

*Исполнение бюджета
Валдайского
муниципального района
за 2023 год*

*(к решению Думы Валдайского
муниципального района от
31.05.2024 № 317)*

Что такое бюджет для граждан?

Бюджет для граждан» познакомит Вас с положениями основного финансового документа Валдайского муниципального района – решения Думы о бюджете.

Представленная информация предназначена для широкого круга пользователей и будет интересна и полезна как студентам, педагогам, врачам, молодым семьям, так и пенсионерам и другим категориям населения, так как бюджет муниципального района затрагивает интересы каждого его жителя.

Граждане – как и налогоплательщики, и как потребители общественных благ – должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжения государства средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.

Мы постарались в доступной и понятной для граждан форме показать основные параметры бюджета Валдайского муниципального района.

Бюджет — это план доходов и расходов на определенный период
Со старонормандского *bougette* — это сумка, кошелёк

Бюджетная система Российской Федерации



Составление проекта бюджета Валдайского муниципального района основывается на:

1.
Прогнозе социально-экономического развития Валдайского муниципального района

2.
Основных направлениях налоговой политики

3.
Основных направлениях бюджетной политики

4.
Муниципальных программах

Бюджетный процесс - ежегодное формирование и исполнение бюджета

Утверждение бюджета очередного года

(Дума Валдайского муниципального района)

Принятие решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период



Исполнение бюджета в текущем году

(структурные подразделения
Администрации)

Получение доходов бюджета и распределение бюджетных средств в соответствии с решением о бюджете



Формирование отчета об исполнении бюджета предыдущего года

(структурные подразделения Администрации)



Утверждение отчета об исполнении бюджета предыдущего года

(Дума Валдайского муниципального района)

Принятие решения об исполнении бюджета за отчетный финансовый год



Составление проекта бюджета очередного года

(структурные подразделения
Администрации)

Подготовка экономического обоснования доходов и расходов бюджета



Рассмотрение проекта бюджета очередного года

(Дума Валдайского муниципального района)

Доходы бюджета

Доходы бюджета – это безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет.

Доходы бюджета

Налоговые доходы

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации, например:

- налог на прибыль организаций;
- акцизы;
- налог на доходы физических лиц;
- другие налоги.

Неналоговые доходы

Поступления от уплаты других пошлин и сборов, установленных законодательством, а также штрафов за нарушение законодательства, например:

- доходы от использования государственного имущества и земли;
- штрафные санкции;
- другие.

Безвозмездные поступления

Поступления от других бюджетов бюджетной системы (межбюджетные трансферты), организаций, граждан (кроме налоговых и неналоговых доходов).

Федеральные, региональные и местные налоги

Налог – обязательный, индивидуально безвозмездный платеж, взимаемый с организаций и физических лиц в форме отчуждения принадлежащих им на праве собственности, хозяйственного ведения или оперативного управления денежных средств в целях финансового обеспечения деятельности государства и (или) муниципальных образований

ВИДЫ НАЛОГОВ

ФЕДЕРАЛЬНЫЕ

РЕГИОНАЛЬНЫЕ

МЕСТНЫЕ

УСТАНОВЛЕННЫ НАЛОГОВЫМ КОДЕКСОМ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

и обязательны к уплате на всей территории Российской Федерации,

например:

- ✓ Налог на прибыль организаций;
- ✓ Налог на доходы физических лиц;
- ✓ Акцизы.

и законами субъектов Российской Федерации и обязательны к уплате на соответствующих территориях субъектов РФ,

например:

- ✓ Налог на имущество организаций;
- ✓ Транспортный налог.

и нормативными актами представительных органов муниципальных образований и

обязательны к уплате на территориях соответствующих муниципальных образований,

например:

- ✓ Земельный налог;
- ✓ Налог на имущество физических лиц.

Межбюджетные трансферты – основной вид безвозмездных перечислений

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

Дотации

(от лат. «Dotatio» - дар,
пожертвование)

Предоставляются без определения
конкретной цели их
использования

Субвенции

(от лат. «Subvenire» -
приходить на помощь)

Предоставляются на финансирование
«переданных» другим публично-
правовым образованиям полномочий

Субсидии

(от лат. «Subsidium» -
поддержка)

Предоставляются на условиях
долевого
софинансирования расходов других
бюджетов

Расходы бюджета – выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

Формирование расходов осуществляется в соответствии с расходными обязательствами, обусловленными установленным законодательством разграничением полномочий, исполнение которых должно происходить в очередном финансовом году за счет средств соответствующих бюджетов.

Принципы формирования расходов бюджета:

- по разделам;
- по ведомствам;
- по муниципальным программам Валдайского муниципального района



Дефицит и профицит

$$\text{Доходы} - \text{Расходы} = \text{Дефицит (Профицит)}$$



Доходы



Расходы

**Дефицит
(расходы больше
доходов)**

При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита (например, использовать имеющиеся накопления, остатки средств на счёте бюджета, взять в долг).



Доходы



Расходы

**Профицит
(доходы больше
расходов)**

При превышении доходов над расходами принимается решение, как их использовать (например, накапливать резервы, остатки средств на счёте бюджета, погашать долг).

Дефицит и профицит

ДЕФИЦИТ

Накопленные резервы



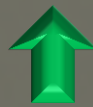
Государственный долг



При дефицитном бюджете
растет долг и (или)
снижаются остатки средств
(накопления)

ПРОФИЦИТ

Накопленные резервы



Государственный долг



При профицитном бюджете
снижается долг или (или)
растут остатки средств
(накопления)

Основные задачи бюджетной и налоговой политики

обеспечение сбалансированности бюджета

получение необходимого объема доходов бюджета

поддержка предпринимательской и инвестиционной деятельности, обеспечивающая налоговую конкурентоспособность бизнеса

интеграция процессов стратегического прогнозирования и бюджетного планирования

реализация указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года

повышение эффективности бюджетных расходов на основе оценки достигнутых результатов

оказание мер социальной поддержки с учетом критериев нуждаемости

обеспечение открытости и прозрачности бюджета и бюджетного процесса для граждан

развитие системы внутреннего муниципального финансового контроля

совершенствование системы межбюджетных отношений

эффективное управление муниципальным долгом

Основные показатели консолидированного бюджета (млн.рублей)

	2022 год	2023 год план	2023 год факт	% к плану	% к 2022 г.
I. Доходы, всего	1038,1	1177,3	1225,4	104,1	118
из них:					
Налоговые и неналоговые доходы	441,2	418,8	469,6	112,1	106,4
в том числе:					
Бюджет муниципального района	341,8	323,4	361,9	111,9	105,9
Бюджеты поселений	99,4	95,4	107,7	112,9	108,4
Безвозмездные поступления	596,9	758,4	755,9	99,7	126,6
II. Расходы, всего	1017,7	1268,9	1212	95,5	119,1
в т.ч.					
Бюджет муниципального района (без учета финансовой помощи поселениям)	733,9	897,7	861,1	95,9	117,3
Бюджеты поселений	283,8	371,2	350,9	94,5	123,6
III. Дефицит (-), профицит (+)	20,4	-91,6	13,5		
VI. Источники финансирования дефицита	-20,4	91,6	-13,5		

Основные показатели бюджета муниципального района (млн.рублей)

	2022 год	2023 год план	2023 год отчет	% к плану	% к 2022 г.
I. Доходы, всего	819,1	912,1	949,4	104,1	115,9
из них:					
Налоговые и неналоговые доходы	341,8	323,4	361,9	111,9	105,9
Безвозмездные поступления	477,3	588,6	587,5	99,8	123,1
II. Расходы, всего	786,1	968,1	931,4	96,2	118,5
III. Дефицит (-), профицит (+)	33	-56	17,9		
VI. Источники финансирования дефицита	-33	56	-17,9		

Доходная часть бюджета Валдайского муниципального района

(млн.рублей)

	2022 год отчет	2023 год план	2023 год факт	% к плану	% к 2022 г.
Налоговые доходы, в том числе:	305,6	303,8	337	110,9	110,3
Налог на доходы физических лиц	242,1	239,9	279	116,3	115,2
Акцизы	7,1	6,3	7,3	115,9	102,8
Единый налог на вмененный доход	0,1	0,0	-0,2	0	0
Налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения	47,8	49,1	44,5	90,6	93,1
Патентная система налогообложения	4,3	4,6	2,5	54,3	58,1
Государственная пошлина	4,1	3,8	3,9	102,6	95,1
Неналоговые доходы	36,2	19,6	24,9	127	68,8
Безвозмездные поступления, в том числе:	477,3	588,6	587,5	99,8	123,1
дотации	34,1	58,1	58,1	100	170,4
субсидии	145,5	217,5	216,6	99,6	148,9
субвенции	255,7	268,8	268,7	100	105,1
прочие поступления	42,1	43,6	43,6	100	83,7
Возврат остатков субсидий, субвенций	-0,2	0,6	0,6	100	
ДОХОДЫ ВСЕГО:	819,1	912,1	949,4	104,1	115,9

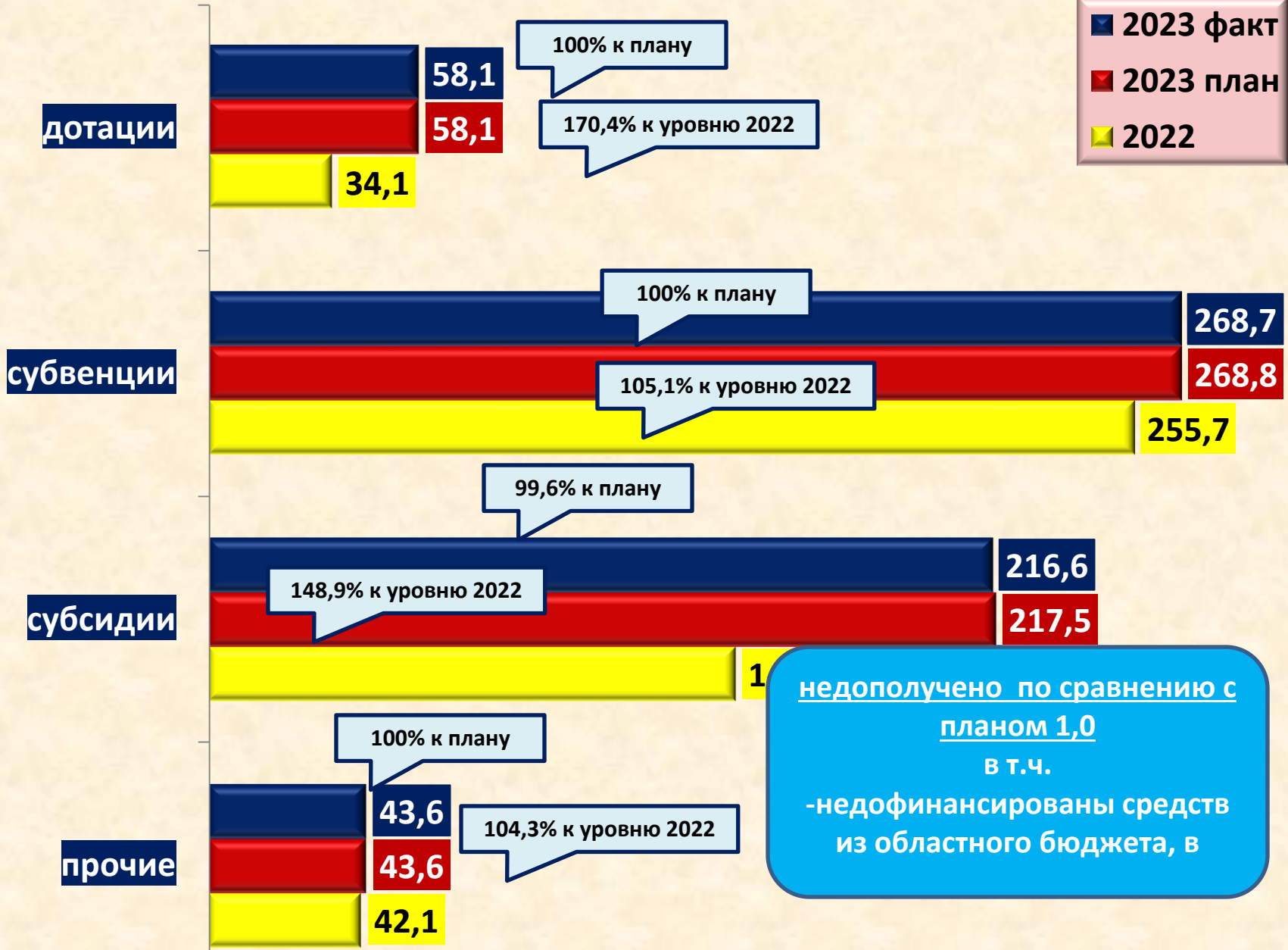
доходы

СТРУКТУРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА

(млн.рублей)



ИСПОЛНЕНИЕ ПО БЕЗВОЗМЕЗДНЫМ ПОСТУПЛЕНИЯМ (млн.рублей)



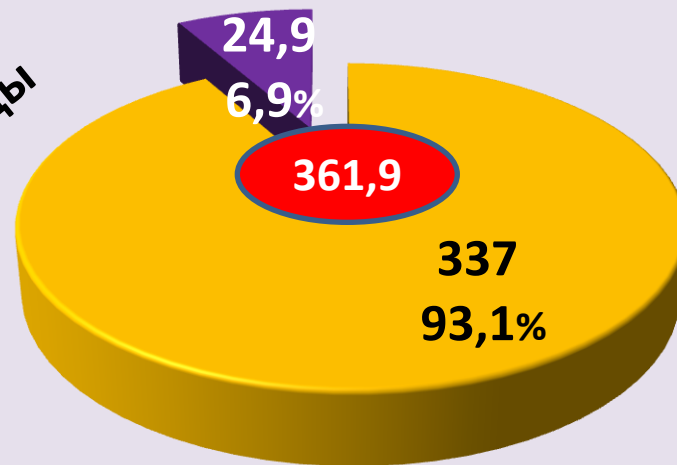
недополучено по сравнению с планом 1,0
 В т.ч.
 -недофинансированы средств из областного бюджета, в

СТРУКТУРА СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ

(млн.рублей)

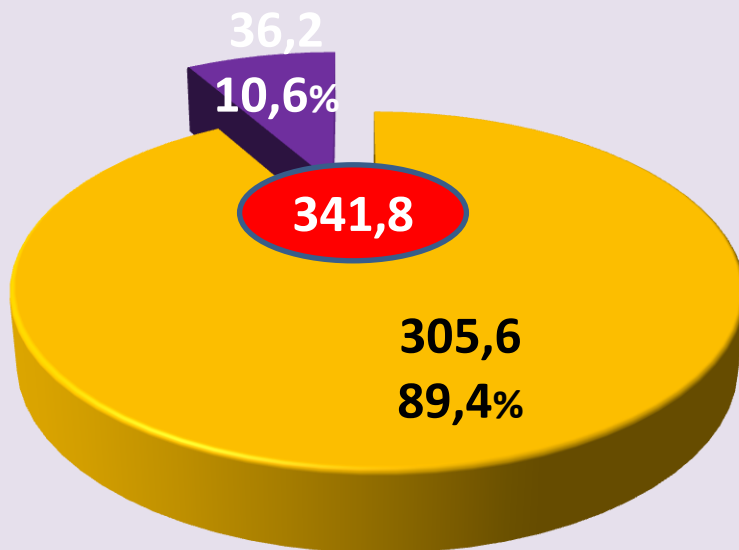
2023

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ



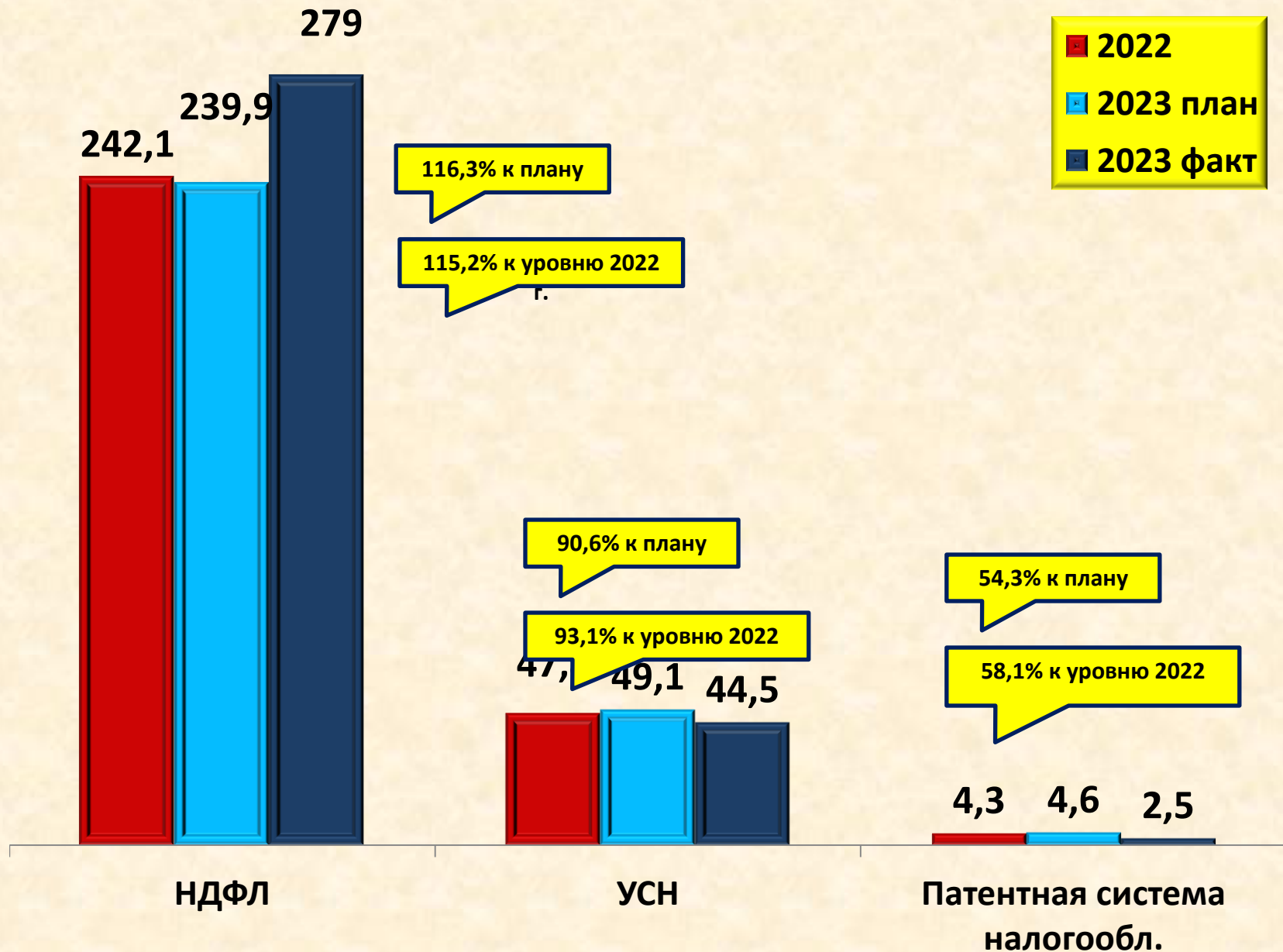
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

2022



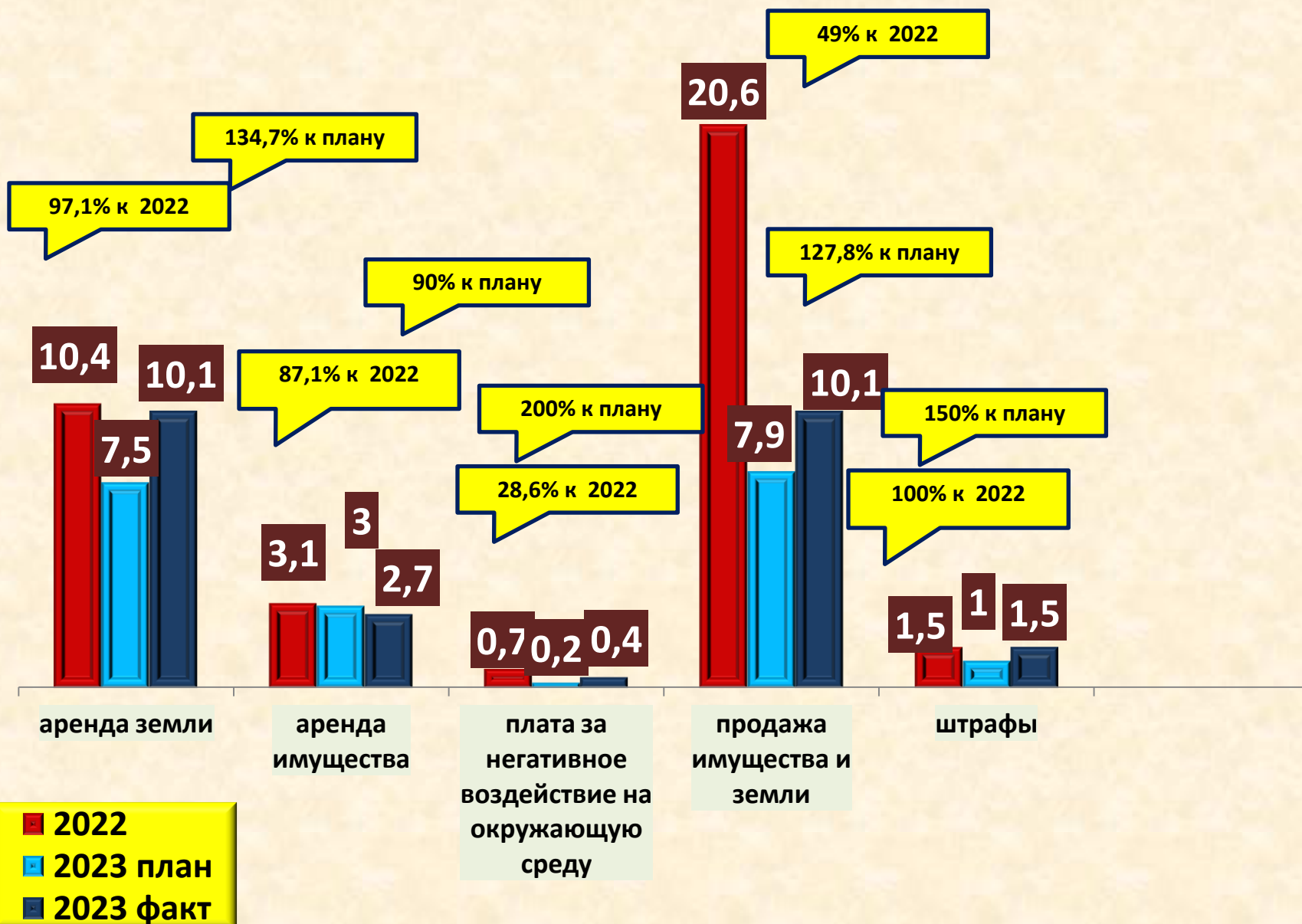
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

(млн.рублей)



НЕНАДОЛГОВЫЕ ДОХОДЫ

(млн.рублей)



расходы

ОСВОЕНИЕ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАЗРЕЗЕ РАЗДЕЛОВ

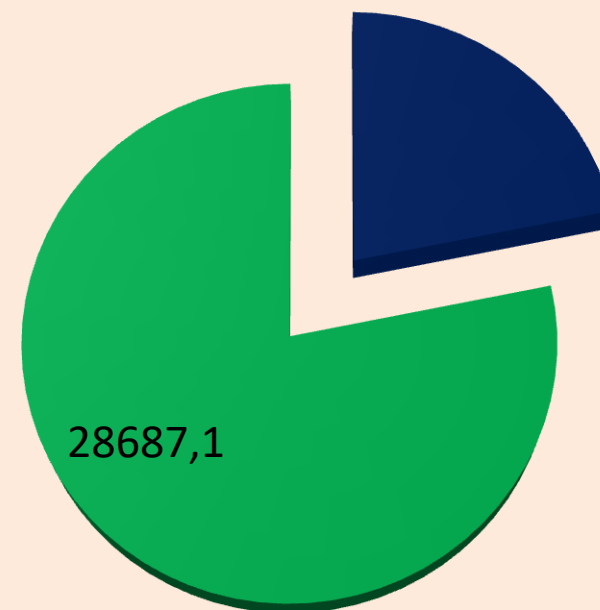
(тыс.рублей)

	2023 план	соц. сфера 74,5%	2023 факт	% исполне ния
Общегосударственные вопросы	101236,4		83867,1	82,8
Национальная оборона	1093,0		1093,0	100
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	2995,3		2845,3	95
Национальная экономика	62460		52749,8	84,5
ЖКХ	26868,7		26821,3	99,8
Охрана окружающей среды	9101,3		2533,4	27,8
Образование	534904	57,3%	533496,8	99,8
Культура и кинематография	84200,6	9%	83489,6	99,2
Социальная политика	36099,7	3,8%	35355,2	97,9
Физическая культура и спорт	41480,5	4,5%	41480,5	100
Средства массовой информации	400		400	100
Обслуживание государственного и муниципального долга	52,6		52,6	100
Межбюджетные трансферты	67234,8		67234,8	100
ИТОГО	968126,9		931419,5	96,2

ОТКЛОНЕНИЕ ОТ ПЛАНА ПО РАСХОДАМ

(тыс.рублей)

Общегосударственные вопросы	-17369,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	-150,0
Национальная экономика	-9710,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	-47,4
Охрана окружающей среды	-6567,9
Образование	-1407,2
Культура и кинематография	-711,0
Социальная политика	-744,5
ИТОГО	-36707,4

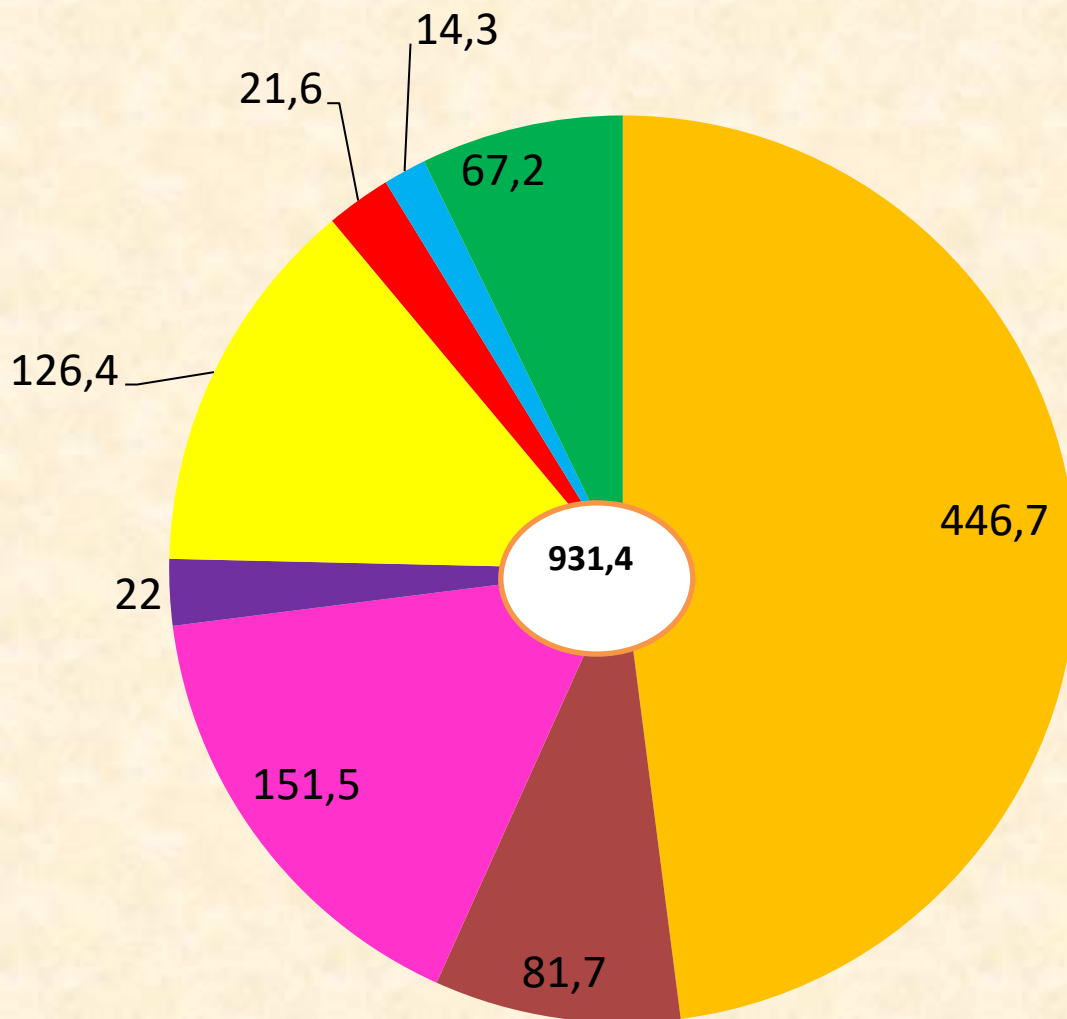


■ отсутствие потребности

■ освоение в 2024 году

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

(млн.рублей)



- заработная плата с начислениями
- коммунальные услуги
- прочие расходы
- социальное обеспечение населения
- ремонт
- дороги
- жилье
- перечисления бюджетам поселений

НЕПРОГРАММНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ
(тыс. рублей)

**Уточненный
план
222174,7**

Содержание Главы района, КСП, Администрации, Думы	49773,9
Содержание АХУ, ЕДДС	14434,2
Составление списков кандидатов в присяжные заседатели	3,7
Мероприятия по землеустройству	340,5
Взносы на капитальный ремонт, содержание имущества, капитальный ремонт муниципальных квартир, денежный вклад	29911
Опубликование НПА	80
Составление протоколов об административных правонарушениях	6
Устранение нарушений проверяющих органов, исполнение решений суда	149
Воинский учёт	1093
Дотация поселениям, иные межбюджетные трансферты	67234,8
Муниципальные пенсии	3066,7
Содержание штатных единиц	3054,6
Перевозки	27203,8
Содержание ЗАГСА	1752,9
ИТОГО	198104,1

**доля в общих
расходах**

21,3

% исполнения

89,2

**Отклонение
24070,5**

**«Развитие образования и молодежной политики в
Валдайском муниципальном районе
до 2026 года** (тыс. рублей)

**Уточненный
план
535038,9**

Содержание учреждений образования	381338,8
Летний отдых	2889
Содержание комитета образования	3015
Содержание МБУ «ЦОМСО»	11663,5
Модернизация школ	101468
Жилье детям- сиротам (приобретение, ремонт)	11065
Социальная поддержка обучающимся	3801,9
Содержание штатных единиц	1112,3
Компенсация родительской платы	459
Приемные и опекаемые семьи	17432,9
ИТОГО	534245,4

**доля в общих
расходах**

57,36

% исполнения

99,85

**Отклонение
793,5**

Развитие культуры
в Валдайском муниципальном районе
на 2023-2030 годы

(тыс. рублей)

Уточненный
план
103276,9

Содержание учреждений культуры				92599,4
На обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры				696,6
мероприятия по модернизации муниципальных детских школ искусств по видам искусств				4979,6
Мероприятия				453,9
Содержание комитета культуры				3292
ИТОГО	доля в общих расходах	10,95	% исполнения	98,78
	102021,5			
				Отклонение 1255,5

Развитие физической культуры и спорта
в Валдайском муниципальном районе
на 2018-2026 годы

Уточненный
план
41480,5

(тыс. рублей)

Содержание учреждений	39780,5
Мероприятия	439
Приобретение спортивного инвентаря	10
Проведение технического обследования и составление сметной документации МАУДО "Спортивная школа"	1251
ИТОГО	41480,5

доля в общих расходах **4,45** % исполнения **100**

Отклонение
0

Совершенствование и содержание дорожного хозяйства
на территории Валдайского муниципального района
на 2019-2025 годы

Уточненный
план
29903,3

(тыс. рублей)

Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог	15898,2
Содержание автомобильных дорог общего пользования	5667,5
Приобретение и установка технических средств организации дорожного движения, паспортизация автомобильных дорог	15,0
ИТОГО	21580,7
доля в общих расходах	2,32
% исполнения	72,17
	Отклонение 8322,6

Обращение с твёрдыми коммунальными отходами
на территории Валдайского муниципального района
в 2023-2025 годах
(тыс. рублей)

Уточненный
план
2097,8

Обеспечение вывоза несанкционированных свалок	850
ИТОГО	850

доля в общих
расходах

0,09

% исполнения

40,52

Отклонение
1247,8

Обеспечение жильём молодых семей
на территории Валдайского муниципального района
на 2016-2025 годы

Уточненный
план
2482,8

(тыс. рублей)

Социальная выплата молодым семьям на приобретение жилья	2482,8
доля в общих расходах 0,27	% исполнения 100
	Отклонение 0

Развитие муниципальной службы и форм участия населения в осуществлении местного самоуправления в Валдайском муниципальном районе на 2019-2023 годы
(тыс. рублей)

Уточненный план 522,8

Профессиональная переподготовка и курсы повышения квалификации		146,6
Оказание материальной и финансовой поддержки стимулирующего характера председателям ТОС, занявшим призовые места по результатам конкурса "Лучшее ТОС Валдайского муниципального района"		30
Изготовление информационно-раздаточного материала, листовок, методических пособий, сборников документов по вопросам создания, организации, развития форм участия населения в осуществлении местного самоуправления		1,5
Оплата членских взносов на участие в учреждении и деятельности Ассоциации «Совет муниципальных образований Новгородской области»		344,7
ИТОГО	<div style="display: flex; justify-content: space-between; align-items: center;"> <div style="background-color: #003366; color: white; padding: 5px;">доля в общих расходах</div> <div style="background-color: #ffff00; border-radius: 50%; padding: 10px; font-weight: bold;">0,06</div> <div style="background-color: #003366; color: white; padding: 5px;">% исполнения</div> <div style="background-color: #ffff00; border-radius: 50%; padding: 10px; font-weight: bold;">100</div> </div>	<div style="background-color: #003366; color: white; padding: 5px;">Отклонение</div> <div align="center" style="font-weight: bold;">0</div>

Управление муниципальными финансами
Валдайского муниципального района
на 2020-2025 годы

Уточненный
план
7670,4

(тыс. рублей)

Обслуживание муниципального долга	52,6
Содержание комитета финансов	7517,8
Программное обеспечение	100,0
ИТОГО	7670,4

доля в общих
расходах

0,82

% исполнения

100

Отклонение
0

Информатизация Валдайского муниципального района
на 2021-2023 годы

(тыс. рублей)

**Уточненный
план
1419,9**

Организация приобретения и внедрения отечественного лицензионного программного обеспечения	222,9
Модернизация локальных вычислительных сетей	91
Организация создания защиты информации на объектах информатизации Администрации муниципального района по требованиям безопасности	500
Приобретение оборудования и ПО для защиты информации, приобретение и обслуживание электронно-вычислительной техники	605,8
ИТОГО	1419,7

**доля в общих
расходах**

0,15

% исполнения

99,99

**Отклонение
0,2**

Отлов безнадзорных животных на территории
Валдайского муниципального района
в 2018-2025 годах

Уточненный
план
195

(тыс. рублей)

Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	195
ИТОГО	195

доля в общих
расходах

0,02

% исполнения

100

Отклонение
0

Комплексные меры по обеспечению законности и
противодействию правонарушениям на 2020-2025 год

(тыс. рублей)

Уточненный
план
178

Организация работы по созданию районного специализированного библиотечного фонда печатной продукции по проблемам зависимости от наркотиков и других ПАВ, по вопросам формирования ценностей здорового образа жизни	4,1
Организация проведения обучения по вопросам противодействия коррупции, по вопросам соблюдения законодательства в сфере размещения муниципального заказа	18,5
Подготовка и распространение информационных материалов по профилактике правонарушений, по вопросам предупреждения проявлений терроризма и экстремизма	5,4
ИТОГО	28,0

доля в общих
расходах

0,003

% исполнения

15,73

Отклонение
150

Обеспечение населения Валдайского
муниципального района питьевой водой
в 2023-2025 годах

(тыс. рублей)

Уточненный
план
855,8

Строительство общественных колодцев	271,7
Ремонт общественных колодцев	502,2
Чистка и дезинфекция колодцев, с проведением анализа состава воды в общественных колодцах	37,1
Разработка проектно-сметной документации, включая проверку документации	19,9
ИТОГО	830,9

доля в общих
расходах

0,09

% исполнения

97,09

Отклонение
24,9

Обеспечение экономического развития
Валдайского муниципального района
на 2016-2026 годы

Уточненный
план
1248,3

(тыс. рублей)

На создание условий для обеспечения жителей отдалённых и труднодоступных населённых пунктов Новгородской области услугами торговли посредством мобильных торговых объектов, обеспечивающих доставку и реализацию товаров	266,1
На реализацию мероприятий по поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства	827
Организация и проведение обучающих семинаров, бизнес-тренингов для субъектов малого и среднего предпринимательства района по вопросам	128
ИТОГО	1221,1

доля в общих
расходах

0,13

% исполнения

97,82

Отклонение
27,2

Газификация и содержание сетей газораспределения
Валдайского муниципального района
в 2017-2023 годах

Уточненный
план
107,5

(тыс. рублей)

Техническое обслуживание и ремонт сетей газораспределения, расположенных по адресу Валдайский район, д. Лутовенка; с. Едрово, ул. Сосновая	59,1
Страхование за причинение вреда в результате аварии на опасном объекте: сети газораспределения, расположенные по адресу Валдайский район, д. Лутовенка	12,4
Оплата услуг по договору на аварийно-опасные работы на опасно-производственном объекте сети газораспределения, расположенные по адресу: Валдайский район, д.Лутовёнка	34,5
ИТОГО	106

доля в общих
расходах

0,01

% исполнения

98,6

Отклонение
1,5

Переселение граждан, проживающих на территории
Валдайского городского поселения и Валдайского
муниципального района, из жилищного фонда, признанного
аварийным в установленном порядке на 2021-2023 годы

Уточненный
план
698,5

(тыс. рублей)

Приобретение жилья для граждан, проживающих в аварийных домах	698,5
ИТОГО	698,5

доля в общих
расходах

0,07

% исполнения

100

Отклонение
0

Комплексное развитие инфраструктуры водоснабжения
водоотведения на территории Валдайского муниципаль
района в 2022-2024 годах

(тыс. рублей)

Уточненный
план
7626

Софинансирование расходных обязательств, возникших при реализации мероприятий муниципальных программ в области водоснабжения и	7626
ИТОГО	7626

доля в общих
расходах

0,82

% исполнения

100

Отклонение
0

Сохранение объектов культурного наследия на территории
Валдайского муниципального района на 2023-2025 год

(тыс. рублей)

Уточненный
план
3928,1

Проведение работ по сохранению объекта культурного наследия (текущий ремонт, капитальный ремонт, реконструкция, строительный контроль, авторский надзор, проведение проверки достоверности определения сметной стоимости работ)	3225,4
ИТОГО	3225,4

доля в общих
расходах

0,35

% исполнения

82,11

Отклонение
702,7

Развитие молодёжной политики в Валдайском муниципальном районе на 2023-2026 годы

(тыс. рублей)

Уточненный
план
7169,7

Обеспечение деятельности муниципального автономного учреждения "Молодежный центр "Юность"	6382,5
Мероприятия по молодёжной политике	244,2
На осуществление отдельных государственных полномочий в области увековечения памяти погибших при защите Отечества	131
Содержание муниципального ресурсного центра поддержки добровольчества (волонтерства) "Благодарю 53" на базе муниципального автономного учреждения Молодежного центра "Юность" им. Н.И. Филина	350,0
ИТОГО	7107,7

доля в общих
расходах

0,76

% исполнения

99,14

Отклонение
62

муниципальный долг и уровень долговой нагрузки бюджета Валдайского муниципального района

(тыс.рублей)

Наименование показателя	на 01.01.2023	на 01.01.2024
муниципальный внутренний долг, всего	52802,3	51907
Бюджетные кредиты, предоставленные из областного бюджета	52802,3	51907
Кредиты банков	0,0	0,0
Уровень долговой нагрузки (отношение объема муниципального долга к доходам бюджета без учета безвозмездных поступлений), %	15,4	14,3

