

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**Проект бюджета Вилегодского муниципального округа
Архангельской области на 2023 год и на плановый период
2024 и 2025 годов**

Результаты бюджетной политики, достигнутые в 2021 году



- ✓ Годовой план по налоговым и неналоговым доходам Вилегодского муниципального округа выполнен на 101,8%, что составляет 96 725 289,23 рублей.
- ✓ Безвозмездные поступления в 2021 году поступили в объеме 852 144 212,07 рублей или 93,1% от уточненного годового плана.
- ✓ Доля программных расходов в общем объеме расходов составила 94,1%.
- ✓ Просроченная кредиторская задолженность по обязательствам местного бюджета, в том числе по заработной плате, по состоянию на 1 января 2021 года отсутствовала.

Основные термины и понятия

Бюджет – это план доходов и расходов на определенный период, предназначенный для финансирования задач и функций государства и местного самоуправления.

$$\text{Доходы} - \text{Расходы} = \text{Дефицит (Профицит)}$$

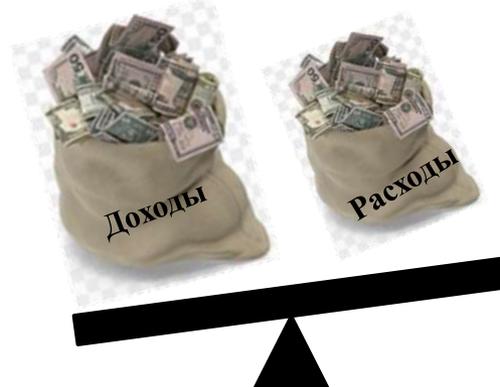


ДЕФИЦИТ

(расходы больше доходов)

принимается решение об источниках покрытия дефицита (использование накопленных резервов, остатков средств, привлечение кредитов)

Рост долга и (или) снижение остатков (накоплений) средств бюджета



ПРОФИЦИТ

(доходы больше расходов)

принимается решение об использовании профицита (накопление резервов, остатков, погашение кредитов)

Снижение долга и (или) рост остатков (накоплений) средств бюджета

Основные термины и понятия

Бюджетный процесс – это ежегодное составление и рассмотрение проекта бюджета, утверждение и исполнение бюджета, контроль за его исполнением, осуществление и утверждение бюджетной отчетности.

Бюджетный цикл включает в себя:

**1 этап - СОСТАВЛЕНИЕ
проекта бюджета**

**2 этап - РАССМОТРЕНИЕ
проекта бюджета**

**3 этап - УТВЕРЖДЕНИЕ
бюджета**

**4 этап - ИСПОЛНЕНИЕ
бюджета**

**5 этап - СОСТАВЛЕНИЕ
бюджетной отчетности**

**ОТКРЫТЫЕ
ПУБЛИЧНЫЕ
СЛУШАНИЯ**
по проекту бюджета и
отчету об исполнении

**ОСУЩЕСТВЛЕНИЕ
ФИНАНСОВОГО
КОНТРОЛЯ**
(Контрольно-счетная
комиссия и иные объекты
финансового контроля с учетом
соблюдения принципов
своевременности финансового
контроля)

Основные термины и понятия

Доходы бюджета – безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет.

Налоговые доходы

- поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации

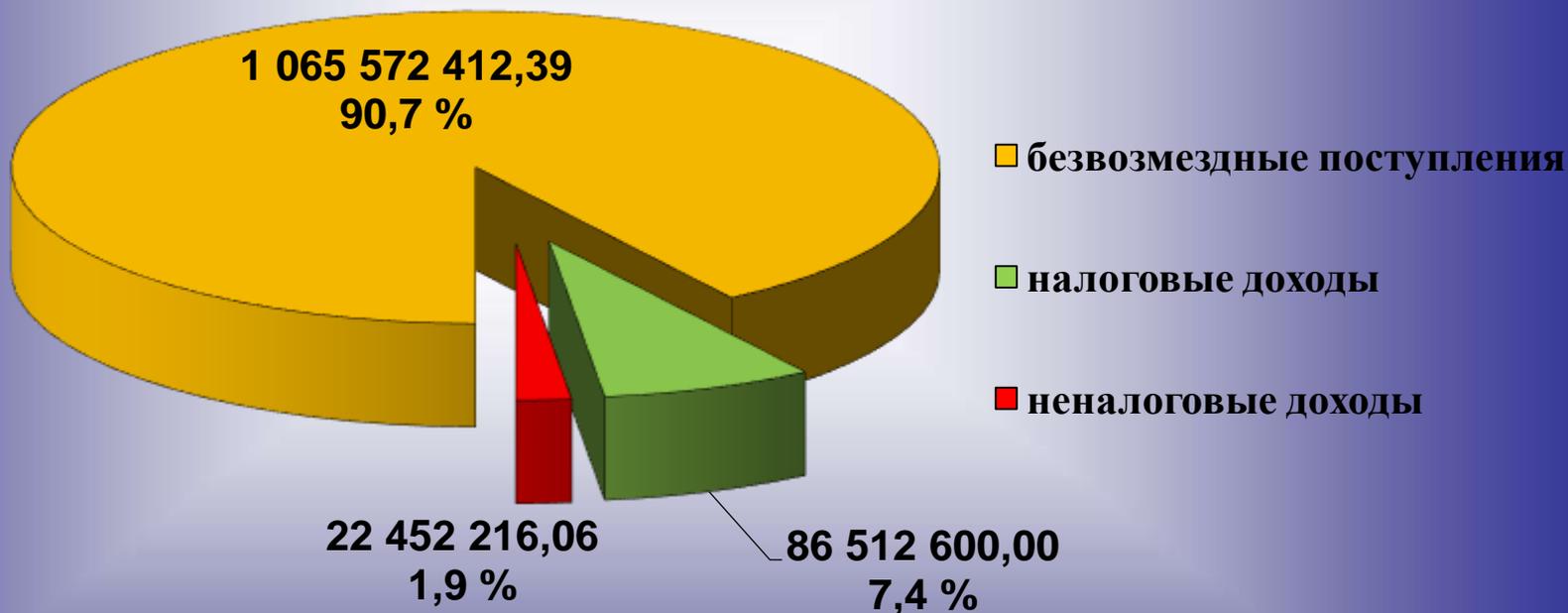
Неналоговые доходы

- поступления от уплаты других пошлин и сборов, установленных законодательством Российской Федерации, а также штрафов за нарушение законодательства

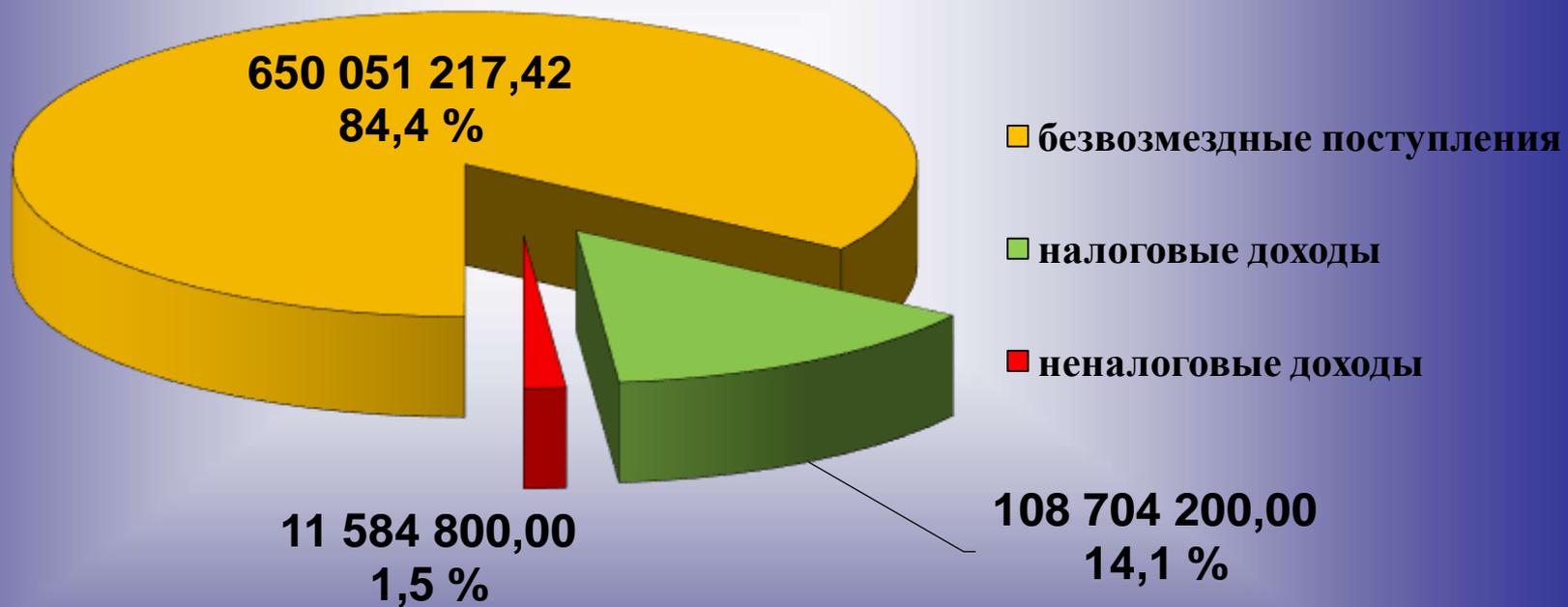
Безвозмездные поступления

- поступления от других бюджетов (межбюджетные трансферты), организаций, граждан (кроме налоговых и неналоговых доходов)

Структура доходов бюджета Вилегодского муниципального округа на 2022 год (план)



Структура доходов бюджета Вилегодского муниципального округа на 2023 год (план)



Основные термины и понятия

Межбюджетные трансферты – денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы другому бюджету.



Основные термины и понятия

Расходы бюджета – выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

**«Отраслевая»
структура расходов**

По функциям местного самоуправления

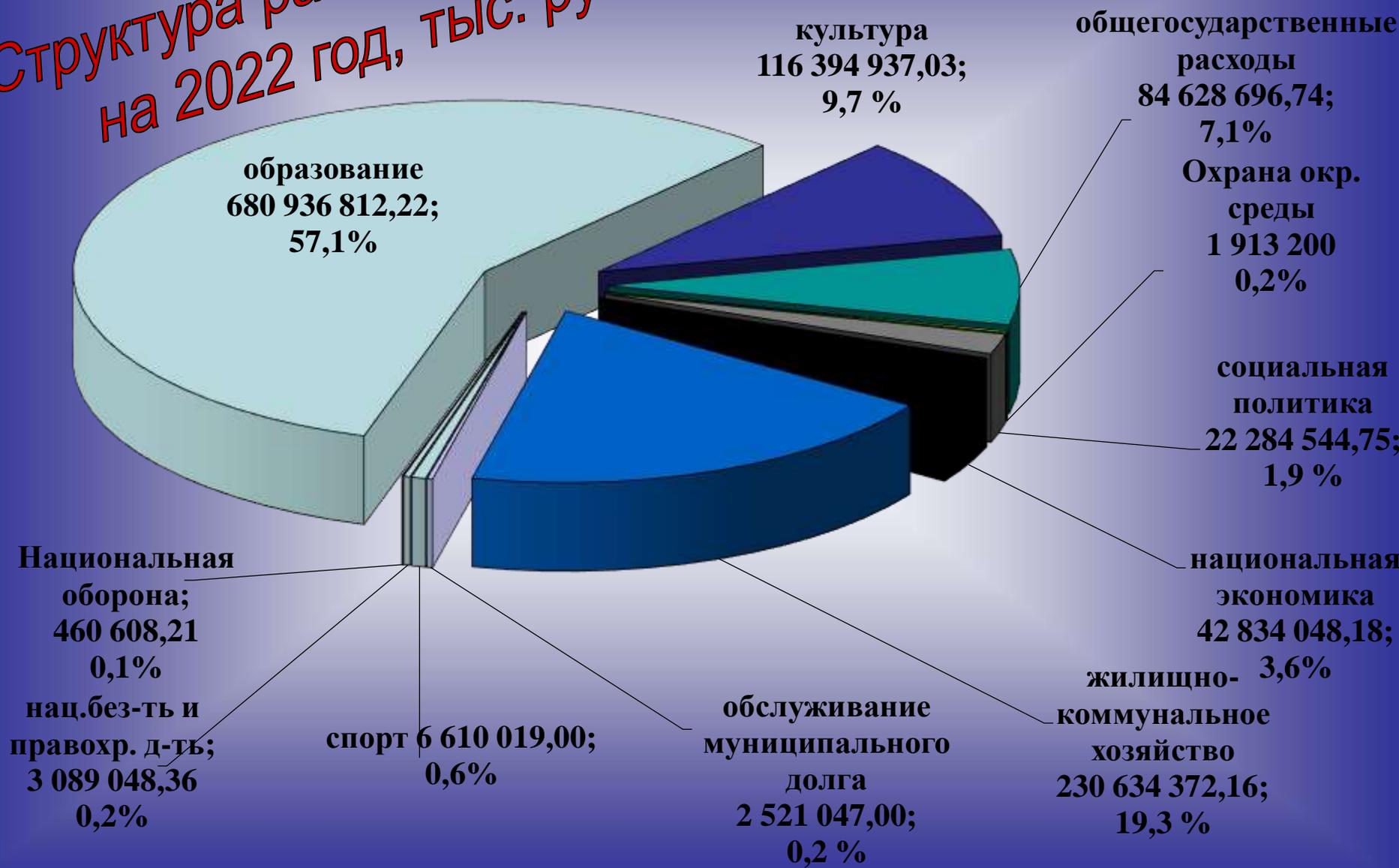
**«Программная»
структура расходов**

Муниципальные программы

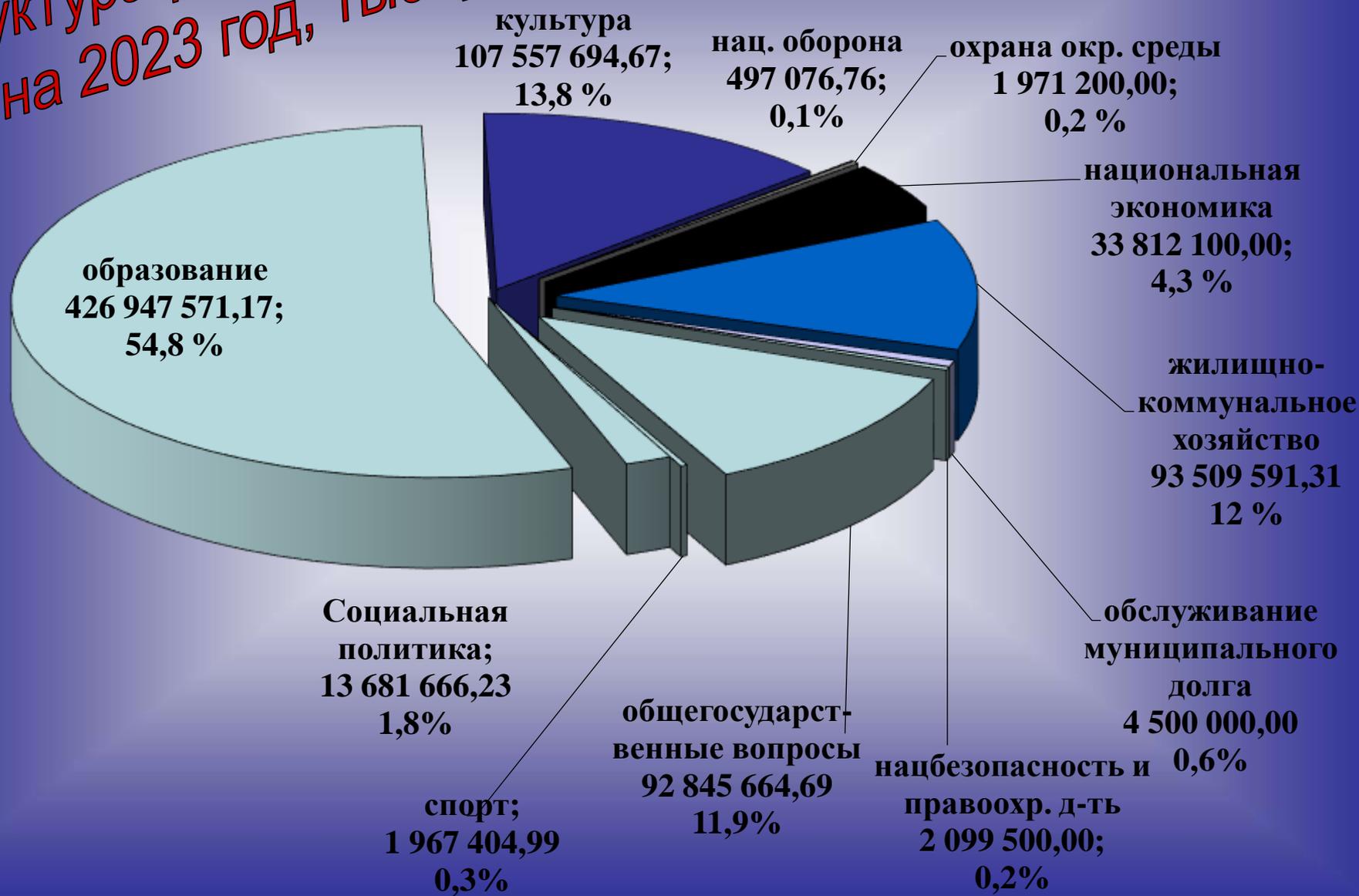
**«Ведомственная»
структура расходов**

По ведомствам

Структура расходов бюджета на 2022 год, тыс. руб.



Структура расходов бюджета на 2023 год, тыс. руб.



Основные параметры местного бюджета, рублей

Наименование показателя	2021 год (факт)	2022 год (план)	2023 год (прогноз)	2024 год (прогноз)	2025 год (прогноз)
Доходы	948 869 501,30	1 174 537 228,45	770 340 217,42	487 231 598,91	482 339 086,54
налоговые и неналоговые	96 725 289,23	108 964 816,06	120 289 000,00	123 702 400,00	130 912 800,00
безвозмездные поступления	852 144 212,07	1 065 572 412,39	650 051 217,42	363 529 198,91	351 426 286,54
Расходы	955 372 286,57	1 192 307 333,65	779 389 469,82	487 231 598,91	482 339 086,54
Дефицит(-) / Профицит(+)	-6 502 785,27	- 17 770 105,20	-9 049 252,40	0	0

Сравнение основных параметров бюджета

рублей

Наименование показателя	2022 год (план)	2023 год (прогноз)	Темп роста 2023 года к 2022 году, %	2024 год (прогноз)	Темп роста 2024 года к 2023 году, %	2025 год (прогноз)	Темп роста 2025 года к 2024 году, %
Доходы	1 174 537 228,45	770 340 217,42	65,6	487 231 598,91	63,2	482 339 086,54	99
налоговые и неналоговые	108 964 816,06	120 289 000,00	110,4	123 702 400,00	102,8	130 912 800,00	105,8
безвозмездные поступления	1 065 572 412,39	650 051 217,42	61	363 529 198,91	55,9	351 426 286,54	96,7
Расходы	1 192 307 333,65	779 389 469,82	65,4	487 231 598,91	62,5	482 339 086,54	99
Дефицит(-) / Профицит(+)	-17 770 105,20	-9 049 252,40	50,9	0	0	0	0

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета в 2021 - 2025 годах

Показатель	2021 год (отчет)	2022 год (план)	2023 год (прогноз)	2024 год (прогноз)	2025 год (прогноз)
ВСЕГО НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ	96 725 289,23	108 864 816,06	120 289 000,00	123 702 400,00	130 912 800,00
в том числе:					
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	80 866 495,60	86 512 600,00	108 704 200,00	112 076 600,00	119 217 000,00
из них: налог на доходы физических лиц	54 050 361,92	59 600 400,00	66 691 100,00	69 923 000,00	75 654 000,00
доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты	11 589 361,86	12 534 200,00	13 331 900,00	14 339 600,00	15 026 000,00
единый налог на вмененный доход	2 158 826,99				
единый сельскохозяйственный налог	869 948,85	564 000,00	580 000,00	450 000,00	460 000,00
государственная пошлина	1 343 066,02	1 446 000,00	1 816 000,00	1 868 000,00	1 928 000,00
налог, взимаемый в связи с применением УСН	4 024 170,30	5 683 000,00	8 329 000,00	7 500 000,00	7 875 000,00
налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 742 423,63	2 349 000,00	2 050 000,00	2 200 000,00	2 300 000,00
налог на имущество физических лиц	1 212 102,34	1 218 000,00	1 679 000,00	1 700 000,00	1 800 000,00
транспортный налог			11 800 200,00	11 840 000,00	11 870 000,00
земельный налог	2 865 230,31	3 118 000,00	2 427 000,00	2 256 000,00	2 304 000,00
задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	11 003,38				
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	15 858 793,63	22 452 216,06	11 584 800,00	11 625 800,00	11 695 800,00
из них: аренда земельных участков до РГС на землю	5 228 852,89	9 943 695,60	5 214 000,00	5 215 000,00	5 215 000,00
аренда муниципального имущества	826 075,89	354 000,00	915 000,00	932 000,00	962 000,00
аренда имущества, находящегося в казне	1 937 006,60	2 150 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
плата за негативное воздействие на окружающую среду	181 673,80	68 400,00	18 800,00	18 800,00	18 800,00
доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	1 470 195,83	5 546 258,46			
доходы от продажи земельных участков	605 089,21	400 000,00	300 000,00	300 000,00	300 000,00

Безвозмездные поступления бюджета Вилегодского муниципального округа Архангельской области в 2021 - 2025 годах

рублей

Показатель	2021год (отчет)	2022 год (план)	2023 год (прогноз)	2024 год (прогноз)	2025 год (прогноз)
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	852 144 212,07	1 065 572 412,39	650 051 217,42	363 529 198,91	351 426 286,54
в том числе:					
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	853 051 059,62	1 070 965 127,39	650 039 217,42	363 517 198,91	351 414 286,54
из них: дотации	40 311 650,70	37 898 175,73	32 117 836,79	28 309 045,71	28 831 516,71
субсидии	503 045 236,01	585 408 099,41	316 770 497,17	6 894 590,14	6 589 238,83
субвенции	255 957 265,98	295 653 806,09	281 567 428,74	308 762 964,45	315 279 680,68
иные межбюджетные трансферты	53 736 906,93	152 005 046,13	19 583 454,72	19 550 598,61	713 850,32
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ГОСУДАРСТВЕННЫХ (МУНИЦИПАЛЬНЫХ) ОРГАНИЗАЦИЙ					
ПРОЧИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	610 888,94	190 953,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
САЛЬДО ОТ ВОЗВРАТА/ПОСТУПЛЕНИЯ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-1 517 736,49	-5 583 668,00	0,00	0,00	0,00

Отраслевая структура расходов

рублей

	2021 год	2022 год (план)	2023 год	2024 год	2025 год
РАСХОДЫ ВСЕГО	955 372 286,57	1 192 307 333,65	779 389 469,82	487 231 598,91	482 339 086,54
в том числе по разделам:					
Общегосударственные вопросы	83 413 626,00	84 628 696,74	92 845 664,69	28 090 420,93	28 059 708,08
Национальная оборона		460 608,21	497 076,76	514 066,45	532 953,05
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	2 711 632,12	3 089 048,36	2 099 500,00	172 000,00	180 000,00
Национальная экономика	45 190 895,25	42 834 048,18	33 812 100,00	31 950 038,32	33 104 026,00
Жилищно-коммунальное хозяйство	150 974 486,57	230 634 372,16	93 509 591,31	18 699 000,00	4 395 000,00
Охрана окружающей среды	1 295 014,64	1 913 200,00	1 971 200,00	500 000,00	600 000,00
Образование	539 393 257,56	680 936 812,22	426 947 571,17	355 181 305,30	367 297 798,77
Культура, кинематография	108 307 428,38	116 394 937,03	107 557 694,67	28 582 438,45	29 061 004,77
Социальная политика	19 745 383,84	22 284 544,75	13 681 666,23	13 704 741,78	14 108 595,87
Физическая культура и спорт	3 825 340,00	6 610 019,00	1 967 404,99	5 037 587,68	0,0
Обслуживание государственного долга	515 222,21	2 521 047,00	4 500 000,00	4 800 000,00	5 000 000,00
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

«Программная» структура расходов местного бюджета, рублей

Наименование	2021 год (отчет)	2022 год (план)	2023 год (прогноз)	2024 год (прогноз)	2025 год (прогноз)
ВСЕГО РАСХОДЫ	955 372 286,57	1 192 307 333,65	779 389 469,82	487 231 598,91	482 339 086,54
из них:					
Муниципальные программы	937 345 406,25	1 183 976 922,48	773 268 328,50	485 417 914,58	479 945 401,79
Непрограммные направления деятельности	18 026 880,32	8 330 411,17	6 121 141,32	1 813 684,33	2 393 684,75
Справочно: доля программных расходов в общих расходах бюджета	98,1%	99,3%	99,2%	99,6%	99,5%

Публичные слушания

Публичные слушания носят открытый характер и проводятся в целях информирования и учёта мнения населения, органов местного самоуправления о бюджетной и налоговой политике Вилегодского муниципального округа Архангельской области и о характеристиках местного бюджета.

В соответствии с требованием бюджетного законодательства два раза в год проводятся публичные слушания: осенью – по проекту местного бюджета, летом – по годовому отчету об исполнении местного бюджета.

Информация о времени и месте проведения публичных слушаний передается средствами массовой информации, размещается на официальном сайте администрации Вилегодского муниципального округа в сети «Интернет»: <https://виледь.рф/index.ps>.