

Бюджет для граждан

проект решения Дятьковского районного СНД «О бюджете Дятьковского муниципального района Брянской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

СОДЕРЖАНИЕ

1. Основные направления бюджетной политики на 2024-2026 годы	3
2. Основные параметры прогноза социально-экономического развития Дятьковского района	4
3. Основные этапы бюджетного процесса	6
4. Дятьковский район в рейтингах и оценках Департамента финансов Брянской области	7
5. Основные параметры проекта бюджета Дятьковского муниципального района на 2024-2026 годы	8
6. Налоговые и неналоговые доходы	11
7. Безвозмездные поступления	12
8. Структура расходов бюджета Дятьковского муниципального района	15
9. Муниципальный долг	17
10. Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований	18
11. Повышение оплаты труда в 2024 году	19
12. Расходы на реализацию муниципальных программ	20

Основные направления бюджетной политики на 2024-2026 годы

В основу бюджетной и налоговой политики Дятьковского района на 2024 – 2026 годы положены стратегические цели развития района, сформированные в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»,

инициативами и проектами Губернатора области, направленными на улучшение качества жизни и благосостояния населения области.

При формировании проекта бюджета на 2024 – 2026 годы большое внимание уделено планированию бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий, обеспечивающих положительное влияние на социально-экономическое развитие района и уровень жизни населения в долгосрочной перспективе

обеспечение сбалансированности бюджетной системы

финансовое обеспечение принятых расходных обязательств,
недопущение неэффективных расходов

достижение целей и целевых показателей муниципальных программ
и региональных проектов, входящих в состав национальных проектов

повышение прозрачности и открытости бюджетной системы
для населения

формирование расходной части бюджета с учетом
реализации новых инвестиционных проектов

безусловное исполнение принятых социальных
обязательств перед гражданами

повышение оплаты труда работников бюджетной сферы с целью
сохранения достигнутых соотношений со среднедушевым доходом
от трудовой деятельности

выполнение мероприятий по социально-экономическому развитию и оздоровлению
муниципальных финансов на основе заключенных соглашений с органами
местного самоуправления городских и сельских поселений

повышение роли граждан в бюджетном процессе,
развитие инициативного бюджетирования

2. Основные параметры прогноза социально-экономического развития Дятьковского района

Проект бюджета Дятьковского муниципального района сформирован на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития Дятьковского района.

Основные характеристики бюджета Дятьковского муниципального района на 2024 – 2026 годы сформированы с учетом обязательств по соблюдению показателей сбалансированности бюджета, принятых Дятьковским районом в соответствии с заключенным с департаментом финансов Брянской области соглашением



По состоянию на 1 января 2023 года на территории района зарегистрировано 372 хозяйствующих субъекта.

Объем отгруженной продукции собственного производства, выполненных работ и услуг по Дятьковскому району за первое полугодие 2023 г. составил 5 778 016 тыс. рублей, из них 5 052 461,8 тыс. рублей приходится на долю предприятий обрабатывающих производств.



В целом по району среднесписочная численность работников организаций и предприятий по крупным и средним предприятиям (без субъектов МСП) составляет порядка 7330 человек; 1312 тыс. чел. – индивидуальных предпринимателей и 1969 человек – самозанятых граждан.



Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций по состоянию на 1 сентября 2023 г. выросла на 18% по отношению к аналогичному периоду прошлого года и составила 41 413,1 руб.



В агропромышленном комплексе района работают 6 сельскохозяйственных предприятий различных форм собственности (ООО «Березино», ООО «Дятьково-Агро», ООО «Экогринтек», ООО «Экофабрика», ООО «Брянский птицеводческий комплекс», ООО «Эней-Агро»). В 2024 году планируется ввести в оборот 1 тыс. га невостребованных земель.

Показатели	Единица измерения	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год
Численность населения (среднегодовая)	тыс. чел.	53,77	52,92	52,12	51,37	50,7
Численность занятых в экономике (среднегодовая)-всего	чел.	25 460	25 052	24 681	24 405	24 082
среднемесячная номинальная начисленная заработная плата	рублей	35 987	39 808	43 361	46 927	50 803
Индекс промышленного производства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	155,30	103,70	105,50	106,50	108,00
Индекс производства: обрабатывающие производства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	210,50	111,00	109,50	110,00	111,00
продукции сельского хозяйства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	109,30	101,59	97,34	97,15	97,15
продукции растениеводства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	218,41	100,80	98,30	98,10	98,10
продукции животноводства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	107,40	101,67	97,30	97,12	97,12
Производство важных видов продукции в натуральном выражении						
Валовый сбор зерна (в весе после доработки)	тыс.тонн	11,68	10,06	10,3	10,4	10,5
Валовый сбор картофеля	тыс.тонн	12,16	12,70	12,60	12,70	13,00
Валовый сбор овощей	тыс.тонн	1,90	2,00	2,02	2,04	2,06
Скот и птица на убой (в живом весе)	тыс.тонн	14,99	15,00	22,93	23,16	23,39
Молоко	тыс.тонн	2,68	2,70	2,63	2,66	2,69
Яйца	млн.шт.	3,88	3,90	3,54	3,57	3,60
Индекс физического объема инвестиции в основной капитал	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	98,8	71,4	95,4	96,4	97,0

3. Основные этапы бюджетного процесса

ИЮЛЬ

Подготовка документов и сбор данных, необходимых для осуществления расчётов доходной и расходной частей бюджета

ОКТАБРЬ

Предельные бюджеты главных распорядителей бюджетных средств на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

АВГУСТ

Предварительные расчеты прогноза налоговых и неналоговых доходов и параметры доходной части бюджета Дятьковского муниципального района и консолидированного бюджета Дятьковского района

НОЯБРЬ

Основные направления бюджетной и налоговой политики, долговой политики.
Документы, представляемые одновременно с проектом бюджета.
Внесение проекта бюджета в СНД Дятьковского района

ОКТАБРЬ

Исходная база для формирования межбюджетных отношений с муниципальными образованиями, согласованная с органами местного самоуправления муниципальных образований

ДЕКАБРЬ

Публичные слушания.
Принятие бюджета
Подписание и обнародование Решения о бюджете.

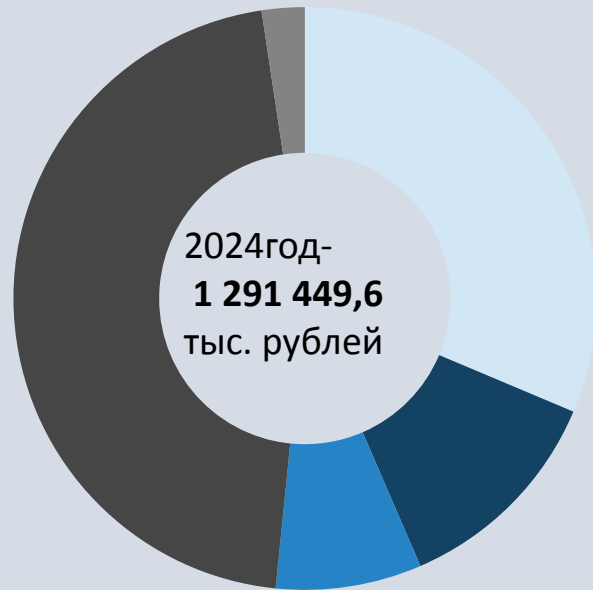
4. Дятьковский район в рейтингах и оценках Департамента финансов Брянской области



Позиция муниципального образования в рейтинге качества управления муниципальными финансами, сформированном финансовым органом субъекта Российской Федерации -2

Приказом департамента финансов Брянской области от 18.09.2023 № 122 «Об утверждении Перечня муниципальных образований Брянской области, отнесенных по уровню долговой устойчивости к группам заемщиков с высоким, средним и низким уровнем долговой устойчивости» Дятьковский муниципальный район отнесен к группе заемщиков со средним уровнем долговой устойчивости

5. Основные параметры проекта бюджета Дятьковского муниципального района на 2024-2026 годы



- налоговые и неналоговые доходы -404 829,2 тыс.рублей
- дотации-157 078,9 тыс.рублей
- субсидии- 104 500,7 тыс.рублей
- субвенции- 594 294,7 тыс.рублей
- иные межбюджетные трансферты -30 746,1 тыс.рублей
- дефицит - 0,0 тыс. рублей

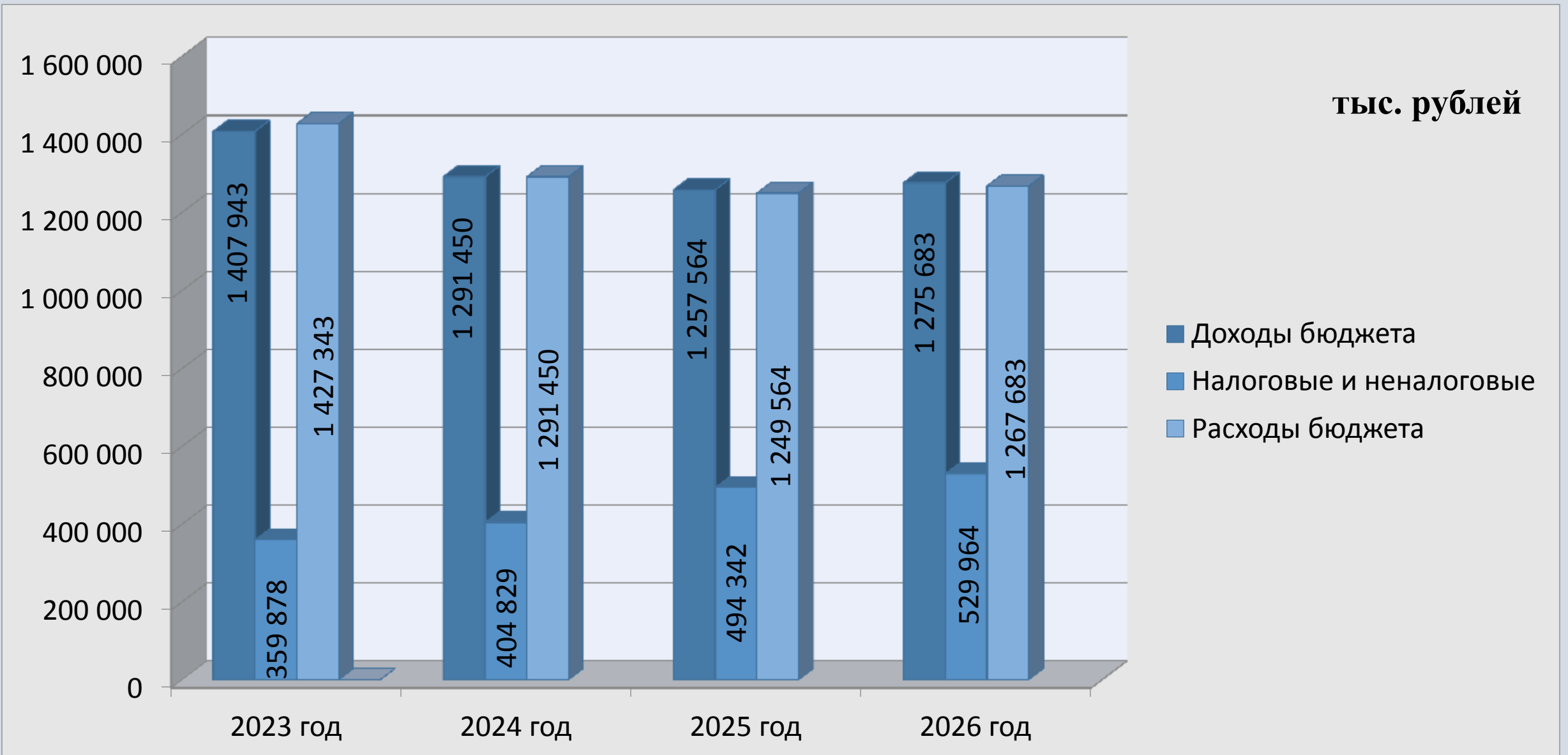


- налоговые и неналоговые доходы 494 341,8 тыс. рублей
- дотации - 46 806,0 тыс.рублей
- субсидии - 52 874,6 тыс.рублей
- субвенции - 633 656,2 тыс.рублей
- ИМБТ - 29 885,5 тыс.рублей



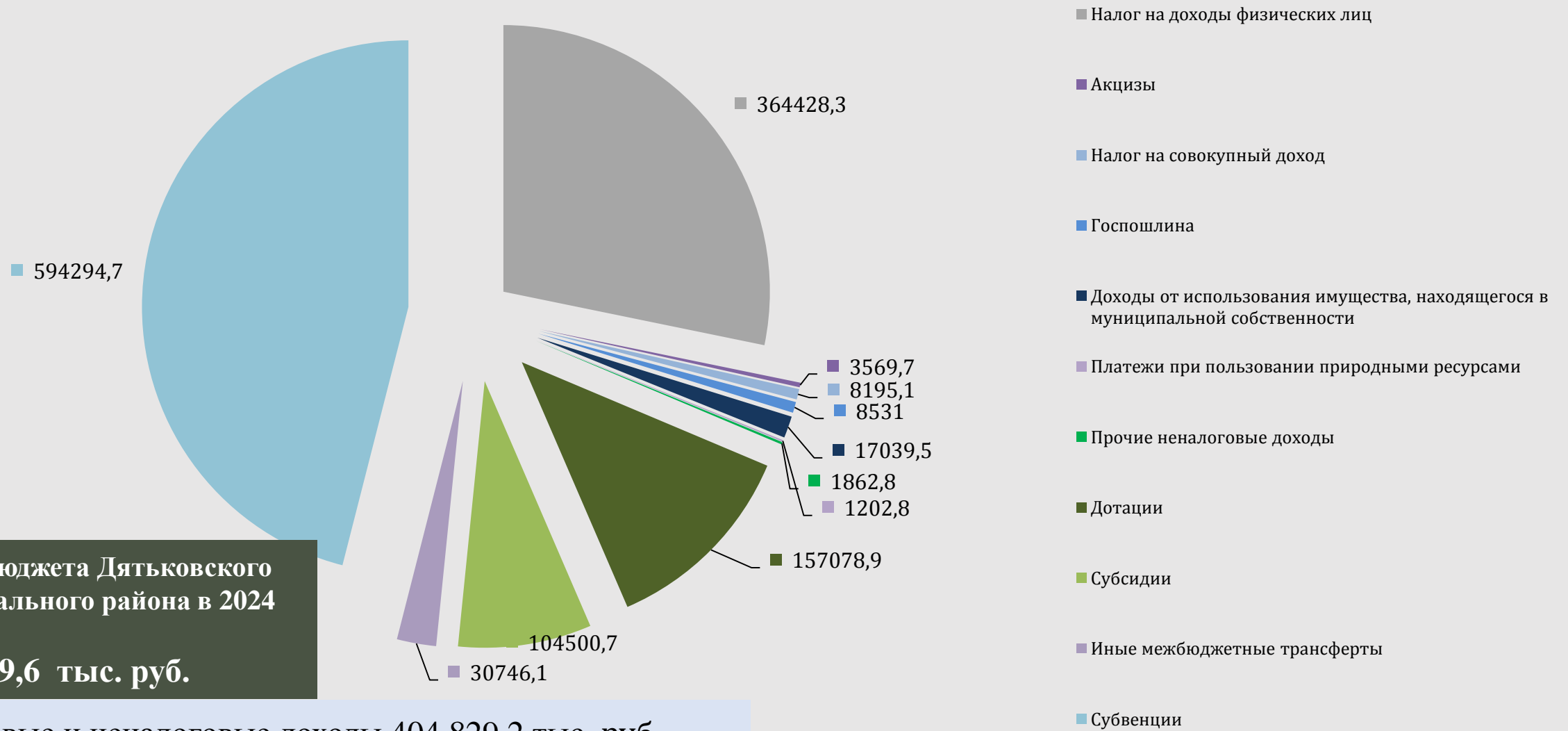
- налоговые и неналоговые доходы -529 964,1 тыс. рублей
- дотации - 24 384,0 тыс.рублей
- субсидии - 56 946,2 тыс.рублей
- субвенции - 633 742,3 тыс.рублей
- ИМБТ - 30 646,3 тыс. рублей

Динамика доходов и расходов бюджета



Структура доходов бюджета Дятьковского муниципального района

тыс. рублей



Доходы бюджета Дятьковского муниципального района в 2024 году
1 291 449,6 тыс. руб.

Налоговые и неналоговые доходы 404 829,2 тыс. руб.

Безвозмездные поступления 886 620,4 тыс. руб.

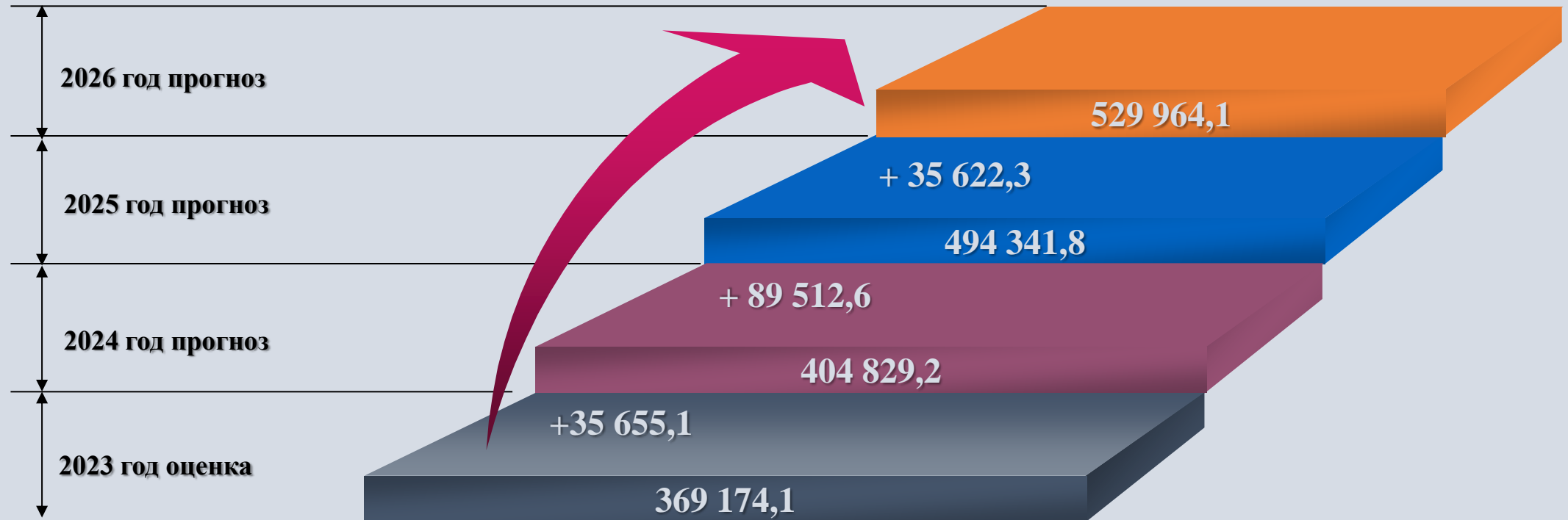
6.Налоговые и неналоговые доходы

тыс.рублей

Наименование	2022 год	Оценка 20223год	2024 год		2025 год	2026 год
			объем, тыс. рублей	доля в общем объеме, %		
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	332 477,2	369 174,1	404 829,2	100,0	494 341,8	529 964,1
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	294 709,67	327 085,94	364 428,3	90,0	453 323,1	488 124,9
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ,УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	3593,66	3516,3	3569,7	0,9	3664,6	3811,2
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	4983,66	7753,9	8195,1	2,0	8553,3	8927,5
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	7230,28	8320	8531	2,1	8753,0	8980,0
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	16830,8	17132,0	17039,5	4,2	17023,6	17006,1
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	1500,42	1213,7	1202,8	0,3	1273,5	1348,4
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	7,61	1,05	0	0	0	0
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	2275,11	2811,53	688,6	0,17	688,6	688,6
АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ	0	0	0	0	0	0
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	1220,45	1157,75	1045,3	0,3	1060,7	1076,1
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	125,53	181,93	128,9	0,03	1,4	1,3

Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета Дятьковского района в 2023-2026 гг.

тыс. рублей



7.Безвозмездные поступления

тыс. рублей

Наименование	2022 год	Оценка 2023 год	2024 год		2025 год	2026 год
			объем, тыс. рублей	доля в общем объеме, %		
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	885 184,1	1 048 065,4	886 620,4	100	763 222,3	745 718,8
в том числе:						
Дотации	162 711,0	146 933,9	157 078,9	17,7	46 806,0	24 384,0
Субсидии	170 297,3	306 636,6	104 500,7	11,8	52 874,6	56 946,2
Субвенции	516 629,2	554 665,2	594 294,7	67,0	633 656,2	633 742,3
Иные межбюджетные трансферты	35 704,8	39 829,7	30 746,1	3,5	29 885,5	30 646,3
ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	164,1	0	0	0	0	0
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	-322,3	0	0	0	0	0

ОСНОВНЫЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В 2024 ГОДУ, тыс. рублей

ДОТАЦИИ

1

Дотации- «нецелевые межбюджетные трансферты»:

предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования:

- 127 434,00 тыс. рублей на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации;
- 29 644,9 тыс. рублей на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов.

СУБСИДИИ

2

Субсидии предоставляются на реализацию полномочий получателя субсидий **на условиях софинансирования:**

28 875,7 тыс. рублей организация бесплатного горячего питания;
20 489,94 тыс. рублей на мероприятия в рамках регионального проекта «Культурная среда (Брянская область)»;
3 816,09 тыс. рублей на проведение комплексных кадастровых работ;
2 343,6 проведение оздоровительной компании детей и др.

СУБВЕНЦИИ

3

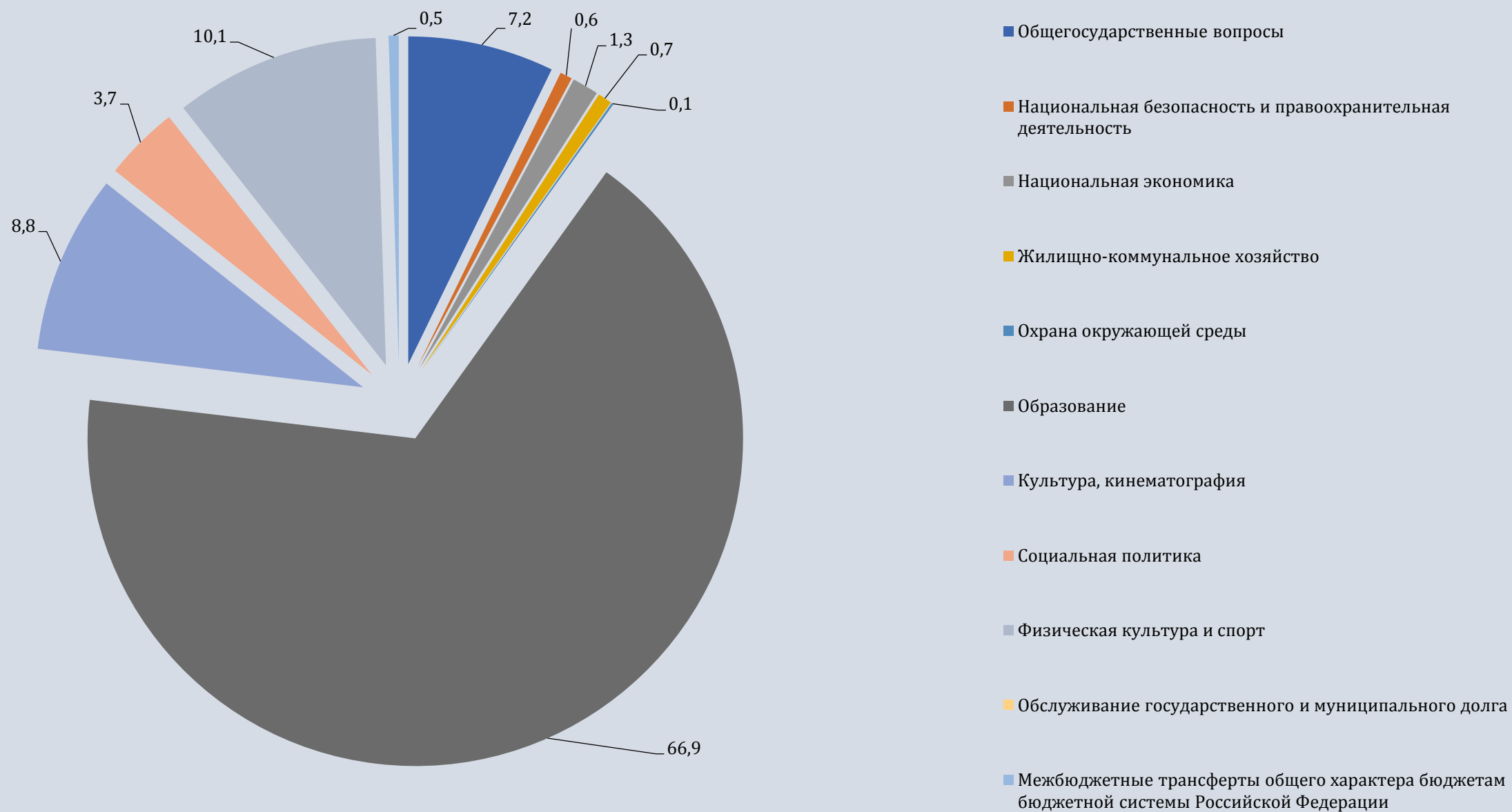
Субвенции предоставляются на осуществление переданных полномочий – полномочий, закрепленных за отправителем субвенций, но переданных для исполнения получателю:
548 244,6 тыс. рублей осуществление отдельных полномочий в сфере образования;
19 901,0 тыс. рублей на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству;
9 761,4 гарантий прав на жилое помещение детей-сирот;
9 210,9 тыс. рублей на выплату компенсации части родительской платы;
2 989 тыс. рублей на выравнивание бюджетной обеспеченности;
2 389,1 тыс. рублей на деятельность по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних и др.

ИНЫЕ МБТ

4

Иные МБТ аналогичны субсидиям, но при их предоставлении **не обязательно наличие** в бюджете запланированных на те же цели собственных средств **(софинансирования):**
23 045,4 тыс. рублей на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство;
4 105,1 тыс. рублей из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями;
3 595,5 тыс. рублей по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию;

8. Структура расходов бюджета Дятьковского муниципального района

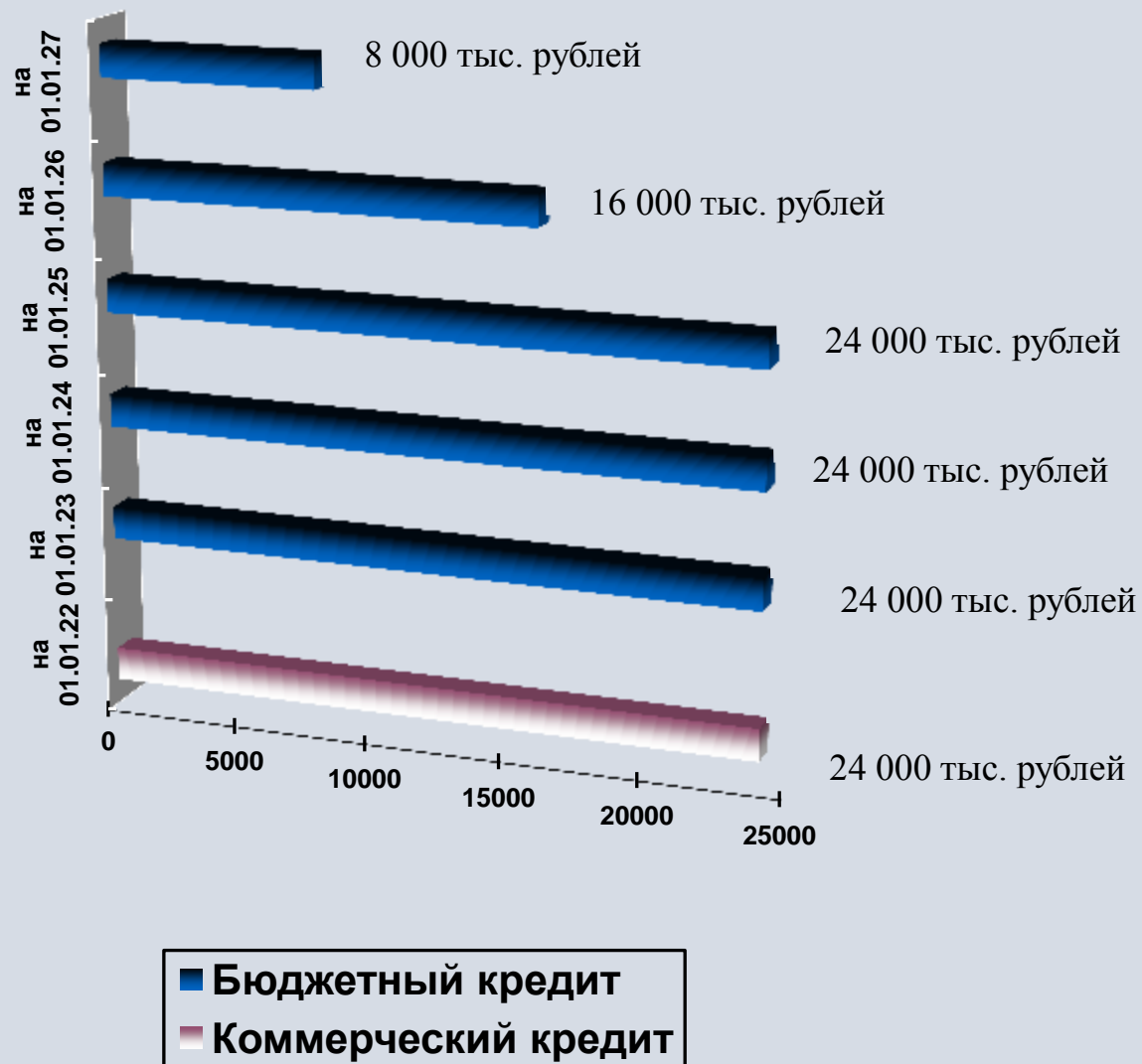


Расходы бюджета Дятьковского района в 2024-2026гг

тыс.рублей

Направление расходов	2022 год	Оценка 2023 год	2024 год		2025 год	2026 год
			объем, тыс. рублей	доля в общем объеме, %		
Общегосударственные вопросы	55 007,6	92 469,4	93 491,2	7,2	93 593,4	93 529,5
Национальная оборона	3 590,1	5 690,2	0,00	0,0	0,00	0,00
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	2 970,6	6 709,3	8 502,9	0,6	8 537,0	8 547,0
Национальная экономика	4 015,9	13 294,7	17 206,5	1,3	21 495,0	19 647,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	8 121,5	9 388,3	9 488,9	0,7	11 926,1	12 963,3
Охрана окружающей среды	0,0	1 213,6	1 293,1	0,1	1 363,8	1 438,7
Образование	631 400,2	1 033 429,4	863 751,5	66,9	811 120,3	815 302,7
Культура, кинематография	54 356,0	90 785,1	113 277,2	8,8	93 532,0	96 482,0
Социальная политика	29 747,7	56 794,0	47 929,9	3,7	87 291,0	87 271,0
Физическая культура и спорт	45 548,4	108 001,1	130 495,3	10,1	98 693,2	96 496,7
Обслуживание государственного и муниципального долга	339,9	24,0	24,0	0,0	23,3	15,3
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	4 727,1	9 544,2	5 989,0	0,5	5 989,0	5 989,0
Условно-утвержденные расходы	0,0	0,0	0,0	0,0	16 000,0	30 000,0
ВСЕГО РАСХОДОВ	839 824,9	1 427 343,1	1 291 449,5	100	1 249 564,1	1 267 682,9

9. Муниципальный долг



По итогам исполнения бюджета Дятьковского муниципального района за 2022 год достигнута положительная динамика по снижению уровня долговой нагрузки на районный бюджет. В связи с выделением Дятьковскому району в 2022 году бюджетных кредитов на замещение рыночных заимствований, сложившихся по состоянию на 1 января 2022 года и подлежащих погашению в 2022 году в объеме 24 000 тыс. рублей, по итогам 2022 года была достигнута экономия бюджетных средств на обслуживание муниципального долга в сумме 2347,7 тыс. рублей. В структуре муниципального внутреннего долга 100% занимает задолженность по бюджетным кредитам, привлекаемым под 0,1% годовых.

В течение 2022 года и за истекший период 2023 года муниципальные внутренние заимствования Дятьковского муниципального района Брянской области по кредитам кредитных организаций не осуществлялись.

В 2022 году Дятьковский муниципальный район по итогам анализа долговой нагрузки, проведенного департаментом финансов Брянской области, отнесен к группе заемщиков со средним уровнем долговой устойчивости.

С целью минимизации финансовых рисков для бюджета Дятьковского муниципального района продлено действие ранее введенного моратория на предоставление муниципальных гарантий Дятьковского района.

10. Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований

тыс. рублей



810 765,3

Развитие образования
Дятьковского района



259 754,8

Реализация полномочий
исполнительно-распорядительного
органа Дятьковского района



175 239,8

Развитие культуры
Дятьковского района



19 102,9

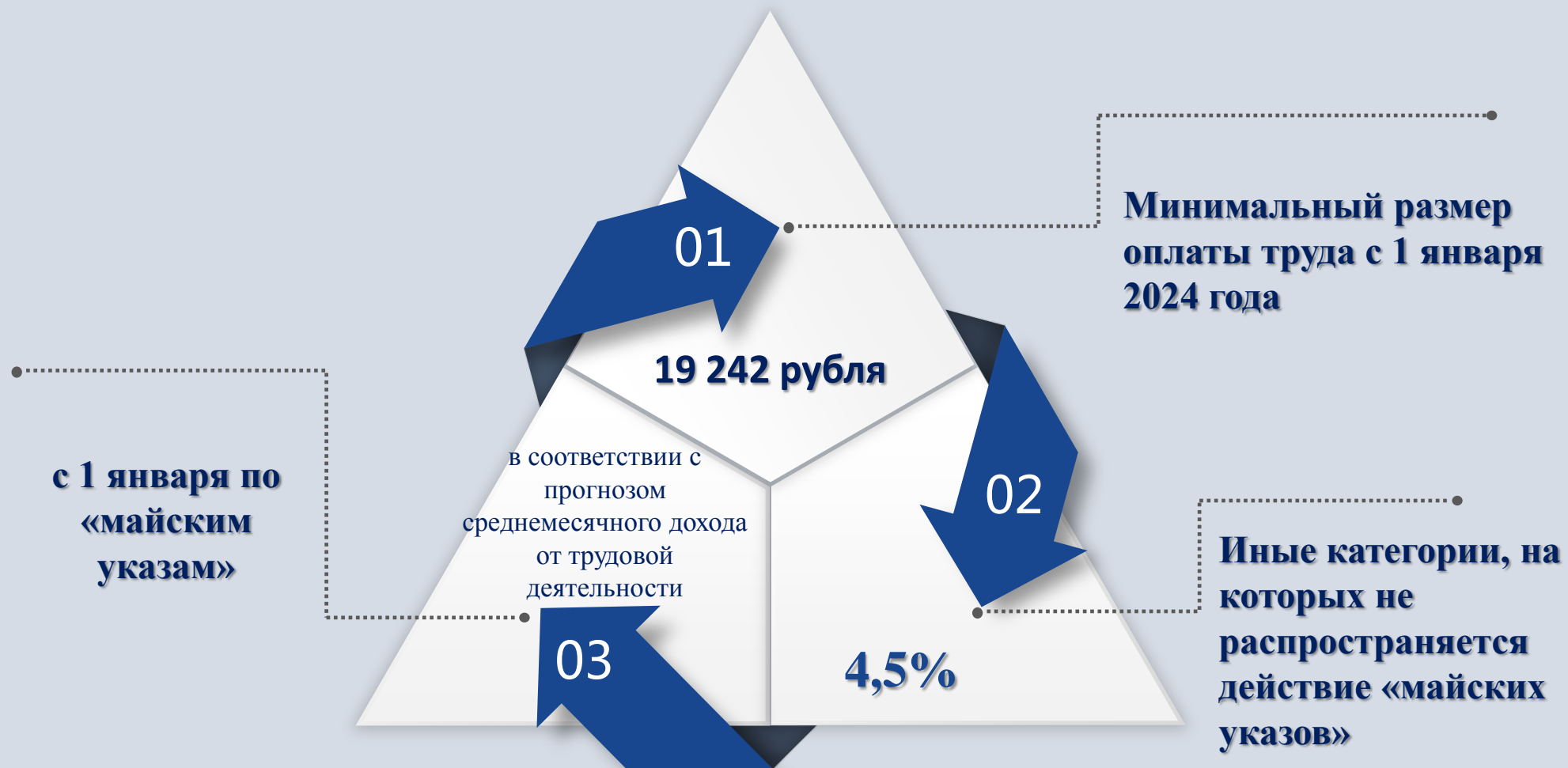
Управление муниципальными
финансами



21 167,8

Управление муниципальным
имуществом Дятьковского
района

11. Повышение оплаты труда в 2024 году



12. Расходы на реализацию муниципальных программ

тыс. рублей

Наименование муниципальной программы, подпрограммы	МП	Исполнение 2022 года	2023 год (первоначальный)	2024 год	2024/2023,%	2025 год	2026 год
Муниципальная программа "Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Дятьковского муниципального района Брянской области (2024-2026 годы)"	11	190 175,7	231 730,1	259 754,8	112,1	268 239,3	262 562,4
Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Дятьковского района (2024-2026 годы)"	12	17 684,1	17 601,7	19 102,9	108,5	19 102,2	19 094,2
Муниципальная программа ""Чистая вода" на 2019-2024 годы на территории МО "Дятьковский муниципальный район Брянской области""	13	8 224,2	0,00	0,00	0,00	0,00	5 556,1
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом Дятьковского района на 2024-2026 годы"	30	12 921,7	15 186,0	21 167,8	139,4	26 175,1	23 290,2
Муниципальная программа "Развитие культуры Дятьковского района (2024-2026 годы)"	40	143 874,6	146 861,8	175 239,8	119,3	154 734,5	157 684,5
Муниципальная программа "Развитие образования Дятьковского района (2024-2026 годы)"	50	834 030,5	925 791,9	810 765,3	87,6	758 894,1	763 076,50
Непрограммная деятельность	80	5 051,3	5 202,8	5 418,9	104,2	22 418,9	36 418,9
ИТОГО		1 211 962,1	1 342 374,3	1 291 449,5	96,2	1 249 564,1	1 267 682,8

МП – муниципальные программы

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!

Информация подготовлена
финансовым управлением
администрации Дятьковского района
ул. Ленина, д. 141 «А», г. Дятьково, 242600,
тел. (48333) 3-37-19, факс (84333) 3-25-35,
E-mail: dohod2014@yandex.ru