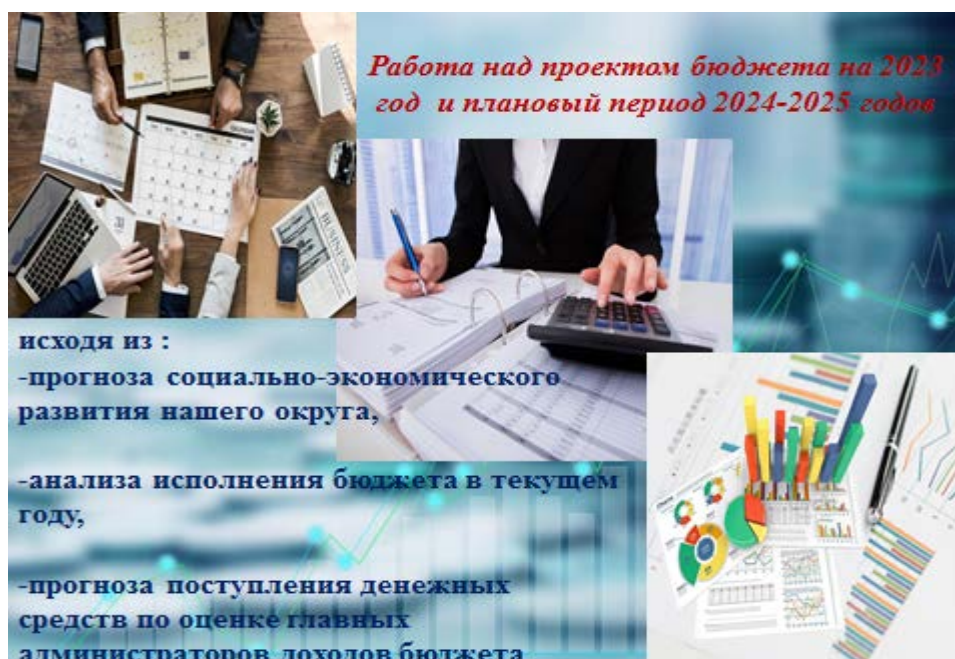


БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

Разработан на основе
РЕШЕНИЯ СОВЕТА НАРОДНЫХ
ДЕПУТАТОВ СТАРОДУБСКОГО
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА БРЯНСКОЙ
ОБЛАСТИ от 23.12.2022 года №287
«О бюджете Стародубского муниципального
округа Брянской области
на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025
годов»

БЮДЖЕТ СТАРОДУБСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА

на 2023 год и плановый период
2024 и 2025 годов



Работа над проектом бюджета на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов была начата в июле 2022 года. Формировался он в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и исходя из прогноза социально-экономического развития нашего округа, анализа исполнения бюджета в текущем году, прогноза поступления денежных средств по оценке главных администраторов доходов бюджета.

Бюджет 2023-2025 годов решает главную задачу - обеспечивает социально-значимые обязательства и исполнение публично-нормативных обязательств.



15 ноября 2022 года администрацией Стародубского муниципального округа Проект бюджета на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов был представлен в Совет народных депутатов Стародубского муниципального округа и Контрольно-счётную палату округа, был опубликован в сборнике муниципальных правовых актов округа и дополнительно размещен на официальном сайте финансового управления администрации округа в сети Интернет, где более подробно можно ознакомиться со всеми статьями бюджета.



Основные характеристики бюджета Стародубского муниципального округа Брянской области на 2023 год сформированы с учетом уровня инфляции, не превышающего 5,5 процента (декабрь 2023 года к декабрю 2022 года), на 2024 год с учетом уровня инфляции, не превышающего 4,0 процента (декабрь 2024 года к декабрю 2023 года), на 2025 год сформированы с учетом уровня инфляции, не превышающего 4,0 процента (декабрь 2025 года к декабрю 2024 года) и характеризуются следующими параметрами.

<i>Основные характеристики бюджета округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов</i>			
	2023 год	2024 год	2025 год
Доходы-всего	1 048 238,7	891 700,1	869 696,7
Налоговые и неналоговые доходы	390 056,6	399 319,9	417 425,6
Безвозмездные поступления	658 182,2	492 380,2	452 271,1
Расходы-всего	1 048 238,7	891 700,1	869 696,7
Дефицит/Профицит	0	0	0

Основные характеристики бюджета округа на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов.

(тыс. руб.)

	2023 год	2024 год	2025 год
Доходы-всего	1 048 238,7	891 700,1	869 696,7
Налоговые и неналоговые доходы	390 056,6	399 319,9	417 425,6
Безвозмездные поступления	658 182,2	492 380,2	452 271,1
Расходы-всего	1 048 238,7	891 700,1	869 696,7
Дефицит/Профицит	0	0	0

Доходы бюджета Стародубского муниципального округа формируются из двух источников-это собственные доходы в сумме 390 056,6 тыс. руб. и безвозмездные поступления в сумме 658 182,2 тыс. руб.



Прогнозирование налоговых и неналоговых доходов бюджета осуществлялось в соответствии с нормами, установленными статьей 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в условиях действующего на день внесения проекта решения о бюджете в представительный орган законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства. Кроме того, при расчетах учитывались положения нормативно-правовых актов Российской Федерации и Брянской области, администрации Стародубского муниципального округа, предусматривающие изменения в законодательство о налогах и сборах, бюджетное законодательство, вступающие в действие с 1 января 2023 года и последующие годы.



Структура налоговых и неналоговых доходов остается неизменной, по-прежнему основные поступления ожидаются за счёт :

-налога на доходы физических лиц в сумме 197 121,0 тыс. руб.(50,5% от налоговых и неналоговых);

-единого сельскохозяйственного налога в сумме 73 780,0 тыс. руб. (19% от налоговых и неналоговых);

-налога на имущество в сумме 30 991,0 тыс. руб. .(8% от налоговых и неналоговых);

-доходов от продажи в сумме 28 741,7 тыс. руб. (7,3% от налоговых и неналоговых);

-акцизов по подакцизным товарам в сумме 27 537,4 тыс. руб. .(7% от налоговых и неналоговых);

-доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности в сумме 15 815,3 тыс. руб. .(4% от налоговых и неналоговых);

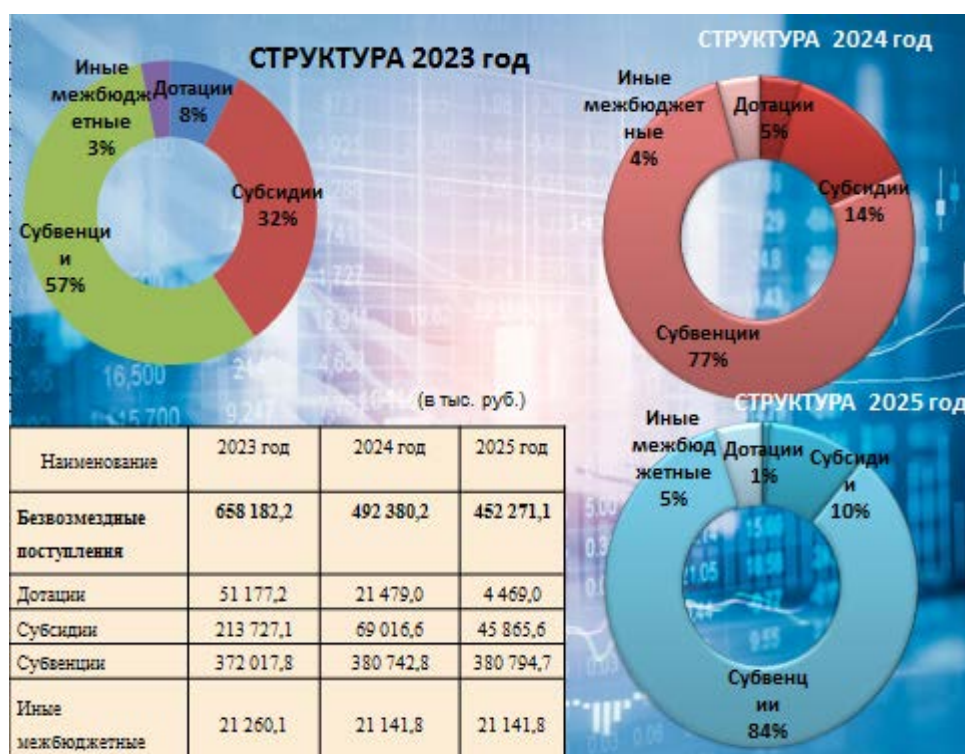
Совокупная доля вышеперечисленных доходов формирует **95,8%** от общей суммы налоговых и неналоговых доходов.

Значительная составляющая доходной части бюджета - это безвозмездные поступления из бюджетов других уровней (межбюджетные трансферты), привлекаемые ежегодно в муниципальный бюджет из областного и федерального бюджетов на реализацию приоритетных проектов по развитию муниципального образования, что составляет значительные объёмы в бюджете округа.



Объем безвозмездных поступлений в бюджет Стародубского муниципального округа на **2023** составит **658 182,2** тыс. руб., на **2024** год **492 380,2** тыс. руб., на **2025** год **452 271,1** тыс. руб.

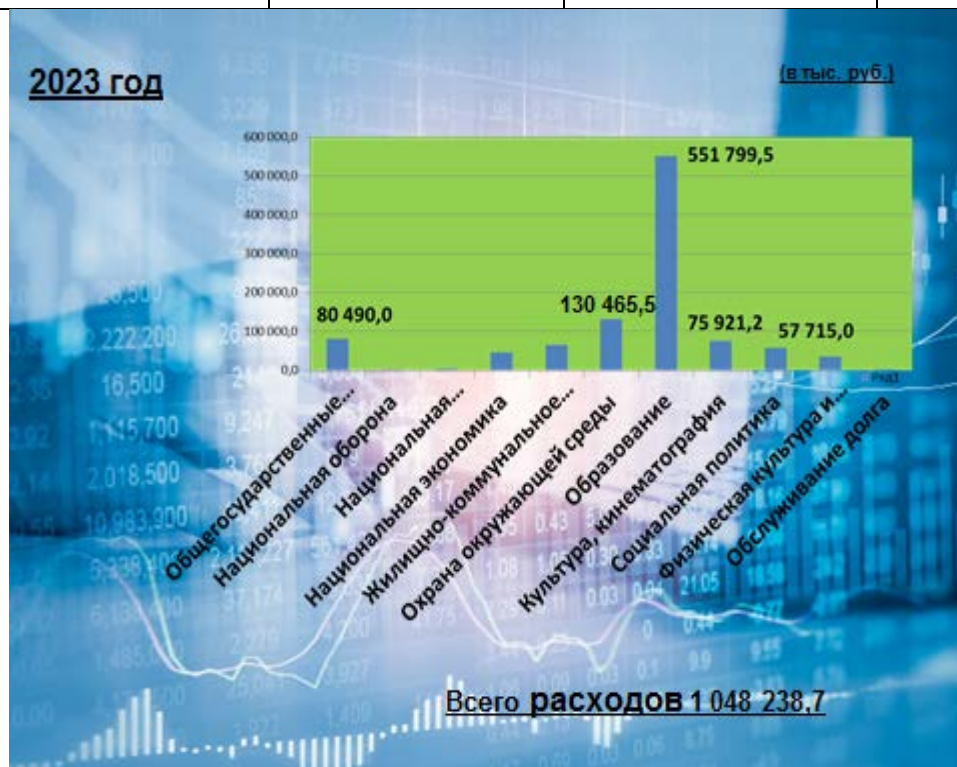
Удельный вес безвозмездных поступлений в общей сумме доходов составил **62,8 %** на **2023** год **55,2 %** на **2024** год и **52%** на **2025** год.



Структура безвозмездных поступлений в бюджете муниципального округа на 2023 – 2025 годы представлена следующим образом:

(тыс. руб.)

Наименование	2023 год	2024 год	2025 год
Безвозмездные поступления ВСЕГО, в том числе:	658 182,2	492 380,2	452 271,1
Дотации	51 177,2	21 479,0	4 469,0
Субсидии	213 727,1	69 016,6	45 865,6
Субвенции	372 017,8	380 742,8	380 794,7
Иные межбюджетные трансферты	21 260,1	21 141,8	21 141,8



Расходы бюджета Стародубского муниципального округа
запланированы на 2023 год в сумме 1 048 238,7 тыс. руб.,
на 2024 год -891 700,1 тыс. руб.,
на 2025 год-869 696,7 тыс. руб.

**Структура расходов на 2023-2025 годы
представлена следующим образом:**

	2023 год	%	2024 год	%	2025 год	%
Общегосударственные вопросы	80 490,00	7,7	88 734,6	10,0	98 129,30	11,3
Национальная оборона	862,10	0,1	901,0	0,1	932,70	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 755,70	0,4	3 755,7	0,4	3 310,40	0,4
Национальная экономика	46 213,00	4,4	69 311,6	7,8	48 432,40	5,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	65 366,60	6,2	18 051,1	2,0	4 071,40	0,5
Охрана окружающей среды	130 465,50	12,4	176,3	0,0	176,30	0,0
Образование	551 799,50	52,6	542 707,5	60,9	540 881,70	62,2
Культура, кинематография	75 921,20	7,2	76 925,0	8,6	82 813,00	9,5
Социальная политика	57 715,00	5,5	66 401,0	7,4	66 421,40	7,6
Физическая культура и спорт	35 629,20	3,4	24 715,4	2,8	24 507,80	2,8
Обслуживание долга	20,90	0,0	20,9	0,0	20,30	0,0
ИТОГО	1 048 238,70	100,0	891 700,10	100,0	889 696,70	100

**Структура расходов на 2023-2025 годы представлена следующим
образом:**

(тыс.руб.)

	2023 год	%	2024 год	%	2025 год	%
Общегосударственные вопросы	80 490,00	7,7	88 734,6	10,0	98 129,30	11,3
Национальная оборона	862,10	0,1	901,0	0,1	932,70	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 755,70	0,4	3 755,7	0,4	3 310,40	0,4
Национальная экономика	46 213,00	4,4	69 311,6	7,8	48 432,40	5,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	65 366,60	6,2	18 051,1	2,0	4 071,40	0,5
Охрана окружающей среды	130 465,50	12,4	176,3	0,0	176,30	0,0
Образование	551 799,50	52,6	542 707,5	60,9	540 881,70	62,2
Культура, кинематография	75 921,20	7,2	76 925,0	8,6	82 813,00	9,5
Социальная политика	57 715,00	5,5	66 401,0	7,4	66 421,40	7,6
Физическая культура и спорт	35 629,20	3,4	24 715,4	2,8	24 507,80	2,8
Обслуживание долга	20,90	0,0	20,9	0,0	20,30	0,0
ИТОГО	1 048 238,70	100,0	891 700,10	100,0	869 696,70	100

В соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации статьи 184.1 в бюджете должны быть предусмотрены условно-утвержденные расходы.



Условно-утвержденные расходы –это не распределенные в плановом периоде в соответствии с классификацией **расходов** бюджетов бюджетные ассигнования.

Объем условно утверждаемых (утвержденных) расходов на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода учитывается в объеме **не менее 2,5 процента общего** объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов), на второй год планового периода в объеме **не менее 5 процентов общего объема** расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов).

В бюджете Стародубского муниципального округа условно-утвержденные расходы на 2024 год предусмотрены в сумме 10 500,0 тыс. руб., на 2025 год в сумме 21 500,0 тыс. руб.



В целях осуществления экономических и социальных задач, стоящих перед органом исполнительной власти, основная доля финансирования бюджетных средств, в проекте бюджета округа запланирована по целевым программам, что составляет 99,5%. Реализация поставленных задач через программы способствует рациональному распределению финансовых ресурсов, их концентрации, целевому использованию и улучшению контроля. Все это повышает уровень эффективности освоения бюджетных средств. В бюджете Стародубского округа запланировано 5 муниципальных программ:



1.МП « Обеспечение реализации полномочий администрации Стародубского муниципального округа Брянской области».

Целью муниципальной программы является:

*Формирование устойчивой тенденции развития Стародубского муниципального округа Брянской области, позволяющей в долгосрочной перспективе достичь показателя высокого уровня и качества жизни населения

и исполнения полномочий по решению вопросов местного значения, а также отдельных государственных полномочий Брянской области, переданных в соответствии с Законом Брянской области.

На 2023 год расходы запланированы в сумме 452 107,9 тыс. руб.

На 2024 год -290 522,2 тыс. руб.

На 2025 год-254 396,3 тыс. руб.



2.МП «Управление муниципальными финансами Стародубского муниципального округа Брянской области».

Целью муниципальной программы является:

- *Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета Стародубского муниципального округа Брянской области;
- *Создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета Стародубского муниципального округа Брянской области;
- * Создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления.

На 2023 год расходы запланированы в сумме 7 119,9 тыс. руб.

На 2024 год -7 119,9 тыс. руб.

На 2025 год-6 866,1 тыс. руб.



3.МП «Развитие системы образования на территории Стародубского муниципального округа Брянской области».

Целью муниципальной программы является:

*Обеспечение устойчивого развития системы образования на территории Стародубского муниципального округа.

*Создание в системе дошкольного, общего и дополнительного образования оптимальной модели для предоставления равных возможностей для современного качественного образования и позитивной социализации детей.

*Обеспечение высокого качества образования в соответствии с меняющимися запросами населения и перспективными задачами развития российского общества и экономики.

На 2023 год расходы запланированы в сумме 473 391,4 тыс. руб.

На 2024 год -468 844,6 тыс. руб.

На 2025 год-466 976,7 тыс. руб.



4.МП «Развитие культуры, туризма, молодежной политики и спорта Стародубского муниципального округа».

Целью муниципальной программы является:

- *Сохранение культурного и исторического наследия Стародубского муниципального округа;
- *Обеспечение доступа граждан к культурным ценностям и участию в культурной жизни, реализация творческого потенциала населения Стародубского муниципального округа;
- *Повышение эффективности управления в сфере культуры, туризма, молодежной политики и спорта.

На 2023 год расходы запланированы в сумме 106 358,8 тыс. руб.

На 2024 год -105 466,6 тыс. руб.

На 2025 год-111 188,9 тыс. руб.



5.МП «Управление муниципальной собственностью Стародубского муниципального округа Брянской области».

Целью муниципальной программы является:

- *Организация управления, распоряжения земельными ресурсами на территории Стародубского муниципального округа Брянской области;
- *Организация управления, распоряжения и учета объектов муниципальной собственности;
- *Полная инвентаризация объектов муниципальной собственности,

совершенствование системы учета этих объектов;

*Увеличение доходов бюджета на основе эффективного управления муниципальной собственностью;

*Совершенствование административной и организационной деятельности.

На 2023 год расходы запланированы в сумме 4 902,7 тыс. руб.

На 2024 год -4 888,7 тыс. руб.

На 2025 год-4 746,4 тыс. руб.



В проекте бюджета округа на 2023 год учтены расходы на реализацию 5-х национальных проектов на сумму 153 531,8 тыс. руб. руб., в том числе:



-«Чистая вода» в сумме 12 792,1 тыс. руб.;

-на реконструкцию системы водоснабжения в д. Случок ;

-на реконструкцию системы водоснабжения в с. Сергеевск ;

-на строительство водонапорной башни в д. Прокоповка ;



-«Формирование комфортной городской среды (Брянская область)» в сумме 7 309,4 тыс. руб.;

-благоустройство дворовых территорий в г. Стародубе :

по ул. Карла Маркса д. 90, д.96,д.98

по площади Красноармейской д. 28,д.28а, д.32.



-«Успех каждого ребенка (Брянская область)» в сумме 141,4 тыс. руб.;

-приобретение коньков для занятий в спортивной школе.

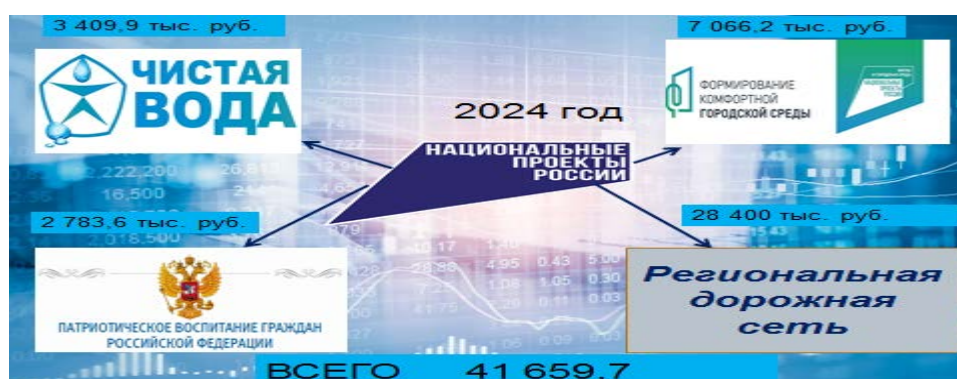


-«Чистая страна (Брянская область)» в сумме 130 465,1тыс. руб.;

-рекультивация свалки г. Стародуб.



-«Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» в сумме 2 823,8 тыс. руб.;



На 2024 год в проекте бюджета округа учтена реализация 4-х национальных проектов на сумму 41 659,7 тыс. руб.:

- «Региональная и местная дорожная сеть (Брянская область)» в сумме 28 400,0 тыс. руб.

-«Чистая вода» в сумме 3 409,9 тыс. руб.;

-«Формирование комфортной городской среды (Брянская область)» в сумме 7 066,2 тыс. руб.;

-«Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» в сумме 2 783,6 тыс. руб.



На 2025 год национальный проект:

-«Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» в сумме 2 783,6 тыс. руб.



Органы местного самоуправления созданы в муниципальном образовании для осуществления функций публичного управления на своей территории в целях обеспечения публичных интересов, развития экономики и социально-культурной сферы и решения местных вопросов жизнедеятельности населения.

Расходы на содержание органов местного самоуправления Стародубского муниципального округа на 2023-2025 годы предусмотрены в соответствии с Порядком расчета нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Брянской области (Постановление

Правительства Брянской области N 633-п) в сумме 65 590,5 тыс. руб. (каждый год) или 7% от общей суммы расходов .



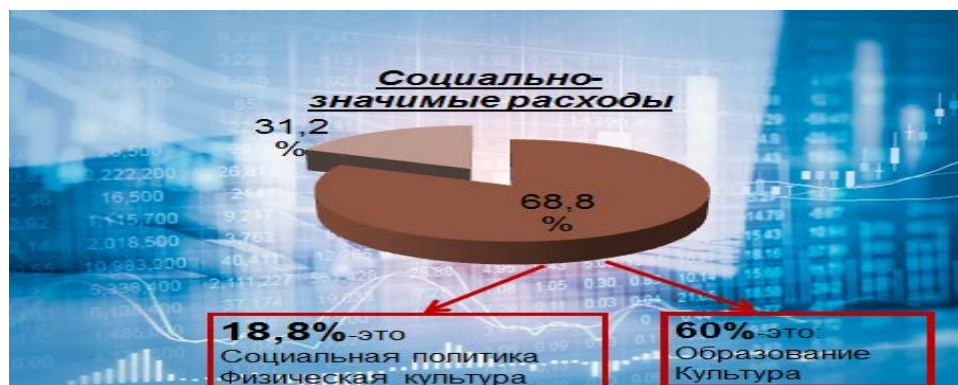
В соответствии с Постановлением Правительства Брянской области от 07.11.2022г. № 502-п утвержден предельный уровень софинансирования для нашего округа в размере 8%, которые предусмотрены при формировании проекта бюджета округа в денежном выражении на 2023 год -15 035,3 тыс. руб., на 2024 год -4 115,1 тыс. руб. и на 2025 год- 5 059,9 тыс. руб..

СОФИНАНСИРОВАНИЕ 2023 год	
Реализация мероприятий регионального проекта "Чистая Страна (Брянская область)"	9 610,90
Софинансирование объектов капитальных вложений в рамках подпрограммы "Чистая вода"	150,1
Реализация мероприятий в рамках регионального проекта "Формирование комфортной городской среды"	73,1
Реализация мероприятий в рамках регионального проекта "Чистая вода"	127,9
Обеспечение комплексного развития сельских территорий в рамках регионального проекта "Развитие жилищного строительства на сельских территориях и повышение уровня благоустройства домовладений"	274,1
Обеспечение сохранности автомобильных дорог	1 089,90
Обеспечение жильем молодых семей	376,9
Обеспечение жильем тренеров	627,2
Создание цифровой образовательной среды	46,3
Приведение в соответствие с брендом "Точка роста"	49,3
Организация бесплатного горячего питания	1 380,40
В рамках регионального проекта "Успех каждого ребенка"	1,4
На реализацию мероприятий по оздоровительной компании	756
На государственную поддержку отрасли культура, модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов	17,2
Развитие социальной и инженерной инфраструктуры	234,1
ИТОГО	15 035,3

СОФИНАНСИРОВАНИЕ 2023 год	(тыс. руб.)
Реализация мероприятий регионального проекта "Чистая Страна (Брянская область)"	9 610,90
Софинансирование объектов капитальных вложений в рамках подпрограммы "Чистая вода"	150,1
Реализация мероприятий в рамках регионального проекта "Формирование комфортной городской среды"	73,1

Реализация мероприятий в рамках регионального проекта "Чистая вода"	127,9
Обеспечение комплексного развития сельских территорий в рамках регионального проекта "Развитие жилищного строительства на сельских территориях и повышение уровня благоустройства домовладений"	274,1
Обеспечение сохранности автомобильных дорог	1 089,90
Обеспечение жильем молодых семей	576,9
Обеспечение жильем тренеров	627,2
Создание цифровой образовательной среды	46,5
Приведение в соответствие с брендбуком "Точка роста"	49,5
Организация бесплатного горячего питания	1 380,50
В рамках регионального проекта "Успех каждого ребенка"	1,4
На реализацию мероприятий по оздоровительной компании	756
На государственную поддержку отрасли культура, модернизация библиотек в части комплектования книжных фондов	17,2
Развитие социальной и инженерной инфраструктуры	254,1
ИТОГО	15 035,3

Важнейшей задачей социального обеспечения бюджетной политики округа является создание условий для выполнения социальных обязательств государства, которыми являются социально-значимые расходы. Это расходы на образование, культуру, социальную политику и физическую культуру и спорт.



Общий объем социально значимых расходов бюджета округа на 2023 год составляет 721 064,9 тыс. руб. (68,8 % от общего объема запланированных расходов). При этом 627 720,7 тыс. рублей или 60 % общего объема расходов бюджета округа – расходы на образование и культ

Социально значимые расходы бюджета Стародубского муниципального округа на 2023 год

	2022 г.	2023 г.	рост (%)
Зарботная плата с начислениями	535 627,30	597 180,40	111,49
Коммунальные услуги	60 383,30	68 293,80	113,10
Налоги	7 540,80	7 548,80	100,11
Надбавка к муниципальной пенсии	4 812,00	4 812,00	100,00
Питание	9 522,10	9 590,40	100,72
	617 885,50	687 425,40	111,25
Всего расходов	1 104 779,50	881 831,50	
Удельный вес от всего расходов	56%	78%	

уру.

Основная доля социально-значимых расходов (65,5%) на 2023 год -это расходы на заработную плату с начислениями, коммунальные услуги, налоги, надбавка к муниципальной пенсии, питание.



При формировании бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2023-2025 года запланированы расходы на

выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждение приемным родителям : на 2023 год -12 834,4 тыс. руб., на 2024 год -13 309,7 тыс. руб., на 2025 год- 9 547,3 тыс. руб.

Главный распорядитель бюджетных средств	направление расходов	2023 год	2024 год	2025 год
Совет народных депутатов Стародубского муниципального округа Брянской области	Обеспечение деятельности главы муниципального образования	1 852,3	1 852,3	1 852,3
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов государственной власти	708,7	708,7	521,9
	Итого	2 561,0	2 561,0	2 374,2
Контрольно-счетная палата Стародубского муниципального округа Брянской области	Руководство и управление в сфере установленных функций органов государственной власти	435,8	435,8	286,7
	Обеспечение деятельности контрольно-счетного органа муниципального образования и его заместителей	1 311,3	1 311,3	1 311,3
	Итого	1 747,1	1 747,1	1 598,0
Финансовое управление администрации Стародубского муниципального округа Брянской области	Реальный фонд местной администрации	50,0	50,0	50,0
	Условно-утвержденные расходы	0,0	10 500,0	21 500,0
	Итого	50,0	10 550,0	21 550,0
ВСЕГО		4 358,1	14 858,1	25 522,2

Непрограммная часть бюджета округа представлена следующим образом:

(в тыс. руб.)

Главный распорядитель бюджетных средств	направление расходов	2023 год	2024 год	2025 год
Совет народных депутатов Стародубского муниципального округа Брянской области	Обеспечение деятельности главы муниципального образования	1 852,3	1 852,3	1 852,3
	Руководство и управление в сфере установленных функций органов государственной власти	708,7	708,7	521,9
	Итого	2 561,0	2 561,0	2 374,2

Контрольно-счетная палата Стародубского муниципального округа Брянской области	Руководство и управление в сфере установленных функций органов государственной власти	435,8	435,8	286,7
	Обеспечение деятельности руководителя контрольно-счетного органа муниципального образования и его заместителей	1 311,3	1 311,3	1 311,3
	Итого	1 747,1	1 747,1	1 598,0
Финансовое управление администрации Стародубского муниципального округа Брянской области	Резервный фонд местной администрации	50,0	50,0	50,0
	Условно-утвержденные расходы	0,0	10 500,0	21 500,0
	Итого	50,0	10 550,0	21 550,0
ВСЕГО		4 358,1	14 858,1	25 522,2



Долговая нагрузка на бюджет – это расходы по погашению имеющихся кредитов и займов. Она определяется как соотношение суммы платежей по кредитам к сумме доходов заемщика. При оформлении кредита учитывается текущая долговая нагрузка заемщика и определяются такие

условия, при которых долг можно будет погасить без просрочек и без серьезного ущерба для бюджета.

В июле 2022 года Департамент финансов Брянской области предоставил бюджету округа бюджетный кредит для погашения долговых обязательств в виде обязательств по кредиту, полученному муниципальным образованием от кредитной организации.

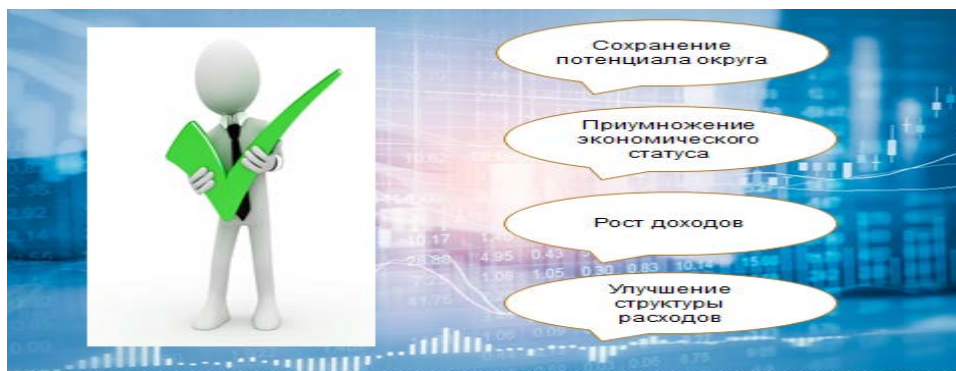
Бюджетный кредит предоставлен в размере 20 972,8 тыс. руб.. Срок возврата бюджетного кредита, выданного из областного бюджета:

28 ноября 2025 года в размере 6 990,9 тыс. руб.;

30 ноября 2026 года в размере 6 990,9 тыс. руб.;

2 июля 2027 года в размере 6 990,9 тыс. руб.

Расчет процентов за пользование бюджетным кредитом осуществляется со дня выдачи бюджетного кредита в размере 0,1 процента годовых в 2022 году в суммарном выражении - 10 227,82 руб., в 2023 году - 20 972,78 руб., в 2024 году - 20 972,78 руб., в 2025 году - 20 340,72 руб., в 2026 году - 13 388,10 руб., в 2027 году - 3 505,04 руб..



И в заключении хотелось бы сказать, что перед нами стоят задачи по обеспечению устойчивого развития экономики нашего округа в целом, а это значит, что предстоит совместными усилиями исполнительной и законодательной власти не просто сохранить потенциал нашего округа, но и приумножить его экономический статус, в том числе за счет реализации

ответственной бюджетной политики, сконцентрировав усилия на росте доходов бюджета и улучшению структуры расходов.

Только ежедневная и планомерная работы в этом направлении позволит решить одну из главных задач- обеспечение устойчивого экономического развития инфраструктуры и повышение качества жизни жителей округа.

