

ПРОЕКТ БЮДЖЕТА СЛЮДЯНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ НА 2023 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2024 – 2025 ГОДОВ

ПУБЛИЧНЫЕ СЛУШАНИЯ



г. Слюдянка, 2022г.

**Докладчик:
председатель КЭФ Кайсарова Н.Н.**

Основные понятия *(ст. 6 БК РФ)*

Бюджет

форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

Доходы бюджета

поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации источниками финансирования дефицита бюджета

Расходы бюджета

выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации источниками финансирования дефицита бюджета

Дефицит бюджета

превышение расходов бюджета над его доходами

Профицит бюджета

превышение доходов бюджета над его расходами

Бюджетный процесс

регламентируемая законодательством Российской Федерации 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

Межбюджетные трансферты (МБТ)

средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации

Бюджетные обязательства

расходные обязательства, подлежащие исполнению в соответствующем финансовом году

Бюджетные ассигнования

Предельные объемы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году для исполнения бюджетных обязательств

Основание для формирования проекта бюджета Слюдянского муниципального образования

(ст. 172 БК РФ)



Основные характеристики бюджета Слюдянского муниципального образования на 2023 – 2025 годы (тыс. руб.)



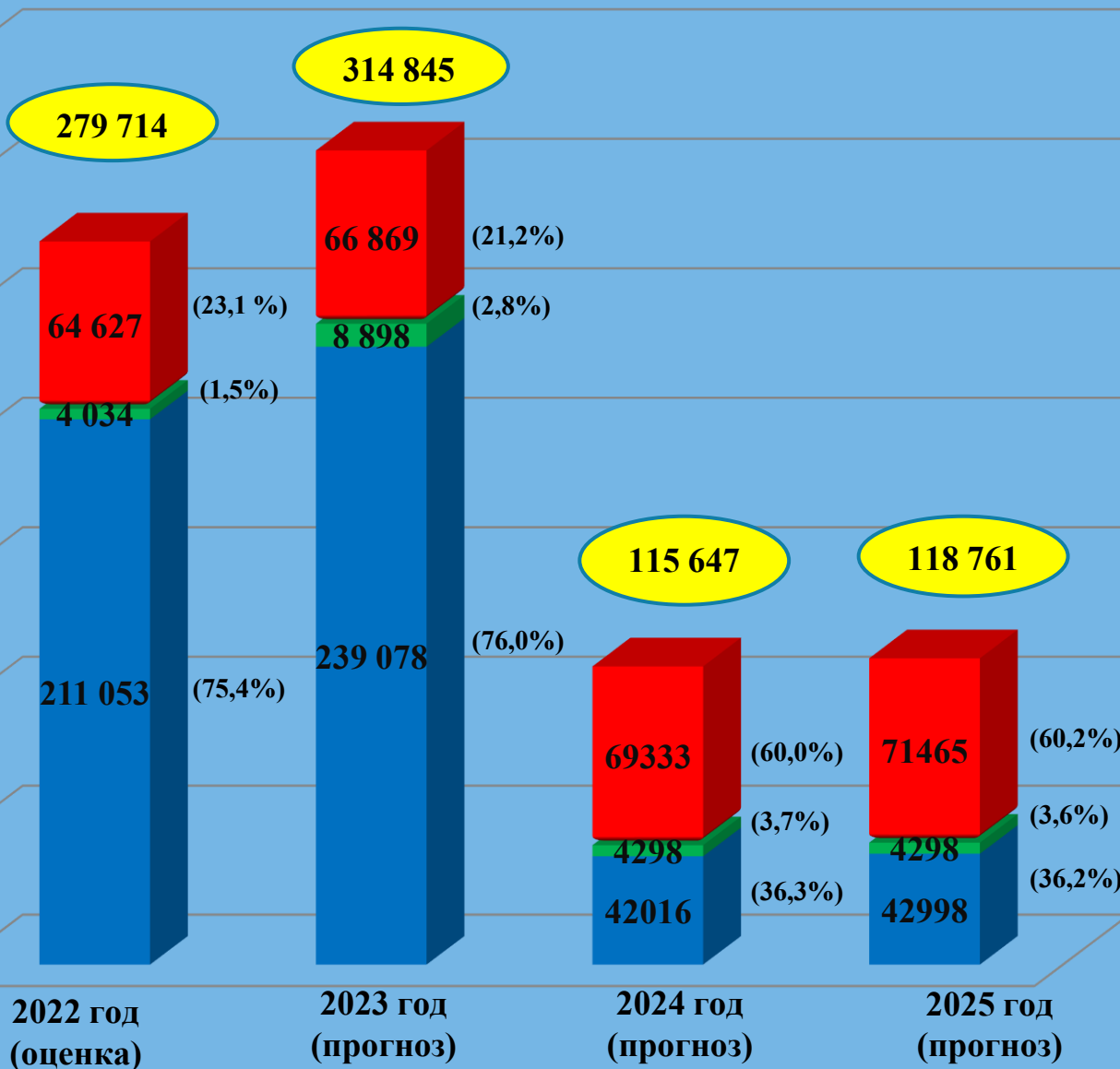
	2023 год (прогноз)	2024 год (прогноз)	2025 год (прогноз)
ДОХОДЫ	314 845,6	115 646,8	118 760,9
РАСХОДЫ	319 045,6	119 946,8 в т.ч. условно утвержденные расходы* (2,5%) в объеме 2 700,00	123 060,9 в т.ч. условно утвержденные расходы* (5%) в объеме 5 500,0
ДЕФИЦИТ	-4 200,0	-4 300,0	-4 300,0
Процент	5,5%	5,8%	5,7%

от общего объема доходов без учета безвозмездных поступлений

* условно утвержденные расходы – не распределенные в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетные ассигнования (п. 5 ст. 184.1 БК РФ)

Состав доходов бюджета Слюдянского муниципального образования на 2023 – 2025 годы (тыс. руб.)

(ст. 41 БК РФ)



- Налоговые
- Неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

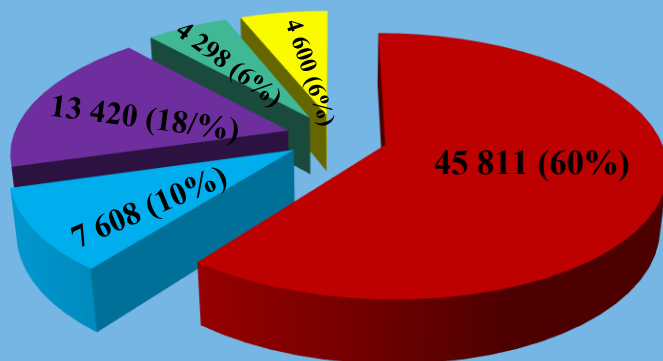


Виды налоговых и неналоговых доходов бюджета Слюдянского муниципального образования на 2023 -2025 годы (тыс. руб.)

Наименование доходов	2022 год (оценка)	2023 год (прогноз)	Темп роста, %	2024 год (прогноз)	Темп роста, %	2025 год (прогноз)	Темп роста, %
Налоговые и неналоговые доходы всего в т.ч.:	68 661,3	75 767,4	110,4	73 631,2	97,2	75 763,4	102,9
<i>Налоговые доходы из них:</i>	<i>64 627,1</i>	<i>66 869,1</i>	<i>105,2</i>	<i>69 332,9</i>	<i>103,7</i>	<i>71 465,1</i>	<i>103,1</i>
Налог на доходы физических лиц	44 284,8	45 840,7	103,5	47 451,5	103,5	49 110,4	103,4
Акцизы по подакцизным товарам (продукции)	7 237,6	7 607,9	105,1	8 460,9	111,2	8934,2	105,6
Единый сельскохозяйственный налог	6,2	0	0	0	0	0	0
Налог на имущество физических лиц	3 445,5	3 767,5	109,3	3 767,5	100,0	3 767,5	100,0
Земельный налог	9 653,0	9 653,0	100,0	9 653,0	100,0	9 653,0	100,0
<i>Неналоговые доходы из них:</i>	<i>4 034,2</i>	<i>8 898,3</i>	<i>220,6</i>	<i>4 298,3</i>	<i>48,3</i>	<i>4 298,3</i>	<i>100,0</i>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	3 896,4	4 298,3	110,3	4 298,3	100,0	4 298,3	100,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	0	4 600,0	0	0	0	0	0
Прочие неналоговые доходы	137,8	0	0	0	0	0	0

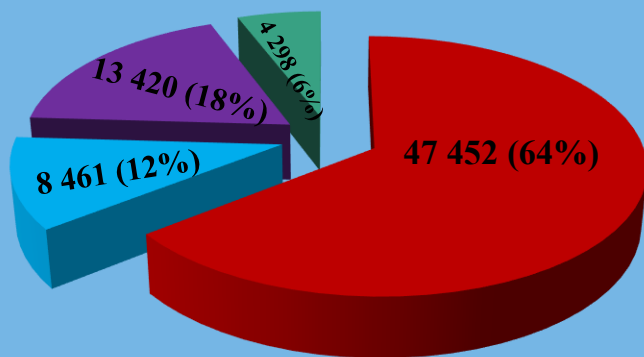
Структура налоговых и неналоговых доходов 2023-2025 годы (тыс. руб.)

Всего в 2023 году – 75 767

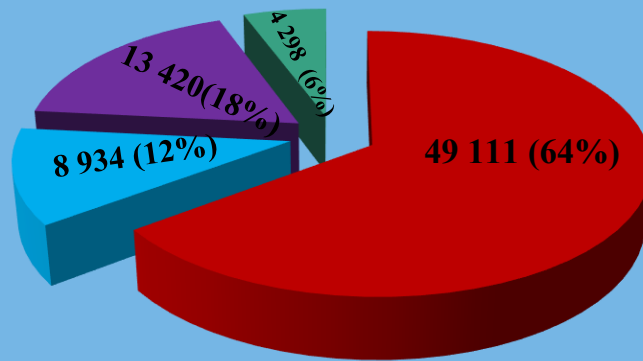


- Налог на доходы физических лиц
- Акцизы по подакцизным товарам
- Налоги на имущество
- Доходы от использования имущества
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Всего в 2024 году – 73 631

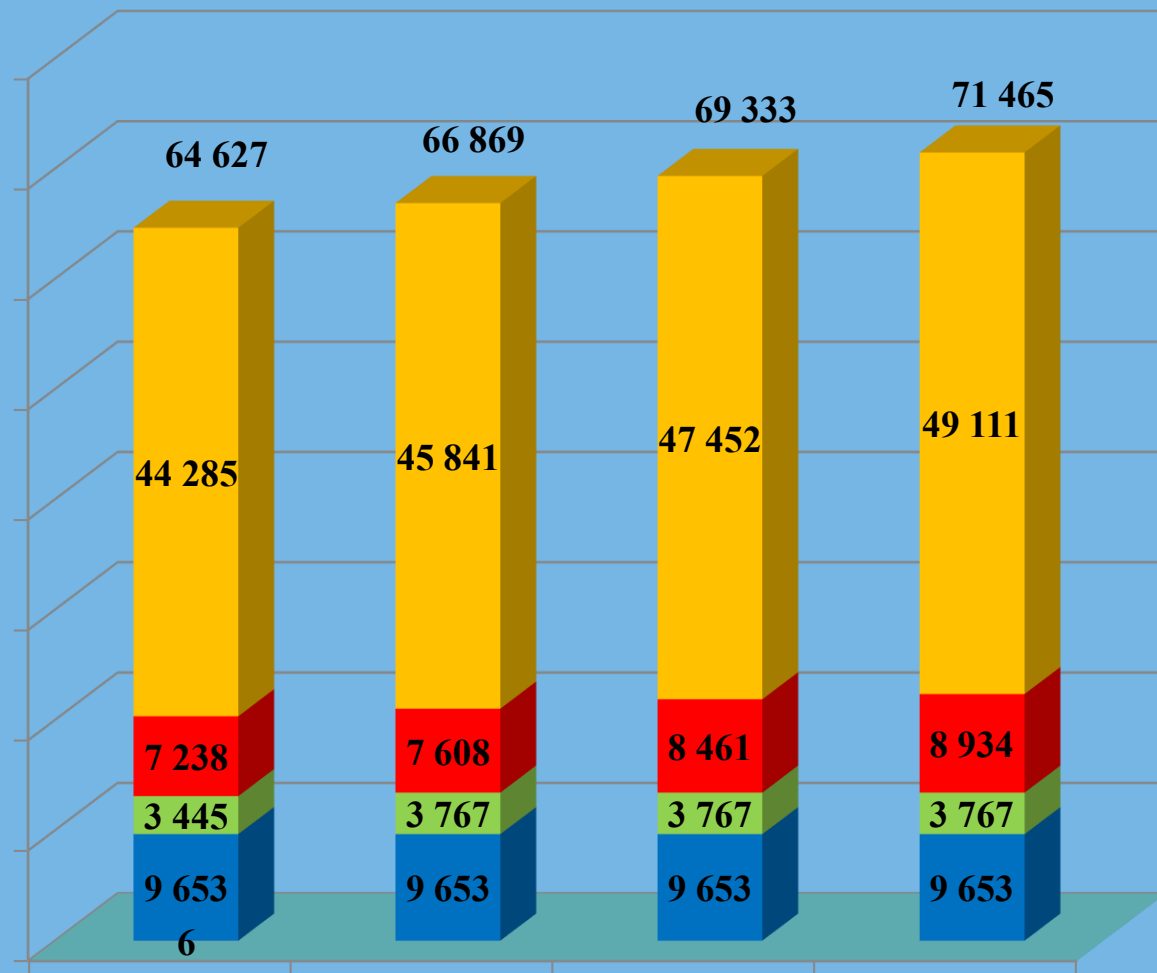


Всего в 2025 году – 75 763



Налоговые доходы бюджета Слюдянского муниципального образования на 2023 – 2025 годы (тыс. руб.)

(ст. 61 БК РФ)



Наблюдается умеренный рост в пределах коэффициентов роста

- налог на доходы физических лиц
- акцизы на нефтепродукты
- налог на имущество физических лиц
- земельный налог
- единый сельскохозяйственный налог

2022 год
(оценка)

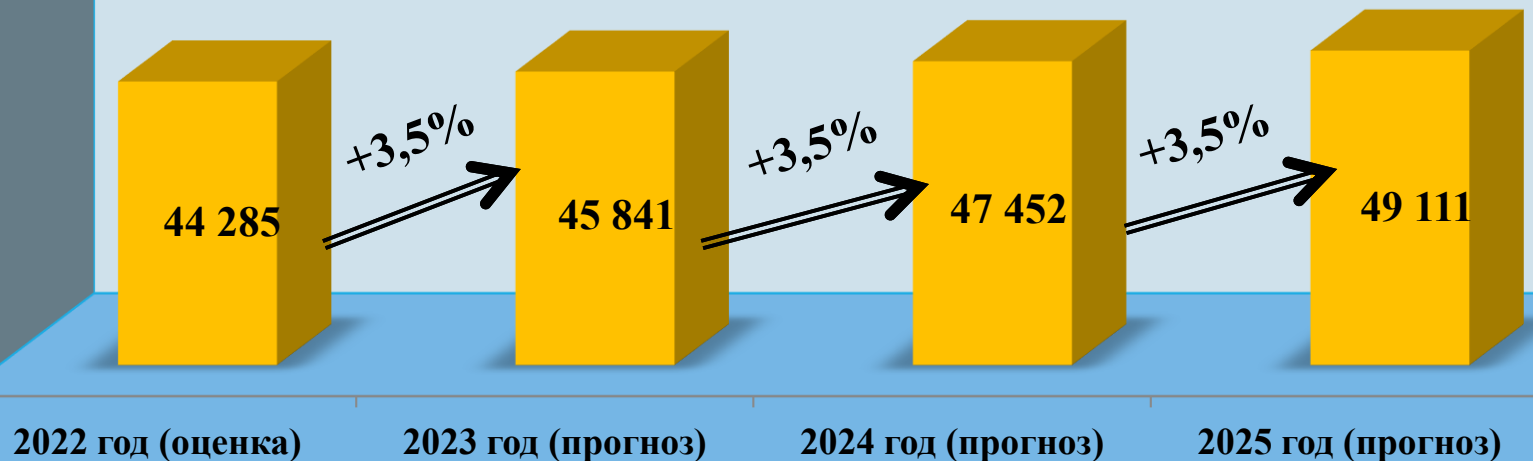
2023 год
(прогноз)

2024 год
(прогноз)

2025 год
(прогноз)

Налог на доходы физических лиц на 2023 -2025 годы (тыс. руб.) (норматив отчислений 10% п.2 ст. 61 БК РФ)

Положительный темп роста НДФЛ в очередном финансовом году и плановом периоде обусловлен усредненным показателем роста индекса-дефлятора реальной заработной платы, согласно основным показателям сценарных условий Прогноза социально-экономического развития Российской Федерации до 2025 года и коэффициентом роста оплаты труда Прогноза социально-экономического развития Иркутской области на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.



Акцизы по подакцизным товарам (продукции) на 2023-2025 годы (тыс. руб.)

Прогноз поступлений подакцизной продукции в местный бюджет сформирован на основании данных, предоставленных главным администратором доходов (Управлением Федерального казначейства по Иркутской области) на основании установленного дифференцированного норматива (0,0909%).

Объем акцизов направлен для формирования муниципального дорожного фонда Слюдянского муниципального образования. С учетом средств местного бюджета общий муниципальный дорожный фонд сформирован в сумме:

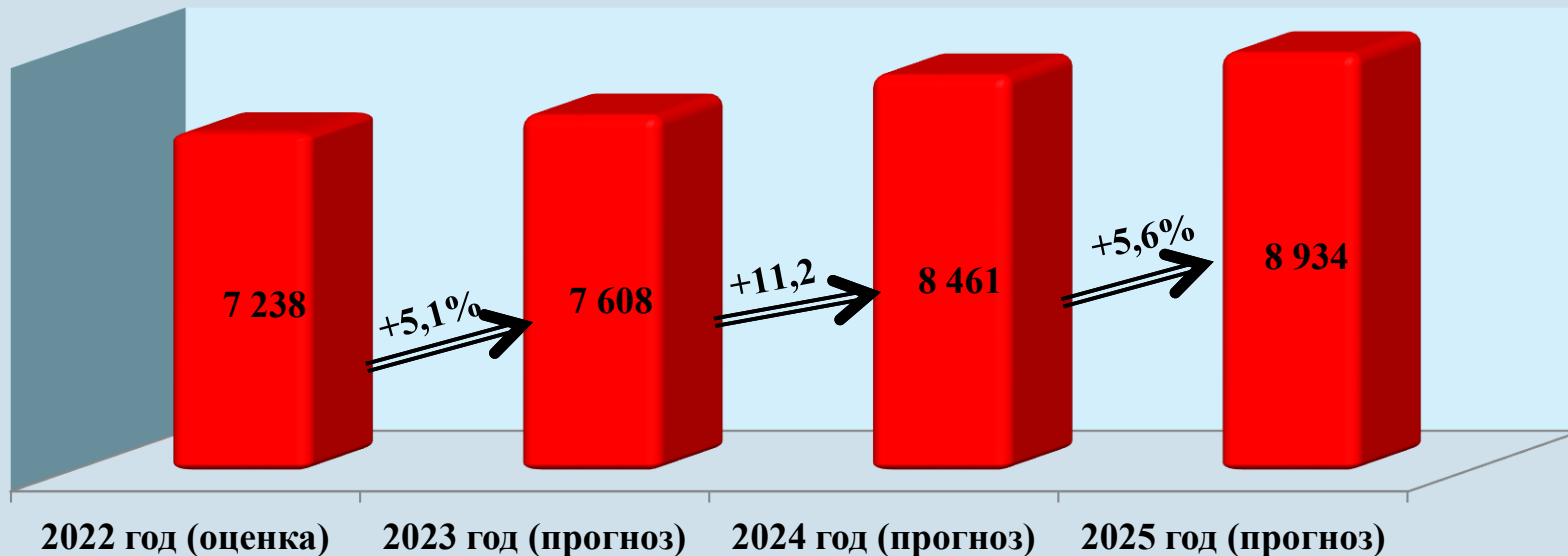
2023 год – 7 608 тыс. руб.;

2024 год – 9 275 тыс. руб.;

2025 год – 9 596 тыс. руб.

Все средства дорожного фонда предназначены на реализацию муниципальной программы по развитию дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог и дворовых территорий.

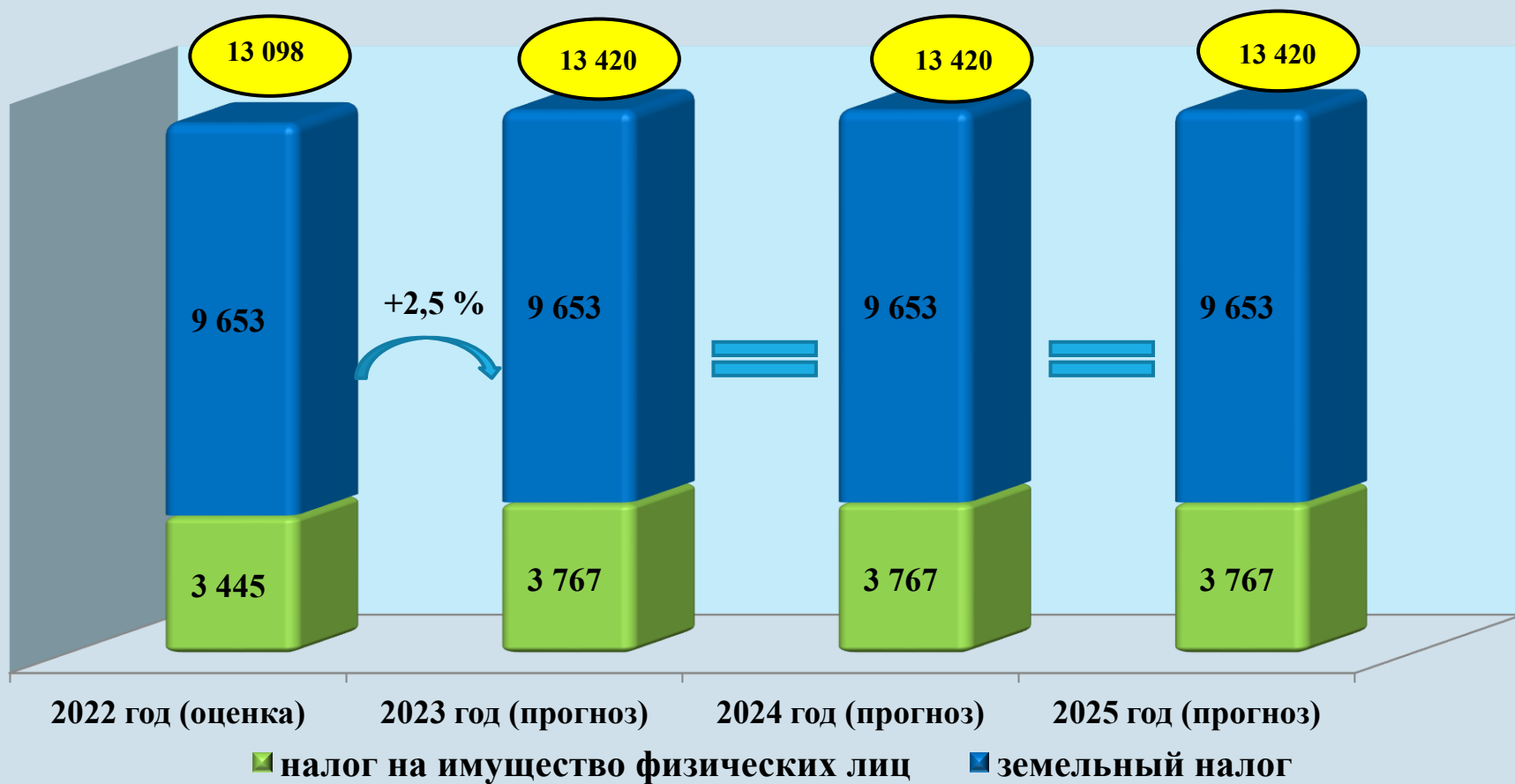
Наблюдаемый положительный рост в 2023 году и плановом периоде акцизных платежей обусловлен колебанием цен в сторону увеличения по отдельным видам подакцизной продукции.



Налоги на имущество на 2023-2025 годы (тыс. руб.)

(норматив зачисления 100% п. 1 ст. 61 БК РФ)

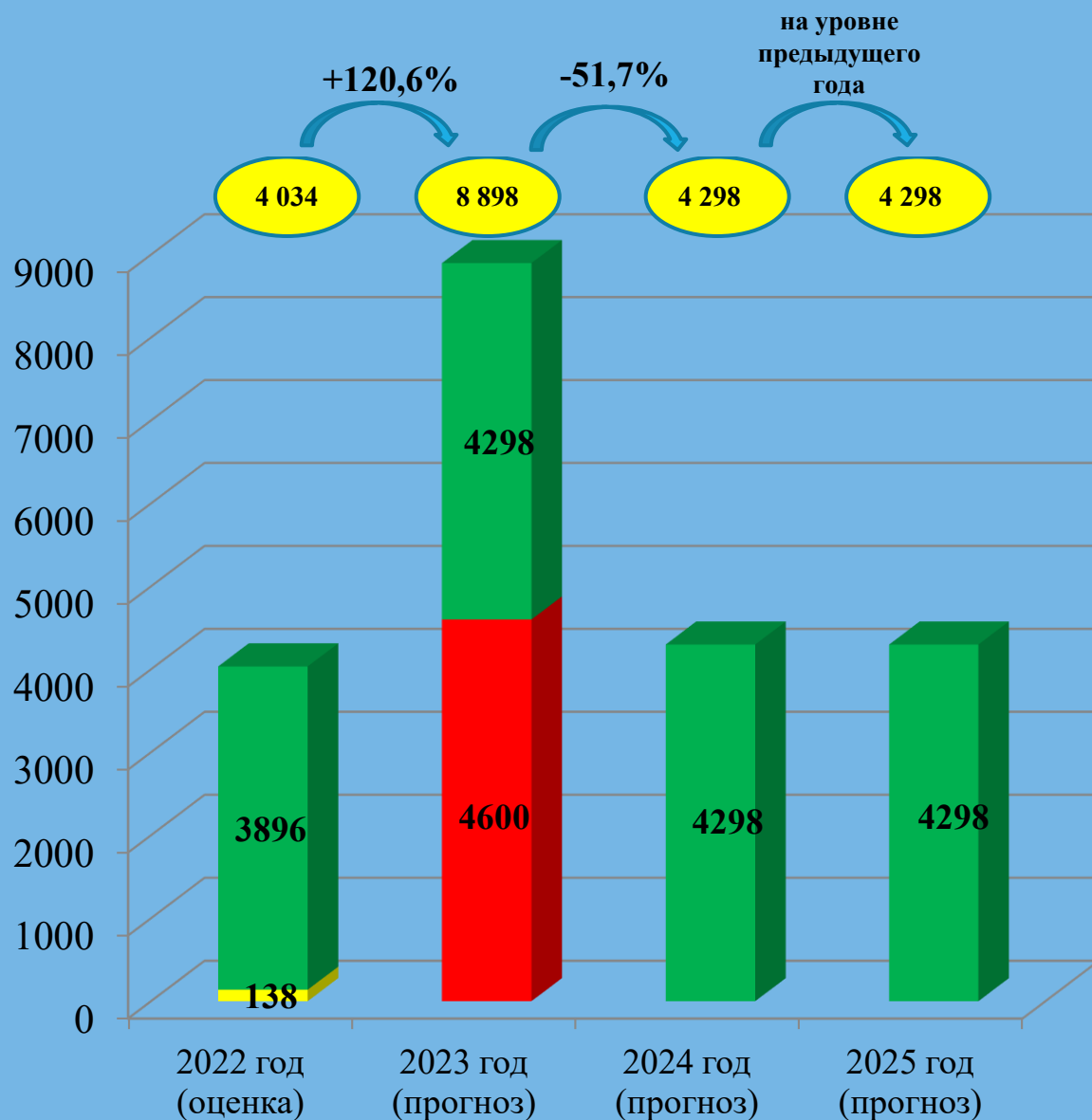
Прогноз поступлений имущественных налогов в местный бюджет сформирован на основании данных главного администратора доходов (Межрайонной ИФНС России № 22 по Иркутской области) с учетом прогнозируемого объема налога на имущество физических лиц от налогообложения объектов, включенных в перечень определяемый в соответствии с пунктом 7 статьи 372.2 НК РФ, исходя из оценки ожидаемого уровня текущего года, не учитывая индекса дефлятора роста потребительских цен ПСЭР Иркутской области на 2023 год и на плановый период.



Виды неналоговых доходов бюджета Слюдянского муниципального образования (ст. 62 БК РФ)



Неналоговые доходы бюджета Слюдянского муниципального образования на 2023 – 2025 годы (тыс. руб.)



Повышение объема показателя неналоговых доходов в планируемом 2023 году и плановом периоде к уровню ожидаемого исполнения 2022 года обусловлено включением в прогноз доходов поступлений от реализации объектов муниципальной собственности. Значение прогнозной суммы доходов в планируемом периоде зависит от стоимости объектов муниципального имущества включенного в прогнозный план приватизации муниципального имущества СМО.

- Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов
- Прочие неналоговые доходы

ФОРМЫ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ

(ст. 135 БК РФ)

Дотация

Безвозмездные поступления в местный бюджет на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений ее использования

Субсидия

Безвозмездные поступления на условиях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения

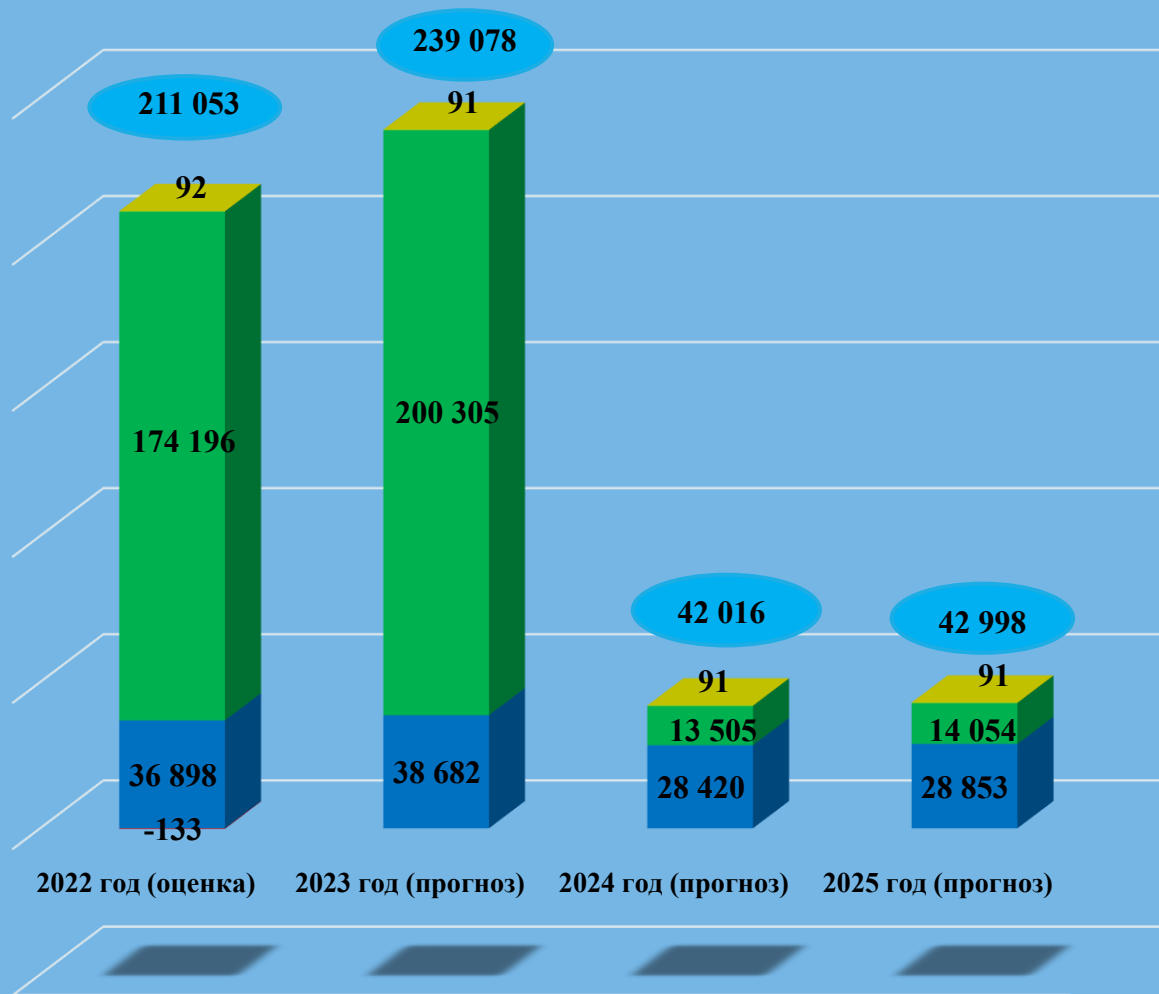
Субвенция

Безвозмездные поступления, в целях финансового обеспечения расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий «переданных» другим публично- правовым образованием

Иные межбюджетные трансферты

Безвозмездные поступления в местный бюджет, которые предусмотрены федеральными законами и (или) принятыми в соответствии с ними нормативными правовыми актами Правительства Российской Федерации, бюджетам бюджетной системы Российской Федерации

Безвозмездные поступления в бюджет Слюдянского муниципального образования в 2023-2025 годах (тыс. руб.)



Прогнозируемое увеличение безвозмездных поступлений в очередном финансовом году обусловлено распределением Слюдянскому муниципальному образованию объема МБТ, отраженных в проекте закона Иркутской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период на 2024 и 2025 годов», в соответствии с заявленной потребностью, в том числе на реализацию мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, за счет средств, поступивших от государственной корпорации – Фонда содействия реформированию ЖКХ.

В процессе исполнения областного бюджета, будут перераспределены МБТ на плановый период на софинансирование муниципальных программ и в части безвозмездных поступлений будут уточнены параметры местного бюджета.

■ Субвенция

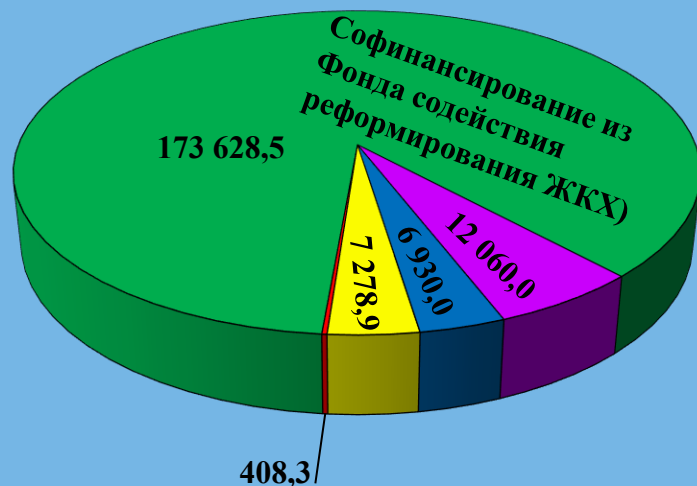
■ Субсидия

■ Дотация

■ Возврат остатков МБТ прошлых лет

Объем межбюджетных трансфертов Слюдянского муниципального образования на 2023 – 2025 годы (субсидия), тыс. руб.

2023 год - 200 305,7

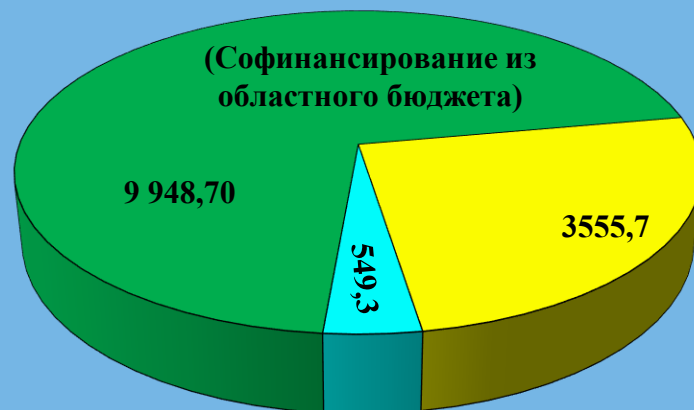


- Субсидия на обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда, за счет средств, в том числе поступивших от Госпорации - Фонда содействия формированию ЖКХ
- Субсидия на ликвидацию несанкционированных свалок
- Субсидия на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры
- Субсидия на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив
- Субсидия на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах
- Субсидия на софинансирование мероприятий по созданию мест (площадок) накопления твердых бытовых отходов

2024 год - 13 504,4



2025 год - 14 054,7



**Расходы бюджета
Слюдянского муниципального образования, (тыс. руб.)
(глава 10 БК РФ)**

2022 год (оценка)	2023 год (проект)	2024 год (проект)	2025 год (проект)
289 885	319 046	119 947	123 061

**Снижение объема расходных обязательств в плановом
периоде обусловлено не окончательным доведением объемов
субсидий из других уровней на софинансирование
отдельных муниципальных программ**

ПРИОРИТЕТНЫЕ РАСХОДЫ в бюджете Слюдянского муниципального образования:

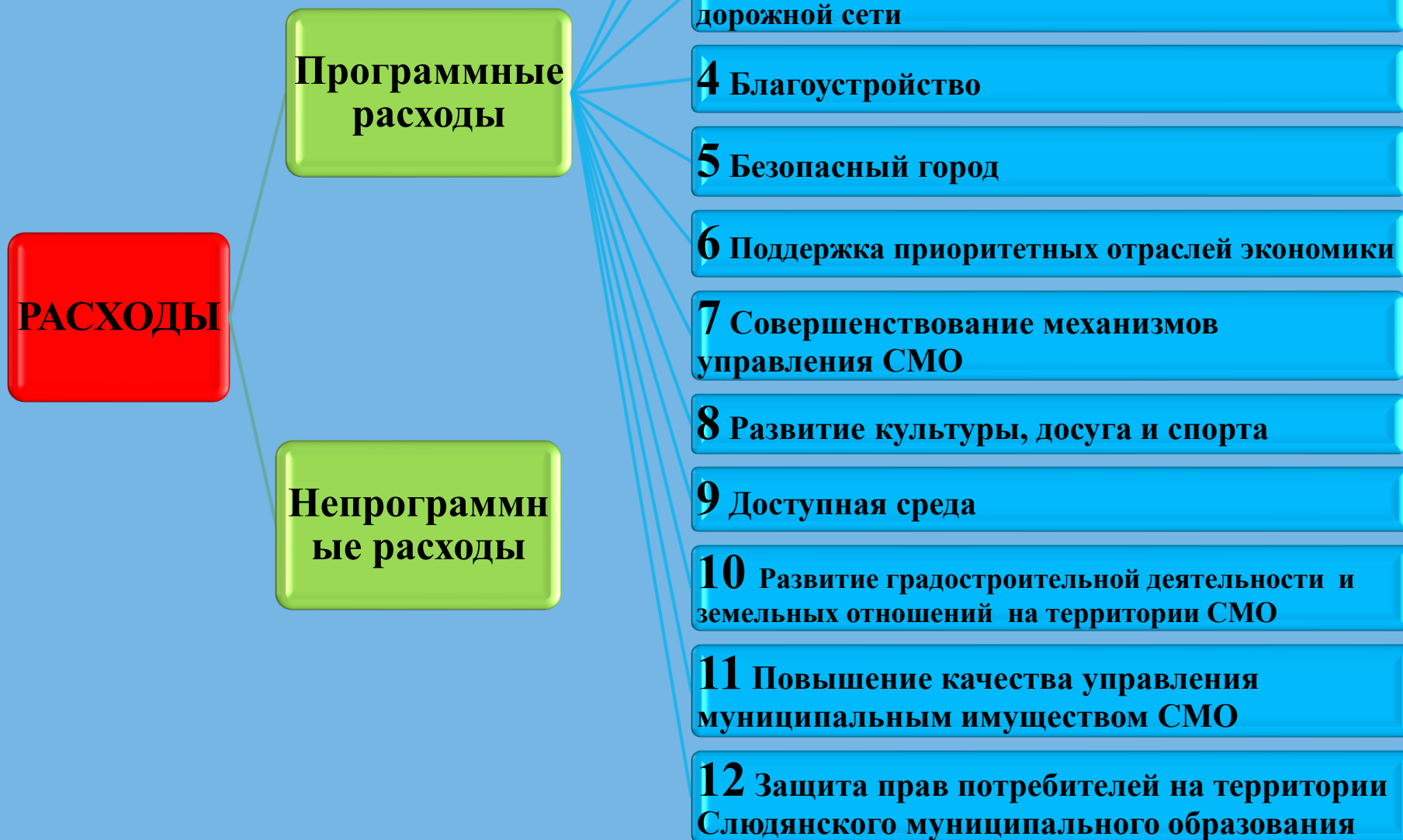
ЖКХ

**ДОРОЖНОЕ
ХОЗЯЙСТВО**

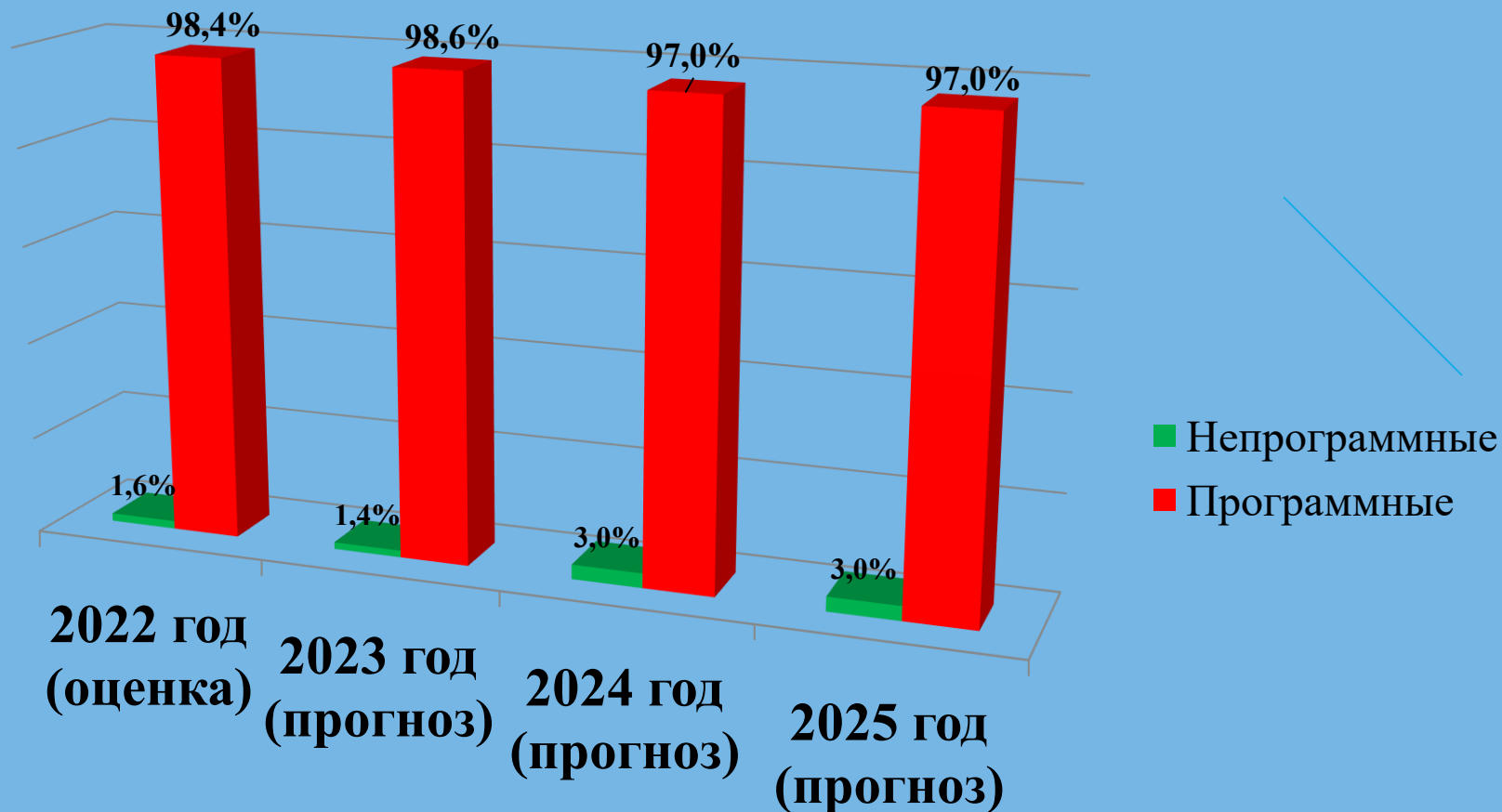
КУЛЬТУРА



Структура расходной части бюджета Слюдянского муниципального образования



Доля программных мероприятий в расходной части бюджета



Непрограммные расходы, (тыс. руб.)

Непрограммные расходы	2022 год (оценка)	2023 (прогноз)	2024 (прогноз)	2025 (прогноз)
Председатель представительного органа Слюдянского муниципального образования	391,5	1 486,4	1 966,1	1 966,1
Председатель ревизионной комиссии Слюдянского муниципального образования	949,6	1 019,2	1 359,0	1 359,0
Обеспечение проведения муниципальных выборов	1 585,2	-	-	-
Резервный фонд	200,0	200,0	200,0	200,0
Межбюджетные трансферты	1 804,8	1 802,8	-	-
ИТОГО:	4 931,1	4 508,4	3 525,1	3 525,1

Перечень муниципальных программ, (тыс. руб.)

Наименование	2022 год (оценка)	2023 год (прогноз)	2024 год (прогноз)	2025 год (прогноз)
1. «Развитие жилищно-коммунального хозяйства Слюдянского муниципального образования»	39 233,5	22 512,5	4 405,2	5 725,8
2. «Доступное жилье на территории Слюдянского муниципального образования»	118 528 ,1	175 255,6	11 244,8	10 846,0
3. «Развитие транспортного комплекса и улично-дорожной сети Слюдянского муниципального образования»	18 801,3	9 357,9	10 025,2	10 345,9
4. "Благоустройство Слюдянского муниципального образования»	38 838,7	44 008,3	20 573,4	20 958,2
5. «Обеспечение комплексных мер безопасности в Слюдянском муниципальном образовании»	671,0	816,0	1 091,0	1 061,0
6. «Поддержка приоритетных отраслей экономики Слюдянского муниципального образования»	20,0	370,0	20,0	20,0
7. «Совершенствование механизмов управления Слюдянским муниципальным образованием»	39 091,2	42 199,5	52 274,6	52 025,5
8. «Развитие культуры, досуга, физической культуры и спорта Слюдянского муниципального образования»	13 988,0	13 509,0	12 723,1	12 714,3
9. «Формирование современной городской среды на территории Слюдянского муниципального образования»	9 975,5	3 180,0	680,0	-
10. «Комплексное и устойчивое развитие градостроительной деятельности и земельных отношений на территории Слюдянского муниципального образования»	3 009,6	1 210,0	300,0	300,0
11. «Повышение качества управления муниципальным имуществом Слюдянского муниципального образования»	2 791,7	2 113,3	379,4	34,0
12. «Защита прав потребителей на территории Слюдянского муниципального образования»	5,0	5,0	5,0	5,0
ИТОГО:	284 953,6	314 537,1	113 721,6	114 035,6

Бюджетные ассигнования бюджета Слюдянского муниципального образования на 2023 – 2025 годы (в разрезе муниципальных программ)



Развитие ЖКХ СМО

2023г. – 22 512,5
2024г. – 4 405,2
2025г. – 5 725,8



Доступное жильё

2023г. – 175 255,6
2024г. – 11 244,8
2025г. – 10 846,0



Развитие транспортного комплекса

2023г. – 9 357,9
2024г. – 10 025,2
2025г. – 10 345,9



Благоустройство СМО

2023г. – 44 008,3
2024г. – 20 573,4
2025г. – 20 958,2



Безопасный город

2023г. – 816,0
2024г. – 1 091,0
2025г. – 1 061,0



Экономическое развитие

2023г. – 370,00
2024г. – 20,00
2025г. – 20,00

Бюджетные ассигнования бюджета Слюдянского муниципального образования на 2023 – 2025 годы (в разрезе муниципальных программ)



Совершенствование механизмов управления

2023г. – 42 199,5
2024г. – 52,274,6
2025г. – 52 025,5



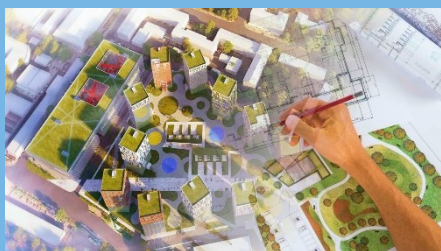
Развитие культуры, досуга, физической культуры и досуга

2023г. – 13 509,0
2024г. – 12 723,1
2025г. – 12 714,3



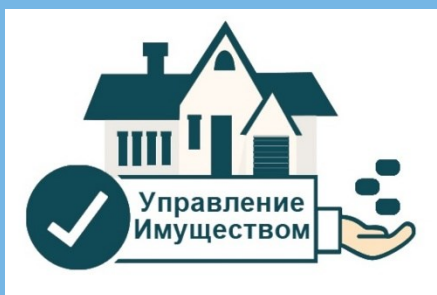
Современная городская среда

2023г. – 3 180,0
2024г. – 680,0
2025г. – 0



Градостроительная деятельность

2023г. – 1 210,0
2024г. – 300,00
2025г. – 300,00



Управление муниципальным имуществом

2023г. – 2 113,3
2024г. – 379,4
2025г. – 34,0



Защита прав потребителей

2023г. – 5,0
2024г. – 5,0
2025г. – 5,0

Значимые мероприятия, планируемые к финансированию в 2023 году

1 325,0

Ремонт инженерных сетей теплоснабжения, водоснабжения, водоотведения Фрунзе, 7. Волгоградский, 2,4, Ленина 10,12. Ремонт инженерных сетей водоотведения по ул. Ленинградская, 2А, протяженностью 24 п. м.

734,2

Замена теплообменного оборудования контура луч ул. Школьная, луч город в котельной "Рудо" (в целях обеспечения теплоснабжения новой школы №1)

1 677,2

Завершение работ по проведению государственных экспертиз проектной документации "Строительство канализационных очистных сооружений в Слюдянском муниципальном образовании"

175 532,8

Переселение граждан, проживающих на территории Слюдянского муниципального образования, из аварийного жилищного фонда, признанного таковым до 1 января 2017 года, оставшихся из 22 - 9 аварийных домов, общей площадью 2029,8 кв.м., 186 чел.

632,2

Молодые семьи улучшат жилищные условия в результате реализации мероприятий подпрограммы (за период с 2019г. 25 молодых семей улучшили жилищные условия)

6 646,3

Ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения: по ул. Парижской Коммуны, кольцо в м-не "Рудоуправление" (ул. Полевая, ул. Слюдяная, ул. Коммунальная, ул. Школьная), ул. Шахтерская, ул. Школьная

Значимые мероприятия, планируемые к финансированию в 2023 году

961,6

Ямочный ремонт автомобильных дорог, нанесение дорожной разметки на автомобильных дорогах г. Слюдянка

7 788,4

Реализация мероприятий перечня проектов народные инициативы

13 400,0

Выявление и оценка объектов накопленного вреда окружающей среде и организация работ по ликвидации накопленного вреда окружающей среде по объекту: «Несанкционированная свалка в пади Талая г. Слюдянки

1 210,0

Внесение изменений в Правила землепользования и застройки Слюдянского муниципального образования. Выполнение инструментально-технического обследования многоквартирных жилых домов на предмет технического состояния.

643,2

Проектирование, строительство и ввод в эксплуатацию объекта капитального строительства: "Физкультурно-оздоровительный комплекс, расположенный по адресу: Иркутская область, г. Слюдянка, ул. Кутелева, д.24

2 500,0

Организация по созданию эколого-просветительского парка развлечений и отдыха "Сказки Байкала"(резиденция Байкальского Деда мороза) в городе Слюдянка (Разработка проектно-сметной документации)

680,0

Благоустройство дворовых территорий:

1) г. Слюдянка ул. Захарова, д. 17, д. 19

2) г. Слюдянка, ул. Ленинградская д.2А, ул. Советская, д. 54

Благоустройство общественной территории: парка "Железнодорожник"



1. В планируемом периоде (2023 год) привлечено межбюджетных трансфертов из бюджетов других уровней через участие в федеральных и областных программах на территорию Слюдянского муниципального образования на софинансирование средств из:

- ✓ Фонд реформирования ЖКХ – **173 628,5** тыс. руб.
 - ✓ областного бюджета – **26 677,2** тыс. руб.
- Софинансирование за счет средств местного бюджета предусмотрено – **8 154,4** тыс. руб.

2. Ожидается поступление межбюджетных субсидий от других бюджетов на софинансирование мероприятий в рамках реализации Национального проекта «Жилье и городская среда», в том числе по:

- ✓ муниципальной программе «Доступное жилье на территории Слюдянского муниципального образования» на 2019-2025 годы (подпрограмма "Молодым семьям - доступное жилье«);
- ✓ муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории Слюдянского муниципального образования» на 2018-2025 годы

Сбалансированность бюджета Слюдянского муниципального образования

(п.3 ст. 92.1 БК РФ)

Планируемый размер дефицита бюджета планируется не выше 10 % от общего годового объема доходов без учета объема безвозмездных поступлений в размере:

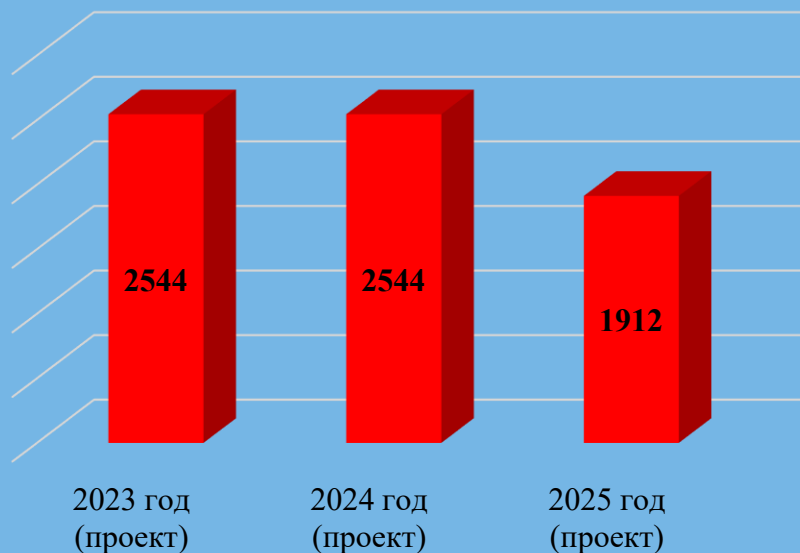
2023 год — 4 200тыс. руб. (5,5%)

2024 год — 4 300тыс. руб. (5,8 %)

2025 год — 4 300тыс. руб. (5,7%)

основным источником финансирования дефицита бюджета муниципального образования станут заемные средства.

Муниципальный долг (тыс. руб.)



Уточненный Прогноз основных характеристик бюджета Слюдянского муниципального образования на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов

Показатели	Очередной финансовый год	Плановый период	
	2023 год	2024 год	2025 год
Доходы всего, из них:	314 845 583,56 <u>+ 9 491 000,00</u> 324 336 583,56	115 646 765,56 <u>- 2 400,00</u> 115 644 365,56	118 760 884,56 <u>- 2 000,00</u> 118 758 884,56
налоговые и неналоговые доходы	75 767 383,56	73 631 165,56	75 763 384,56
безвозмездные поступления, в т.ч.	239 078 200,00 <u>+ 9 491 000,00</u> 248 569 200,00	42 015 600,00 <u>- 2 400,00</u> 42 013 200,00	42 997 500,00 <u>- 2 000,00</u> 42 995 500,00
дотации	38 681 700,00 <u>-3 700,00</u> 38 678 000,00	28 420 400,00 <u>- 2 400,00</u> 28 418 000,00	28 853 000,00 <u>- 2 000,00</u> 28 851 000,00
субсидии	200 305 700,00 <u>+ 9 494 700,00</u> 209 800 400,00	13 504 400,00	14 053 700,00
субвенции	90 800,00	90 800,00	90 800,00
Расходы	119 946 765,56 <u>-2 400,00</u> 119 944 365,56	123 060 884,56 <u>-2 000,00</u> 123 058 884,56	
	в т.ч. условно утвержденные расходы (2,5%) в объеме 2 700 000,00	в т.ч. условно утвержденные расходы (5%) в объеме 5 500 000,00	
	Объем к распределению 117 246 765,56 <u>-2 400,00</u> 117 244 365,56	Объем к распределению 117 560 884,56 <u>-2 000,00</u> 117 558 884,56	
Дефицит	-4 200 000,00	-4 300 000,00	-4 300 000,00
%	5,5%	5,8%	5,7%

**СПАСИБО
ЗА
ВНИМАНИЕ!**