БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН
проект бюджета Дятьковского городского поселения Дятьковского муниципального района Брянской области на 2022год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Территория Дятьковского городского поселения 2310 га.
(в пределах городской черты)

В состав Дятьковского городского поселения входит г. Дятьково, д. Псурь, д. Верещёвка, д. Ольшаница, д. Псурский Хутор

Численность населения по состоянию на 01.01.2021 - 26081 человек

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата одного работника по полному кругу предприятий на 2022 год прогнозируется в сумме – 31 766 рублей

Что такое бюджет для граждан?

Бюджет для граждан – это аналитический документ, разрабатываемый в целях предоставления гражданам актуальной информации о проекте бюджета Дятьковского городского поселения

Что такое бюджет?

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

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства

Слово **«бюджет»** происходит от старонормандского «bougette» - кошелек, сумка, кожаный мешок, мешок с деньгами. В настоящее время термин утратил свое первоначальное значение и его необходимо рассматривать как оформленный документально план поступлений и выплат.

Баланс бюджета

Если расходы бюджета превышают доходы, то бюджет формируется с дефицитом. При дефицитном бюджете растет долг и (или) снижаются остатки.

Превышение доходов над расходами образует профицит. При профицитном бюджете снижается долг и (или) растут остатки.

Сбалансированность бюджета по доходам и расходам – основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет.

На 2022-2024 годы бюджет Дятьковского городского поселения сбалансирован.

Бюджетный процесс

Бюджетный процесс представляет собой деятельность по составлению проекта бюджета, его рассмотрению, утверждению, исполнению, составлению отчета об исполнении и его утверждению.

Стадии бюджетного процесса

Исполнение бюджета – процесс сбора и учета доходов и осуществление расходов на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.

Составление проекта бюджета Дятьковского городского поселения основывается на:

Основания для формирования бюджета

- Бюджетном послании Президента Российской Федерации.
- Основных направлениях бюджетной и налоговой политики Дятьковского городского поселения.
- Прогнозе социально-экономического развития Дятьковского городского поселения.
- Муниципальных программах Дятьковского городского поселения.

Основными целями бюджетной политики Дятьковского городского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов являются:

- 1) финансовое обеспечение действующих и принимаемых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации и недопущению неэффективных расходов бюджета;
- 2) ограничение принятия новых расходных обязательств бюджета Дятьковского городского поселения, недопущение наличия кредиторской задолженности;
- 3) безусловное исполнение принятых социальных обязательств перед гражданами с обеспечением принципов адресности и нуждаемости при предоставлении мер социальной поддержки;
- 4) синхронизация подходов к разработке и управлению муниципальными программами и региональными проектами;
- 5) достижение целей и целевых показателей региональных проектов, входящих в состав национальных проектов;
- 6) формирование расходной части бюджета с учетом реализации новых инвестиционных проектов;
- 7) обеспечение соблюдения условий, целей и порядка предоставления целевых средств федерального и регионального бюджетов в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и заключенными с региональными органами власти соглашениями;
- 8) повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок;
- 9) реализации принципов открытости и прозрачности управления муниципальными финансами;
- 10) комплексное использование государственных информационных систем управления общественными финансами «Электронный бюджет» и «Электронный бюджет Брянской области».

Поступления формирующие доходную часть бюджета

Налоговые доходы – доходы от предусмотренных законодательством Российской Федерации налогов и сборов

Неналоговые доходы – платежи, которые включают в себя возмездные операции от прямого предоставления муниципалитета в пользование имущества, от различного вида услуг, а так же платежи в виде штрафов или иных санкций за нарушение законодательства

Безвозмездные поступления – межбюджетные трансферты (средства), предоставляемые одним бюджетом другому

Доходы бюджета – безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет

Параметры бюджета Дятьковского городского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

тыс. рублей

Показатель / период	2020год (фактическое исполнение)	2021 год (оценка)	2022 год (проект)	2023 год (проект)	2024 год (проект)
Доходы	330 420,0	364 018,4	186 900,7	209 833,1	147 922,1
в том числе:					
налоговые и неналоговые доходы	83 988,1	93 240,3	92 284,3	94 166,8	96 798,6
безвозмездные перечисления	246 431,9	270 778,1	94 616,4	115 666,3	51 123,5
Расходы	332 223,2	381 824,9	186 900,7	209 833,1	147 922,1
Дефицит (-)	-1 803,2	- 17 806,5	0	0	0
Профицит(+)					

Доходы бюджета Дятьковского городского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

Наименование дохода	2021 год (оценка)	2022 год (проект)	2023год (проект)	2024 год (проект)
Налоговые и неналоговые доходы	93240,3	92284,3	94166,8	96798,6
Налог на доходы физических лиц	33429,3	34138,7	36621,4	39290,7
Акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей	4804,1	5333,9	5292,1	5263,8
Налог на имущество физических лиц	21070,0	21280,0	21493,0	21708,0
Земельный налог	23196,0	23482,0	23717,0	23954,0
Доходы от использования имущества	6130,7	5811,6	5266,8	5266,8
Доходы от продажи имущества	3029,2	997,4	536,2	75,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3,0	0	0	0
Прочие неналоговые доходы	1578,0	1240,7	1240,3	1240,3
Безвозмездные поступления всего	270778,1	94616,4	115666,3	51123,5
Всего доходов	**364018,4**	**186900,7**	**209833,1**	**147922,1**

Темп роста основных доходных источников бюджета Дятьковского городского поселения

101,0%
Земельный налог с организаций

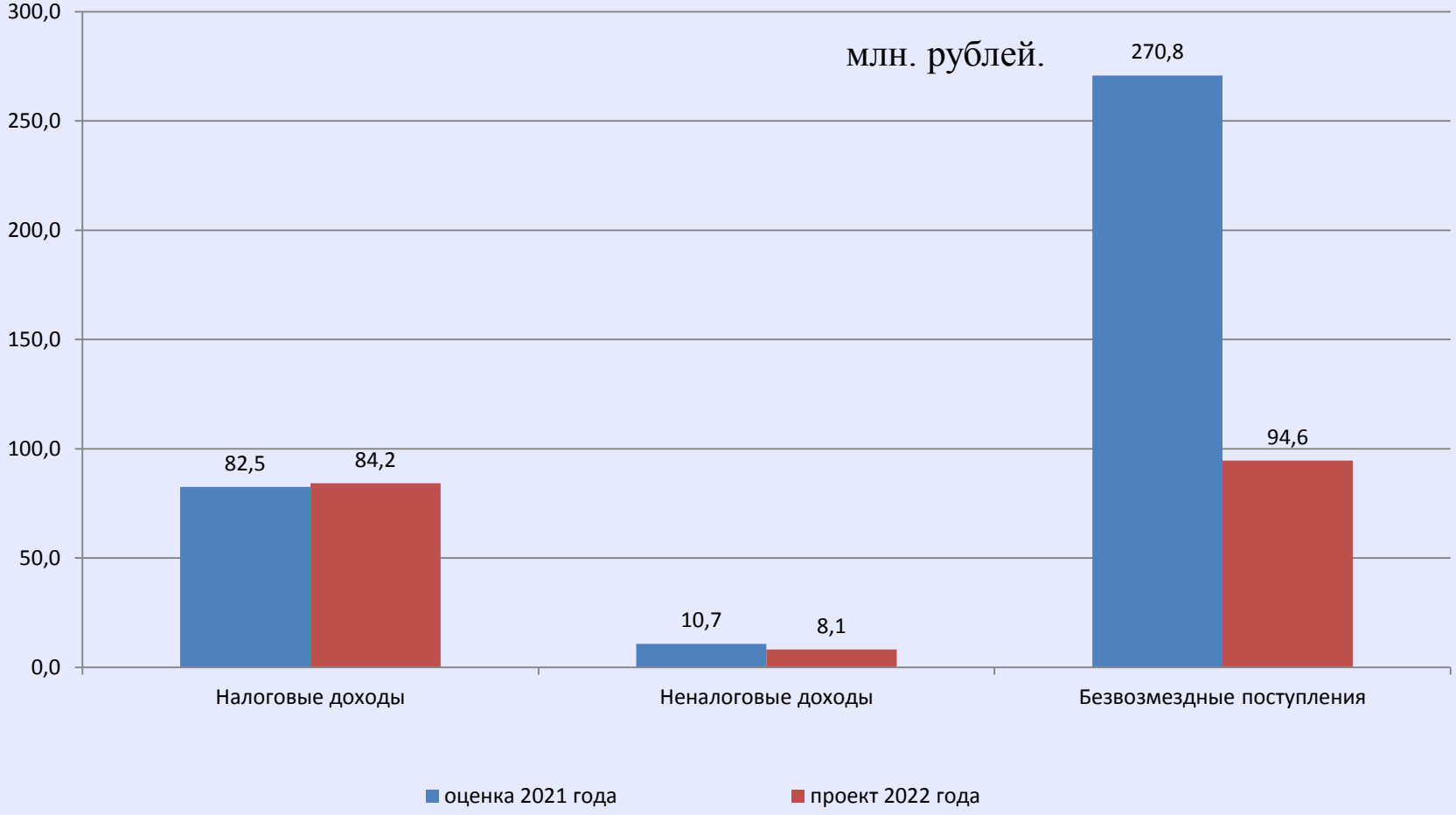
101,0%
Земельный налог с физических лиц

101,0%
Налог на имущество физических лиц

102,1%
Налог на доходы физических лиц

2022год / 2021 год

Структура доходов Дятьковского городского поселения в 2021-2022 гг.



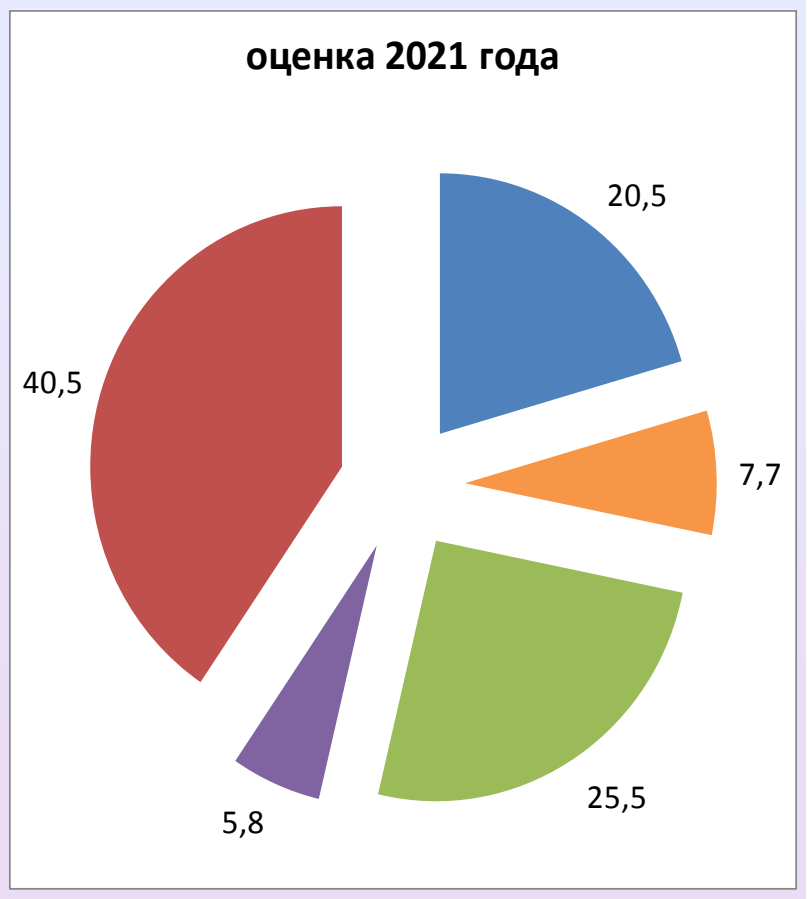
Структура налоговых поступлений в бюджет Дятьковского городского поселения на 2022 год

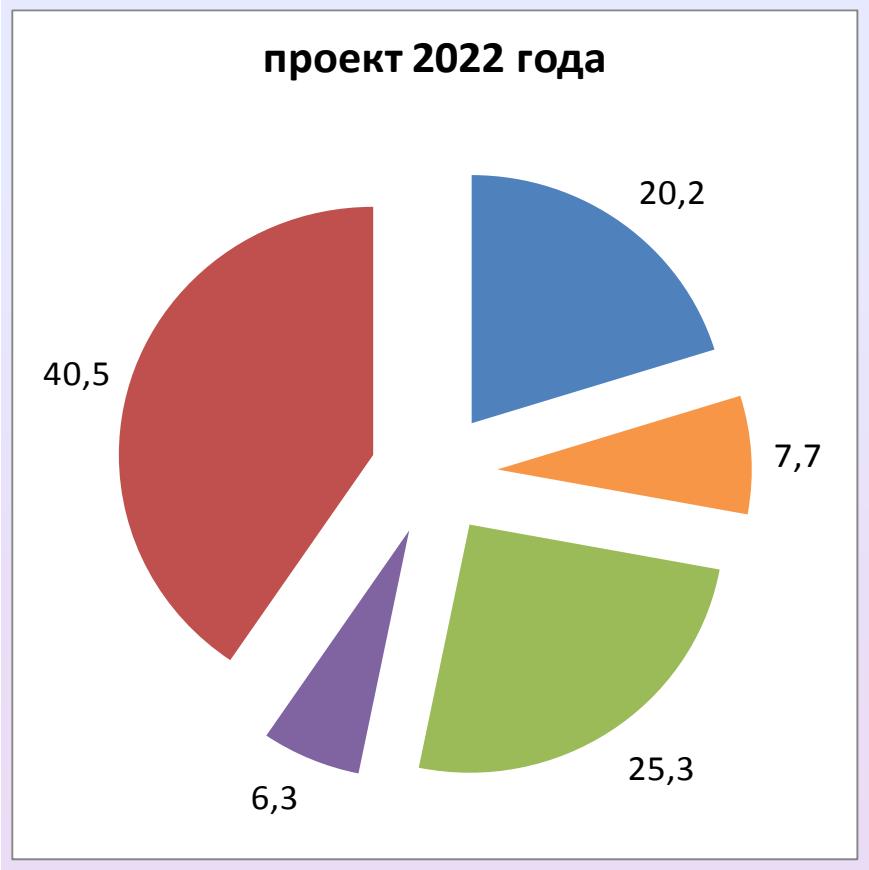
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

84,2 млн. руб.

- Налог на доходы физических лиц 34,1 млн. руб.
- Налог на имущество физических лиц 21,3 млн. руб.
- Земельный налог с организаций 17,0 млн. руб.
- Земельный налог с физических лиц 6,5 млн. руб.
- Акцизы по подакцизным товарам 5,3 млн. руб.

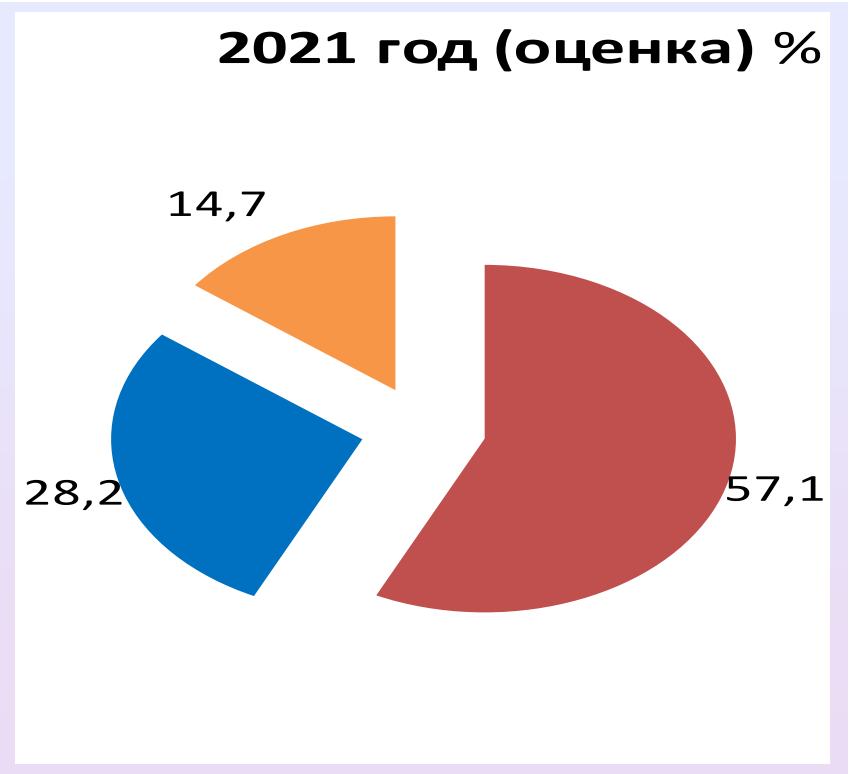
Структура налоговых доходов Дятьковского городского поселения на 2021 - 2022 годы %

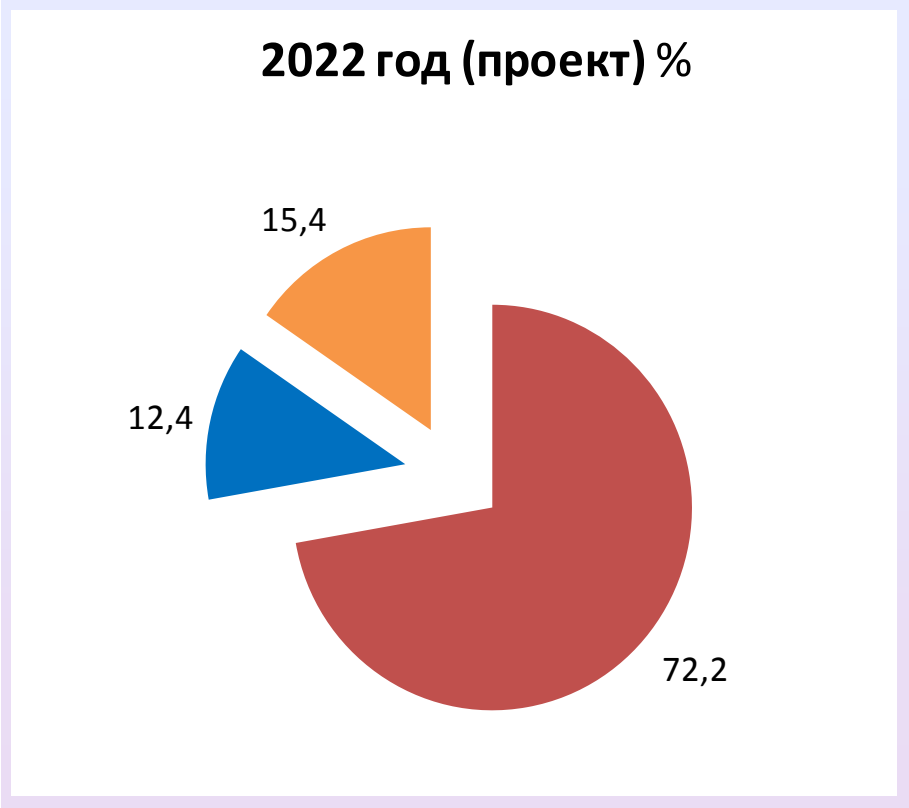




Земельный налог с организаций
Земельный налог с физ. лиц
Налог на имущество физ. лиц
Акцизы
Налог на доходы физ. лиц

Структура неналоговых доходов Дятьковского городского поселения на 2021 - 2022 годы





Доходы от использования имущества

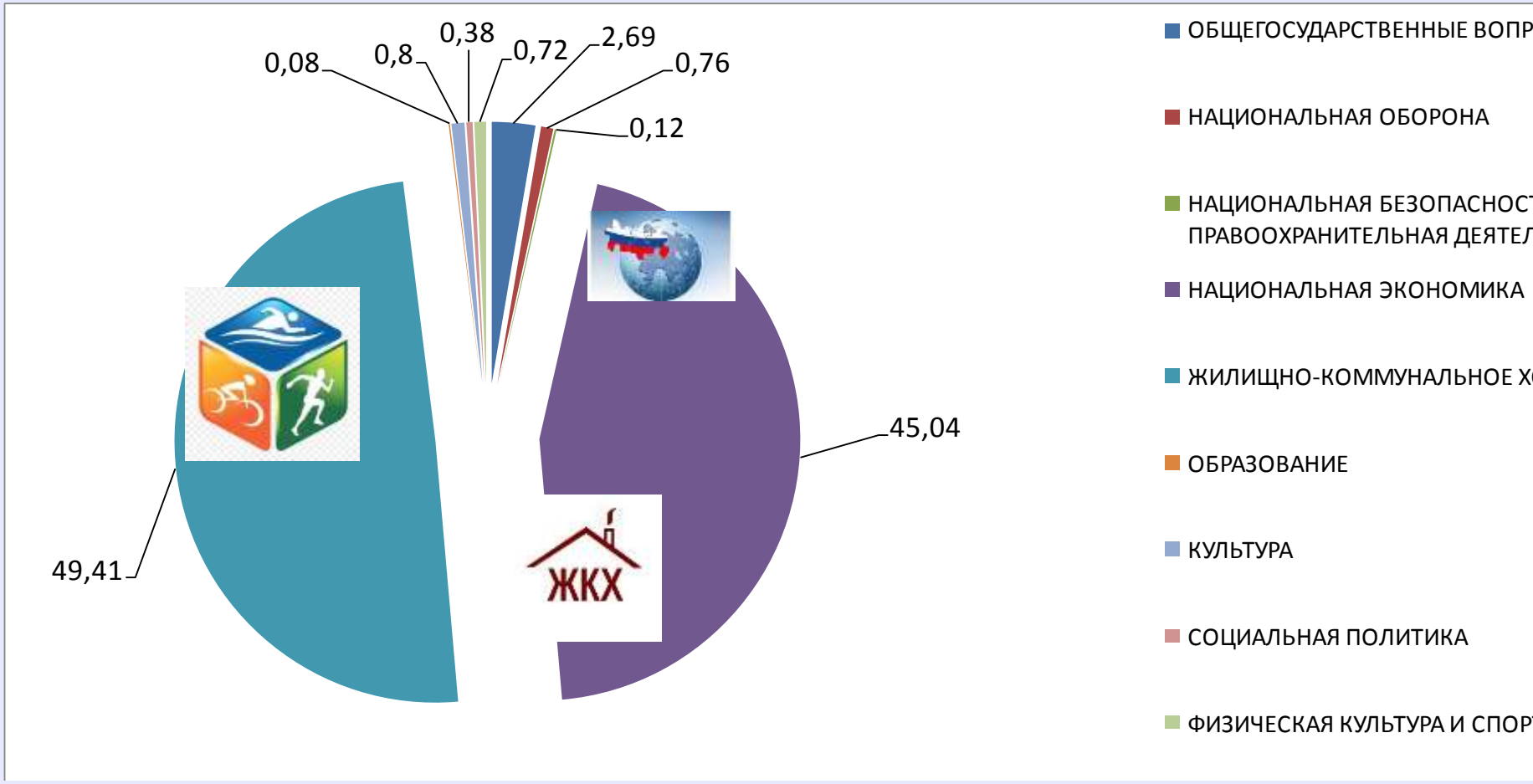
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Прочие неналоговые доходы

Расходы бюджета Дятьковского городского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024

Наименование показателя	2021 год (утв.план)	2022 год (проект)	Темп роста 2022 / 2021; %	2023год (проект)	2024год (проект)
Всего расходов	**292043,78**	**186900,7**	**64**	**209833,1**	**147922,1**
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	5300,8	5 025,2	94,8	8 360,2	2 130,2
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	1332,53	1 426,5	107	1 472,63	1 522,7
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	203,15	214,2	105,4	218,8	223,5
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	62454,4	84 180,6	134,8	84 264,9	15 737,0
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	63312,61	92 338,6	145,8	109 379,8	119 672,1
ОБРАЗОВАНИЕ	150	150	100	251	251
КУЛЬТУРА	1500	1500	100	1500	1500
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	420,6	714,9	170	714,9	714,9
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	157368,88	1 350,0	0,9	1270,0	1270,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	0,8	0,8	100	0,8	0,8
УСЛОВНО-УТВЕРЖДЕННЫЕ РАСХОДЫ				2400,0	4900,0

Структура расходов бюджета Дятьковского городского поселения на 2022 год(%)

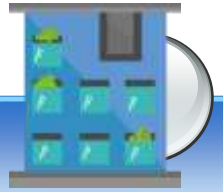


Наибольший удельный вес в расходах бюджета Дятьковского городского поселения занимают расходы по отраслям: ЖКХ -49,41%,

Национальная экономика-45,04%

Расходы бюджета на жилищно-коммунальное хозяйство на 2022 год

49,4 процента расходов бюджета Дятьковского городского поселения занимают расходы по отрасли «Жилищно-коммунальное хозяйство» 92 338,6 тыс. рублей.



Жилищное хозяйство
(взносы на капитальный ремонт, содержание пустующих помещений, находящихся в казне и т.д.)
– 2143,6 тыс. рублей

Коммунальное хозяйство
(организация электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения)
- 4394,3 тыс. рублей

Благоустройство
(уличное освещение, озеленение и т.д.)
- 69185,3тыс. рублей.

Другие вопросы в области ЖКХ
(«Чистая вода»)
- 16615,4 тыс. рублей

Расходы бюджета Дятьковского городского поселения на национальную экономику на 2022 год

Расходы по отрасли «Национальная экономика» в общем объеме расходов бюджета Дятьковского городского поселения занимают 45%, или 84180,6тыс. рублей, из них:

Дорожный фонд 78252,8тыс. рублей

Транспорт
(Компенсация транспортным организациям части потерь в доходах, возникающих в результате государственного регулирования тарифов на перевозку пассажиров автомобильным пассажирским транспортом в городском сообщении)
3 928,7 тыс. рублей

Водное хозяйство
Содержание и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений
762,7тыс. рублей

Другие вопросы в области национальной экономики
1236,4 тыс. рублей

Муниципальный дорожный фонд

Дорожная сеть Дятьковского городского поселения включает в себя автомобильные дороги общего пользования местного значения. Протяженность дорог Дятьковского городского поселения (по данным Брянскстата) **составляет 135 км.**

В отношении автомобильных дорог общего пользования осуществляется деятельность по проектированию, строительству, реконструкции, капитальному ремонту, ремонту и содержанию за счёт средств муниципального дорожного фонда Дятьковского городского поселения.

Дорожный фонд – часть средств бюджета, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов.

Источники муниципального дорожного фонда Дятьковского городского поселения в 2021-2024 гг.

№п/п	Источники муниципального дорожного фонда	Объем поступлений на 2021 год (оценка) (тыс. рублей)	Объем поступлений на 2022 год (прогноз) (тыс. рублей)	Объем поступлений на 2023 год (прогноз) (тыс. рублей)	Объем поступлений на 2024 год (прогноз) (тыс. рублей)
1.	Акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в части, подлежащих зачислению в бюджет Дятьковского городского поселения;	4804,1	5333,9	5292,1	5263,8
2.	Доходы от иных поступлений (доходы от использования и продажи имущества, находящегося в муниципальной собственности)	9159,9	6809,1	5803,0	5341,8
3.	**Субсидии из областного бюджета**	27037,7	11511,0	21195,7	0
4.	Иные межбюджетные трансферты в рамках реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»	24690,8	54598,9	46797,7	0
5.	Остатки средств на 01.01.2021 г.	563,9	-	-	-
	Итого размер муниципального дорожного фонда Дятьковского городского поселения	66256,4	78252,9	79088,5	10605,6

Расходы бюджета Дятьковского городского поселения на национальную оборону

Начиная с 2017 года в целях выполнения требований Федерального закона РФ от 28.03.1998 г. №53-ФЗ «О воинской обязанности и военной службе») в городском бюджете запланированы мероприятия по осуществлению первичного воинского учета, финансирование которых осуществляется за счет средств федерального бюджета.

На 2022 год - 1426,45 тыс. руб.

Расходы бюджета Дятьковского городского поселения на культуру на 2022год

Расходы по отрасли «Культура» в общем объеме расходов бюджета Дятьковского городского поселения занимают 0,8%, или 1500 тыс. рублей

Распределение расходов бюджета Дятьковского городского поселения по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности на 2022-2024 годы

	МП	ППМП	2021 год оценка	2022 год	2023 год	2024 год
Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Дятьковского городского поселения	07	0	352 705,58	279 769,89	143 096,75	175 658,69
Муниципальная программа "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования "город Дятьково" (2019-2024 годы)"	08	0	11 967,50	11 273,89	11 718,82	11 498,56
Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда на территории муниципального образования "город Дятьково" (2019-2024 годы)"	10	0	16 151,80			
Муниципальная программа "Чистая вода" на 2019-2024 годы	09	0		15 000,00	35 252,53	175 658,69
Непрограммная деятельность	80	0	1 000	1 000	3400	6900
ИТОГО			381 824,89	186 900,72	209 833,08	147 922,12

МП – муниципальная программа
ППМП – подпрограмма муниципальной программы

Межбюджетные трансферты

- Межбюджетные трансферты – денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому. Межбюджетные трансферты подразделяются на дотации, субсидии, субвенции.
- Дотации – предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направления и (или) условий их использования.
- Субвенции - предоставляются на финансирование «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий.
- Субсидии – предоставляются на поддержку реализации полномочий, исполнение которых закреплено за получателем субсидий на условиях долевого финансирования (от 5 до 50 процентов).

Безвозмездные поступления

Наименование	Ожидаемая оценка 2021 года	2022 год	2023 год	2024 год
Безвозмездные поступления всего, в том числе:	270 778,1	94 616,4	115 666,3	51 123,5
дотации	-	-	-	
субсидии	244 771,8	38 590,8	67 395,7	49 600,6
субвенции	1 332,7	1 426,7	1 472,9	1 522,9
иные межбюджетные трансферты	24 690,8	54 598,9	46 797,7	0
Прочие безвозмездные поступления	-17,2	-	-	-

Открытые государственные информационные ресурсы

Официальный сайт администрации Дятьковского района
http://admindtk.ru/

Информационно-справочный портал электронного правительства «Открытый бюджет Брянской области»
http://bryanskoblfin.ru/

Единый портал бюджетной системы Российской Федерации
http://www.budget.gov.ru/

Портал государственных услуг
http://www.gosuslugi.ru/

Спасибо за внимание !