

# БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН



**Бюджет муниципального образования  
"Муниципальный округ Глазовский район  
Удмуртской Республики"  
за I полугодие 2023 года**



# Стадии бюджета:



***Составление проекта бюджета***



***Рассмотрение и утверждение бюджета***



***Исполнение бюджета***



***Составление, внешняя проверка, рассмотрение и утверждение бюджетной отчетности***



***Муниципальный финансовый контроль***



# Структура бюджета по «программному» принципу

**Бюджет муниципального района**

**Программные и непрограммные расходы**

**Муниципальные программы**

**Социальной  
направ-  
ленности**

**Обеспечение  
безопасности  
на  
территории  
района**

**Поддержка  
отраслей  
экономики  
и муници-  
пальное  
хозяйство**

**Муници-  
пальное  
управле-  
ние**

**Непрограм-  
-мные  
расходы**



## Из чего складываются доходы бюджета?



Поступление в бюджет денежных средств являются  
**ДОХОДАМИ БЮДЖЕТА**

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

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** – платежи в виде штрафов, санкций за нарушение законодательства, платежи за пользование имуществом государством, 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)

# Межбюджетные трансферты – основной вид безвозмездных перечислений



<b>Виды межбюджетных трансфертов</b>	<b>Определение</b>	<b>Аналогия в семейном бюджете</b>
<b>Дотации (от латинского «Dotatio»-дар, пожертвование)</b>	Предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования	Вы даете своему ребенку деньги на «карманные расходы»
<b>Субвенции (от латинского «Subvenire»-приходить на помощь)</b>	Предоставляются на финансирование «переданных» полномочий другим публично-правовым образованиям	Вы даете своему ребенку деньги и посылаете его в магазин купить продукты строго по списку
<b>Субсидии (от латинского «Subsidium»-поддержка)</b>	Предоставляются на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов	Вы «добавляете» средства, чтобы ваш ребенок купил себе новый телефон, если остальные он накопил сам



# Куда расходуются средства бюджета?

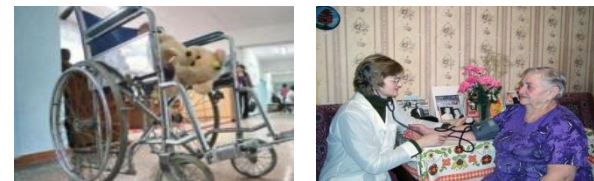
Выплачиваемые из бюджета денежные средства называются  
**РАСХОДАМИ БЮДЖЕТА**



на национальную  
экономику



на образование



на социальную  
политику



на общегосударственные  
вопросы



на жилищно-  
коммунальное хозяйство



на культуру



межбюджетные  
трансферты



на национальную  
безопасность



на обслуживание  
муниципального  
долга

# Основные показатели бюджета муниципального района



**ДОХОДЫ > РАСХОДЫ  
= ПРОФИЦИТ  
БЮДЖЕТА**



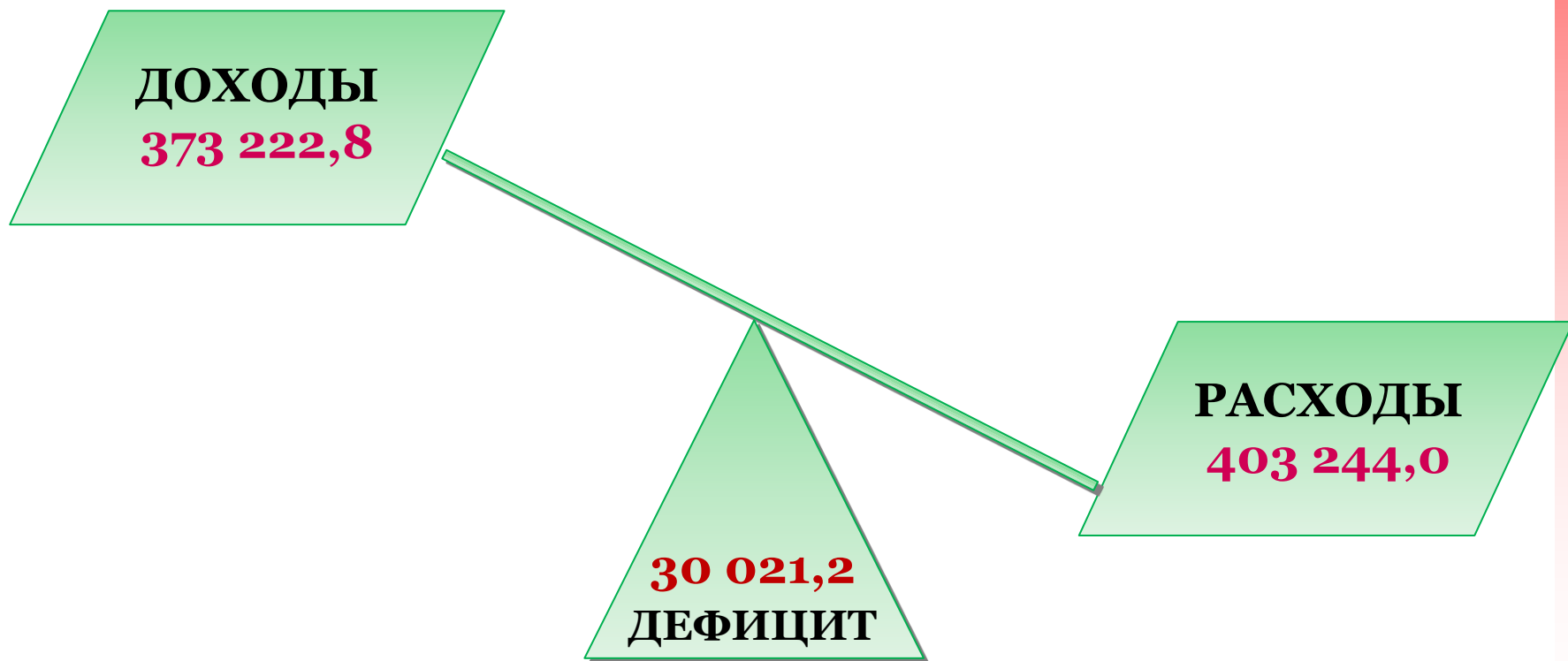
**ДОХОДЫ < РАСХОДЫ  
= ДЕФИЦИТ  
БЮДЖЕТА**

**ИЗЛИШКИ СРЕДСТВ  
НАПРАВЛЯЮТ  
В НАКОПЛЕНИЯ**

**НЕДОСТАЮЩИЕ  
СРЕДСТВА БЕРУТ В  
ДОЛГ ИЛИ ИЗ  
НАКОПЛЕНИЙ**



# Основные параметры бюджета Глазовского района за I полугодие 2023 года , в тыс. руб.





# Структура доходов бюджета Глазовского района за I полугодие 2023 года, тыс. руб.



**Безвозмездные  
поступления**

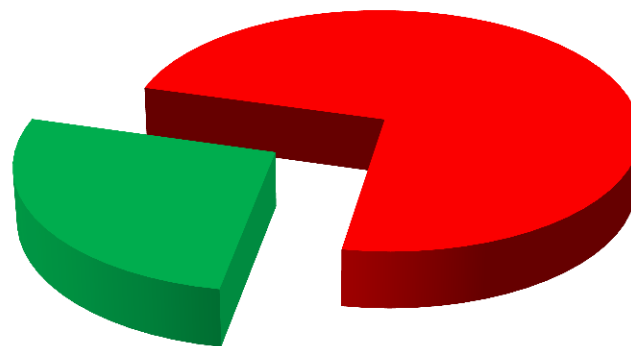
**281 844,9**

**Налоговые и неналоговые доходы**

**91 377,9**

**ВСЕГО  
ДОХОДОВ  
373 222,8**

**75,5 %**

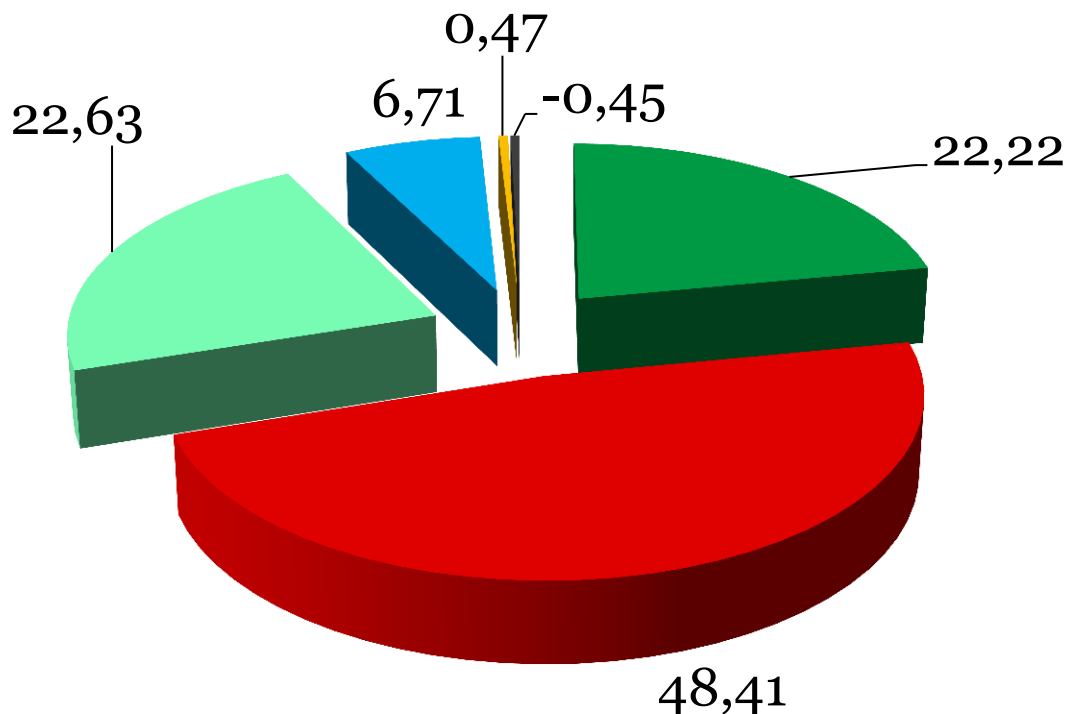


**24,5 %**



# Безвозмездные поступления в бюджет Глазовского района за I полугодие 2023 года, в %

ВСЕГО ДОХОДОВ 373 222,8 тыс. руб.,  
из них безвозмездных поступлений 281 844,9 тыс.руб.

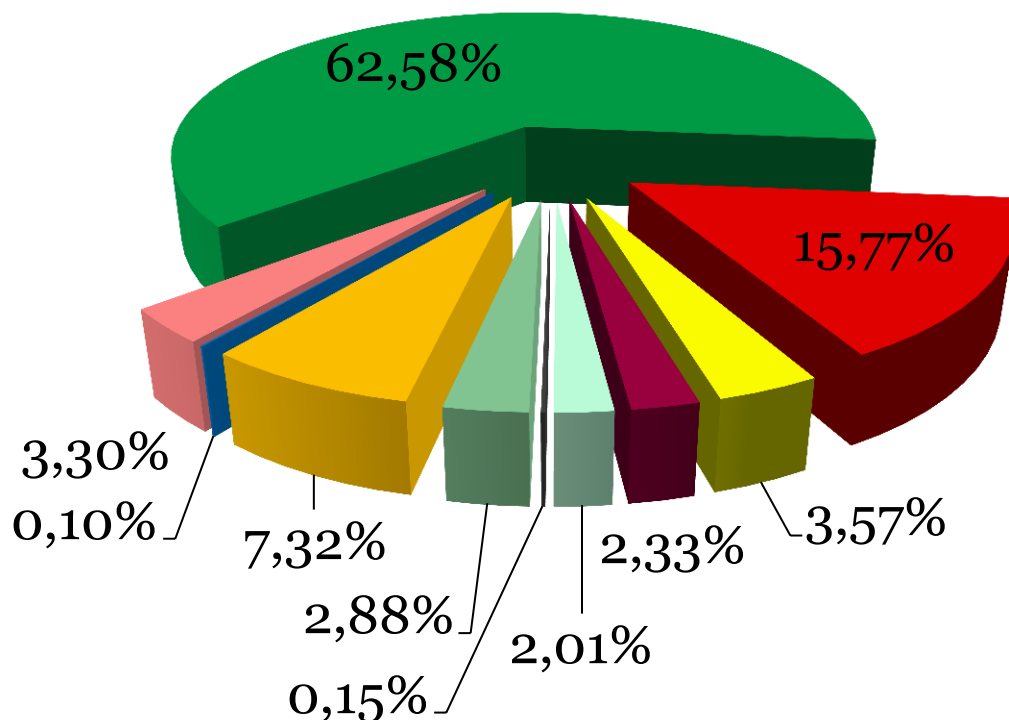


- Дотации
- Субвенции
- Субсидии
- Другие межбюджетные трансферты
- Прочие безвозмездные поступления
- Возврат остатков целевых средств прошлых лет

# Структура доходов бюджета Глазовского района за I полугодие 2023 года



ВСЕГО ДОХОДОВ 373 222,80 тыс. руб. ,  
из них собственных доходов 91 377,90 тыс.руб.

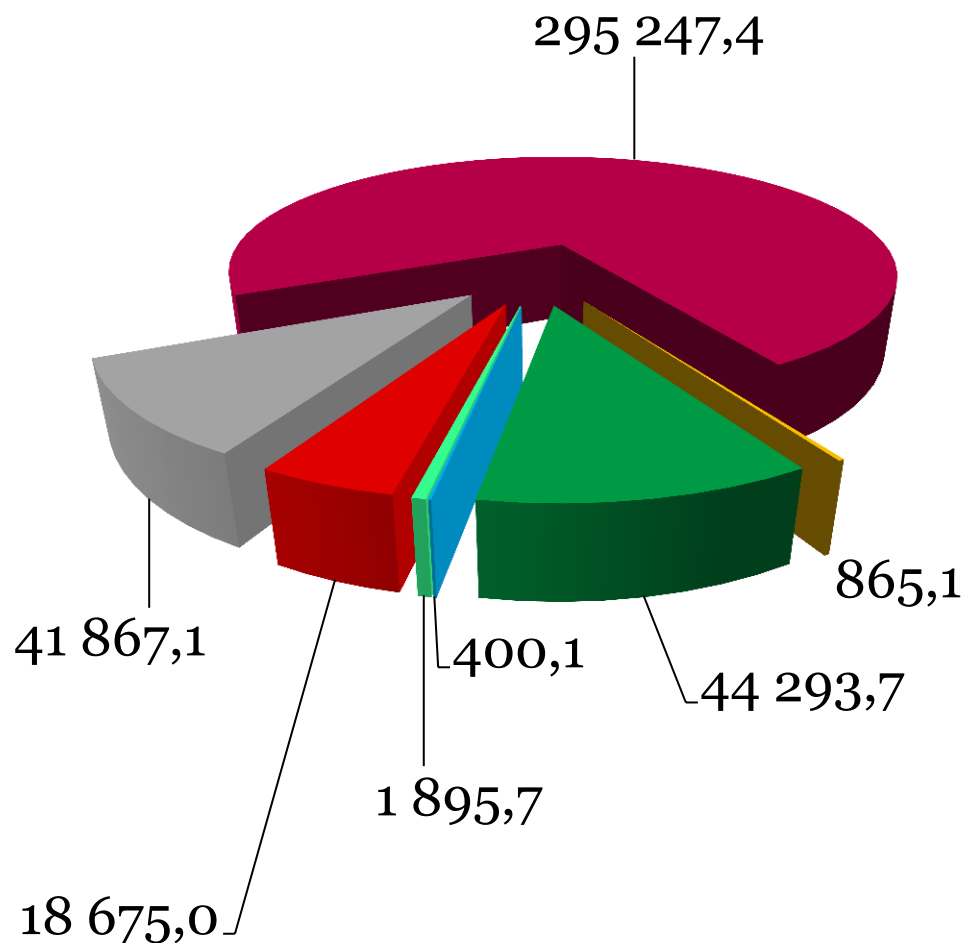


- Налог на доходы физических лиц
- Акцизы на нефтепродукты
- Налог на совокупный доход
- Доходы от оказания платных услуг
- Доходы от использования имущества
- Плата за негативное воздействие
- Налог на имущество, земельный налог
- Прочие налоговые и неналоговые доходы
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба
- Доходы от реализации имущества

# Структура расходов бюджета Глазовского района за I полугодие 2023 года, в тыс.руб.



- Общегосударственные вопросы
- Национальная оборона
- Национальная безопасность
- Национальная экономика
- Жилищно-коммунальное хозяйство
- Социально-значимые
- Обслуживание гос. и муниципального долга



# Расходы бюджета Глазовского района, кроме социально-значимых за I полугодие 2023 года, тыс. руб.



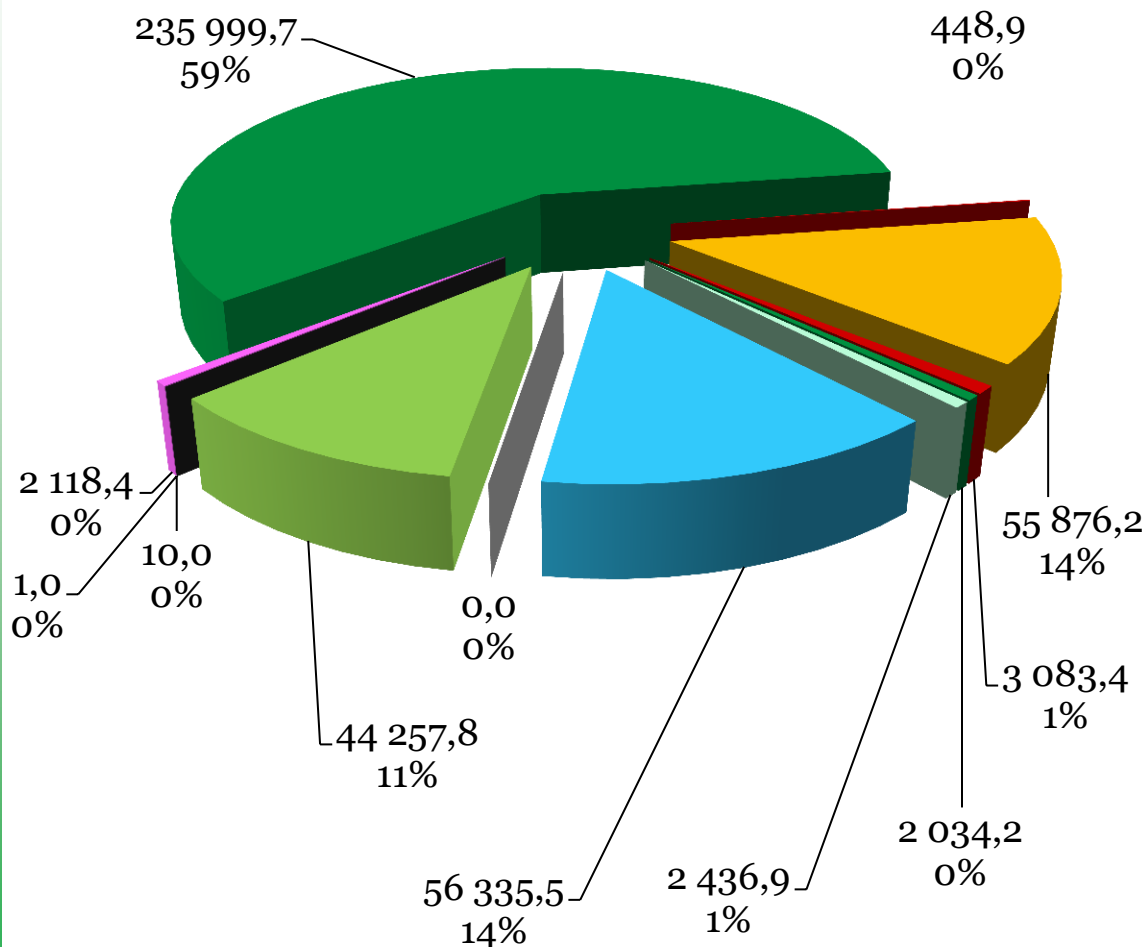
Наименование показателя	Исполнение		Темп роста к уровню 2022 г, %
	I полугодие 2022 г.	I полугодие 2023 г.	
<b>РАСХОДЫ – всего, в том числе:</b>	<b>331 307,9</b>	<b>403 244,0</b>	<b>121,7</b>
Общегосударственные вопросы	41 152,8	44 293,7	107,6
Национальная оборона	495,8	400,1	80,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 721,8	1 895,7	110,1
Национальная экономика	15 189,7	18 675,0	122,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	14 266,8	41 867,1	293,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	1 061,2	865,1	81,5



## Социально-значимые расходы бюджета Глазовского района за I полугодие 2023 года, тыс. руб.

Наименование показателя	Исполнение		Темп роста к уровню 2022 г, %
	I полугодие 2022 г.	I полугодие 2023 г.	
<b>РАСХОДЫ – всего, в том числе:</b>	<b>331 307,9</b>	<b>403 244,0</b>	<b>121,7</b>
<b>Социально-значимые:</b>	<b>257 419,8</b>	<b>295 247,4</b>	<b>114,7</b>
<b>Образование</b>	203 071,1	234 920,9	<b>115,7</b>
<b>Культура и кинематография</b>	49 992,6	55 876,2	<b>111,8</b>
<b>Здравоохранение</b>	1,0	1,0	<b>100,0</b>
<b>Социальная политика</b>	3 944,1	4 049,7	<b>102,7</b>
<b>Физическая культура и спорт</b>	411,0	399,6	<b>97,2</b>

# Структура исполнения Муниципальных программ, в тыс. руб.



- МП "Развитие образования и воспитание "
- МП "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения "
- МП "Развитие культуры "
- МП "Социальная поддержка населения "
- МП "Создание условий для устойчивого экономического развития "
- МП "Обеспечение безопасности на территории муниципального образования "Глазовский район"
- МП "Муниципальное хозяйство"
- МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании "Глазовский район"
- МП "Муниципальное управление"
- МП "Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в Глазовском районе"
- МП "Укрепление общественного здоровья населения Глазовского района"
- МП "Формирование современной городской среды"

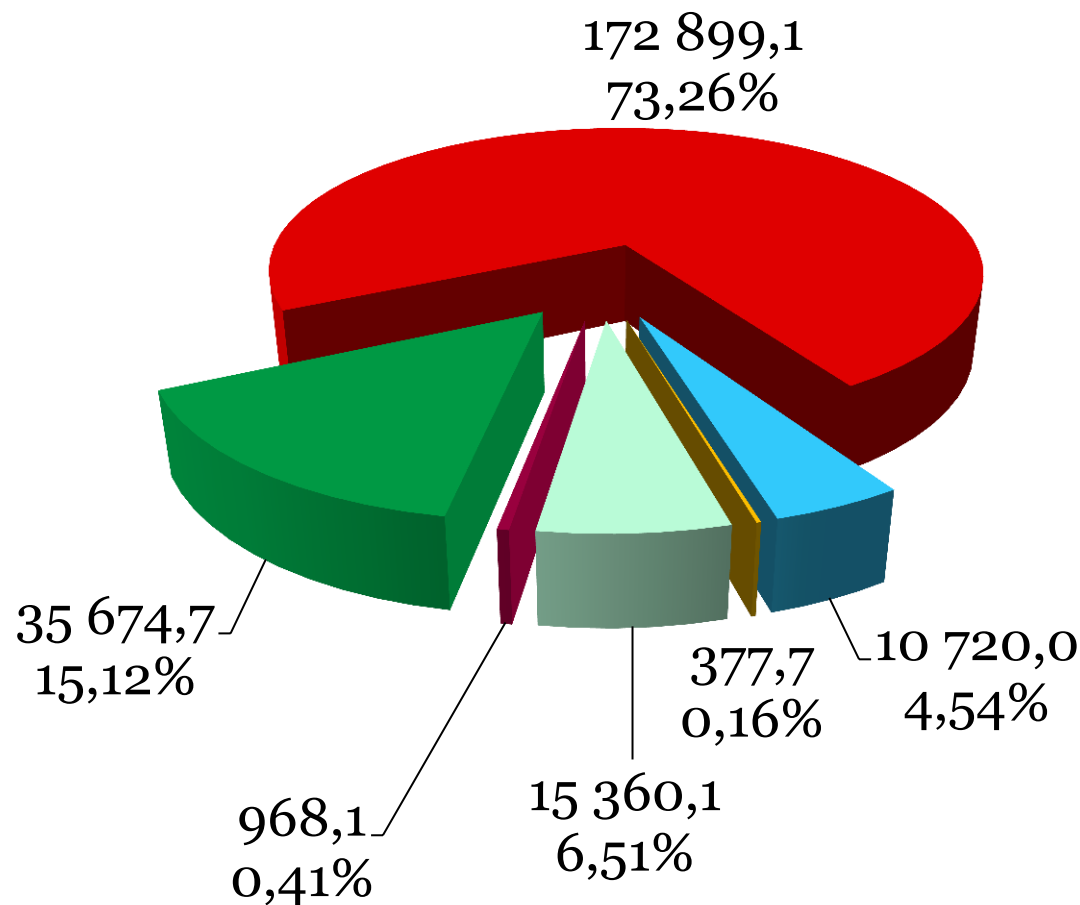


**Структура расходной части бюджета муниципального образования "Муниципальный округ Глазовский район Удмуртской Республики" за I полугодие 2023 года, в разрезе муниципальных программ Глазовского района характеризуется следующими данными, тыс. руб.**

Код МП	Наименование муниципальной программы муниципального образования «Глазовский район»	Уточненный план	Исполнение	Исполнено в % к бюджетным ассигнованиям, установленным сводной бюджетной росписью	Удельный вес в общем объеме расходов, %
	Расходы ВСЕГО	882 372,5	403 244,0	45,7	100,0
01	МП "Развитие образования и воспитание "	429 799,7	235 999,7	54,9	58,5
02	МП "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения "	914,6	448,9	49,1	0,1
03	МП "Развитие культуры "	100 571,6	55 876,2	55,6	13,9
04	МП "Социальная поддержка населения "	5 912,0	3 083,4	52,2	0,8
05	МП "Создание условий для устойчивого экономического развития "	68 081,1	2 034,2	3,0	0,5
06	МП "Обеспечение безопасности на территории муниципального образования "Глазовский район"	5 634,8	2 436,9	43,2	0,6
07	МП "Муниципальное хозяйство"	167 437,7	56 335,5	33,6	14,0
08	МП "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании "Глазовский район"	680,5	0,0	0,0	0,0
09	МП "Муниципальное управление"	96 714,9	44 257,8	45,8	11,0
10	МП "Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в Глазовском районе"	30,0	10,0	33,3	0,0
11	МП "Укрепление общественного здоровья населения Глазовского района"	3,0	1,0	33,3	0,0
12	МП "Формирование современной городской среды"	3 479,6	2 118,4	60,9	0,5
	Непрограммные направления деятельности	3 113,0	641,9	20,6	0,2



# 1. Муниципальная программа "Развитие образования и воспитание", тыс. руб.



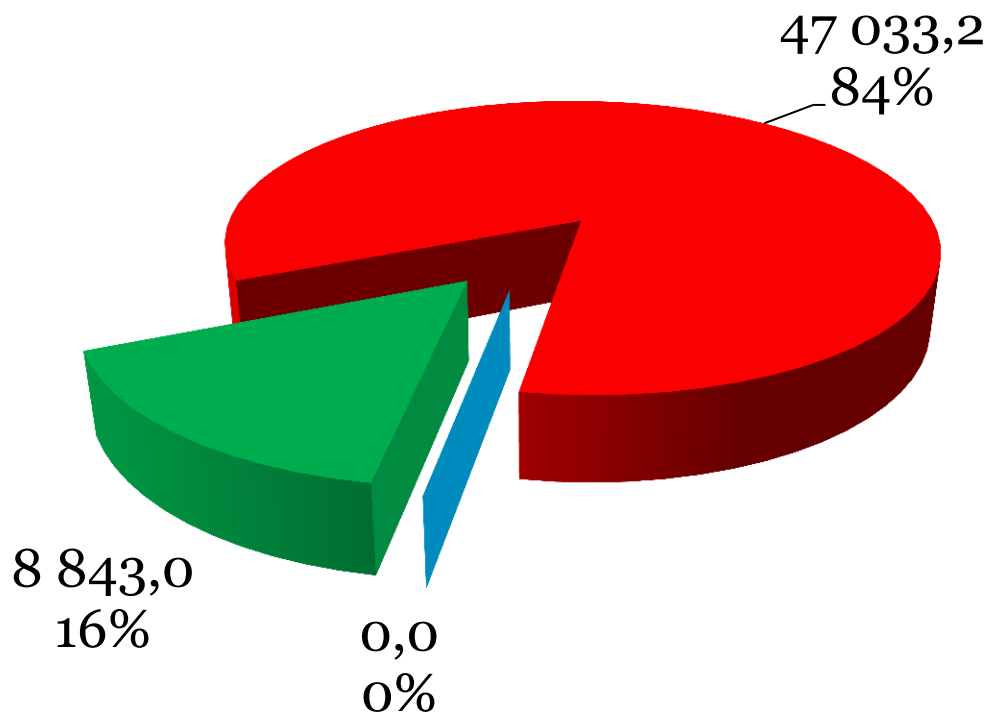
- Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"
- Подпрограмма "Развитие общего образования"
- Подпрограмма "Развитие дополнительного образования детей"
- Подпрограмма "Реализация молодежной политики"
- Подпрограмма "Управление системой образования"
- Подпрограмма "Организация отдыха, оздоровления и занятости детей в каникулярное время"

## 2. Муниципальная программа "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения"



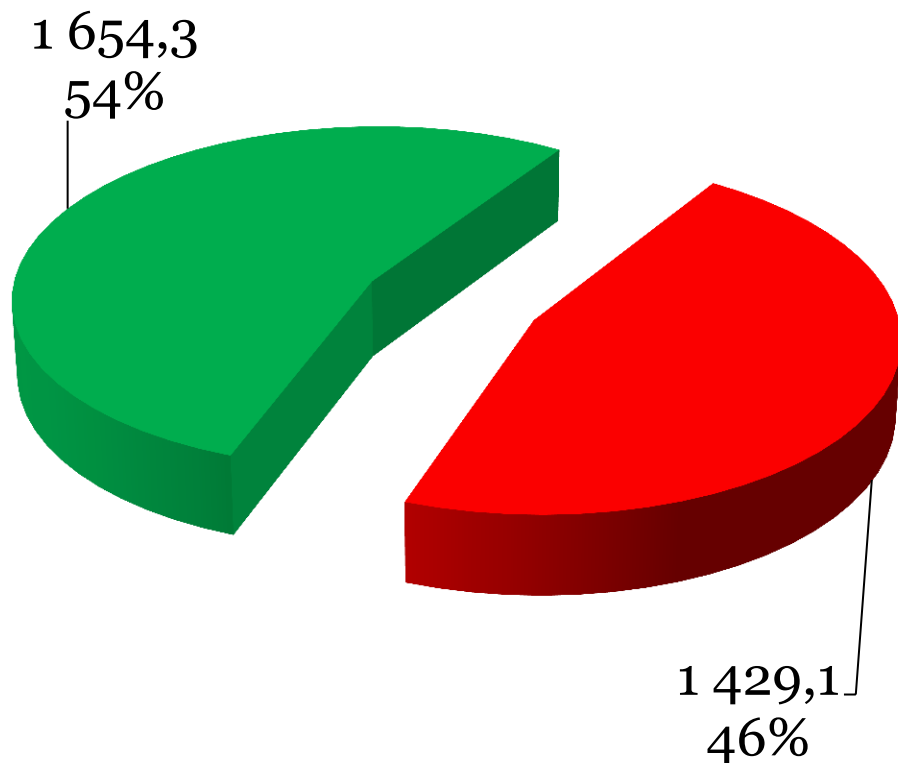
№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	Муниципальная программа "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения "	448,9	100
1	Подпрограмма "Создание условий для развития физической культуры и спорта"	448,9	100

### 3. Муниципальная программа "Развитие культуры", тыс. руб.



- Подпрограмма "Организация библиотечного обслуживания населения"
- Подпрограмма "Организация досуга, предоставление услуг организаций культуры и доступа к музейным фондам"
- Подпрограмма "Развитие туризма в муниципальном образовании "Глазовский район"

#### 4. Муниципальная программа "Социальная поддержка населения", тыс. руб.



- Подпрограмма "Социальная поддержка семьи и детей"

- Подпрограмма "Социальная поддержка старшего поколения, инвалидов и отдельных категорий граждан"

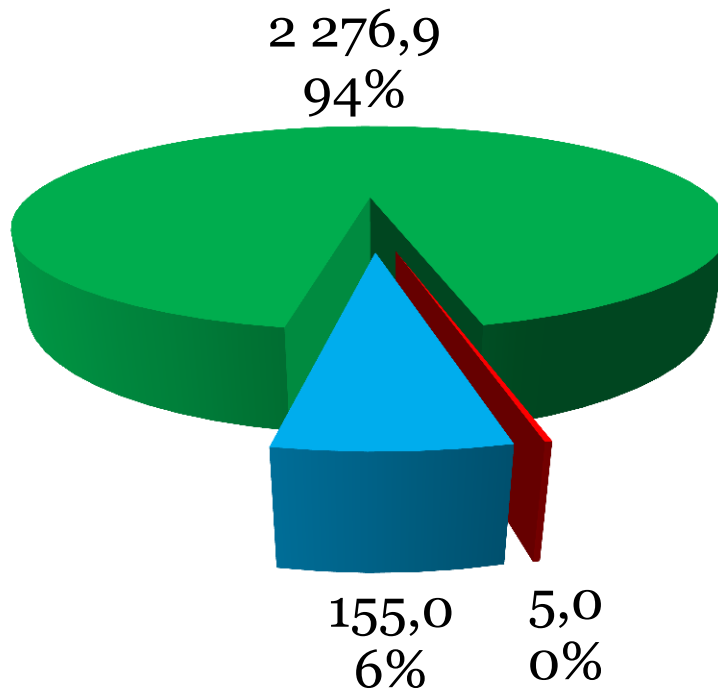
## 5. Муниципальная программа "Создание условий для устойчивого экономического развития"



№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	<b>Муниципальная программа "Создание условий для устойчивого экономического развития"</b>	<b>2 034,2</b>	<b>100</b>
1	Подпрограмма "Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции"	31,0	1,5
2	Подпрограмма "Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства"	0,0	0
3	Подпрограмма "Развитие потребительского рынка"	0,0	0
4	Подпрограмма "Комплексное развитие сельских территорий муниципального образования "Глазовский район"	2 003,2	98,5

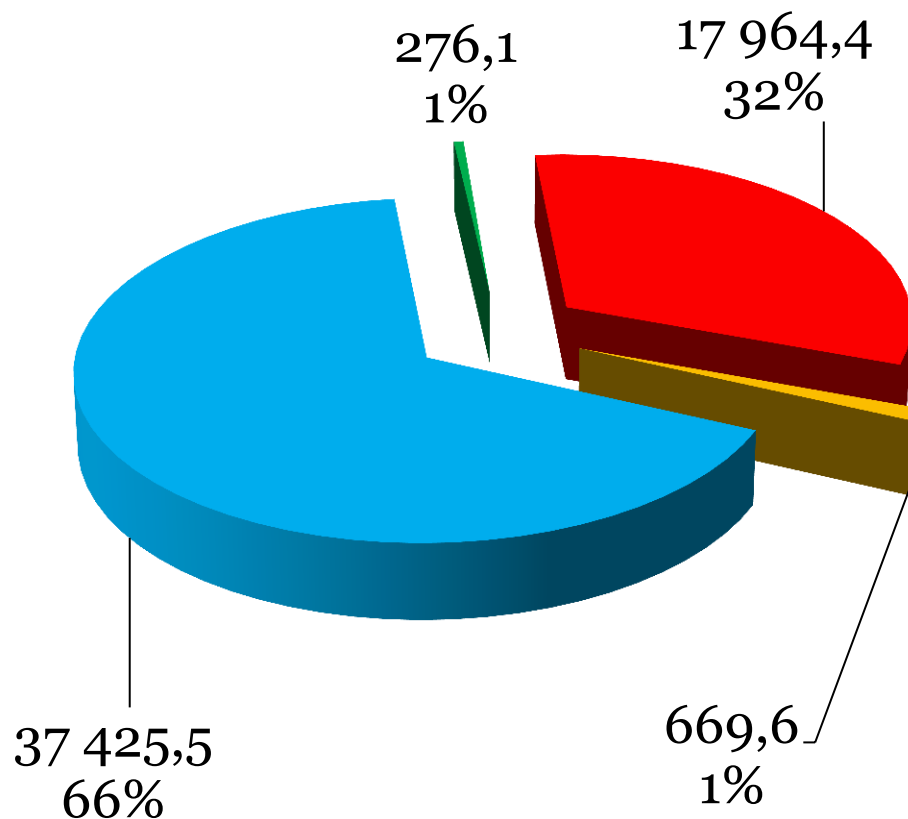


## 6. Муниципальная программа "Обеспечение безопасности на территории муниципального образования "Глазовский район", тыс. руб.



- Подпрограмма "Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности"
- Подпрограмма "Профилактика правонарушений"
- Подпрограмма "Гармонизация межэтнических отношений, участие в профилактике терроризма и экстремизма"

## 7. Муниципальная программа "Муниципальное хозяйство", тыс. руб.



- Подпрограмма "Территориальное развитие (градостроительство и землеустройство)"
- Подпрограмма "Содержание и развитие жилищно-коммунальной инфраструктуры"
- Подпрограмма "Благоустройство и охрана окружающей среды"
- Подпрограмма "Развитие транспортной системы"

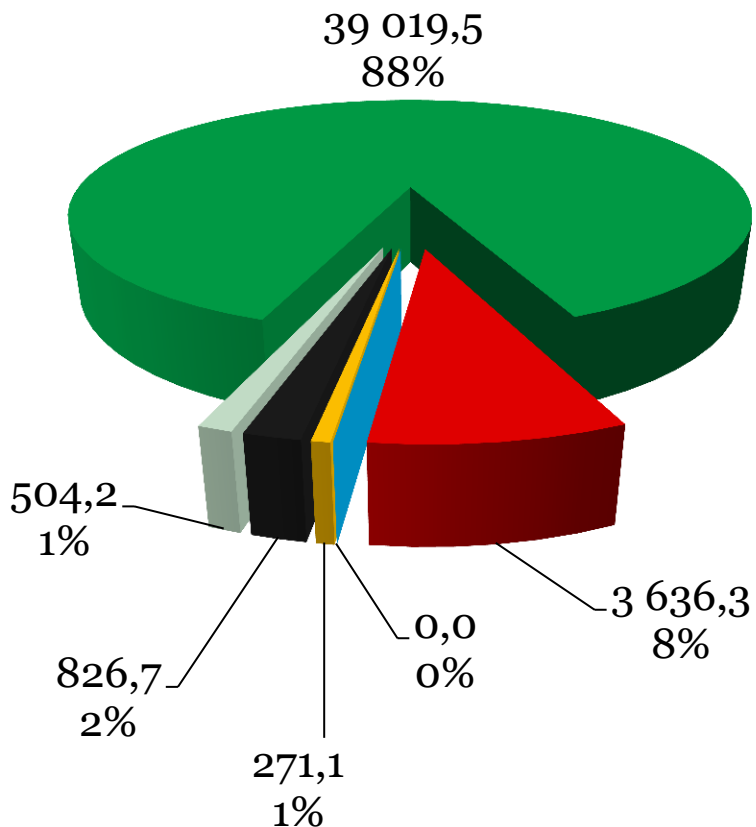
**8. Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании "Глазовский район", тыс. руб.**



<b>№</b>	<b>Наименование расходов</b>	<b>Сумма, тыс. руб.</b>	<b>%</b>
	<b>Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании "Глазовский район"</b>	<b>0,0</b>	<b>100</b>



## 9. Муниципальная программа "Муниципальное управление", тыс. руб.



- Подпрограмма "Организация муниципального управления"
- Подпрограмма "Управление муниципальными финансами"
- Подпрограмма "Повышение эффективности расходов бюджета муниципального образования "Глазовский район", обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета"
- Подпрограмма "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами"
- Подпрограмма "Архивное дело"
- Подпрограмма "Государственная регистрация актов гражданского состояния (выполнение переданных полномочий)"



## 10. Муниципальная программа "Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в Глазовском районе"

№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	Муниципальная программа "Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в Глазовском районе"	10,0	100

## 11. Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья населения Глазовского района"



№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья населения Глазовского района"	1,0	0

## 12. Муниципальная программа "Формирование современной городской среды"

№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	Муниципальная программа "Формирование современной городской среды"	2 118,4	100
1	Подпрограмма "Формирование современной городской среды "Октябрьский территориальный отдел"	1 113,0	52,5
2	Подпрограмма "Формирование современной городской среды "Понинский территориальный отдел"	0,0	0
3	Подпрограмма "Формирование современной городской среды "Штанигуртский территориальный отдел"	1 005,4	47,5



# Показатели расходов за I полугодие 2023 года, тыс. руб.

Показатели	I полугодие 2023г.	Доля расходов в общем объеме расходов, в %
Всего расходов, в том числе	<b>403 244,0</b>	<b>100</b>
формируемые программно-целевым методом	<b>402 602,1</b>	<b>99,8</b>
непрограммные расходы	<b>641,9</b>	<b>0,2</b>

## Основные характеристики бюджета Глазовский район за I полугодие 2023 года, тыс.руб.

Показатели	I полугодие 2022 года	I полугодие 2023 года
Доходы	<b>315 344,6</b>	<b>373 222,8</b>
Расходы	<b>331 307,9</b>	<b>403 244,0</b>
Верхний предел муниципального долга	<b>37 921,0</b>	<b>81 670,5</b>
Предельный объем муниципального долга	Предельный объем муниципального долга, начиная с бюджета на 2020 год НЕ УСТАНАВЛИВАЕТСЯ	Предельный объем муниципального долга, начиная с бюджета на 2020 год НЕ УСТАНАВЛИВАЕТСЯ
Профицит\дефицит	<b>-15 963,3</b>	<b>-30 021,2</b>



## Кредиторская задолженность казенных и бюджетных учреждений района по состоянию на 1 июля 2023 года , тыс. руб.

Наименование расходов	Задолженность на 01.01.23 г.	Задолженность на 01.07.23 г.	Отклонение
<b>Кредиторская задолженность всего: из них:</b>	<b>72 189,3</b>	<b>133 377,2</b>	<b>61 187,9</b>
<b>Зарплата и отчисления в фонды</b>	3 709,9	25 281,5	21 571,6
<b>Услуги связи</b>	219,8	10,2	-209,6
<b>Работы, услуги по содержанию имущества, работы для целей капитальных вложений, прочие работы и услуги</b>	12 652,0	30 584,2	17 932,2
<b>Коммунальные услуги</b>	12 417,4	2 964,2	-9 453,2
<b>Увеличение стоимости материальных запасов</b>	1 792,6	2 412,0	619,4
<b>Задолженность по налогам</b>	1 561,0	2 422,1	861,1
<b>Увеличение стоимости основных средств из них:</b>	28 558,1	190,7	-28 467,4
<b>прочие основные средства; строительство, реконструкция объектов в рамках Адресной инвестиционной программы</b>	28 558,1	190,7	-28 467,4
<b>Расчеты по безвозмездным поступлениям от министерств, расчеты по безвозмездным перечислениям бюджетным учреждениям</b>	7 284,9	18 237,7	10 952,8



**Дебиторская задолженность казенных и бюджетных учреждений  
составила на 1 июля 2023 года , тыс. руб.**

<b>Наименование расходов</b>	<b>Задолжен. на 01.01.23</b>	<b>Задолжен. на 01.07.23</b>	<b>Отклонение</b>
<b>Дебиторская задолженность всего: из них:</b>	<b>21 447,9</b>	<b>169 529,8</b>	<b>148 081,9</b>
<b>Зарплата и отчисления в фонды</b>	0,0	3 827,4	3 827,4
<b>Услуги связи</b>	0,0	28,5	28,5
<b>Работы, услуги по содержанию имущества, прочие работы и услуги</b>	107,3	13 810,7	13 703,4
<b>Услуги, работы для целей капитальных вложений</b>	0,0	0,0	0,0
<b>Коммунальные услуги</b>	0,0	2,7	2,7
<b>Увеличение стоимости материальных запасов</b>	3,2	15,4	12,2
<b>Увеличение стоимости основных средств</b>	480,0	480,0	0,00
<b>Начисленные доходы от сдачи в аренду и реализации имущества, от сдачи в аренду и продажу земельных участков, прочие начисленные доходы, которые не поступили в консолидированный бюджет</b>	13 733,2	15 381,2	1 648,0
<b>Прочие расходы (налоги)</b>	1 977,8	17,6	-1 960,2



**Муниципальный долг бюджета муниципального образования «Глазовский район» по полученным кредитам по состоянию на 01.07.2023 г. составил в сумме 63 670,5 тыс. руб.**

В том числе задолженность по бюджетным кредитам перед бюджетом Удмуртской Республики составил 46 146,5 тыс. руб., задолженность по коммерческим кредитам составляет 17 524,0 тыс. руб.