



Бюджет для граждан Проект решения об исполнении бюджета МО «Гдовский район» за 2023

В соответствии с проектом решения сессии
Собрания депутатов Гдовского района «Об
утверждении отчета об исполнении
бюджета муниципального образования
«Гдовский район» за 2023 год



Что такое «Бюджет для граждан»?

- Представление муниципальными органами власти информации о бюджете в доступной для граждан форме, а также организация взаимодействия финансового органа с гражданами и организациями в процессе планирования и исполнения бюджета.
- Обеспечение открытости и прозрачности управления общественными финансами для каждого гражданина, живущего на территории Гдовского района.

Термины и понятия

- **бюджет** - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления;
- **консолидированный бюджет** - свод бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на соответствующей территории (за исключением бюджетов государственных внебюджетных фондов) без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами;
- **бюджетная система Российской Федерации** - основанная на экономических отношениях и государственном устройстве Российской Федерации, регулируемая законодательством Российской Федерации совокупность федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и бюджетов государственных внебюджетных фондов;
- **доходы бюджета** - поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета;
- **расходы бюджета** - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета;
- **дефицит бюджета** - превышение расходов бюджета над его доходами;
- **профицит бюджета** - превышение доходов бюджета над его расходами.
- **сбалансированный бюджет** - равенство между доходной и расходной частями муниципального бюджета.

Бюджетная система РФ



Консолидированный бюджет Гдовского района

Бюджет муниципального района (районный бюджет) и свод бюджетов городских и сельских поселений, входящих в состав муниципального района (без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами), образуют консолидированный бюджет муниципального района

Бюджет ГП «Гдов»

Бюджет МО
«Гдовский район»

Бюджет СП «Черневская
волость»

Бюджет СП
«Добручинская волость»



Бюджет СП «Юшкинская
волость»

Бюджет СП «Полновская
волость»

Бюджет СП «Спицинская
волость»

Бюджет СП «Плесновская
волость»

Бюджет СП
«Самолвовская волость»

Бюджет муниципального образования «Гдовский район» - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций местного самоуправления.

Структура бюджета

Доходы бюджета -

поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Положением источниками финансирования дефицита бюджета

Расходы бюджета -

выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с настоящим Положением источниками финансирования дефицита бюджета

Дефицит бюджета -

превышением расходов бюджета над его доходами

Профицит бюджета -

превышение доходов бюджета над его расходами

Основные параметры исполнения бюджета муниципального образования "Гдовский район" за 2023 год

Показатели	План в 2023 году, тыс.руб.	Исполнение в 2023 году, тыс.руб.	Исполнение (%)
Доходы бюджета	1 422 500,3	1 412 444,7	99,3%
Расходы бюджета	1 427 344,3	1 409 584,0	98,8%
Дефицит (-) / Профицит (+)	-4 844,0	2 860,7	

Доходы бюджета муниципального образования «Гдовский район»

- Формирование доходной базы на 2023 год и плановый период осуществлено на основе действующего федерального бюджетного и налогового законодательства, с учетом нормативных правовых требований Бюджетного и Налогового кодексов Российской Федерации, изменений и дополнений к ним.
- Базовыми параметрами доходов на 2023 и плановый период определены на основании расчетов администраторов доходов в соответствии с методикой прогнозирования поступлений доходов.

Формирование доходов бюджета

Доходы
бюджета

Налоговые и
неналоговые
доходы

Безвозмездные
поступления

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы			районный бюджет		бюджет городского поселения	бюджеты сельских поселений
			с территории городского поселения	с территорий сельских поселений		
Налоги и сборы, установленные законодательством	Федеральные налоги	Доходы от уплаты на нефтепродукты (акцизы)	По дифференцированным нормативам исходя из протяженности дорог			
		Налог на доходы физических лиц	31% доп.норматив+БК	31% доп.норматив+БК	10%	2%
		Госпошлина(в зависимости от установленных полномочий)	100%		-	100%
	Специальный налоговый режим	Единый налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	По дифференцированным нормативам		-	-
		Единый сельскохозяйственный налог	50%	70%	50%	30%
		Налог, взимаемый в виде стоимости патента в связи с применением упрощенной системы налогообложения	100%		-	-
	Местные налоги	Налог на имущество физических лиц	-		100%	100%
		Земельный налог	-		100%	100%
	неналоговые доходы	Доходы от имущества, находящегося в муниципальной собственности	Передача в аренду земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	50%	100%	50%
Передача в аренду муниципального имущества			50%	100%	50%	
Прибыль муниципальных унитарных предприятия района			20%			
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов		Продажа земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	50%	100%	50%	
		Продажа материальных и нематериальных активов	100%		-	-
Платежи за пользование природными ресурсами		Платежи за негативное воздействие на окружающую среду	60%		-	-
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	Штрафы, санкции, возмещение ущерба (в зависимости от установленных полномочий)		100%	-	-

Объёмы поступлений доходов бюджета МО «Гдовский район» :

973 870,3

Факт 2022 год,
тыс.руб.

1 412 444,7

Факт 2023 год,
тыс.руб.

657 113,6

План на 01.01.2024 г.,
тыс.руб.

Исполнение бюджетных назначений бюджета МО «Гдовский район» по налоговым и неналоговым доходам за 2023 год

<i>Наименование дохода</i>	<i>Уточненный план на 2023 год</i>	<i>Исполнение за 2023 год</i>	<i>Отклонения от уточненного плана за 2023 год</i>	<i>% выполнения плана</i>
Всего доходов	1 422 500,3	1 412 444,7	-10 055,6	99,29%
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	83 344,8	77 771,2	-5 573,6	93,31%
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	41 249,0	38 106,9	-3 142,1	92,38%
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	13 164,0	15 322,5	2 158,5	116,40%
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	11 111,7	10 587,4	-524,3	95,28%
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	1 375,0	1 440,8	65,8	104,79%
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	6 681,1	5 809,8	-871,2	86,96%
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	822,0	833,7	11,7	101,42%
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	32,0	86,4	54,4	269,84%
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	8 200,0	4 882,0	-3 318,0	59,54%
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	710,0	701,8	-8,2	98,85%

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 339 155,5	1 334 673,5	-4 482,0	99,67%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	1 339 095,5	1 334 613,5	-4 482,0	99,67%
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	75 820,0	75 820,0	0,0	100,00%
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	1 158 654,3	1 156 057,4	-2 596,9	99,78%
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	94 484,0	93 956,7	-527,4	99,44%
Иные межбюджетные трансферты	10 137,2	8 779,5	-1 357,7	86,61%
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ НЕГОСУДАРСТВЕННЫХ ОРГАНИЗАЦИЙ	60,0	60,0	0,0	100,00%

Расходы бюджета муниципального образования «Гдовский район за 2023 год

Расходы бюджета МО «Гдовский район» за 2023 год составили **1 409 584,0** тыс. руб.



Бюджет муниципального образования «Гдовский район» по своей экономической структуре расходов имел социальную направленность. Бюджетная политика в части расходов бюджета была направлена на финансирование первоочередных расходов и прежде всего, на обеспечение полной выплаты заработной платы с начислениями и перечислениями во внебюджетные фонды, на обеспечение реализации майских Указов Президента Российской Федерации в части повышения уровня заработной платы отдельных категорий работников отраслей социальной сферы.

	Рз/Пз	Уточненный план на 2023 год	Исполнение за 2023 год	% исполнения за 2023 год
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	40 443,4	37 292,7	92,2%
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	1 836,4	1 746,1	95,1%
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	0103	360,0	360,0	100,0%
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	21 177,8	19 304,0	91,2%
Судебная система	0105	1,0	0,0	0,0%
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	0106	6 489,0	6 034,3	93,0%
Резервные фонды	0111	122,6	0,0	0,0%
Другие общегосударственные вопросы	0113	10 456,7	9 848,3	94,2%
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	0200	1 045,0	893,2	85,5%
Мобилизационная и вневоинская подготовка	0203	1 045,0	893,2	85,5%
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	863,2	678,7	78,6%
Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	0309	253,0	68,5	27,1%
Обеспечение пожарной безопасности	0310	610,2	610,2	100,0%
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	112 688,0	109 720,9	97,4%
Общэкономические вопросы	0401	99,9	99,9	100,0%
Сельское хозяйство и рыболовство	0405	1 053,0	912,0	86,6%
Транспорт	0408	468,3	468,1	100,0%
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	107 851,9	105 078,8	97,4%
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	3 214,8	3 162,1	98,4%

ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	95 558,6	91 561,0	95,8%
Жилищное хозяйство	0501	1 304,4	924,8	70,9%
Коммунальное хозяйство	0502	89 672,1	86 054,1	96,0%
Благоустройство	0503	4 582,0	4 582,0	100,0%
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	1 347,0	1 305,3	96,9%
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	0605	1 347,0	1 305,3	96,9%
ОБРАЗОВАНИЕ	0700	1 138 594,3	1 132 147,6	99,4%
Дошкольное образование	0701	35 557,4	34 355,9	96,6%
Общее образование	0702	599 916,5	595 563,8	99,3%
Дополнительное образование детей	0703	11 252,6	11 181,3	99,4%
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	831,0	794,2	95,6%
Другие вопросы в области образования	0709	491 036,7	490 252,4	99,8%
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	26 047,2	25 555,0	98,1%
Культура	0801	26 047,2	25 555,0	98,1%
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	1000	6 618,0	6 439,4	97,3%
Пенсионное обеспечение	1001	1 345,4	1 297,6	96,4%
Социальное обеспечение населения	1003	576,6	575,9	99,9%
Охрана семьи и детства	1004	4 696,0	4 565,9	97,2%
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	1100	1 407,0	1 257,6	89,4%
Физическая культура	1101	1 407,0	1 257,6	89,4%
МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ СУБЪЕКТОВ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ	1400	2 732,6	2 732,6	100,0%
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	1401	2 732,6	2 732,6	100,0%
ИТОГО РАСХОДОВ		1 427 344,3	1 409 584,0	98,8%

Программный бюджет

- Программный бюджет отличается от традиционного тем, что все или почти все расходы включены в программы и каждая программа своей целью прямо увязана с тем или иным стратегическим итогом деятельности ведомства.
- Программа представляет собой систему взаимосвязанных по целям (задачам), срокам осуществления и ресурсам мероприятий, обеспечивающих в рамках полномочий органа местного самоуправления (переданных государственных полномочий) достижение приоритетов и целей (задач) социально-экономического развития муниципального образования.
- Бюджет муниципального образования «Гдовский район» в 2023 году сформирован на основе утвержденных муниципальных программ, охватывающих основные сферы деятельности органов местного самоуправления.
- Всего в 2023 году в Гдовском районе действовало 8 муниципальных программ



Исполнение плана по расходам по муниципальным программам

	Уточненный план на 2022 год	Исполнение за 2022 год	% исполнения за 2022 год
Расходы бюджета, всего	1 427 344,3	1 409 584,0	97,7
Расходы на реализацию муниципальных программ, всего в том числе	1 425 298,8	1 407 661,2	97,7
Муниципальная программа Гдовского муниципального района «Развитие образования, молодежной политики и физической культуры, и спорта в муниципальном образовании Гдовский район»	1 131 548,3	1 125 736,8	98,8
Муниципальная программа Гдовского муниципального района «Развитие культуры в муниципальном образовании Гдовский район»	25 665,2	25 243,0	100
Муниципальная программа Гдовского муниципального района «Содействие экономическому развитию и инвестиционной привлекательности муниципального образования «Гдовский район»	3 641,7	3 530,0	87,8
Муниципальная программа Гдовского муниципального района «Обеспечение безопасности граждан на территории муниципального образования Гдовский район»	5 019,6	4 656,9	81,9
Муниципальная программа Гдовского муниципального района «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры и благоустройства муниципального образования»	94 193,7	90 154,4	98,9
Муниципальная программа Гдовского муниципального района «Развитие транспортного обслуживания населения на территории муниципального образования Гдовского района»	108 320,2	105 546,9	92,7
Муниципальная программа Гдовского муниципального района «Управление и обеспечение деятельности администрации муниципального образования, создание условий для эффективного управления муниципальными финансами и муниципальным долгом»	53 286,2	49 169,3	98,1
Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды»	3 623,9	3 623,9	100
Расходы на непрограммные направления деятельности, всего	2 045,5	1 922,8	94,0

ИСПОЛНЕНИЕ ПЛАНА ПО РАСХОДАМ БЮДЖЕТА ПО МУНИЦИПАЛЬНЫМ ПРОГРАММАМ, ТЫС.РУБ.



Реализованные значимые проекты в МО «Гдовский район»

в 2023 году

В процессе исполнения бюджета муниципального образования «Гдовский район» привлечение средств из федерального и областного бюджета позволило продолжить строительство 2 школ в г. Гдове и п. Смуравьево-2, реконструкцию очистных сооружений канализации в г. Гдове.

Кроме того в процессе исполнения бюджета дополнительно выделены средства на капитальный ремонт зданий МБОУ «Добручинская ООШ» и МБОУ «Чернёвская СОШ», приобретение служебного жилья для педагогических работников муниципальных общеобразовательных организаций, техническое оснащение муниципальных музеев, благоустройство общественной территории г. Гдов, ул. Печатникова, территория у Слизнева пруда и очистку Слизнева пруда, приобретение квартир для детей оставшихся без попечения родителей, а также детей находящихся под опекой (попечительством) не имеющих закрепленного жилого помещения.

Реализация Национальных проектов в 2023 году

НАЦИОНАЛЬНЫЕ
ПРОЕКТЫ
РОССИИ

В рамках национальных проектов продолжено строительство 2 школ в г. Гдове и п. Смуряево-2



Заключение

- БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН по проекту решения об исполнении бюджета МО «Гдовский район» за 2023 год подготовлен Финансовым Управлением Гдовского района.
- Информацию о бюджете можно получить на официальном сайте МО «Гдовский район» по адресу: <https://admgdov.gosuslugi.ru>, раздел «Открытый бюджет» или по адресу: г. Гдов, ул. К.Маркса, д.39
- тел. 8(81131)211 39
- gdov@finupr.pskov.ru.