

Бюджет

**Кудымкарского муниципального округа Пермского края
на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Общие параметры бюджета Кудымкарского муниципального округа на 2023-2025 годы, млн рублей



Период	2022 год (первоначальный)	2023 год	Отношение 2023 г. к 2022 году		2024 год	2025 год
			сумма	%		
ДОХОДЫ	2344,7	2 417,2	+72,5	103,1	2 586,1	2 382,8
РАСХОДЫ	2379,8	2 417,2	+37,4	101,6	2 586,1	2 382,8
ДЕФИЦИТ (-)	35,1	0,0	-35,1		0,0	0,0
Источники покрытия дефицита:						
остатки на 1 января	35,1	0,0	-35,1		0,0	0,0
средства от продажи акций	23,5		-23,5			
	11,6		-11,6			

Доходы бюджета Кудымкарского муниципального округа



Новаии законодательства в части доходов бюджета



Федеральный закон от 14.07.2022 г. № 263-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации»

Совершенствование налогового администрирования

С 1 января 2023 года вводится институт Единого налогового счета (ЕНС) для юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, который позволит упростить механизм исполнения обязанности по уплате налогов.

Эффекты

- ✓ *Уменьшение количества транзакций
(1 платеж в месяц, 2 реквизита в платежке: сумма платежа и ИНН)*
- ✓ *Минимизация ошибок при заполнении расчетного документа плательщика*
- ✓ *Сокращение невыясненных поступлений в бюджет*



Новации законодательства в части доходов бюджета



Изменение с 2023 года на территории Пермского края межбюджетных отношений:



- отмена зачисления в муниципалитеты транспортного налога;
- передача в бюджет Кудымкарского муниципального округа Пермского края упрощенной системы налогообложения по нормативу 10%;
- предоставление из бюджета Пермского края дополнительной стимулирующей дотации за увеличение численности самозанятых граждан



Корректировка с 2023 года параметров патентной системы налогообложения В Пермском крае (Закон Пермского края от 09.11.2022 № 128-ПК

"О внесении изменений в Закон Пермского края «О патентной системе налогообложения в Пермском крае, установлении налоговой ставки в размере 0 процентов для отдельной категории налогоплательщиков, применяющих патентную систему налогообложения, и о внесении изменения в Закон Пермской области "О налогообложении в Пермском крае»)

Основные направления налоговой политики на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов



Основная цель налоговой политики - обеспечение полного и стабильного поступления налоговых и неналоговых платежей в бюджет Кудымкарского муниципального округа Пермского края

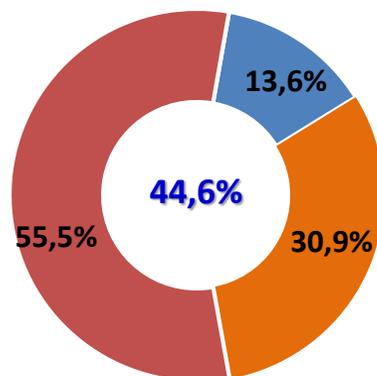
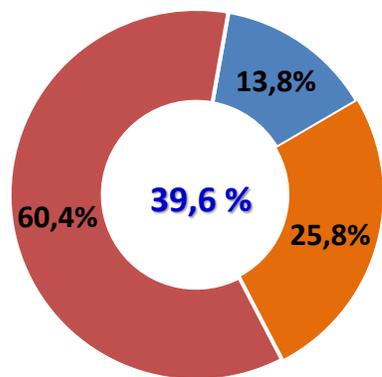
Основные направления налоговой политики:

- повышение реалистичности прогнозирования и минимизация рисков несбалансированности при бюджетном планировании;
- сохранение и развитие налогового потенциала на территории города Кудымкарского муниципального округа Пермского края;
- создание условий для привлечения инвестиций в экономику муниципального округа в целях ее устойчивого развития и повышения конкурентоспособности;
- мобилизация доходов бюджета муниципального округа за счет эффективного администрирования;
- проведение мероприятий по повышению эффективности управления муниципальной собственностью

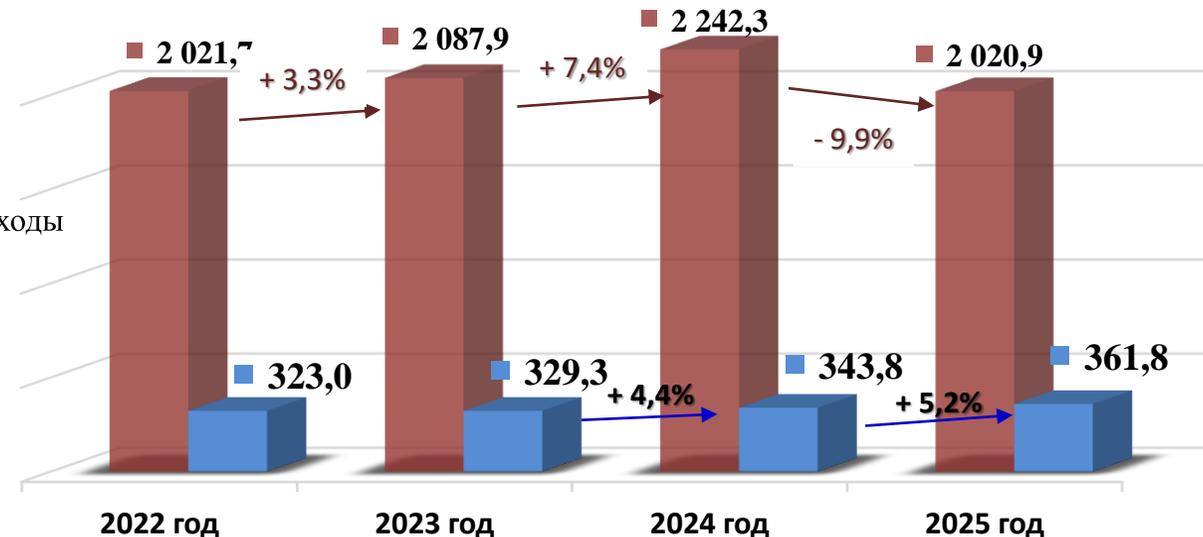
Структура доходов бюджета Кудымкарского муниципального округа Пермского края в 2022 – 2025 годах, млн. руб.

Доходы	2022 год первоначальный бюджет	2023 год проект	Темп роста к 2022 году, %	Плановый период	
				2024 год	2025 год
Доходы всего, в том числе:	2 344,7	2 417,2	103,1	2 586,1	2 382,8
Налоговые доходы	292,1	304,9	104,4	321,3	339,5
Неналоговые доходы	30,8	24,4	79,0	22,5	22,3
Безвозмездные поступления	2 021,7	2 087,9	103,3	2 242,3	2 020,9
<i>в том числе:</i>					
<i>Дотации</i>	604,8	747,9	123,7	743,8	795,7
<i>Субсидии</i>	354,3	272,2	76,8	425,6	287,9
<i>Субвенции</i>	805,7	850,4	105,5	859,1	844,5
<i>Иные межбюджетные трансферты</i>	256,9	217,4	84,6	213,8	92,8

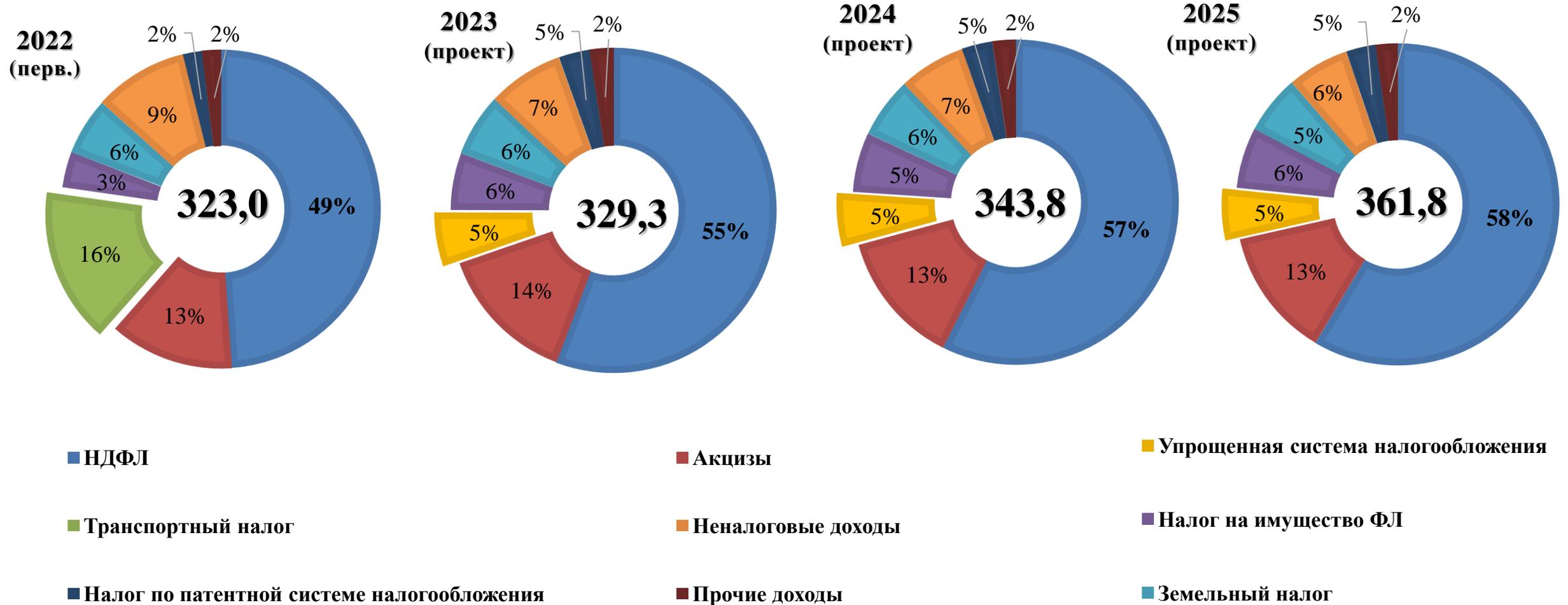
Доля собственных доходов с учетом дотации в общем объеме доходов бюджета в 2022 / 2023 годах



- Налоговые и неналоговые доходы
- Дотация
- Безвозмездные поступления



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета Кудымкарского муниципального округа Пермского края в 2022 – 2025 годах, млн. руб.



Расходы бюджета



Принципы и направления бюджетной политики на 2023 год и плановый период 2024-2025 годы

Основные принципы формирования бюджета на 2023 - 2025 годы:

- **устойчивость бюджета** – полное обеспечение действующих расходных обязательств и направление более 20 % средств бюджета на развитие муниципального образования.
- **сбалансированность бюджета** – обеспечение баланса приоритетов в расходах, формирование бездефицитного бюджета

Основными направлениями бюджетной политики в 2023 году и среднесрочной перспективе:

- сохранение социальной направленности бюджета, безусловное обеспечение реализации «майских» указов Президента РФ о повышении оплаты труда работников бюджетной сферы;
- повышение эффективности оказания муниципальных услуг;
- реализация социально-значимых инвестиционных проектов, повышение качества дорожной инфраструктуры;
- создание благоприятных условий для развития субъектов малого и среднего предпринимательства;
- дальнейшее развитие программно-целевых принципов планирования и управления;
- улучшение качества работы контрольных органов, как инструмент повышения эффективности бюджетных расходов;
- поддержание устойчивости бюджета на всем периоде планирования;
- повышение открытости и прозрачности бюджетного процесса.



Увеличение средней заработной платы работников муниципальных учреждений Кудымкарского муниципального округа

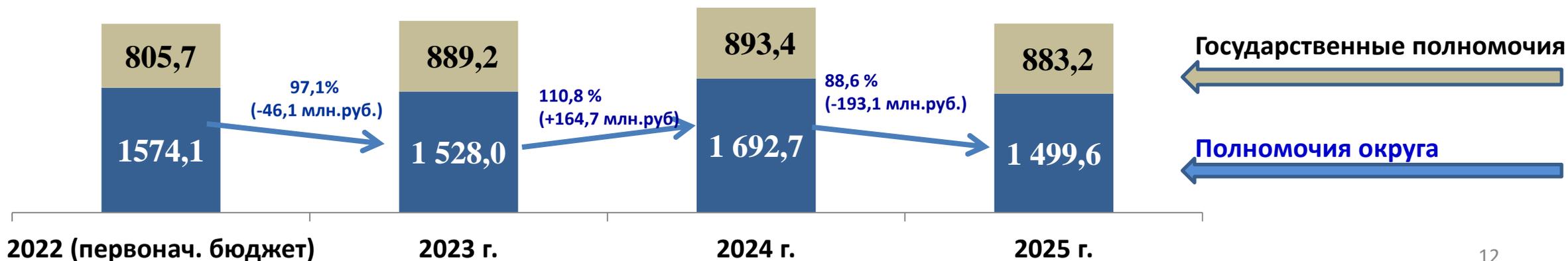
Фонд оплаты труда работников бюджетной сферы запланирован с учетом:

- разработка единой системы оплаты труда по отраслям бюджетной сферы Кудымкарского муниципального округа;
- увеличения фонда оплаты труда с 1 октября 2023 года на 6,1%;
- увеличения среднемесячной заработной платы, в том числе с учетом необходимости обеспечения уровня целевых показателей, установленных «майскими» указами Президента Российской Федерации по уровню 2022 года не ниже:
 - педагогических работников дошкольного образования - **30 918 рублей**;
 - педагогических работников общеобразовательных учреждений – **36 273 рублей**;
 - педагогических работников учреждений дополнительного образования – **35 102 рублей**;
 - работников учреждений культуры на уровне **36 218 рублей**;
 - обеспечение заработной платы работников муниципальных учреждений не ниже прожиточного минимума установленного в Российской Федерации - с 1 июня 2022 года **17 570 рублей**.

Динамика расходов бюджета в разрезе полномочий

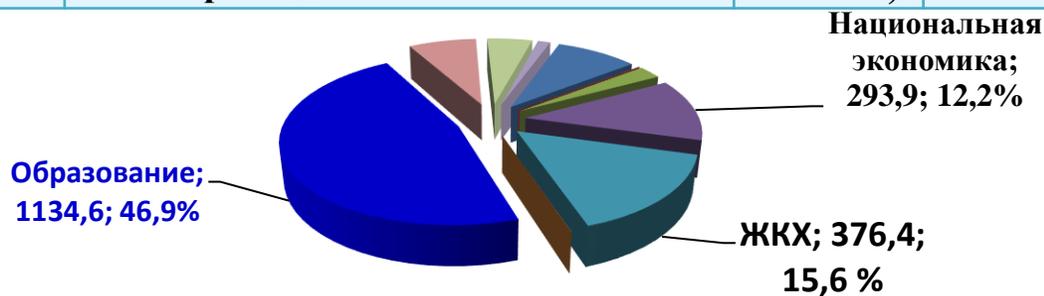
млн.руб.

Финансовый год	ВСЕГО расходов бюджета	Исполнение полномочий муниципального округа		Исполнение переданных государственных полномочий	
		сумма	Удельный вес в расходах бюджета	сумма	Удельный вес в расходах бюджета
2022 г. (первоначальный бюджет)	2 379,8	1 574,1	66,1%	805,7	33,9%
2023 г.	2 417,2	1 528,0	63,2%	889,2	36,8%
2024 г.	2 586,1	1 692,7	65,5%	893,4	34,5%
2025 г.	2 382,8	1 499,6	62,9%	883,2	37,1%



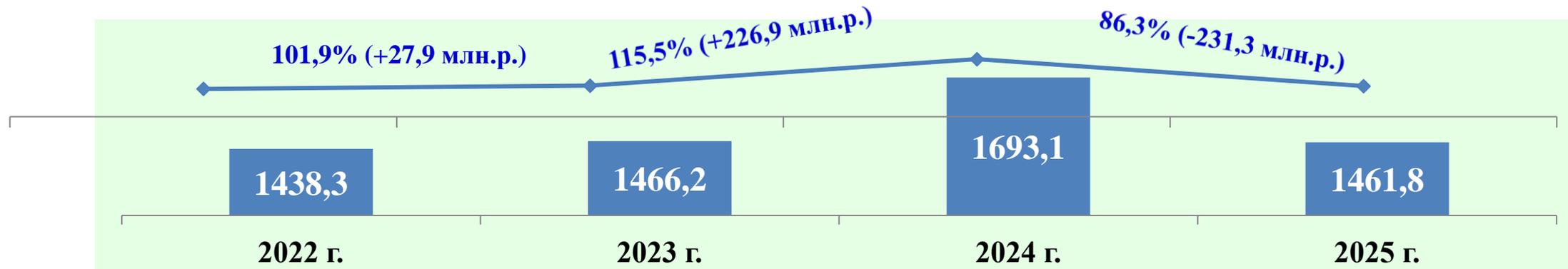
Расходы бюджета в разрезе отраслей, млн.руб.

Код раздела	Наименование расходов	2022 г (первоначальный бюджет)	2023 г.	Удельный вес в 2023 г. в общей структуре расходов	Изменение 2023 г к 2022 году		2024 г.	2025 г.
					%	Сумма		
0100	Общегосударственные вопросы	202,2	216,6	9%	107,1	14,4	212,2	213,3
0200	Национальная оборона	1,4	1,7	0,1%	121,4	0,3	1,8	1,9
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	45,8	62,0	2,3%	137,9	16,2	62,8	62,7
0400	Национальная экономика	233,6	293,9	12,2%	135,3	60,3	292,7	305,3
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	456,4	376,4	15,6%	82,5	-80,0	295,0	176,3
0600	Охрана окружающей среды	0,0	0,5	0,02%	-	0,5	0,6	0,6
0700	Образование	1 128,9	1 134,6	46,9%	100,5	5,7	1 371,5	1 222,4
0800	Культура, кинематография	109,7	179,0	7,4%	163,2	69,3	167,2	171,5
1000	Социальная политика	131,0	119,4	4,9%	91,1	-11,6	121,0	127,6
1100	Физическая культура и спорт	68,7	33,1	1,4%	48,2	-35,6	33,4	40,3
1200	Средства массовой информации	2,1	0,0			-2,1	0,0	0,0
	Условно утвержденные расхорды						27,9	60,9
	ВСЕГО расходов	2 379,8	2 417,2		101,6	37,4	2 586,1	2 382,8



Расходы бюджета на социально-культурную сферу, тыс.руб.

раздел	Наименование расходов	2022 г (первонач. бюджет)	2023	Отношение 2023 г. к 2022 г	2024	2025
1	2	3	4	5	6	7
	Всего расходов бюджета	2 379 837,2	2 417 179,4	101,6%	2 586 115,7	2 382 779,6
	Расходы на социально-культурную сферу	1 438 251,3	1 466 154,7	101,9%	1 693 143,8	1 461 792,4
	удельный вес	60,4%	60,7%	99,7%	64,9%	65,3%
0700	Образование	1 128 864,2	1 134 615,5	100,5%	1 371 521,1	1 122 364,2
0800	Культура, кинематография	109 674,6	178 998,2	163,2%	167 202,6	171 489,6
1000	Социальная политика	130 982,7	119 433,8	91,1%	121 010,9	127 624,1
1100	Физическая культура и спорт	68 729,8	33 107,2	48,2%	33 409,2	40 314,5



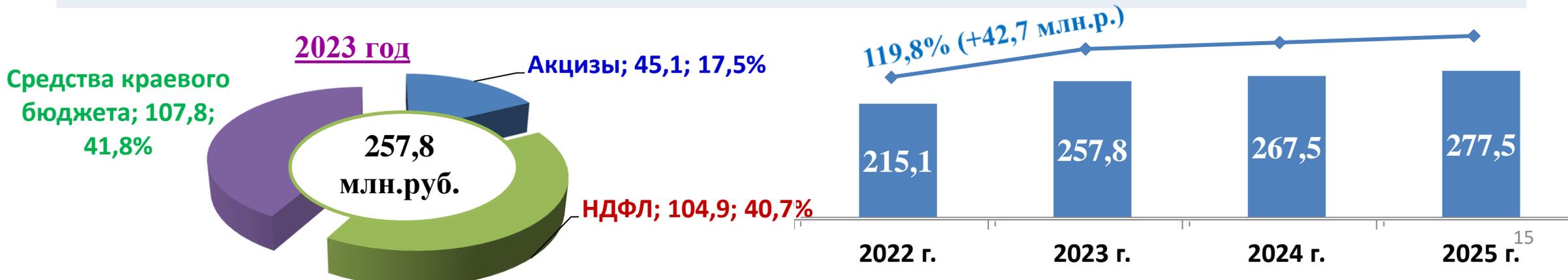
Дорожный фонд муниципального округа, тыс.руб.



Средства дорожного фонда на 2023-2025 годы предусмотрены в общем объеме 802 837 тыс.руб.

Наименование показателя	на 2023 год	на 2024 год	на 2025 год
<u>Местный бюджет</u>	<u>150 064,4</u>	<u>139 887,8</u>	<u>148 598,0</u>
Акцизы (100 %)	45 092,5	45 362,9	46 555,8
Гос. пошлина на выдачу ОМСУ МО спец. разрешения на движение по авт. дорогам транспортный средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемая в бюджеты МО (100%)	41,6	41,6	41,6
НДФЛ (в 2023 г. - 58,3 %; в 2024 и 2025 гг - 48,5%)	104 930,3	94 483,3	102 000,6
<u>Средств бюджета Пермского края</u>	<u>107 731,9</u>	<u>127 617,8</u>	<u>128 937,1</u>
ВСЕГО средства Дорожного фонда	257 796,3	267 505,6	277 535,1

Распределение средств дорожного фонда предусмотрено по программе «Развитие транспортной системы Кудымкарского МО ПК»



Реализация муниципальных программ Кудымкарского муниципального округа в 2023 - 2025 годы, млн. руб.

№ п/п	Наименование расходов	2023 год	Удельный вес в бюджете на 2023 г	2024 год	2025 год
1	Образование	1 189,6	49,2%	1 431,6	1 284,4
2	Развитие транспортной системы	271,9	11,2%	282,6	293,6
3	Развитие сферы культуры и молодежной политики	203,9	8,4%	190,4	194,6
4	Переселение граждан из аварийного жилищного фонда	124,2	5,1%	126,5	0,0
5	Муниципальная программа развития систем коммунальной инфраструктуры	85,1	3,5%	0	0
6	Управление муниципальным имуществом	78,5	3,3%	60,4	62,1
7	Благоустройство территории	66,8	2,8%	73,5	79,7
8	Обеспечение общественной безопасности	62,0	2,6%	62,8	62,7
9	Физическая культура и спорт	33,1	1,4%	33,4	40,3
10	Формирование комфортной городской среды	27,9	1,2%	31,7	34,6
11	Социальная поддержка жителей муниципального округа	26,7	1,1%	31,2	35,7
12	Охрана окружающей среды	15,5	0,6%	15,2	8,7
13	Обеспечение взаимодействия общества и власти	12,3	0,5%	2,8	2,8
15	Экономическая политика	1,9	0,1%	4,0	4,0
16	Переселение жителей из труднодоступных, отдаленных и малочисленных населенных пунктов	0,0	0,0%	0,0	5,2
	ИТОГО расходов бюджета на реализацию муниципальных программ	2 199,4	91%	2 346,1	2 108,4

Расходы бюджета на содержание органов местного самоуправления (ОМСУ), тыс. руб.

Подраздел	Наименование показателя	2022 г (первоначальный бюджет)	на 2023 г.	Изменение 2023 г к 2022 г		на 2024 г.	на 2025 г.
				%	Сумма		
0102	Глава КМО ПК	3 951,3	2 866,7	72,6	-1 084,6	2 866,7	2 866,7
0103	Аппарат Думы КМО ПК	3 957,5	3 594,1	90,8	-363,4	3 594,1	3 594,1
0103	Компенсационные выплаты депутатам КМО ПК	3 024,1	3 000,0	99,2	-24,1	3 000,0	3 000,0
0104	Администрация КМО ПК	93 668,3	106 911,3	114,1	13 243,0	107 847,0	107 150,4
0106	Финансовое управление	15 287,8	15 320,2	100,2	32,4	15 329,80	15 339,6
0113	Взнос в Совет МО	510,0	240,0	47,1	-270,0	240,0	240,0
0709	Управление образования	14 731,6	12 976,2	88,1	-1 755,4	12 915,8	12 915,8
ИТОГО расходов на ОМСУ		135 130,6	144 908,5	107,2%	9 777,9	145 793,4	145 106,6
Доля расходов на содержание ОМСУ в общем объеме расходов бюджета		5,7%	5,9%			5,5%	5,9%
Норматив на содержание ОМСУ установленный Постановлением Правительства ПК от 29.09.2022 № 811-п (из расчета 14,14 % к сумме собственных доходов бюджета)		158 228,0	152 317,8	96,3%	-5 910,2	153 793,2	163 672,6
Расходы на ОМСУ к утвержденному нормативу		85,4%	95,1%			94,8%	88,7%



СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!

Ждем Вас по адресу:
www.admkud.ru

- **Финансы**
- **Бюджет для граждан**