

Отчет об исполнении районного бюджета за 2022 год



Бюджет для граждан направлен на увеличение степени информированности граждан о проводимой бюджетной политике в Слободском районе Кировской области.

В целях реализации принципа прозрачности, открытости бюджета и информирования жителей о расходовании бюджетных средств Слободского района в 2022 году представлен «Бюджет для граждан», который познакомит вас с основами бюджетного процесса, итогами исполнения главного финансового документа района за истекший финансовый год.

Данная информация позволит гражданам составить представление об источниках формирования доходов бюджета Слободского района, направлениях расходования бюджетных средств в 2022 году.



Основные термины и определения

БЮДЖЕТ

Форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления. Представляет собой главный финансовый документ страны (региона, муниципалитета, поселения), утверждаемый органом законодательной власти соответствующего уровня управления

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

Поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации источниками финансирования дефицита бюджета

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

Выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета

ПРОФИЦИТ БЮДЖЕТА

Превышение доходов бюджета над его расходами

ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА

Превышение расходов бюджета над его доходами

СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА

Один из принципов бюджетной системы Российской Федерации, означающий, что объем предусмотренных бюджетом расходов должен соответствовать суммарному объему доходов бюджета и поступлений источников финансирования его дефицита, уменьшенных на суммы выплат из бюджета, связанных с источниками финансирования дефицита бюджета и изменением остатков на счетах по учету средств бюджетов

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА

Денежные средства, привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита



МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ

Средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации

ДОТАЦИИ

Межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования

СУБСИДИИ

Межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе в целях софинансирования расходов на решение вопросов местного значения

СУБВЕНЦИИ

Межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе в целях обеспечения исполнения отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

Документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимосвязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития муниципального образования

Что мы понимаем под словом «бюджет»?



Мешок с деньгами
(буквально)



директор

Фонд денежных средств



бюджет

Закон о бюджете



Во всех случаях речь идет о деньгах



юрист

План доходов и расходов

Доходы
Расходы
Итого _____



бухгалтер

Какие стадии проходит бюджет?

Составление проекта бюджета на очередной год

Рассмотрение проекта бюджета на очередной год

Утверждение бюджета на очередной год

Исполнение бюджета в текущем году

Формирование отчета об исполнении бюджета предыдущего года

Утверждению отчета об исполнении бюджета предыдущего года



ЧТО ТАКОЕ ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА?

ИСПОЛНЕНИЕ БЮДЖЕТА – это этап бюджетного процесса, который начинается с момента принятия решения о бюджете представительным органом муниципального образования и продолжается в течение финансового года

исполнение бюджета:

1. по доходам (обеспечение полного и своевременного поступления в бюджет налогов, сборов, доходов от использования имущества и других обязательных платежей, в соответствии с утвержденными бюджетными назначениями)

по расходам (обеспечение последовательного финансирования мероприятий, предусмотренных решением о бюджете, в пределах утвержденных сумм с целью исполнения принятых муниципальным образованием расходных обязательств)

Бюджет Слободского района на 2022 год

утвержден решением Слободской районной Думы от 20.12.2021 года №5/38 «Об утверждении бюджета Слободского района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»

Публичные слушания по проекту районного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов проведены 24 ноября 2021 года



Публичные слушания по отчету об исполнении районного бюджета за 2022 год проведены 20 апреля 2023 года

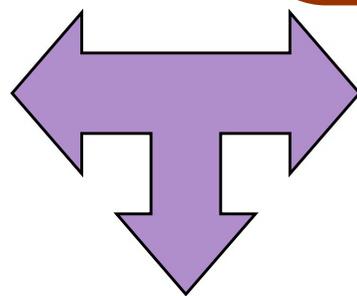
Основные параметры исполнения районного бюджета за 2022 год (тыс. рублей)

Доходы

960 307,6

Расходы

951 508,2

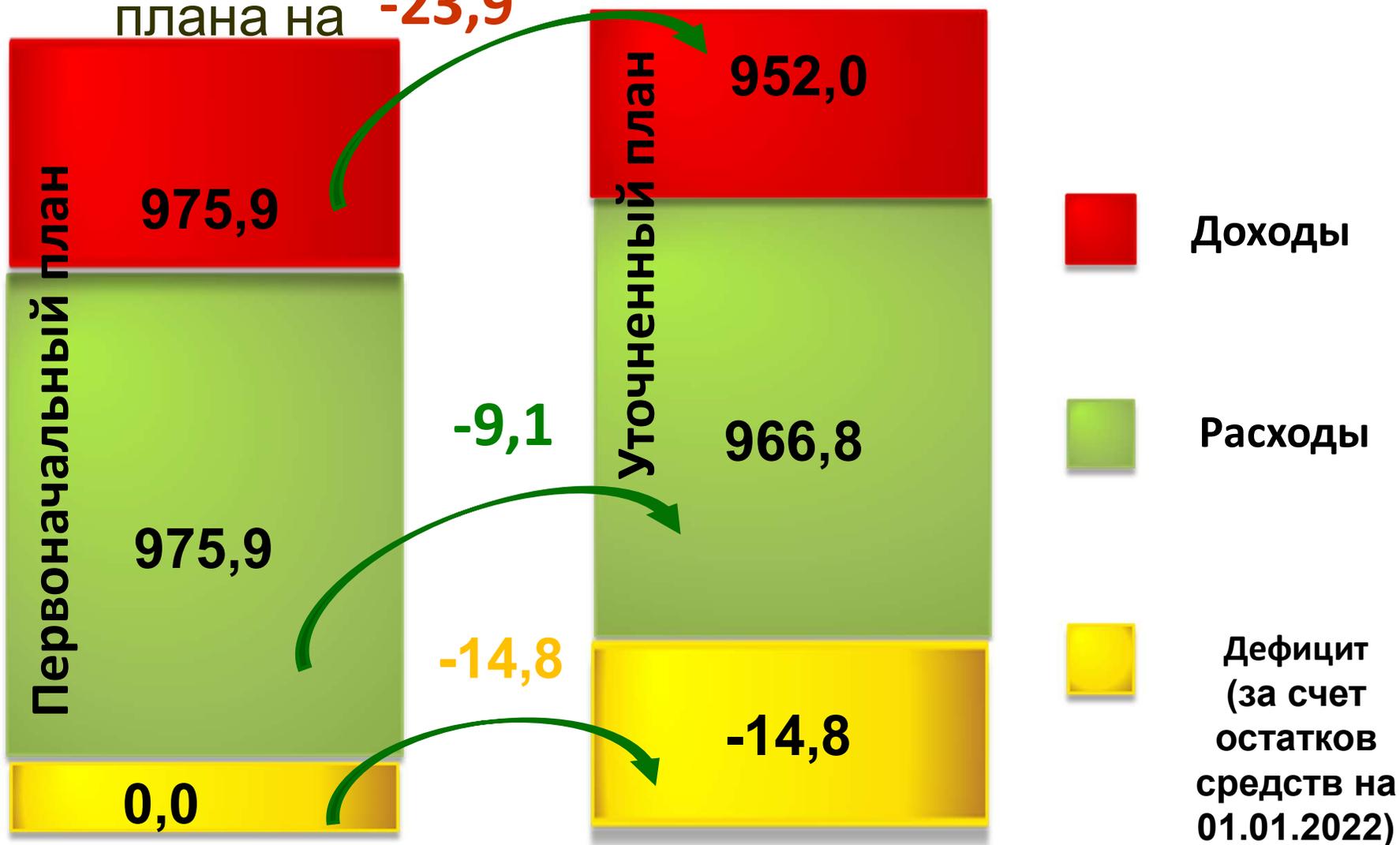


Профицит

8 799,4

Анализ исполнения бюджета 2022 года по сравнению с первоначальным планом (млн. руб.)

Корректировка первоначального плана на **-23,9**



Исполнение бюджетов поселений, входящих в состав Слободского района за 2022 год

	Доходы тыс. руб.	Расходы тыс. руб.	Дефицит – Профицит +	% исполн. плана по доходам	% исполн. плана по расходам
Слободской район	960 307,6	951 508,2	+8 799,4	100,9	98,4
Поселения, всего: в том числе:	369 043,8	381 644,7	-12 600,9	89,8	89,8
Бобинское	30 171,2	30 972,7	-801,5	99,3	95,9
Денисовское	18 443,8	18 130,6	+313,2	100,7	97,5
Закаринское	6 198,2	6 056,1	+142,1	101,3	97,8
Ильинское	31 246,5	29 534,0	+1712,5	105,9	97,8
Каринское	4 436,6	4 362,4	+74,2	100,4	95,5
Ленинское	9 888,2	11 333,8	-1445,6	100,1	95,7
Озерницкое	7 120,7	6 691,5	+429,2	104,9	96,9
Октябрьское	56 207	55 549,3	+657,7	77,3	76,2
Светозаревское	3 455,4	3 525,5	-70,1	107,0	94,3
Стуловское	24 734,6	24 585,2	+149,4	100,0	97,6
Шестаковское	14 259,2	13 800,9	+458,3	101,9	96,6
Шиховское	30 275,8	28 060,6	+2215,2	110,4	92,5
Вахрушевское	132 606,6	149 042,1	-16435,5	81,2	82,3

СТРУКТУРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА



Основные параметры исполнения доходов районного бюджета за 2022 год в сравнении с 2021 годом (тыс. рублей)

Наименование показателя	Исполнено		Отклонение (+,-)	% исполнения		2022 к 2021 году (%)
	2022 год	2021 год		2022 год	2021 год	
Налоговые доходы	224 562,3	224 571,5	-9,2	104,7	100,8	100,0
Неналоговые доходы	61 982,9	71 046,4	-9 063,5	105,9	100,0	87,2
Налоговые и неналоговые доходы	286 545,2	295 617,9	-9 072,7	105,0	100,6	96,9
Безвозмездные поступления	673 762,4	607 999,8	+65 762,6	99,2	98,4	110,8
Всего доходов	960 307,6	903 617,7	+56 689,9	100,9	99,1	106,3
Всего расходов	951 508,2	900 599,5	+50908,7	98,4	97,1	105,5

Динамика доходов районного бюджета за 2021-2022 годы (млн. рублей)

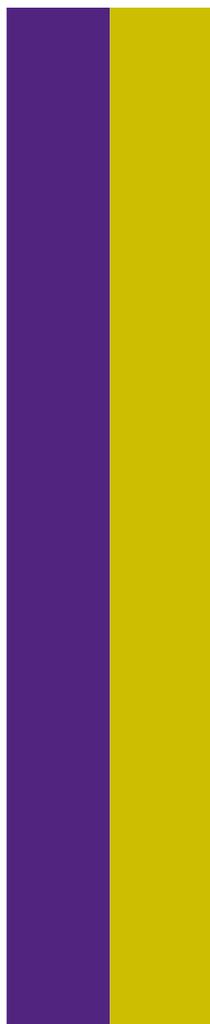


Динамика основных налоговых доходов районного бюджета

в млн. руб.

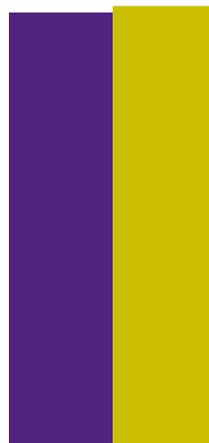


224,5 224,5



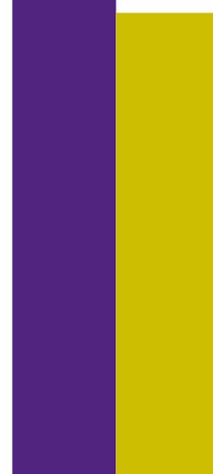
Налоговые
доходы,
всего:

95,5 96,9



НДФЛ

105,7 102,2



УСНО

5,1 7,3



Налог на
имущество

7,7 9,2

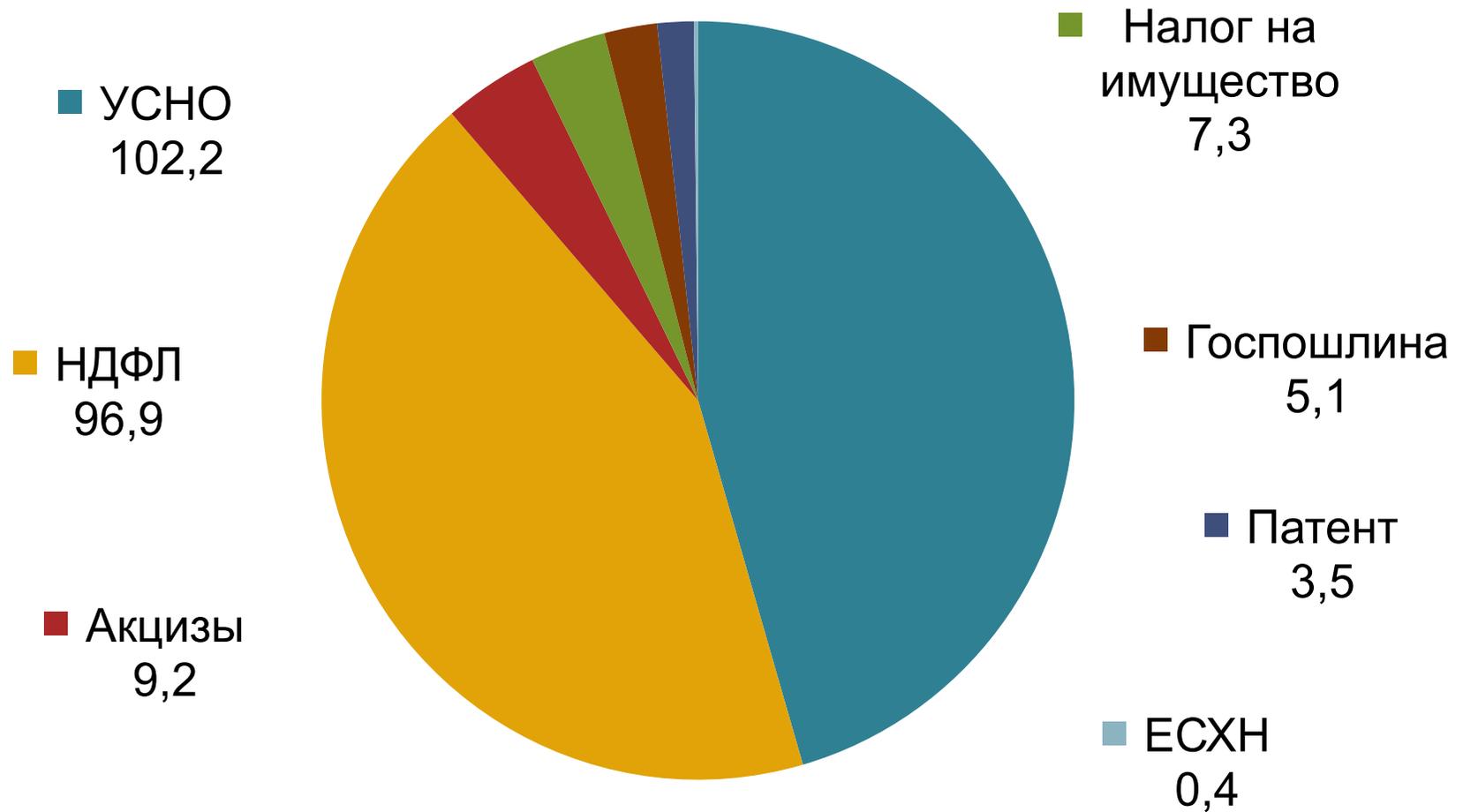


Акцизы на
нефтепродукты

- 2021 год
- 2022 год

ОСНОВНЫЕ ИСТОЧНИКИ ФОРМИРОВАНИЯ НАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ в 2022 году, млн.руб.

Всего 224,5 млн. рублей



Поступление НДСЛ в консолидированный бюджет района в 2022 году

**Поступило НДСЛ в бюджет района – 126 600,7 тыс. руб.
рост к 2021 году + 4 339,7тыс. руб. или на 3,6%**

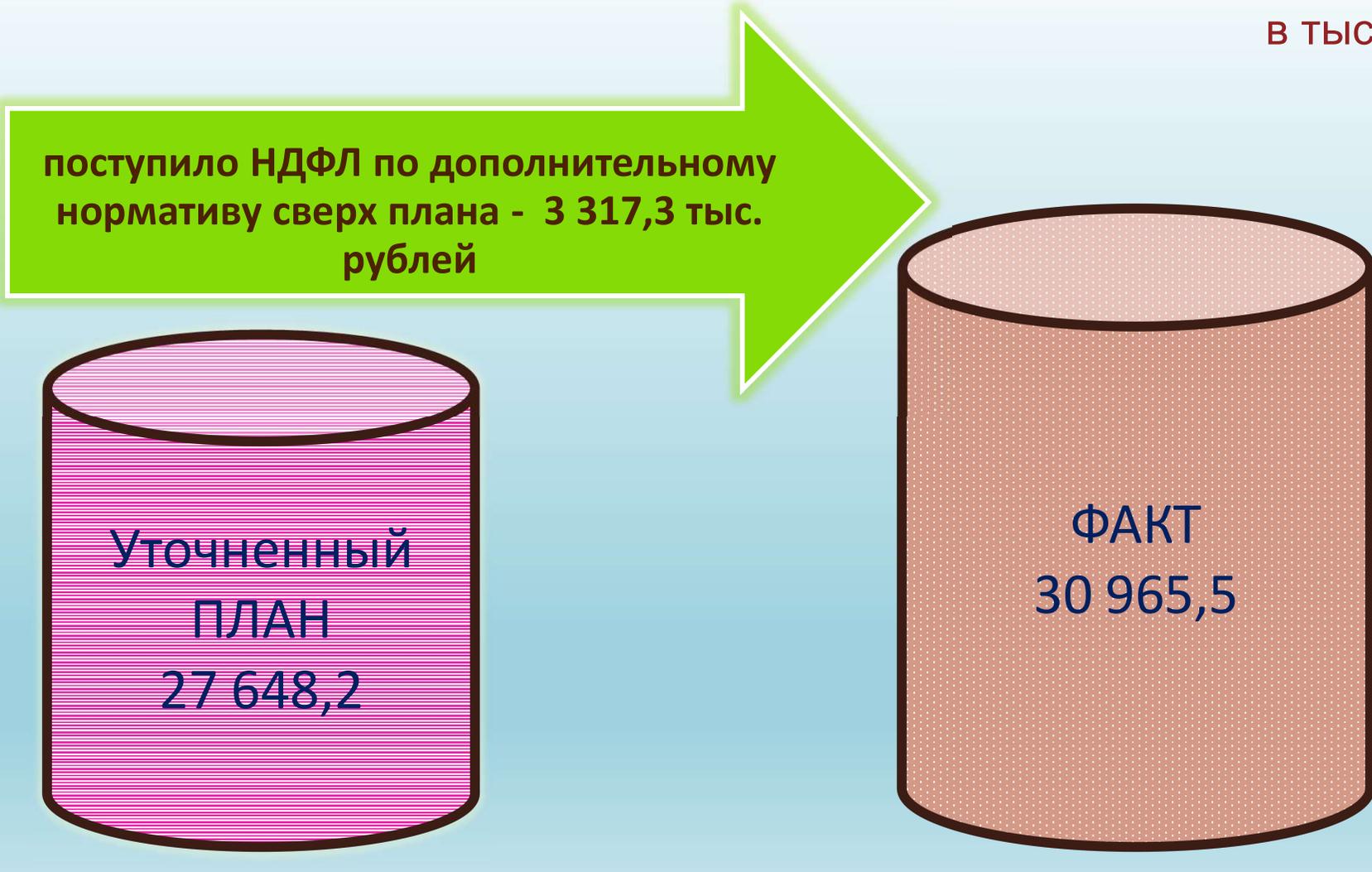
**В бюджет муниципального района
96 927,9 тыс. руб.
Рост +1 464,5 тыс. руб.
(+1,5%)**

**В бюджеты поселений
29 672,8 тыс. руб.
Рост + 2 875,2 тыс. руб.
(+10,8%)**

В 2022 году норматив отчислений в бюджет района – **30,8%**
в бюджеты сельских поселений поселений – **9%**, в бюджет городского поселения – **10%**

Поступление НДС по дополнительному нормативу в 2022 году

в тыс. руб.



Размер дополнительного норматива отчислений НДС на 2022 год – 9,8% и заменяет 30% планового объема дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности – 25 886,0тыс. рублей

Динамика поступлений НДФЛ в бюджеты поселений

Снижение поступлений НДФЛ в 2022 году допущено в 1 поселении:

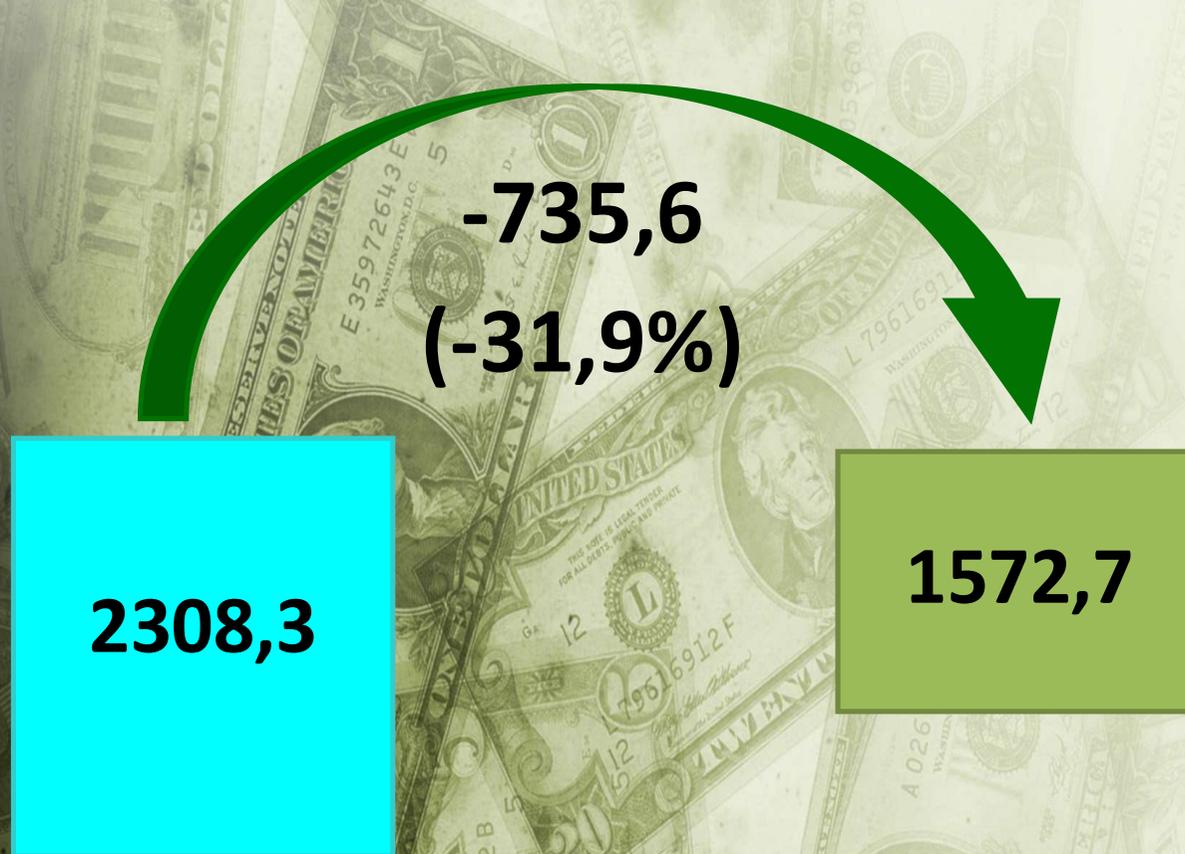
Поселение	тыс. руб.	%
Вахрушевское	- 1 954,1	-17,2

Рост поступлений НДФЛ в 2022 году обеспечен в 12 поселениях:

Поселение	тыс. руб.	%
Шиховское	+2 719,1	+75,3
Ильинское	+246,5	+32,8
Озерницкое	+116,6	+31,5
Ленинское	+122,9	+22,4
Закаринское	+66,3	+22,3
Светозаревское	+31,2	+20,9
Бобинское	+731,7	+20,4
Шестаковское	+222,1	+18,0
Октябрьское	+108,8	+15,1
Стуловское	+351,5	+12,0
Денисовское	+88,1	+11,3
Каринское	+24,4	+5,9



ДИНАМИКА РЕАЛЬНОЙ К ВЗЫСКАНИЮ НЕДОИМКИ ПО НАЛОГОВЫМ ДОХОДАМ, ПОСТУПАЮЩИМ В БЮДЖЕТ СЛОБОДСКОГО РАЙОНА (тыс.руб.)

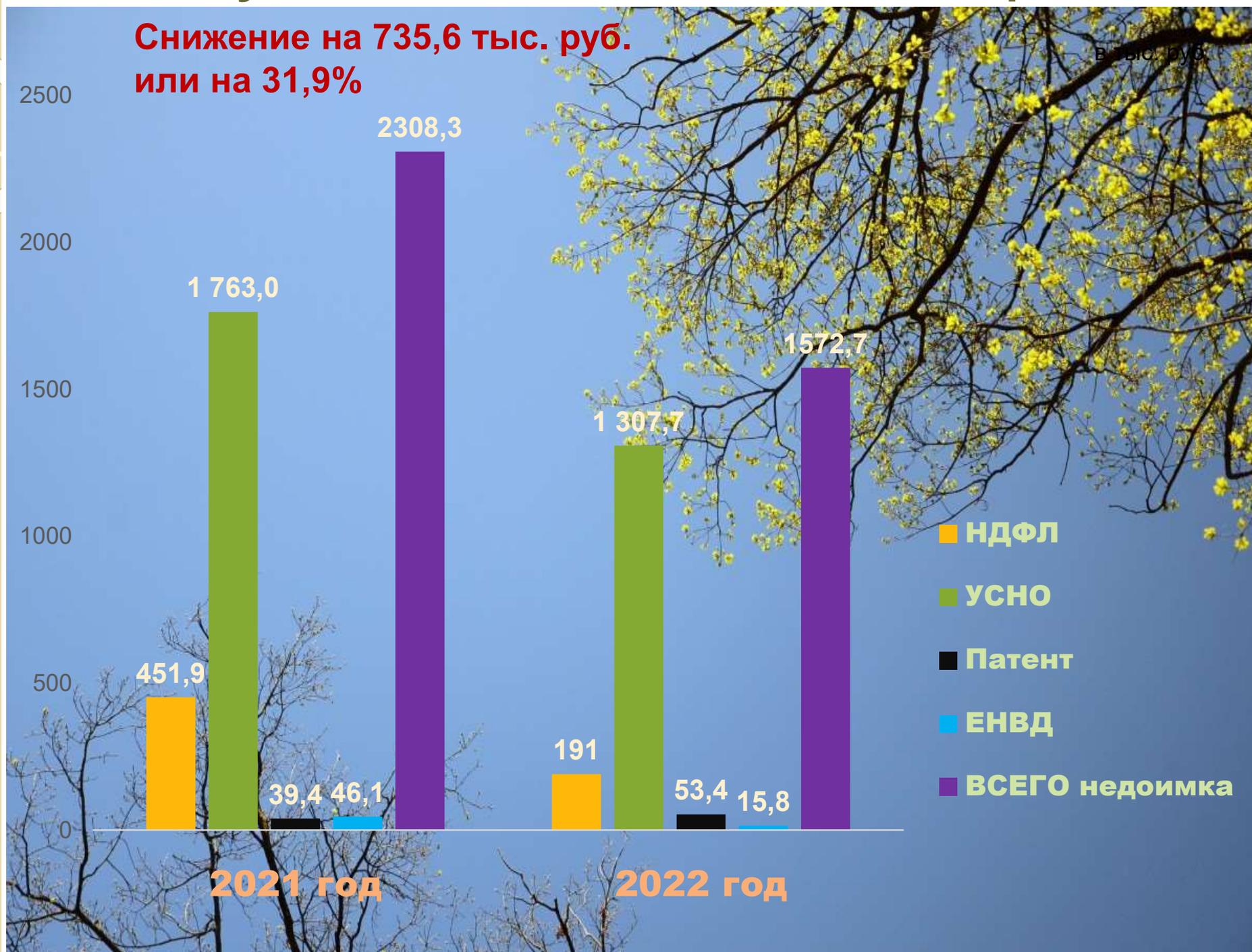


на начало
2022 года

на конец
2022 года



Динамика недоимки по налоговым доходам за 2022год в части поступлений в бюджет Слободского района

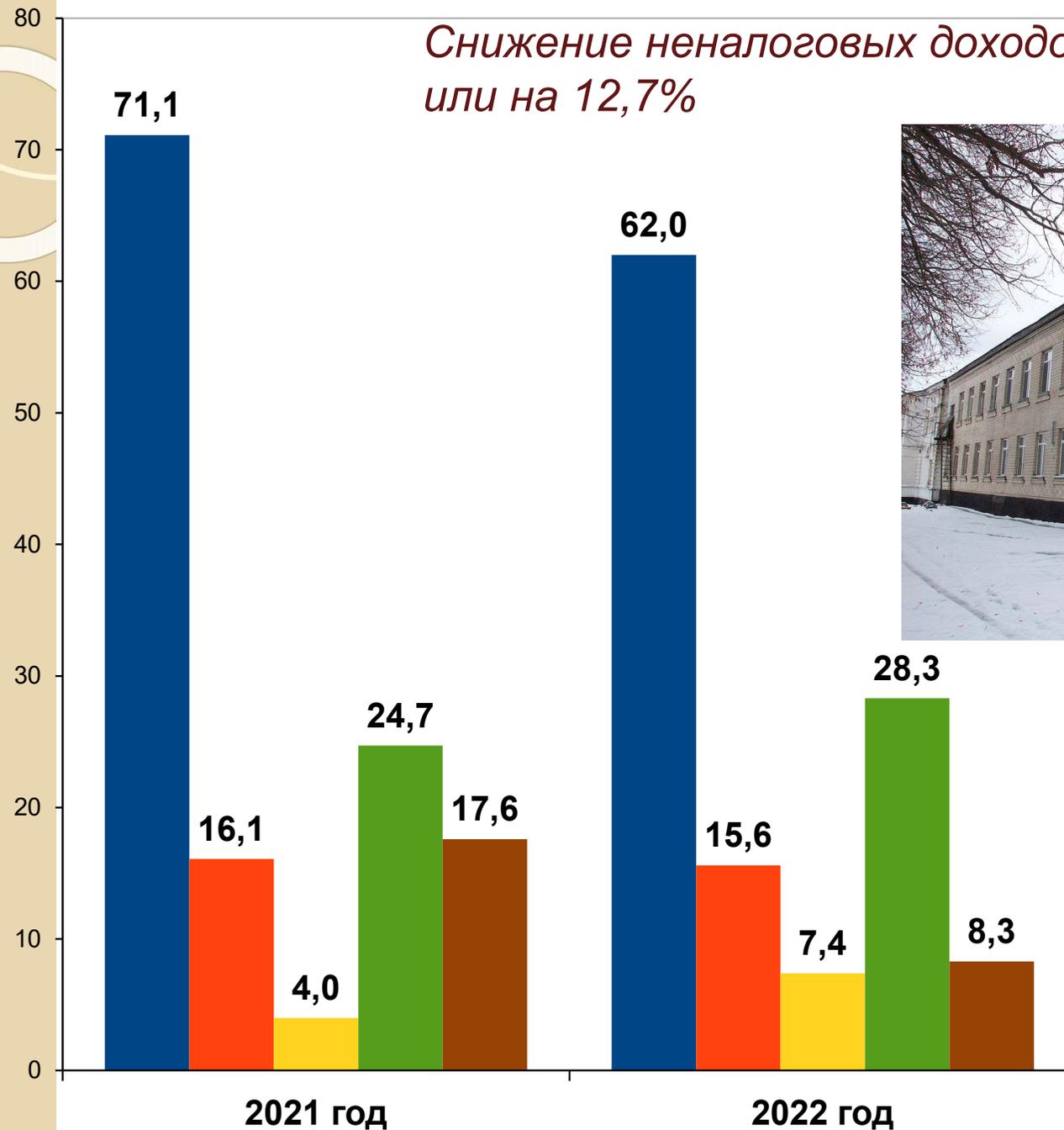


Анализ реальной недоимки по налогам в разрезе поселений

Поселение	Сумма недоимки на 01.01.2023 в тыс. руб.			Сумма недоимки на 01.01.2022	Рост +, Снижение -
	Физичес- ких лиц	Юридичес- ких лиц	Итого		
Бобинское	1 935,4	458,5	2 393,9	1 775,7	+618,2
Денисовское	816,1	87,9	904,0	752,1	+151,9
Закаринское	300,7	0,0	300,7	264,9	+35,8
Ильинское	817,9	69,3	887,2	999,3	-112,1
Каринское	99,3	0,1	99,4	92,1	+7,3
Ленинское	3 413,5	422,3	3 835,8	3 834,6	+1,2
Озерницкое	348,8	30,6	379,4	306,8	+72,6
Октябрьское	204,0	11,8	215,8	152,3	+63,5
Светозаревское	111,0	0,0	111,0	94,6	+16,4
Стуловское	1 370,2	216,4	1 586,6	2 723,2	-1 136,6
Шестаковское	259,2	16,5	275,7	445,0	-169,3
Шиховское	4 737,0	1 488,2	6 225,2	6 065,1	+160,1
Вахрушевское	2 366,9	698,8	3 065,7	6 277,0	-3 211,3
ВСЕГО по поселениям	16 780,0	3 500,4	20 280,4	23 782,7	-3 502,3

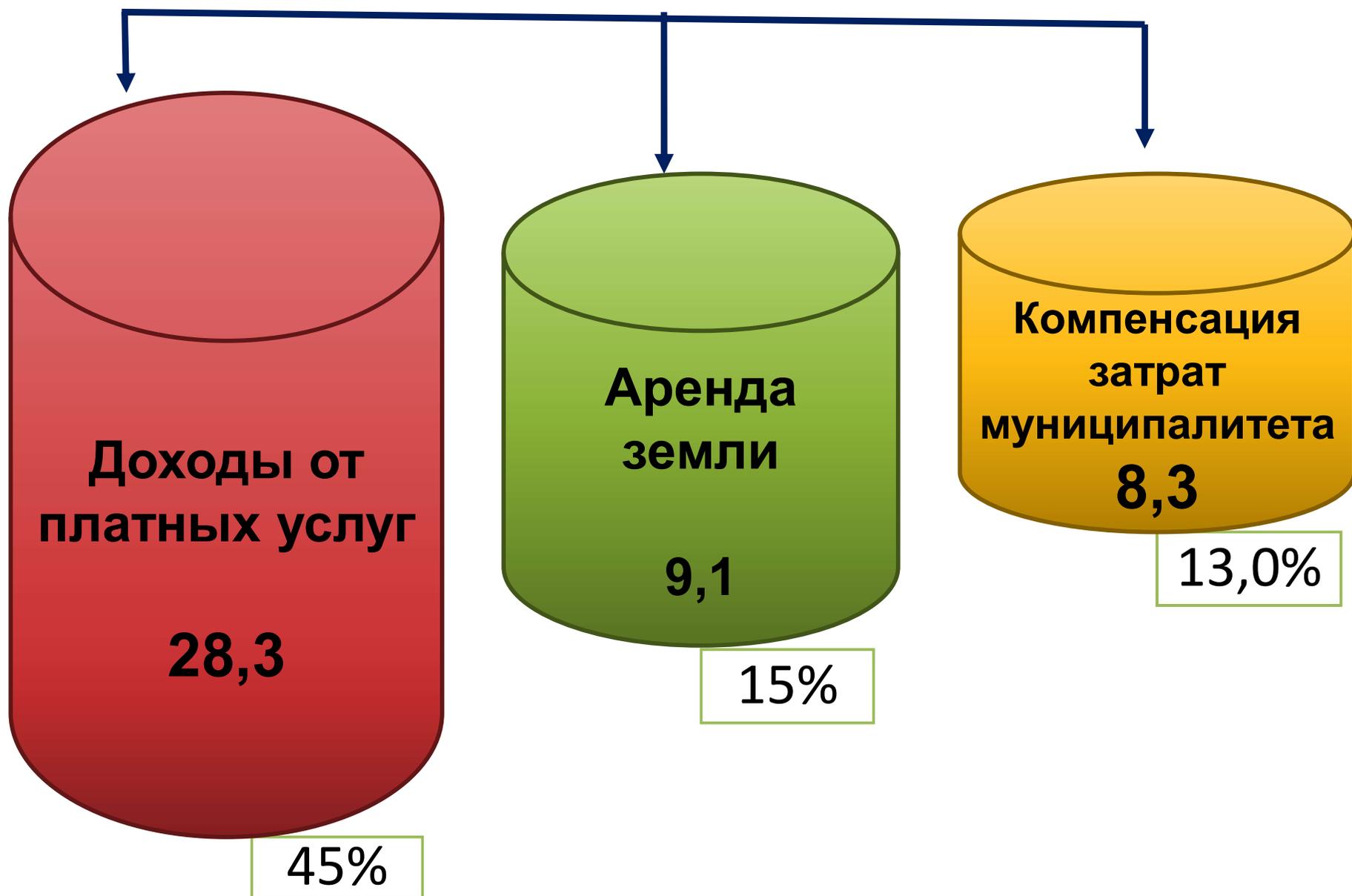
Динамика основных неналоговых доходов районного бюджета

в млн. руб.



- *Неналоговые доходы всего:*
- *Аренда*
- *Продажа*
- *Платные услуги*
- *Компенсация затрат*

ОСНОВНЫЕ ИСТОЧНИКИ ФОРМИРОВАНИЯ НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ В 2022 ГОДУ, млн. руб



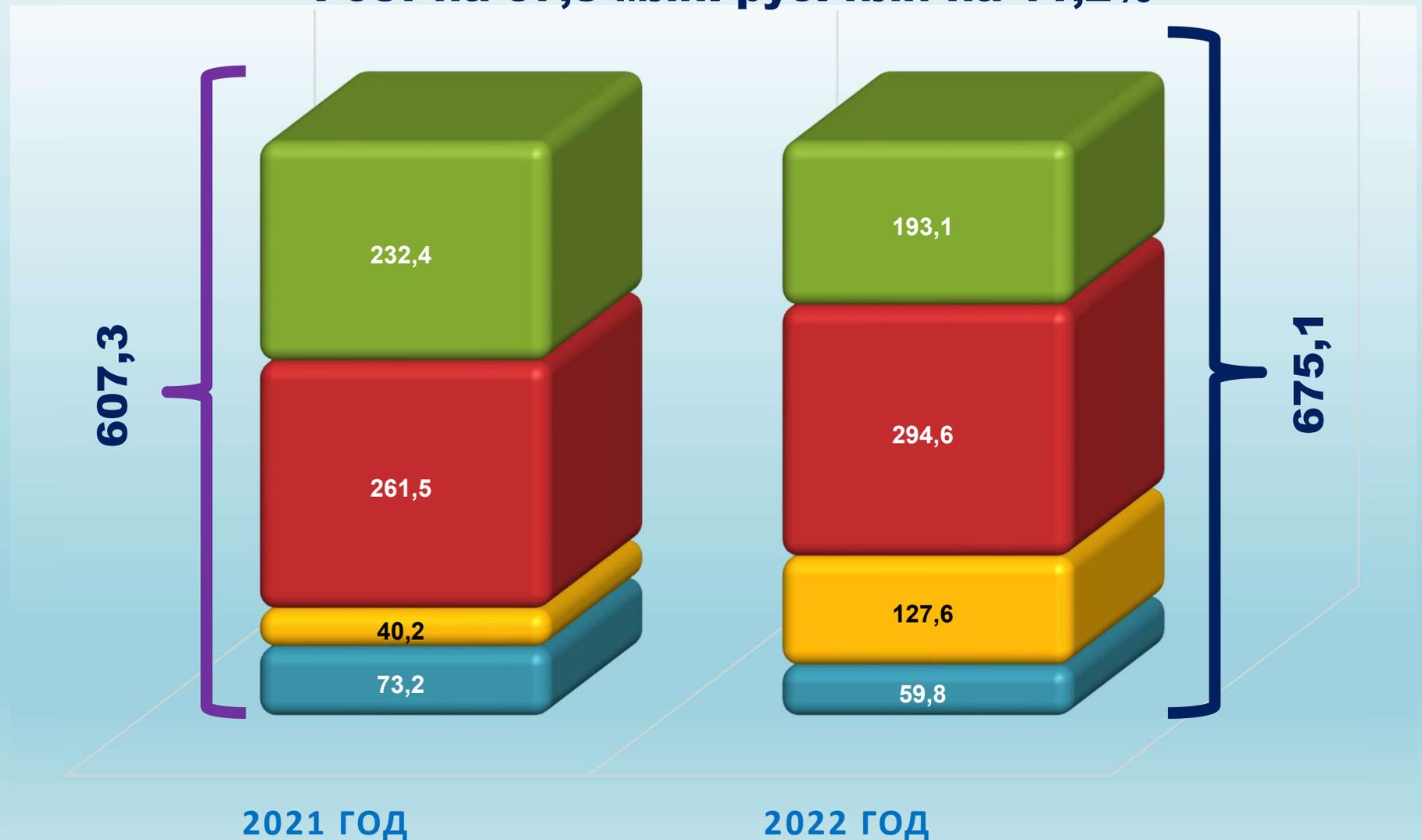
Безвозмездные поступления от других уровней бюджетов

в млн. руб.

МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ

■ Дотации ■ Иные МБТ ■ Субвенции ■ Субсидии

Рост на 67,8 млн. руб. или на 11,2%



Расходная часть бюджета Слободского муниципального района за 2022г. (млн. руб.)

966,8

ПЛАН

98,4%

ФАКТ

951,8

Местный бюджет
355,9

97,3%

Местный бюджет
346,3

Межбюджетные
Трансферты
610,9

99,1%

Межбюджетные
Трансферты
605,5

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА В 2022 ГОДУ



Образование
54,9%



Социальная политика
4,0%



Национальная экономика
16,2%



Культура **5,6%**



Жилищно-коммунальное
хозяйство **3,2%**



Другие расходы **16,1%**



Исполнение расходной части районного бюджета за 2022 год

Наименование расходов	Раздел	Уточненный план (млн. рублей)	Исполнено (млн.рублей)	% исполнения
ВСЕГО РАСХОДОВ	00	966,8	951,5	98,4
Общегосударственные вопросы	01	72,9	71,7	98,4
Национальная безопасность	03	1,8	1,8	100,0
Национальная экономика	04	161,2	154,6	95,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	34,7	34,0	98,1
Охрана окружающей среды	06	0,4	0,4	100,0
Образование	07	527,4	522,3	99,0
Культура	08	53,5	53,4	99,7
Социальная политика	10	39,8	38,1	95,8
Межбюджетные трансферты	14	71,3	71,3	100,0

РАСХОДЫ НА РЕАЛИЗАЦИЮ НАЦИОНАЛЬНЫХ ПРОЕКТОВ

Наименование национального проекта	Мероприятие	План (тыс.рублей)	Факт (тыс.рублей)	% исполнения
ВСЕГО		3784,4	3784,2	100
1. Национальный проект "Образование"	Ремонт спортивного зала МКОУ Озерницкая ООШ Слободского района	1265,3	1265,2	100,0
	Реализация мероприятий по подготовке образовательного пространства «Точка роста» в 5 школах района	1515,5	1515,5	100,0
	Проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях	734,8	734,7	100,0
2 Национальный проект «Культура»	Государственная поддержка лучших сельских учреждений культуры	215,0	215,0	100,0
	Государственная поддержка лучших работников сельских учреждений культуры	53,8	53,8	100,0

Расходы на социально-значимые отрасли в 2022 году



Направление расходов	2021 год (факт), млн.руб.	2022 год	
		Факт тыс.руб.	% темп роста
Всего, в том числе:	585,4	614,4	105,0
Образование	475,0	522,3	110,0
Культура	61,1	53,4	87,4
Социальная политика	40,8	38,1	93,4
Физическая культура и спорт	8,5	0,6	В 14 раз

Национальная экономика



В 2022 году расходы на национальную экономику составили 154,6 млн.рублей, или 95,9% от уточненного годового назначения, в т.ч.

- ❖ *на сельское хозяйство – 12,4 млн.рублей (в рамках МП «Развитие агропромышленного комплекса в Слободском районе»);*
- ❖ *на транспорт– 11,3 млн.рублей (на предоставление субсидии на перевозку пассажиров по социальным маршрутам);*
- ❖ *на дорожное хозяйство – 128,6 млн.рублей (на содержание и ремонт автомобильных дорог)*



Расходы на 1 жителя в 2021 году:
2,6 тыс.рублей

Расходы на 1 жителя в 2022 году:
5,2 тыс.рублей

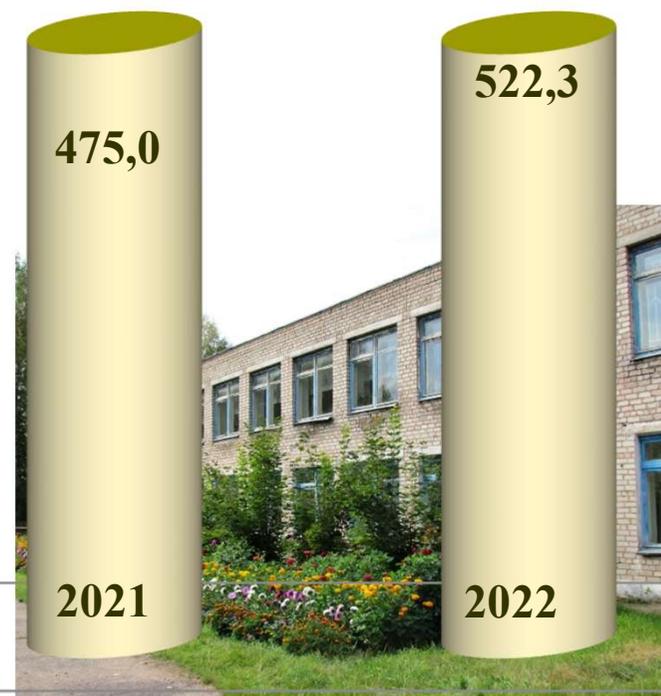
Образование



Млн.рублей

В 2022 году расходы на образование составили 522,3 млн.рублей или 99% к уточненному годовому назначению

Направление расходов	2022 год
Образование – всего:	522,3
Дошкольное образование	169,6
Общее образование	285,6
Дополнительное образование	49,8
Молодежная политика	1,7
Другие вопросы в области образования	15,5
Переподготовка и повышение квалификации	0,1



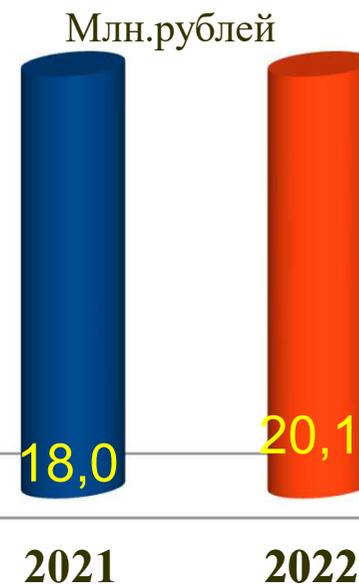
**Расходы на 1 жителя в 2021 году:
16,0 тыс.рублей**

**Расходы на 1 жителя в 2022 году:
17,7 тыс.рублей**

Физическая культура и спорт



В 2022 году расходы на дополнительное образование в области физической культуры составили **20,1 млн.рублей** в рамках МП "Развитие физической культуры и спорта Слободского района" или 100% к уточненному годовому плану.



Из бюджета Слободского района на проведение общерайонных спортивных мероприятий израсходовано 90,0тыс. руб..

Результаты	2021	2022
Доля жителей систематически занимающихся физической культурой и спортом в общей численности населения (%)	36%	42,1%
Количество призовых мест по результатам соревнований областного и Всероссийского уровня, в которых приняли обучающиеся ДЮСШ (единиц)	77	63



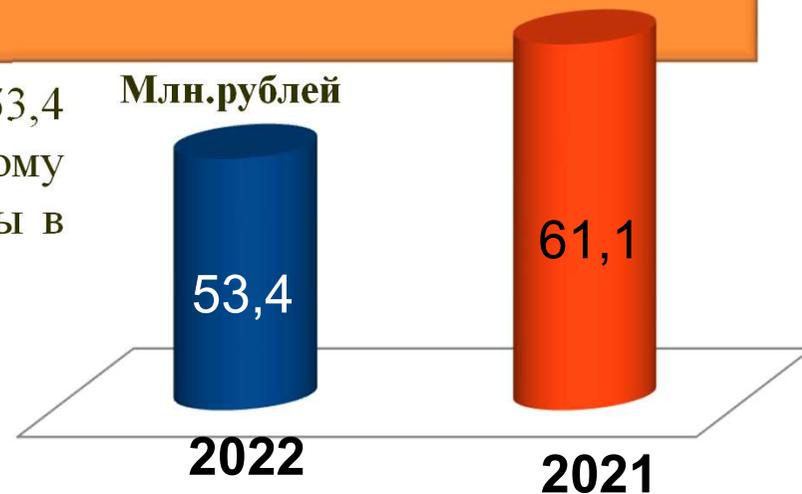
Культура



В 2022 году расходы на культуру составили **53,4 млн.рублей** или 99,7 % к уточненному годовому назначению, в рамках МП «Развитие культуры в Слободском районе»



Млн.рублей



Из бюджета Слободского района финансируется:

МБУ «Районный центр культуры и досуга Слободского района» и **МКУ «Слободская централизованная библиотечная система».**

Финансирование указанных учреждений осуществлялось в рамках муниципального задания, которое характеризуется следующими статистическими данными:

за 2022 год произведено 501900 книговыдач, количество посетителей культурно-досуговых мероприятий составило – 81514 человек.



Социальная политика



В 2022 году расходы на социальную политику составили **38,1 млн.рублей** или **95,8%** к уточненному годовому назначению.



	2021	2022
Компенсация отдельным категориям граждан расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	18,5	20,3
Пенсионное обеспечение	1,5	2,6
Охрана семьи и детства	20,3	14,7
Другие вопросы в области социальной политики	0,4	0,5



**Расходы на 1 жителя в 2021 году:
1,38 тыс.рублей**

**Расходы на 1 жителя в 2022 году:
1,3тыс.рублей**

Резервный фонд



Израсходовано за 2022 год – 3,0 тыс.рублей, в том числе:

- на предоставление единовременной социальной выплаты по случаю пожара – 3,0 тыс.рублей;

Остаток неиспользованных средств резервного фонда на 01.01.2023 – 27 тыс.руб.



Исполнение муниципальных программ за 2022г. (тыс. руб.)

Наименование расхода	Утверждено (тыс.рублей)	Факт (тыс.рублей)	Процент испол- нения
ВСЕГО РАСХОДОВ	966817,0	951508,2	98,4
Муниципальная программа "Развитие образования"	517934,5	511455,76	98,7
Муниципальная программа "Повышение эффективности реализации молодежной политики и организация отдыха и оздоровления детей и молодежи"	2280,67	2276,21	99,8
Муниципальная программа "Развитие культуры"	77921,88	77531,38	99,5
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта Слободского района"	20113,7	20113,7	100,0
Муниципальная программа "Содействие развитию институтов гражданского общества и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций"	523,4	523,4	100,0
Муниципальная программа "Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Слободского района"	2239,7	2239,7	100,0
Муниципальная программа "Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры в Слободском районе"	37714,2	37714,2	98,3
Муниципальная программа "Развитие транспортной системы"	145268,0	139060,2	95,7
Муниципальная программа "Охрана окружающей среды, воспроизводство и использование природных ресурсов"	2523,4	2522,1	99,9
Муниципальная программа "Развитие агропромышленного комплекса в Слободском районе"	14100,1	13849,6	98,2

Исполнение муниципальных программ за 2022г. (тыс. руб.)

Наименование расхода	Утверждено (тыс.рублей)	Факт (тыс.рублей)	% исполне ния
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами Слободского района"	9276,5	8551,8	92,2
Муниципальная программа "Развитие архивного дела"	2274,6	2260,0	99,4
Муниципальная программа "Развитие муниципального управления в Слободском районе"	56879,36	56336,7	99,0
Муниципальная программа "Совершенствование межбюджетных отношений"	71303,9	71303,2	100,0
Муниципальная программа "Организация деятельности МКУ Межотраслевая централизованная бухгалтерия управления социального развития»	3784,7	3784,5	100,0
Муниципальная программа «Информатизация муниципального образования Слободской муниципальный район Кировской области»	406,7	389,1	95,7

Структура муниципального долга Слободского района (МЛН.РУБ.)

51,9

51,9

51,9
(100,0%)

Кредиты от
коммерческих
банков

30,95
(59,6%)

0

Кредит из
областного
бюджета

20,95
(40,4%)

на 01.01.2022

на 01.01.2023

Расходы на уплату % по кредитам 3,3 млн.руб.



Межбюджетные трансферты общего характера млн.рублей

Наименование межбюджетных трансфертов поселениям	Уточненный план 2022 год	Исполнено на 01.01.2023
Дотация на выравнивание поселений	13,0	13,0
Субсидия на выполнение расходных обязательств	36,8	36,8
Межбюджетные трансферты на обеспечение сбалансированности	21,5	21,5
ИТОГО	71,3	71,3



Материалы подготовлены финансовым управлением Слободского района

*Контактная информация: Кировская обл., г. Слободской,
ул. Советская, д.86, тел. (83362) 4-14-52*

**Официальный сайт: fo29.ru
E-mail: fo29@depfin.kirov.ru**

