

Муниципальное образование «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики»



## БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

*к проекту бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики»*

*на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов*



## Азбука бюджета

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

**Бюджет муниципального образования** — фонд денежных средств, предназначенный для финансирования функций, отнесенных к предметам ведения местного самоуправления

**Бюджет консолидированный** — включает в себя бюджет района и бюджеты муниципальных образований-поселений

**Муниципальная программа** — комплекс взаимоувязанных по задачам, срокам и ресурсам мероприятий и инструментов, реализуемых органами местного самоуправления в целях достижения целей и задач социально-экономического развития муниципального образования в определенной сфере деятельности.

**Муниципальный долг** — обязательства муниципального района по полученным кредитам, предоставленным гарантиям перед кредиторами по обязательствам заемщиков.

**Предельный объем муниципального долга** - объем муниципального долга, который не должен превышать утвержденный общий годовой объем доходов бюджета муниципального образования без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.



(продолжение)

**Доходы бюджета** — поступающие от населения, организаций, учреждений в бюджет денежные средства в виде налогов, неналоговых поступлений (доходы от продажи имущества, штрафы и т.п.) и безвозмездных поступлений.

**Расходы бюджета** — выплачиваемые из бюджета денежные средства.

**Условно-утвержденные расходы** - не распределенные в плановом периоде по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов в ведомственной структуре расходов бюджета бюджетные ассигнования.

**Дефицит бюджета** — превышение расходов бюджета над его доходами.

**Межбюджетные трансферты** — средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету бюджетной системы РФ. Виды:

**Дотации** (от лат. *dotatio* — дар, пожертвование) — межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования.

**Субсидии** (от лат. *subsidium* — помощь, поддержка) — межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях софинансирования расходных обязательств того бюджета, которому они предоставляются.

**Субвэнции** (от лат. *subvenire* — «приходить на помощь») — межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях финансирования расходных обязательств того бюджета, которому они предоставляются, возникающих при передаче полномочий с того бюджета, из которого они предоставляются.

# Бюджетный процесс





## Общие положения

- Проект решения «О бюджете муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» сформирован в соответствии с требованиями Бюджетного Кодекса Российской Федерации, с учетом:
  - положений Федерального закона от 6 октября 2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;
  - указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденных приказом Министерства финансов Российской Федерации;
  - проекта Закона Удмуртской Республики «О бюджете Удмуртской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»;
  - прогнозов социально-экономического развития Удмуртской Республики и Юкаменского района на 2022-2024 годы;
  - основных направлений бюджетной и налоговой политики Удмуртской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, утвержденных Указом Главы Удмуртской Республики от 26 августа 2021 года № 148 и постановлением Главы муниципального образования «Юкаменский район» от 07 октября 2021 года № 9;
  - прогнозных показателей поступлений в бюджет Юкаменского района, представленных главными администраторами доходов бюджета района, в том числе налоговой службой и отделом строительства муниципального хозяйства, имущественных и земельных отношений Администрации района.

# Основные направления бюджетной политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

(утв. пост. Главы муниципального образования «Юкаменский район от 07 октября 2021 г. №9 )

Обеспечение сбалансированности и повышение устойчивости бюджета

Стратегическая приоритизация расходов, гарантированное исполнение социальных обязательств

Обеспечение достижения целей и показателей региональных проектов, разработанных в рамках реализации Указов Президента РФ от 7 мая 2018 г. № 204 и от 21 июля 2020 г. № 474

Поэтапное снижение объема муниципального долга, проведение мероприятий, направленных на снижение расходов по обслуживанию муниципального долга

Формирование основных характеристик бюджета, с учетом:

- приоритетов, направлений и механизмов развития экономики и социальной сферы, определенных Стратегией социально-экономического развития УР до 2025 года;
- ожидаемого исполнения бюджета за 2021 год и прогноза показателей СЭР района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;
- сохранения достигнутого соотношения средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы к среднемесячному доходу от трудовой деятельности;
- индексация в плановом порядке фондов оплаты труда категорий работников бюджетной сферы, которые не попадают под действие региональных «дорожных карт» по заработной плате работников бюджетной сферы в отраслях образования, культуры, утвержденных Правительством УР;
- повышения с 1 января 2022 года минимального размера оплаты труда;
- предоставления социальных выплат и льгот отдельным категориям граждан;
- обеспечения требуемого уровня софинансирования мероприятий, реализуемых в рамках национальных проектов;
- объема целевых межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Удмуртской Республики.

# Основные направления бюджетной политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

(продолжение)

Повышение эффективности управления бюджетными ресурсами

Обеспечение открытости бюджетного процесса и вовлечение в него граждан

Формирование и продвижение положительного инвестиционного имиджа, работа с инвесторами, содействие в организации финансирования инвестиционных и инфраструктурных проектов, повышение их социальной и бюджетной эффективности

Реализация мероприятий Плана по росту доходов, оптимизации расходов и сокращению муниципального долга

Реализация проактивного подхода по выявлению и минимизации рисков финансовых нарушений

Формирование и продвижение положительного инвестиционного имиджа, работа с инвесторами, содействие и организация финансирования инвестиционных и инфраструктурных проектов, повышение их социальной и бюджетной эффективности

# Основные направления налоговой политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

(утв. пост. Главы муниципального образования «Юкаменский район от 07 октября 2021 г. № 9 )

Укрепление доходной базы бюджета, в том числе для обеспечения достижения целей, обозначенных в Указе Президента РФ от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития РФ на период до 2024 года», а также в Указе Президента РФ от 21 июля 2020 года №474 «О национальных целях развития РФ на период до 2030 года»

Повышение качества администрирования доходов бюджета на основе межведомственного взаимодействия исполнительных органов государственной власти УР, органов местного самоуправления и Управления Федеральной налоговой службы по Удмуртской Республике

Расширение налоговой базы на основе повышения инвестиционной привлекательности, обеспечение роста объемов налоговых доходов бюджета

Повышение уровня собираемости налогов, снижение доли теневого сектора экономики

Регламентация процедур контроля, учета и оценки эффективности налоговых льгот на основе концепции «налоговых расходов», развития механизма и методики оценки их эффективности

Содействие вовлечению граждан в предпринимательскую деятельность и сокращение неформальной занятости, в том числе путем перехода граждан на применение налога на профессиональный доход

# БЮДЖЕТ

## ДОХОДЫ

Налоговые доходы

Неналоговые доходы (штрафы, доходы от использования и продажи муниципального имущества и т.п.)

Безвозмездные поступления (дотации, субсидии, субвенции, межбюджетные трансферты)

## РАСХОДЫ

общегосударственные вопросы (*функционирование органов местного самоуправления, обеспечение проведения выборов, и т.д.*)

национальная безопасность (*защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона, обеспечение пожарной безопасности*)

национальная экономика (*организация и осуществление мероприятий по содержанию и ремонту автомобильных дорог, сельское хозяйство*)

ЖКХ (*капитальный ремонт муниципального жилищного фонда, мероприятия в области водоотведения и водоснабжения, благоустройство*)

образование

культура

спорт

социальная политика и др.



## Прогноз основных показателей социально-экономического развития Юкаменского района

Показатели	2020 год факт	2021 год оценка	2022 год прогно з	2023 год прогноз	2024 год прогноз
Объем валовой продукции сельского хозяйства, млн.руб.	1424,4	1445,8	1450, 0	1477,6	1507,1
<b>Темп роста в сопоставимых ценах, %</b>	102,7	101,5	101,8	101,9	102,0
Розничный товарооборот во всех каналах реализации, млн.руб.	931,9	979,4	958,9	985,8	1013,4
<b>Темп роста в сопоставимых ценах, %</b>	104,3	105,1	102,9	102,8	102,8
Фонд оплаты труда по крупным и средним организациям, млн. руб.	457,1	495,0	485,0	516,5	553,7
Номинальная начисленная средняя заработная плата по крупным и средним организациям, рублей	25635,9	27123	28804	30706	32732

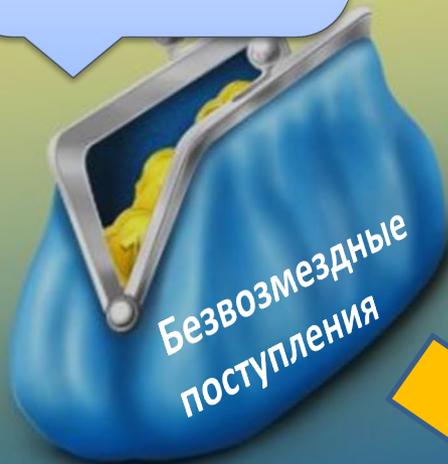


## Основные характеристики проекта бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики»

	Проект 2022 год, тыс. руб.	Проект 2023 год, тыс. руб.	Проект 2024 год, тыс. руб.
Доходы	311 809,6	439 276,6	663 071,1
Расходы	313 309,6	439 276,6	663 071,1
Верхний предел муниципального долга	29 956,5	29 956,5	29 956,5
Дефицит (-), профицит (+)	-1 500,0	0	0

# Структура доходов бюджета на 2022 год

Денежные средства, поступающие из вышестоящего бюджета, от организаций, граждан



Безвозмездные поступления

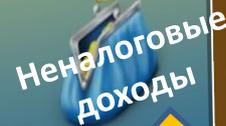
Поступления от уплаты налогов (налог на доходы физических лиц, акцизы на нефтепродукты, налоги на совокупный доход, госпошлина)



Налоговые доходы

Поступления от уплаты налогов (налог на доходы физических лиц, акцизы на нефтепродукты, налоги на совокупный доход, госпошлина)

Неналоговые доходы



Доходы бюджета

311 809,6  
тыс. руб.

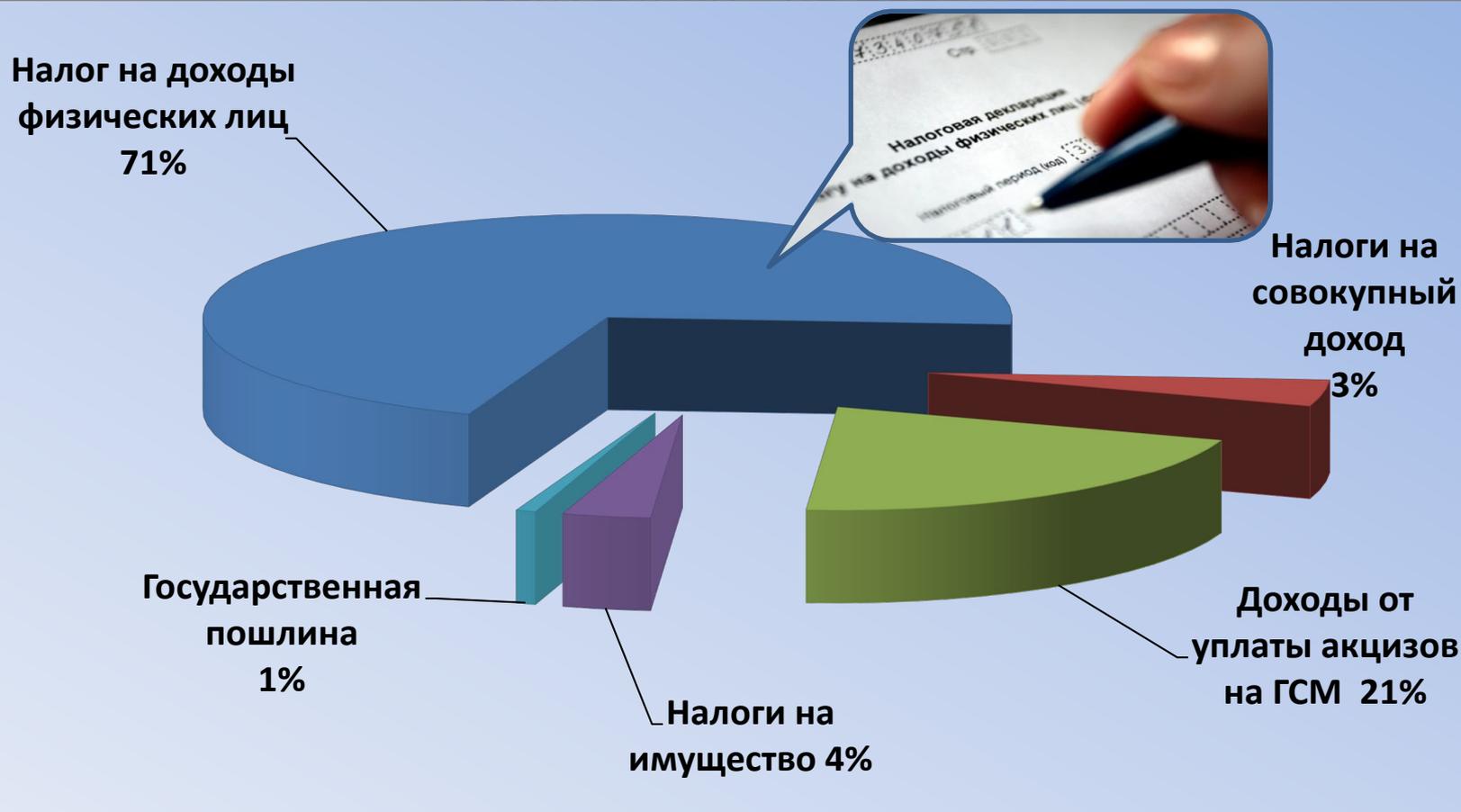


## Доходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики» на 2022 год

	Оценка, 2021 год, тыс. руб.	Прогноз, 2022 год, тыс. руб.	Темп роста к уровню 2021 год, %
Налоговые доходы	76 237	83 407	109
Неналоговые доходы	4 573	4 343	95
Безвозмездные поступления	342 698,6	224 059,6	65
<b>Всего доходов</b>	<b>423 508,6</b>	<b>311 809,6</b>	<b>74</b>

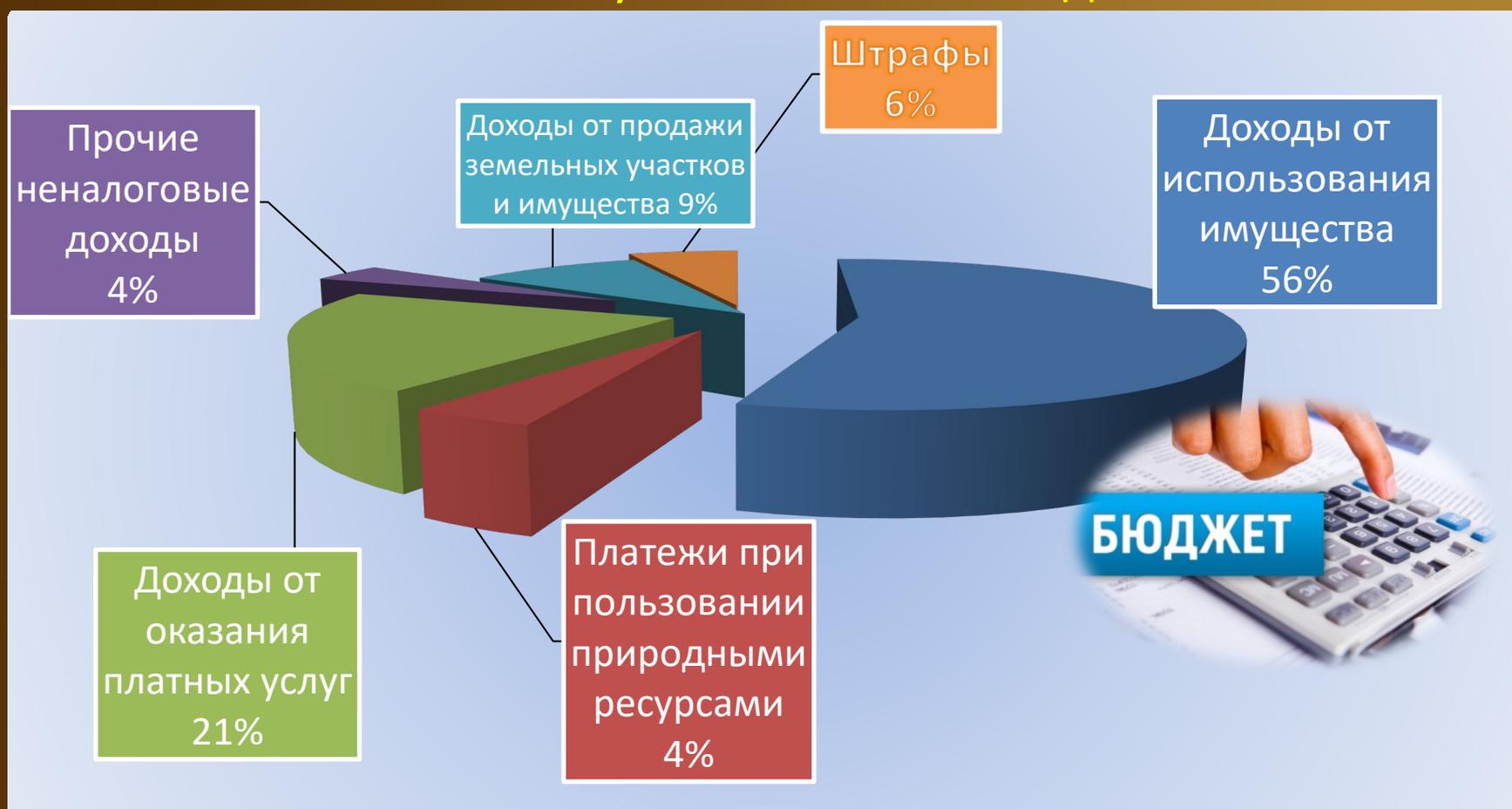


## Налоговые доходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики» на 2022 год



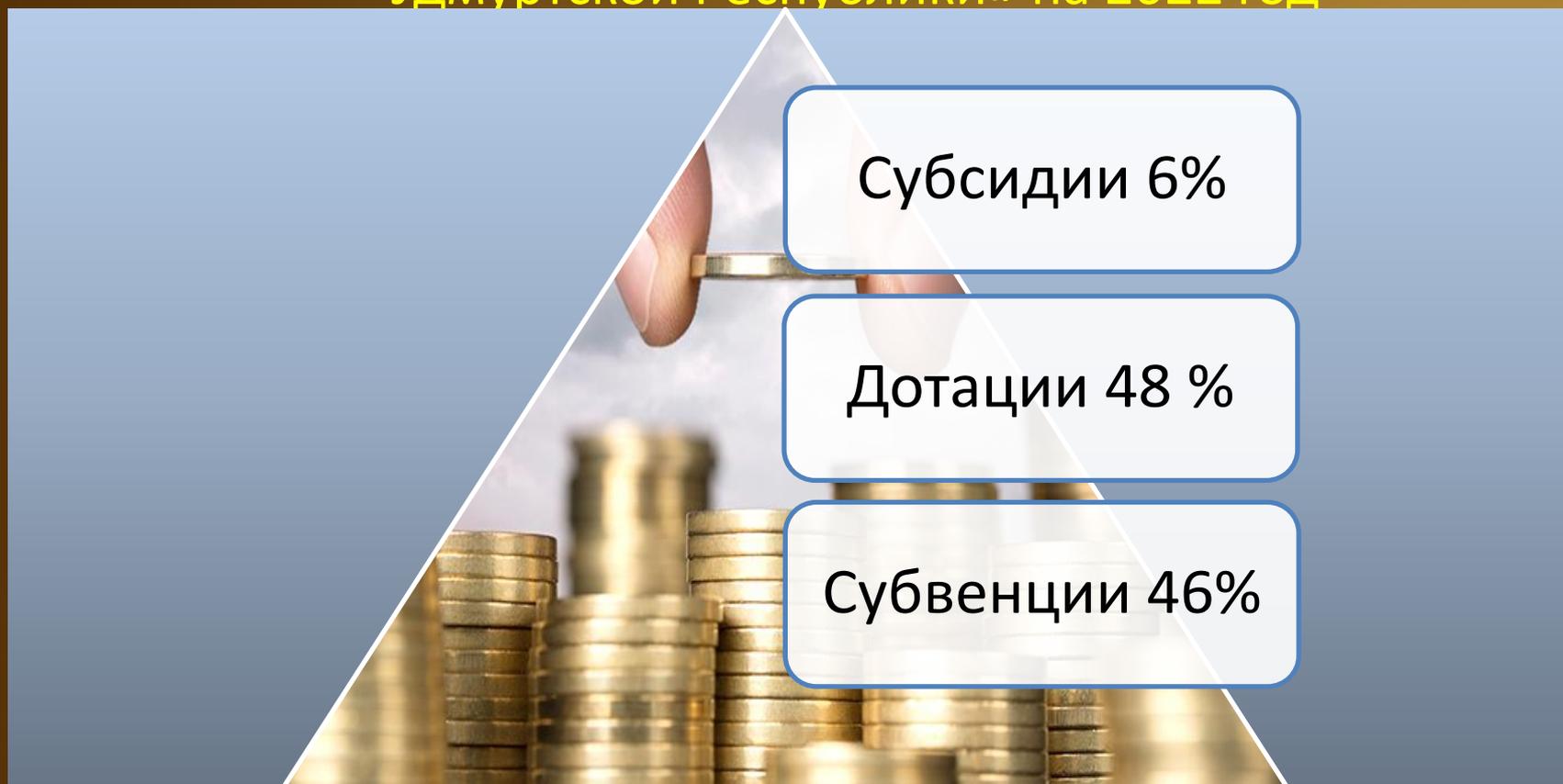


## Неналоговые доходы бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики» на 2022 год

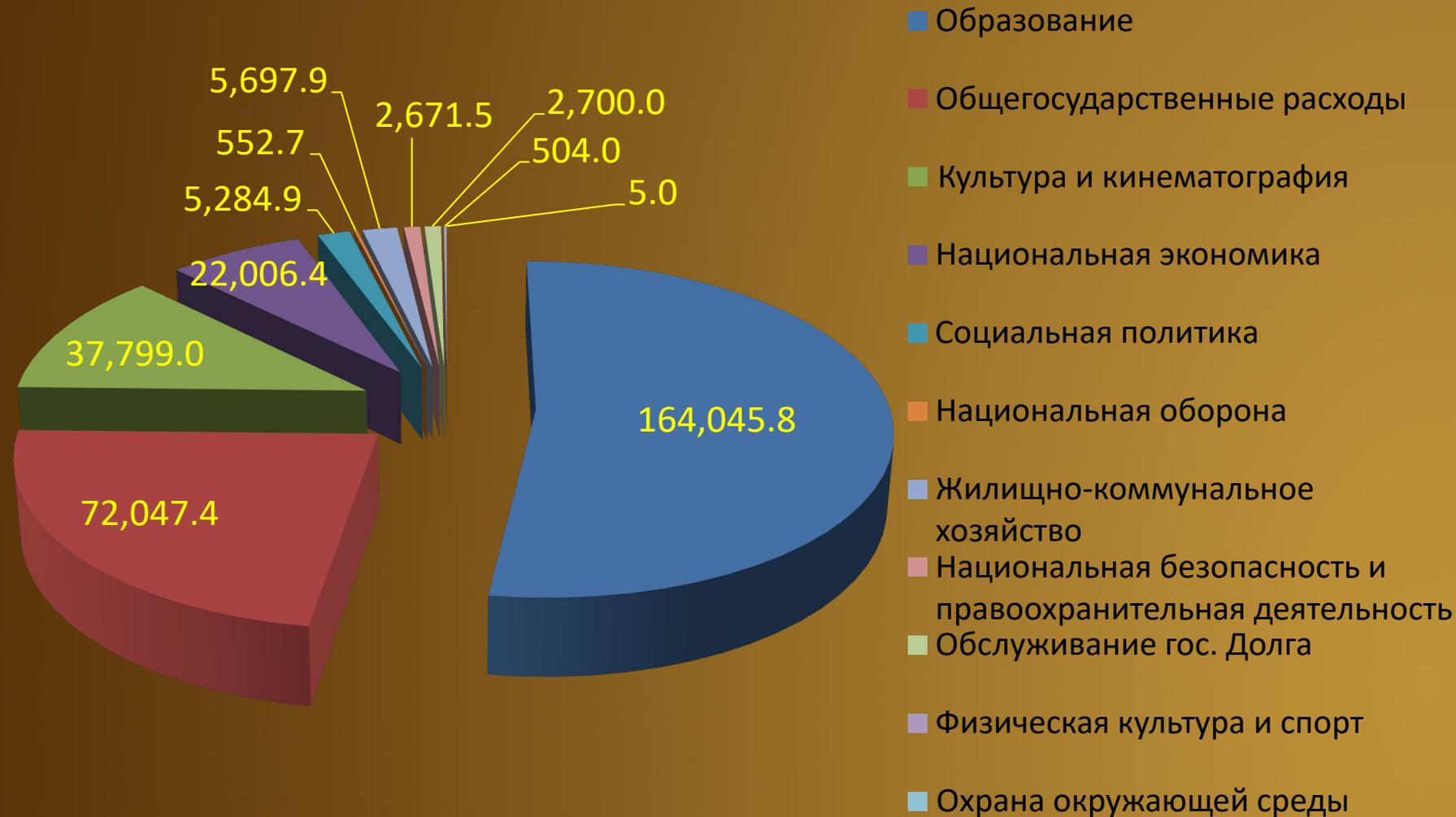




## Безвозмездные поступления бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики» на 2022 год



# Структура расходов проекта бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики» на 2022 год



# Расходы проекта бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республики»

	Оценка , 2021 год, тыс. руб.	Прогноз на 2022 год, тыс. руб.	Темп роста к уровню 2021г., %
Социально-значимые:	289 833,30	207 633,70	72
Общегосударственные вопросы	68 803,50	72 047,40	105
Национальная оборона	0,0	552,70	
Национальная безопасность	2 876,50	2 671,50	93
Национальная экономика	67 656,30	22 006,40	33
Жилищно-коммунальное хозяйство	14 166,20	5 697,90	40
Охрана окружающей среды	4,90	0	0
Межбюджетные трансферты	12 486,40	0,0	0
Обслуживание муниципального долга	1 892,00	2 700,00	143
<b>Расходы – всего</b>	<b>457 719,10</b>	<b>313 309,60</b>	<b>68</b>

# Социально-значимые расходы проекта бюджета муниципального образования «Муниципальный округ Юкаменский район Удмуртской Республик»

	Оценка исполнено, 2021 год	Прогноз, На 2022 год	Темп роста к уровню 2021 года, %
Образование	233 878,70	164 045,80	70
Культура	39 754,60	37 799,00	95
Социальная политика	13 843,30	5 284,90	38
Физическая культура и спорт	2 356,70	504,00	21
Социально-значимые расходы всего	289 833,30	207 633,70	72

# Муниципальная программа «Развитие образования и воспитания» проект на 2022 год – 161 937,20 тыс.рублей



# Муниципальная программа

«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения» проект на 2022 год – 514,0 тыс.рублей»

Профилактика немедицинского потребления наркотиков и других психоактивных веществ – 10,0 тыс.рублей

Создание условий для развития физкультуры и спорта – 504,0 тыс.рублей





## Муниципальная программа «Развитие культуры» проект на 2022 год - 37 803,0 тыс.рублей



Организация досуга,  
предоставление услуг  
организации культуры  
– 28221,5тыс.руб.



Организация  
библиотечного  
обслуживания –  
7265,7 тыс.руб.



создание  
условий для  
реализации  
муниципальной  
программы –  
1711,8 тыс.руб.



## Муниципальная программа «Социальная поддержка населения» проект на 2022 год – 4 126,0 тыс.рублей



Социальная  
поддержка  
старшего  
поколения – 1557,0  
тыс.руб.



Социальная  
поддержка семьи  
и детей – 2569,0 тыс.руб.



## Муниципальная программа

«Создание условий для устойчивого экономического развития»  
проект на 2022 год – 128,0 тыс.рублей

### Подпрограммы



Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции  
110,0 тыс.руб.



Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства  
12,0 тыс.руб.



Улучшение условий и охраны труда  
6,0 тыс.руб.



## Муниципальная программа «Безопасность» проект на 2022 год – 3 011,3 тыс.рублей



«Предупреждение и ликвидация последствий ЧС»  
2 621,5 тыс.рублей



«Профилактика правонарушений»  
379,8 тыс.рублей



«Гармонизация межэтнических отношений и участие в профилактике экстремизма»  
10,0 тыс.рублей

← Подпрограммы →



## Муниципальная программа

«Муниципальное хозяйство» проект на 2022 год – 51 748,3 тыс.руб.

на реализацию подпрограмм направлено:

- Территориальное развитие – **20,0 тыс. рублей**
- Развитие транспортной системы – **21 853,4 тыс. рублей**
- Содержание и развитие жилищного хозяйства – **1 158,7 тыс. рублей**
- Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры – **2 023,0 тыс.рублей**
- Благоустройство и охрана окружающей среды – **2 516,2 тыс.рублей**
- Комплексное обслуживание муниципальных учреждений – **24 177,0 тыс.рублей**





**Муниципальная программа**  
**«Энергосбережение и повышение**  
**энергетической эффективности» проект на 2022 год – 3324,0**  
**тыс.руб.**

**ЭНЕРГОСБЕРЕЖЕНИЕ-**



**ИНВЕСТИЦИИ В БУДУЩЕЕ**



## Муниципальная программа

«Муниципальное управление» проект на 2022 год – 48850,8 тыс.руб.

38076,8  
тыс.  
руб.

200,0  
тыс.руб.

1020,8  
тыс.  
руб.

1200,6  
тыс.руб.

18,0  
тыс.  
руб.

7366,0  
тыс.  
руб.

966,6  
тыс.руб.

Организация  
муниципального  
управления

Управление  
муниципальным  
имуществом и  
земельными  
ресурсами

Архивное дело

Создание условий для  
государственной  
регистрации актов  
гражданского  
состояния

Развитие  
информатизации

Управление  
муниципальными  
финансами

Повышение  
эффективности  
бюджетных расходов



## Показатели расходов проекта бюджета на 2022 год, тыс.руб.

	Прогноз на 2022 год, тыс. руб.	Доля расходов в общем объеме расходов, %
Всего расходов, в том числе:	<b>313 309,6</b>	<b>100</b>
формируемые программно- целевым методом	<b>311 442,6</b>	<b>99,4</b>
непрограммные расходы	<b>1 867,0</b>	<b>0,6</b>

# Муниципальный дорожный фонд проект на 2022 год

Источники образования	2021 год (оценка)	2022 год (прогноз)
Неиспользованные бюджетные ассигнования по состоянию на 1 января 2020 года	1 614,8	
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей	17 073	17 540
Субсидии на содержание автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них, по которым проходят маршруты школьных автобусов	4 076,7	4 313,4
Субсидии на капремонт и ремонт автомобильных дорог местного значения	40 708,8	0,0
<b>ВСЕГО доходов</b>	<b>63 473,3</b>	<b>21 853,4</b>
Ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования регионального и муниципального значения	4 139,0	17 529,5
Комплекс работ по содержанию автомобильных дорог (школьные маршруты)	4 077,2	4 313,9
Развитие сети автомобильных дорог	41 019,5	10,0
Иные межбюджетные трансферты на строительство (реконструкцию), капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог, находящихся в муниципальной собственности	14 237,6	0,0
<b>Всего расходов</b>	<b>63 473,3</b>	<b>21 853,4</b>



## Муниципальный долг

НАИМЕНОВАНИЕ	2021 год , оценка тыс. руб.	2022 год, прогноз тыс. руб.	2023 год, прогноз тыс. руб.	2024 год, прогноз тыс. руб.
Муниципальный долг на начало года	29 956,5	29 956,5	29 956,5	29 956,5
Привлечение кредитов	29 956,5	29 956,5	29 956,5	29 956,5
Погашение кредитов	-29 956,5	-29 956,5	-29 956,5	-29 956,5
Муниципальный долг на конец года	29 956,5	29 956,5	29 956,5	29 956,5
Расходы на обслуживание муниципального долга	1 892,0	2 700,0	2 700,0	2 700,0
Верхний предел муниципального долга на 1 января следующего года	29 956,5	29 956,5	29 956,5	29 956,5



## Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан на 2022 год

Меры социальной поддержки	Условия выплат	Количество получателей	Сумма расходов
- Компенсация части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования	Возмещение расходов по факту: 20% - на первого ребенка, 50% - на второго ребенка, 70% - на третьего ребенка	187 чел	335,4
- Предоставлению мер социальной поддержки по освобождению родителей (законных представителей), если один или оба из которых являются инвалидами первой или второй группы и не имеют других доходов, кроме пенсии, от платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих программу дошкольного образования	100 % освобождение от родительской платы	2 чел	24,5



<p>-Расходы по присмотру и уходу за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулёзной интоксикацией, обучающихся в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики реализующих образовательную программу дошкольного образования</p>	<p>100 % освобождение от родительской платы</p>	<p>8 чел</p>	<p>25,0</p>
<p>-Обеспечение учащихся общеобразовательных учреждений качественным сбалансированным питанием</p>	<p>-питание детей из малообеспеченных семей - 60 рублей за 1 ребенка; - завтрак обучающихся 1-4 классов - 15 руб.92 коп.; - горячие обеды обучающихся 1-4 классов – 60 рублей -- дети с ограниченными возможностями – 75 руб.92 коп.</p>	<p>8 чел  297 чел  297 чел  9 чел</p>	<p>117,1  719,4  3925,3  49,3</p>
<p>-Предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям</p>	<p>-Бесплатное питание для обучающихся образовательных организаций (60 руб. в день на 1 ребенка)</p>	<p>184 чел</p>	<p>2504,5</p>



-Оказание материальной помощи семьям, оказавшимся в трудной ситуации (пожары)	Единовременно 3000 руб.		35,0
-Доплаты к пенсиям муниципальных служащих		37 чел	1546,0
-Денежная компенсация расходов по оплате жилых помещений и коммунальных услуг специалистам муниципальных организаций, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах	Расчет производится исходя из тарифов и нормативов	412 чел	6382,0
-Реализация льгот гражданам, имеющим звание «Почетный гражданин Юкаменского района»	Единовременная выплата 1000 рублей (на праздник «День народного единства»)	11 чел	11,0



**Спасибо за внимание!**

**Контактная информация**

**Заместитель Главы Администрации –  
начальник Управления финансов**

**Бекмансурова Розалия Ибрагимовна**

**Телефон: (34161) 21209**

**E-mail: [minfin23@udmnet.ru](mailto:minfin23@udmnet.ru)**