




Финансовое управление
Администрации муниципального
образования «Кардымовский район»
Смоленской области

***Бюджет для граждан
к проекту решения об исполнении
бюджета муниципального
образования «Кардымовский район»
Смоленской области за 2023 год***



СОДЕРЖАНИЕ

- 
- 3 Глоссарий
 - 4 Показатели социально-экономического развития муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области
 - 5 Информация о среднемесячной заработной плате указных категорий работников муниципальных учреждений
 - 6 Основные характеристики консолидированного бюджета муниципального образования
 - 7 Основные характеристики бюджета муниципального образования
 - 8 Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования
 - 9 Доходы бюджета муниципального образования по группам бюджета
 - 10-11 Структура собственных доходов
 - 12 Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования
 - 13 Межбюджетные трансферты из областного бюджета
 - 14 Расходы бюджета муниципального образования
 - 15-16 Структура расходов бюджета муниципального образования
 - 17 Публичные обязательства
 - 18-20 Бюджет муниципального образования в разрезе муниципальных программ
 - 21 Реализация национальных проектов
 - 22 Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества
 - 23 Дорожный фонд
 - 24 Межбюджетные трансферты, направленные муниципальным образованиям Кардымовского района Смоленской области
 - 25 Муниципальный долг муниципального образования
 - 26 Контактная информация

ГЛОССАРИЙ

*Бюджет — (от старонормандского *bougette* в знач. кошелек, сумка, мешок с деньгами) — финансовый план определенного субъекта (муниципального образования), устанавливаемый на определенный период времени (очередной финансовый год и на плановый период), предназначенный для финансового обеспечения выполнения задач и функций органов местного самоуправления.*

Бюджетный процесс — деятельность по подготовке проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности.

Муниципальная программа — комплекс мероприятий и инструментов политики, обеспечивающих в рамках реализации ключевых государственных функций достижение приоритетов и целей государственной политики в сфере социально-экономического развития.

Муниципальный долг — обязательства, возникающие из муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации, принятые на себя муниципальным образованием.

Муниципальные услуги (работы) — услуги (работы), оказываемые (выполняемые) органами местного самоуправления, муниципальными учреждениями.

Дефицит бюджета — превышение расходов бюджета над его доходами.

Дотации — межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений их использования.

Доходы бюджета — поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета.

Консолидированный бюджет — свод бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на соответствующей территории (за исключением бюджетов государственных внебюджетных фондов) без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами.

Межбюджетные отношения — взаимоотношения между публично-правовыми образованиями по вопросам регулирования бюджетных правоотношений, организации и осуществления бюджетного процесса.

Межбюджетные трансферты (МБТ) — средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации.

Налоговые доходы — поступления от уплаты налогов и сборов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации.

Неналоговые доходы — все доходы, поступающие в соответствующий бюджет, не отнесенные к налоговым доходам и безвозмездным поступлениям.

Профицит бюджета — превышение доходов бюджета над его расходами.

Расходы бюджета — выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом источниками финансирования дефицита бюджета.

Сбалансированность бюджета — один из основополагающих принципов формирования и исполнения бюджета, состоящий в количественном соответствии (равновесии) бюджетных расходов доходам. В случае нарушения баланса возникает дефицит или профицит бюджета.

Субвенции — межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях обеспечения исполнения отдельных государственных полномочий, переданных органам местного самоуправления.

Субсидии — межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях софинансирования расходов на решение вопросов местного значения.

Показатели социально-экономического развития муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области за 2023 год

| Показатели | Единица измерения | Прогноз на 2023 год | Отчет за 2023 год | Отклонение отчета от прогноза (+; -) | % отклонения |
|---|---|---------------------|-------------------|--------------------------------------|--------------|
| Численность населения | тыс. чел. | 11,887 | 10,709 | - | - |
| Продукция сельского хозяйства | млн. руб. | 819,83 | 897,5 | 77,67 | 109,5 |
| Индекс производства продукции сельского хозяйства | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 130,2 | 110,29 | -19,91 | - |
| Инвестиции в основной капитал (собственные средства) | в ценах соответствующих лет, млн. руб. | 258,31 | 245,6 | -12,71 | - |
| Индекс физического объема инвестиций в основной капитал | % к предыдущему году в сопоставимых ценах | 171,0 | 101,5 | -69,5 | - |
| Номинальная начисленная среднемесячная заработная плата работников организаций | руб./мес. | 35 377,13 | 37 257,73 | 1 880,6 | 105,3 |
| Темп роста номинальной начисленной среднемесячной заработной платы работников организаций | % к г/г | 107,2 | 107,1 | -0,1 | - |
| Уровень зарегистрированной безработицы (на конец года) | % | 1,7 | 1,6 | -0,1 | - |

Уровень средней заработной платы за 2023 год

| Категория | | | Зарботная плата в месяц, рублей |
|--|--|--|------------------------------------|
| Педагогические работники дошкольных образовательных учреждений | | | 32 757,0 |
| Педагогические работники образовательных учреждений общего образования | | | 36 018,0 |
| Педагогические работники дополнительного образования детей | | | 37 426,0 |
| Работники учреждений культуры | | | 32 307,80 |



Основные характеристики консолидированного бюджета муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области



тыс. рублей

| | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| Доходы | 396 410,8 | 402 650,1 | 570 448,1 |
| Расходы | 398 547,1 | 406 730,9 | 588 777,1 |
| Дефицит (профицит) | -2 136,3 | -4 080,8 | -18 329,0 |

Основные характеристики бюджета муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области

тыс. рублей

| | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| Доходы | 301 721,7 | 338 828,7 | 369 181,6 |
| Расходы | 304 580,0 | 345 051,0 | 377 890,8 |
| Дефицит (профицит) | -2 858,3 | -6 222,3 | -8 709,2 |



Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования

тыс. рублей

| № n/n | Показатель | 2022 год | 2023 год |
|----------|---|----------|----------|
| | Всего: | 6 222,3 | 8 709,2 |
| 1. | Бюджетные кредиты из областного бюджета | 0,0 | 0,0 |
| 2. | Кредиты кредитных организаций | 0,0 | 0,0 |
| 3. | Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 6 222,3 | 8 709,2 |

Доходы бюджета муниципального образования по группам бюджета 2023 год

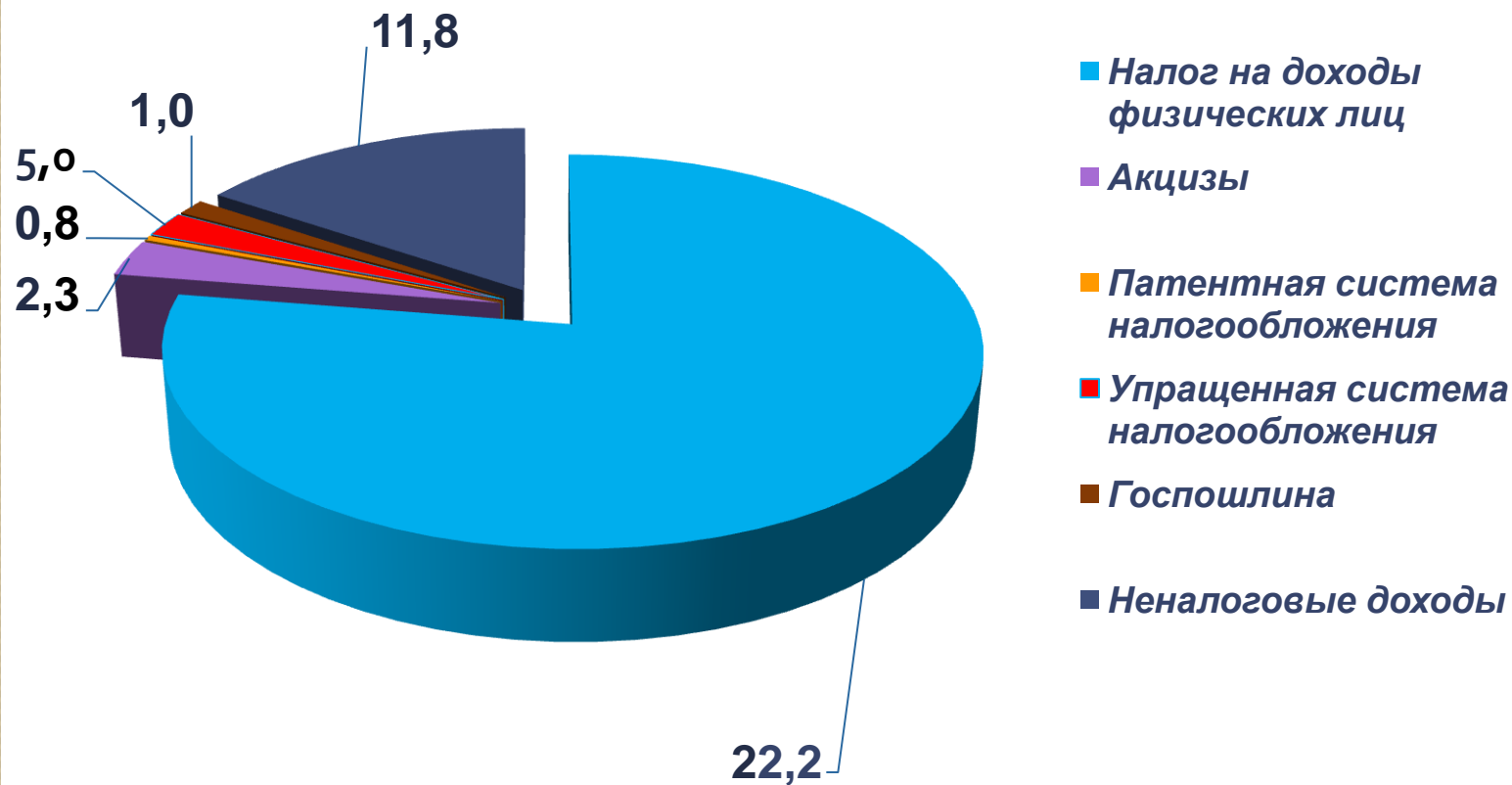
тыс. рублей

| | |
|----------------------------------|-------------------------|
| <i>Налоговые доходы</i> | <i>63 775,4</i> |
| <i>Неналоговые доходы</i> | <i>11 755,1</i> |
| <i>Безвозмездные поступления</i> | <i>293 651,1</i> |
| <i>Всего:</i> | <i>369 181,6</i> |



Структура собственных доходов

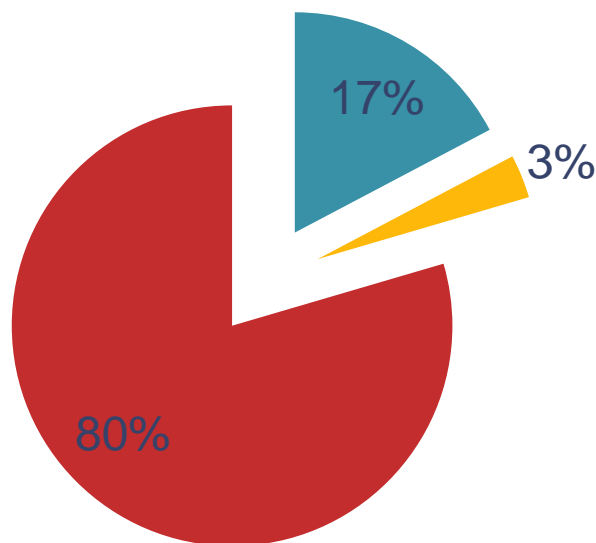
Структура собственных (налоговых и неналоговых) доходов на 2023 год



Структура доходов бюджета муниципального образования

2023 год

- налоговые доходы
- неналоговые доходы



Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования в 2023 году

тыс. рублей

| Показатель | План на 2023 год (первоначальный) | Факт 2023 года | Отклонение |
|---|--------------------------------------|-------------------|------------|
| Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования, всего: | 64 707,3 | 75 530,5 | |
| налоговые доходы, из них: | 61 331,9 | 63 775,4 | |
| налог на доходы физических лиц | 56 726,7 | 58 563,3 | |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 1 955,6 | 2 276,3 | |
| упрощенная система налогообложения | 1 314,9 | 1 615,3 | |
| единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 4,2 | 58,8 | |
| налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 329,1 | 330,0 | |
| государственная пошлина | 950,3 | 984,9 | |
| неналоговые доходы, из них: | 3 375,4 | 11 755,1 | |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 2 938,7 | 2 182,6 | |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 0,0 | 7 519,4 | |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 230,8 | 818,6 | |

Межбюджетные трансферты из областного бюджета

тыс. рублей

2022 год

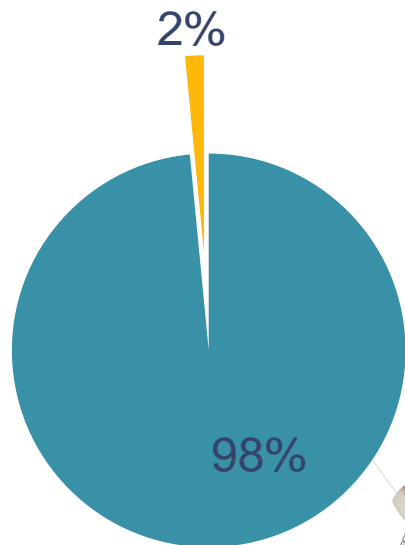
2023 год

| | Факт | Решение о бюджете | Факт | % к предыдущему году |
|--|-------------|--------------------------|-------------|-----------------------------|
| <i>Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</i> | 119 075,3 | 120 269,0 | 127 709,0 | 107,3 |
| <i>Субсидии</i> | 23 051,6 | 28 317,3 | 28 280,2 | 122,7 |
| <i>Субвенции</i> | 127 071,9 | 132 477,1 | 132 476,9 | 104,3 |
| <i>Иные межбюджетные трансферты</i> | 2 646,6 | 7 570,1 | 7 461,4 | 98,6 |

Расходы бюджета муниципального образования за 2023 год

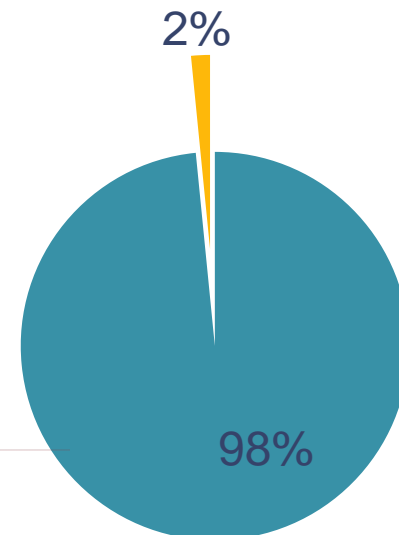
- расходы в рамках муниципальных программ
- непрограммные расходы

План



- расходы в рамках муниципальных программ
- непрограммные расходы

Факт



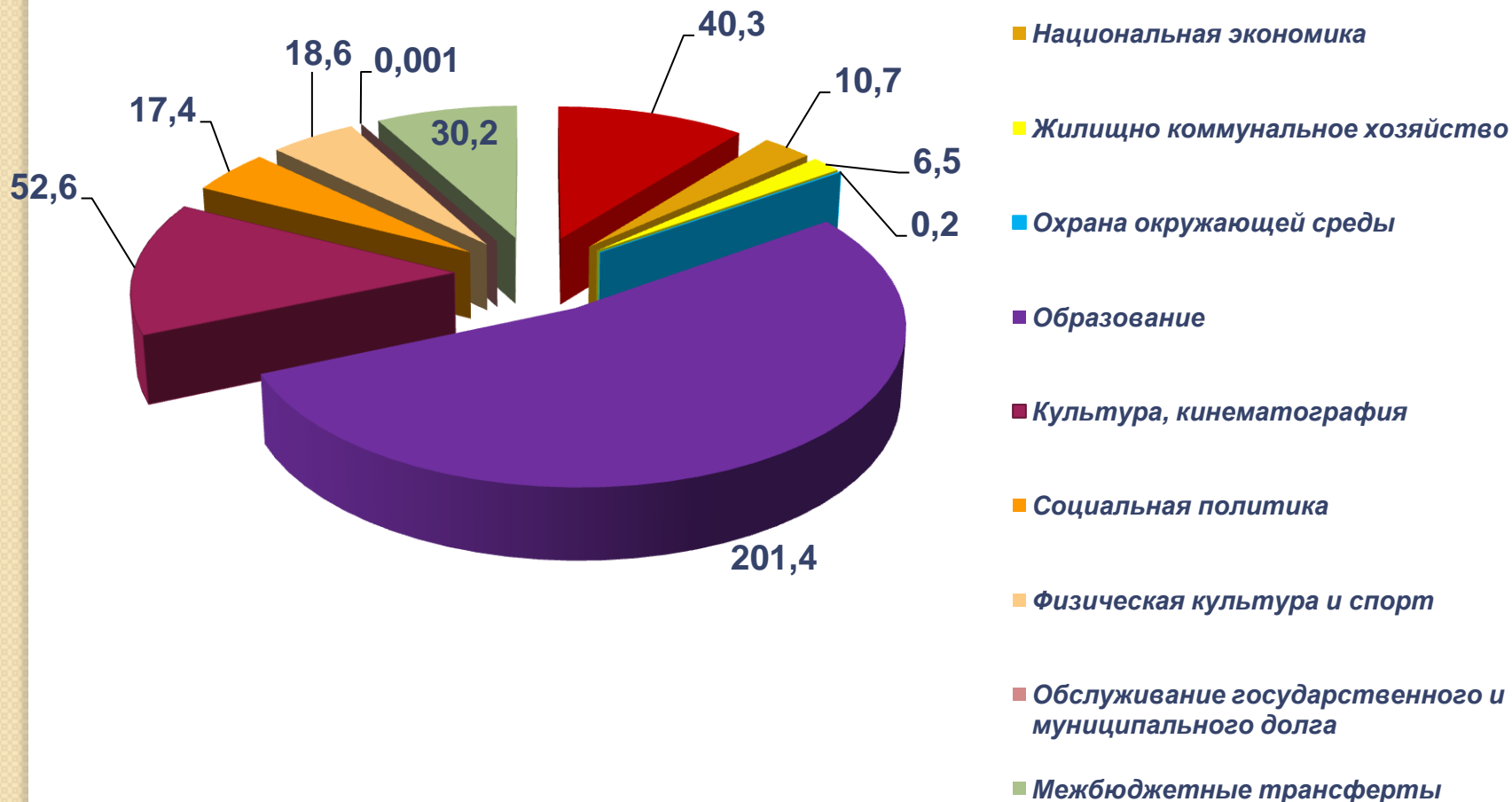
Структура расходов бюджета муниципального образования за 2023 год

тыс. рублей

| № п/п | Раздел | План | Факт |
|-------|--|-----------|-----------|
| 1. | Общегосударственные вопросы | 42 300,9 | 40 269,3 |
| 2. | Национальная экономика | 13 607,3 | 10 733,8 |
| 3. | Жилищно-коммунальное хозяйство | 6 849,8 | 6 519,2 |
| 4. | Охрана окружающей среды | 220,0 | 214,7 |
| 5. | Образование | 206 682,7 | 201 429,2 |
| 6. | Культура, кинематография | 52 979,8 | 52 584,8 |
| 7. | Социальная политика | 17 628,7 | 17 392,5 |
| 8. | Физическая культура и спорт | 18 846,5 | 18 576,3 |
| 9. | Обслуживание государственного и муниципального долга | 1,9 | 1,8 |
| 10. | Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 30 176,1 | 30 169,1 |

Структура расходов бюджета муниципального образования в 2023 году

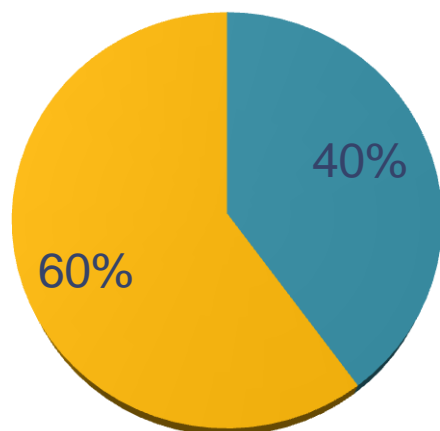
млн. рублей



Публичные обязательства за 2023 год

Количество обязательств - 3

■ средства областного бюджета



| Наименование публичного обязательства | Исполнено 2023 год, тыс. рублей |
|---|---------------------------------|
| Областной бюджет | |
| Всего: | 2 680,1 |
| <i>Выплата денежных средств на содержание ребенка, переданного на воспитание в приемную семью</i> | 1 109,4 |
| <i>Выплата ежемесячных денежных средств на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством)</i> | 1 570,7 |
| Местный бюджет | |
| Всего: | 4 033,0 |
| <i>Пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим муниципальные должности, должности муниципальной службы (муниципальные должности муниципальной службы)</i> | 4 033,0 |

Бюджет муниципального образования в разрезе муниципальных программ

тыс. рублей

| | План | Факт |
|--|----------|---------|
| Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей» | 2 110,2 | 2 110,2 |
| Муниципальная программа «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальной программа «Продвижение положительного имиджа муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области как инвестиционно-привлекательной территории» | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Комплексные меры по профилактике правонарушений и усилению борьбы с преступностью на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 100,0 | 89,7 |
| Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотическими средствами и психотропными веществами, их незаконному обороту» | 20,0 | 15,5 |
| Муниципальная программа «Обеспечение безопасности дорожного движения на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 15,0 | 15,0 |
| Муниципальная программа «Создание беспрепятственного доступа лиц с ограниченными возможностями, проживающими на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области, к объектам социальной инфраструктуры» | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Детство» | 150,0 | 79,0 |
| Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 500,0 | 500,0 |
| Муниципальная программа «Повышение эффективности управления муниципальным имуществом муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 3 468,2 | 3 321,2 |
| Муниципальная программа «Развитие пассажирского транспорта в муниципальном образовании «Кардымовский район» Смоленской области» | 3 063,75 | 2 999,4 |
| Муниципальная программа «Повышение правовой культуры населения муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 298,0 | 83,7 |

Бюджет муниципального образования в разрезе муниципальных программ

тыс. рублей

| | План | Факт |
|---|-----------|-----------|
| Муниципальная программа «Поддержка развития общественных объединений муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 260,6 | 260,6 |
| Муниципальная программа «Развитие архивного дела в Администрации муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 15,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Поддержка развития кадрового потенциала органов местного самоуправления муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 20,0 | 4,0 |
| Муниципальная программа «Противодействие терроризму и экстремизму «Антитеррор» на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 10,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие информационного пространства муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 266,5 | 70,2 |
| Муниципальная программа «Развитие органов территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании «Кардымовский район» Смоленской области» | 2,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Обеспечение деятельности Администрации муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 26 050,3 | 7 224,1 |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 7 596,7 | 6 547,7 |
| Муниципальная программа «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами» | 29 843,5 | 29 836,4 |
| Муниципальная программа «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан, проживающих на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 4 033,3 | 4 033,0 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 81 069,9 | 80 387,4 |
| Муниципальная программа «Развитие образования и молодежной политики на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 208 163,6 | 202 693,5 |

Бюджет муниципального образования в разрезе муниципальных программ

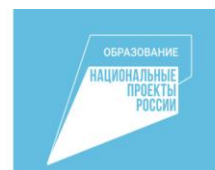
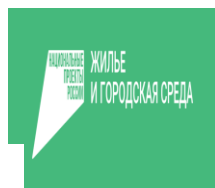
тыс. рублей

| | План | Факт |
|--|----------|----------|
| Муниципальная программа «Противодействие коррупции в муниципальном образовании «Кардымовский район» Смоленской области» | 60,0 | 40,45 |
| Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Приоритетные направления демографического развития муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 20,0 | 17,6 |
| Муниципальная программа «Гражданско-патриотическое воспитание граждан в муниципальном образовании «Кардымовский район» Смоленской области» | 57,0 | 40,0 |
| Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры в муниципальном образовании «Кардымовский район» Смоленской области» | 6 395,0 | 6 072,2 |
| Муниципальная программа «Развитие добровольчества (волонтерства) в муниципальном образовании «Кардымовский район» Смоленской области» | 10,0 | 10,0 |
| Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 564,4 | 552,0 |
| Муниципальная программа «Развитие автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 16 838,7 | 13 988,4 |
| Муниципальная программа «Охрана окружающей среды на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 250,9 | 214,7 |
| Муниципальная программа «Развитие автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» | 8 606,0 | 6 228,3 |
| Непрограммные расходы | 5 961,6 | 5 926,9 |

Реализация национальных проектов

тыс. рублей

| Наименование | 2023 год |
|--|----------|
| Образование | 4 576,6 |
| «Современная школа» | 4 491,8 |
| «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» | 84,8 |



СОЦИАЛЬНАЯ АКТИВНОСТЬ

Бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность за 2023 год

В 2023 году в рамках реализации муниципальной программы «Развитие образования и молодежной политики на территории муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» бюджетные инвестиции на приобретение объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области составили 2 413,0 тыс. рублей за счет средств областного бюджета (приобретение жилья детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей)



Дорожный фонд за 2023 год

В 2023 году в рамках реализации муниципальной программы «Развитие автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области» расходы за счет средств дорожного фонда Смоленской области на ремонт дорог составили 4 747,6 тыс. рублей, за счет дорожного фонда муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области 1 096,0 тыс. рублей.



Межбюджетные трансферты, направленные в 2023 году муниципальным образованиям Кардымовского района Смоленской области

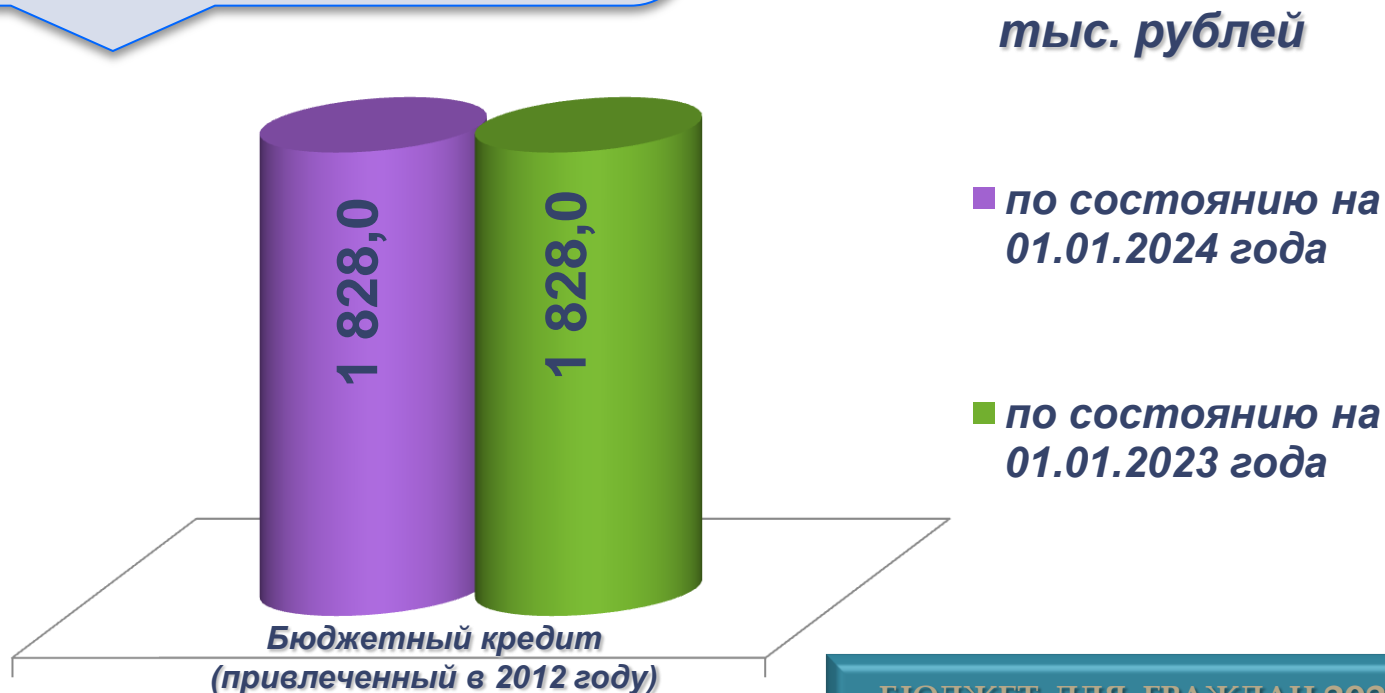
тыс. рублей

| | |
|---|-----------------|
| <i>Всего,</i> | <i>30 169,1</i> |
| <i>в том числе:</i> | |
| <i>- выравнивающие трансферты</i> | <i>27 661,4</i> |
| <i>- прочие межбюджетные трансферты</i> | <i>2 507,7</i> |



Муниципальный долг муниципального образования

В соответствии с Бюджетным кодексом РФ объем расходов на обслуживание муниципального долга не должен превышать 10% объема расходов бюджета муниципального образования, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций из бюджетов бюджетной системы РФ



КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Финансовое управление Администрации муниципального образования «Кардымовский район» Смоленской области

215850, Смоленская область, пер. Коммунистический, д. 3

тел/факс (8481 67) 4-18-40, 4-23-81

E-mail: finup@kardymovo.ru, kardfinup@mail.ru

Режим работы: понедельник – пятница с 08.30 до 17.30
перерыв с 13.00 до 14.00

**Финансовое управление
Администрации муниципального
образования «Кардымовский район»
Смоленской области**

2024 год