Бюджет для граждан

к решению Думы Свечинского муниципального округа

«Об утверждении отчета об исполнении бюджета муниципального образования Свечинский муниципальный округ Кировской области за 2023 год»

Уважаемые жители Свечинского округа!

Мы представляем Вашему вниманию информационный ресурс «Бюджет для граждан к решению Думы Свечинского муниципального округа «Об утверждении от чета об исполнении бюджета муниципального образования Свечинский муни - ципальный округ Кировской области за 2023 год». Отчет об исполнении бюджета (далее – бюджет округа) за 2023 год сформирован на основании сводной бюджетной отчетности главных распорядителей бюджетных средств, главных администраторов доходов бюджета и главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета в соответствии с бюджетной классификацией, утвержденной Решением Думы Свечинского муниципального округа от 16.12.2022 № 31/293 «Об утверждении бюджета муниципального образования Свечинский муниципальный округ Кировской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

В решение Думы внесено 11 изменений.

Бюджет для граждан – это упрощенная версия бюджетного документа. С помощью доступных форматов мы постараемся облегчить для Вас понимание бюджетного процесса, обеспечить его открытость и прозрачность.

Глава Свечинского муниципального округа
Г.С. Гоголева

Что такое бюджет?

Бюджет (от старонормандского bougette – кошель, сумка, кожаный мешок) – **форма образования и расходования фонда денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.**

Доходы – поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, административные платежи и сборы, безвозмездные поступления)

Бюджет Свечинского муниципального округа
Формируется и утверждается сроком на три года (2023-2025 гг) Решением Думы

Расходы – выплачиваемые из бюджета денежные средства, направленные на финансовое обеспечение задач и функций государства и местного самоуправления

«Дефицит» и «профицит» бюджета

Профицит бюджета – превышение бюджетных доходов над расходами.

Дефицит бюджета – это превышение расходов бюджета над его доходами.

Сбалансированный бюджет – равенство доходов и расходов бюджета. Сбалансированность бюджета по доходам и расходам – основополагающее требование при составлении и утверждении бюджетов.

Какие стадии проходит бюджет?

1. Составление проекта бюджета (планирование)
2. Рассмотрение и утверждение бюджета
3. Исполнение бюджета
4. Составление бюджетной отчетности
5. Финансовый контроль

Основы бюджетного процесса, основания и виды ответственности за нарушение бюджетного законодательства определяет Бюджетный Кодекс Российской Федерации

ГРАЖДАНИН, ЕГО УЧАСТИЕ В БЮДЖЕТНОМ ПРОЦЕССЕ

Участие гражданина в бюджетном процессе

Как налогоплательщик

Как участник публичных слушаний проекта решения о бюджете

Проводятся ежегодно в декабре

Как участник публичных слушаний по проекту решения об исполнении бюджета

Проводятся ежегодно в марте - апреле

Как получатель социальных гарантий

Публичные слушания являются одной из форм участия человека в осуществлении местного самоуправления. Публичные слушания – это возможность граждан влиять на содержание принимаемых муниципальных правовых актов и является важным. Информация о месте и времени проведения публичных слушаний размещается в официальных информационных ресурсах

Доходы бюджета - это поступающие в бюджет денежные средства

Налоговые доходы

Поступления налогов и сборов

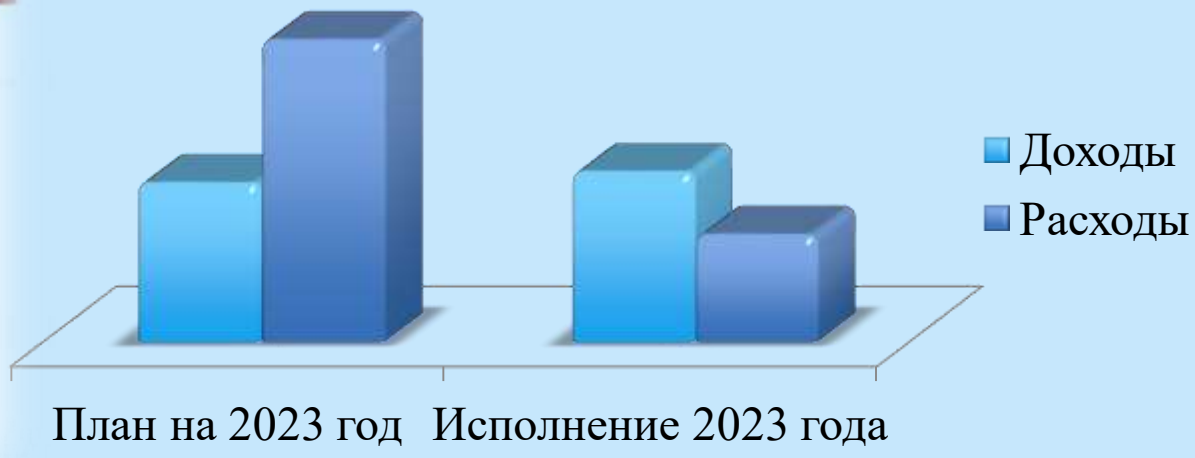
Неналоговые доходы

Поступления средств от использования и продажи имущества, от платных услуг, штрафы, санкции за нарушение законодательства

Безвозмездные поступления

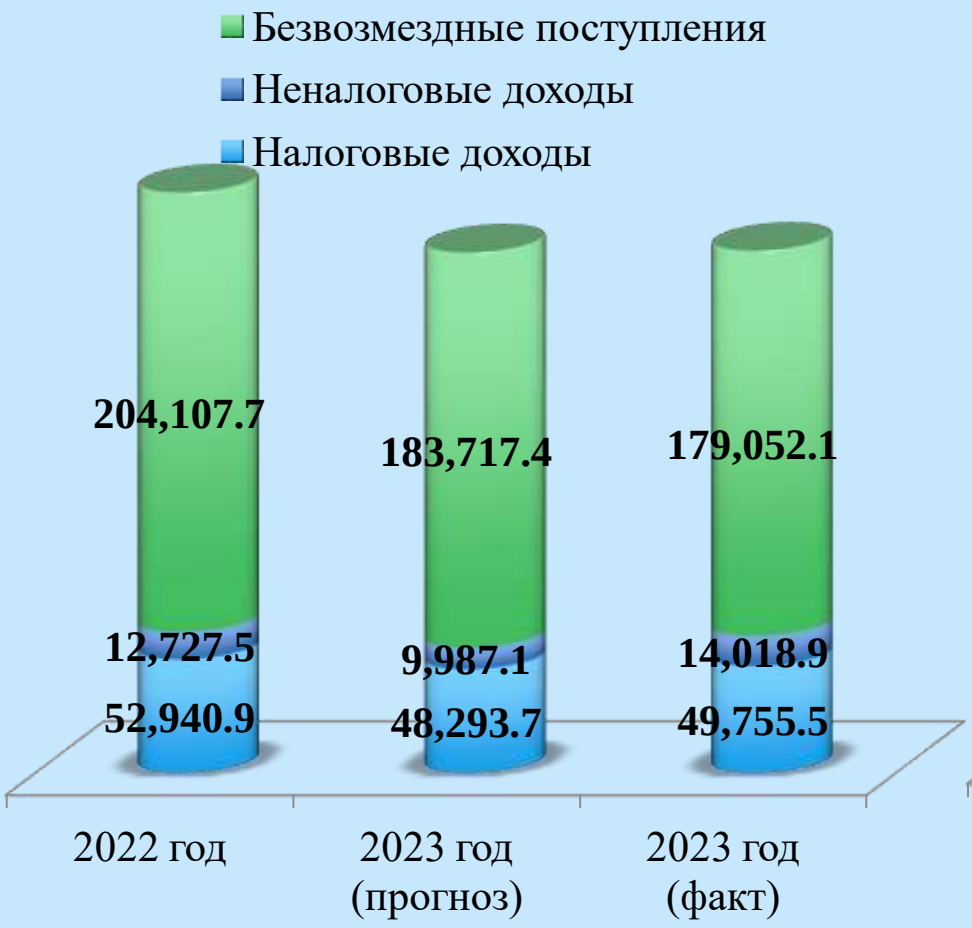
Поступления средств из бюджетов других уровней в виде дотаци й, субсидий, субвенций, а также безвозмездные поступления от физических и юридических лиц

Основные характеристики бюджета Свечинского муниципального округа в 2023 году (тысяч рублей)

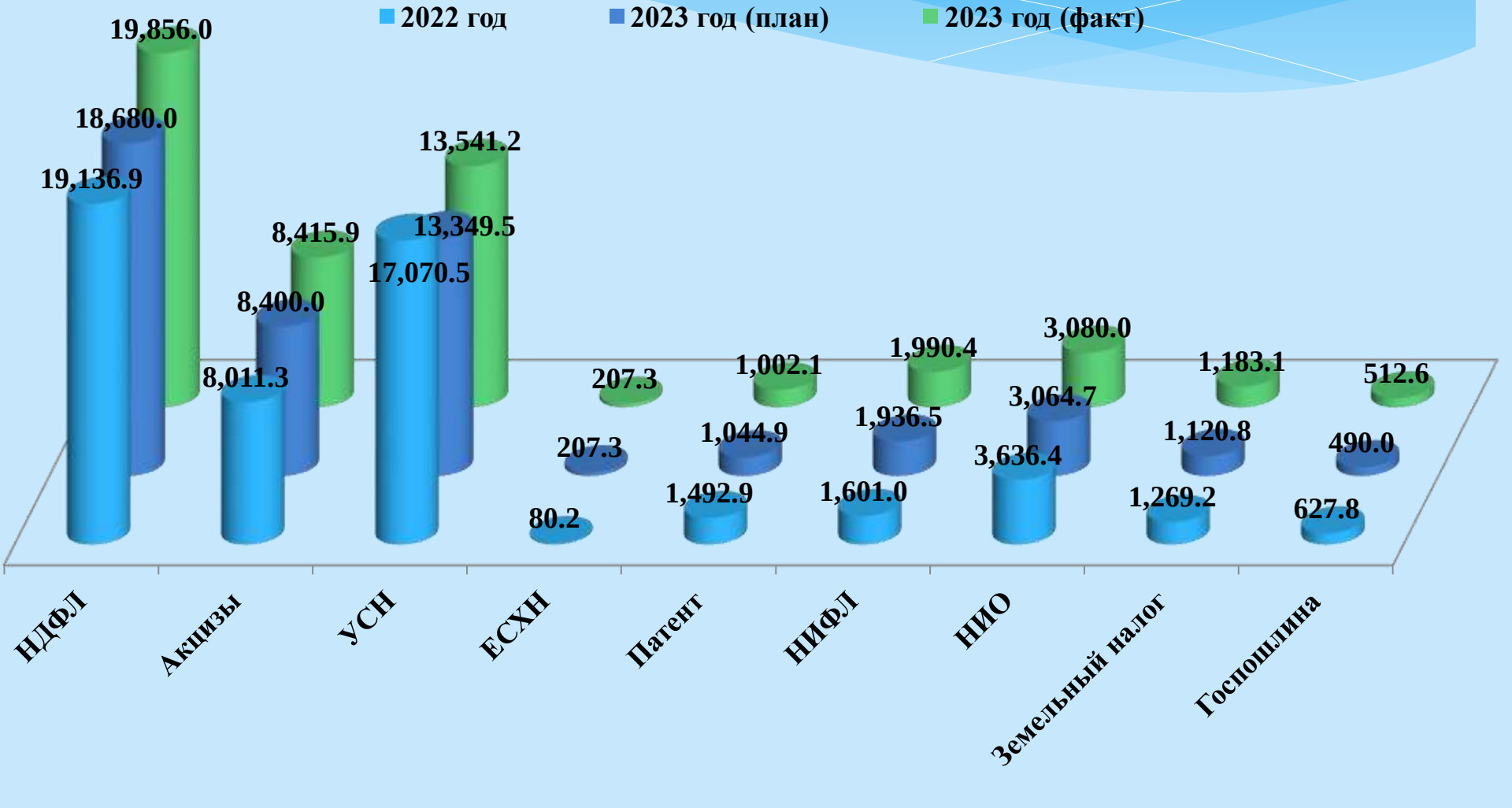


Наименование показателей	План на 2023 год	Исполнение 2023 год	Процент исполнения
1. Доходы -всего	241998,2	242826,5	100,3%
2. Расходы - всего	252786,9	238096,2	94,19%
Дефицит (профицит)	- 10788,7	4730,3	

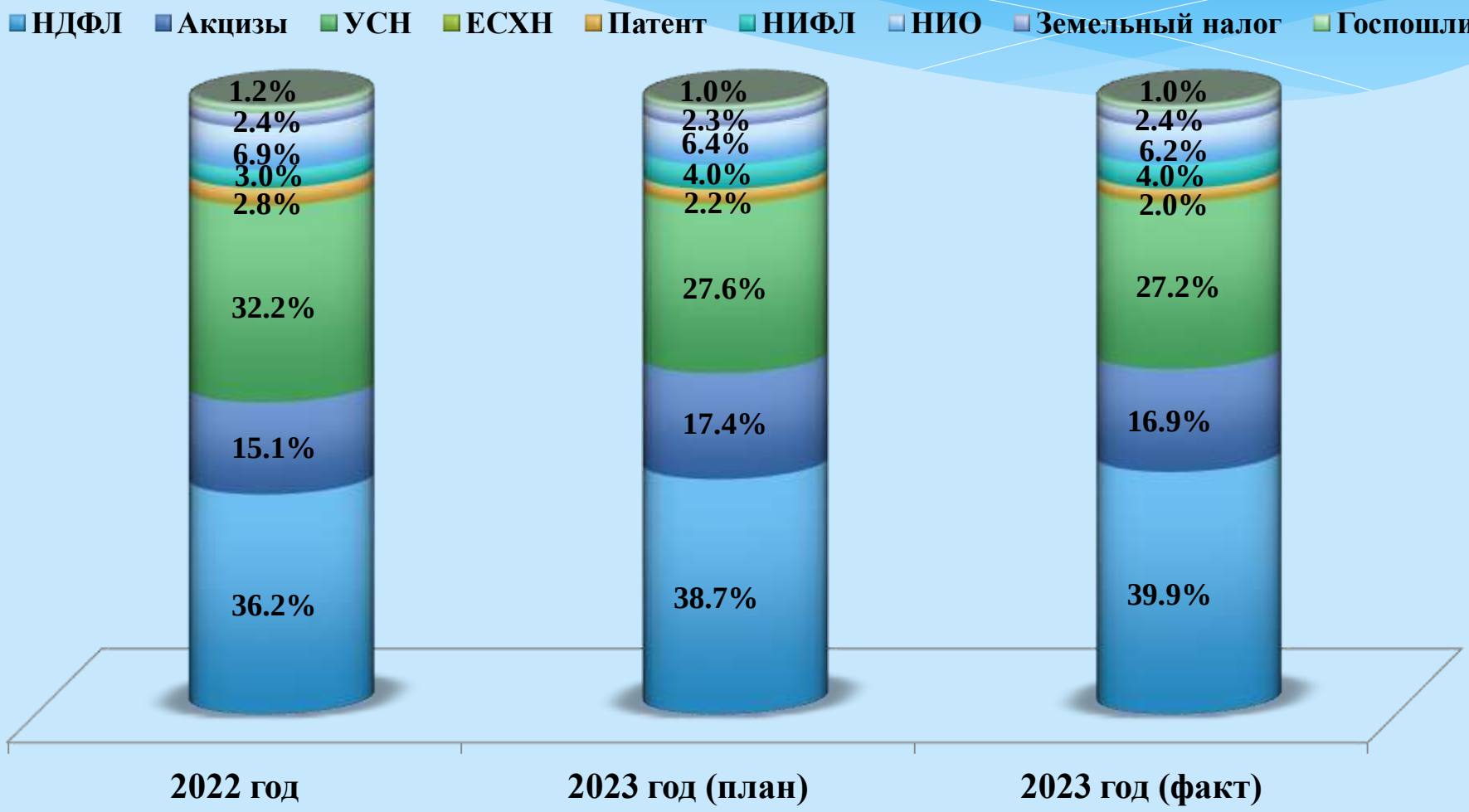
Динамика и структура доходов бюджета Свечинского муниципального округа в 2022 – 2023 годах (тысяч рублей)



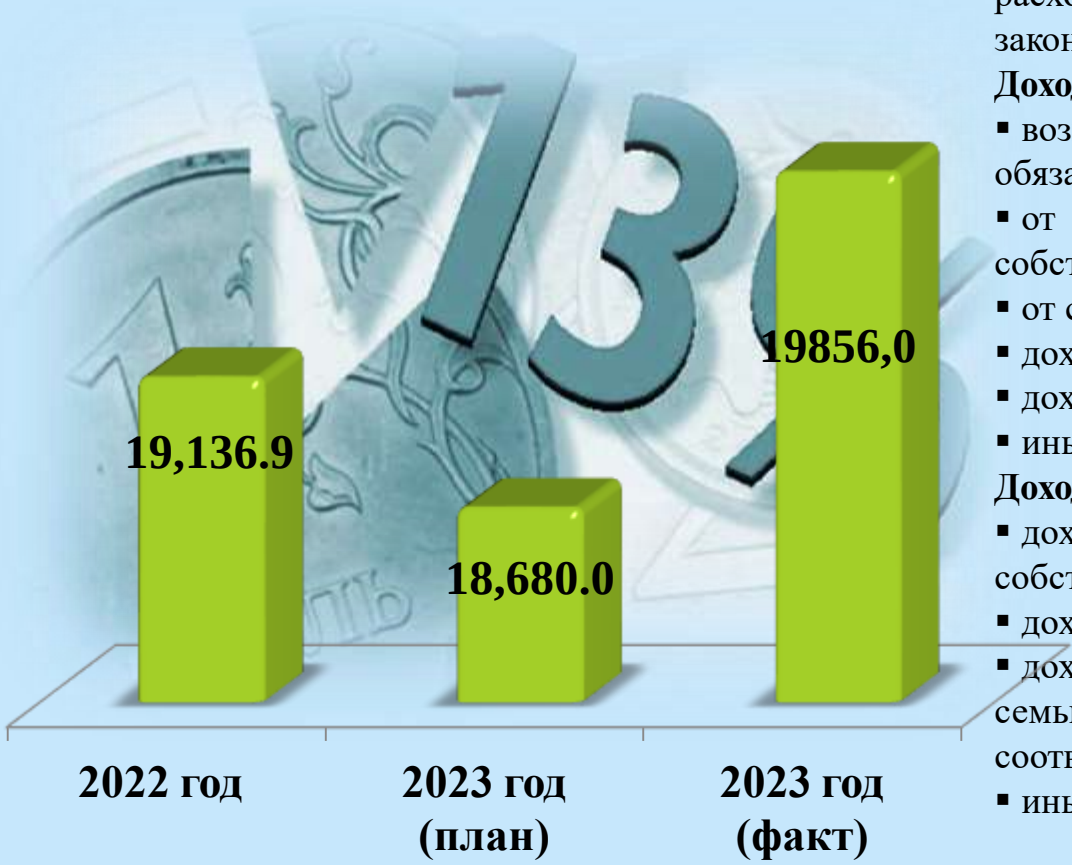
Объемы поступления налоговых доходов в бюджет Свечинского муниципального округа в 2022 – 2023 годах (тысяч рублей)



Структура налоговых доходов бюджета Свечинского муниципального округа в 2022 – 2023 годах



Налог на доходы физических лиц (НДФЛ), тысяч рублей



Основной вид прямых налогов.
Исчисляется в % от совокупного дохода физических лиц за вычетом документально подтвержденных расходов, в соответствии с действующим законодательством

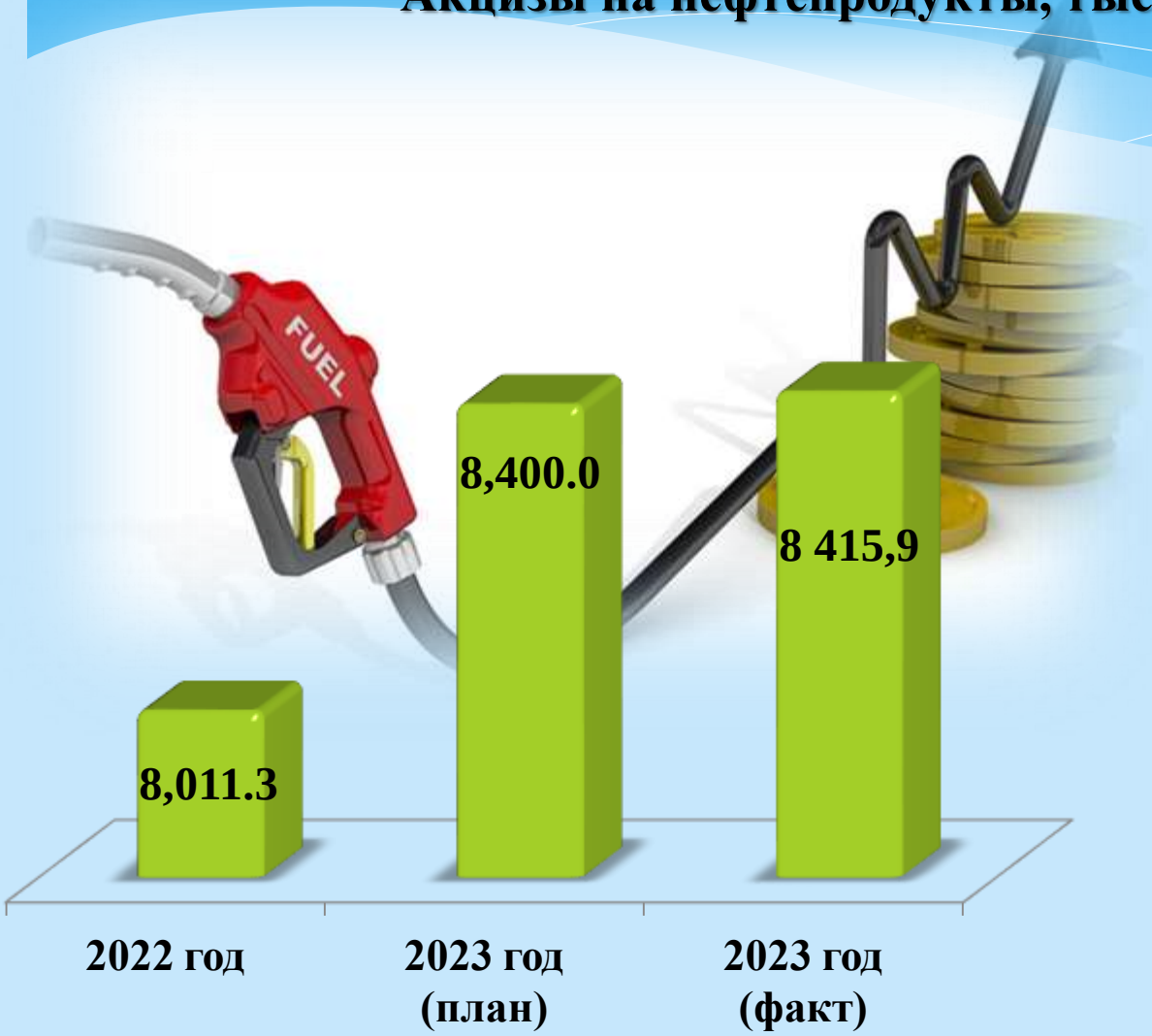
Доходы, облагаемые НДФЛ:

- вознаграждение за выполнение трудовых и иных обязанностей;
- от продажи имущества, находящегося в собственности менее 5 лет;
- от сдачи имущества в аренду;
- доходы от источников за пределами РФ;
- доходы от разного рода выигрышей;
- иные доходы.

Доходы, не облагаемые НДФЛ:

- доходы от продажи имущества, находящегося в собственности более 5 лет;
- доходы, полученные в порядке наследования;
- доходы, полученные по договору дарения от члена семьи и (или) близкого родственника в соответствии с Семейным Кодексом РФ
- иные доходы

Акцизы на нефтепродукты, тысяч рублей

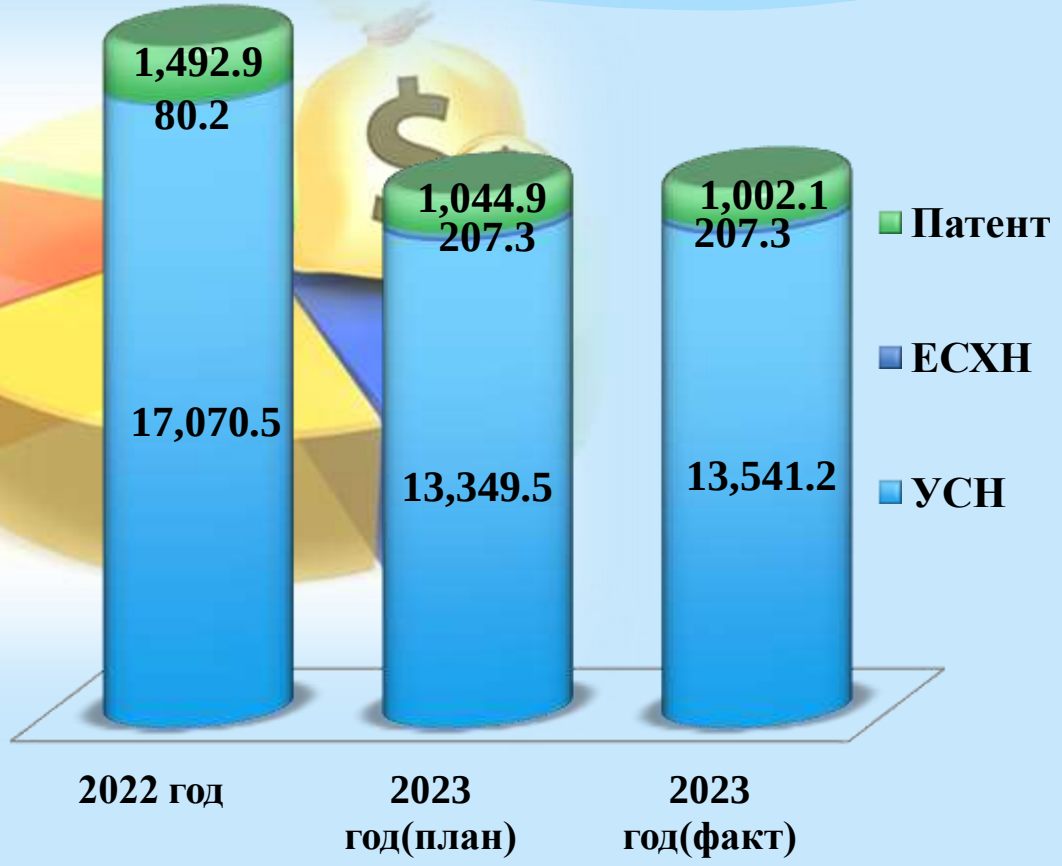


Один из видов налога, представляющий несвязанный с получением дохода продавцом косвенный налог на продажу определенного вида товаров массового потребления. Акциз включается в цену товара.

Налоги на совокупный доход, тысяч рублей

Налоги на совокупный доход включают в себя поступления от субъектов малого и среднего бизнеса:

- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения (УСНО);
- единый сельскохозяйственный налог (ЕСХН)
- налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения (Патент)



Налоги на имущество, тысяч рублей

Налоги на имущество включают в себя поступления:

-Налога на имущество физических лиц (НИФЛ)

-Налога на имущество организаций (НИО)

-Земельного налога (ЗН)

Объектами налогообложения для физических и юридических лиц признается недвижимое имущество, находящееся в их собственности.

Объёмы поступления и структура основных неналоговых доходов

Результаты выполнения Плана мероприятий по повышению поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет

Рассмотрение должников на комиссии

+ 2 712,7 тыс. рублей

Претензионно – исковая работа по арендным платежам

+ 444,9 тыс. рублей

Направление должникам писем-напоминаний

+ 376,9 тыс. рублей

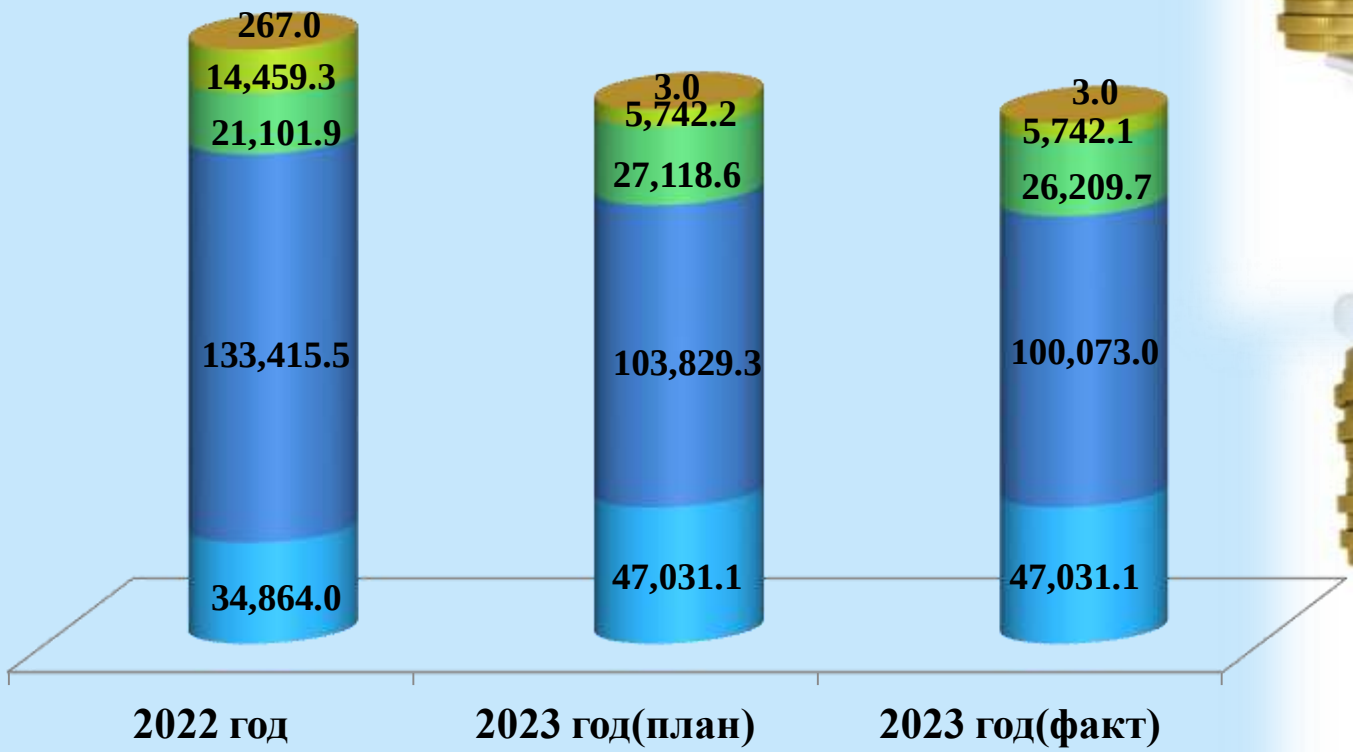
Легализация неформального рынка труда, дополнительные поступления НДФЛ

+ 146,8 тыс. рублей

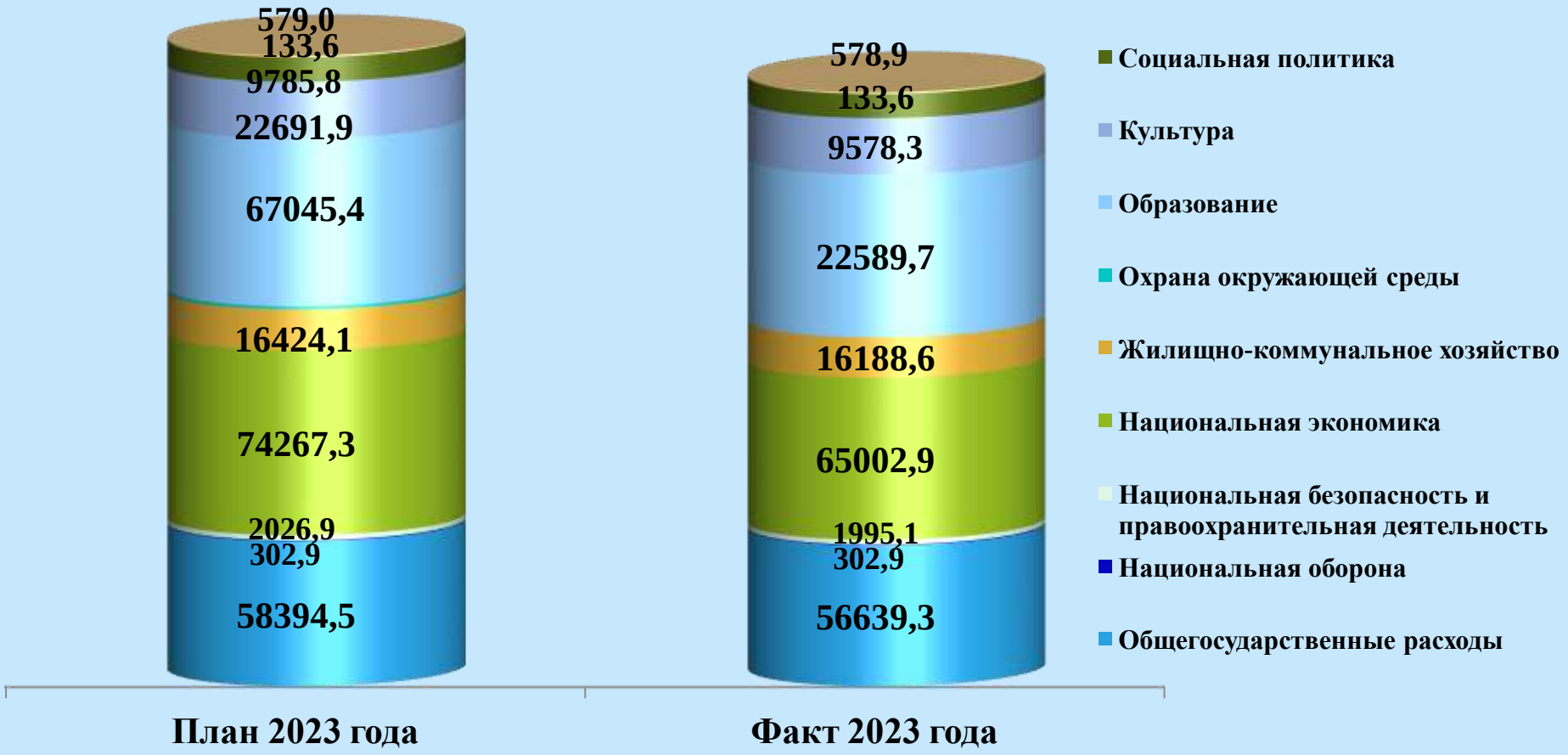
Поступление налоговых неналоговых доходов

+ 3 681,3 тыс. рублей

Структурная динамика безвозмездных поступлений (тысяч рублей)



Отраслевая структура расходов бюджета Свечинского муниципального округа за 2023 год(тысяч рублей)



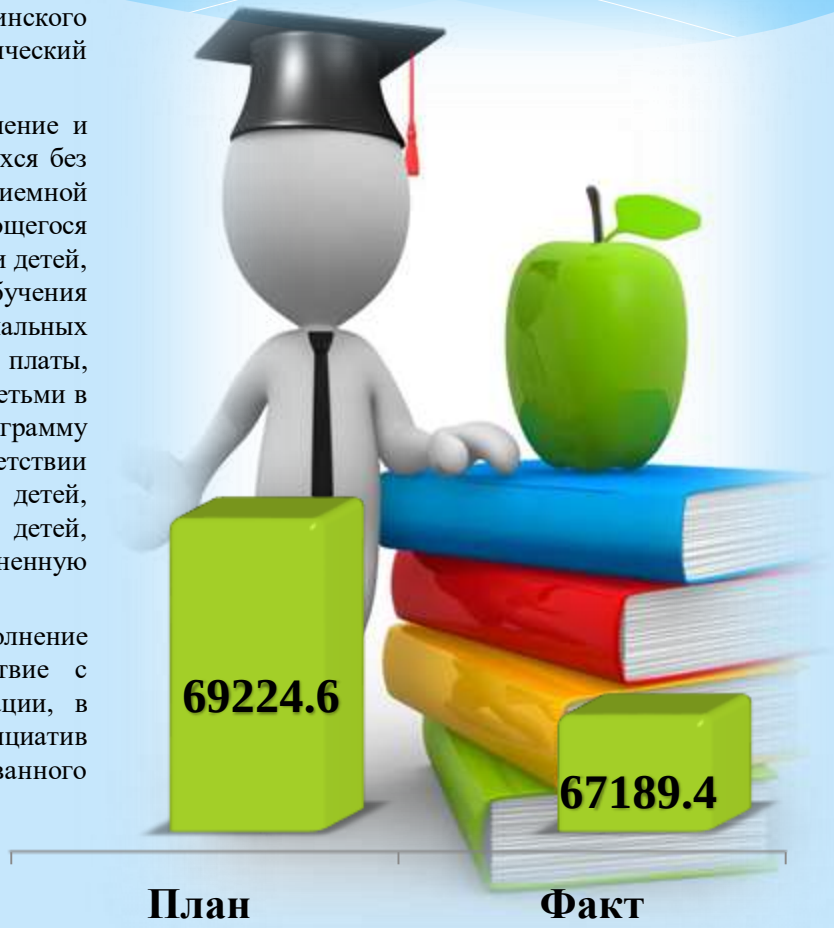
Муниципальная программа (МП) – система мероприятий , взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления и ресурсам.

В муниципальном округе за счет средств бюджета округа в 2023 году осуществлялось финансирование 20 муниципальных программ. При запланированном объеме финансирования программ в размере 251 818,1 тыс. рублей, фактически профинансировано 237 128,5 тыс. рублей или 94,2%. Внепрограммные расходы составили 967,7 тысяч рублей.

Муниципальная программа «Развитие образования»

В рамках муниципальной программы финансировались следующие расходы:

- *Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений* (2 детских дошкольных учреждения, 1 учреждение дополнительного образования детей, бухгалтерия управления социальной политики администрации Свечинского муниципального округа, группа хозяйственного обслуживания и методический кабинет) – израсходовано 54 933,0 тыс. руб.;
- *Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан* (назначение и выплата ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семьей и начисление и выплата ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям, а также предоставление лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лицам, потерявшим в период обучения обоих родителей или единственного родителя, обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях; начисление и выплата компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования; обеспечение прав на жилое помещение в соответствии с Законом Кировской области «О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечение родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию») – 2 908,9 тыс. руб.;
- *Отдельные мероприятия* (реализация мер, направленных на выполнение предписаний надзорных органов и приведение зданий в соответствие с требованиями, предъявляемыми к безопасности в процессе эксплуатации, в муниципальных образованиях; расходы из Фонда поддержки инициатив населения; обеспечение функционирования системы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей) – 9 347,5 тыс. руб.



Муниципальная программа «Развитие культуры»

В рамках муниципальной программы финансировались следующие расходы:

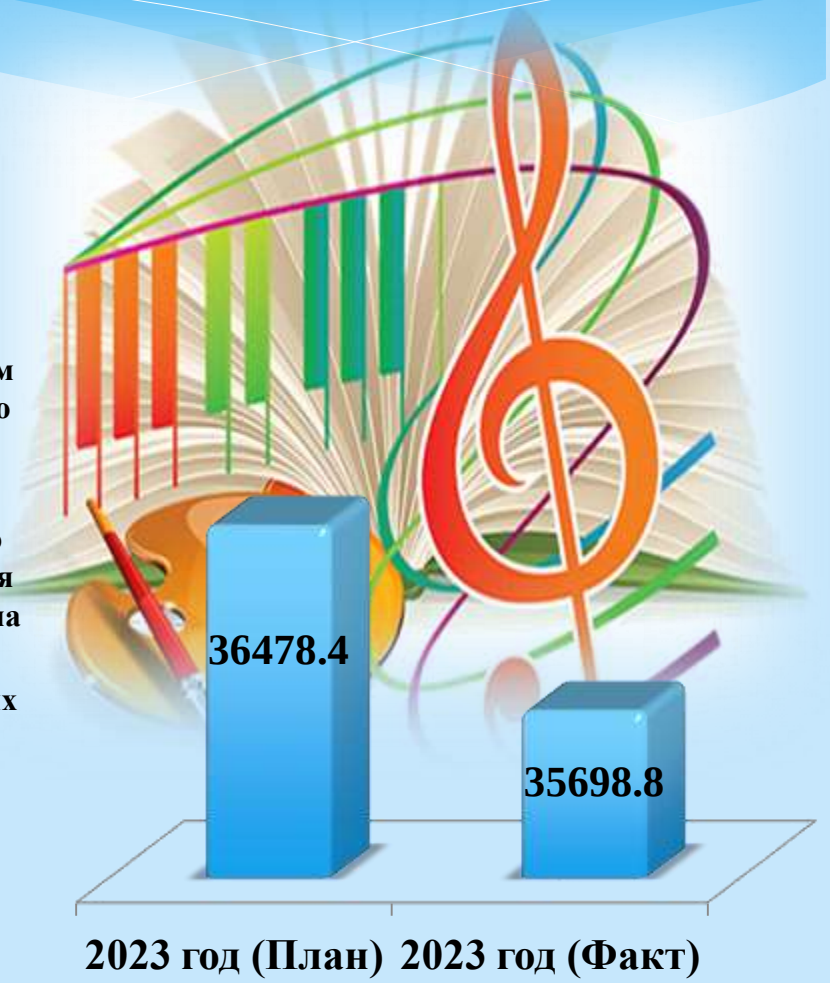
* ***Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений***

На финансирование деятельности муниципальных организаций в сфере культуры и образования (1 культурно - досуговое учреждение, 1 библиотека, 1 учреждение дополнительного образования детей, 1 учреждение по обеспечению хозяйственного обслуживания) израсходовано 35 230,3 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета – 14 288,3 тыс. рублей.

* ***Отдельные мероприятия муниципальной программы***

- на реализацию программных мероприятий израсходовано 420,7 тыс. рублей (мероприятия в честь Дня победы, Дня поселка, проводы зимы, проведение праздников день села и т.д.);

- на поддержку отрасли культуры (комплектование книжных фондов) израсходовано 47,8 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджета – 47,3 тыс. рублей.



Муниципальная программа «Развитие муниципального управления»

В рамках муниципальной программы профинансированы следующие расходы:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансирование деятельности главы округа, аппарата исполнительно-распорядительного органа муниципального образования и переданных государственных полномочий Кировской области и полномочий Российской Федерации (содержание 1 специалиста по сельскому хозяйству, 1 специалиста комиссии по делам несовершеннолетних и 1 специалиста опеки и попечительства, 1 специалиста, занимающегося вопросами военно-учетного стола) израсходовано 32 080,3 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджета – 10 584,2 тыс. рублей.

Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений

На финансирование деятельности обслуживающего персонала администрации округа израсходовано 1 628,0 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета – 171,2 тыс. рублей.

Отдельные мероприятия

- на взносы в Ассоциацию «Совет муниципальных образований Кировской области» израсходовано 100,5 тыс. рублей;
- на выполнение государственных полномочий Кировской области по формированию и содержанию архивных фондов Российской Федерации и Кировской области за счет субвенции из областного бюджета израсходовано 62,5 тыс. рублей;
- на подготовку и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих израсходовано 71,3 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 35,9 тыс. рублей;
- на осуществление переданных полномочий Российской Федерации по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации за счет средств федерального бюджета израсходовано 7,9 тыс. рублей;
- на создание и деятельность в муниципальных образованиях административной (ых) комиссии (ий) израсходовано 1,0 тыс. рублей;
- на обслуживание муниципального долга Свечинского муниципального округа израсходованы средства в сумме 578,9 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами», тысяч рублей

В рамках муниципальной программы профинансированы следующие расходы:

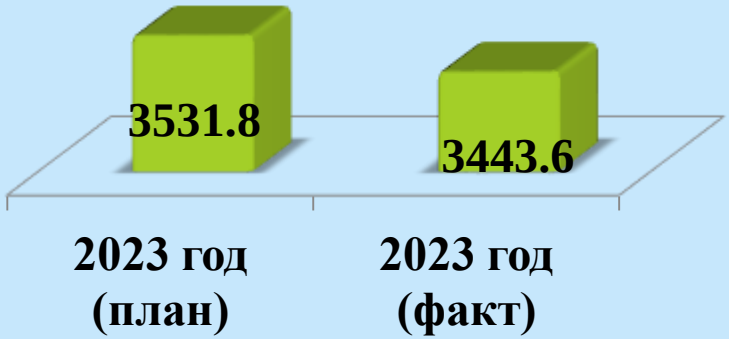
- Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансирование деятельности аппарата исполнительно-распорядительного органа финансового управления администрации Свечинского муниципального округа Кировской области израсходовано 7 645,2 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджета – 58,6 тыс. рублей.

- Отдельные мероприятия

- на подготовку и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих израсходовано 3,0 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 2,97 тыс. рублей;

Муниципальная программа «Осуществление деятельности администрации в сфере социальной политики», тысяч рублей



В рамках муниципальной программы профинансированы следующие расходы:

- Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

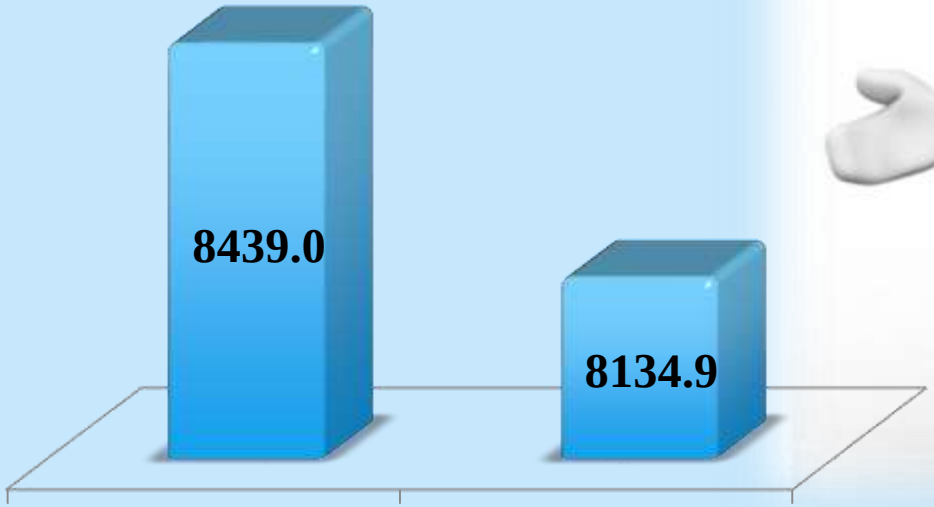
На оказание мер социальной поддержки отдельным категориям граждан на выплату пенсий за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы Кировской области, установленные Законом Кировской области от 02.04.2015 № 521-ЗО «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы в Кировской области» и расходы на выплату доплат к пенсии, замещавшим муниципальные должности, установленные Законом Кировской области от 08.07.2008 года № 257-ЗО «О гарантиях осуществления полномочий депутата, члена выборного органа местного самоуправления, выборного должностного лица местного самоуправления в Кировской области» израсходовано 2 197,5 тыс. рублей.

- Прочие мероприятия

- на мероприятия, проводимые советом ветеранов израсходовано 196,8 тыс. рублей;
- на оказание дополнительной меры социальной поддержки для членов семей военнослужащих, связанной с обеспечением и доставкой твердого топлива израсходовано 1 049,3 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом», тысяч рублей

В рамках муниципальной программы осуществлялось финансирование следующих расходов:
- *на управление муниципальной собственностью* (техническая инвентаризация объектов недвижимости, независимая оценка движимого и недвижимого имущества, кадастровые работы, содержание муниципального имущества, содержание объектов жилищного фонда) израсходовано 7 681,8 тыс. рублей;
- *на приобретение муниципального имущества в лизинг* израсходовано 453,1 тыс. рублей.



Муниципальная программа «Повышение эффективности реализации молодёжной политики», тысяч рублей

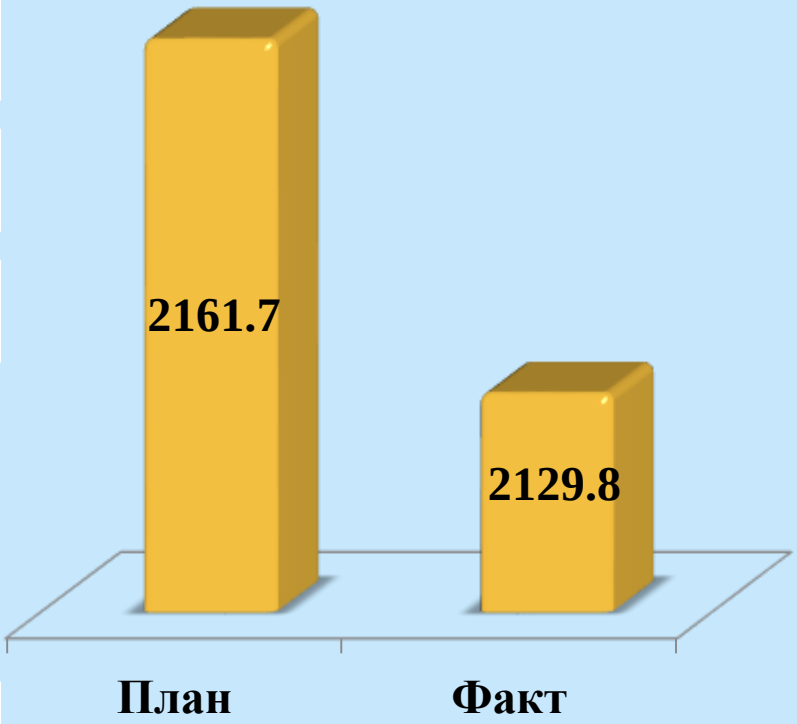
В рамках подпрограммы «Молодёжь Свечинского муниципального округа» израсходованы средства на проведение мероприятий для детей и молодежи в сумме 152,3 тыс. рублей и мероприятия по проведению межрегионального молодежного фестиваля исторической реконструкции «Ратники святой Руси» в сумме 50,0 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта», тысяч рублей

В рамках муниципальной программы израсходованы средства на проведение мероприятий в области физической культуры и спорта в сумме 133,6 тыс. рублей.

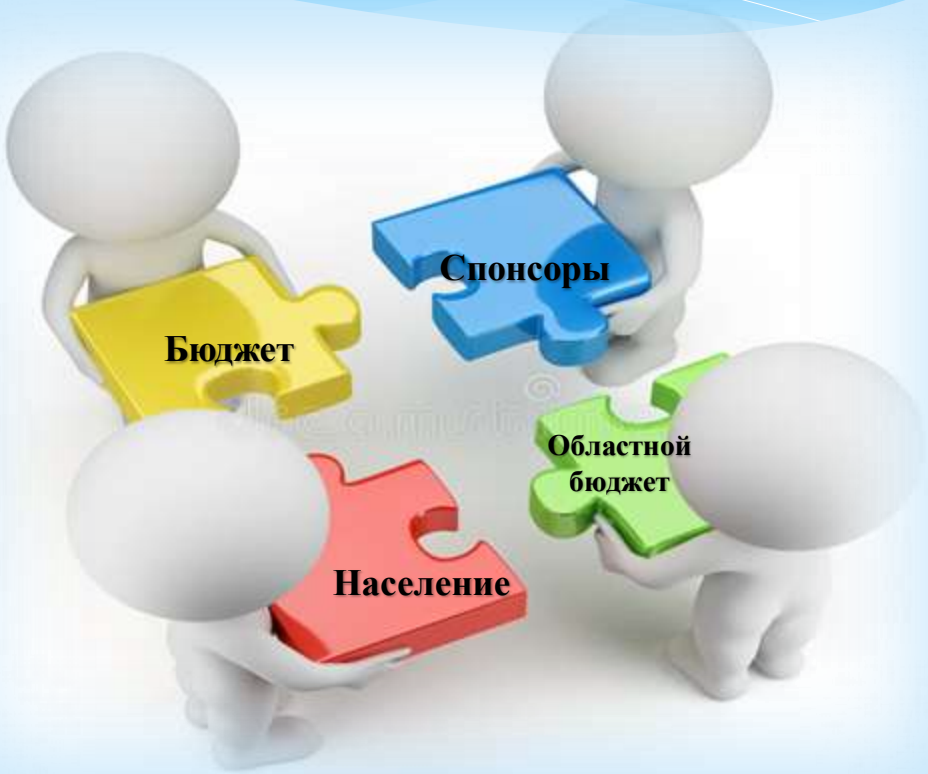
Муниципальная программа «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения», тысяч рублей

- Расходы на профилактику правонарушений и борьбой с преступностью
- Расходы на комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту
- Финансирование деятельности единой дежурно – диспетчерской службы
- Резервные фонды
- Противопожарная опашка населенных пунктов, строительство пожарных водоёмов, пирсов, ремонт неисправных источников противопожарного водоснабжения, обеспечение первичными средствами пожаротушения, оборудование мест проживания семей, находящихся в трудной жизненной ситуации, автономными пожарными извещателями
- Безопасность у воды
- выплаты гражданам денежного вознаграждения за добычу волков на территории Свечинского муниципального округа

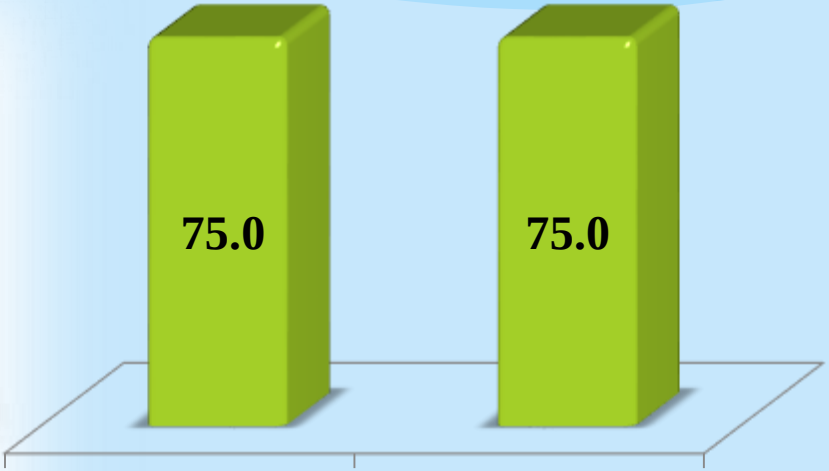


Муниципальная программа «Реализация проектов по поддержке местных инициатив», тысяч рублей

На реализацию программных мероприятий израсходовано 5 794,0 тыс. рублей на инициативные проекты по развитию общественной инфраструктуры муниципальных образований в Кировской области, в том числе за счет средств субсидии из областного бюджета - 3 988,2 тыс. рублей (ремонт участка проезжей части по ул. Молодежная, дер. Самоулки; ремонт участка проезжей части ул. Центральная, дер. Марьины; ремонт участков проезжей части по ул. Свободы и ул. Садовая, с. Юма; ремонт участка проезжей части ул. Труда, дер. Еременки).



Муниципальная программа «Содействие занятости населения», тысяч рублей



В рамках муниципальной программы израсходованы средства на реализацию мероприятий в области занятости населения - организация временного трудоустройства несовершеннолетних и общественные работы.

Муниципальная программа «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства», тысяч рублей

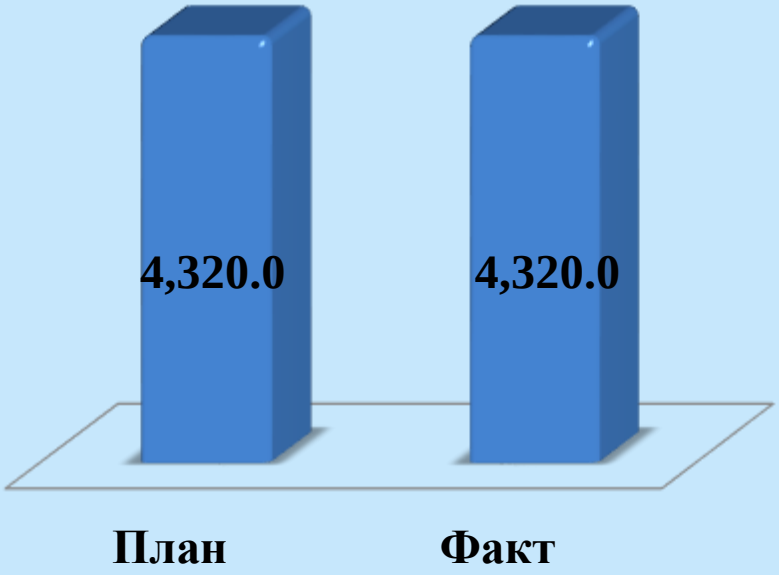
План 2023 года = Факт 2023 года

4,7тыс. руб.

В рамках муниципальной программы предусмотрены расходы на мероприятия по организации и проведению профессионального праздника «День российского предпринимателя».

Муниципальная программа «Предупреждение возникновения, распространения и ликвидация заразных и незаразных заболеваний животных и птицы, в том числе отлов безнадзорных (бездомных) животных (собак)», тысяч рублей

В рамках муниципальной программы израсходованы средства за счет средств областного бюджета на защиту населения от болезней, общих для человека и животных в сумме 4 320,0 тыс. рублей (установление размеров санитарно-защитных зон сибиреязвенных скотомогильников и содержание скотомогильников).



Муниципальная программа «Поддержка и развитие транспортного обслуживания населения»

В рамках муниципальной программы израсходованы средства на мероприятия, связанные с оказанием услуг по перевозке пассажиров, в том числе за счет субсидии из областного бюджета

План 2023 г. 5275,0 тыс. руб.

Факт 2023г. 609,2 тыс. руб.

Муниципальная программа «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры», тысяч рублей

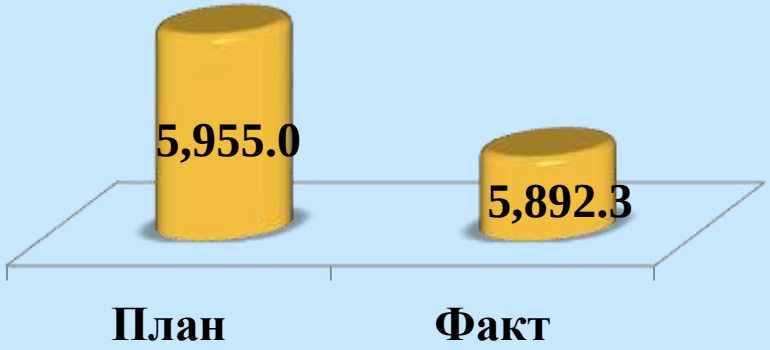
В рамках муниципальной программы финансировались следующие направления расходов:
- по подпрограмме «Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования» израсходованы средства на ремонт дорог в общей сумме – 18 208,6 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета – 16 794,0 тыс. рублей;
- по подпрограмме «Повышение безопасности дорожного движения» израсходованы средства на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, а также автомобильных дорог в пгт. Свеча и других населенных пунктах округа и искусственных сооружений на них, в том числе за счет средств субсидии из областного бюджета на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 27 877,2 тыс. рублей (составление проектно-сметной документации, обустройство автобусной остановки, установка дорожных знаков, содержание дорог и тротуар).

Муниципальная программа «Развитие жилищно – коммунального хозяйства», тысяч рублей

В рамках подпрограммы израсходованы средства на содержание поселковой бани и устройство майны.

Отдельные мероприятия

- израсходованы средства на организацию уличного освещения на территории Свечинского муниципального округа в сумме 4 527,4 тыс. рублей (обслуживание сетей уличного освещения, электроэнергия, приобретение материалов);
- на реализацию мероприятий, направленных на подготовку объектов коммунальной инфраструктуры к работе в осенне-зимний период израсходовано 1 005,0 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 1 002,3 тыс. рублей.



Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры»

В рамках муниципальной программы израсходованы средства в сумме 1 970,8 тыс. рублей на реализацию мероприятий по ремонту водопроводной сети.

Муниципальная программа «Переселение граждан, проживающих на территории Свечинского муниципального округа, из аварийного жилищного фонда»

План

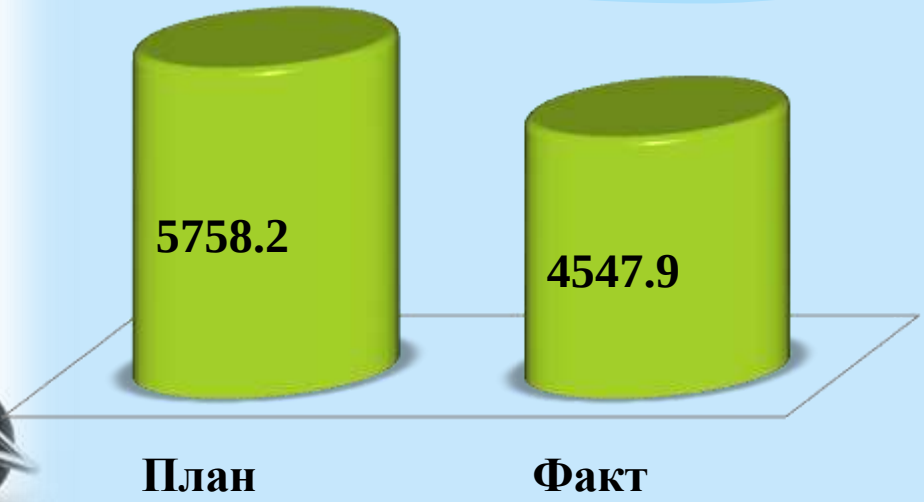
2023 года – 2223 тыс. руб.

Факт

2023 года – 2222,9 тыс. руб.

- **На реализацию программных мероприятий израсходовано 2 222,9 тыс. рублей (снос аварийных жилых домов, разработка проекта производства на снос жилых домов).**

Муниципальная программа «Благоустройство в Свечинском муниципальном округе », тысяч рублей



На реализацию отдельных мероприятий израсходовано 4 547,9 тыс. рублей, в том числе:
- организация и содержание мест захоронения (содержание смотрителя кладбища)– 254,0 тыс. рублей;
- благоустройство муниципального округа (вырубка аварийных деревьев, кустов, скашивание сорной растительности с улиц поселка, содержание смотрителя стадиона, утилизация ламп, приобретение материалов, работы по очистке канав, услуги техники, проведение противоклещевых обработок, благоустройство земельного участка и т.п.) – 2 160,8 тыс. рублей;
- реализация мероприятий по борьбе с борщевиком Сосновского - 1 302,6 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии из областного бюджета – 1 289,5 тыс. рублей;
- увековечивание памяти погибших при защите Отечества – 830,5 тыс. рублей, в том числе за счет субсидии из федерального и областного бюджета – 822,1 тыс. рублей;

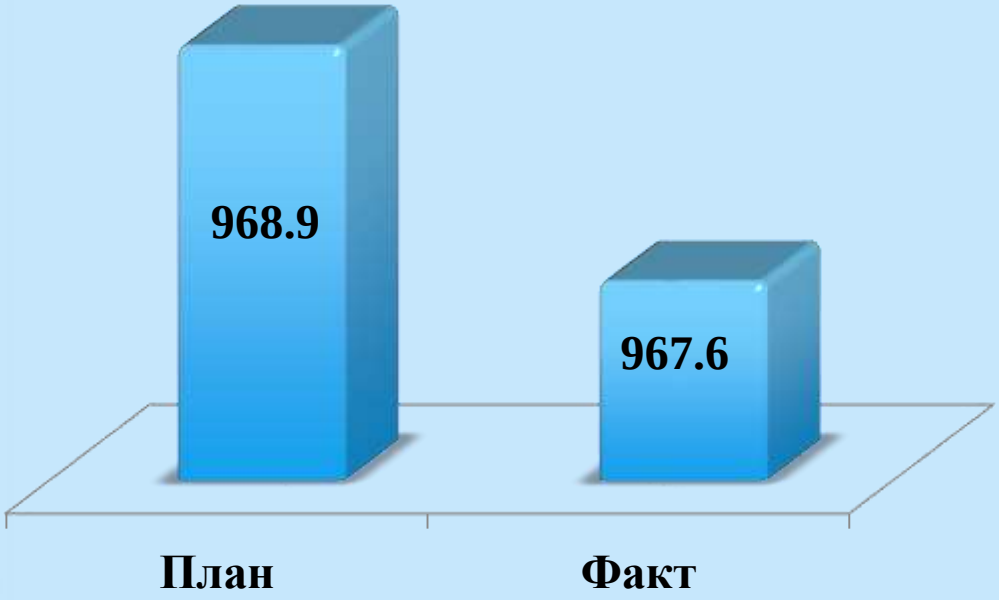
Муниципальная программа
«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 10,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы средства не израсходованы.

«Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципальных образований », тысяч рублей

По данному направлению запланированы и исполнены расходы на обеспечение деятельности председателя контрольно- счетной комиссии Свечинского муниципального округа Кировской области



Муниципальный долг

Муниципальный долг – это совокупность долговых обязательств муниципального образования.

На 01.01.2024 года муниципальный долг Свечинского муниципального округа составил 9 000,0 тыс. рублей.

Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга Свечинского муниципального округа составили 578,9 тыс. рублей или 0,2 % от общего объема произведенных расходов.

Контактная информация

Первый заместитель главы администрации – начальник финансового управления

Тел. 2-24-15

Градобоева

Екатерина Геннадьевна

Заместитель начальника финансового управления (расходы)

тел. 2-24-44

Колесникова

Елена Николаевна

Заведующий сектором по планированию бюджета (доходы)

Тел. 2-24-38

Шубина

Татьяна Витальевна

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!