

**«О БЮДЖЕТЕ
МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА
на 2023 год и на плановый период
2024 и 2025 годов»**

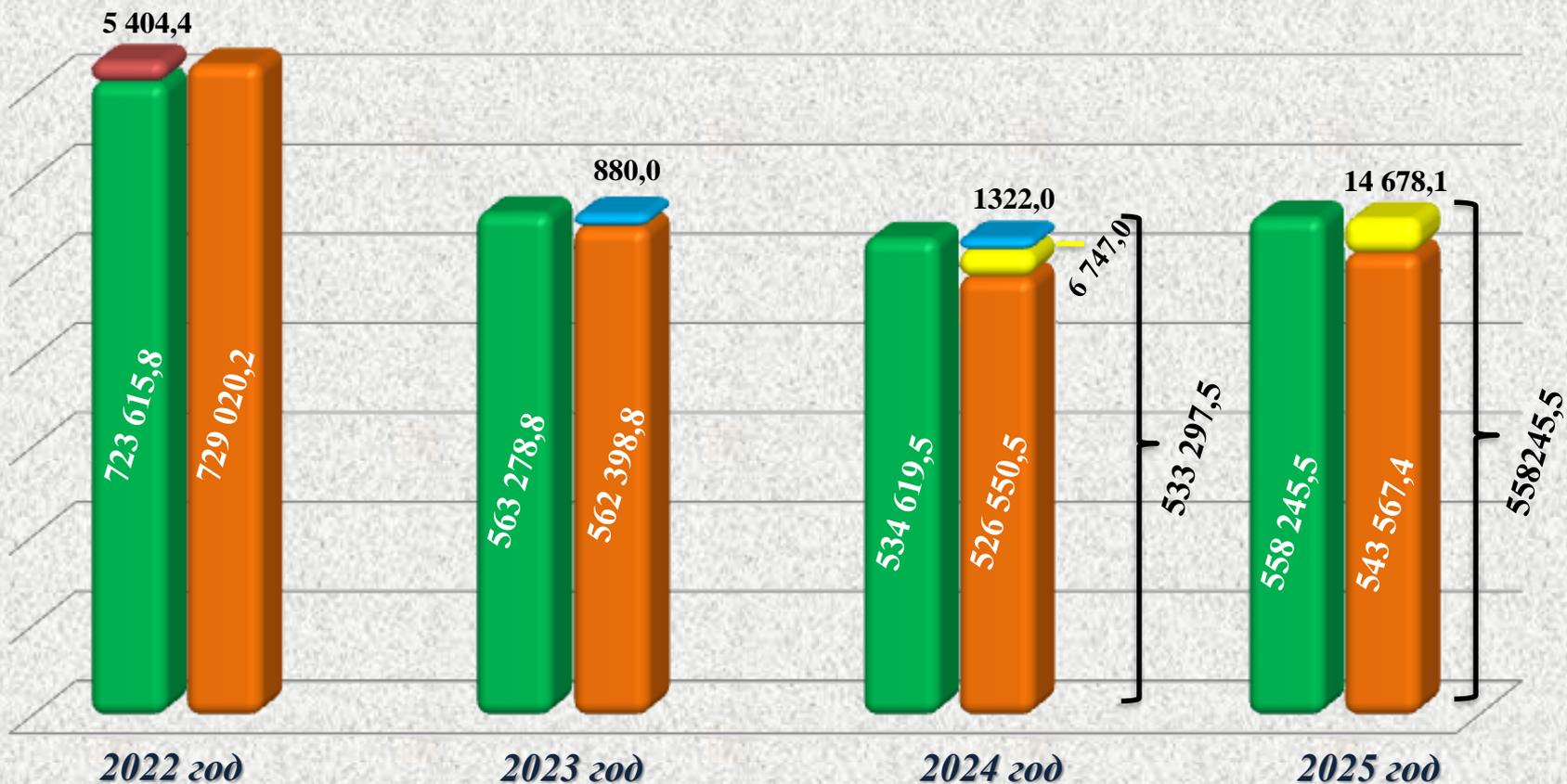


Нормативная база формирования проекта бюджета Полтавского муниципального района на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов



Основные параметры районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

тыс. руб.



●	Доходы
●	Расходы
●	в том числе условно утверждаемые расходы
●	Дефицит
●	Профицит

Доля условно утверждаемых расходов на 2024 и 2025 годы составляет 2,5% и 5,0% соответственно от объема расходов (без учета расходов, осуществляемых за счет безвозмездных поступлений целевого характера)

Нормативы отчислений налоговых доходов в бюджет Полтавского муниципального района

НДФЛ

1. по единым нормативам отчислений

1.1. (установлены статьей 61.1 БК РФ)

5% - собираемый на территории городских поселений; 13% - собираемый на территории сельских поселений

1.2. (установлены законом Омской области 5%)

1.3. НДФЛ в части сумм налога, превышающий 650 000,0 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000,0 рублей (установлен статьей 61.1 БК РФ)

4% собираемый на территории городских поселений; 11% собираемый на территории сельских поселений

2. по дополнительным нормативам отчислений

(проект Закона Омской области «Об областном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»)

2.1. размер дополнительного норматива отчислений за исключением НДФЛ в части суммы налога, превышающей 650 000,00 рублей, относящихся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000,0 рублей, составляет на 2023 год – 78,8027%, на 2024 год – 66,2307%, на 2025 год – 69,3389%;

2.2. в части сумм налога, превышающей 650 000,00 рублей, относящихся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000,00 рублей на 2023 и 2025 год – 69,0%, на 2024 год – 66,2307%.

3. 1% налога, собираемого на территории сельских поселений, подлежащего зачислению в соответствии законодательством в бюджеты муниципальных районов, передан в бюджеты сельских поселений (Закон Омской области 947-ОЗ от 27 июля 2007 г.)

Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей на 2023 – 2025 года 0,0327 % (установлен законом Омской области)

Налог взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения 25%
(установлен законом Омской области)

Налог взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения 100%
(установлен ст. 61.1 БК РФ)

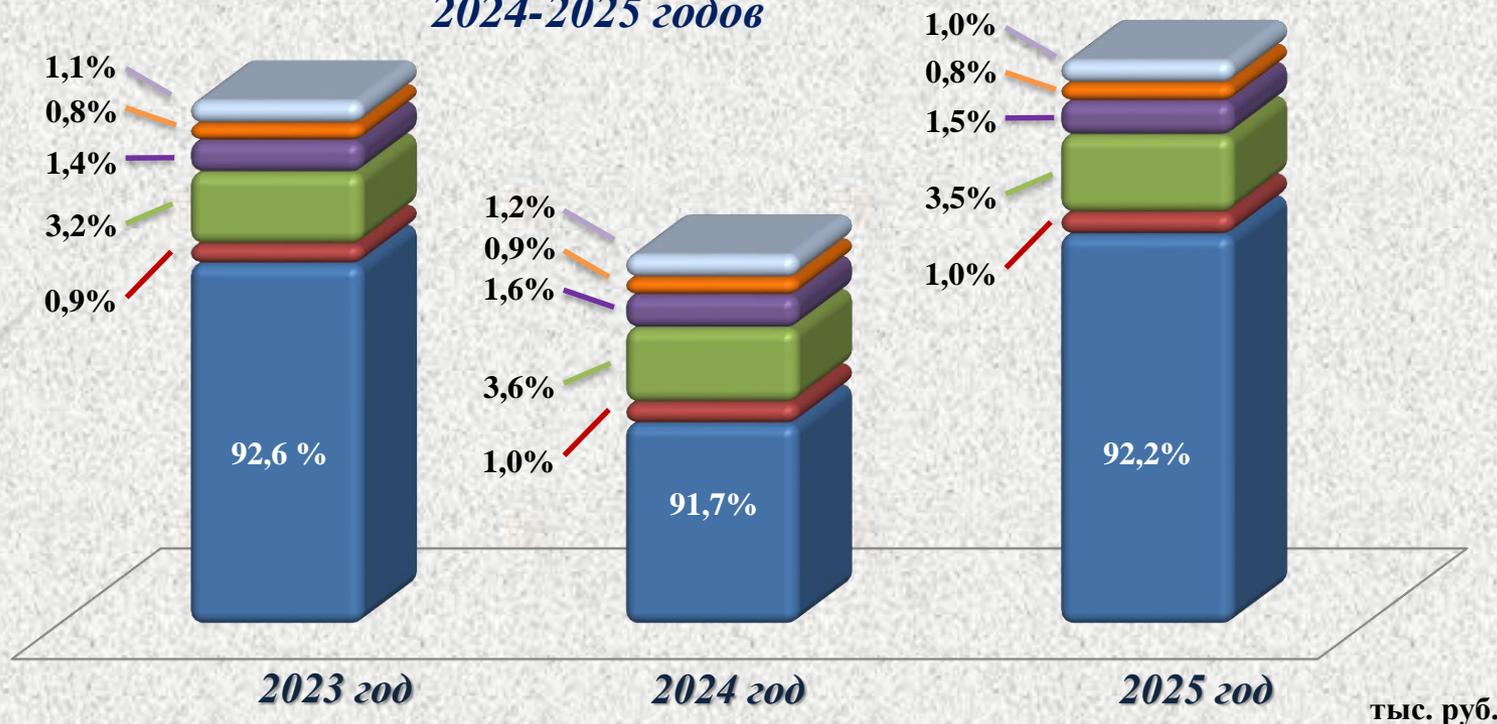
Государственная пошлина по делам рассматриваемых судом общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда РФ) установлен ст. 61.1 БК РФ 100%

Единый сельскохозяйственный налог (установлен ст. 61.1 БК РФ)

1) 50% - взимаемый на территории городских поселений; 70% - взимаемый на территории сельских поселений

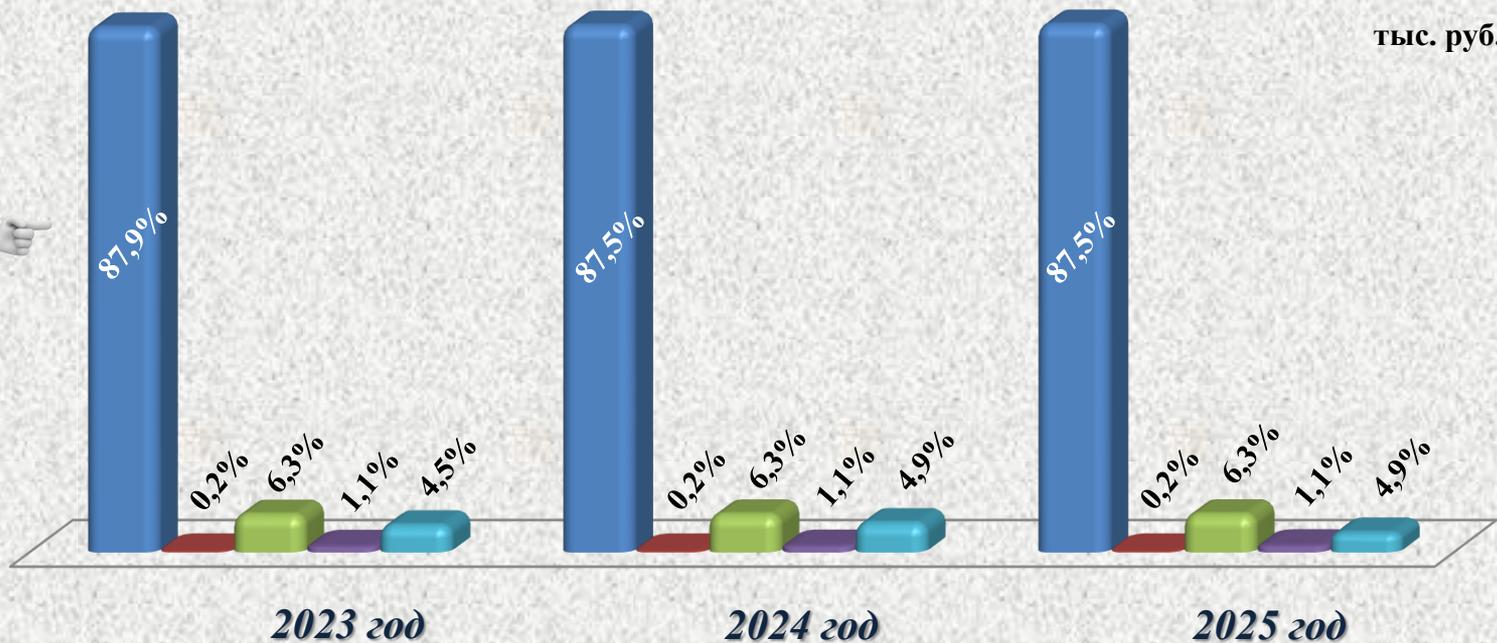
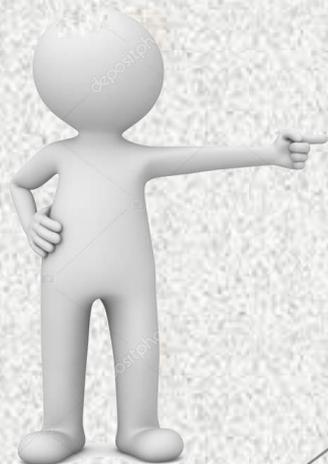
2) Законом Омской области (947-ОЗ) 20% налога взимаемого на территории сельских поселений, подлежащих зачислению в бюджеты муниципальных районов, переданы в бюджеты сельских поселений

Налоговые доходы районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов



	2023 год	2024 год	2025 год
● Налог на доходы физических лиц	206 584,1	190 401,6	209 537,5
● Акцизы	1 958,2	2 108,1	2 187,5
● Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	7 259,0	7 550,0	7 852,0
● Единый сельскохозяйственный налог	3 244,0	3 341,0	3 452,0
● Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 695,0	1 746,0	1 804,0
● Государственная пошлина	2 380,0	2 380,0	2 380,0
ИТОГО:	223 120,3	207 526,7	227 213,0

Неналоговые доходы районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов



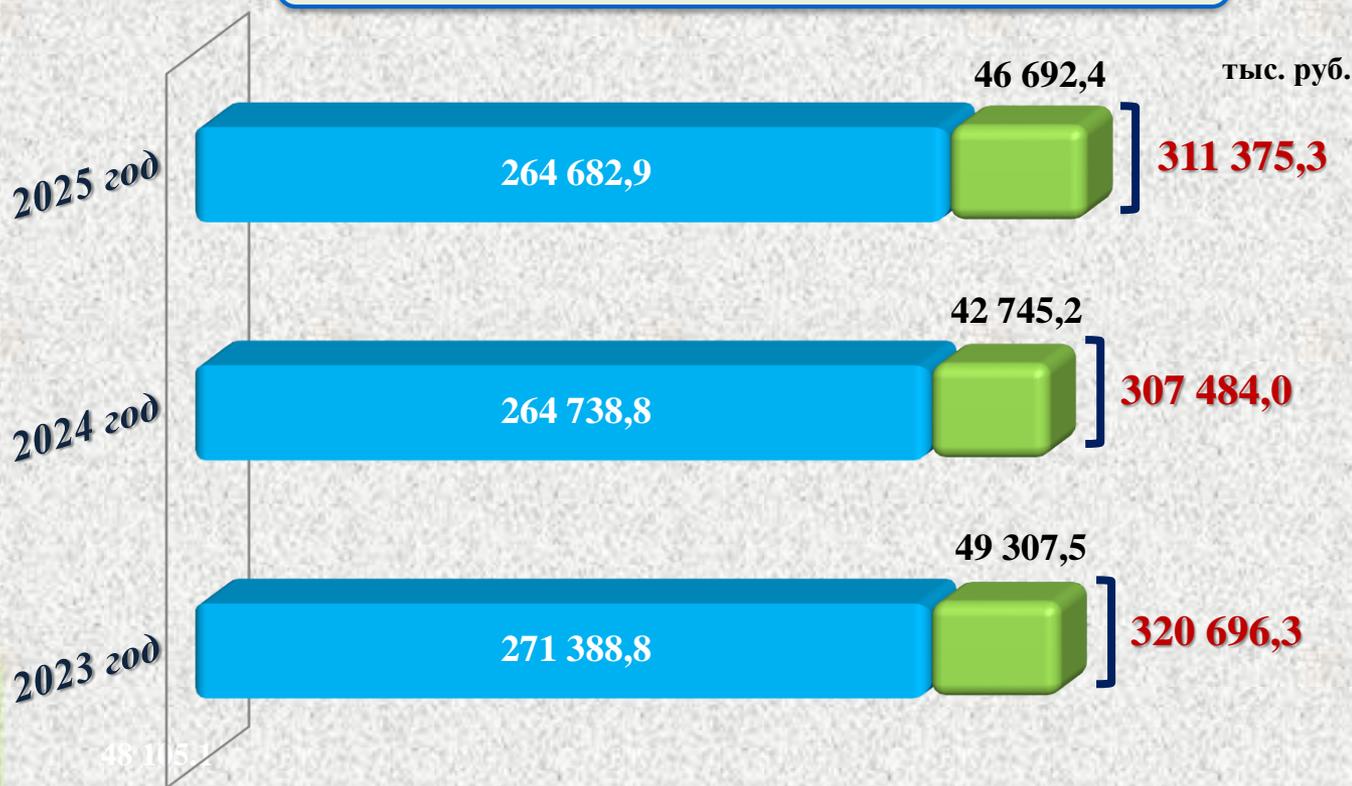
	Доходы от использования имущества	17 107,8	17 166,5	17 202,5
	Платежи при пользовании природными ресурсами	42,3	42,3	42,3
	Доходы от оказания платных услуг	1 230,0	1 235,0	1 240,0
	Доходы от продажи имущества	201,0	211,0	221,0
	Штрафы	881,1	954,1	951,4
ИТОГО:		19 462,2	19 608,9	19 657,2

Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ

ДИНАМИКА БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Объем нецелевой финансовой помощи из областного бюджета на 2023 год будет распределен Постановлением Правительства Омской области в декабре 2022 года

Предоставление **целевых безвозмездных поступлений** из областного бюджета будет осуществляться на основе заключенных соглашений



	Дотации
	Субвенции

Расходы бюджета

тыс. руб.

Объем расходов за счет налоговых и неналоговых доходов и поступлений нецелевого характера:

2023 – 291 010,0
2024 – 261 811,7
2025 – 278 884,5



Объем расходов за счет поступлений целевого характера:

2023 – 271 388,8
2024 – 264 738,8
2025 – 264 682,9

Условно утверждаемые расходы:

2024 – 6 747,0
2025 – 14 678,1

Итого расходы:

2023 – 562 398,8
2024 – 533 297,5
2025 – 558 245,5



Проект бюджета муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сформирован на основе 2 муниципальных программ

Основные факторы, учитываемые при формировании бюджета на 2023-2025 годы в части оплаты труда работников муниципальных учреждений

ИНДЕКСАЦИЯ

оплаты труда
с 1 октября 2022 года
на 10%

ИНДЕКСАЦИЯ

оплаты труда
с 1 августа 2022 года
на 10%

ПОВЫШЕНИЕ МРОТ

с 1 июля 2022 года до
уровня
– 15 279,00 руб.,
с учетом р.к .
– 17 570,85 руб.

УКАЗЫ

Президента РФ
от 7 мая 2012 года
№ 597, № 761

ОСОБЕННОСТИ

индексации
подлежат категории
работников аппарата
управления

ОСОБЕННОСТИ

индексации
подлежат прочие
категории
работников

ОСОБЕННОСТИ

в расчетах учитывается
только численность
работников с
заработной платой
ниже МРОТ и
отработавших полное
рабочее время

ОСОБЕННОСТИ

обеспечение размера
оплаты труда
педагогических
работников,
работников
культуры,
установленных
соответствующими
Министерствами
Омской области в
соответствии с
заключенными
соглашениями

Расходы на оплату труда работников бюджетной сферы Полтавского муниципального района

тыс. руб.

Налоговые и не налоговые
доходы и поступления
нецелевого характера

Поступления целевого характера

Всего расходов
391 384,7

172 101,2

219 283,5

100,0%

35,0%

65,0%

100,0%

119 557,0

2 832,8

49 711,4

5 260,0

214 023,5

➤ *Работники, осуществляющие присмотр и уход за детьми (помощники воспитателей, повара, помощники повара, машинист по стирке белья, УСП);*

➤ *Работники, не осуществляющие присмотр и уход за детьми (заведующие детских садов, зав. хоз., мед.сестра)*

Софинансирование для предоставления субсидий из областного бюджета

➤ *Работники, не осуществляющие присмотр и уход за детьми (заведующие детских садов, зав. хоз., мед.сестра)*

➤ *Указные работники дошкольных учреждений (пед. работники);*
➤ *Указные работники общеобразовательных учреждений (пед. персонал), руководящий персонал (школы);*

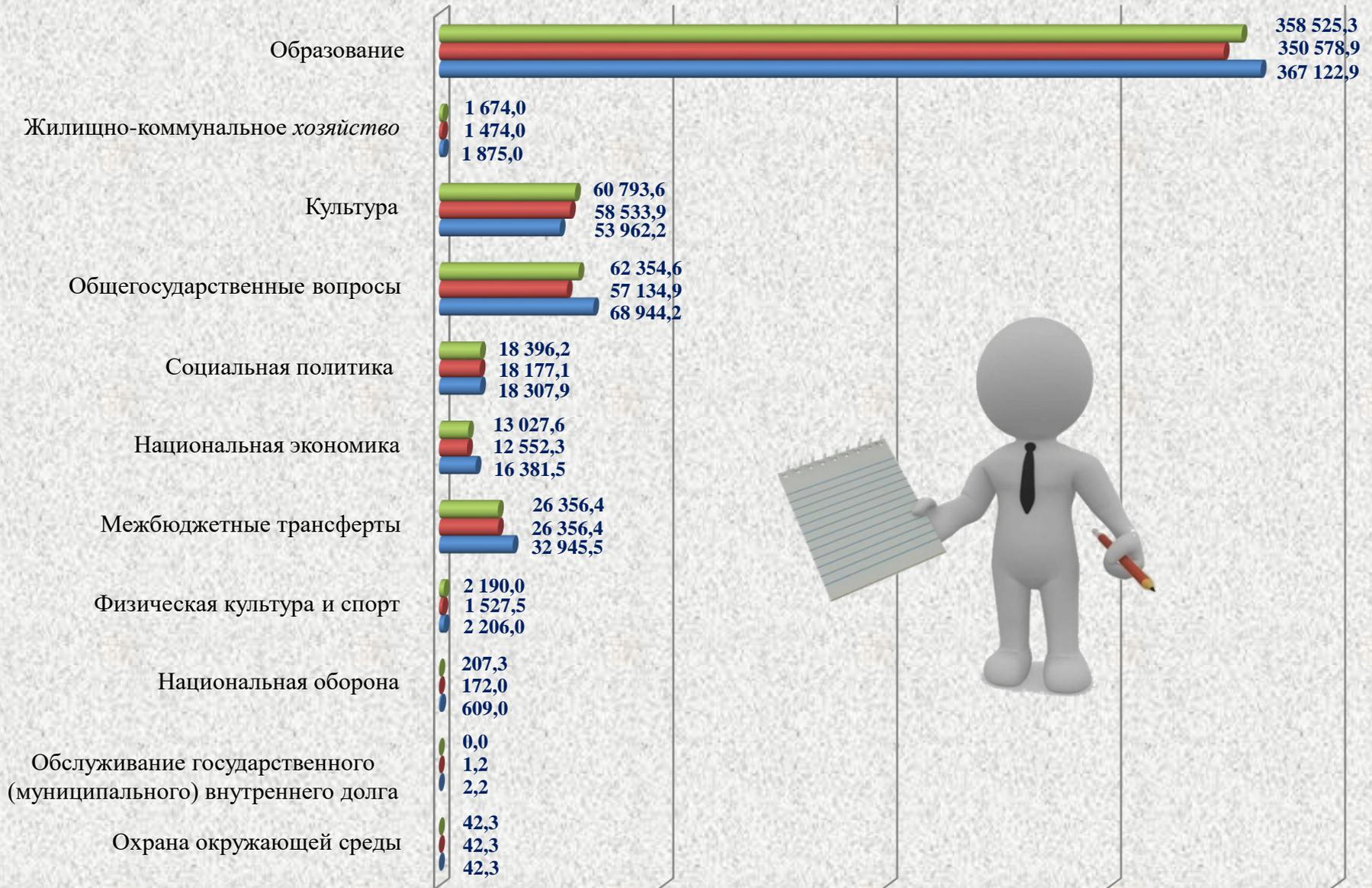
➤ *Указные работники в сфере культуры;*
➤ *Указные работники дополнительного образования в сфере культуры и образования;*
➤ *Работники получающие МРОТ в сфере культуры и образования;*
➤ *Работники, не относящиеся к указным работникам и работникам, получающих МРОТ (КУ «ЦФЭ ИМ и ХО») бухгалтера, инженера, методисты, руководящий персонал*

➤ *Работники получающие МРОТ (школы);*
➤ *Специалисты по административным комиссиям, деятельности по опеки и попечительству, комиссии по делам несовершеннолетних;*
➤ *Специалисты, осуществляющие полномочия по определению исполнителей услуг по перемещению транспортных средств на спец стоянку*

➤ *Работники о/л «Юбилейный» (сторож, завхоз, директор);*
➤ *Работники центра по молодежной политике;*
➤ *Работники КУ «Хозяйственное управление в сфере культуры», (Административный персонал);*
➤ *Работники КУ «Хозяйственное управление Администрации Полтавского муниципального района»*

Отраслевая структура расходов

тыс. руб.



Расходы районного бюджета в сфере образования

тыс. руб.

0701 «Дошкольное образование» - 75 754,3

20,6%

- Расходы на обеспечение деятельности учреждений – **75 490,3**
- Мероприятия по обеспечению безопасности общественного порядка – **234,0**
- На проведение муниципального конкурса «Воспитатель года» - **30,0**

0702 «Общее образование» - 240 146,0

65,4%

- Расходы на обеспечение деятельности учреждений – **239 513,6**
- Мероприятия по обеспечению безопасности общественного порядка – **256,0**
 - Проведение и участие в конкурсах, олимпиадах, слетах – **292,2**
- Обеспечение двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья – **67,2**
- Обеспечение горячим питанием детей 5-11 классов (дети сироты, опекаемые дети) – **17,0**

0703 «Дополнительное образование» - 17 011,6

4,7%

- Расходы на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования детей в сфере культуры – **4 300,7**
- Расходы на обеспечение деятельности учреждений дополнительного образования детей в сфере образования – **12 545,6**
- Обеспечение персонализированного финансирования дополнительного образования детей – **135,3**
 - На проведение муниципального конкурса «Учитель года» - **30,0**

0707 «Молодежная политика» - 12 112,3

3,3%

- Расходы на обеспечение деятельности КУ «ЦКИ ПМР» – **9 291,6**
- Оздоровительная кампания детей (о/л Юбилейный) – **2 321,7**
- На проведение мероприятий в сфере молодежной политики – **249,0**
- Организация оздоровления и отдыха детей в палаточном лагере «Звездное небо» – **250,0**

0709 «Другие вопросы в области образования» - 22 098,6

6,0%

- Расходы на обеспечение деятельности КУ «ЦФЭ и ХОУ в СО» – **17 419,8**
- Расходы на обеспечение деятельности аппарата Управления в сфере образования – **4 678,8**

Расходы районного бюджета в сфере культуры

тыс. руб.

**0801 «Культура» -
35 337,4**

65,5%

- Расходы на обеспечение деятельности МКУ «Полтавская библиотечная система» – **9 028,5**
 - Проведение мероприятий библиотечной системы – **45,0**
- Расходы на осуществление деятельности МКУ «Полтавский историко-краеведческий музей» – **4 260,8**
 - Проведение мероприятий историко-краеведческой деятельности – **35,0**
- Расходы на осуществление деятельности МБУК «Полтавский культурно – досуговый центр «Русь»» – **20 920,8**
 - Проведение мероприятий по обеспечению безопасности общественного порядка – **231,3**
 - Проведение мероприятий в сфере народного творчества – **206,0**
 - Реализация инициативных проектов – создание Арт – пространства «Скейт-парк на молодежном проспекте» – **610,0**

**0804 «Другие
вопросы в
области
культуры,
кинематографии»**

**-
18 624,8**

34,5%

- Расходы на обеспечение деятельности КУ «Хозяйственное управление» – **15 138,2**
- Расходы на обеспечение деятельности аппарата управления в сфере культуры – **1 893,9**
 - Расходы на содержание гостиницы «Заря» – **1 572,6**
- Проведение мероприятий по обеспечению общественного порядка – **20,0**



«Социальная политика»

тыс. руб.

1001 «Пенсионное обеспечение» -
3 286,4

18,0%

Доплаты к пенсиям муниципальных служащих – **3 286,4**

1003 «Социальное обеспечение населения» -
965,0

5,3%

Ежемесячная выплата за звание «Почетный житель Полтавского района» –
965,0

1004 «Охрана семьи и детства» -
12 344,0

67,4%

- ✓ Компенсация части родительской платы – **2 736,2**
- ✓ Предоставление мер социальной поддержки опекунам и приемным семьям, ежемесячное денежное вознаграждение опекунам (приемным родителям) –
9 218,8
- ✓ Денежная компенсация за обеспечение двухразовым питанием обучающихся с ОВЗ –
239,0
- ✓ Предоставление социальных выплат гражданам на строительство (реконструкцию) индивидуального жилья, молодым семьям на приобретение жилья – **150,0**

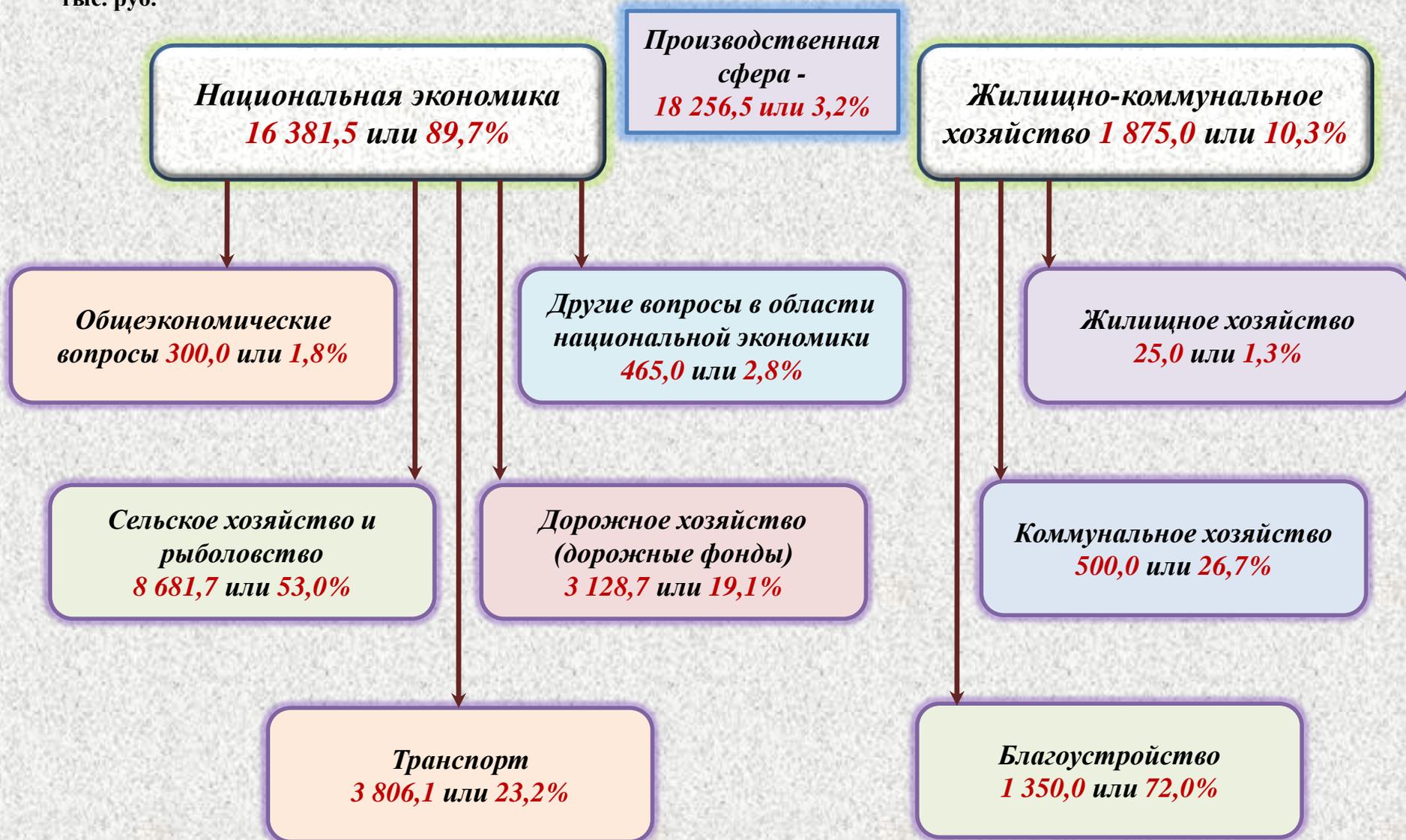
1006 «Другие вопросы в области социальной политики» -
1 712,6

9,3%

- ✓ Организация деятельности по опеке и попечительству – **1 212,1**
- ✓ Организация деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних –
476,5
- ✓ Возмещение стоимости услуг по погребению – **24,0**

Расходы, предусмотренные на производственную сферу

тыс. руб.



Прочие расходы районного бюджета на 2023 год

Общегосударственные вопросы: 68 944,2 тыс. рублей (12,3%) в общем объеме расходов

Национальная оборона: 609,0 тыс. рублей (0,1%) в общем объеме расходов

тыс. руб.

Другие общегосударственные вопросы (66,4%)

Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного контроля) – (12,7%)

Мобилизационная подготовка экономики 609,0 тыс. руб.

Функционирование муниципальных органов власти 615,0 (0,9%)

Охрана окружающей среды: 42,3 тыс. рублей (0,04%) в общем объеме расходов

45 791,1

8 782,1

13 656,0

Резервные фонды 100,0 (0,1%)

Функционирование исполнительной власти (19,8%)

Судебная система 0,07

Другие вопросы в области охраны окружающей среды 42,3 тыс. руб.

Долговая политика муниципального района на 2023-2025 годы

Муниципальный долг

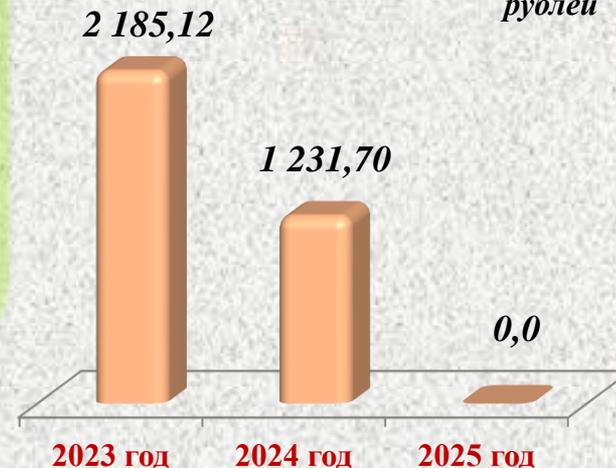
тыс. рублей



Структуру муниципального долга составляет бюджетный кредит из областного бюджета для частичного покрытия дефицита, возникшего при исполнении местного бюджета

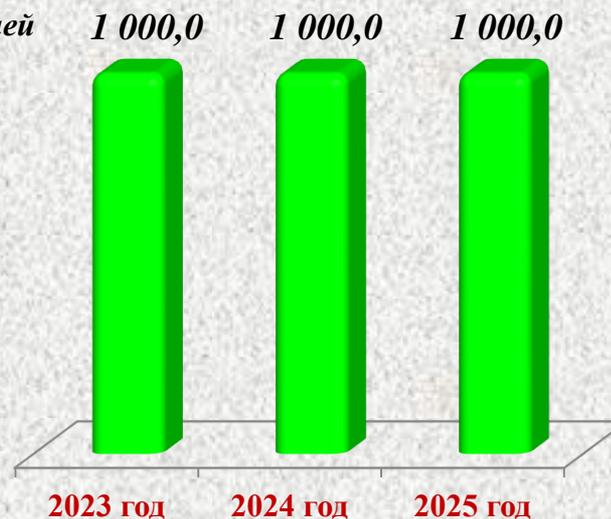
Расходы на обслуживание муниципального долга

рублей



Объём бюджетных кредитов, предоставляемых бюджетам поселений

тыс. рублей



Спасибо за внимание!!!