального строительства в рамках мероприятий по благоустройству общественных территорий, а также мероприятий по осуществлению строительного контроля в процессе строительства объектов капитального строительства.

Критерий отбора - в 2025 году численность населения от 6100 до 9100 человек.

2. Проведение комплексных кадастровых работ – 5093,7 тыс.руб.

Результат использования субсидии – количество объектов недвижимости в кадастровых кварталах, в отношении которых проведены комплексные кадастровые работы





**Контактная информация
«Бюджет для граждан»
подготовлен финансовым
управлением
администрации Лебяжского
муниципального округа
Кировской области
Информацию о бюджете Вы
можете
получить по адресу: 613500 пгт.
Лебяжье, ул. Комсомольская, д. 5,
тел./факс 883344 2-01-50/2-03-74,
а также на официальном сайте
муниципального образования
«Лебяжский район» в сети
«Интернет»: www.lebyazhe43.ru**