

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН



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



Стадии бюджета:



Составление проекта бюджета



Рассмотрение и утверждение бюджета



Исполнение бюджета



Составление, внешняя проверка, рассмотрение и утверждение бюджетной отчётности



Муниципальный финансовый контроль



Структура бюджета по «программному» принципу

Бюджет муниципального района

Программные и непрограммные расходы

Муниципальные программы

**Непрограммные
расходы**

**Социальной
направ-
ленности**

**Обеспечение
безопасности
на
территории
района**

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

**Муници-
пальное
управле-
ние**



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



Виды межбюджетных трансфертов	Определение	Аналогия в семейном бюджете
Дотации (от латинского «Dotatio»-дар, пожертвование)	Предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования	Вы даете своему ребенку деньги на «карманные расходы»
Субвенции (от латинского «Subvenire»-приходить на помощь)	Предоставляются на финансирование «переданных» полномочий другим публично-правовым образованиям	Вы даете своему ребенку деньги и посылаете его в магазин купить продукты строго по списку
Субсидии (от латинского «Subsidium»-поддержка)	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?

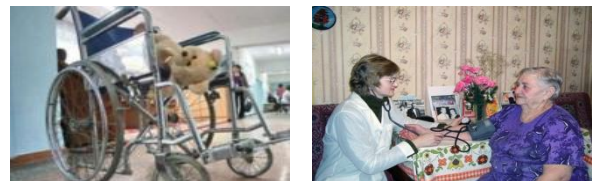
Выплачиваемые из бюджета денежные средства называются
РАСХОДАМИ БЮДЖЕТА



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**



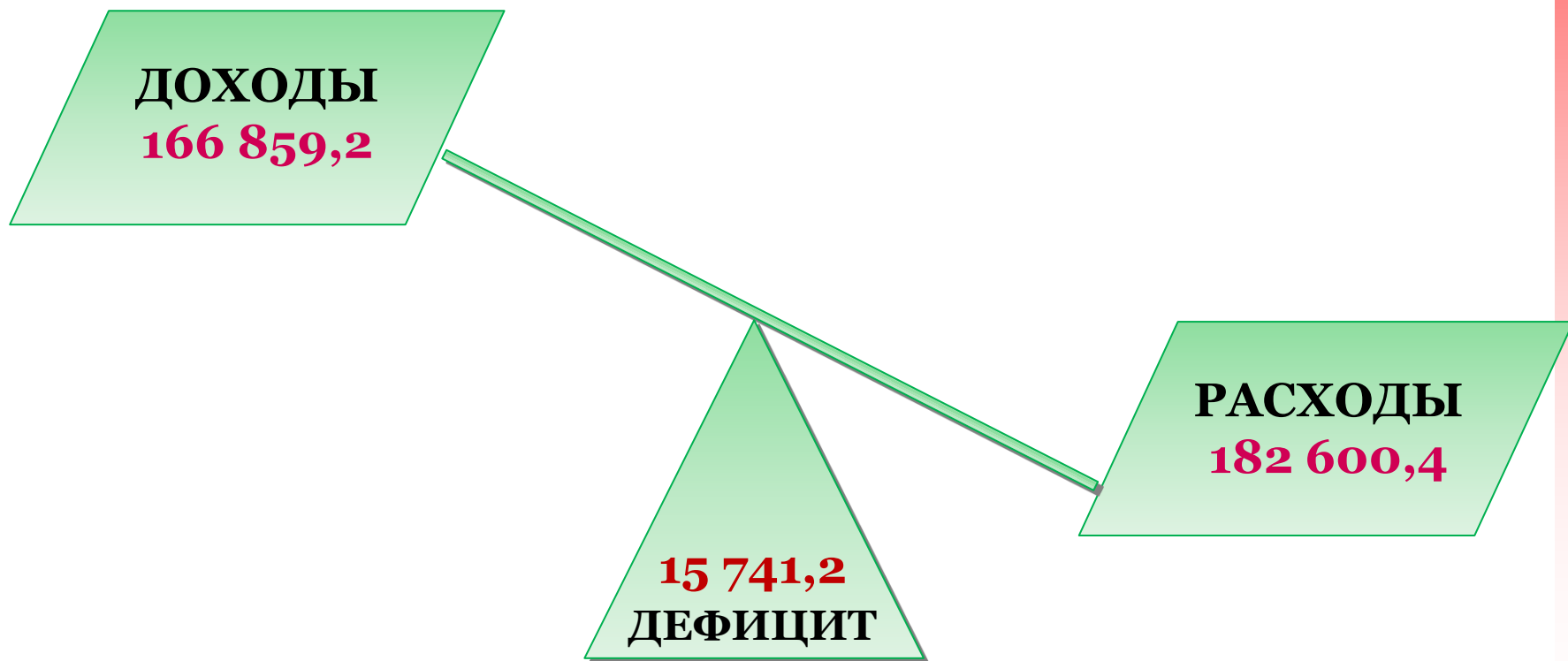
**ДОХОДЫ < РАСХОДЫ
= ДЕФИЦИТ
БЮДЖЕТА**

**ИЗЛИШКИ СРЕДСТВ
НАПРАВЛЯЮТ
В НАКОПЛЕНИЯ**

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



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



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



**Безвозмездные
поступления**

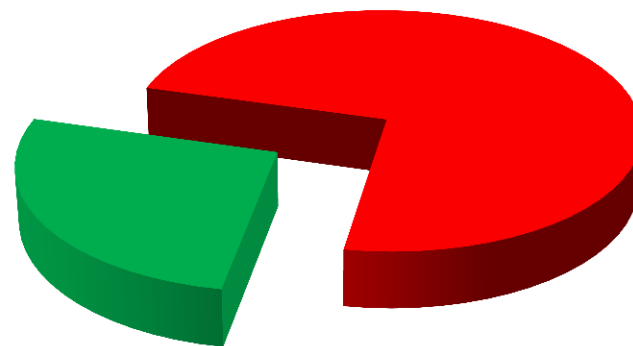
122 484,9

Налоговые и неналоговые доходы

44 374,3

**ВСЕГО
ДОХОДОВ
166 859,2**

73,4 %

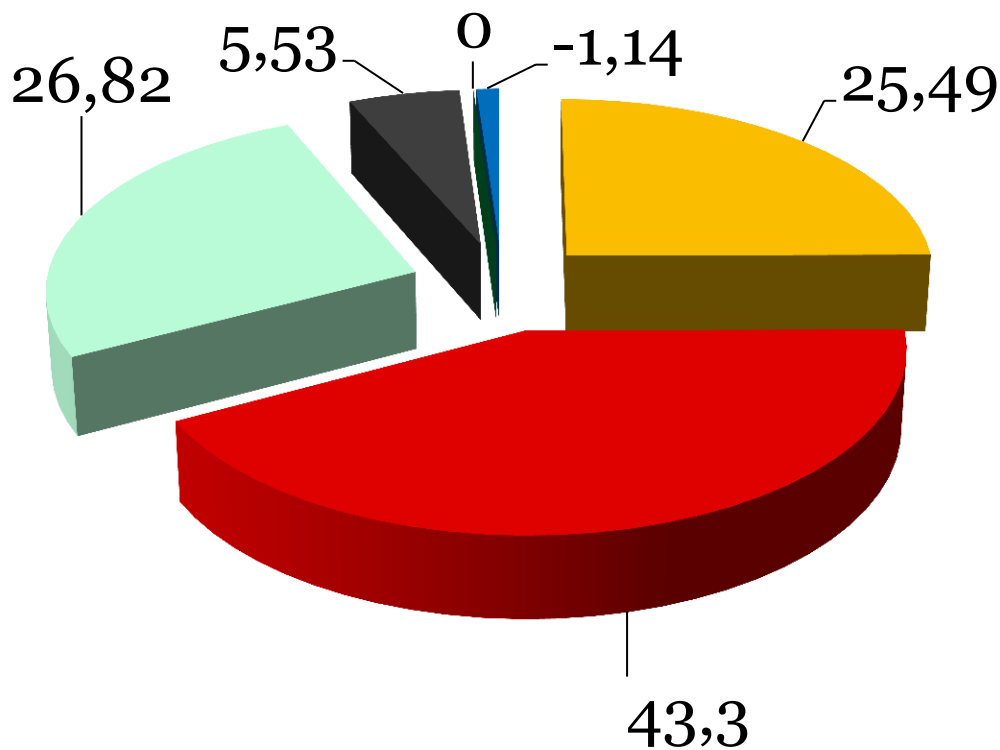


26,6 %



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

ВСЕГО ДОХОДОВ 166 859,2 тыс. руб.,
из них безвозмездных поступлений 122 484,9 тыс.руб.

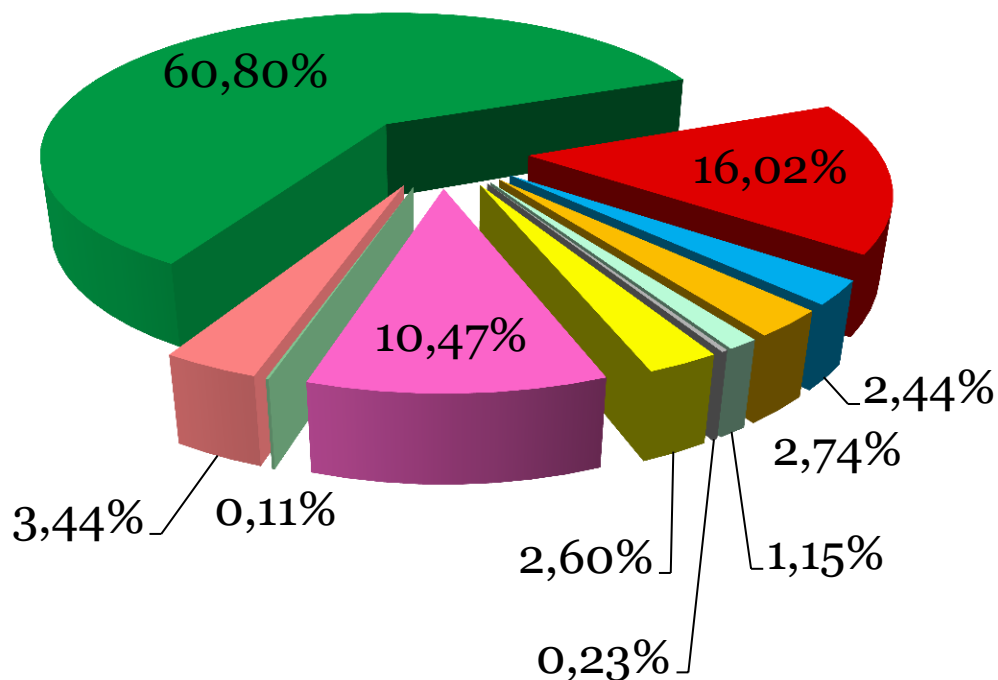


- Дотации
- Субвенции
- Субсидии
- Другие межбюджетные трансферты
- Прочие безвозмездные поступления
- Возврат остатков целевых средств прошлых лет

Структура доходов бюджета Глазовского района за I квартал 2023 года



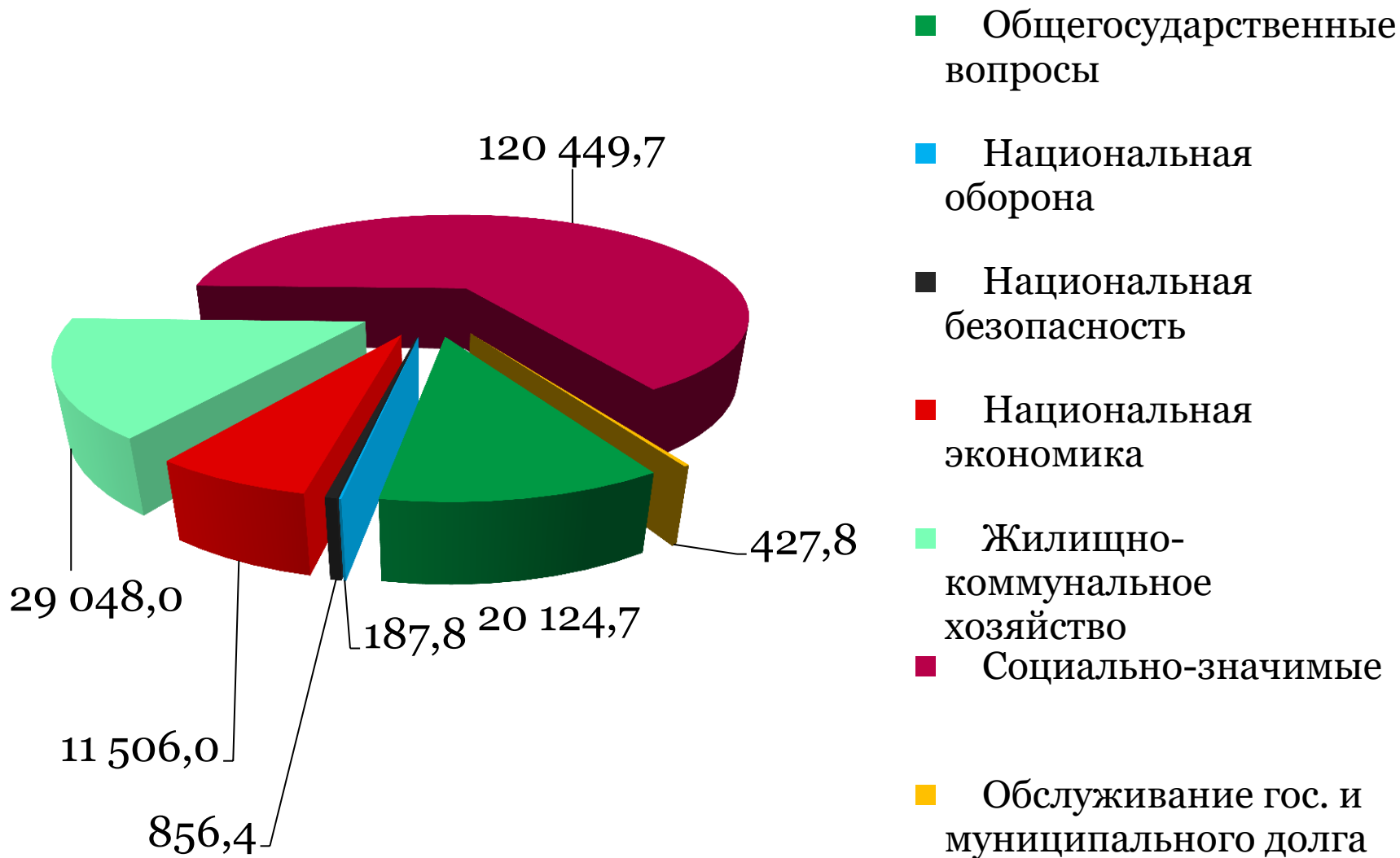
ВСЕГО ДОХОДОВ 166 859,2 тыс. руб. ,
из них собственных доходов 44 374,3 тыс.руб.



- 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



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



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



Наименование показателя	Исполнение		Темп роста к уровню 2021 г, %
	I квартал 2022 г.	I квартал 2023 г.	
РАСХОДЫ – всего, в том числе:	152 118,4	182 600,4	120,0
Общегосударственные вопросы	16 643,6	20 124,7	120,9
Национальная оборона	227,4	187,8	82,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	757,5	856,4	113,1
Национальная экономика	10 682,8	11 506,0	107,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	8 544,5	29 048,0	340,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	513,5	427,8	83,3

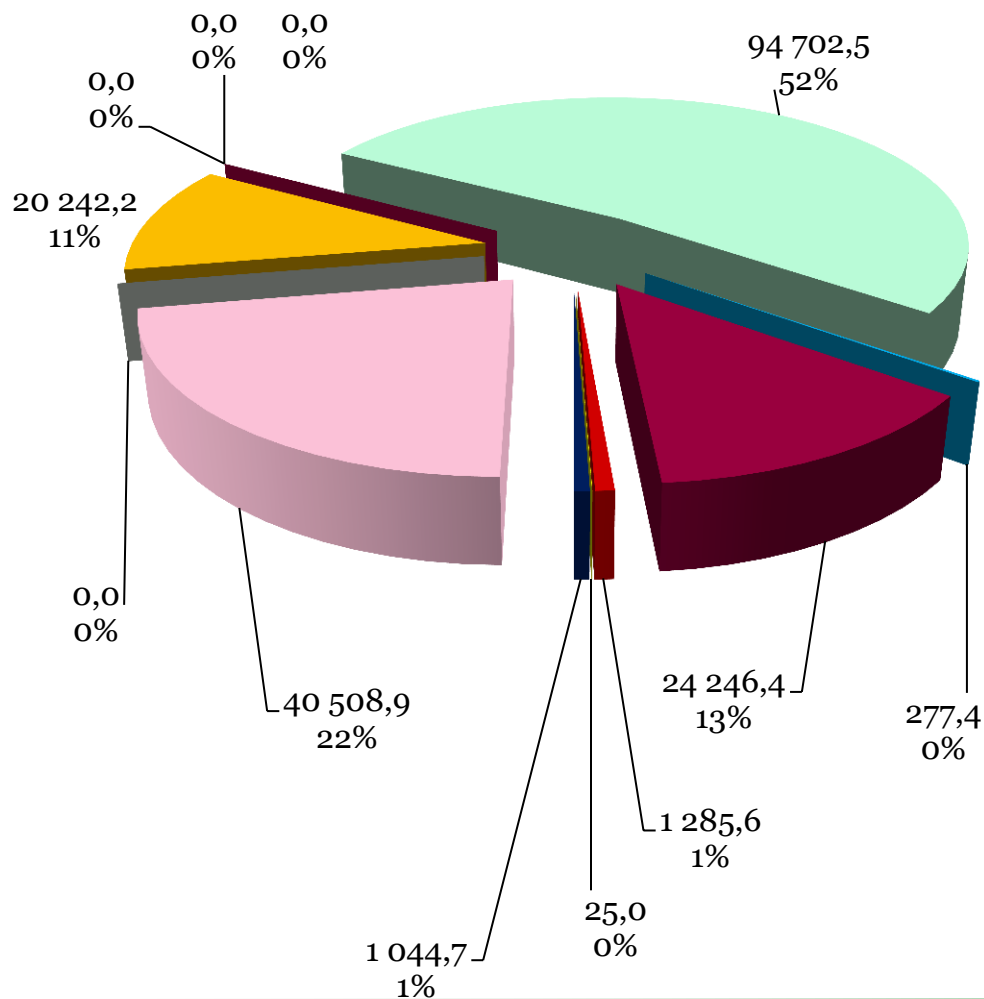


Социально-значимые расходы бюджета Глазовского района за I квартал 2023 года, тыс. руб.

Наименование показателя	Исполнение		Темп роста к уровню 2022 г, %
	I квартал 2022 г.	I квартал 2023 г.	
РАСХОДЫ – всего, в том числе:	131 239,60	182 600,4	139,1
Социально-значимые:	106 923,20	120 449,7	112,7
Образование	80 844,80	93 954,7	116,2
Культура и кинематография	23 142,00	24 246,4	104,8
Социальная политика	2 685,70	2 008,1	74,8
Физическая культура и спорт	250,7	240,6	96,0



Структура исполнения Муниципальных программ, в тыс. руб.



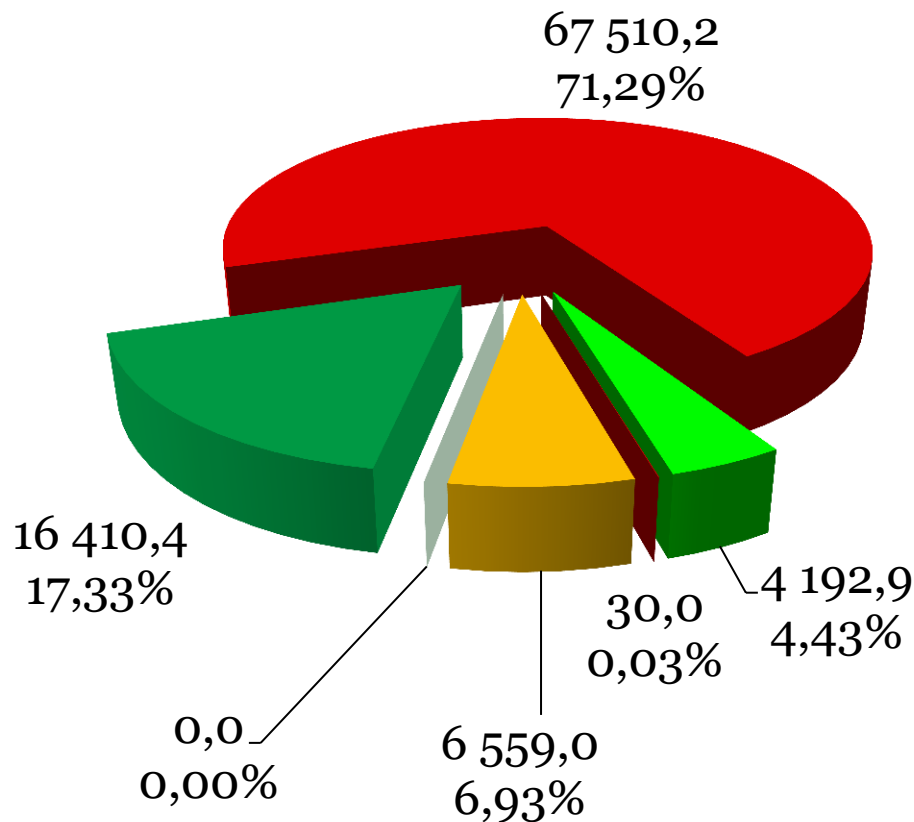
- МП "Развитие образования и воспитание "
- МП "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения "
- МП "Развитие культуры "
- МП "Социальная поддержка населения "
- МП "Создание условий для устойчивого экономического развития "
- МП "Обеспечение безопасности на территории муниципального 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 квартал 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	786 194,5	182600,4	23,2	100,0
01	Муниципальная программа "Развитие образования и воспитание "	411 263,9	94 702,5	23,0	51,9
02	Муниципальная программа "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения "	914,6	277,4	30,3	0,2
03	Муниципальная программа "Развитие культуры "	96 670,5	24 246,4	25,1	13,3
04	Муниципальная программа "Социальная поддержка населения "	5 902,0	1 285,6	21,8	0,7
05	Муниципальная программа "Создание условий для устойчивого экономического развития "	66 203,0	25,0	0,0	0,0
06	Муниципальная программа "Обеспечение безопасности на территории муниципального образования "Глазовский район"	5 323,3	1 044,7	19,6	0,6
07	Муниципальная программа "Муниципальное хозяйство"	103 306,8	40 508,9	39,2	22,2
08	Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании "Глазовский район"	680,5	0,0	0,0	0,0
09	Муниципальная программа "Муниципальное управление"	90 383,4	20 242,2	22,4	11,1
10	Муниципальная программа "Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в Глазовском районе"	30,0	0,0	0,0	0,0
11	Муниципальная программа "Укрепление общественного здоровья населения Глазовского района"	3,0	0,0	0,0	0,0
12	Муниципальная программа "Формирование современной городской среды"	3 479,6	0,0	0,0	0,0
	Непрограммные направления деятельности	2 033,9	267,7	13,2	0,1

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"

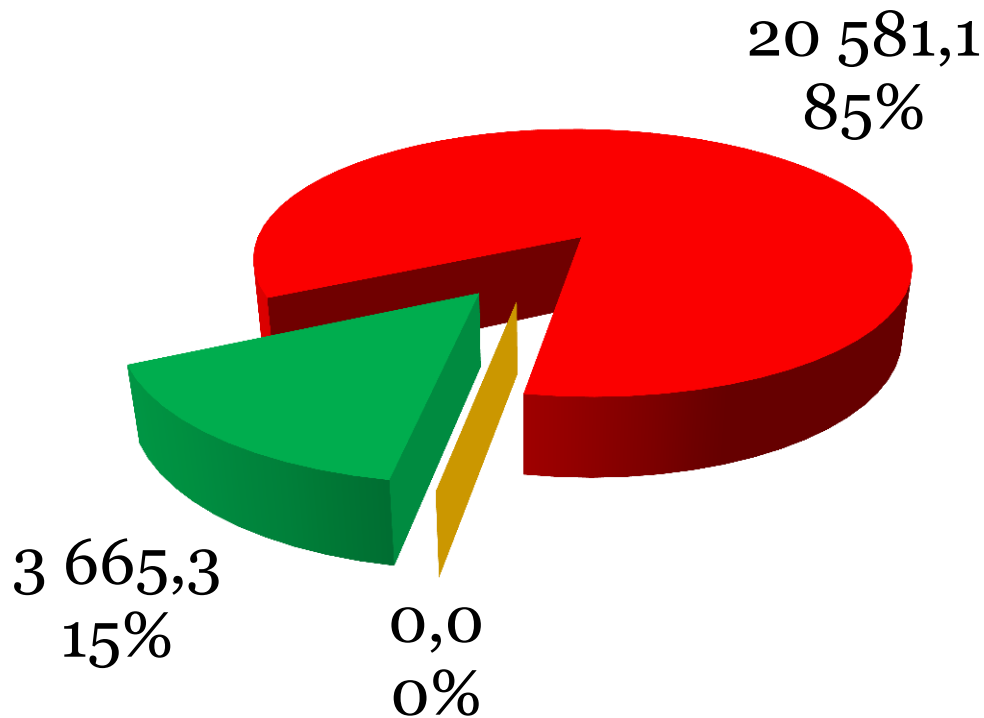
■ Подпрограмма "Организация отдыха, оздоровления и занятости детей в каникулярное время"

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



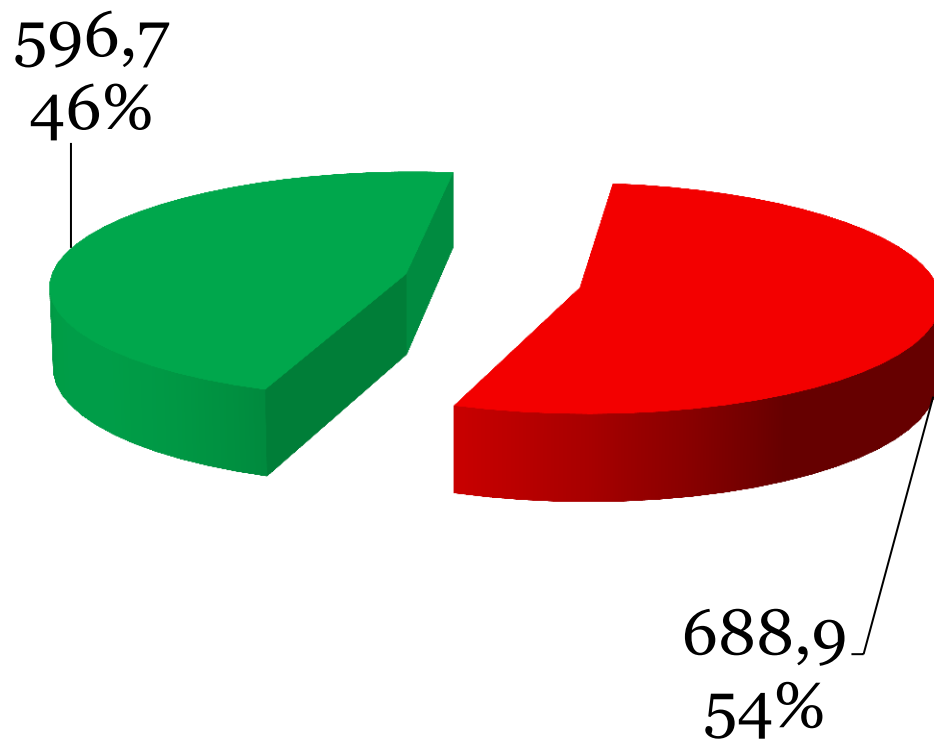
№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	Муниципальная программа "Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения "	277,4	100
1	Подпрограмма "Создание условий для развития физической культуры и спорта"	277,4	100

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"



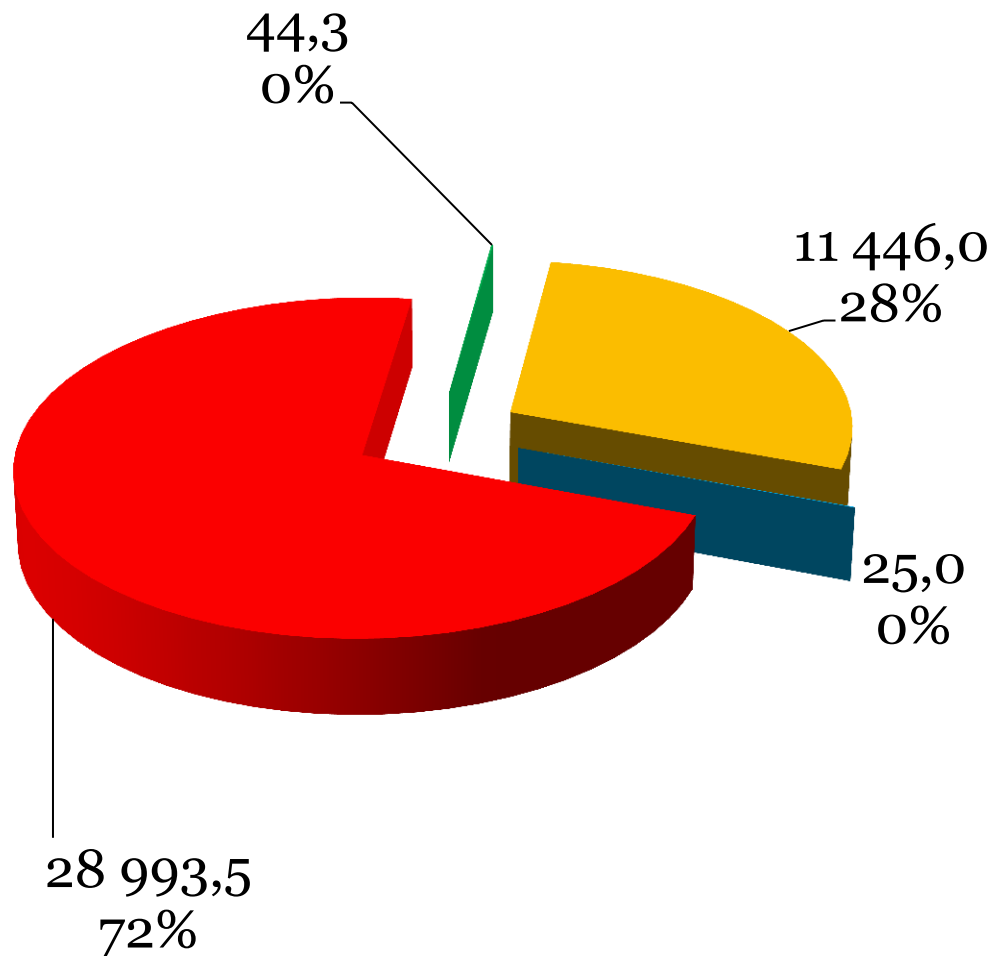
№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	Муниципальная программа "Создание условий для устойчивого экономического развития"	25,0	100
1	Подпрограмма "Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции"	25,0	100
2	Подпрограмма "Создание благоприятных условий для развития 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"	0,0	0



6. Муниципальная программа "Обеспечение безопасности на территории муниципального образования "Глазовский район""

№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	Муниципальная программа "Обеспечение безопасности на территории муниципального образования "Глазовский район""	1 044,7	100
1	Подпрограмма "Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности"	1 040,7	99,6
2	Подпрограмма "Профилактика правонарушений"	2,0	0,2
3	Подпрограмма "Гармонизация межэтнических отношений, участие в профилактике терроризма и экстремизма"	2,0	0,2

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



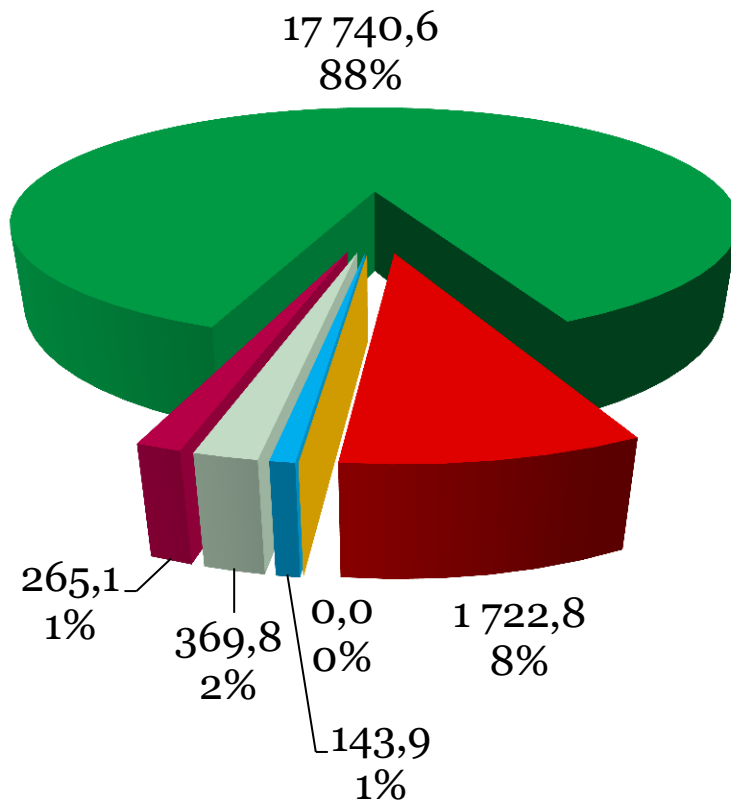
- Подпрограмма "Территориальное развитие (градостроительство и землеустройство)"
- Подпрограмма "Содержание и развитие жилищно-коммунальной инфраструктуры"
- Подпрограмма "Благоустройство и охрана окружающей среды"
- Подпрограмма "Развитие транспортной системы"

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



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

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"	0,0	100

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



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

12. Муниципальная программа "Формирование современной городской среды"

№	Наименование расходов	Сумма, тыс. руб.	%
	Муниципальная программа "Формирование современной городской среды"	0,0	0
1	Подпрограмма "Формирование современной городской среды" Октябрьский территориальный отдел	0,0	0
2	Подпрограмма "Формирование современной городской среды" Понинский территориальный отдел	0,0	0
3	Подпрограмма "Формирование современной городской среды" Штанигуртский территориальный отдел	0,0	0

Показатели расходов за I квартал 2023 года, тыс. руб.



Показатели	I квартал 2023г.	Доля расходов в общем объеме расходов, в %
Всего расходов, в том числе	182 600,4	100
формируемые программно-целевым методом	182 332,6	99,85
непрограммные расходы	267,7	0,15

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

Показатели	I квартал 2022 года	I квартал 2023 года
Доходы	131 909,6	166 859,2
Расходы	152 118,4	182 600,4
Верхний предел муниципального долга	37 921,0	45 025,0
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	-20 208,8	-15 741,2



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

Наименование расходов	Задолженность на 01.04.22 г.	Задолженность на 01.04.23 г.	Отклонение
Кредиторская задолженность всего:	72 189,3	83 443,3	11 254,0
из них:			
Зарплата и отчисления в фонды	3 709,9	24 074,4	20 364,5
Услуги связи	219,8	270,1	50,3
Работы, услуги по содержанию имущества, работы для целей капитальных вложений, прочие работы и услуги	12 652,0	9 524,9	-3 127,1
Коммунальные услуги	12 417,4	17 079,4	4 662,0
Увеличение стоимости материальных запасов	1 792,6	2 204,0	411,4
Задолженность по налогам	1 561,0	750,7	-810,3
Увеличение стоимости основных средств			
из них:			
прочие основные средства;	28 558,1	3 141,8	-25 416,3
строительство, реконструкция объектов в рамках Адресной инвестиционной программы	28 558,1	3 141,8	-25 416,3
Расчеты по безвозмездным поступлениям от министерств, расчеты по безвозмездным перечислениям бюджетным учреждениям	7 284,9	30 383,3	23 098,4



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

Наименование расходов	Задолжен. на 01.04.22	Задолжен. на 01.04.23	Отклонение
Дебиторская задолженность всего: из них:	21 447,9	17 455,7	-3 992,2
Зарплата и отчисления в фонды	0,0	0,0	0,0
Услуги связи	0,00	7,7	7,7
Работы, услуги по содержанию имущества, прочие работы и услуги	107,3	1 377,5	1 270,2
Услуги, работы для целей капитальных вложений	0,00	0,00	0,00
Коммунальные услуги	0,00	0,00	0,00
Увеличение стоимости материальных запасов	3,2	0,00	-3,2
Увеличение стоимости основных средств	480,0	480,0	0,00
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	13 733,2	14 684,3	951,1
Прочие расходы (налоги)	1 977,8	64,2	-1 913,6



Муниципальный долг бюджета муниципального образования «Глазовский район» по полученным кредитам по состоянию на 01.04.2023 г. составил в сумме 47170,5 тыс. руб.

В том числе задолженность по бюджетным кредитам перед бюджетом Удмуртской Республики составил 29 646,5 тыс. руб., задолженность по коммерческим кредитам составляет 17 524,0 тыс. руб.