



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

*Отчет об исполнении
бюджета Буйского
муниципального района
Костромской области
за 2023 год*



ГЛАВА АДМИНИСТРАЦИИ БУЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

«Бюджет для граждан» - познакомит Вас с основными параметрами бюджета муниципального образования.

Граждане — как налогоплательщики и как потребители муниципальных услуг — должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение государства, средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты, как для общества, так и для каждой семьи, для каждого человека.



Глава администрации
Буйского муниципального района
Александров Александр Михайлович



БЮДЖЕТ - это форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций местного самоуправления



ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ



НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ



НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА



ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО



ОБРАЗОВАНИЕ



КУЛЬТУРА, КИНОМАТОГРАФИЯ



СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА



ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ



ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА



МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ



БЮДЖЕТ РАЙОНА ПРОХОДИТ НЕСКОЛЬКО СТАДИЙ И ИТОГОВЫМ ДОКУМЕНТОМ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА ЯВЛЯЕТСЯ ГОДОВОЙ ОТЧЕТ

Стадии бюджетного процесса



- Разработка проекта бюджета



- Рассмотрение проекта бюджета



- Утверждение проекта бюджета



- Исполнение бюджета



- Рассмотрение и утверждение отчета об исполнении бюджета





ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА

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

Расходы бюджета – выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание муниципальных учреждений (образование, ЖКХ, культура и другие) капитальное строительство и другие).

Если доходы бюджета превышают расходы, то бюджет формируется с **профицитом**. При профицитном бюджете снижается долг и (или) растут остатки.

Превышение расходов над доходами образует **дефицит**. При дефицитном бюджете растет долг и (или) снижаются остатки.

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





СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА

БЮДЖЕТ = ДОХОДЫ + РАСХОДЫ

ИДЕАЛЬНЫЙ БЮДЖЕТ

ЗАПЛАНИРОВАННЫЕ
ДОХОДЫ

=

ЗАПЛАНИРОВАННЫЕ
РАСХОДЫ

Когда нарушается это равенство,
возникает:

ПРОФИЦИТ БЮДЖЕТА ДЕФИЦИТ
БЮДЖЕТА



ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

- Налог на доходы физ.лиц;
- Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения;
- Единый налог на вмененный доход;
- Единый сельскохозяйственный налог;
- Налог, взимаемый в связи с применением патента;
- другие

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

- Доходы от использования муниципального имущества;
- Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат;
- Доходы от продажи материальных активов;
- Штрафы;
- Другие неналоговые доходы

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Поступления в местный бюджет из областного бюджета межбюджетных трансфертов в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, а также поступления от физических и юридических лиц (кроме налоговых и неналоговых доходов)





МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ

Межбюджетные трансферты - основной вид безвозмездных перечислений

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

▣ Виды межбюджетных трансфертов

- ▣ Дотации (от лат. «Dotatio» - дар, пожертвование)
- ▣ Субвенции (от лат. «Subvenire» -приходить на помощь)
- ▣ Субсидии (от лат. «Subsidium» -поддержка)

▣ Определение

- ▣ Предоставляются без определения конкретной цели их использования
- ▣ Предоставляются на финансирование «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий
- ▣ Предоставляются на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов



ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ ИСПОЛНЕНИЯ БЮДЖЕТА БУЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА В 2023 ГОДУ

тыс.руб.

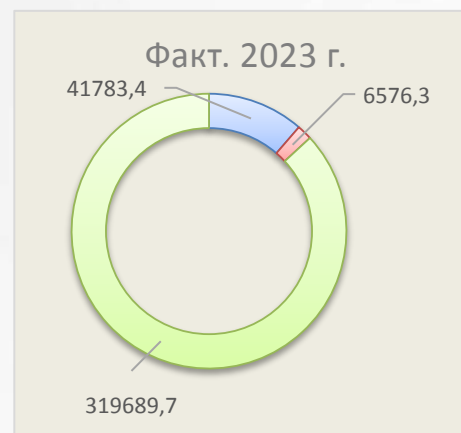
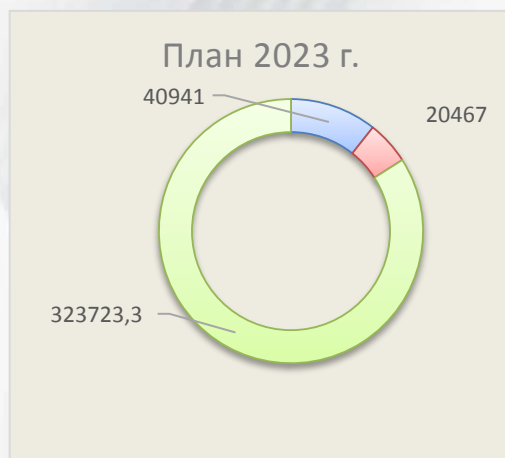
| Наименование показателя | Утверждено | Исполнено | % исполнения |
|--------------------------------|------------|-----------|--------------|
| Доходы: | 385 131,3 | 368 049,4 | 93,1 |
| - налоговые и неналоговые | 61 408,0 | 48 359,7 | 78,7 |
| - безвозмездные поступления | 323 723,3 | 319 689,7 | 98,7 |
| Расходы | 391 194,2 | 367 087,6 | 93,8 |
| Дефицит (-) профицит (+) | 6 062,9 | 961,7 | |



СТРУКТУРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА БУЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

тыс.руб.

| | ПЛАН 2023 г. | ФАКТ 2023 г. |
|---------------------------|--------------|--------------|
| Налоговые доходы | 40 941,0 | 41 783,4 |
| Неналоговые доходы | 20 467,0 | 6 576,3 |
| Безвозмездные поступления | 323 723,3 | 319 689,7 |





ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА БУЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ПО ДОХОДАМ за 2023 год

| Наименование дохода | План 2023 г. | Факт. 2023 г. | % исполнения |
|---|-----------------|---------------|--------------|
| Налоговые и неналоговые доходы | 61 408,0 | 48 359,7 | 78,7 |
| Налог на доходы физических лиц | 20 266,0 | 21 763,0 | 107,4 |
| Акцизы | 8 929,0 | 9 067,8 | 101,5 |
| УСНО | 11 701,0 | 10 636,1 | 93,3 |
| ЕНВД | -104,0 | -103,9 | 99,9 |
| ЕСХН | 5,0 | 4,6 | 92,0 |
| Патент | 1 100,0 | 377,2 | 34,3 |
| Госпошлина | 45,0 | 38,7 | 86,0 |
| Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов | 93,0 | 92,9 | 99,9 |
| Аренда земли | 1 706,0 | 1 741,4 | 102,1 |
| Аренда имущества (казна) | 184,0 | 140,1 | 76,1 |
| Прочие поступления от использования имущества | 71,0 | 70,5 | 99,3 |
| Негативное воздействие | 163,0 | 162,4 | 99,6 |
| Платные услуги | 2 999,4 | 2 895,7 | 96,54 |
| Компенсация затрат | 52,0 | 44,6 | 85,7 |
| Реализация имущества | 60,3 | 60,3 | 100,0 |
| Реализация земли | 523,0 | 521,3 | 99,7 |
| Штрафы | 864,8 | 847,0 | 97,9 |
| ИТОГО | 61 408,0 | 48 359,7 | 78,7 |



БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В 2023 ГОДУ

В 2023 году в бюджет Буйского муниципального района поступило 319 689,7 тыс.руб. или 98,7 % годового плана.

| Наименование | 2023 год | | |
|---|-----------|-----------|-----------------|
| | план | факт | % исполнения |
| Безвозмездные поступления | 323 723,3 | 319 689,7 | 98,7 |
| Дотации | 181 424,9 | 181 424,9 | 100,0 |
| Субсидии | 33 888,0 | 33 726,8 | 99,5 |
| Субвенции | 81 429,3 | 81 108,6 | 99,6 |
| Безвозмездные поступления от негосударственных организаций | 4,8 | 4,7 | 97,9 |
| Прочие безвозмездные поступления | 3 817,4 | 3 720,2 | 97,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 21 577,1 | 18 123,5 | 84,0 |
| Доходы от возврата остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов | 1 583,0 | 1 582,1 | 99,9 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов | -1,2 | -1,2 | 100,0 |



РАСХОДЫ БЮДЖЕТА БУЙСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ПО РАЗДЕЛАМ
БЮДЖЕТНОЙ КЛАССИФИКАЦИИ
ЗА 2023 ГОД



0100
Общегосударственные
вопросы
43 604,7 тыс.руб.



0300
Национальная
безопасность и
правоохранительная
деятельность
624,9 тыс.руб.



0400
Национальная
безопасность
34 382,8 тыс.руб.



0700
Образование
189 827,5 тыс.руб.



0800
Культура
54 918,4 тыс.руб.



1300
Обслуживание гос. и
муниц.долга
31,5 тыс.руб.



1100
Физическая культура и
спорт
506,9 тыс.руб.



0900
Здравоохранение
828,1 тыс.руб.

1400
Межбюджетные
трансферты
25 504,2 тыс.руб.

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА БУЙСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
всего 367 087,6 тыс.руб.

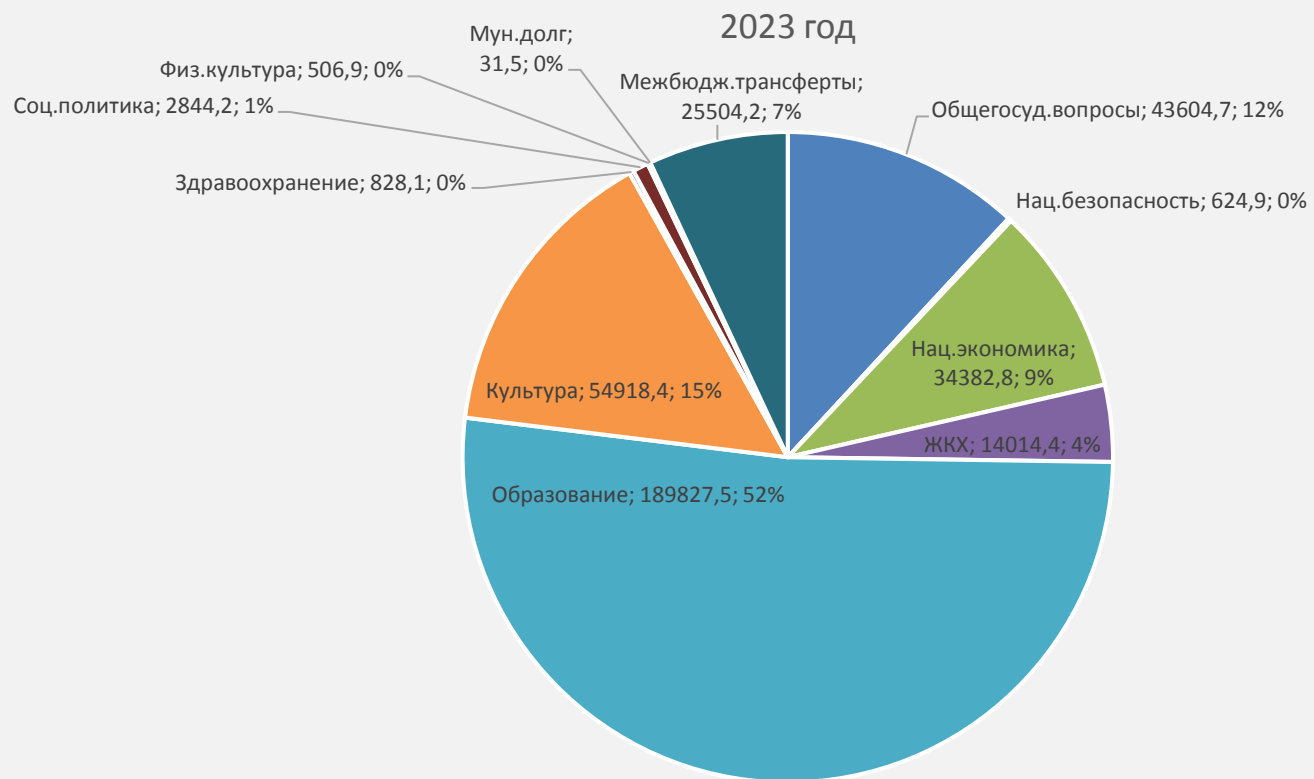


ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА БУЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ПО РАСХОДАМ

| Наименование раздела | План на 2023 год, тыс.руб. | Факт за 2023 год, тыс.руб. | % исполнения |
|--|----------------------------|----------------------------|--------------|
| Общегосударственные вопросы | 49 107,0 | 43 604,7 | 88,8 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 681,3 | 624,9 | 91,7 |
| Национальная экономика | 37 648,5 | 34 382,8 | 91,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 14 014,6 | 14 014,4 | 99,9 |
| Образование | 202 578,3 | 189 827,5 | 93,7 |
| Культура, кинематография | 57404,6 | 54 918,4 | 95,7 |
| Здравоохранение | 828,1 | 828,1 | 100,0 |
| Социальная политика | 2 850,6 | 2 844,2 | 99,8 |
| Физическая культура и спорт | 541,0 | 506,9 | 93,7 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 36,0 | 31,5 | 87,5 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 25 504,2 | 25 504,2 | 100,0 |
| Всего расходов | 391 194,2 | 367 087,6 | 93,8 |



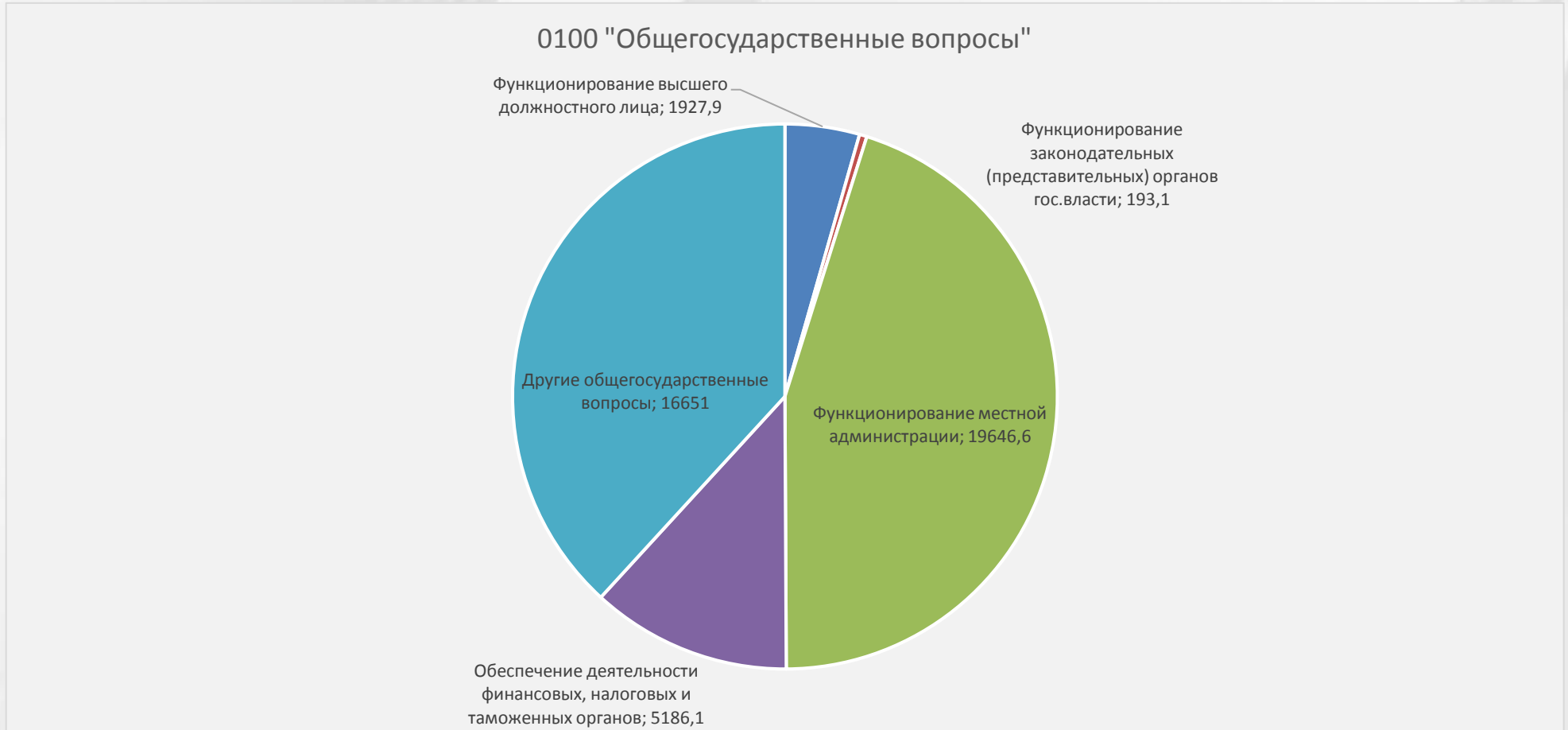
СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА БУЙСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА В 2023 ГОДУ





РАСХОДЫ по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы»

Расходы исполнены в сумме 43604,7 тыс.руб., в т.ч.:





РАСХОДЫ по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Исполнение составило 624,9 тыс.руб.

**Единая
Дежурная
Диспетчерская
Служба**



**ЕДИНАЯ
ДЕЖУРНО-ДИСПЕТЧЕРСКАЯ
СЛУЖБА**



РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 0405 «СЕЛЬСКОЕ ХОЗЯЙСТВО»

Субвенции бюджетам муниципальных районов на поддержку сельскохозяйственного производства по отдельным подотраслям растениеводства и животноводства 900,1 тыс.руб.





РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 0408 «ТРАНСПОРТ»

Исполнение составило 250,0 тыс.рублей.

По данному подразделу осуществлялись расходы на регулярные перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам





РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 0409 «ДОРОЖНОЕ ХОЗЯЙСТВО»

Исполнение составило
30 382,7 тыс.рублей.

Расходы направлены на ремонт и содержание автомобильных дорог Буйского муниципального района, в т.ч. за счет средств областного бюджета в сумме 21 761,5 тыс.рублей.



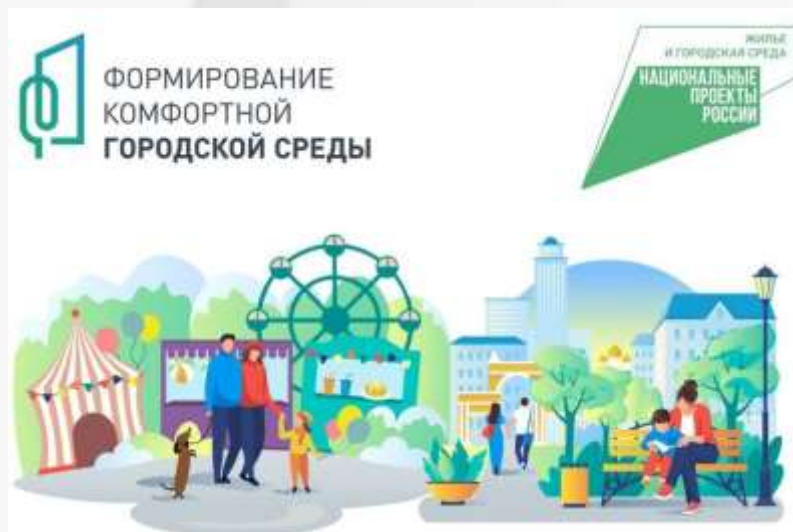


РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Исполнение составило 14 014,5 тыс.рублей.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» расходы исполнены в сумме 11 440,0 тыс.руб. Расходы направлены на возмещение фактических убытков в сфере теплоснабжения на территории Буйского муниципального района

По подразделу 0503 «Благоустройство» отражены расходы по реализации программы формирования современной городской среды в сумме 2 574,5 тыс.руб.





РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 0700 «Образование»

Исполнение составило 189 827,6 тыс.рублей.

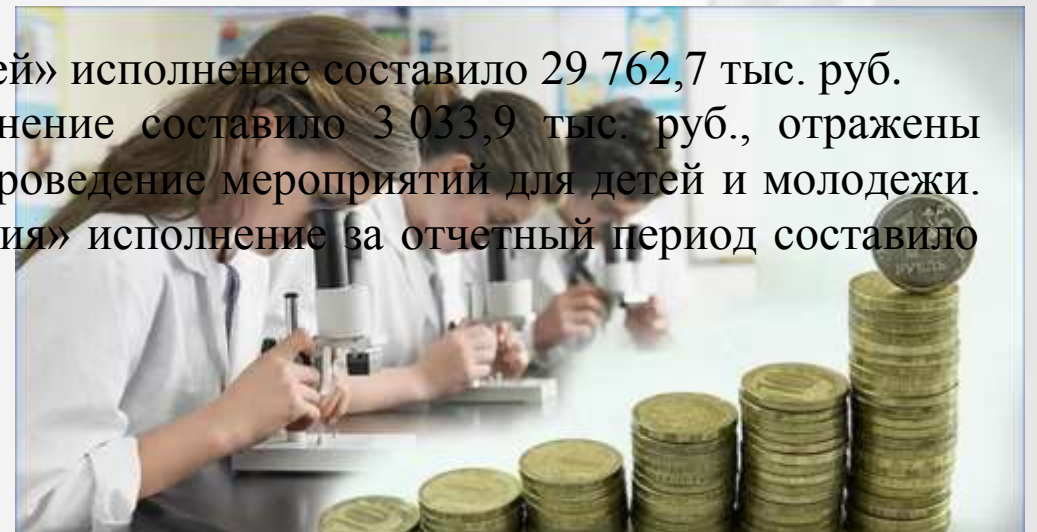
В данном разделе отражаются расходы на содержание детских-дошкольных учреждений, общеобразовательных школ, МКУ ДО «Детская школа искусств г.п.п Чистые Боры БМР», МУ ДО «Детско-юношеская спортивная школа г.п.п. Чистые Боры», МУ «Буйский районный молодежный центр», управления образованием.

По подразделу 0701 «Дошкольное образование» исполнение составляет 26 520,7 тыс. руб., в том числе за счет субвенций областного бюджета на реализацию образовательных программ дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме 9 090,0 тыс. руб.

По подразделу 0702 «Общее образование» исполнение составило 121 042,9 тыс. руб., в том числе за счет субвенций областного бюджета 65 683,2 тыс. руб.

По подразделу 0703 «Дополнительное образование детей» исполнение составило 29 762,7 тыс. руб.

По подразделу 0707 «Молодежная политика» исполнение составило 3 033,9 тыс. руб., отражены расходы на функционирование МУ «Буйский РМЦ» и на проведение мероприятий для детей и молодежи. По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования» исполнение за отчетный период составило 9 467,3 тыс. руб.





РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 0900 «Здравоохранение»

По подразделу 0902 «Амбулаторная помощь» отражены расходы по благоустройству территорий ФАПов в деревнях Игумново и Афонино в сумме 828,1 тыс.руб.

РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 1000 «Социальная политика»

Исполнение составило 2 844,2 тыс. руб.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» в 2023 году осуществлялись расходы на доплаты к государственным пенсиям муниципальных служащих и составили 1 056,4 тыс. руб.

По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения» исполнение составило 153,1 тыс. руб.

По данному подразделу осуществлялись мероприятия по выплате социального пособия на погребение и возмещение стоимости услуг, предоставленных согласно гарантированному перечню услуг по погребению в сумме 107,4 тыс. руб., социальная поддержка населения в сумме 45,6 тыс.руб.

По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства» осуществлялись расходы по обеспечению детей – сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями. По итогам за 2023 год исполнение составило 1 634,7 тыс. руб.



РАСХОДЫ ПО РАЗДЕЛУ 1100 «Физическая культура и спорт»

Исполнено 506,9 тыс. руб. Средства направлены на проведения мероприятий в области физической культуры и спорта.





Информация об исполнении бюджета по муниципальным программам

Кроме того, в Буйском муниципальном районе за 2023 год осуществлялось финансирование мероприятий в рамках реализации муниципальных программ разной направленности за счет средств местного бюджета в сумме 10 636,0 тыс. руб., а именно:

1. Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотикам и их незаконному обороту в Буйском муниципальном районе 2021-2023 годы» - 55,2 тыс. руб.;
2. Муниципальная программа «Улучшение условий и охраны труда в Буйском муниципальном районе на 2022-2024 годы» - 18,0 тыс. руб.;
3. Муниципальная программа «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Буйском муниципальном районе на 2021-2023 годы» - 4,8 тыс. руб.;
4. Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма в Буйском муниципальном районе на 2023-2025 годы» - 623,2 тыс. руб.;
5. Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы Буйского муниципального района на 2022-2024 годы» - 49,4 тыс. руб.;
6. Муниципальная программа «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации, проживающих на территории Буйского муниципального района на 2021-2023 годы» - 160,4 тыс. руб.;
7. Муниципальная программа «Культура Буйского края на 2018-2024 годы» 1 337,8 тыс. руб.;



8. Муниципальная программа «Основные направления работы с молодежью в Буйском муниципальном районе на 2021-2023 годы» - 151,3 тыс. руб.;
9. Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей в Буйском муниципальном районе на 2022- 2024 годы» - 122,8 тыс. руб.;
10. Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения в Буйском муниципальном районе на 2021-2026 годы» - 34,9 тыс. руб.;
11. Муниципальная программа «Развитие автомобильных дорог местного значения в Буйском муниципальном районе Костромской области на 2023-2027 годы» - 1 090,0 тыс. руб.;
12. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Буйском муниципальном районе» - 506,9 тыс. руб.;
13. Муниципальная программа «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков в Буйском муниципальном районе на 2022-2024 годы» - 928,3 тыс. руб.;
14. Муниципальная программа «Развитие системы образования детей Буйского муниципального района на 2020-2024 годы» - 4 298,4 тыс. руб.;
15. Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности Буйского муниципального района Костромской области» - 616,3 тыс. руб.;
16. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Буйского муниципального района Костромской области на 2023 год» - 637,0 тыс.руб.
17. Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства Буйского муниципального района Костромской области на 2023-2025 годы» - 1,3 тыс.руб.



МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ



Муниципальный долг на 1 января 2024 года составил 30 704,0 тыс.руб.

| НА 01.01.2022 год | НА 01.01.2023 год | НА 01.01.2024 год |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 32 408,0 тыс.руб. | 31 556,0 тыс.руб. | 30 704,0 тыс.руб. |

Соблюдение ограничений
БК РФ:

Предельный объем муниципального
долга соответствует нормам статьи
107БК РФ

Обслуживание муниципального
долга соответствует нормам
статьи 111 БК РФ





РАСХОДЫ НА ОБСЛУЖИВАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА в 2023 году составили 31,5 тыс.руб.





О ФИНАНСОВОМ УПРАВЛЕНИИ

Разработчиком презентации «Бюджет для граждан» является Финансовое управление администрации Буйского муниципального района Костромской области.



Контактная информация

| | |
|---|---|
| Начальник Финансового управления администрации Буйского муниципального района | Васильева Нина Федоровна |
| Адрес | г.Буй, пл.Революции, д.13 |
| Телефон, факс | 8 (49435) 4-17-90 |
| Адрес эл.почты | abmr@yandex.ru |
| Режим работы | с 8-00 до 17-00 (пн-пт) с 12-00 до 13-00 обед Сб, вс – выходные дни |