

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

ПРОЕКТ РЕШЕНИЯ РСП
«О БЮДЖЕТЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
«ДУМИНИЧСКИЙ РАЙОН»
НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД
2025 и 2026 ГОДОВ»

Что такое "Бюджет для граждан"?



Бюджет для граждан разрабатывается для ознакомления граждан с задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики, основными условиями формирования и исполнения бюджетов, источниками доходов бюджетов, обоснованиями бюджетных расходов, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований, а также вовлечения граждан в обсуждение бюджетных решений.

Основные принципы : достаточность, понятность, достоверность, актуальность, доступность, своевременность.

Данный бюджет для граждан позволит получить ответы на вопросы, связанные с бюджетным процессом, а также познакомит вас с основными положениями бюджетного процесса и главным финансовым документом района - бюджетом муниципального района «Думиничский район» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Содержание

o 1. Основные
понятия
стр. 4 - 10

o краткие разъяснения основных терминов, используемых при планировании бюджета и его исполнении

o 2. Основные
характеристики
бюджета района
стр. 11 - 33

o основная часть «Бюджета для граждан», содержащая общие сведения о доходах и расходах бюджета района. Освящает приоритеты и особенности формирования расходов бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

o Контактная
информация
стр. 34

Основные понятия, используемые в бюджетном процессе

Бюджет - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета.

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета.

Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами.

Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами.

Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации.

Бюджетный процесс - регламентируемая законодательством деятельность органов власти 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.

Какова роль местных бюджетов в социально-экономическом развитии муниципальных образований?

Финансовой основой деятельности местных органов власти являются местные бюджеты.

В соответствии с Федеральным Законом от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» каждое муниципальное образование имеет собственный бюджет (местный бюджет).

Сосредоточение финансовых ресурсов в бюджете муниципального образования позволяет местным органам власти иметь финансовую базу для реализации своих полномочий в соответствии с Конституцией Российской Федерации.

Формирование бюджетов муниципальных образований дает возможность муниципалитетам в полной мере проявлять финансово-хозяйственную самостоятельность в расходовании средств на социально-экономическое развитие.

С помощью местных бюджетов осуществляются общегосударственные экономические и социальные задачи.

Местные бюджеты имеют социальную направленность.

Местные бюджеты являются составной частью финансовой системы Российской Федерации.

Возможности граждан участвовать в бюджетном процессе на муниципальном уровне

В соответствии с Уставом муниципального района «Думиничский район» Главой муниципального района, Районным Собранием представителей для обсуждения с участием населения проектов муниципальных правовых актов муниципального района по вопросам местного значения могут проводиться публичные слушания.

Публичные слушания являются формой непосредственного осуществления населением местного самоуправления на территории Думиничского района и направлены на обсуждение проектов муниципальных правовых актов по вопросам местного значения муниципального района с участием населения.

На публичные слушания в обязательном порядке выносятся проект местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, а также отчет о его исполнении.

КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БЮДЖЕТ

Консолидированный бюджет Калужской области

Областной
бюджет

Бюджеты муниципальных образований
области

Консолидированный бюджет Думиничского района

Бюджет
муниципального
района
«Думиничский
район»

Бюджеты поселений:

ГП «Поселок Думиничи»; СП «Село Брынь»; СП «Село Буда»;
СП «Село Вертное»; СП «Деревня Высокое»; СП «Деревня
Верхнее Гульцово»; СП «Деревня Дубровка»; СП «Деревня
Думиничи»; СП «Село Новослободск»; СП «Село Которь»; СП
«Село Маклаки»; СП «Деревня Маслово»; СП «Село
Хотьково»; СП «Село Чернышено»

На чем основано составление бюджета района?

- основных направлениях бюджетной политики Российской Федерации, основных направлениях налоговой политики Российской Федерации на очередной финансовый год и плановый период;
- основных направлениях бюджетной и налоговой политики Калужской области на очередной финансовый год и на плановый период;
- основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального района «Думиничский район» на очередной финансовый год и на плановый период;
- прогнозе социально-экономического развития муниципального района «Думиничский район»;
- муниципальных программах муниципального района «Думиничский район».

Каковы же основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального района «Думиничский район» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов?

- обеспечение динамичного поступления доходов в консолидированный бюджет района в первую очередь за счет реализации мер, направленных на сохранение и увеличение доходного потенциала;
- обеспечение сбалансированности расходных полномочий и ресурсов для их исполнения;
- концентрация расходов на приоритетных направлениях, прежде всего связанных с улучшением условий жизни человека, адресном решении социальных проблем, повышении эффективности и качества предоставляемых населению муниципальных услуг;
- решение задач, поставленных в Указе Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 №204, обеспечение реализации указов Президента Российской Федерации по повышению оплаты труда работников образования, культуры в соотношении с показателем среднемесячного дохода от трудовой деятельности;
- проведение взвешенной долговой политики;
- прямое вовлечение населения в решение приоритетных социальных проблем местного значения;
- обеспечение публичности процесса управления общественными финансами, гарантирующей обществу право на открытость и доступность информации о расходовании бюджетных средств.

Основные показатели, характеризующие социально-экономическое развитие МР «Думиничский район»

Наименование показателя	Ед.изм	2022 отчет	2023 оценка	2024 прогноз	2025 прогноз	2026 прогноз
Основные экономические показатели						
Объем отгруженной промышленной продукции	тыс.руб.	1 425 446	1 475 713	1 500 170	1 518 933	1 538 358
Валовая продукция сельского хозяйства	тыс.руб.	742 997,5	797 662,3	856 495,5	919 567,2	986 925,5
Строительство (объем выполненных работ)	тыс.руб.	102 831	83 877,6	167 135,4	248 148	139 205
Инвестиции в основной капитал	тыс.руб.	335 536	232 441	314 435,4	414 925,8	303 769,9
Финансы						
Фонд оплаты труда	тыс.руб.	896 575,8	918 465,4	992 437	1 066 401,6	1 141 628,4
Трудовые ресурсы						
Численность населения на конец года	тыс.чел.	13,299	13,287	13,277	13,263	13,264
Стоимость основных фондов						
Остаточная стоимость основных фондов организаций (на конец года)	млн.руб.	156,6	150,1	148,6	146,1	143,3

ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА МР «ДУМИНИЧСКИЙ РАЙОН»

млн.руб.

Наименование показателя	2022 год отчет	2023год оценка	2024год	2025год	2026год
ДОХОДЫ	605	597	725	581	652
РАСХОДЫ	599	613	733	581	652
ДЕФИЦИТ (-)/ ПРОФИЦИТ (+)	6	16	8,0	0	0
Изменение остатков на счетах по учету средств бюджетов	-6	-16	- 8	0	0

ИЗ ЧЕГО ФОМИРУЮТСЯ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА «ДУМИНИЧСКИЙ РАЙОН»?

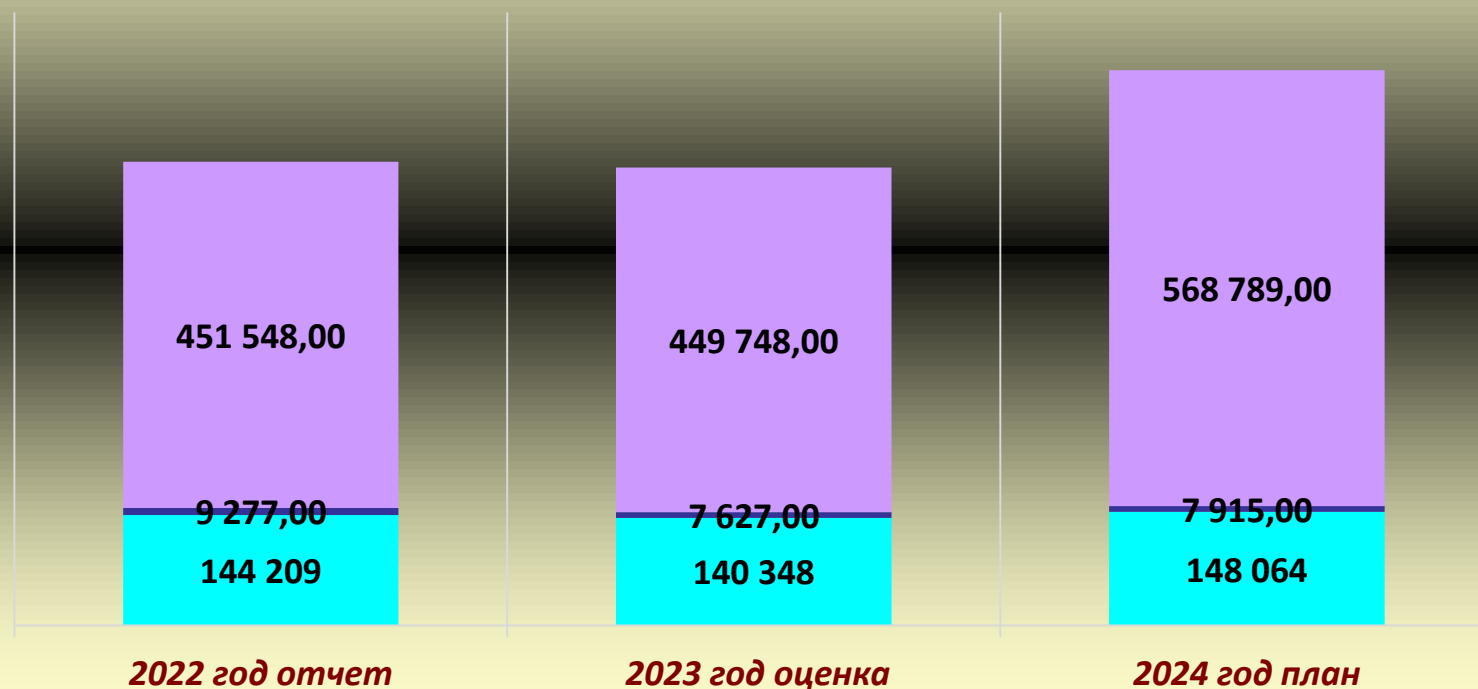
(тыс.рублей)

Наименование	2022 год отчет	2023 год оценка	2024 год	2025 год	2026 год
Налоговые доходы	144 209	140 348	148 064	161 828	168 877
Налог на прибыль организаций	295	129	129	133	0
Налог на доходы физических лиц	111 635	109 796	115 957	128 523	134 777
Доходы от уплаты акцизов	13 029	11 929	11 981	12 516	12 787
Налоги на совокупный доход	15 090	14 022	15 297	15 926	16 583
Налог на имущество организаций	2 438	2 820	2 870	2 900	2 900
Государственная пошлина	1 722	1 780	1 830	1 830	1 830
Неналоговые доходы	9 277	7 627	7 915	7 629	7679
Безвозмездные поступления	451 548	449 748	568 789	411 292	475 737
ВСЕГО:	605 034	597 723	724 768	580 749	652 293

Структура доходов местного бюджета

тыс.рублей

■ Безвозмездные поступления ■ Неналоговые доходы ■ Налоговые доходы

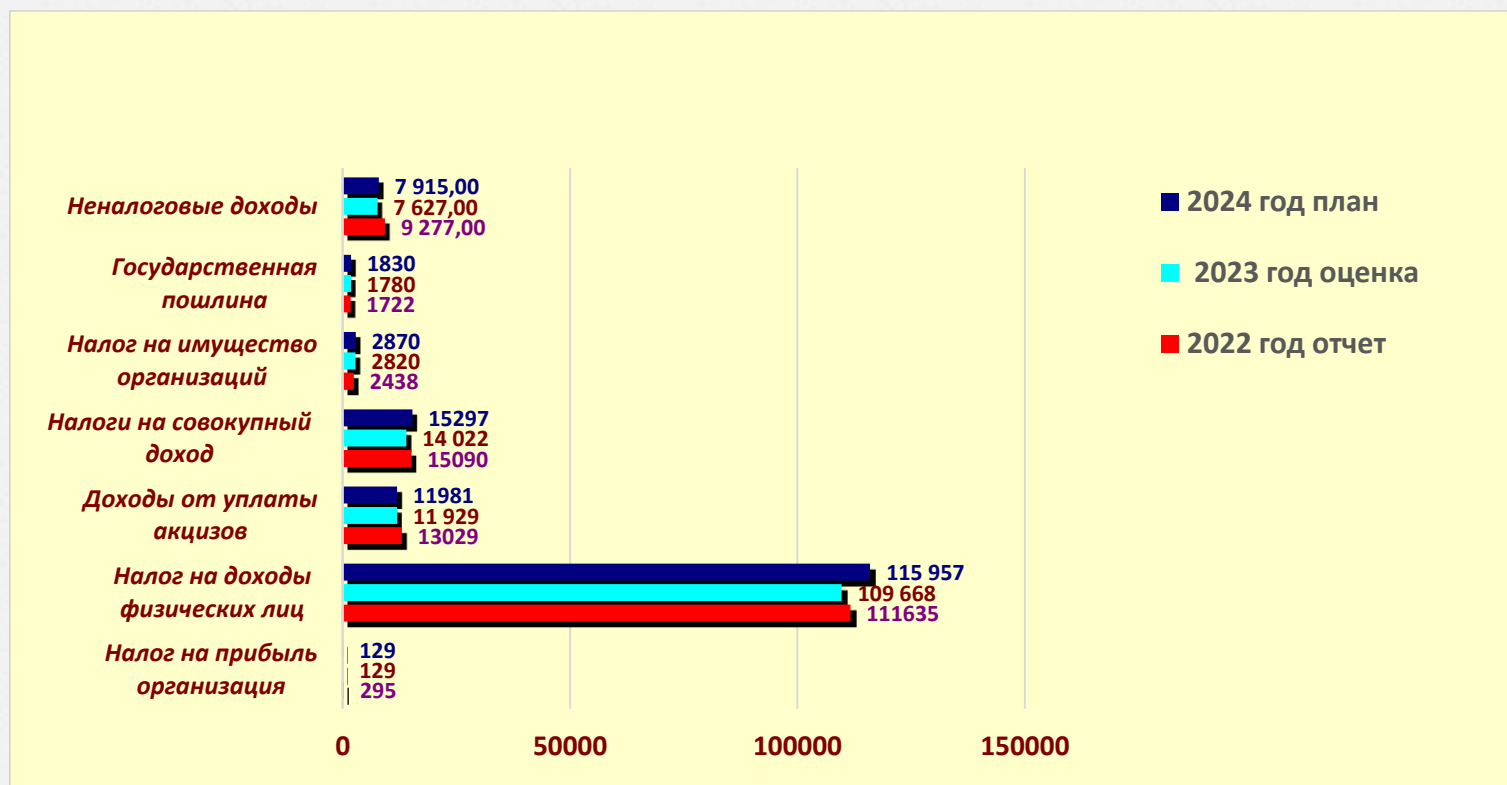


Структура налоговых доходов местного бюджета на 2024 год



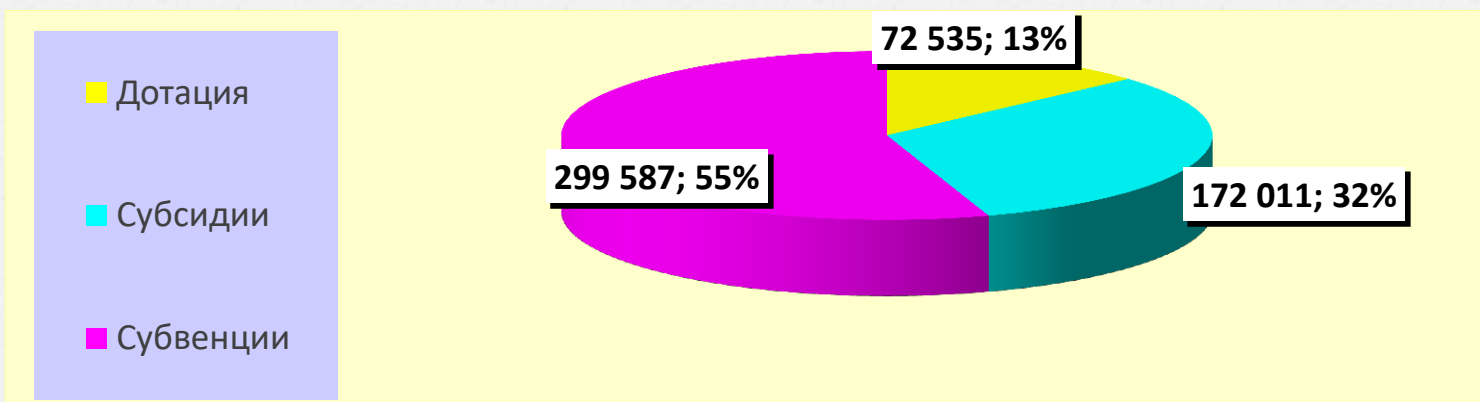
Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов

тыс.руб.



Межбюджетные трансферты из областного бюджета Калужской области в 2024 году

тыс.руб.



Основные субвенции из областного бюджета, суммарная доля которых составляет **83%** от общей суммы субвенций из областного бюджета:

-субвенция на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования, а также дополнительного образования в общеобразовательных учреждениях – **43%**;

-субвенция на предоставление денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с федеральным и региональным законодательством – **19%**;

-субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, финансовое обеспечение получения дошкольного образования в частных дошкольных образовательных организациях – **8%**

-субвенция на расчет и предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетам поселений за счет средств областного бюджета - **13%**.

КАК ФОРМИРУЮТСЯ РАСХОДЫ БЮДЖЕТА РАЙОНА?

В основу формирования расходной части местного бюджета положены основные задачи, цели и показатели достижения конечных общественно значимых результатов деятельности муниципальных органов исполнительной власти.

Расходная часть местного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформирована в рамках муниципальных программ, перечень которых утвержден постановлением администрации МР «Думиничский район» от 04.09.2013 года № 783.

В целом в рамках программ на 2024 год сформированы расходы в объеме 730 779, тыс.руб., что составляет 99,7% от общего объема расходов.

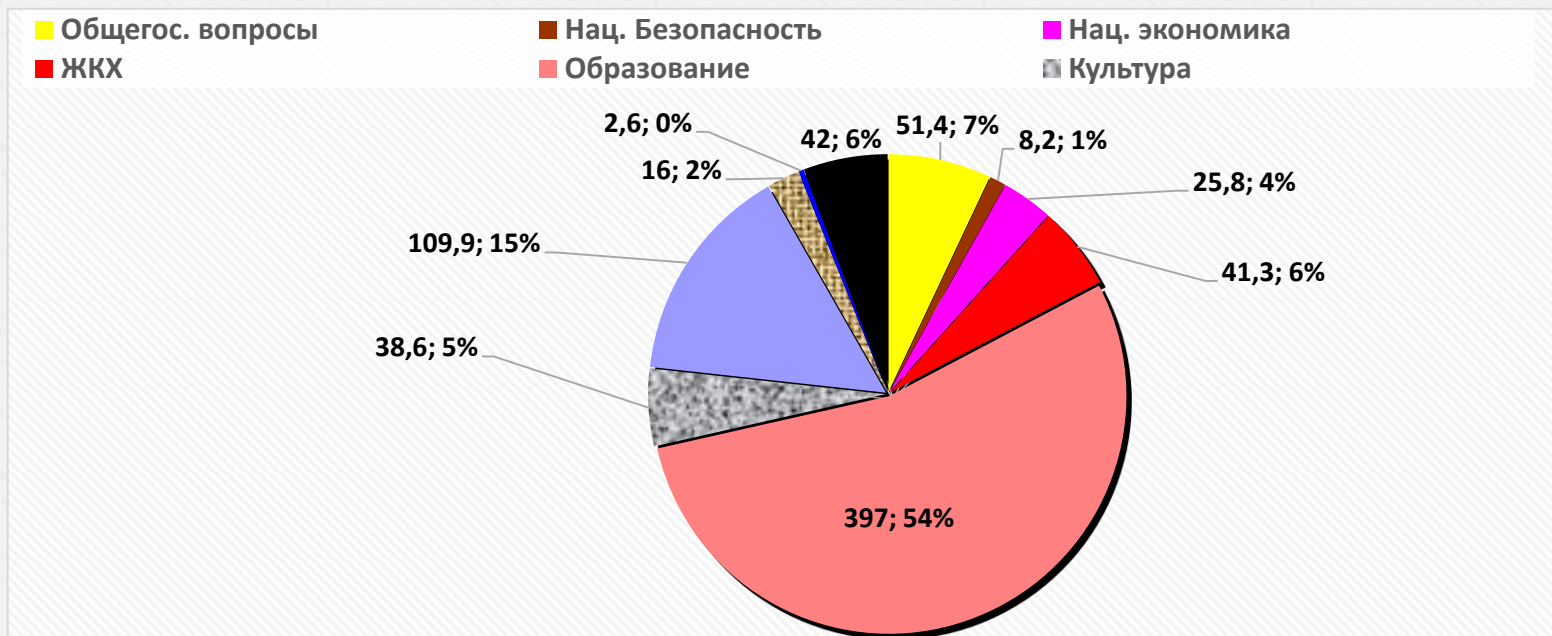
Это нашло отражение в структуре распределения бюджетных ассигнований местного бюджета по целевым статьям, группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов.

Бюджетная стратегия на среднесрочную перспективу ориентирована на обеспечение сбалансированности расходных полномочий и ресурсов для их исполнения.

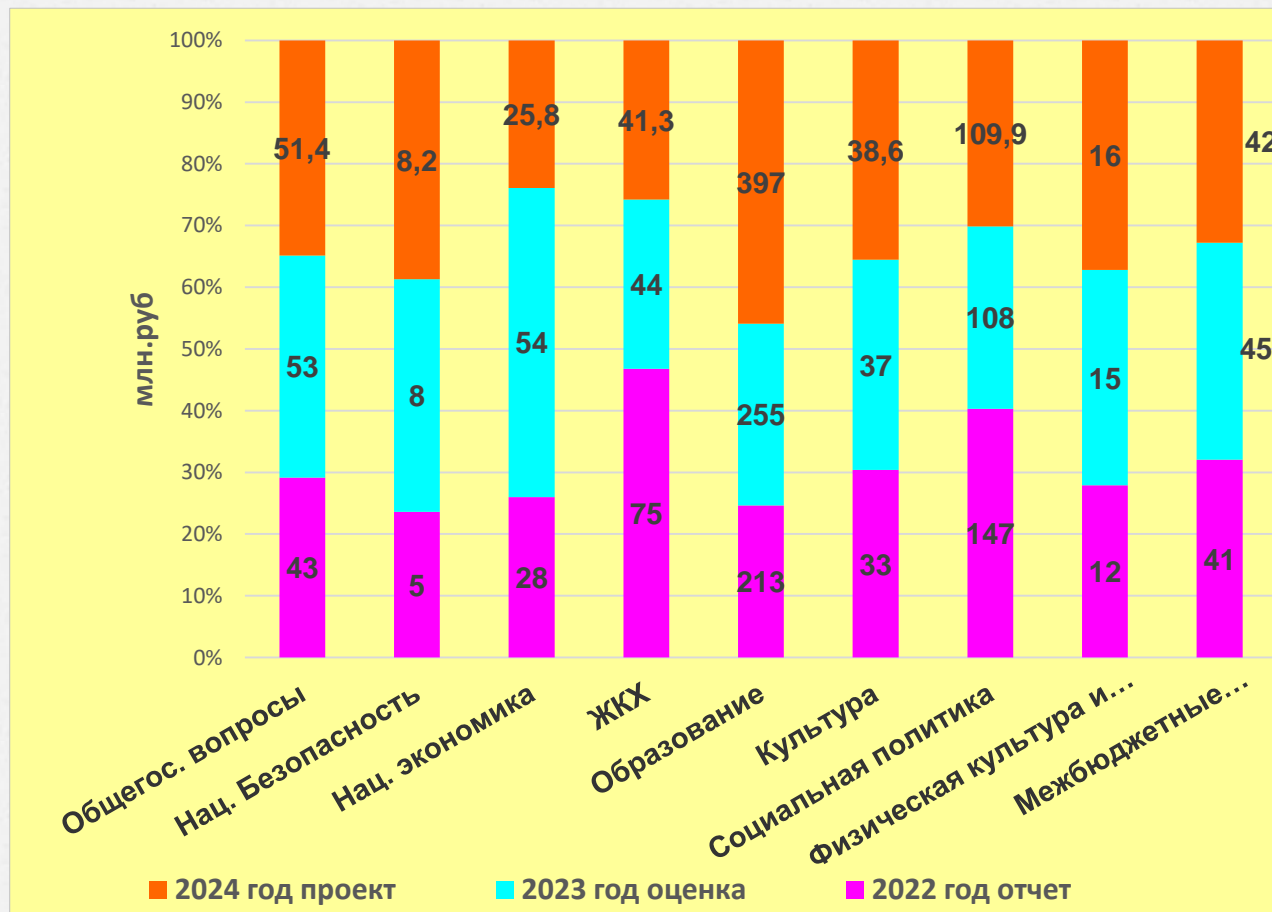
Куда планируется направить средства бюджета в 2024 году?

На финансирование учреждений социально-культурной сферы (образование, социальная политика, культура, физическая культура и спорт) планируется направить **77%** от общих расходов бюджета.

млн.руб.

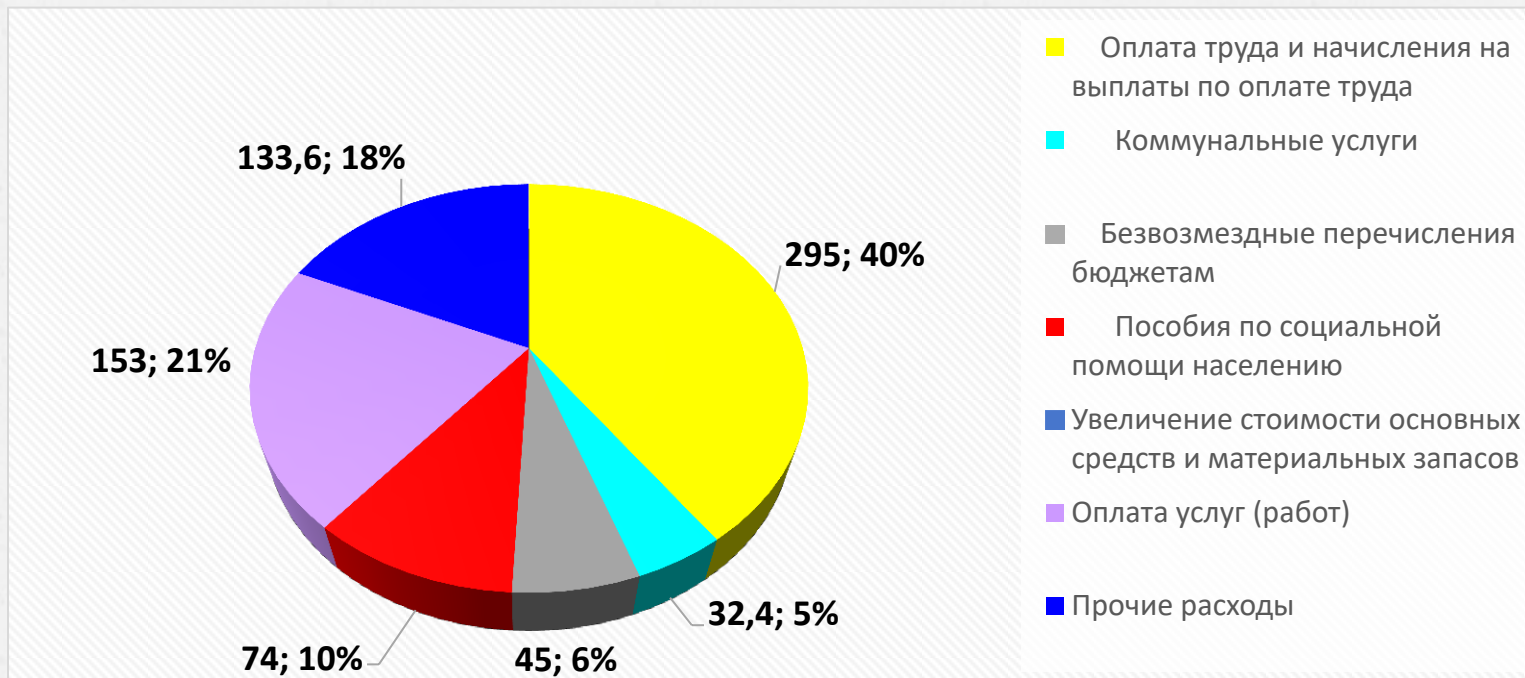


Как выглядит динамика расходов бюджета муниципального района по разделам бюджетной классификации?



Структура расходов бюджета района в разрезе экономической классификации на 2024 год

млн.руб.



На выплату заработной платы, социальных пособий гражданам, оплату коммунальных услуг направляется 55% всех средств бюджета.

Расходы бюджета по муниципальным программам. На какие программы используется больше всего средств бюджета?

В целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов администрацией муниципального района "Думиничский район" принято решение: формировать и исполнять расходную часть бюджета района через реализацию 20 муниципальных программ. Районный бюджет на 2024 год –программный бюджет.

Муниципальная программа – это документ, определяющий:

- цели и задачи государственной политики в определенной сфере;
- способы их достижения;
- объемы используемых финансовых ресурсов.

Пять основных муниципальных программ, на исполнение которых запланировано израсходовать **77%** бюджета района:

Развитие образования в муниципальном районе «Думиничский район»

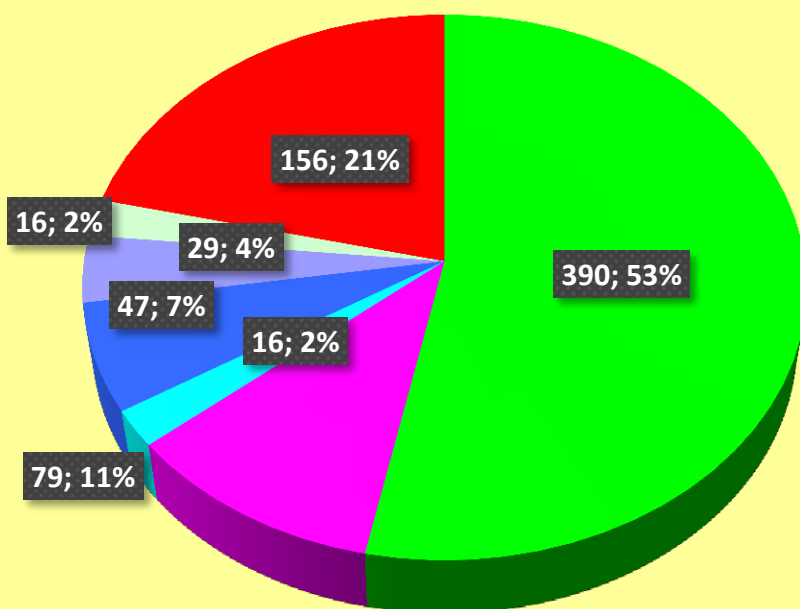
Социальная поддержка граждан в МР «Думиничский район»

Семья и дети в муниципальном районе «Думиничский район»

Развитие культуры в муниципальном районе «Думиничский район»

Развитие физической культуры и спорта в МР «Думиничский район»

Структура расходов бюджета района на 2024 год в разрезе муниципальных программ (млн.рублей)



- Развитие образования в МР "Думиничский район"
- Социальная поддержка граждан в МР "Думиничский район"
- Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения МР "Думиничский район"
- Развитие культуры в МР "Думиничский район"
- Семья и дети в МР "Думиничский район"
- Развитие физической культуры и спорта

Муниципальная программа: «Развитие образования в муниципальном районе «Думиничский район»

ЦЕЛИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ :

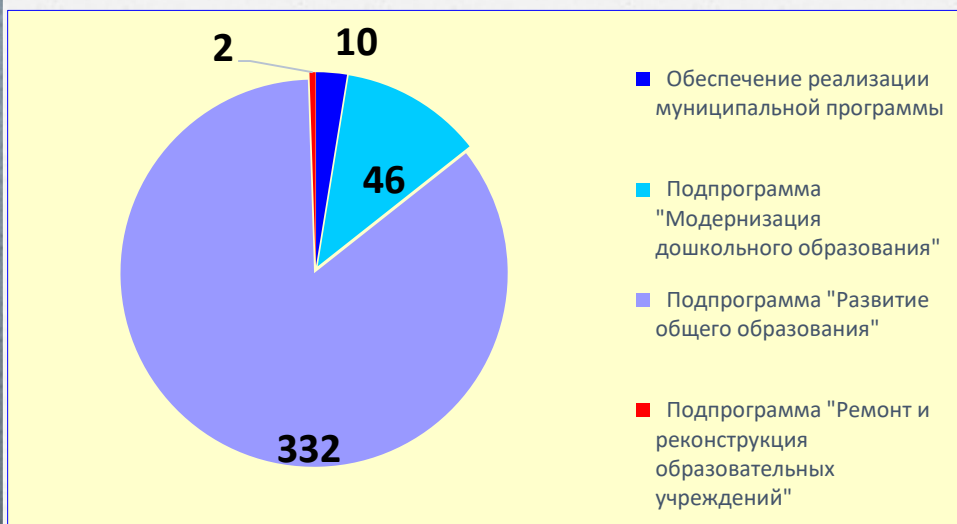
- Повышение уровня квалификации педагогических работников;
- Увеличение охвата детей программами дополнительного образования;
- Ликвидация очереди на зачисление детей в возрасте от трех до семи лет в дошкольные казенные образовательные учреждения;
- Создание условий во всех образовательных учреждениях, соответствующих федеральным государственным образовательным стандартам;
- Улучшение технического состояния зданий и сооружений муниципальных образовательных учреждений.



Расходы бюджета района на реализацию программы «Развитие образования в муниципальном районе «Думиничский район» в 2024 году в разрезе подпрограмм

В БЮДЖЕТЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА ДАННУЮ ПРОГРАММУ ЗАПЛАНИРОВАНО 390 МЛН.РУБЛЕЙ, ЧТО СОСТАВЛЯЕТ 53% ОТ ОБЩИХ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА.

(млн. рублей)



Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан в муниципальном районе «Думиничский район»

ЦЕЛИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ:

- Осуществление мероприятий по социальной защите и повышения уровня жизни наименее защищенных слоев населения, пожилых людей и инвалидов и их социальная реабилитация;
- Создание условий для роста благосостояния граждан - получателей мер социальной поддержки;
- Улучшение качества жизни проживающих в Думиничском районе пожилых граждан.

В бюджете муниципального района на реализацию муниципальной программы предусмотрено ассигнований в сумме **79 млн. рублей**, что составляет **10,8% от общих расходов бюджета**. Отделом социальной защиты населения производятся социальные выплаты в соответствии с действующим законодательством.

Основные направления социальной поддержки граждан

Наименование показателя	2024 год, тыс.руб.
Предоставление мер социальной поддержки Почетным гражданам Думиничского района	60
Предоставление мер социальной поддержки специалистам сельской местности	1099
Чествование ветеранов Великой Отечественной войны по случаю юбилейных дней рождения, начиная с 90-летия	10
Осуществление выплат к пенсии лицам, замещающим должности муниципальной службы	1550
Оказание социальной поддержки гражданам на подписку газеты "Думиничские вести"	150
Предоставление субсидий из бюджета МР "Думиничский район" социально ориентированным некоммерческим организациям	200
Поддержка и поощрение добровольцев (волонтеров) в соответствии с правовыми актами МР Думиничский район	350
Предоставления денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан области в соответствии с региональным законодательством	43258
Оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта	8517
Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан на возмещение расходов, связанных с установкой внутридомового газового оборудования	665
Осуществление ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком "Почетный донор России"	1667
Компенсация отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме	136
Оплата жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан	10151
Предоставление субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг гражданам области	2407
Предоставление социальной помощи гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации	674
Организация исполнения переданных государственных полномочий	8332
ВСЕГО РАСХОДОВ:	79 226

Муниципальная программа: «Семья и дети в муниципальном районе «Думиничский район»

ЦЕЛИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ :

- улучшение положения детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа в Думиничском районе, оказание им помощи в реализации их прав и законных интересов;
- сокращение числа семей, находящихся в трудной жизненной ситуации.

В бюджете муниципального района на реализацию муниципальной программы предусмотрено ассигнований в сумме 29 млн. рублей, из них на обеспечение социальных выплат, пособий, компенсаций детям, семьям с детьми 11,2 млн. рублей, организацию социального обслуживания несовершеннолетних и семей с детьми 17,4 млн.руб.



Муниципальная программа

"Развитие культуры в муниципальном районе "Думиничский район"

ЦЕЛЬ ПРОГРАММЫ :

совершенствование комплексной системы мер по реализации государственной политики в сфере культуры, развитие и укрепление правовых, экономических и организационных условий для эффективной деятельности и оказания услуг, соответствующих современным потребностям общества и каждого жителя МР «Думиничский район».



На территории Думиничского района действует 38 объектов культуры:

МКУК «Думиничская центральная межпоселенческая библиотека», МКОУ ДОД «Думиничская детская школа искусств», 6 сельских клубов, 18 сельских библиотек, районный Дом культуры, 12 сельских Домов культуры.



Расходы бюджета района на реализацию МП "Развитие культуры в муниципальном районе «Думиничский район» на 2024 год в разрезе подпрограмм

(млн. рублей)



В бюджете муниципального района на реализацию муниципальной программы предусмотрено средств в сумме **46,7 млн. рублей**, что составляет 6,4% от общих расходов бюджета.

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном районе «Думиничский район»



ЦЕЛИ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ:

- увеличение числа занимающихся физической культурой и спортом от общего числа жителей в Думиничском районе,
- создание условий для укрепления здоровья населения путем увеличения числа объектов спорта, проведения большего количества спортивных мероприятий, популяризации массового спорта, приобщение различных слоев населения к регулярным занятиям физической культурой и спортом в МР «Думиничский район».

В БЮДЖЕТЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2024 ГОД ПРЕДУСМОТРЕНЫ АССИГНОВАНИЯ НА РЕАЛИЗАЦИЮ МУНИЦИПАЛЬНОЙ ПРОГРАММЫ В СУММЕ 15,7 МЛН.РУБЛЕЙ



Результат исполнения бюджета

тыс.руб.

Наименование показателя	2024 год	2025 год	2026 год
ДОХОДЫ	725	581	652
РАСХОДЫ	733	581	652
РЕЗУЛЬТАТ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА (ДЕФИЦИТ (-); ПРОФИЦИТ)	8		
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов		

По состоянию на 01.01.2024 года муниципального долга нет.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

ОТДЕЛ ФИНАНСОВ АДМИНИСТРАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА «ДУМИНИЧСКИЙ РАЙОН»

АДРЕС: 249300, Калужская обл., Думиничский район,
п. Думиничи,
ул. Ленина, 26

ТЕЛЕФОН: 8(48447)9-12-09

ФАКС: 8(48447)9-12-09

E-MAIL: findumin@adm.Kaluga.ru

ВРЕМЯ РАБОТЫ:

ПОНЕДЕЛЬНИК–ЧЕТВЕРГ С 8.00 ДО 17.15

ПЯТНИЦА С 8.00 ДО 16.00

ПЕРЕРЫВ С 12.00 ДО 13.00

БЛАГОДАРИМ ЗА ВНИМАНИЕ !