

УПРАВЛЕНИЕ ФИНАНСОВ И ЭКОНОМИЧЕСКОЙ
ПОЛИТИКИ АДМИНИСТРАЦИИ
КОЛПАШЕВСКОГО РАЙОНА

**БЮДЖЕТ
МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН» НА
2023 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД
2024 И 2025 ГОДОВ**

ОСНОВНЫЕ ПОНЯТИЯ, ИСПОЛЬЗУЕМЫЕ В БЮДЖЕТНОМ ПРОЦЕССЕ

Бюджетный процесс - регламентируемая законодательством Российской Федерации деятельность 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.

Бюджет - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций местного самоуправления.

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета.

Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами.

Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами.

ПЕРЕЧЕНЬ ОСНОВНЫХ НОРМАТИВНО – ПРАВОВЫХ АКТОВ, РЕГУЛИРУЮЩИХ БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС В МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН»

- ✓ Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ (с изменениями и дополнениями).
- ✓ Федеральный закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» (с изменениями и дополнениями).
- ✓ Решение Думы Колпашевского района от 24.03.2008 № 446 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Колпашевский район» (с изменениями и дополнениями).

БЮДЖЕТНАЯ ПОЛИТИКА МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН» НА 2023 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2024 И 2025 ГОДОВ

Цель бюджетной политики МО «Колпашевский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов: обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости муниципальной финансовой системы.

Основные задачи бюджетной политики МО «Колпашевский район» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов:

- ✓ формирование бюджетных параметров исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств, в том числе с учетом их оптимизации, обеспечение сбалансированности районного бюджета;
- ✓ повышение эффективности бюджетных расходов, планирование финансовых ресурсов с учётом реализации приоритетных направлений стратегического развития района, с привлечением финансовых ресурсов из вышестоящих бюджетов посредством участия в государственных программах;
- ✓ поддержание сбалансированности бюджетов поселений Колпашевского района в рамках установленных механизмов формирования и предоставления финансовой помощи поселениям;
- ✓ обеспечение достижения целевых показателей в части заработной платы работникам культуры и образования в муниципальных учреждениях культуры и образования, в том числе за счёт реализации ведомственных планов оптимизации бюджетных расходов;
- ✓ обеспечение долговой устойчивости бюджета путем поддержания показателей муниципального долга в пределах параметров, позволяющих надлежащим образом осуществлять обслуживание и погашение муниципального долга;
- ✓ обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса в МО «Колпашевский район».



**ДОХОДЫ
БЮДЖЕТА**

ОБЩИЕ ПОДХОДЫ К ФОРМИРОВАНИЮ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН»

- ✓ Расчет объема доходов бюджета МО «Колпашевский район» на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов осуществлен на основе прогноза социально – экономического развития Колпашевского района на 2023 – 2025 годы, с учетом Основных направлений налоговой политики Российской Федерации на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годы, в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Томской области от 14 августа 2007 года №170-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Томской области», с учетом рекомендаций Департамента финансов Томской области в части подходов по формированию межбюджетных отношений на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов, исходя из оценки ожидаемого исполнения доходов в 2022 году.
- ✓ Формирование доходной части районного бюджета произведено без учета целевых межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН»

В 2023 - 2025 годах в районный бюджет согласно статье 61¹ БК РФ подлежат зачислению (основные):

НДФЛ (налог на доходы физических лиц) – 5% от контингента

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения – 100 %

Единый сельскохозяйственный налог – 50 %

Государственная пошлина по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции – 100 %

Акцизы на бензин, дизельное топливо

ЗАКОНОМ ТОМСКОЙ ОБЛАСТИ УСТАНОВЛЕНЫ НА 2023-2025 ГОДЫ:

- ✘ Дополнительный норматив отчислений от НДФЛ на 2023 год - в размере 29,61 % от контингента взамен дотации
- ✘ Дополнительный норматив отчислений от НДФЛ на 2024 год - в размере 29,59 % от контингента взамен дотации
- ✘ Дополнительный норматив отчислений от НДФЛ на 2025 год - в размере 32,64 % от контингента взамен дотации
- ✘ Единый норматив отчислений от НДФЛ - в размере 10% от контингента
- ✘ Единый норматив отчислений от налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения - в размере 30%

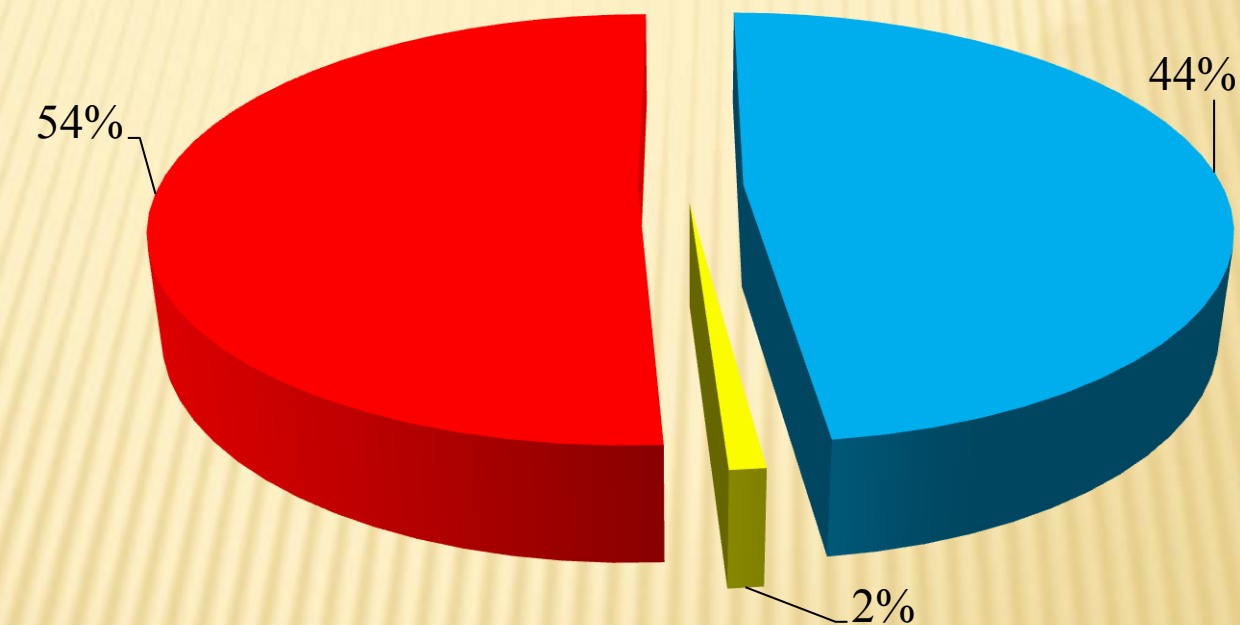
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ (СТАТЬЯ 62 БК РФ)

- ✘ Доходы от использования муниципального имущества – 100%
- ✘ Доходы от продажи имущества – 100 %
- ✘ Доходы от продажи земельных участков:
госсобственность на которые не разграничена и которые
находятся в границах городского поселения – 50%, в границах сельских поселений и на
межселенных территориях – 100%, в собственности района - 100 %
- ✘ Плата за негативное воздействие на окружающую среду – 60%
- ✘ Доходы от платных услуг, оказываемых муниципальными
казенными учреждениями
- ✘ Штрафы, санкции, возмещение ущерба – в соответствии со статьей 46 БК РФ
- ✘ Прочие неналоговые доходы.

ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН» (ТЫС.РУБЛЕЙ)

Наименование доходных источников	2023 год	2024 год	2025 год
Налоговые доходы	297 833,7	308 302,5	337 719,1
Неналоговые доходы	11 409,7	11 736,2	12 052,1
Итого налоговые и неналоговые доходы	309 243,4	320 038,7	349 771,2
Безвозмездные поступления:	367 284,7	299 104,5	203 612,5
Дотации	248 929,9	181 013,6	154 684,2
Субвенции	49 349,3	48 825,0	48 928,3
ИМБТ из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в области культуры	69 005,5	69 265,9	0,0
Всего доходов	676 528,1	619 143,2	553 383,7

СТРУКТУРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН» В 2022 ГОДУ



■ Налоговые доходы (с учетом допнорматива по НДФЛ)

■ Неналоговые

■ Безвозмездные поступления

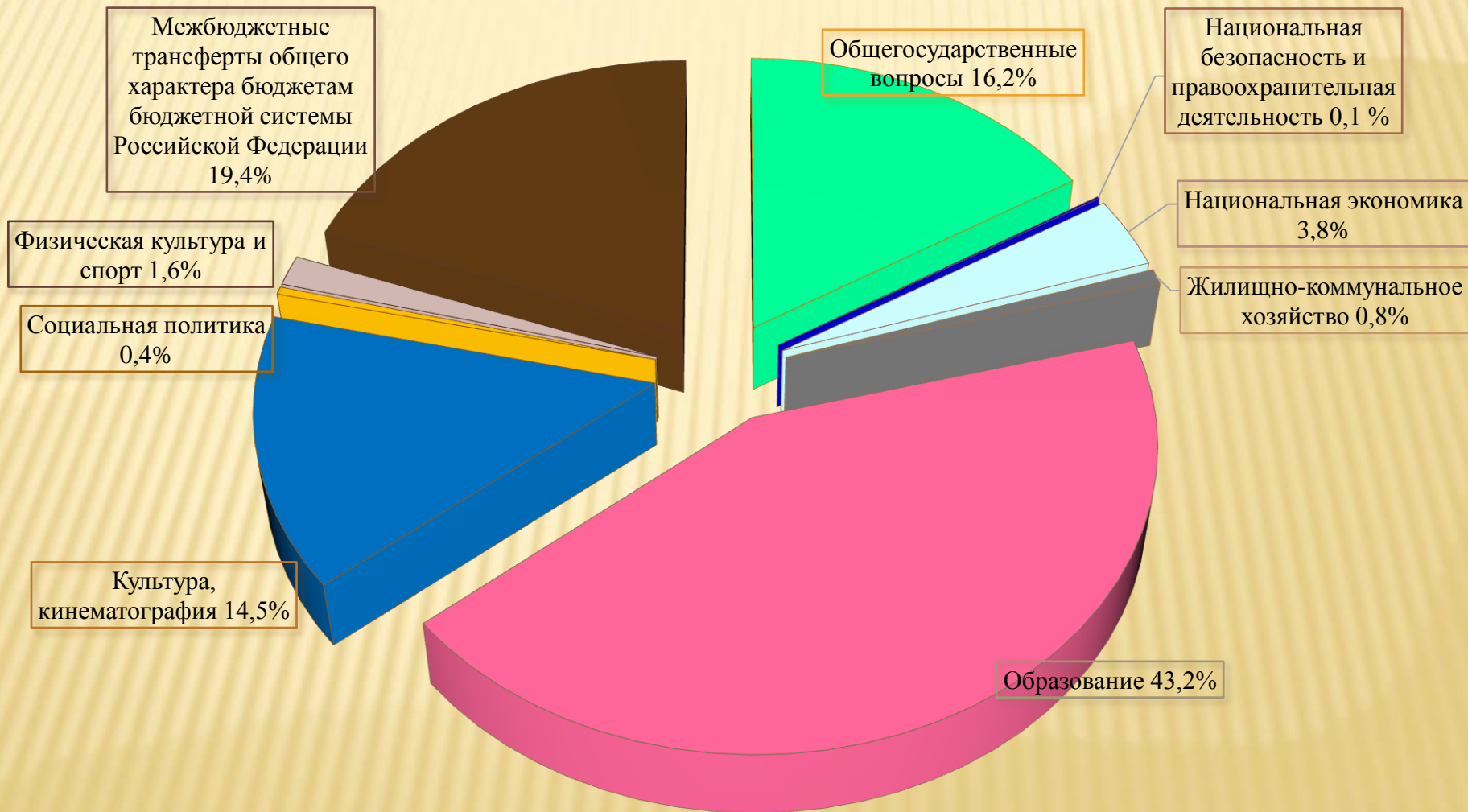
A hand is shown holding a thick stack of 2000 Russian ruble banknotes. The banknotes are fanned out, showing their intricate designs and the number '2000' in large red and blue digits. In the background, a white calculator and some documents are visible, suggesting a financial or accounting context. The overall scene is set against a light yellow background with a subtle wood-grain pattern.

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

ОБЩИЕ ПОДХОДЫ К ФОРМИРОВАНИЮ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН»

- ✓ Расходы бюджета МО «Колпашевский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов формировались в соответствии с действующими и принимаемыми расходными обязательствами согласно реестру расходных обязательств муниципального образования «Колпашевский район» в целях реализации основных направлений и задач, сформулированных в Стратегии социально-экономического развития района.
- ✓ Расходные обязательства определены вопросами местного значения района в соответствии с Федеральным Законом № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».
- ✓ Объем и распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений формировались на основании методики, утвержденной Законом Томской области «О межбюджетных отношениях в Томской области» от 13.08.2007 № 170-ОЗ.
- ✓ Базой для формирования расходов на 2023 год на содержание муниципальных учреждений и организаций стало ожидаемое исполнение расходов бюджета 2022 года. На плановый период 2024 и 2025 годов расходы на содержание муниципальных учреждений и организаций определены на уровне 2023 года с учетом соответствующих индексов-дефляторов к расходам на оплату коммунальных услуг.
- ✓ В расчетах расходов районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов индексы – дефляторы применялись только к расходам на оплату коммунальных услуг.
- ✓ Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2023 года отсутствует.
- ✓ Расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ и ведомственных целевых программ на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов запланированы, исходя из финансовых возможностей бюджета МО «Колпашевский район».
- ✓ Формирование расходной части районного бюджета произведено без учета целевых межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

Структура расходов бюджета МО "Колпашевский район" на 2023 год



РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН» (ТЫС.РУБЛЕЙ)

Раздел	Наименование показателей	2023	2024	2025
0100	Общегосударственные вопросы (за исключением условно утвержденных расходов, средств резервного фонда)	108 898,2	101 011,4	101 074,1
	Условно утвержденные расходы	0,0	13 747,0	27 670,0
	Резервный фонд	500,0	0,0	0,0
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	683,4	0,0	145,6
0400	Национальная экономика	25 995,3	2 885,0	3 580,0
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	5 692,7	3 093,5	3 093,5
0700	Образование	292 103,0	262 911,2	263 587,4
0800	Культура, кинематография	97 827,2	98 638,9	20 637,8
1000	Социальная политика	3 006,3	1 407,3	1 205,4
1100	Физическая культура и спорт	10 644,0	7 192,8	5 924,9
1400	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	131 178,0	128 256,1	126 465,0
	Всего расходов	676 528,1	619 143,2	553 383,7

ПРОГРАММЫ В БЮДЖЕТЕ МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН» НА 2023 ГОД

МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ

(14 МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ)



На общую сумму в
размере 76 240,8 тыс.
рублей



ВЕДОМСТВЕННЫЕ ЦЕЛЕВЫЕ ПРОГРАММЫ

(20 ВЦП)



На общую сумму в
размере 359 691,6 тыс.
рублей

Доля бюджетных ассигнований, формируемых в рамках ведомственных целевых и муниципальных программ, в общем объеме расходов бюджета МО «Колпашевский район» составляет 64,4 %.

**Реализация стратегических целей Стратегии СЭР в бюджете МО «Колпашевский район» на 2023 год
(распределение бюджетных расходов по целям Стратегии СЭР)**

Цель	Программы	Сумма
<p>Наращивание экономического потенциала и территориальное развитие Колпашевского района, в том числе за счёт создания условий для инвестиций и предпринимательства, развития инфраструктуры в Колпашевском районе</p>	<p>5 муниципальных программ и 1 ведомственная целевая программа</p>	<p>26,3 млн.рублей</p>
<p>Повышение уровня привлекательности территории для проживания и улучшение качества жизни населения на территории Колпашевского района</p>	<p>8 муниципальных программ и 14 ведомственных целевых программ</p>	<p>417,4 млн.рублей</p>
<p>Эффективное муниципальное управление</p>	<p>1 муниципальная программа и 5 ведомственных целевых программ</p>	<p>183,4 млн.рублей</p>

ОБРАЗОВАНИЕ

Расходы на образование на 2023 год всего: 292,1 млн. руб.

Предоставление муниципальных услуг в сфере образования осуществляют 25 муниципальных образовательных организаций, в т.ч.:

- ✓ в 15 муниципальных общеобразовательных организаций;
- ✓ 6 муниципальных дошкольных образовательных организаций;
- ✓ 4 муниципальных организации дополнительного образования



Ремонт муниципальных объектов образования, в т.ч. капитальный ремонт 2023 г. – 5,9 млн.руб.

Строительство здания школы МБОУ «Саровская СОШ» с размещением 2х групп дошкольного образования 2023 г. 16,6 млн.руб.

Создание условий, обеспечивающих приток педагогических кадров в муниципальную систему образования 2023 г. – 1,4 млн.руб.

Реализация программы персонифицированного финансирования дополнительного образования 2023 г. – 4,3 млн.руб.

Организация отдыха детей и молодежи 2023 г. – 3,8 млн.руб.

Расходы на обеспечение питанием детей из малоимущих семей 2023 г. – 6,8 млн.руб.

КУЛЬТУРА

За счет средств бюджета МО «Колпашевский район» (в том числе за счёт МБТ поселений на переданные полномочия) содержится 1 учреждение клубного типа (147,9 штатных единиц)



За счет средств бюджета МО «Колпашевский район» (в том числе за счёт МБТ Колпашевского городского поселения на переданные полномочия) содержится 1 библиотека (66,95 штатных единиц)



Расходы на культуру на 2023 г. всего:
97,8 млн.рублей, с учётом МБТ на переданные полномочия



Ремонт муниципальных объектов культуры

2023 г. – 1,7 млн.рублей



Мероприятия в области культуры

2022 г. – 4,7 млн.рублей

СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА И ПОДДЕРЖКА НЕКОММЕРЧЕСКИХ ОРГАНИЗАЦИЙ

Предоставление гражданам, проживающим на сельских территориях, социальных выплат на строительство (приобретение) жилья, и обеспечение жильем молодых семей
2023 г. – 521,6 тыс.руб.

Расходы на социальную политику и оказание мер поддержки социально-ориентированным некоммерческим организациям на 2023 г. всего:
4,9 млн.рублей

Создание условий для сокращения кадрового дефицита в медицинских организациях Колпашевского района
2023 г. – 1699,0 тыс.руб.

Субсидии социально-ориентированным некоммерческим организациям
2023 г. – 1904,1 тыс.руб.



Оказание помощи в ремонте и (или) переустройстве жилых помещений отдельным категориям граждан
2023 г. – 600,0 тыс.руб.

Оказание мер социальной поддержки педагогическим работникам
2023 г. – 180,0 тыс.руб.

Укрепление общественного здоровья населения Колпашевского района
2023 г. – 5,7 тыс.руб.

МОЛОДЕЖНАЯ ПОЛИТИКА, ФИЗКУЛЬТУРА И СПОРТ

Физкультура и спорт

Физкультурой могут заниматься все.



Спортом может заниматься самый сильный, крепкий, здоровый.



Содействие развитию физкультурно-спортивных мероприятий среди школьников и создание условий для осуществления спортивной подготовки
2023 г. – 5066,5 тыс. руб.



Развитие молодежной политики, физической культуры и массового спорта
2023 г. – 5577,5 тыс. руб.

ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО

Расходы на развитие
коммунальной
инфраструктуры

2023г. – 580,5 тыс.руб.



Расходы на повышение
энергетической
эффективности
2023г. – 10,0 тыс.руб.



Расходы на охрану окружающей среды
при обращении с отходами производства
и потребления, повышение уровня
благоустройства территорий
2023 г. – 4212,5 тыс.руб.



Расходы на реализацию
проектов по
благоустройству сельских
территорий
2023г. – 155,8 тыс.руб.



Расходы на формирование
современной городской
среды на территории
Колпашевского района
2023г. – 733,9 тыс.руб.

НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Организация и проведение мероприятий профилактической направленности
2023 г. – 30,0 тыс.руб.

Обеспечение пожарной безопасности зданий муниципальных учреждений культуры и образовательных организаций
2023 г. – 227,1 тыс.руб.

Организация видеонаблюдения в образовательных организациях, в муниципальных учреждениях культуры, в местах массового скопления людей
2023г. – 61,3 тыс.руб.

Проведение мероприятий по очаговой заключительной дезинфекции
2023 г. – 15,0 тыс.руб.

Обеспечение населенных пунктов системами связи и оповещения населения о пожарах и других чрезвычайных ситуациях
2023 г. – 20,0 тыс.руб.

Создание условий для деятельности добровольных пожарных команд на территориях населенных пунктов
2023 г. – 330,0 тыс.руб.

Национальная экономика

Развитие малых форм
хозяйствования на
территории района

2023 г. – 440,0 тыс.руб.

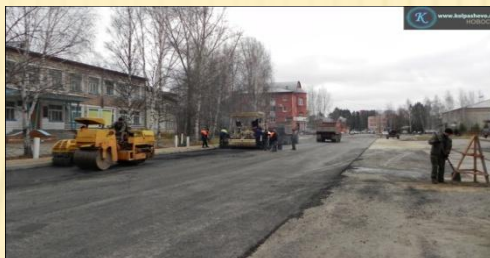


Развитие
предпринимательства

2023 г. – 700,0 тыс.руб.

Организация транспортного
обслуживания населения
Колпашевского района

2023 г. – 12200,0 тыс.руб.



Мероприятия,
направленные на сохранение
и развитие автомобильных
дорог Колпашевского района
2023 г. – 12144,6тыс.руб.

Расходы, связанные с
эксплуатацией
гидротехнических
сооружений

2023 г. – 380,0 тыс.руб.



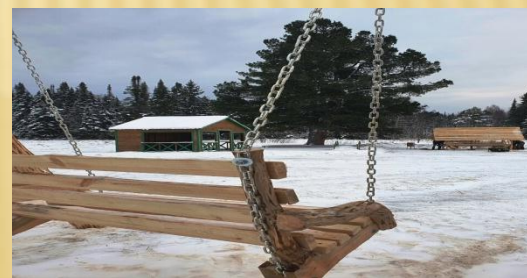
Расходы на организацию
комплексных кадастровых
работ

2023 г. – 18,7 тыс.руб.



Расходы на развитие
внутреннего и въездного
туризма

2023 г. – 112,0 тыс. руб.

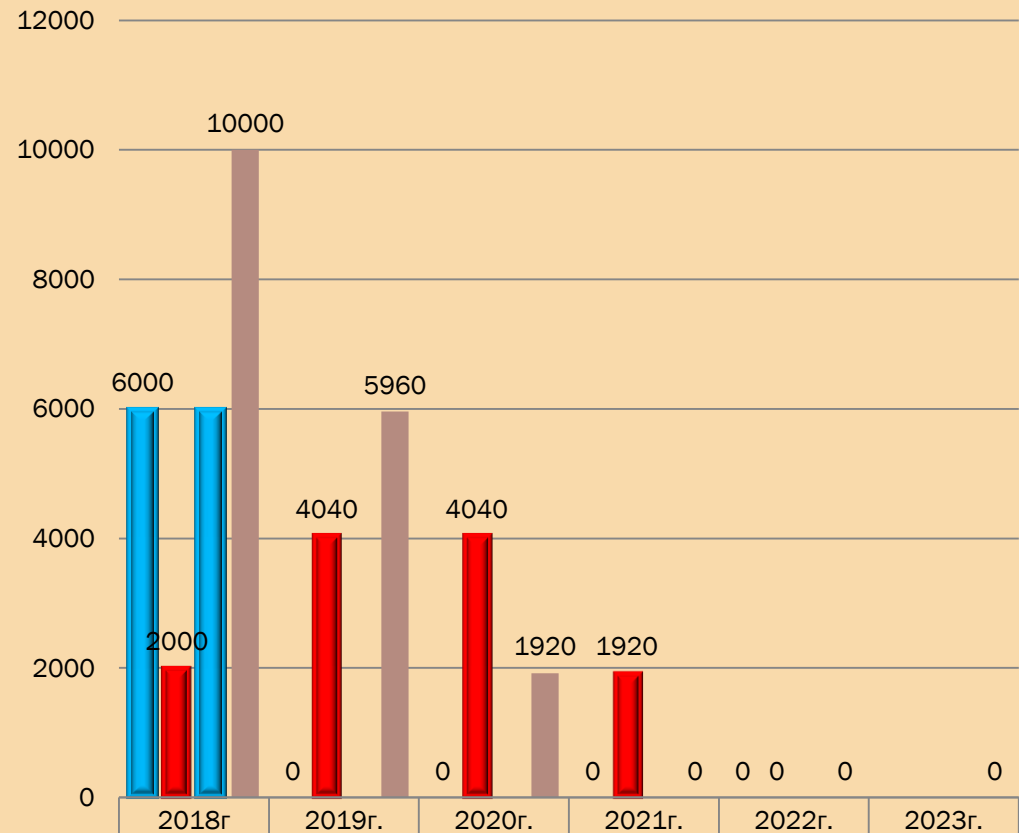




ФИНАНСОВАЯ ПОМОЩЬ ПОСЕЛЕНИЯМ КОЛПАШЕВСКОГО РАЙОНА (ТЫС. РУБЛЕЙ)

Наименование	2023	2024	2025
Безвозмездная финансовая помощь	131 178,0	128 256,1	126 465,0
в том числе:			
Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	61 007,3	59 908,2	60 011,5
Иные межбюджетные трансферты на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов	70 170,7	68 347,9	66 453,5
Кроме того:			
Целевая финансовая помощь за счет средств районного бюджета (ИМБТ на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах населенных пунктов, ИМБТ на организацию деятельности катка по адресу г. Колпашево, ул. Кирова, 41)	5 915,5	0,0	0,0
Итого:	137 093,5	122 114,8	119 705,7

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ МО «КОЛПАШЕВСКИЙ РАЙОН»



	2018г.	2019г.	2020г.	2021г.	2022г.	2023г.
Получение кредита	6000	0	0	0	0	0
Погашение	2000	4040	4040	1920	0	0
Получение кредита	6000	0	0	0	0	0
Остаток	10000	5960	1920	0	0	0