



Вавожский район



Бюджет для граждан

к проекту решения Совета депутатов муниципального образования
«Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики»

«О Бюжете муниципального образования

«Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики»

на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»

Вавож 2022

**Нормативная правовая основа формирования проекта решения
«О бюджете МО «Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской
Республики» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

**Бюджетный кодекс
РФ**

131-ФЗ

**Об общих принципах организации
МСУ в РФ**

**Послание Президента Российской
Федерации Федеральному
Собранию Российской Федерации
от 21 апреля 2021 года**

**Закон Удмуртской Республики от 21
ноября 2006 года № 52-РЗ «О
регулировании межбюджетных
отношений в Удмуртской
Республике»**

**Постановление Администрации МО
«Муниципальный округ Вавожский
район Удмуртской Республики» Об
основных направлениях бюджетной
и налоговой политики**

**Положение о бюджетном процессе
в муниципальном образовании
«Муниципальный округ Вавожский
район Удмуртской Республики»**

Другие НПА по бюджету

Основные направления налоговой и бюджетной политики

(Утверждены постановлением Администрации МО «МО Вавожский район УР» от 12.10.2022 г. №1255)

Бюджетной политики:

1. Обеспечение сбалансированности и повышение устойчивости бюджета Вавожского района.
2. Гарантированное исполнение социальных обязательств бюджета Вавожского района.
- * 3. Обеспечение достижения целей и показателей региональных проектов, разработанных в рамках реализации Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года N 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», а также Указа Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 года №474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года».
4. Поэтапное снижение объема муниципального долга муниципального образования «Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики», проведение мероприятий, направленных на снижение расходов по обслуживанию муниципального долга, соблюдение ограничений, установленных бюджетным законодательством в отношении объемов муниципального долга и расходов на его обслуживание.
5. Формирование основных характеристик бюджета с учетом социально-экономического развития, оценки исполнения бюджета, индексации фондов оплаты труда и роста МРОТ, обеспечения требуемого уровня софинансирования мероприятий.
6. Повышение эффективности управления бюджетными ресурсами.
7. Снижение рисков возникновения просроченной кредиторской задолженности.
8. Обеспечение открытости бюджетного процесса и вовлечение в него граждан.
9. Реализация мероприятий программы оздоровления муниципальных финансов Вавожского района.
10. Контроль за эффективностью выполнения планов мероприятий по росту доходов бюджета
11. Расширение практики общественного участия в управлении муниципальными финансами посредством развития механизмов инициативного бюджетирования и самообложения граждан.
12. Соблюдение требований бюджетного законодательства и повышение качества управления бюджетным процессом.
13. Создание вертикально-интегрированной системы бухгалтерского и кадрового учета.
14. Автоматизация бюджетного процесса на основе развития государственной информационной системы «Автоматизированная информационная система управления бюджетным процессом Удмуртской Республики».

Налоговой политики:

1. Укрепление доходной базы бюджета Вавожского района;
2. Повышение качества администрирования доходов бюджета Вавожского района;
3. Расширение налоговой базы на основе повышения инвестиционной привлекательности Вавожского района, обеспечение роста объемов налоговых доходов бюджета Вавожского района;
4. Повышение уровня собираемости налогов, снижение доли теневого сектора экономики;
5. Регламентация процедур контроля, учета и оценки эффективности налоговых льгот на основе концепции «налоговых расходов», развития механизма и методики оценки их эффективности;
6. Эффективное использование и управление имущественными и земельными ресурсами;
7. Содействие вовлечению граждан в предпринимательскую деятельность и сокращение неформальной занятости, в том числе путем перехода граждан на применение налога на профессиональный доход.

Прогноз основных показателей социально-экономического развития округа

Наименование	2021 год факт	2022 год оценка	2023 год	2024 год	2025 год
			прогноз	прогноз	прогноз
			базовый вариант		
Численность постоянного населения (в среднегодовом исчислении), тыс. человек	14704	14538	14428	14328	14228
Продукция сельского хозяйства, (номинальный объем)млн. руб.	4369,2	4793,0	5166,9	5549,2	5971,0
Темп роста в сопоставимых ценах, % к предыдущему году	101,0	105,0	103,5	103,5	103,5
Объем розничного товарооборота (по крупным и средним предприятиям) (номинальный объем)млн. рублей	673,574	717,878	756,4	779,1	810,3
Темп роста в сопоставимых ценах, % к предыдущему году	93,7	99,0	101,4	101,8	102,6
Фонд заработной платы по организациям, не относящимся к субъектам малого предпринимательства, млн.рублей	1479,9	1644,1	1871,0	2108,4	2353,6
Количество малых предприятий, в том числе микропредприятий, всего, единиц	51	51	50	50	50
Оборот малых предприятий (в том числе микропредприятий), всего млн. рублей	815,3	965,6	1013,9	1064,6	1117,8

**Основные характеристики проекта бюджета муниципального образования
«Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики»
на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Наименование доходов	Консолидирован ный бюджет на 2022 год (первоначальный)	Проект бюджета округа		
		2023 год	2024 год	2025 год
Доходы	642271,8	796381,4	797915,1	795675,9
Расходы	642271,8	815381,4	797915,1	795675,9
Дефицит	0,0	19000,0	0	0

Из чего складываются доходы бюджета?

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

```
graph TD; A[ДОХОДЫ БЮДЖЕТА] --> B[НАЛОГИ]; A --> C[НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ]; A --> D[БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ];
```

НАЛОГИ

- часть доходов граждан и организаций, которые они обязаны заплатить государству (например, налог на доходы физических лиц, налог на имущество физических лиц, земельный налог, госпошлина и другие)

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

– платежи в виде штрафов, санкций за нарушение законодательства, платежи за пользование и продажу муниципального имущества, привлеченные средства для реализации проектов местных инициатив, средства самообложения граждан

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

– средства, которые поступают в бюджет безвозмездно (денежные средства, поступающие из вышестоящего бюджета (например, дотации из республиканского бюджета), а также безвозмездные перечисления от юридических и физических лиц)

Структура доходов бюджета МО «Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики» в 2023 году

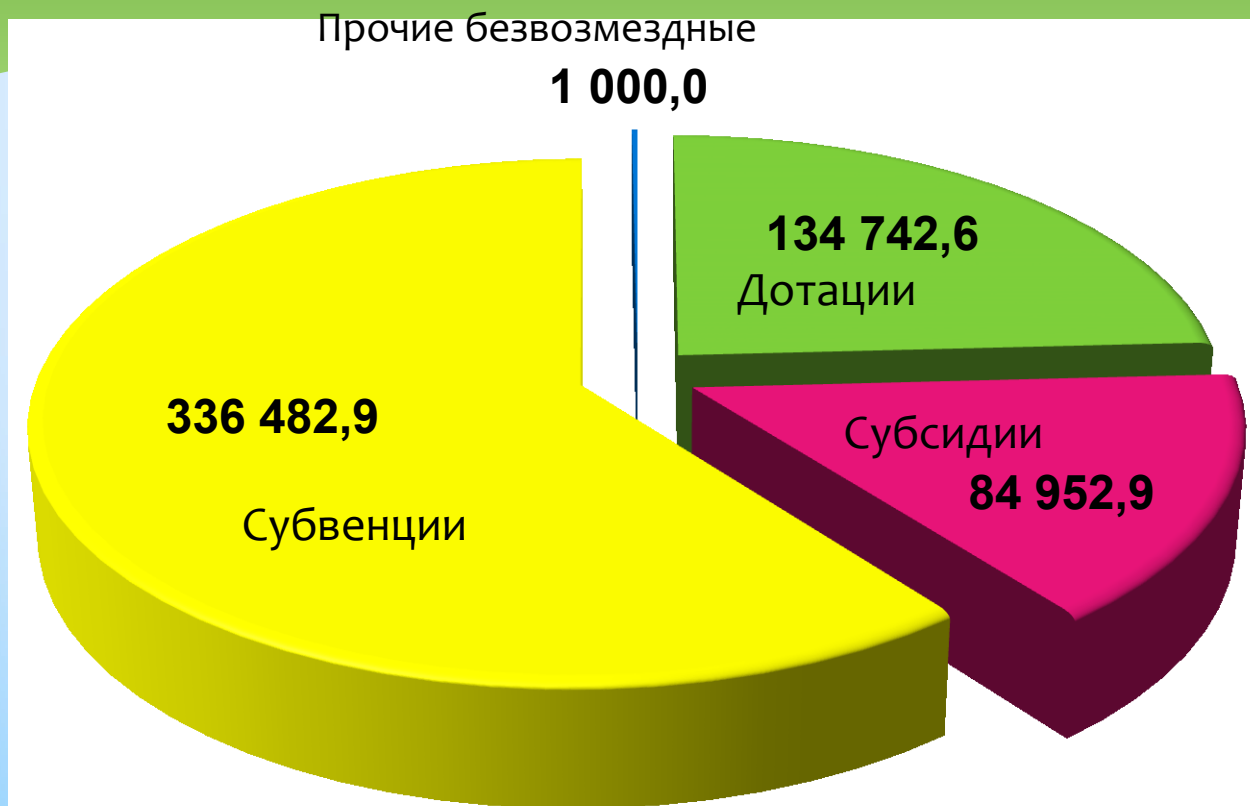
Всего: 796381,4 тыс. рублей



Структура налоговых и неналоговых доходов в проекте бюджета округа на 2023 год, тыс.руб



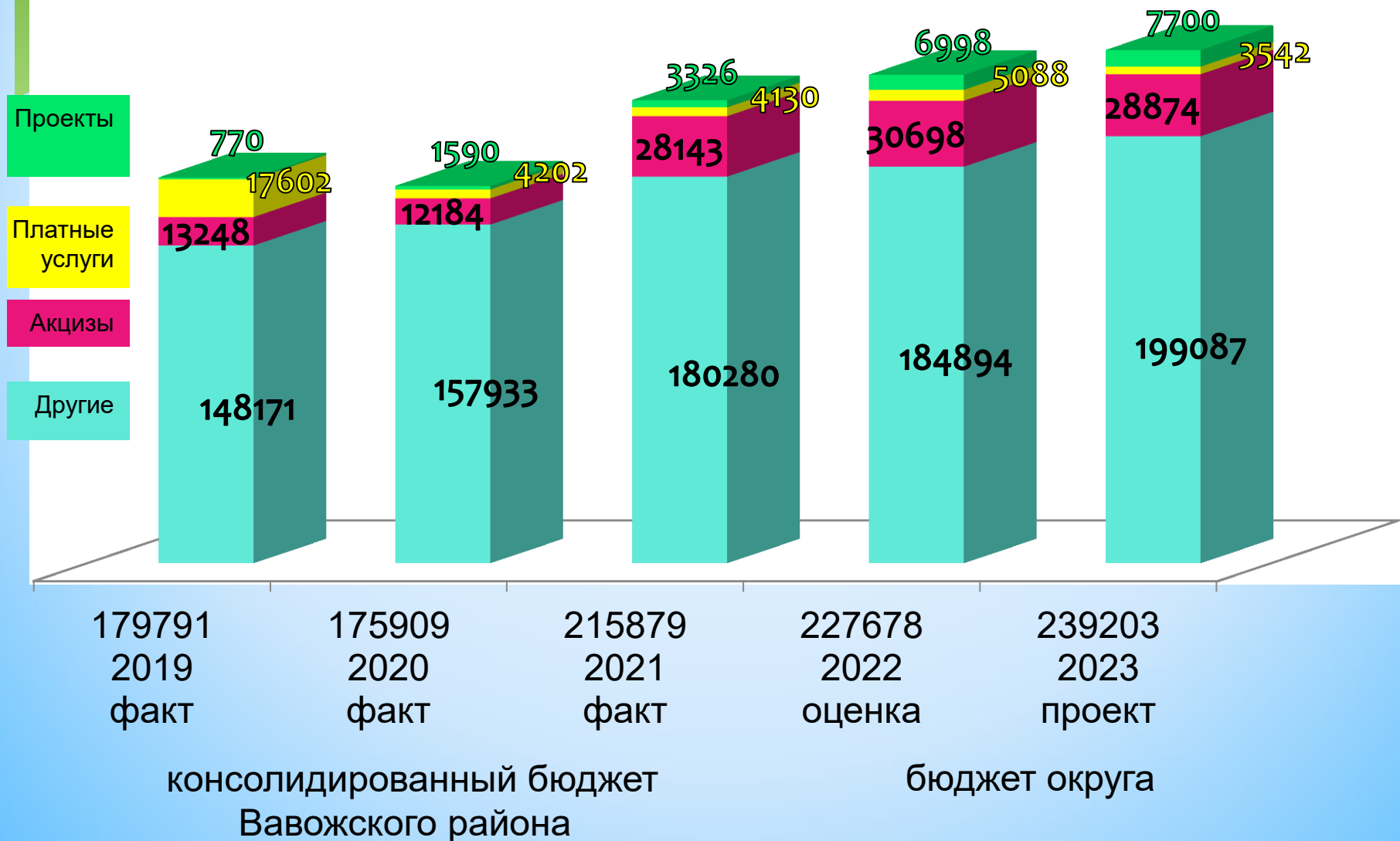
Безвозмездные поступления в бюджет округа в 2023 году



Объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2023 году планируется **556178,4** тыс. рублей

Дополнительное финансирование осуществляется в течение всего финансового года в виде целевых субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, которые в первоначальном бюджете не предусматриваются

Динамика собственных доходов



Доходы консолидированного бюджета в расчете на 1 жителя района (руб.)



Цели при формировании расходов бюджета

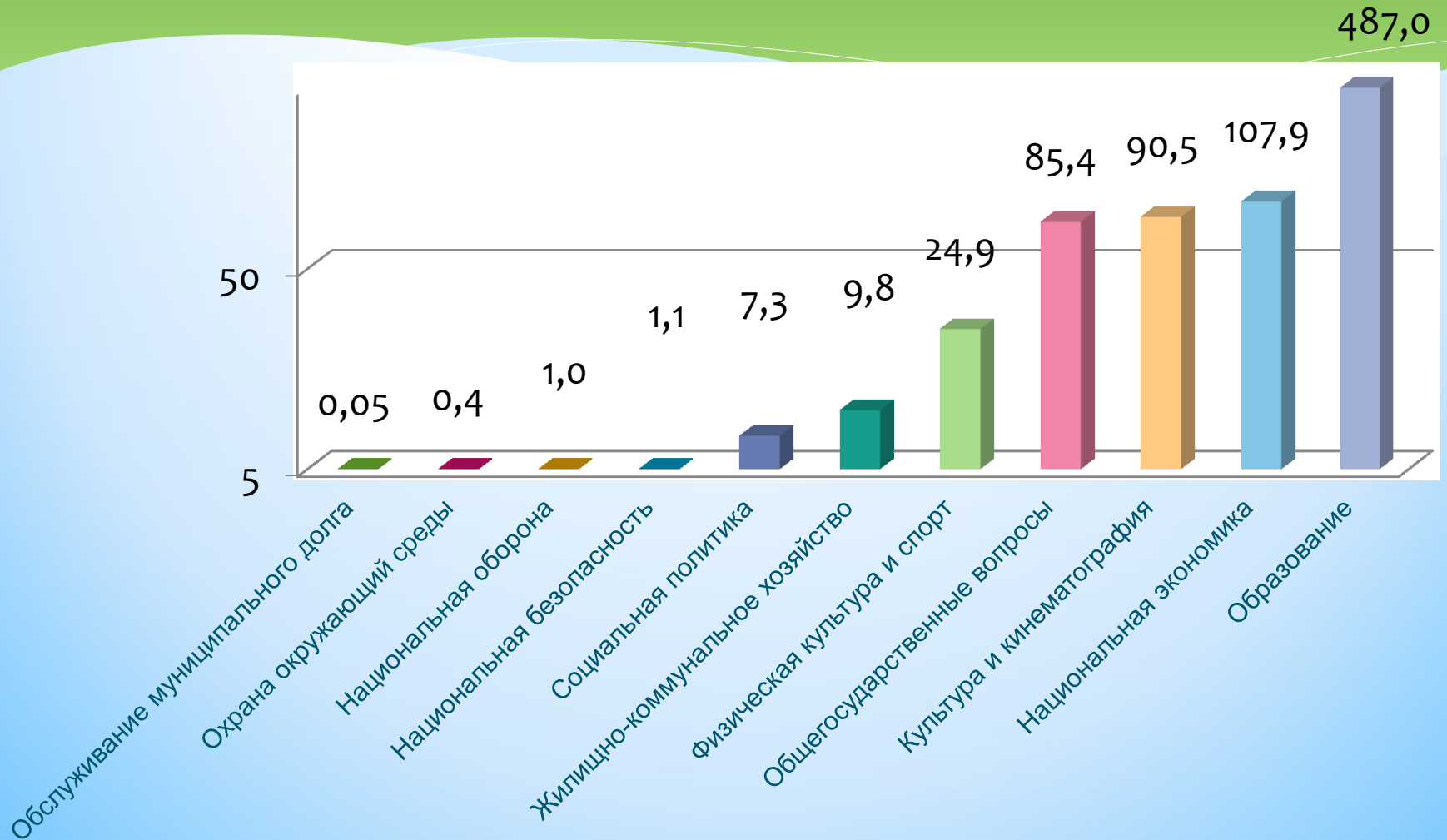
- **Обеспечение сбалансированности с учетом ограничений в части уровня дефицита бюджета**
- **Сохранение достигнутых соотношений средней заработной платы работникам организаций бюджетной сферы, установленных «дорожными картами»**
- **Неувеличение объема муниципального долга**
- **Обеспечение требуемого уровня софинансирования расходных обязательств**
- **Исполнение установленных публичных нормативных и иных социально-значимых обязательств**
- **Обеспечение реализации национальных проектов**

Расходы бюджета Вавожского района по разделам

Раздел	Подраздел	Наименование	Бюджет округа на 2022 год (первоначальный)	Бюджет округа на 2023 год
01	00	Общегосударственные вопросы	81584,6	85390,1
02	00	Национальная оборона	829,1	988,0
03	00	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1632	1082,0
04	00	Национальная экономика	44469,6	107935,1
05	00	Жилищно-коммунальное хозяйство	23533,4	9768,8
06	00	Охрана окружающей среды	0	400,0
07	00	Образование	370528	487052,8
08	00	Культура и кинематография	81518,1	90481,3
10	00	Социальная политика	11927	7275,3
11	00	Физическая культура и спорт	21850	24957,0
13	00	Обслуживание государственного и муниципального долга	4400	51,0
		Итого	642271,8	815381,4

Расходы бюджета округа на 2023 год по отраслям

Всего расходов: 815,4 млн.рублей



Социально-значимые расходы бюджета Вавожского района

(тыс. руб.)

Наименование показателя	Первоначальный бюджет		Темп роста к уровню 2022 г, %
	2022 год	2023 год	
РАСХОДЫ – всего, в том числе:	615940,7	815381,4	132,4
Социально-значимые:	484666,3	609766,4	125,8
Образование	370424,2	487052,8	131,5
Культура и кинематография	80465,1	90481,3	112,4
Социальная политика	11927,0	7275,3	61,0
Физическая культура и спорт	21850,0	24957,0	114,2

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан и выплаты социального характера по муниципальному образованию «Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики» на 2023 год

Наименование мер социальной поддержки	Нормативный акт	Условия выплат	2023г.	
			Количество получателей	Проект бюджета, тыс. руб.
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	Закон УР от 15 декабря 2009 г. №65- ПЗ "О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями Удмуртской Республики по выплате компенсации части родительской платы, взимаемой с родителей(законных представителей) за присмотр и уход за детьми в муниципальных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования"	Компенсация рассчитывается исходя из среднего размера платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, количества детей в семьях, количества дней посещения. При наличии одного ребёнка в размере 20%; при наличии 2-х детей в размере 50%; при наличии 3-х и более детей 70%	228 детей	798,9
Предоставление 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 муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования	Постановление Администрации муниципального образования "Вавожский район" от 05.05.2015 № 336 "Об установлении размера родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных учреждениях, осуществляющих образовательную деятельность на территории муниципального образования "Вавожский район"	Не взимается родительская плата за присмотр и уход за детьми родителей, один или оба из которых являются инвалидами первой и второй группы и не имеют других доходов, кроме пенсии	Родители 4 детей	41,9

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан и выплаты социального характера по муниципальному образованию "Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики " на 2023 год

Наименование мер социальной поддержки	Нормативный акт	Условия выплат	2023г.	
			Количество получателей	Проект бюджета, тыс. руб.
Расходы по присмотру и уходу за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулёзной интоксикацией, обучающимися в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих программу дошкольного образования.	Постановление Администрации муниципального образования "Вавожский район" от 05.05.2015 № 336 "Об установлении размера родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных учреждениях, осуществляющих образовательную деятельность на территории муниципального образования "Вавожский район"	Не взимается родительская плата за присмотр и уход за детьми-инвалидами, детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, а также за детьми с туберкулёзной интоксикацией, обучающихся в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования	14 детей	99,7
Обеспечением бесплатным питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья	Федеральный закон "Об образовании в Российской Федерации" от 29.12.2012 N 273-ФЗ	Бесплатным двухразовым питанием обеспечиваются дети с ограниченными возможностями здоровья при обучении в общеобразовательных организациях по адаптированным основным общеобразовательным программам	170 обучающихся	3194,1
Обеспечение горячим питанием обучающихся, получающих начальное общее образование	Государственная программа Удмуртской Республики "Развитие образования"	Приказом Министерства образования и науки УР от 08.12.2020 №1541 установлена средняя стоимость одного горячего питания в день на одного обучающегося, получающего начальное общее образование в размере 67 рублей 00 копеек	843 обучающихся	11787,5

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан и выплаты социального характера по муниципальному образованию " Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики " на 2023 год

Наименование мер социальной поддержки	Нормативный акт	Условия выплат	2023г.	
			Количество получателей	Проект бюджета, тыс. руб.
Обеспечение питанием детей дошкольного и школьного возраста в Удмуртской Республике	Государственная программа Удмуртской Республики "Развитие образования", подпрограмма "Детское и школьное питание"	Приказом Министерства образования и науки УР от 21.09.2018г. №896 установлена стоимость: – питания обучающихся 1-11-х классов из малообеспеченных семей (кроме детей из многодетных семей), имеющих совокупный ежемесячный доход на каждого члена семьи не выше 3300 рублей в размере 67 рублей в день на одного обучающегося; - завтрака для обучающихся 1-4 классов в размере 15 рублей 92 копейки в день на одного обучающегося	859 обучающихся	25,0
Предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям: -бесплатное питание для обучающихся общеобразовательных учреждений (один раз в учебный день)	Закон УР от 5 мая 2006 г. № 13- РЗ "О мерах по социальной поддержке многодетных семей"	Обучающиеся из многодетных семей имеют право на бесплатное питание один раз в учебный день из расчета 67 рублей 00 копеек.	440 обучающихся	4102,7
Предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям Снижение родительской платы за содержание детей в дошкольных образовательных организациях	Постановление Администрации муниципального образования "Вавожский район" от 05.05.2015 №336 "Об установлении размера родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных учреждениях, осуществляющих образовательную деятельность на территории муниципального образования "Вавожский район"	Родителям, имеющим трех и более несовершеннолетних детей и относящихся к категории малообеспеченных, родительская плата устанавливается в размере 50 % от установленной родительской платы	233 человека	1241,9

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан и выплаты социального характера по муниципальному образованию " Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики " на 2023 год

Наименование мер социальной поддержки	Нормативный акт	Условия выплат	2023г.	
			Количество получателей	Проект бюджета, тыс. руб.
Ежемесячная денежная компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в Удмуртской Республике, проживающим и работающим в сельской местности	Постановление Правительства УР от 21 декабря 2009 года № 366 "О порядке предоставления ежемесячной денежной компенсации расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам образовательных организаций в Удмуртской Республике, проживающим и работающим в сельской местности, рабочих поселках (поселках городского типа)"	<p>Размер денежных выплат устанавливается по фактически понесенным расходам и составляет:</p> <p>1) на оплату содержания и ремонта занимаемого жилого помещения - в размере фактических величин, указанных в документах о понесенных расходах;</p> <p>2) на оплату пользования жилым помещением (плата за наем жилого помещения) - в размере фактических величин, указанных в документах о понесенных расходах;</p> <p>3) на оплату отопления занимаемого жилого помещения при наличии централизованного отопления - в размере фактических величин, указанных в документах о понесенных расходах;</p> <p>При отсутствии централизованного отопления меры социальной поддержки предоставляются из расчета следующих объемов на отопительный период:</p> <p>а) дрова (в складочном измерении) - по 0,305 куб. м на 1 кв. м занимаемого жилого помещения;</p> <p>б) каменный уголь - по 68 кг на 1 кв. м занимаемого жилого помещения;</p> <p>в) торфобрикеты - по 112 кг на 1 кв. м занимаемого жилого помещения;</p> <p>г) природный газ - по 104,4 куб. м на 1 кв. м занимаемого жилого помещения;</p> <p>д) электрическая энергия - по 135,7 кВт.ч на 1 кв. м занимаемого жилого помещения.</p> <p>4) на оплату освещения занимаемого жилого помещения из расчета 17 кВт.час на 1 кв. м занимаемого педагогическим работником жилого помещения в год</p>	618 человек	10895,0

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан и выплаты социального характера по муниципальному образованию " Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики " на 2023 год

Наименование мер социальной поддержки	Нормативный акт	Условия выплат	2023г.	
			Количество получателей	Проект бюджета, тыс. руб.
Ежемесячная денежная компенсация расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений в Удмуртской Республике, проживающим и работающим в сельских населенных пунктах	<p>Постановление Правительства Удмуртской Республики от 21.11.2005 № 163 " О порядке предоставления мер социальной поддержки работникам государственных учреждений Удмуртской Республики".</p> <p>Постановление Администрации МО "Вавожский район" № 325 от 07 июня 2006 г. "О порядке предоставления мер социальной поддержки работникам муниципальных учреждений муниципального образования Вавожский район"</p>	<p>Размер денежной компенсации в связи с расходами по оплате коммунальных услуг определяется:</p> <p>а) освещение - по 17 кВт.час на 1 кв.м. в год в пределах нормативной площади (18 кв.м.), но не более общей площади занимаемого жилого помещения;</p> <p>б) центральное отопление - в пределах нормативной площади (18 кв.м. общей площади на одного человека), но не более общей площади занимаемого жилого помещения;</p> <p>в) отопление в домах, оборудованных в установленном порядке газовыми печами и котлами, - по 27,23 куб.м. на 1 кв.м. на отопительный период в пределах нормативной площади (18 кв.м. общей площади на одного человека), но не более общей площади занимаемого жилого помещения</p> <p>г) отопление в домах, оборудованных в установленном порядке электроотопительными установками: на одиноко проживающего человека - 100 Квт.час в месяц, но не более фактической оплаты электроэнергии; для семей из двух и более человек- 70 кВт.час на одного человека в месяц, но не более фактической оплаты электроэнергии;</p> <p>д) приобретение твердого топлива (в домах, не имеющих центрального отопления): дрова - по 0,305 куб.м. на 1 кв.м. в пределах нормативной площади (18 кв.м. общей площади на одного человека), но не более общей площади занимаемого жилого помещения; каменный уголь - по 68 кг на 1 кв.м. в пределах нормативной площади (18 кв.м. общей площади на одного человека), но не более общей площади занимаемого помещения.</p> <p>Работникам, имеющим семью со среднедушевым доходом ниже величины прожиточного минимума, денежная компенсация предоставляется с учетом совместно проживающих с ними членов их семей.</p>	42 человека	212,0

Расходы бюджета округа на 2023 год (%)

Общая сумма расходов 815381,4



Расходы округа на 2023 год на реализацию муниципальных программ запланированы в сумме 809504,9 тыс.руб.

№ МП	Наименование муниципальной программы	
1	«Развитие образования и воспитание» на 2015-2025 годы	487988,4
2	«Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения на 2015-2025 годы»	25387,0
3	«Развитие культуры и туризма Вавожского района» на 2015-2024 годы	90601,3
4	«Социальная поддержка населения» на 2015-2025 годы	4887,1
5	«Создание условий для устойчивого экономического развития» на 2015-2025 годы	199,0
6	«Безопасность»	1431,0
7	«Содержание и развитие муниципального хозяйства Вавожского района на 2015-2025 годы»	115430,8
9	«Муниципальное управление» на 2015-2025 годы	71141,4
10	«Управление муниципальными финансами»	12492,8
11	«Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в Вавожском районе» на 2015-2025 г.г.	50,0
12	"Улучшение условий и охраны труда на 2016 - 2025 годы"	5,0
14	«Комплексное развитие сельских территорий Вавожского района Удмуртской Республики на 2020-2025 годы»	1000,0
15	«Формирование современной городской среды на территории муниц. образования «Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики» на 2018 – 2025 годы»	52,8
17	«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниц. образования «Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики» на 2023-2030 годы»	428,0

Непрограммные направления деятельности округа на 2023 год (тыс.руб.)

Непрограммные направления деятельности 2023 год	9900000000	5876,5
Субвенция на реализацию Закона Удмуртской Республики от 17 сентября 2007 года № 53-РЗ «Об административных комиссиях в Удмуртской Республике»	9900004510	10,0
Осуществление первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты	9900051180	988,0
Расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации	9900051200	4,0
Центральный аппарат	9900060030	2161,8
Депутаты представительного органа муниципального образования	9900060040	100,0
Резервный фонд	9900060080	300,0
Проведение праздников и мероприятий	9900060110	129,0
Оплата членских взносов в Совет муниципальных образований	9900060160	145,0
Председатель Совета депутатов муниципального образования	9900060180	1119,7
Материальное стимулирование целевого обучения	9900060200	100,0
Информационные услуги	9900062730	113,0
Реализация проектов инициативного бюджетирования, выдвигаемых лицами с инвалидностью	99000S3500	353,0
Реализация проектов молодежного инициативного бюджетирования (софинансирование)	99000S9550	353,0

Общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств в 2023 году

в тыс.руб.

№ п/п	Наименование	Сумма
1	Доплаты к пенсиям государственных служащих субъектов Российской Федерации и муниципальных служащих	1709,0
2	Выплаты гражданам, имеющим звание "Почетный гражданин Вавожского района"	92,0
	Итого	1801,0

Программа муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики» на 2023 год

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	Сумма заимствований	
		Привлечение в 2023 году	Погашение в 2023 году
1	Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации	0,0	0,0
2	Бюджетные кредиты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0	0,0

Предлагается утвердить верхний предел муниципального долга муниципального образования «Муниципальный округ Вавожский район Удмуртской Республики» на 1 января 2024 года в сумме 50013,5 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 0 рублей.



КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ



**Начальник Управления
финансов муниципального
образования «Муниципальный
округ Вавожский район
Удмуртской Республики»**

**Антипина Марина
Владимировна**

Адрес

**Вавожский район, улица
Интернациональная, дом 45а**

Телефон

8 (34155) 2-11-56

**Адрес электронной
почты**

minfin03@udmnet.ru

Режим работы

**С 8.00 до 16.00 (кроме
понедельника с 8.00 до 17.00)
Обед с 12.00 до 13.00**



Вавожский район

СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ

Вавож 2022

