

БЮДЖЕТ МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «НИЖНЕИЛИМСКИЙ РАЙОН» НА 2023-2025 ГОДЫ



**к проекту Решения Думы
Нижнеилимского муниципального района
«О бюджете муниципального образования
«Нижнеилимский район» на 2023 год и на
плановый период 2024 и 2025 годов»,
внесенному на рассмотрение Думой района
15.11.2022 года**



Основные параметры бюджета района

(млн. рублей)

Показатель	2023 год	2024 год	2025 год
ДОХОДЫ	2 645,3	2 500,0	2 538,5
РАСХОДЫ	2 724,7	2 566,8	2 615,4
ДЕФИЦИТ	79,4	66,8	76,9
	9,9%	7,9%	8,6%



ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

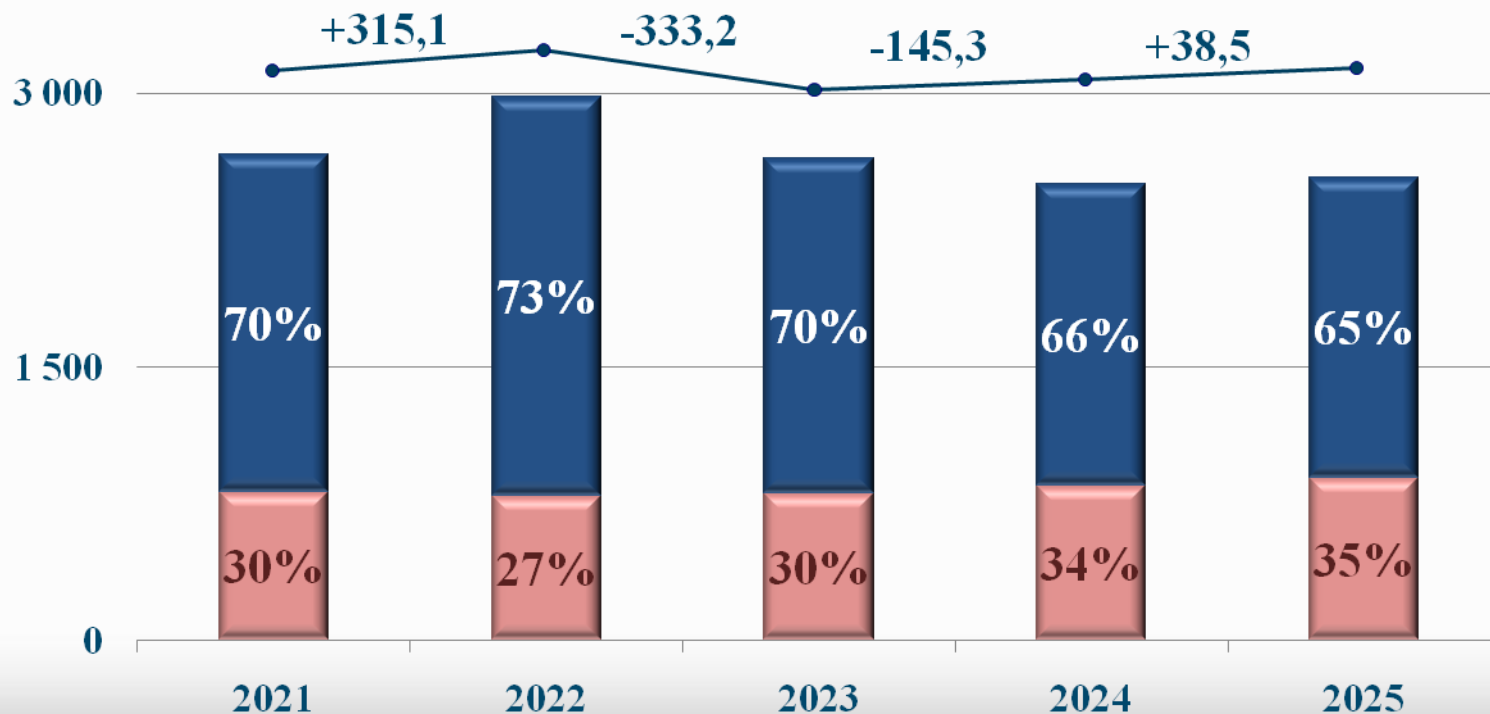


Доходы бюджета района

Показатели поступлений доходов

(млн. рублей)

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
ДОХОДЫ ВСЕГО:	2 663,4	2 978,5	2 645,3	2 500,0	2 538,5
налоговые и неналоговые	811,7	793,3	804,3	847,5	890,9
безвозмездные поступления	1 851,7	2 185,2	1 841,0	1 652,5	1 647,6



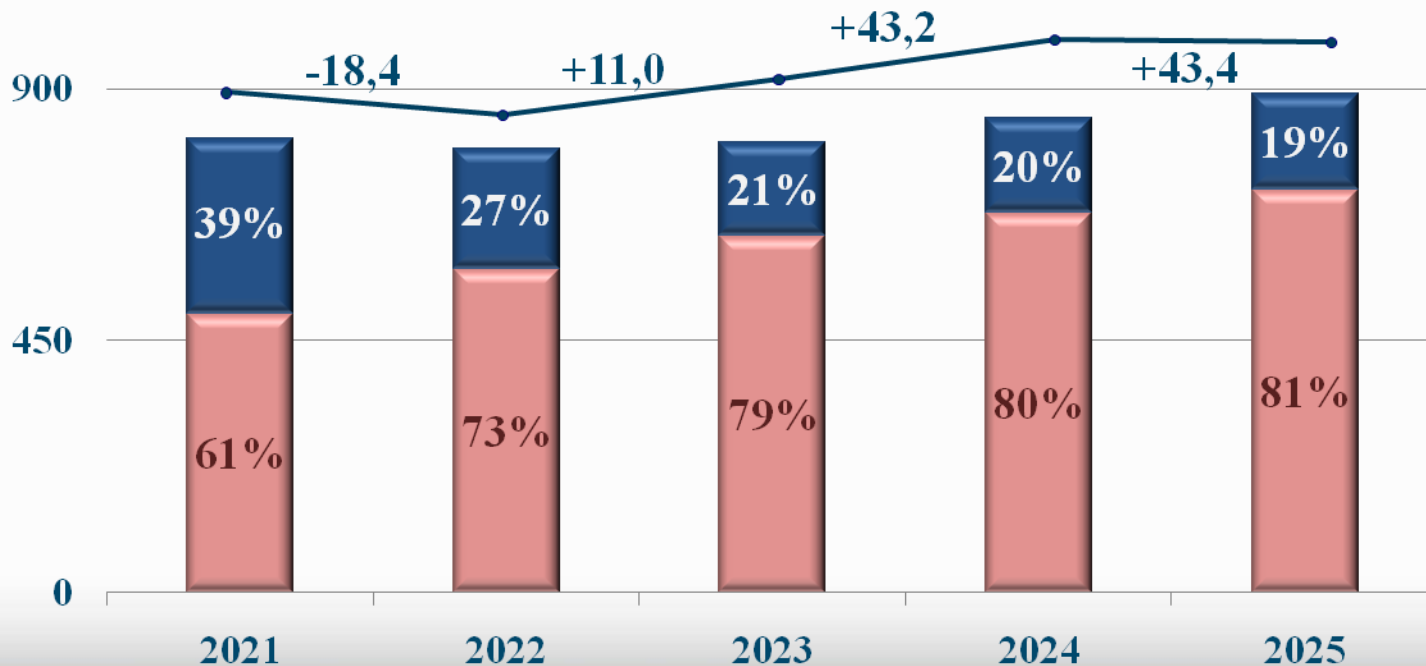


Доходы бюджета района

Показатели поступлений налоговых и неналоговых доходов

(млн. рублей)

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ:	811,7	793,3	804,3	847,5	890,9
налоговые	498,7	577,4	636,7	678,6	718,6
неналоговые	313,0	215,9	167,6	168,9	172,3





Доходы бюджета района

Налоговые доходы, нормативы зачисления в бюджет района

НДФЛ – прямой федеральный налог

Акцизы по подакцизным товарам (продукции) - косвенные налоги, налагаемые в момент производства на товары массового потребления внутри страны

Налоги на совокупный доход – налоги, взимаемые в связи с применением специальных режимов

Налоги на имущество (прямые местные налоги), государственная пошлина

41,25% с межселенной территории
31,25% с территории городских поселений
34,25% с территории сельских поселений

0,2829% - дифференцированный норматив

УСН **30%** единый норматив с тер-ии района
 УСН **20,801%** доп-ый дифференц. норматив
 ЕНВД **100%** (отменен с 01.01.2021 года)
 СЕЛЬХОЗНАЛОГ **50%**
 ПАТЕНТНАЯ СИСТЕМА **100%**

100%

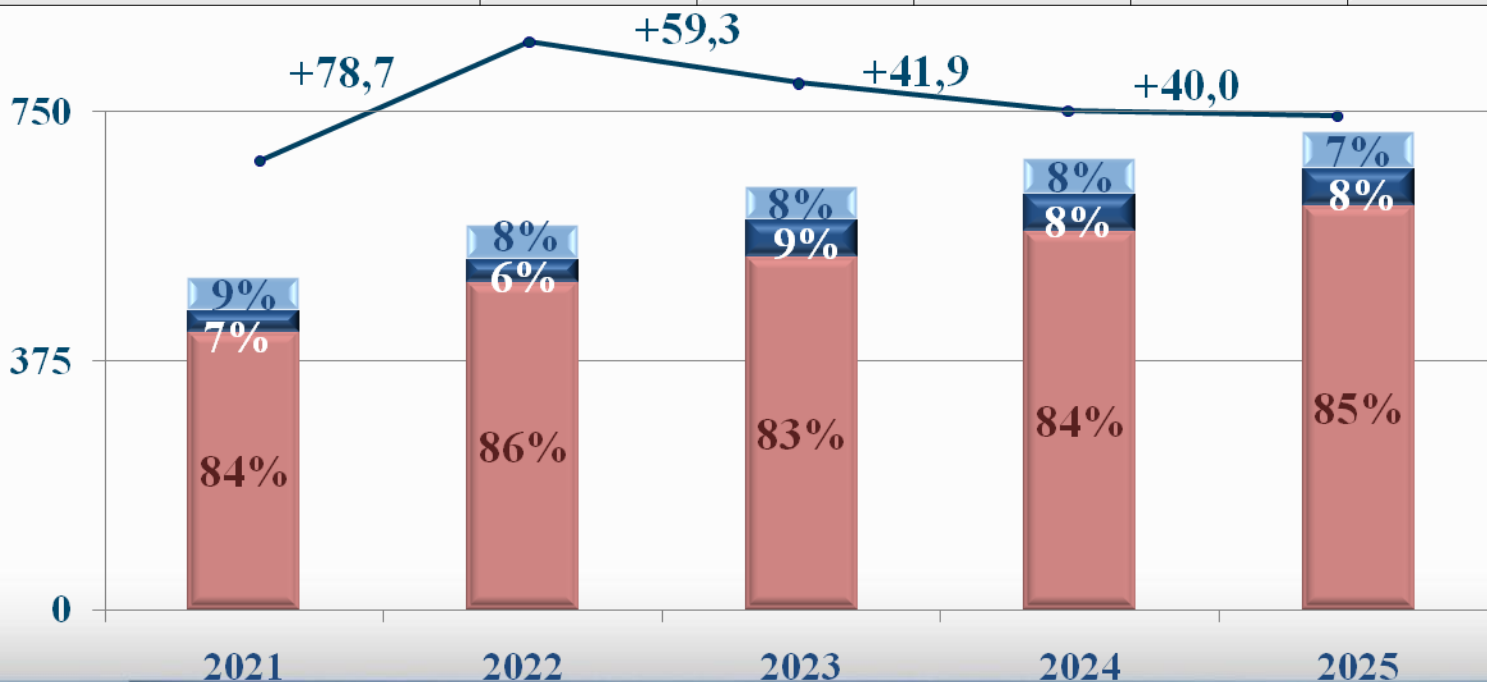


Доходы бюджета района

Показатели поступлений налоговых доходов

(млн. рублей)

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:	498,7	577,4	636,7	678,6	718,6
■ НДФЛ	418,1	494,0	532,0	571,0	609,0
■ налог по УСН	33,6	34,6	55,6	55,8	56,1
■ прочие налоговые доходы	47,0	48,8	49,1	51,8	53,5





Доходы бюджета района

Неналоговые доходы, нормативы зачисления в бюджет района

Доходы от аренды (продажи) земельных участков

100% – земельные участки в границах сельских поселений и на межселенной территории;

50% – земельные участки в границах городских поселений

Доходы от аренды (продажи) имущества, платные услуги, компенсации затрат государства

100%

Плата за негативное воздействие на окружающую среду (НВОС)

100%

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

50% – штрафы, вынесены мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав;

100% – штрафы, установлены КоАП РФ; за нарушение муниципальных правовых актов; по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде

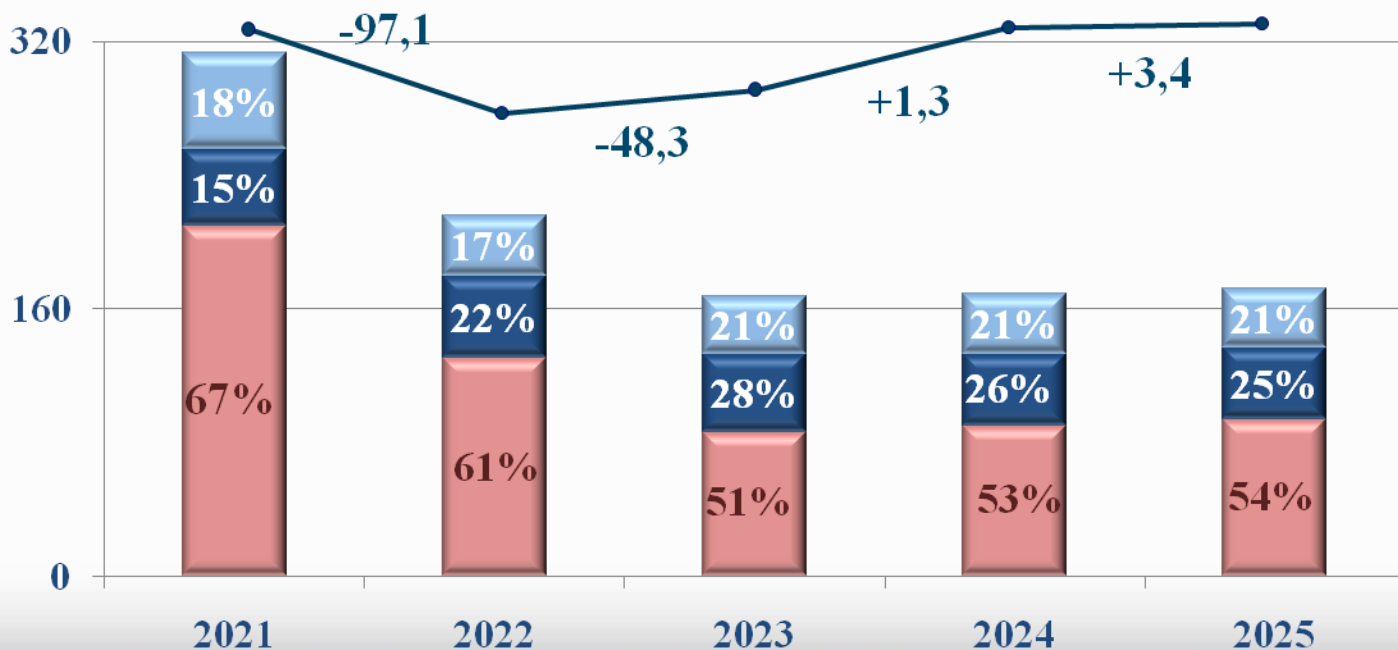


Доходы бюджета района

Показатели поступлений неналоговых доходов

(млн. рублей)

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ:	313,0	215,9	167,6	168,9	172,3
■ плата за НВОС	210,0	131,0	86,4	89,9	93,5
■ от платных услуг	45,8	48,8	46,5	43,3	43,3
■ прочие неналоговые доходы	57,2	36,1	34,7	35,7	35,5





Доходы бюджета района

Безвозмездные поступления

НА СОФИНАНСИРОВАНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

ДОТАЦИИ

предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений их использования

СУБСИДИИ

предоставляются с указанием цели, на условиях софинансирования расходных обязательств в рамках выполнения полномочий, возложенных на органы местного самоуправления

ПРОЧИЕ БП

поступления от денежных пожертвований

НА ВЫПОЛНЕНИЕ ДЕЛЕГИРОВАННЫХ ПОЛНОМОЧИЙ

СУБВЕНЦИИ

предоставляются в целях финансового обеспечения расходных обязательств, возникающих при выполнении переданных государственных полномочий РФ, субъектов РФ

ИНЫЕ МБТ

предоставляются на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями



Доходы бюджета района

Показатели безвозмездных поступлений

(млн. рублей)

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ:	1 851,7	2 185,2	1 841,0	1 652,5	1 647,6
на выполнение делегированных полномочий	1 332,8	1 667,7	1 651,6	1 488,1	1 489,1
на софинансирование выполнения полномочий местного бюджета	518,9	517,5	189,4	164,4	158,5



РАСХОДЫ БЮДЖЕТА





Расходы бюджета района

Основные направления расходов бюджета района

РАСХОДЫ ЗА СЧЕТ УСЛОВНО ЦЕЛЕВЫХ ДОХОДОВ

СОЦИАЛЬНО ЗНАЧИМЫЕ РАСХОДЫ

РАСХОДЫ НА ФУНКЦИОНИРОВАНИЕ

РАСХОДЫ НА СОФИНАНСИРОВАНИЕ

ФИНАНСОВАЯ ПОДДЕРЖКА ПОСЕЛЕНИЙ

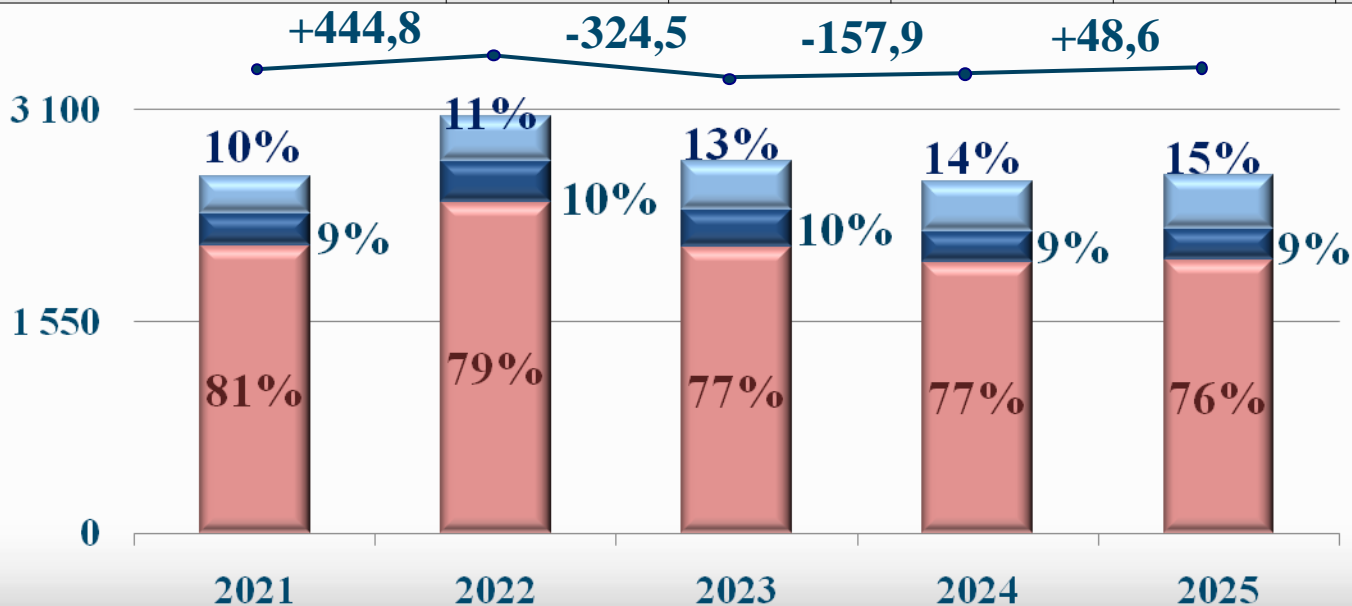


Расходы бюджета района

Распределение расходов по функциональной структуре

(млн. рублей)

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	2025 год
РАСХОДЫ ВСЕГО:	2 604,4	3 049,2	2 724,7	2 566,8	2 615,4
■ социальная сфера	2 106,3	2 421,2	2 097,4	1 985,7	1 997,0
■ поддержка поселений	230,6	295,6	270,3	223,6	227,6
■ прочие отрасли с учетом условно утвержденных расходов	267,5	332,4	357,0	357,5	390,8



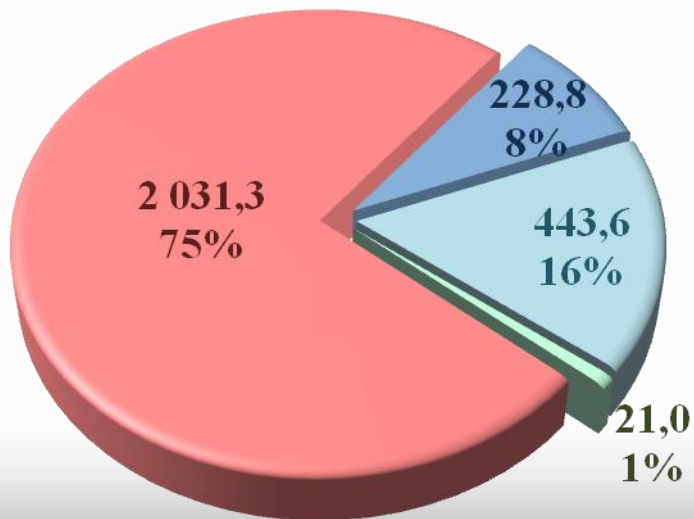


Программная структура бюджета

Расходы бюджета района по муниципальным программам (МП) и непрограммным расходам в разрезе направлений

(млн. рублей)

Показатель	2023 год	2024 год	2025 год
РАСХОДЫ ВСЕГО:	2 724,7	2 566,8	2 615,4
■ МП, направленные на социальное развитие района	2 031,3	1 930,8	1 924,5
■ МП, направленные на обеспечение экономического роста	443,6	379,5	383,8
■ МП, направленные на развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности	228,8	211,7	234,3
■ непрограммные направления деятельности и УУР	21,0	44,8	72,8



С 2018 года разработаны и утверждены концепции **15 МП** в новой редакции сроком реализации 6 лет с учетом реализации мероприятий за счет всех источников доходных поступлений. В 2021-2022 годах, в рамках выполнения функций органами местного самоуправления в целях решения вопросов местного значения, разработаны концепции **4 МП**.

Доля расходов на реализацию МП в общем объеме расходов бюджета района за счет всех источников финансирования расходных обязательств составляет **99%**.

В проекте решения предусмотрено финансовое обеспечение **14 МП**.



Программная структура бюджета

Муниципальные программы, направленные на социальное развитие района, предлагаемые к финансированию в 2023 году (млн. рублей)



«Развитие образования»

1 833,9



«Поддержка и развитие сферы культуры, искусства и дополнительного образования»

168,6



«Молодежная политика»

0,8



«Физическая культура и спорт»

0,4



«Реализация полномочий в области социальной политики»

27,6

2 031,3 – 75% в общем объеме расходов



Программная структура бюджета

Муниципальные программы, направленные на обеспечение экономического роста района, предлагаемые к финансированию в 2023 году (млн. рублей)



«Муниципальное управление»

115,5



«Управление муниципальной собственностью»

17,0



«Управление финансами»

311,1

443,6 – 16% в общем объеме расходов



Программная структура бюджета

Муниципальные программы, направленные на развитие инфраструктуры и обеспечение условий жизнедеятельности, предлагаемые к финансированию в 2023 году (млн. рублей)



«Развитие
автомобильных
дорог»
23,7



«Безопасность»
128,6



«Бюджетные
инвестиции в
объекты
муниципальной
собственности»
65,9



«Развитие
инфраструктуры
поселений»
5,0



«Капитальный
ремонт
жилых и
нежилых
помещений
(объектов
муниц.
собственност
и)»
0,3



«Предоставле
ние
транспортных
услуг
населению
между
поселениями»
5,3

228,8 – 8% в общем объеме расходов



Расходы бюджета района

При планировании расходной части бюджета учтены следующие подходы:

ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА С НАЧИСЛЕНИЯМИ

518,4 млн. рублей ежегодно

(из них за счет субсидии на зарплату

101,4 – 2023 год,

101,8 – 2024-2025 годы ежегодно),

или на уровне:

118% к Проекту бюджета 2022 (437,6)

100% к прогнозу расходов 2022

на 01.10.2022 (518,4)

102% к плану 2022 на 01.10.2022 (508,8)

92% от потребности (562,6)

КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ

118,4 млн. рублей ежегодно,

или на уровне:

197% к Проекту бюджета 2022 (60,0)

100% к плану 2022 на 01.10.2022 (118,9)

73% от потребности (162,1)



Расходы бюджета района

При планировании расходной части бюджета учтены следующие подходы:

Льготный проезд

12,8 млн. рублей ежегодно,
или на уровне:

98% к Проекту бюджета 2022
(13,0)

99% к плану 2022
на 01.10.2022 (12,9)

70% от потребности (18,4)

Организация летнего отдыха (с учетом софинансирования 0,5 млн. рублей ежегодно)

3,4 млн. рублей ежегодно,
или на уровне:

170% к Проекту бюджета 2022
(2,0)

100% к плану 2022
на 01.10.2022 (3,4)

97% от потребности 2023 (3,5)

Доплаты к пенсиям

11,6 млн. рублей ежегодно,
или на уровне:

127% к Проекту бюджета 2022
(9,1)

113% к плану 2022
на 01.10.2022 (10,3)

100% от потребности (11,6)

Льготное питание детей

1,1 млн. рублей ежегодно, или на уровне:

110% к Проекту бюджета 2022 (1,0)

110% к плану 2022 на 01.10.2022 (1,0)

100% от потребности (1,1)



Расходы бюджета района

При планировании расходной части бюджета учтены следующие подходы:

ПРОДУКТЫ ПИТАНИЯ И ХОЗРАСХОДЫ (РОДПЛАТА)

43,0 млн. рублей ежегодно,

или на уровне:

100% от прогноза поступлений

соответствующих доходов

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОРОЖНЫЙ ФОНД

23,7 млн. рублей (2023 год),

26,3 млн. рублей (2024 год),

27,8 млн. рублей (2025 год),

или на уровне:

100% от прогноза поступлений соответствующих доходов

ПЛАН ПРИРОДООХРАННЫХ МЕРОПРИЯТИЙ

87,0 млн. рублей (2023 год),

90,5 млн. рублей (2024 год),

94,1 млн. рублей (2025 год),

или на уровне:

100% от прогноза поступлений соответствующих доходов

ВЕДЕНИЕ БУХГАЛТЕРСКОГО УЧЕТА УЧРЕЖДЕНИЙ КУЛЬТУРЫ ПОСЕЛЕНИЙ

3,2 млн. рублей (2023 год), *или на уровне:*

100% от прогноза поступлений соответствующих доходов



Расходы бюджета района

При планировании расходной части бюджета учтены следующие подходы:

ТЕХНИЧЕСКОЕ СОПРОВОЖДЕНИЕ ПРОГРАММНЫХ ПРОДУКТОВ

5,4 млн. рублей (2023 год),

или на уровне:

142% к Проекту бюджета 2022 (3,8) 102%

к плану 2022 на 01.10.2022 (5,3)

61% от потребности (8,8)

5,6 млн. рублей (2024 год)

5,9 млн. рублей (2025 год)

ГОРЮЧЕ-СМАЗОЧНЫЕ МАТЕРИАЛЫ

6,0 млн. рублей ежегодно,

или на уровне:

107% к Проекту бюджета 2022 (5,6)

100% к плану 2022 на 01.10.2022 (6,0)

87% от потребности (6,9)



Расходы бюджета района

При планировании расходной части бюджета учтены следующие подходы:

ФУНКЦИОНИРОВАНИЕ ОМСУ И УЧРЕЖДЕНИЙ БЮДЖЕТНОЙ СФЕРЫ

35,2 млн. рублей ежегодно,

или на уровне:

95% к Проекту бюджета 2022 (37,0)

99% к плану 2022 на 01.10.2022 (35,6)

32% от потребности (109,3)

СОФИНАНСИРОВАНИЕ (без учета организации летнего отдыха)

186,5 млн. рублей на 2023-2025,

или на уровне:

99% от потребности на 2023-2025 (188,5)

в том числе по годам:

46,5 млн. рублей (2023 год)

или на уровне:

123% к Проекту бюджета 2022 (38,0)

61,4 млн. рублей (2024 год)

78,6 млн. рублей (2025 год)



Расходы бюджета района

При планировании расходной части бюджета учтены следующие подходы:

ОБСЛУЖИВАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА

0,3 млн. рублей ежегодно,
или на уровне:

100% к плану по
обслуживанию
коммерческого кредита

РЕЗЕРВНЫЙ ФОНД

0,5 млн. рублей ежегодно,
или на уровне:

100% к расчетной
потребности

ВЫБОРЫ

0,5 млн. рублей (2023 год),
или на уровне:

100% к расчетной
потребности



Расходы бюджета района

При планировании расходной части бюджета учтены следующие подходы:

ФИНАНСОВАЯ ПОДДЕРЖКА ПОСЕЛЕНИЙ (СРЕДСТВА МБ)

46,0 млн. рублей (2023 год),

или на уровне:

119% к Проекту бюджета 2022 (38,5)

49,0 млн. рублей (2024 год),

52,0 млн. рублей (2025 год),

в соответствии с:

Законом Иркутской области №74-ОЗ от 22.10.2013 года «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты»

РАСХОДЫ ЗА СЧЕТ БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ

1 739,6 млн. рублей (2023 год),

1 550,7 млн. рублей (2024 год),

1 545,8 млн. рублей (2025 год),

в соответствии с:

Проектом Закона ИО «Об областном бюджете»;

Проектами соглашений о передаче полномочий, договором о предоставлении средств в форме гранта

УСЛОВНО УТВЕРЖДЕННЫЕ РАСХОДЫ

26,0 млн. рублей (2024 год),

54,0 млн. рублей (2025 год),

или на уровне:

на 2024 год не менее 2,5%

на 2025 год не менее 5,0%

общего объема расходов бюджета (без учета расходов за счет межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение)