



**Финансовое управление администрации
Харовского муниципального района**

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**Подготовлен на основании решения
Муниципального собрания Харовского
муниципального района №62 от
10.12.2021 года «О районном бюджете на
2022 год и плановый период 2023 и 2024
годов»**

Предисловие

Бюджет играет центральную роль в экономике муниципального района и решении различных проблем в его развитии. Внимательное изучение бюджета дает представление о намерениях власти, ее политике, распределении ею финансовых ресурсов. Благодаря анализу бюджета можно установить, как распределяются денежные средства, расходуются ли они по назначению. Контроль за местным бюджетом особенно уместен, если иметь в виду, что он формируется за счет граждан и организаций. Эти средства изымаются в виде налогов, различных сборов и пошлин у физических и юридических лиц для проведения значимой для общества деятельности. Проверка фактического использования бюджетных средств закономерный и обязательный процесс, особенно в условиях недостатка имеющихся резервов. Именно поэтому пришло время для опубликования простого и доступного для каждого гражданина анализа бюджета и бюджетных процессов. И мы надеемся, что данная презентация послужит обеспечению роста интереса граждан к вопросам использования бюджета. Ведь только при наличии у граждан чувства собственной причастности к бюджетному процессу и возможности высказать свое мнение можно рассчитывать на то, что население будет добросовестно участвовать как в формировании бюджета, так и его исполнении.

«Бюджет для граждан» познакомит вас с **основными положениями районного бюджета Харовского муниципального района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.**



Граждане – как налогоплательщики и как потребители муниципальных услуг – должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение государства средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты, как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.

«Бюджет для граждан» нацелен на получение обратной связи от граждан, которым интересны современные проблемы муниципальных финансов в Харовском муниципальном районе.

Что такое бюджет? Какие бывают бюджеты?

Какие бывают
бюджеты?

Бюджеты
семей

Бюджеты
публично-
правовых
образований:

Бюджеты
организаций

Российской
федерации
(Федеральный бюджет,
бюджеты
государственных
внебюджетных фондов
Российской
Федерации)

Субъектов
Российской
федерации
(региональные
бюджеты, бюджеты
территориальных
фондов обязательного
медицинского
страхования)

Муниципальных
образований
(местные бюджеты)

Что такое бюджет?

ДОХОДЫ

это поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, административные платежи и сборы, безвозмездные поступления)



РАСХОДЫ

это выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание государственных учреждений (образование, ЖКХ, культура и другие) капитальное строительство и другие)

БЮДЖЕТ (от старонормандского bougette – кошель, сумка, кожаный мешок) – форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета
ПРОФИЦИТ



если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с **ДЕФИЦИТОМ**

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

Бюджетная система Российской Федерации

Федеральный бюджет

Первый уровень

Бюджеты государственных
внебюджетных фондов

Бюджеты Субъектов РФ

Второй уровень

Бюджеты территориальных
государственных
внебюджетных фондов

Бюджеты муниципальных районов, бюджеты городских округов, бюджеты внутригородских муниципальных образований городов федерального значения Москвы и Санкт-Петербурга

Третий уровень

Бюджеты городских и сельских поселений

Четвертый уровень

Местный бюджет – одна из составных частей бюджетной системы РФ. Он является финансовой основой деятельности органов местного самоуправления. В бюджете органа местного самоуправления показываются доходы, полученные в данном районе, и расходы, осуществляемые им для реализации функций.

Бюджетный процесс

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

СТАДИИ БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА

1.
Разработка
проекта
бюджета

2.
Рассмотрение
проекта
бюджета

3.
Утверждение
проекта
бюджета

4.
Исполнение
бюджета

5. Рассмотрение и
утверждение
отчета об
исполнении
бюджета

Бюджетный
период

Бюджетный
год

Гражданин, его участие в бюджетном процессе

Помогает формировать доходную часть бюджета

ГРАЖДАНИН
как налогоплательщик



ГРАЖДАНИН
как получатель социальных гарантий

Получает социальные гарантии – расходная часть бюджета (образование, ЖКХ, культура, физическая культура и спорт, социальные льготы и другие направления социальных гарантий населению)



Составление и утверждение районного бюджета

Составление и утверждение районного бюджета – сложный и многоуровневый процесс, основанный на правовых нормах.

Составление проекта бюджета: До начала составления проекта районного бюджета Администрацией Харовского муниципального района принято постановление, которым определены ответственные исполнители, порядок и сроки работы над документами и материалами, необходимыми для составления проекта районного бюджета. Непосредственное составление районного бюджета осуществляет финансовое управление Харовского муниципального района.

Составленный проект районного бюджета главой района представляется на рассмотрение Муниципального Собрания района до 15 ноября текущего года.

Рассмотрение проекта бюджета: Проект районного бюджета рассматривается на публичных слушаниях, заключение на проект готовит Контрольно-счетная комиссия района (внешний контроль). В ноябре-декабре (в течение 30 дней со дня внесения в Муниципальное Собрание) проект бюджета рассматривается депутатами.

Утверждение бюджета: По итогам рассмотрения депутаты принимают решение о принятии либо отклонении проекта решения о районном бюджете. Принятое депутатами решение направляется главе района для подписания и опубликования.

Публичные слушания



Публичные слушания – форма участия населения в осуществлении местного самоуправления. Публичные слушания организуются и проводятся с целью выявления мнения населения по проекту бюджета района очередной финансовый год и плановый период.

Каждый житель вправе высказать свое мнение, представить материалы для обоснования своего мнения, представить письменные предложения и замечания для включения их в протокол публичных слушаний.

Результат публичных слушаний – заключение, в котором отражаются выраженные позиции жителей района и рекомендации, сформулированные по результатам публичных слушаний.



Основные задачи бюджетной политики на 2022-2024 годы

- Обеспечение сбалансированности районного бюджета
- Укрепление доходной базы бюджета
- Сохранение социальной направленности бюджета
- Реализация указов Президента РФ
- Безусловное исполнение принятых расходных обязательств района



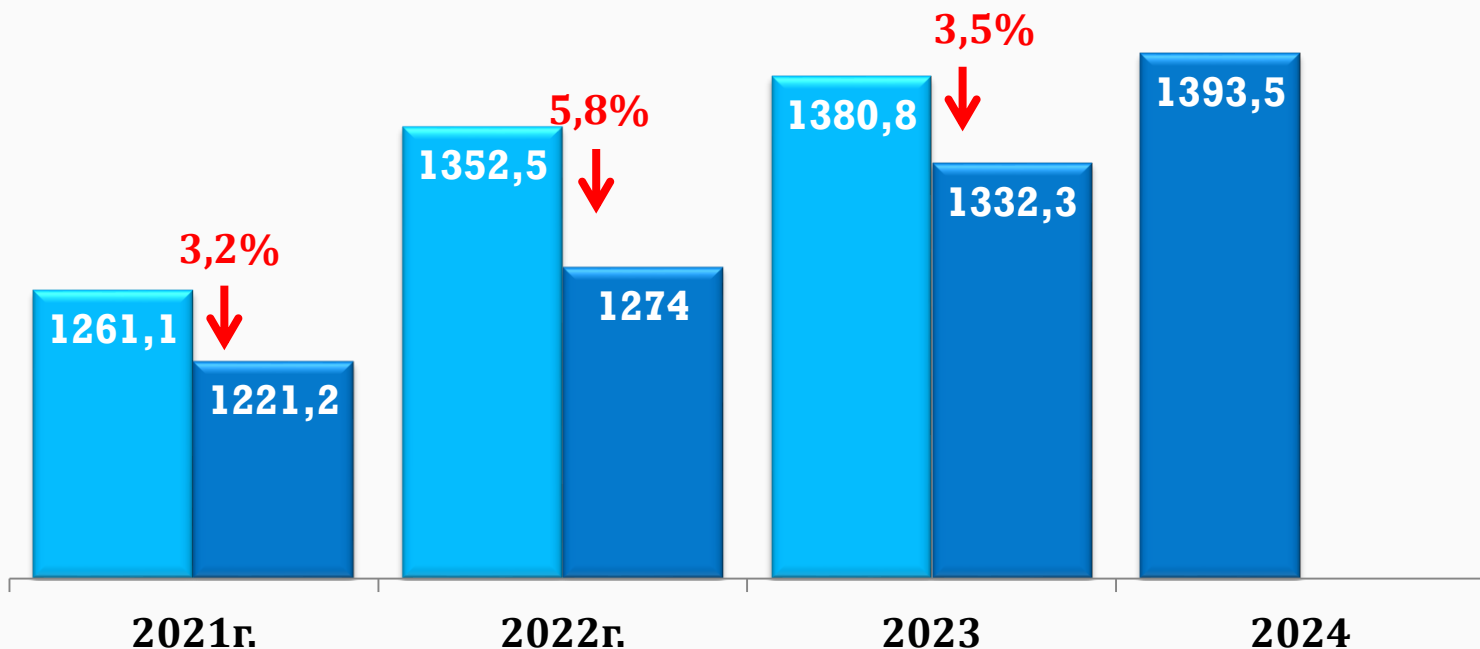
Фонд заработной платы работников организаций, млн. рублей

**Прогноз фонда заработной платы работников
организаций - сентябрь 2021 года, млн. рублей**

| 2021 г. (оценка) | 2022 г. (прогноз) | % роста | 2023 г. (прогноз) | % роста | 2024 г. (прогноз) | % роста |
|---------------------|----------------------|------------|----------------------|------------|----------------------|------------|
| 1221,2 | 1274 | 104,3 | 1332,3 | 104,6 | 1393,5 | 104,6 |

■ Прогноз - октябрь 2020 года ■ Прогноз - сентябрь 2021 года

Фонд заработной
платы
работников
организаций,
млн. рублей





Основные показатели консолидированного бюджета района на 2022-2024 годы, млн. рублей

| Показатели | 2021 год план (на 01.11.2021) | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
|--------------------------------------|-------------------------------------|--------------|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------|--------------|-----------------------------------|
| | | Прогноз | Отклоне ние от 2021 года | Прогноз | Отклоне ние от 2021 года | Прогноз | Отклон ение от 2021 года |
| ДОХОДЫ | 816,6 | 842,4 | 25,8 | 726,3 | -90,3 | 622,0 | -194,6 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 170,7 | 175,8 | 5,1 | 183,0 | 12,3 | 190,3 | 19,6 |
| Безвозмездн ые поступления | 645,9 | 666,6 | 20,7 | 543,3 | -102,6 | 431,7 | -214,2 |
| РАСХОДЫ | 848,9 | 842,4 | -6,5 | 726,3 | -122,6 | 622,0 | -226,9 |
| Дефицит (-), профицит (+) | -32,3 | 0,0 | 32,3 | 0,0 | 32,3 | 0,0 | 32,3 |

Доходы районного бюджета

Доходы районного бюджета образуются за счет налоговых и неналоговых доходов, а также за счет безвозмездных поступлений





Основные показатели районного бюджета на 2022-2024 годы, млн. рублей

| Показатели | 2021 год план (на 01.11.2021) | Прогноз на 2022 год | Прогноз на 2023 год | Прогноз на 2024 год |
|---|----------------------------------|------------------------|------------------------|------------------------|
| ДОХОДЫ | 745,8 | 763,6 | 650,6 | 545,4 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 139,0 | 145,6 | 151,9 | 158,3 |
| Безвозмездные поступления | 606,8 | 618,0 | 498,7 | 387,1 |
| РАСХОДЫ | 775,5 | 763,6 | 650,6 | 545,4 |
| из них: расходы за счет собственных источников | 327,8 | 320,5 | 324,1 | 326,5 |
| Дефицит (-), профицит (+) | -29,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Увеличение (+) объема расходов за счет собственных источников по сравнению с 2021 годом | х | -7,3 | -3,7 | -1,3 |



Основные факторы, влияющие на изменение доходной базы районного бюджета

- Установление дополнительных нормативов отчислений в бюджет муниципального района от налога на доходы физических лиц (2021 год - 53,39%; 2023 год - 53,39%; 2023 год - 53,39%, 2024 год - 53,39%)
- Установление дифференцированных нормативов отчислений от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (2021 год - 14,71%, 2022 год - 13,52%, 2023 год - 13,0%, 2024 год - 12,5%)
- Установление единых нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты сельских поселений в части, зачисляемой в районный бюджет (8%)
- Установление дифференцированных нормативов отчислений от акцизов на нефтепродукты (2021 год - 0,3002; 2022 - 2024 годы - 0,3043)

Прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов районного бюджета на 2022 - 2024 годы, млн. рублей

| Показатели | Оценка 2021 года | Прогноз на 2022 год | отклонение | Темп роста /снижения 2022 / 2021,% | Прогноз на 2023 год | Прогноз на 2024 год |
|---|------------------|---------------------|-------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|
| НДФЛ | 93,8 | 98,7 ↑ | 4,9 | 105,2 | 103,2 | 107,9 |
| Акцизы на нефтепродукты | 15,0 | 14,7 ↓ | -0,3 | 98,0 | 15,5 | 16,1 |
| УСН | 26,0 | 23,3 ↓ | -2,7 | 89,6 | 24 | 24,8 |
| ЕНВД | 2,9 | 0,0 ↓ | -2,9 | | 0 | 0 |
| Налог, взимаемый в виде стоимости патента | 3,4 | 3,8 ↑ | 0,4 | 111,8 | 3,9 | 4,1 |
| Госпошлина | 2,0 | 2,0 ↑ | 0,0 | 100,0 | 2 | 2,1 |
| Неналоговые доходы | 6,3 | 3,1 ↓ | -3,2 | 49,2 | 3,3 | 3,3 |
| Всего доходов | 149,4 | 145,6 | -3,8 | 97,5 | 151,9 | 158,3 |



Налоговые и неналоговые доходы районного бюджета . Структура доходов, %

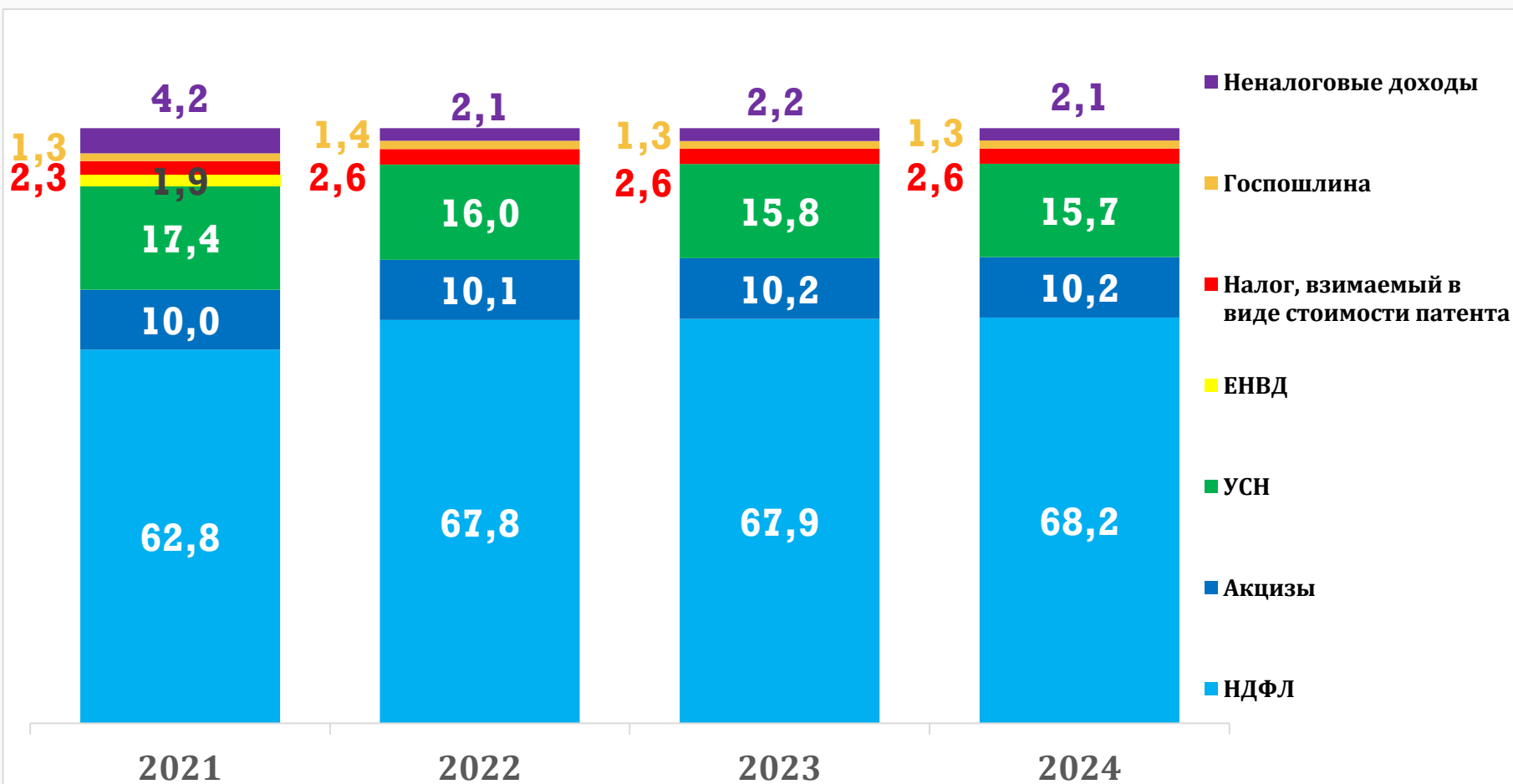
Структура налоговых и неналоговых доходов, %

149,4
млн. руб.

145,6
млн. руб.

151,9
млн. руб.

158,3
млн. руб.

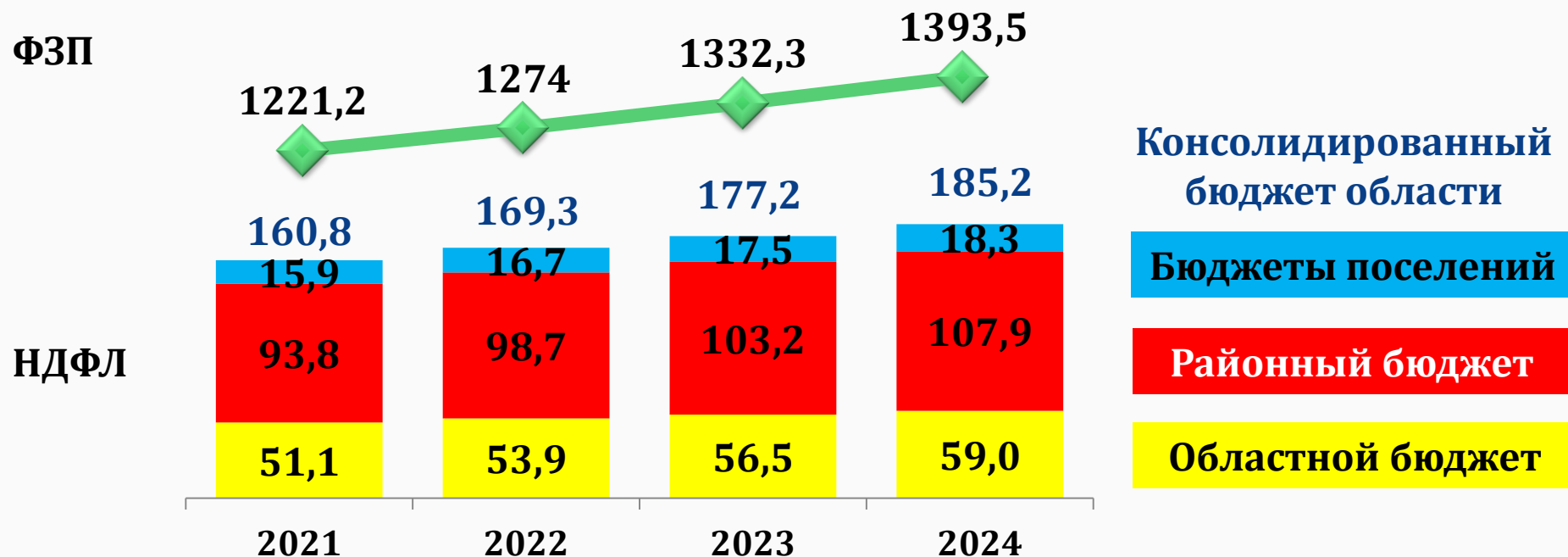


Налог на доходы физических лиц, млн. рублей

Поступление НДФЛ в районный бюджет, млн. рублей

| Факт 2019 г. | Факт 2020 г. | Оценка 2021г. | Прогноз 2022г. | Прогноз 2023г. | Прогноз 2024г. |
|-----------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| Сумма 66,0 | 85,5 | 93,8 | 98,7 | 103,2 | 107,9 |
| Норматив 43,89% | 53,89% | 58,39% | 58,39% | 58,39% | 58,39% |

Динамика поступления НДФЛ в бюджет области и фонда заработной платы в 2021 - 2024 годах, млн. рублей





Налог на доходы физических лиц, млн. рублей

Поступление налога на доходы физических лиц за 10 месяцев 2021 г. по отраслям экономики





Акцизы на нефтепродукты, млн. рублей

Поступление млн. рублей

| факт 2020 | 2021г. Бюджет | 10 мес. 2021г. | 2022 год прогноз | 2023 год прогноз | 2024 год прогноз |
|-----------|------------------|-------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 13,2 | 15,1 | 12,2 | 14,7 | 15,5 | 16,1 |

Норматив отчисления в районный бюджет

0,3002

2021 год

0,3043

2022-2024 годы

Безвозмездные поступления в районный бюджет на 2021 – 2024 годы, млн. рублей

| Наименование | 2021 год план (на 01.11.2021) | Прогноз на 2022 год | Отклонение от 2021 года | Прогноз на 2023 год | Прогноз на 2024 год |
|---|-------------------------------------|------------------------|----------------------------|------------------------|------------------------|
| Дотации | 158,4 | 174,9 | 16,5 ↑ | 172,2 | 168,2 |
| Субсидии | 239,7 | 234,0 | -5,7 ↓ | 128,7 | 21,0 |
| Субвенции | 194,3 | 200,6 | 6,3 ↑ | 197,8 | 197,9 |
| Иные межбюджетные трансферты | 13,7 | 8,0 | -5,7 ↓ | 0,0 | 0,0 |
| Прочие безвозмездные поступления | 0,7 | 0,5 | -0,2 ↓ | 0,0 | 0,0 |
| Итого | 606,8 | 618,0 | 11,2 ↑ | 498,7 | 387,1 |

Расходы бюджетов по основным функциям



Общегосударственные вопросы



Национальная безопасность и правоохранительная деятельность



Национальная экономика



Жилищно-коммунальное хозяйство

Охрана окружающей среды



Образование



Культура, кинематография



Здравоохранение



Социальная политика



Физическая культура и спорт



Межбюджетные трансферты общего характера (дотации)

Каждый из разделов классификации имеет перечень подразделов, которые отражают основные направления реализации соответствующей функции.

Например, в составе раздела «Образование», в том числе, выделяются:

- дошкольное образование;
- общее образование;
- начальное профессиональное образование;
- среднее профессиональное образование;
- профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации;
- высшее и послевузовское профессиональное образование.

Полный перечень разделов и подразделов классификации расходов бюджетов приведен в статье 21 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Ведомственная структура расходов бюджета и бюджетная классификация Российской Федерации

Бюджетная классификация Российской Федерации – группировка доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, используемая для составления и исполнения бюджетов, составления бюджетной отчетности, обеспечивающей сопоставимость показателей бюджетов бюджетной системы Российской Федерации (статья 18 Бюджетного кодекса).

Состав бюджетной классификации (статья 19 Бюджетного кодекса):

- ✓ классификация доходов бюджетов;
- ✓ **классификация расходов бюджетов;**
- ✓ классификация источников финансирования дефицитов бюджетов;
- ✓ классификация операций публично-правовых образований («классификация операций сектора государственного управления»).

Классификация расходов бюджетов – основа для построения ведомственной структуры расходов соответствующего бюджета

Структура 20-значного, единого для бюджетов бюджетной системы Российской Федерации кода классификации расходов бюджетов (ведомственной структуры)

| Код главного распорядителя бюджетных средств (ГРБС) | | | Код раздела | | Код подраздела | | Код целевой статьи | | | | | | | | | | Код вида расходов | | |
|--|---|---|---|---|---|---|--|---|----|----|----|----|----|----|----|----|--|-----------|---------|
| | | | | | | | | | | | | | | | | | Группа | подгруппа | элемент |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| Уникальный код для каждого ГРБС (на федеральном уровне их 114) | | | Разделы определяют отраслевое направление расходов: ...оборона, ...образование... | | Подразделы детализируют направления в разделах: Вооруженные силы Российской Федерации, дошкольное образование | | Целевые статьи обеспечивают привязку бюджетных ассигнований к конкретным программам, направлениям деятельности субъектов бюджетного планирования и участников бюджетного процесса в рамках подразделов | | | | | | | | | | Виды расходов указывают вид бюджетных ассигнований (выплаты персоналу, закупки, инвестиции, субсидии...) | | |

В целях повышения эффективности и результативности бюджетных расходов районный бюджет формируется через реализацию муниципальных программ

Зачем формировать и исполнять бюджет по программам?

Преимуществом программного бюджета является распределение расходов не по ведомственному принципу, а по программам.

Муниципальная программа имеет цель, задачи и показатели эффективности, которые отражают степень их достижения (решения), то есть действия и бюджетные средства направлены на достижение заданного результата.

При этом значение показателей является индикатором по данному направлению деятельности и сигнализирует о плохом или хорошем результате, необходимости принятия новых решений.

Структура районного бюджета по «программному» принципу

Районный бюджет

Программные и непрограммные расходы

Муниципальные программы

Обеспечение безопасных условий жизнедеятельности 1 программа

Общего характера 2 программы

Социальной направленности 4 программы

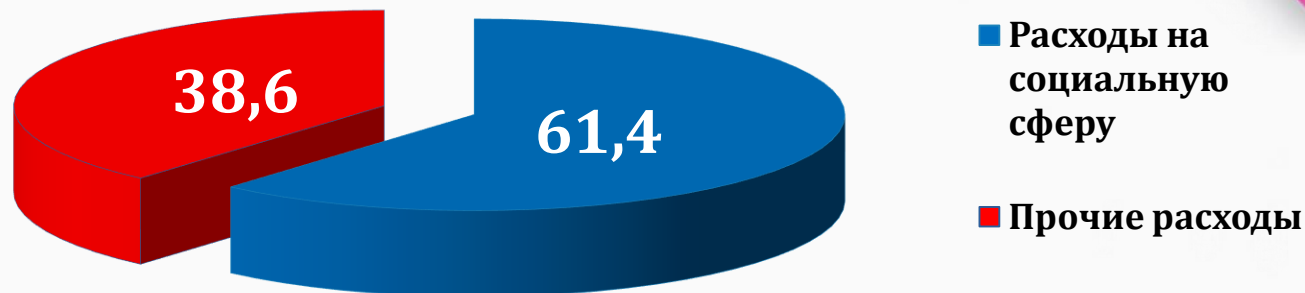
Поддержка отраслей экономики 2 программы

Непрограммные расходы (на содержание органов местного самоуправления, учреждений культуры и другие расходы)



Расходная часть районного бюджета на 2021-2024 годы

Удельный вес расходов на социальную сферу в общем объеме расходов районного бюджета, %



Программный формат бюджета

2021 год

20 муниципальных программ

2022 год

18 муниципальных программ

Расходы районного бюджета в рамках муниципальных программ от общей суммы расходов

93,4 %

93,7%

Расходы районного бюджета по разделам в 2022 году



В 2022 году расходы на реализацию **18** муниципальных программ района составят **715,6 млн. рублей** или **93,7 %** от общего объема расходов районного бюджета



Реализация «майских» Указов Президента, рублей За счет субвенции из областного бюджета

1. В сфере образования (средняя заработная плата педагогических работников)

1.1 Школы

| Факт 2016 | Факт 2017 | Факт 2018 | Факт 2019 | Факт 2020 | План 2021 | Проект на 2022 | в % к плану |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|----------------|
| 25 147 | 25 842 | 31 527 | 34 894 | 38 321 | 38 891 | 38 891 | 100,0 |

1.2 Детские сады

| Факт 2016 | Факт 2017 | Факт 2018 | Факт 2019 | Факт 2020 | План 2021 | Проект на 2022 | в % к плану |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|----------------|
| 21 915 | 23 001 | 28 792 | 33 336 | 36 054 | 37 679 | 37 679 | 100,0 |



Реализация «майских» Указов Президента, рублей за счет средств районного бюджета

2. В сфере образования (средняя заработная плата педагогических работников дополнительного образования)

| Факт 2016 | Факт 2017 | Факт 2018 | Факт 2019 | Факт 2020 | План 2021 | Проект на 2022 | в % к плану |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|----------------|
| 24 657 | 27 438 | 31 944 | 35 519 | 39 196 | 42 891 | 42 891 | 100,0 |

3. В сфере культуры (средняя заработная плата работников учреждений культуры)

| Факт 2016 | Факт 2017 | Факт 2018 | Факт 2019 | Факт 2020 | План 2021 | Проект на 2022 | в % к плану |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------------|----------------|
| 13 868 | 25 388 | 31 600 | 34 897 | 36 641 | 38 891 | 38 891 | 100,0 |

Расходы бюджета по отрасли «Образование» на 2021-2024 годы, тыс. рублей

| Наименование | 2021 год план (на 01.11.2021) | 2022 год прогноз | Отклонение к 2021 году, | | 2023 год прогноз | 2024 год прогноз |
|--|----------------------------------|---------------------|----------------------------|--------------|---------------------|---------------------|
| | | | тыс. рублей | % | | |
| Всего расходы районного бюджета, без учета условно утверждаемых расходов | 775 539,2 | 763 561,8 | -11 977,4 | 98,5 | 642 447,9 | 528 749,0 |
| <i>из них</i> | | | | | | |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 312 593,9 | 350 172,0 | 37 578,1 | 112,0 | 312 872,5 | 314 915,4 |
| МП "Развитие образования Харовского муниципального района" | 283 644,2 | 314 774,9 | ↑ 31 130,7 | 111,0 | 277 515,4 | 279 558,3 |
| МП "Управление финансами Харовского муниципального района" | 28 209,2 | 34 577,6 | ↑ 6 368,4 | 122,6 | 34 577,6 | 34 577,6 |
| МП "Развитие культуры, туризма и реализация молодежной политики на территории Харовского муниципального района" | 210,0 | 272,0 | ↑ 62,0 | 129,5 | 272,0 | 272,0 |
| МП "Содействия занятости населения Харовского муниципального района" | 135,0 | 150,0 | ↑ 15,0 | 111,1 | 150,0 | 150,0 |
| МП "Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Харовском муниципальном районе" | 315,5 | 317,5 | ↑ 2,0 | 100,6 | 357,5 | 357,5 |
| МП "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций на территории Харовского муниципального района" | 80,0 | 80,0 | ↑ 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 |
| % в общем объеме расходов | 40,3 | 45,9 | ↑ 5,6 | 113,8 | 48,7 | 59,6 |
| районный бюджет | 125 558,2 | 127 788,3 | ↑ 2 230,1 | 101,8 | 122 903,8 | 120 312,2 |
| областной бюджет | 187 035,7 | 222 383,8 | ↑ 35 348,1 | 118,9 | 189 968,7 | 194 603,2 |

| | 2021 год план (на 01.11.2021) | 2022 год прогноз | Отклонение к 2021 году, тыс. рублей | | % |
|--|----------------------------------|---------------------|--|-------|---|
| Дошкольное образование | 73 203,1 | 76 145,9 | ↑ 2 942,8 | 104,0 | |
| Общее образование | 181 542,2 | 209 687,9 | ↑ 28 145,7 | 115,5 | |
| Дополнительное образование | 18 373,9 | 20 834,5 | ↑ 2 460,6 | 113,4 | |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 598,5 | 772,0 | ↑ 173,5 | 129,0 | |
| Другие вопросы в области образования | 38 876,2 | 42 731,7 | ↑ 3 855,5 | 109,9 | |



Расходы районного бюджета по отрасли «Культура» на 2021 -2024 годы, тыс. рублей

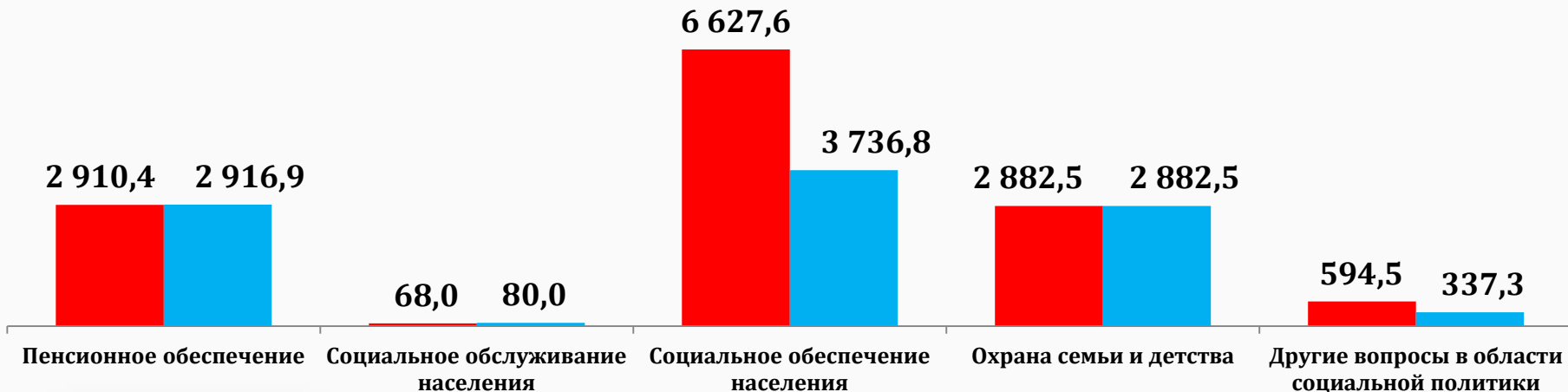
| Наименование | 2021 год план (на 01.11.2021) | 2022 год прогноз | Отклонение к 2021 году, тыс. рублей | % | 2023 год прогноз | 2024 год прогноз |
|---|-------------------------------|------------------|-------------------------------------|-------------|------------------|------------------|
| Всего расходы районного бюджета, без учета условно утверждаемых расходов | 775 539,2 | 763 561,8 | -11 977,4 | 98,5 | 642 447,9 | 528 749,0 |
| <i>из них</i> | | | | | | |
| Расходы на культуру | 42 975,6 | 42 057,5 | -918,1 | 97,9 | 36 672,3 | 36 607,0 |
| МП "Управление финансами Харовского муниципального района" | 7 715,3 | 8 043,9 | ↑ 328,6 | 104,3 | 8 043,9 | 8 043,9 |
| МП "Развитие культуры, туризма и реализация молодежной политики на территории Харовского муниципального района" | 35 202,8 | 33 798,6 | ↓ -1 404,2 | 96,0 | 28 555,9 | 28 490,6 |
| МП "Содействия занятости населения Харовского муниципального района" | 0,0 | 50,0 | ↑ 50,0 | #ДЕЛ/0! | 50,0 | 50,0 |
| МП "Обеспечение законности, правопорядка и общественной безопасности в Харовском муниципальном районе" | 57,5 | 165,0 | ↑ 107,5 | 287,0 | 22,5 | 22,5 |
| % в общем объеме расходов | 5,5 | 5,5 | 0,0 | 99,4 | 5,7 | 6,9 |
| районный бюджет | 35 328,8 | 36 143,9 | 815,1 | 102,3 | 32 720,1 | 34 569,8 |
| областной бюджет | 7 646,8 | 5 913,6 | -1 733,2 | 77,3 | 3 952,2 | 2 037,2 |



Расходы бюджета по отрасли «Социальная политика» на 2021-2024 годы, тыс. рублей

| Наименование | 2021 год план (на 01.11.2021) | 2022 год прогноз | Отклонение к 2021 году, тыс. рублей | % | 2023 год прогноз | 2024 год прогноз |
|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------|---|------|---------------------|---------------------|
| Расходы на социальную политику | 13 083,0 | 9 953,5 | ↓ -3 129,5 | 76,1 | 9 928,4 | 9 914,1 |
| % в общем объеме расходов | 1,7 | 1,3 | ↑ 26,1 | 77,3 | 1,5 | 1,9 |
| районный бюджет | 3 885,9 | 3 664,7 | ↓ -221,2 | 94,3 | 3 649,7 | 3 649,7 |
| областной бюджет | 9 197,1 | 6 288,8 | ↓ -2 908,3 | 68,4 | 6 278,7 | 6 264,4 |

■ 2021 год план (на 01.11.2021) ■ 2022 год прогноз



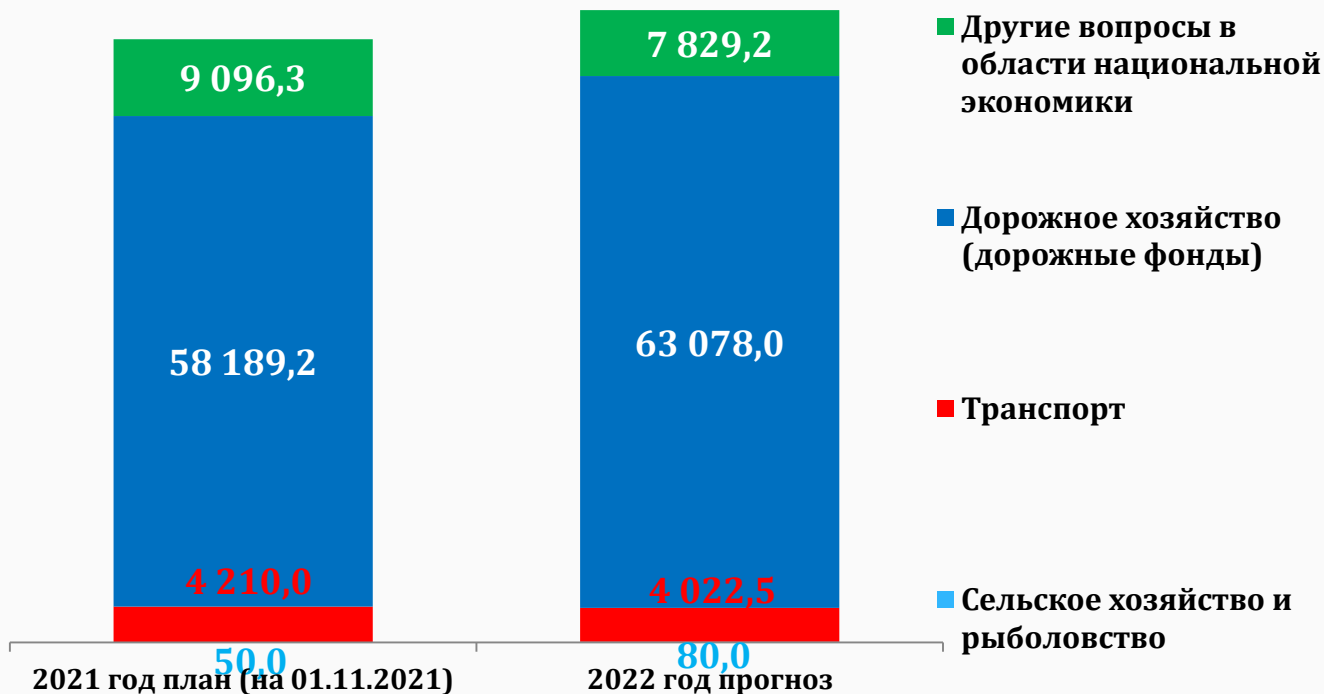


Расходы бюджета по отрасли "Физическая культура и спорт", тыс. рублей

| Наименование | 2021 год план (на 01.11.2021) | 2022 год прогноз | Отклонение к 2021 году, тыс. рублей | % | 2023 год прогноз | 2024 год прогноз |
|--|-------------------------------------|---------------------|---|----------|---------------------|---------------------|
| Всего расходы районного бюджета, без учета условно утверждаемых расходов | 775 539,2 | 763 561,8 | -11 977,4 | 98,5 | 642 447,9 | 528 749,0 |
| из них | | | | | | |
| Всего расходы на физическую культуру и спорт | 9 869,4 | 66 172,5 | 56 303,1 | 670,5 | 11 101,0 | 11 101,0 |
| % в общем объеме расходов | 1,3 | 8,7 | 7,4 | 681,0 | 1,7 | 2,1 |
| районный бюджет | 9 569,4 | 13 080,0 | 3 510,6 | 136,7 | 11 101,0 | 11 101,0 |
| областной бюджет | 300,0 | 53 092,5 | 52 792,5 | 177 раза | 0,0 | 0,0 |

Расходы на поддержку отраслей национальной экономики, тыс. рублей

| Наименование | 2021 год план (на 01.11.2021) | 2022 год прогноз | 2023 год прогноз | 2024 год прогноз |
|---|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Всего расходы районного бюджета, без учета условно утверждаемых расходов | 775 539,2 | 763 561,8 | 642 447,9 | 528 749,0 |
| Расходы на поддержку отраслей национальной экономики | 71 545,5 | 75 009,7 ↑ | 26 383,7 | 26 875,8 |
| % в общем объеме расходов | 9,2 | 9,8 | 4,1 | 5,1 |



- Другие вопросы в области национальной экономики
- Дорожное хозяйство (дорожные фонды)
- Транспорт
- Сельское хозяйство и рыболовство

Что такое дорожные фонды?

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 много квартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов.

Федеральный дорожный фонд

Объем Фонда утверждается Законом о федеральном бюджете в размере не менее:

- базового объема бюджетных ассигнований Федерального дорожного фонда (установлен Бюджетным кодексом Российской Федерации в сумме 254,1 млрд. рублей в 2011 году, ежегодно индексируется на инфляцию);
- доходов от акцизов на нефтепродукты, зачисляемых в федеральный бюджет (28% от общего объема доходов от данных акцизов);
- доходов от использования имущества, входящего в состав автомобильных дорог общего пользования федерального значения;
- иных доходов федерального бюджета (еще 13 позиций, перечисленных в Бюджетном кодексе Российской Федерации).

Дорожные фонды субъектов Российской Федерации

Объем Фонда утверждается Законом о бюджете субъекта Российской Федерации в размере не менее:

- доходов бюджета субъекта Российской Федерации от акцизов на нефтепродукты, подлежащих зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации (72% от общего объема доходов от данных акцизов);
- доходов бюджета субъекта Российской Федерации от транспортного налога;
- иных устанавливаемых поступлений.

Муниципальные дорожные фонды

Объем Фонда утверждается решением о местном бюджете в размере не менее:

- доходов от акцизов на нефтепродукты, подлежащих зачислению в местные бюджеты в соответствии с законом субъекта Российской Федерации;
- доходов от иных поступлений в местные бюджеты, установленных решением о создании муниципального дорожного фонда.


Дорожный фонд Харовского муниципального района, млн. рублей

| Наименование | 2021 год план (на 01.11.2021) | 2022 год прогноз | 2023 год прогноз | 2024 год прогноз |
|--|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Всего расходы дорожного фонда районного бюджета, из них на | 58 189,2 | 63 078,0 | ↑ 16 299,0 | 16 900,0 |
| содержание автомобильных дорог и искусственных сооружений | 10 117,6 | 6 789,6 | ↓ 7 857,8 | 8 458,8 |
| ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог и искусственных сооружений | 41 554,9 | 56 188,4 | ↑ 8 341,2 | 8 341,2 |
| обеспечение правового оформления дорог общего пользования местного значения и улично-дорожной сети | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| приобретение специализированной техники | 6 416,7 | 0,0 | ↓ 0,0 | 0,0 |
| % в общем объеме расходов, без учета условно утверждаемых расходов | 7,5 | 8,3 | ↑ 2,5 | 3,2 |
| районный бюджет | 17 512,1 | 14 662,0 | ↓ 15 483,0 | 16 084,0 |
| областной бюджет | 40 677,1 | 48 416,0 | ↑ 816,0 | 816,0 |






Межбюджетные трансферты бюджетам поселений района, тыс. рублей

| Наименование | 2021 год план (на 01.11.2021) | Прогноз на 2022 год | Отклонение от 2021 года | % | Прогноз на 2023 год | Прогноз на 2024 год |
|-------------------------|-------------------------------------|------------------------|--|------|------------------------|------------------------|
| Межбюджетные трансферты | 38 015,1 | 36 231,9 |  -1 783,2 | 95,3 | 36 071,7 | 36 152,7 |

из них

| | | | | | | |
|--|----------|----------|--|-------|----------|----------|
| Расчетный объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 18 629,1 | 18 652,7 |  23,6 | 100,1 | 18 948,8 | 18 720,8 |
|--|----------|----------|--|-------|----------|----------|

| | | | | | | |
|--|----------|----------|--|------|----------|----------|
| Объем дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов | 19 386,0 | 17 579,2 |  -1 806,8 | 90,7 | 17 122,9 | 17 431,9 |
|--|----------|----------|--|------|----------|----------|

Источники финансирования дефицита бюджета

В процессе принятия и исполнения бюджета района большое значение приобретает сбалансированность доходов и расходов. Если доходы превышают расходы, то возникает профицит. Но чаще всего расходы превышают доходы. В таком случае возникает дефицит.

Источники финансирования дефицита бюджета района

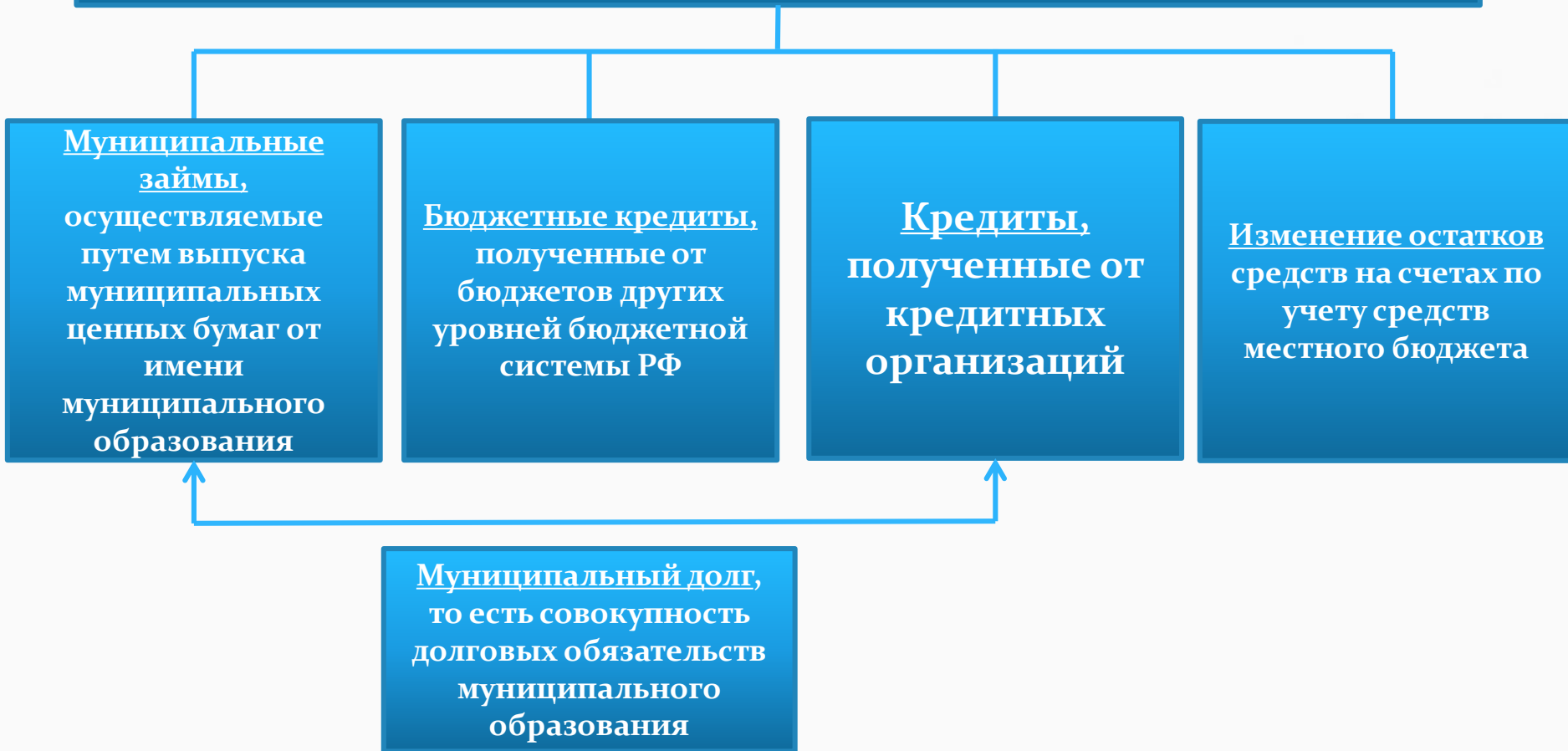
Муниципальные займы, осуществляемые путем выпуска муниципальных ценных бумаг от имени муниципального образования

Бюджетные кредиты, полученные от бюджетов других уровней бюджетной системы РФ

Кредиты, полученные от кредитных организаций

Изменение остатков средств на счетах по учету средств местного бюджета

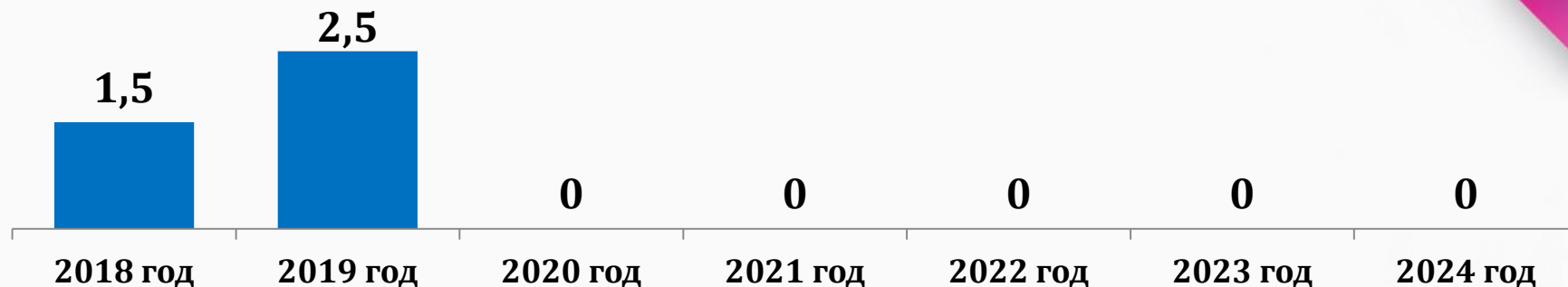
Муниципальный долг, то есть совокупность долговых обязательств муниципального образования





Объем муниципального долга Харковского муниципального района

Объем погашаемого муниципального долга в 2018-2024, млн. рублей



Объем муниципального долга района, млн. рублей

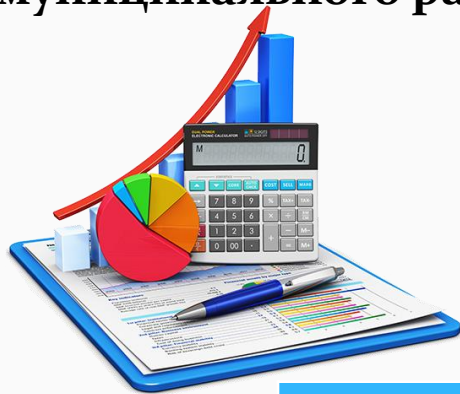


◆ Отношение муниципального долга к налоговым и неналоговым доходам, %

■ объем муниципального долга, млн. руб.

О финансовом управлении

Разработчиком презентации «Бюджет для граждан» является финансовое управление Харовского муниципального района – отраслевой (функциональный) орган местного самоуправления Харовского муниципального района



Основные задачи управления:

1. Составление проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период;
2. Организация исполнения бюджета;
3. Осуществление финансового контроля за исполнением бюджета.

Контактная информация

| | |
|------------------------------|--|
| Адрес финансового управления | г. Харовск, пл. Октябрьская, д. 3, 162250 |
| Телефон, факс | 2-31-80 |
| Адрес электронной почты | finupr21@mail.ru |
| Режим работы | С 8-00 до 17-00 Перерыв на обед с 12-00 до 13-00 Выходные дни – Сб, Вс |