Бюджет для граждан по бюджету МО МР «Койгородский» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов

Бюджет для граждан

Уважаемые жители муниципального района «Койгородский»!

Перед вами брошюра «Бюджет для граждан» которая познакомит Вас с положениями важнейшего финансового документа муниципального района «Койгородский» – бюджетом муниципального района.

Каждый житель муниципального района «Койгородский» является участником формирования бюджета с одной стороны, как налогоплательщик, наполняя доходы бюджета, с другой – он получает часть расходов как потребитель общественных услуг.

«Бюджет для граждан» – аналитический документ, разрабатываемый в целях предоставления гражданам актуальной информации о бюджете муниципального района «Койгородский» в формате, доступном для широкого круга пользователей.

В предоставленной информации отражены положения бюджета муниципального района «Койгородский» на предстоящий 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Содержание

Наименование	слайд
Краткий словарь используемых терминов и понятий	5
Основные направления бюджетной и налоговой политики МО МР «Койгородский» на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов	7
Основные параметры бюджета МО МР «Койгородский»	8
Основные подходы к формированию налоговых и неналоговых доходов бюджета	9
Структура налоговых и неналоговых доходов	10
Налог на доходы физических лиц	11
Перечень крупных налогоплательщиков по НДФЛ	12
Налоги на совокупный доход	13
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	14
Структура безвозмездных поступлений	15
Основные подходы к формированию расходов бюджета МО МР «Койгородский» на 2023-2025 годы	16
Экономическая структура расходов бюджета на 2023 год	17
Бюджетные инвестиции	18
Программные и непрограммные расходы бюджета на 2023 год	19
Социальная защита населения в МО МР «Койгородский» в 2023 году	20
Развитие образования на территории МО МР «Койгородский» в 2023 году	21
Развитие и сохранение культуры в МО МР «Койгородский» в 2023 году	22

Содержание

Наименование	слайд
Строительство, обеспечение жильем и услугами жилищно – коммунального хозяйства в МО МР «Койгородский» в 2023 году	23
Развитие транспортной системы в МО МР «Койгородский» в 2023 году	24
Развитие транспортной системы в МО МР «Койгородский» в 2023 году	25
Развитие транспортной системы в МО МР «Койгородский» в 2023 году	26
Непрограммные направления деятельности в 2023 году	27
Объем межбюджетных трансфертов, предоставленных бюджетам сельских поселений	28
Расходы на условиях софинансирования в 2023 году	29
Мероприятия в рамках софинансирования в 2023 году	30
Проект «Народный бюджет»	31
Контактная информация	32

Краткий словарь используемых терминов и понятий

Бюджет – это план доходов и расходов на определенный период.

Бюджетная система – совокупность всех бюджетов в Российской Федерации: федерального, региональных, местных, государственных внебюджетных фондов. Бюджетная система Республики Коми включает в себя республиканский бюджет Республики Коми и бюджеты муниципальных образований Республики Коми.

Бюджетный процесс – деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности.

Бюджетные ассигнования – предельные объемы денежных средств, предусмотренные в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств.

Бюджетный кредит – денежные средства, предоставляемые бюджетом другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации, юридическому лицу (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), иностранному государству, иностранному юридическому лицу на возвратной и возмездной основах.

Доходы бюджета – поступающие от населения, организаций, учреждений в бюджет денежные средства в виде:

- налогов;
- неналоговых поступлений (пошлины, доходы от продажи имущества, штрафы и т.п.);
- безвозмездных поступлений;
- доходов от предпринимательской деятельности бюджетных организаций. Кредиты, доходы от выпуска ценных бумаг, полученные государством (органами местного самоуправления), не включаются в состав доходов.

Источники финансирования дефицита бюджета – средства, привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита (кредиты банков, кредиты от других уровней бюджетов, ценные бумаги, иные источники).

Расходы бюджета – выплачиваемые из бюджета денежные средства.

Дефицит бюджета – превышение расходов бюджета над его доходами.

Профицит бюджета – превышение доходов бюджета над его расходами.

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

Краткий словарь используемых терминов и понятий

Дотации – средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету на безвозмездной и безвозвратной основе без указания конкретных целей использования.

Субвенции – средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету на безвозмездной и безвозвратной основе на финансирование делегированных другим публично-правовым образованиям полномочий.

Субсидии – средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету на безвозмездной и безвозвратной основе на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов.

Муниципальная программа – документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития муниципального образования.

Муниципальное задание – документ, содержащий требования к составу, качеству, объему, условиям, порядку и результатам оказания муниципальных услуг (выполнения работ).

Муниципальный долг – обязательства, возникающие из муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, принятые на себя муниципальным образованием.

Главный распорядитель бюджетных средств – орган государственной власти (местного самоуправления), орган управления государственным внебюджетным фондом, или наиболее значимое учреждение науки, образования, культуры и здравоохранения, напрямую получающий(ее) средства из бюджета и наделенный правом распределять их между подведомственными распорядителями и получателями бюджетных средств.

Главный администратор источников финансирования дефицита бюджета – орган государственной власти (местного самоуправления), орган управления государственным внебюджетным фондом, иная организация, имеющий(ая) в своем ведении администраторов источников финансирования дефицита бюджета.

Основные направления бюджетной и налоговой политики МО МР «Койгородский» на 2023 и плановый период 2024 и 2025 годов

сохранения условий роста налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета района;

сдерживания роста расходов консолидированного бюджета района, не обеспеченного увеличением доходов и (или) оптимизацией расходов;

совершенствования системы управления общественными финансами муниципального образования муниципального района «Койгородский»;

сокращения муниципального долга муниципального образования муниципального района «Койгородский»;

Основные параметры бюджета МО МР «Койгородский»

Млн. руб.

Показатели	2022 год		2023 год	Рост/ снижение к 2022	Плановый период	
	Первоначальный бюджет	Уточненный бюджет			2024 год	2025 год
Налоговые и неналоговые доходы	140,0	159,2	171,3	+8%	185,8	189,4
Безвозмездные поступления	393,3	472,1	399,5	-15,4%	417,6	456,6
Доходы	533,3	631,3	570,8	-9,6%	603,4	646,0
Расходы	531,8	641,4	568,0	-11,4%	601,3	643,9
Дефицит, профицит	+1,5	-10,1	+2,8	X	+2,1	+2,1
Муниципальный долг по состоянию на 1 января года следующего за отчетным	6,2	7,0	4,1	-41%	2,1	0

Основные подходы к формированию налоговых и неналоговых доходов бюджета

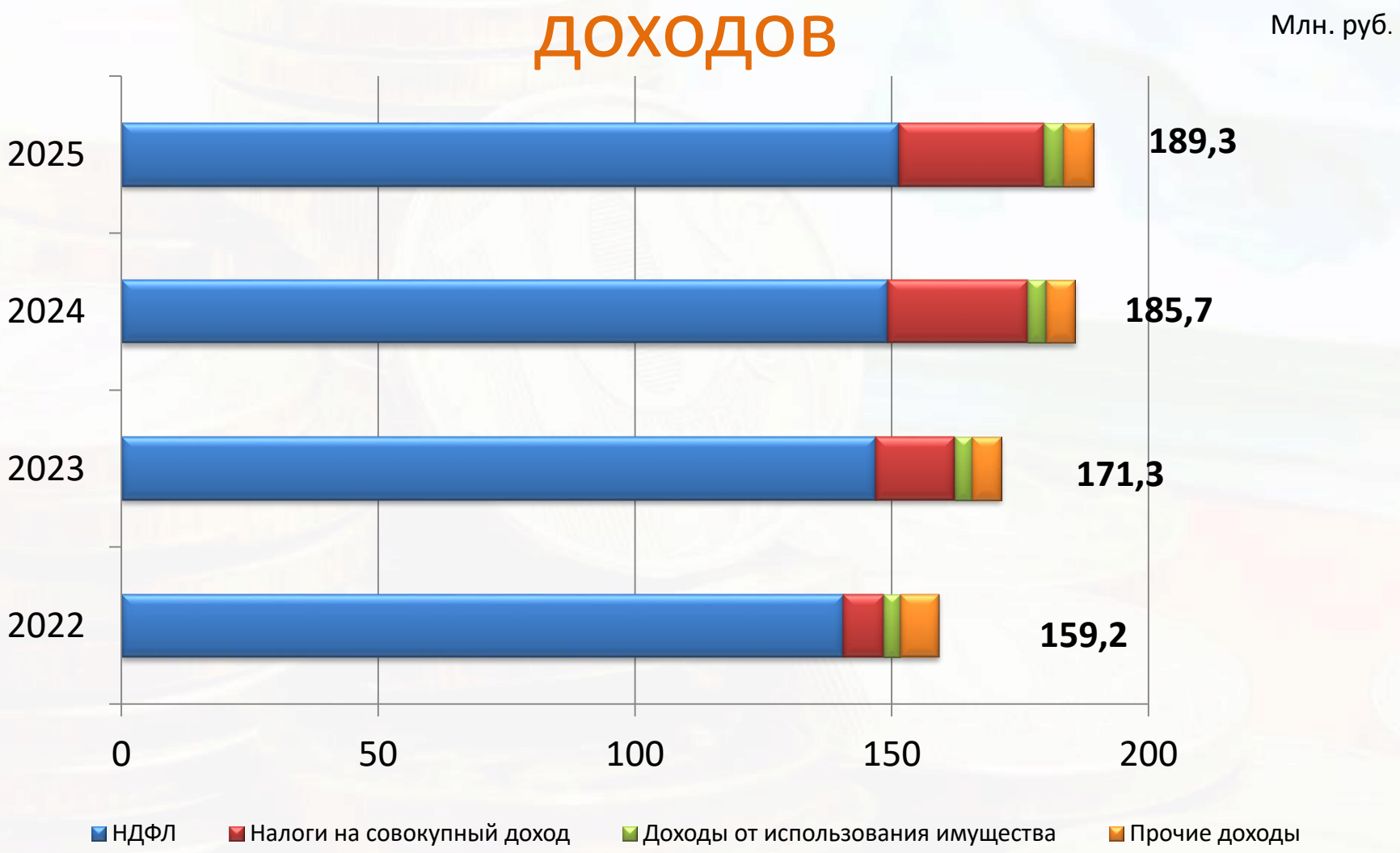
Проект бюджета по налоговым и неналоговым доходам сформирован в условиях действующего бюджетного и налогового законодательства исходя из:

прогноза социального-экономического развития МО МР «Койгородский» на 2023 год и период до 2025 года;

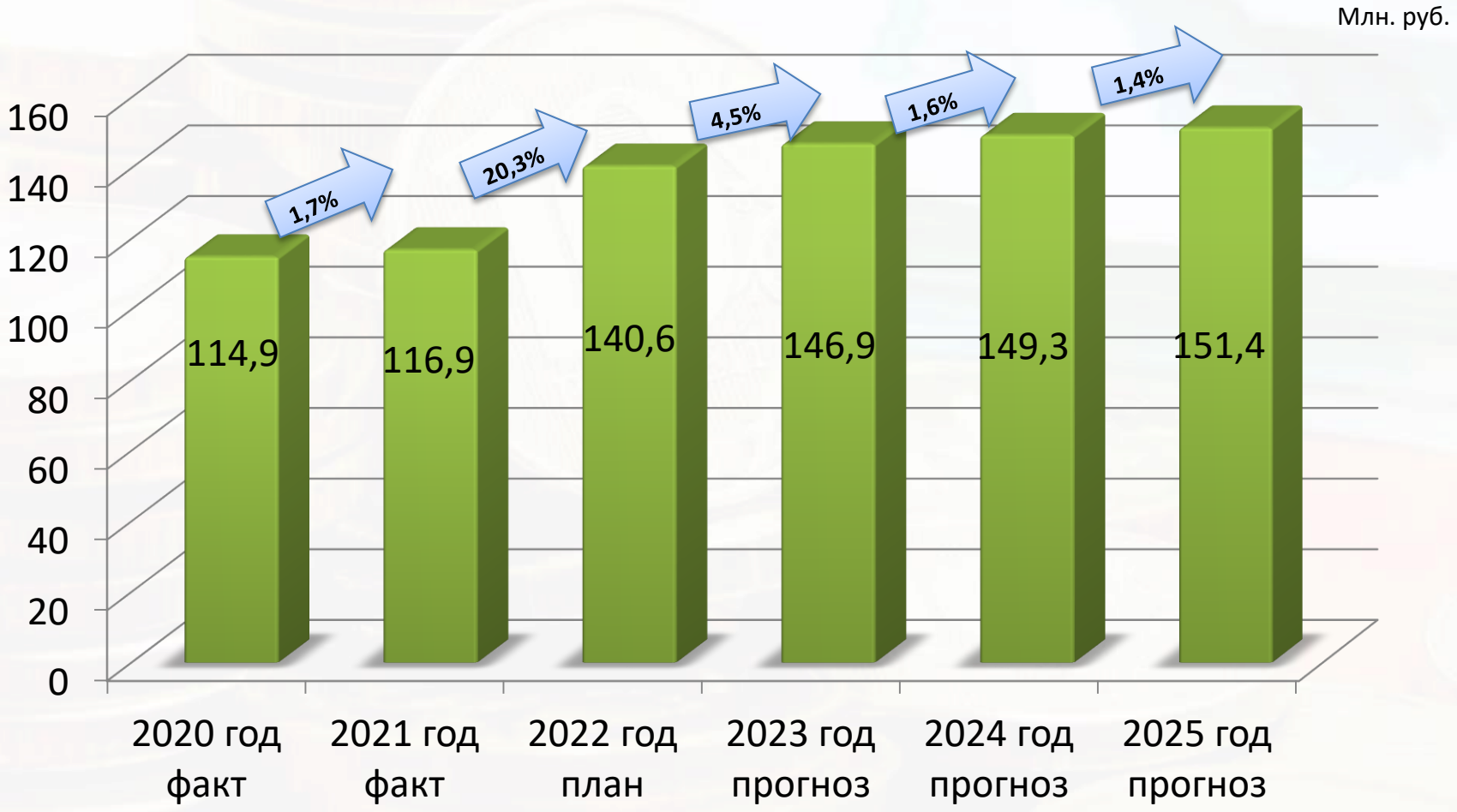
прогнозных показателей Межрайонной ИФНС России № 1 по Республике Коми и других главных администраторов доходов бюджета МО МР «Койгородский»;

оценки исполнения бюджета МО МР «Койгородский» по налоговым и неналоговым доходам в текущем году.

Структура налоговых и неналоговых доходов



Налог на доходы физических лиц

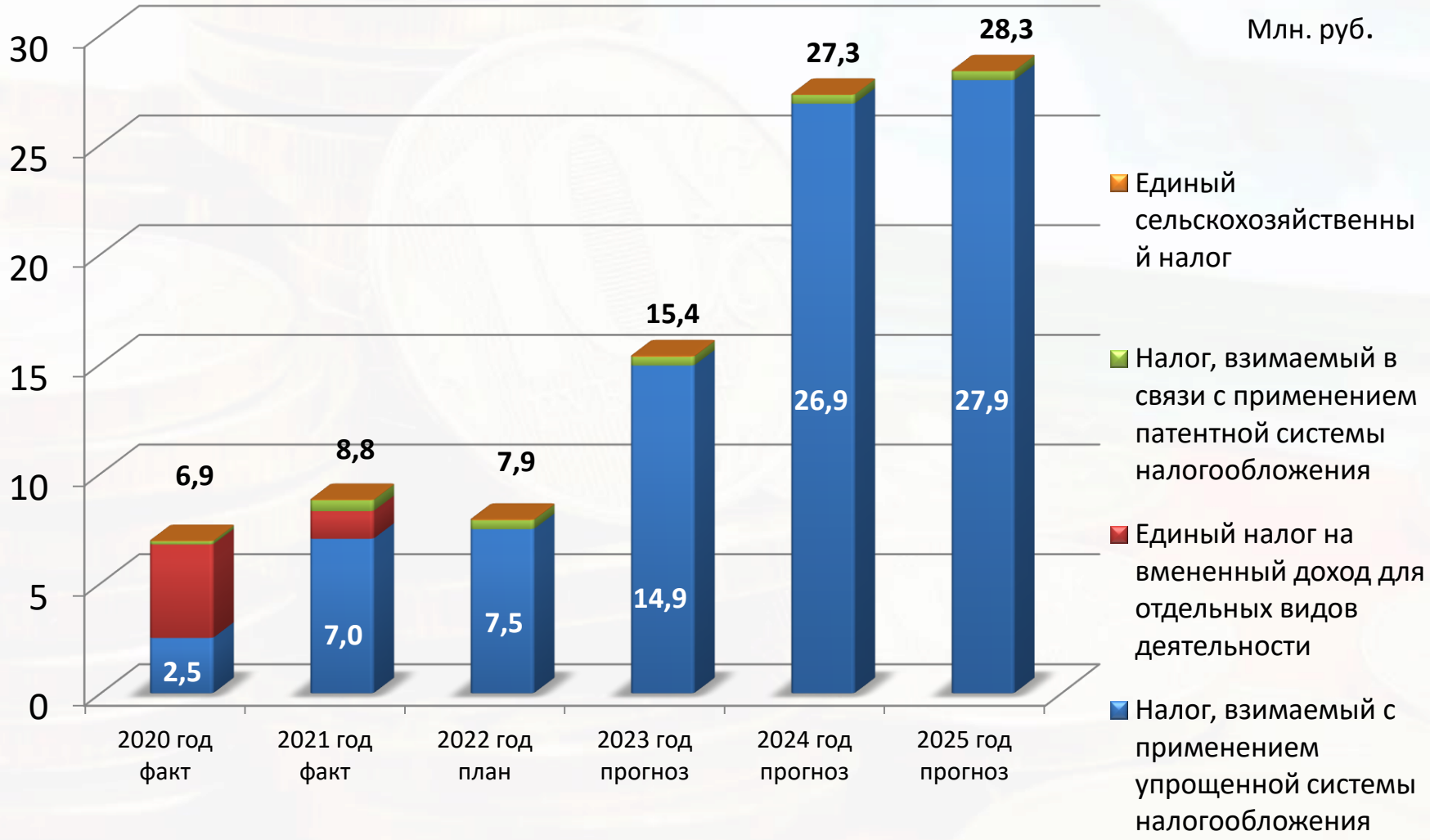


Перечень крупных налогоплательщиков по НДФЛ

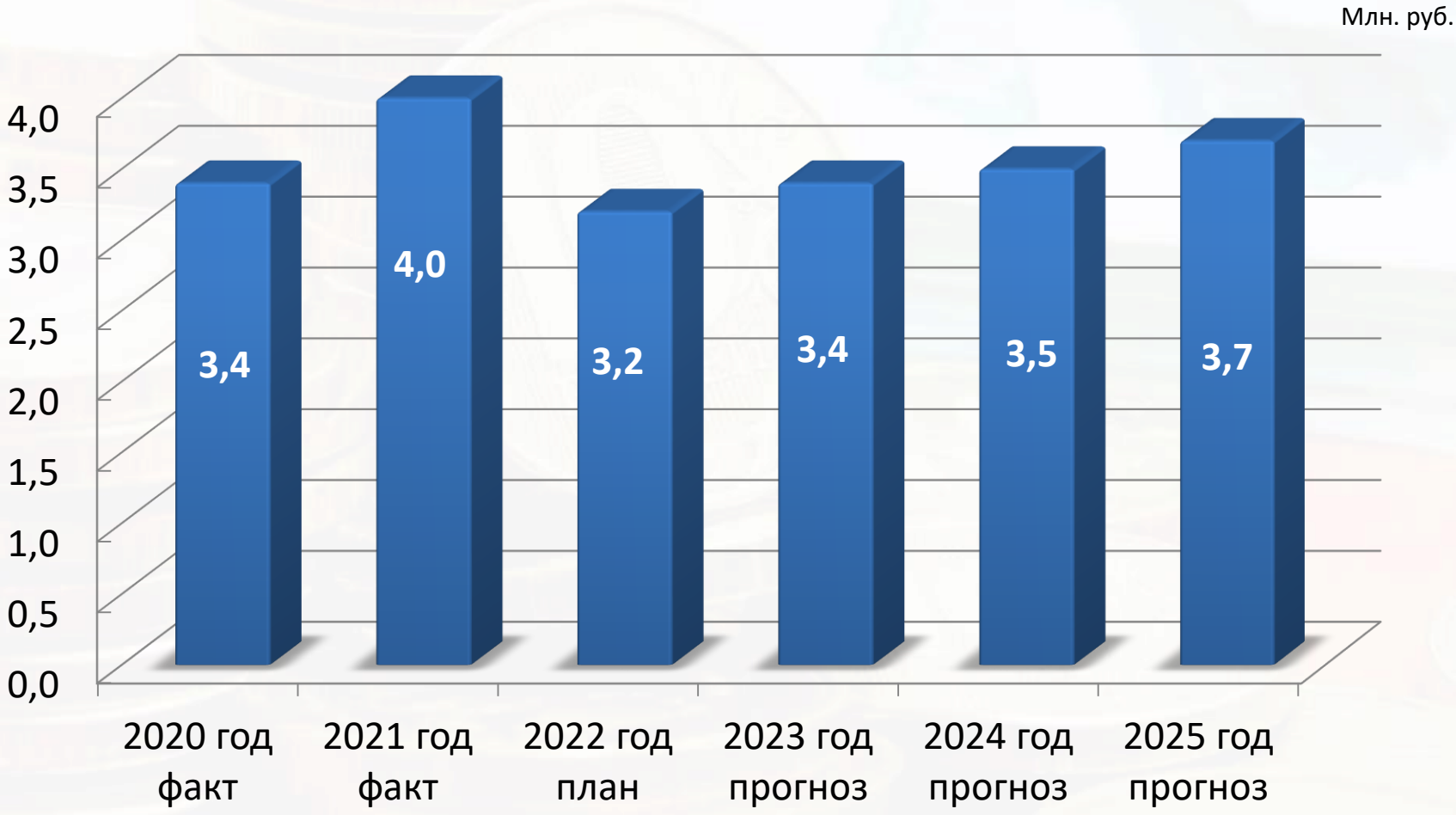
Млн. руб.

- АО «Монди Сыктывкарский ЛПК»
- ГУЗ РК «Койгородская ЦРБ»
- ООО «Листва»
- Койгородский филиал ОАО «Коми тепловая компания»
- АО «Коми дорожная компания» (Койгородский участок)
- МО МВД России «Сысольский» (Отдел полиции № 14)
- ООО «Койгородок»

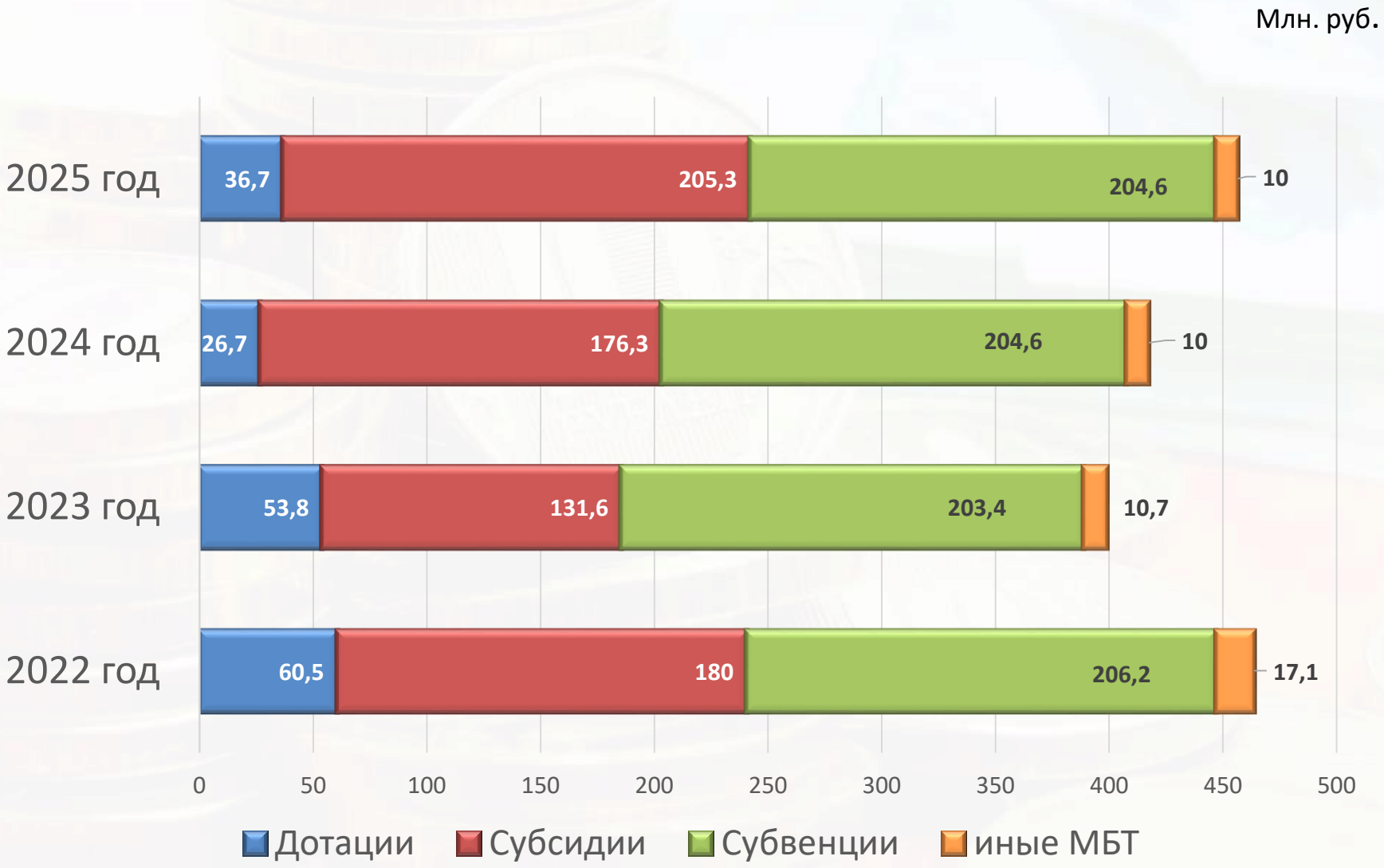
Налоги на совокупный доход



Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности



Структура безвозмездных поступлений



Основные подходы к формированию расходов бюджета МО МР «Койгородский» на 2023-2025 годы

достижение установленных целевых показателей средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы ;

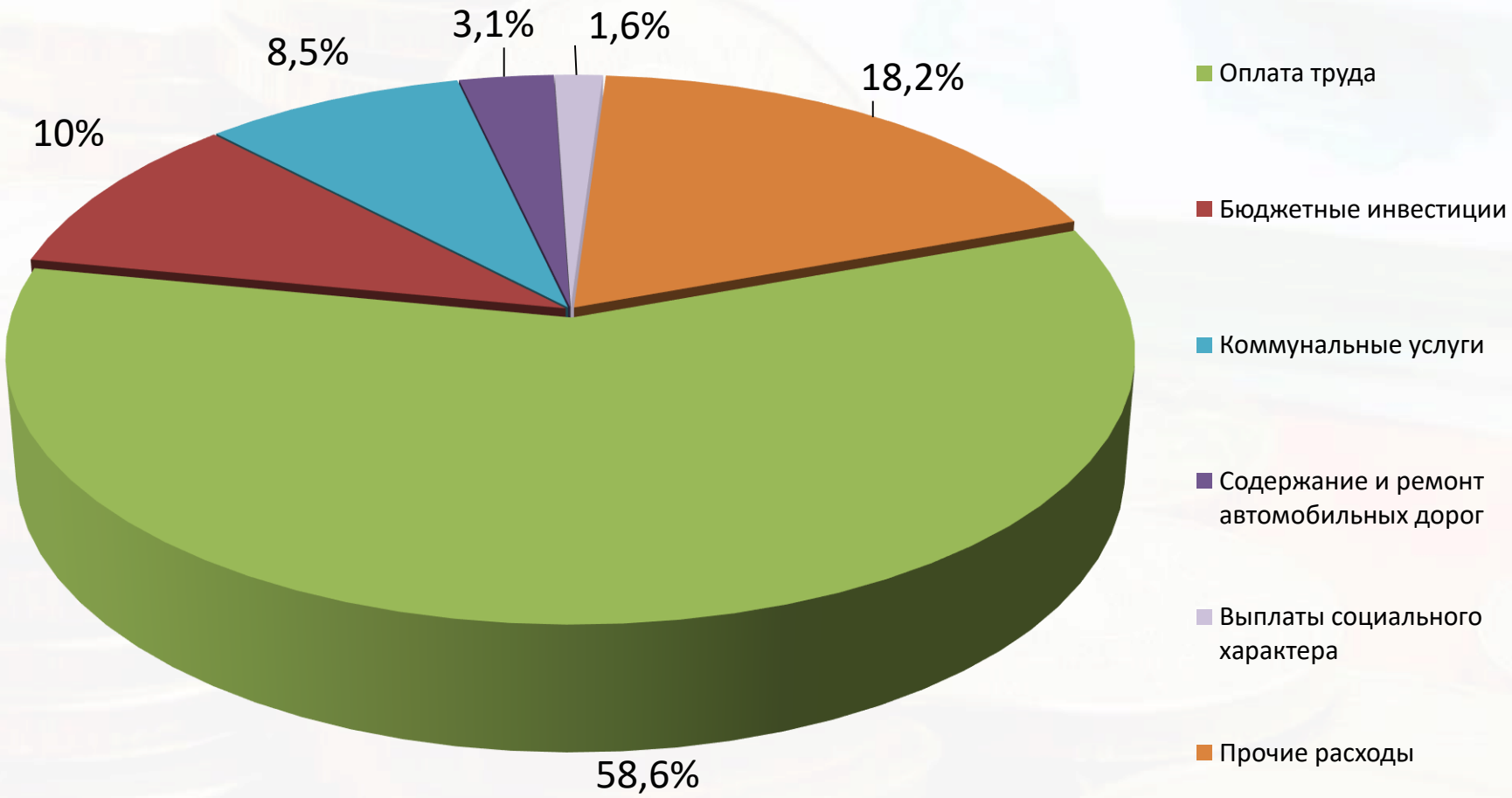
обеспечение заработной платы не ниже МРОТ с учетом районных коэффициентов и процентных надбавок к заработной плате в районах Крайнего Севера и приравненных к ним местностях;

своевременное выполнение долговых обязательств по обслуживанию и погашению муниципальных заимствований;

привлечение в пределах имеющихся возможностей местного бюджета средств из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на софинансирование мероприятий по вопросам местного значения, в том числе в целях высвобождения собственных ресурсов и направления их на финансирование других приоритетных направлений социально-экономического развития;

обеспечение реализации принципа бюджетной системы Российской Федерации «участие граждан в бюджетном процессе» путем вовлечения большего количества граждан в процедуры обсуждения и принятия конкретных бюджетных решений, общественного контроля их эффективности и результативности.

Экономическая структура расходов бюджета на 2023 год



Бюджетные инвестиции

Млн. руб.

Направления	2023 год	2024 год	2025 год
Обеспечение мероприятий по расселению непригодного для проживания жилищного фонда за счет федерального, республиканского и местного бюджетов	53,4	11,1	0
Строительство объекта инженерной инфраструктуры (сети водопровода, водоотведения, дорог общего пользования) в с. Койгородок за счет федерального, республиканского и местного бюджетов	0	95,8	135,9
Проектирование строительства объекта инженерной инфраструктуры (сети водопровода, дороги общего пользования), в с. Койгородок, Койгородского района, Республики Коми за счет средств местного бюджета	2,0	0	0
Строительство, приобретение, ремонт жилых помещений для обеспечения детей-сирот и детей оставшихся без попечения родителей жилыми помещениями за счет средств республиканского бюджета	0	1,1	1,1
Проектирование по объекту «Подключение 8 многоквартирных домов по ул. Гагарина, ул. Мира, ул. Новая, ул. Советская в с. Койгородок, Койгородского района, Республики Коми к системе централизованного водоотведения, с подключением 3 из них к системе центрального водоснабжения» за счет средств местного бюджета	0,8	0	0
Проектирование по объекту «Подключение 6 многоквартирных домов по ул. Набережная в с. Койгородок, Койгородского района, Республики Коми к системе центрального водоотведения» за счет средств местного бюджета	0,7		
ИТОГО	56,9	108,0	137,0

Программные и непрограммные расходы бюджета на 2023 год

Бюджет

Программные и непрограммные расходы

Непрограммные расходы 47,8 млн. руб.

Муниципальные программы 520,2 млн. руб.

568,0 млн. руб.

Муниципальные программы
Человеческий капитал
Социальная защита населения в МО МР «Койгородский»-5,4 млн. руб.
Развитие образования на территории МО МР «Койгородский» – 287,6 млн. руб.
Развитие и сохранение культуры в МО МР «Койгородский» – 68,8 млн. руб.
Развитие физической культуры и спорта в МО МР «Койгородский» – 7,9 млн. руб.
Территория проживания
Строительство, обеспечение жильем и услугами жилищно-коммунального хозяйства в МО МР «Койгородский» - 65,5 млн. руб.
Безопасность жизнедеятельности населения МО МР «Койгородский» – 1,5 млн. руб.
Развитие транспортной системы в МО МР «Койгородский» – 18,5 млн. руб.
Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории МО МР «Койгородский» – 0,3 млн. руб.
Экономика
Развитие экономики в МО МР «Койгородский» –1,0 млн. руб.
Управление
Муниципальное управление МО МР «Койгородский» - 63,7 млн. руб.

Социальная защита населения в МО МР «Койгородский» в 2023 году

Вовлечение населения и общественных некоммерческих организаций в социально значимые районные мероприятия- 461,6 тыс. руб.

Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций– 330,0 тыс. руб.

Повышение доступности зданий (помещений) культуры, спорта, образования для инвалидов и маломобильных групп населения и предоставления услуг – 542,5 тыс. руб.

Развитие образования на территории МО МР «Койгородский» в 2023 году

Укрепление материально-технической базы образовательных организаций в сумме 1122,8 тыс. руб.

Проведение текущих ремонтов образовательных организаций в сумме 3328,2 тыс. руб.

Обеспечение комплексной безопасности образовательных организаций в сумме 1793,4 тыс. руб.

Развитие и сохранение культуры в МО МР «Койгородский» в 2023 году

Обеспечение антитеррористической защищенности муниципальных учреждений сферы культуры
933,0 тыс. руб.

Укрепление материально-технической базы учреждений сферы культуры
460 тыс. руб.

Проведение культурно-массовых мероприятий
397,5 тыс. руб.

Строительство, обеспечение жильем и услугами жилищно – коммунального хозяйства в МО МР «Койгородский» в 2023 году

Актуализация схем теплоснабжения, схем водоснабжения и водоотведения МР «Койгородский»
1200,0 тыс. руб.

Предоставление социальных выплат молодым семьям
700,0 тыс. руб.

Оснащение зданий, сооружений приборами учета потребленных энергоресурсов
640,0 тыс. руб.

Приобретение контейнеров и обустройство контейнерных площадок
570,0 тыс. руб.

Развитие транспортной системы в МО МР «Койгородский» в 2023 году

(Муниципальный дорожный фонд, тыс. руб.)

Акцизы на нефтепродукты

2023 г- **2 856,7**

Субсидия на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения

2023 г- **2 299,2**

Субсидия на оборудование ледовых переправ и зимних автомобильных дорог общего пользования местного значения

2023 г. – **160,2**

Доходы **5 316,1**

Развитие транспортной системы в МО МР «Койгородский» в 2023 году

(Муниципальный дорожный фонд , тыс.руб.)

Содержание дорог

2023 г. – *4 511,8*

Ремонт дорог

2023- *114,3*

Повышение безопасности дорожного движения

2023 – *690,0*

Расходы **5 316,1**

Развитие транспортной системы в МО МР «Койгородский» в 2023 году

Обустройство водоотводных лотков по улице Луговой в селе Койгородок
3100,0 тыс. руб.

Приведение в нормативное состояние автомобильных дорог общего пользования местного значения, задействованных в маршрутах движения школьных автобусов
2500,0 тыс.руб.

Обустройство проезда к земельному участку, расположенному по адресу с. Койгородок ул. Гурганская д. 42
4000,0 тыс.руб.

Изготовление проекта по ремонту мостового сооружения через руч. Кузибиха на а/дороге «улица Советская»
485,7 тыс. руб.

Осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом – 2478 тыс. руб.

Непрограммные направления деятельности в 2023 году

Гранты сельским поселениям, достигшим наилучших результатов по увеличению налоговых и неналоговых доходов местного бюджета
150 тыс. руб.

Ремонт муниципального имущества
700,0 тыс. руб.

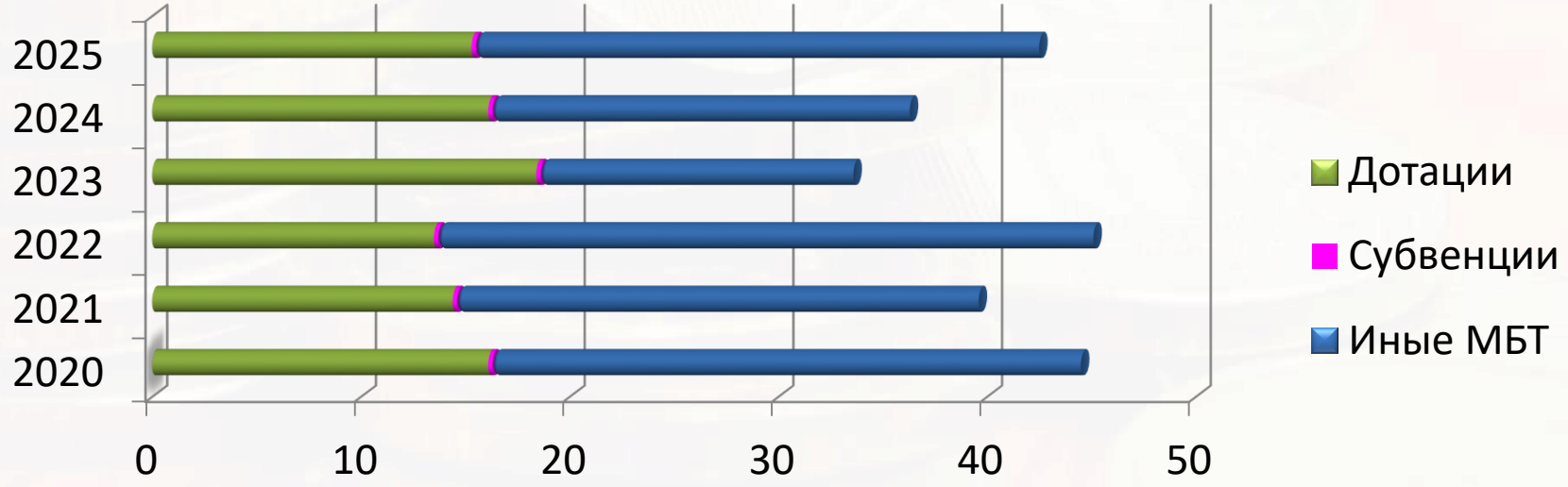
Снос ветхих аварийных зданий
500,0 тыс. руб.

Предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений
35 487,1 тыс. руб.

Объем межбюджетных трансфертов, предоставленных бюджетам сельских поселений

Млн. руб.

Виды межбюджетных трансфертов	2020 г. (факт)	2021 г. (факт)	2022 г. (уточ. план)	2023 г. (прогноз)	2024 г. (прогноз)	2025 г. (прогноз)
Дотации	16,1	14,4	13,5	18,4	16,1	15,3
Субвенции	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2
Иные межбюджетные трансферты	28,2	28,2	31,4	17,5	20,0	27,0
ИТОГО	44,5	44,5	45,1	36,1	36,3	42,5



Расходы на условиях софинансирования в 2023 году, тыс. руб.

Источники финансирования

Всего
148 916,0

Федеральный бюджет
2 244,4

Республиканский бюджет
129 314,0

Местный бюджет
17 357,60

Мероприятия в рамках софинансирования в 2023 году, тыс. руб.

Мероприятия муниципальных программ			
	Всего	**в т.ч. за счет местного бюджета**	**% софинансирования**
Обеспечение мероприятий по расселению непригодного для проживания жилищного фонда	**53 387,40**	**533,4**	**1%**
Расходы муниципальных учреждений на оплату коммунальных услуг(оплата расходов за энергетические ресурсы)	**46 361,30**	**13 908,40**	**30%**
Финансирование расходов, связанных с повышением оплаты труда работникам культуры	**25 242,20**	**252,4**	**1%**
Финансирование расходов, связанных с повышением оплаты труда работникам организаций дополнительного образования	**5 998,10**	**60**	**1%**
Укрепление материально-технической базы и создание безопасных условий в организациях в сфере образования	**3 579,40**	**357,9**	**10%**
Организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в образовательных организациях	**3 080,90**	**31,1**	**1%**
Осуществление регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по регулируемым тарифам	**2 478,00**	**1239**	**50%**
Обеспечение содержания, ремонта и капитального ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения	**2 322,40**	**23,2**	**1%**
Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей	**522,7**	**209,6**	**40%**
Обеспечение работоспособности инфраструктуры связи, созданной в рамках инвестиционных проектов, связанных с развитием инфраструктуры связи на территориях труднодоступных малонаселенных пунктов в Республике Коми	**546,3**	**10,9**	**2%**
Расходы муниципальных учреждений на оплату коммунальных услуг (оплата услуг по обращению с ТКО)	**421,2**	**210,6**	**50%**
Обустройство и содержание ледовых переправ и зимних автомобильных дорог общего пользования местного значения	**168,6**	**8,4**	**5%**
Субсидии на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений сферы культуры (Обеспечение развития сети модельных библиотек на основе регионального модельного стандарта (ремонт, капитальный ремонт, обновление материально-технической базы))	**4600**	**460**	**10%**
Субсидии на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений сферы культуры (обеспечение пожарной безопасности и антитеррористической защищенности муниципальных учреждений сферы культуры)	**126,1**	**25,2**	**20%**
Субсидии на государственную поддержку отрасли культуры (Федеральный проект "Сохранение культурного и исторического наследия")	**81,4**	**27,5**	**34%**
ВСЕГО	**148 916,00**	**17 357,60**	**12%**

Проект «Народный бюджет»

Народный бюджет в школе	• «Жемчужина Сысолы» (СОШ «Койгородок»)86,2 тыс. руб. • «Летний лагерь -пленер «Жар-птица»» (ЦДО)95,1 тыс. руб. • «Детский спортивный фестиваль «Новый образ жизни»» (ЦДО) 71,0 тыс. руб. • «Универсальная комната «Точка кипения»» (СОШ «Койгородок») 94,9 тыс. руб.
В сфере образования	• «Ремонт системы водоснабжения и канализации в здании МАДОУ "Детский сад №2 общеразвивающего вида" с. Койгородок» (СП Койгородок) 900,0 тыс. руб. • «Новые окна» (СП Койдин) 903,2 тыс. руб.
В сфере агропромышленного комплекса	• Приобретение специализированной автоцистерны на базе ГАЗ (молоковоз) (СП Койгородок) 3 800,0 тыс. руб.
В сфере малого и среднего предпринимательства	• «Модернизация оборудования в ООО "Койгородский хлебозавод", приобретение автомобиля для перевозки хлебной продукции в труднодоступные и малочисленные населенные пункты» (СП Койгородок) 3 000,0 тыс. руб.
В сфере благоустройства	• «Благоустройство территории и замена старых автобусных остановок» (СП Ужга) 400,0 тыс. руб.
Обустройство источников холодного водоснабжения	• «Бурение и обустройство трех глубоководных скважин на территории поселения» (СП Грива)1 111,0 тыс. руб.
В сфере занятости	• «Тротуары» (СП Кажым) 700,0 тыс. руб.

Разработчиком презентации «Бюджет для граждан» является финансовое управление администрации МР «Койгородский»

Контактная информация

Начальник финансового управления Мелехина Алёна Олеговна
Адрес: Койгородский район, с. Койгородок, ул. Мира, д. 7, 168170
Телефон: 8(82132)9-19-32
Факс: 8(82132)9-16-59
Адрес электронной почты: koig_finupr@mail.ru
Режим работы: с 8-45 до 17-00
Перерыв на обед с 13-00 до 14-00
Выходные дни – Сб, Вс.

Приемные дни, часы: Понедельник с 15.00 до 17.00 ,пятница — с 15.00 до 17.00
Адрес, место приема: Кабинет № 26,28

Обратная связь: http://kojgorodok.ru/lobby/