



Финансовый отдел
администрации
ЗАТО Первомайский

Бюджет ЗАТО Первомайский на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов

(материалы подготовлены с учетом приказа Минфина России от 22.09.2015 № 145н «Об утверждении Методических рекомендаций по представлению бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и отчетов об их исполнении в доступной для граждан форме»)



ЧТО ТАКОЕ БЮДЖЕТ?



Слово это заимствовано из Англии, где в старину канцлер казначейства приносил ежегодно в парламент мешок с деньгами и произносил речь, которая собственно и называлась старинным нормандским словом "*Bougette*" (т.е. кожаный мешок)

БЮДЖЕТ

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



ДОХОДЫ бюджета

поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, финансовая помощь)



РАСХОДЫ бюджета

направляемые из бюджета денежные средства (финансовое обеспечение муниципальных учреждений, дорожное хозяйство, ЖКХ и транспорт, капитальное строительство и др.)

Если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с **дефицитом**
Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета (**профицит**)



Бюджет

Форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

Государственные и муниципальные программы

Система мероприятий и инструментов государственной политики, обеспечивающих в рамках реализации ключевых государственных функций достижение приоритетов и целей государственной политики в сфере социально-экономического развития и безопасности

Дотации

Средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету на безвозмездной и безвозвратной основе без указания конкретных целей использования

Субсидии

Выплаты потребителям, предоставляемые за счёт государственного или местного бюджета, а также выплаты специальных фондов для юридических и физических лиц, местных органов власти, других государств. В соответствии с Бюджетным кодексом РФ следует различать два вида субсидий:

субсидия – межбюджетный трансферт, предоставляемый в целях софинансирования расходных обязательств нижестоящего бюджета;

субсидия – денежные средства, предоставляемые из бюджетов и внебюджетных фондов юридическим лицам (не являющимся бюджетными учреждениями) и физическим лицам.

Субвенции

Вид денежного пособия местным органам власти со стороны государства, выделяемого на определённый срок на конкретные цели, в отличие от дотации подлежат возврату в случае нецелевого использования или использования в установленные ранее сроки

Межбюджетные трансферты

Средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету

Доходы бюджета

Поступающие от населения, организаций, учреждений в бюджет денежные средства в виде:

- налогов;
- неналоговых поступлений (пошлины, доходы от продажи имущества, штрафы и т.п.);
- безвозмездные поступления;
- доходов от предпринимательской деятельности бюджетных организаций.

Кредиты, доходы от выпуска ценных бумаг, полученные государством (органами местного самоуправления), не включаются в состав доходов

Расходы бюджета

Выплачиваемые из бюджета денежные средства

Профицит бюджета

Превышение доходов бюджета над его расходами

Дефицит бюджета

Превышение расходов бюджета над его доходами

КАК ПРОИСХОДИТ СОСТАВЛЕНИЕ БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ?

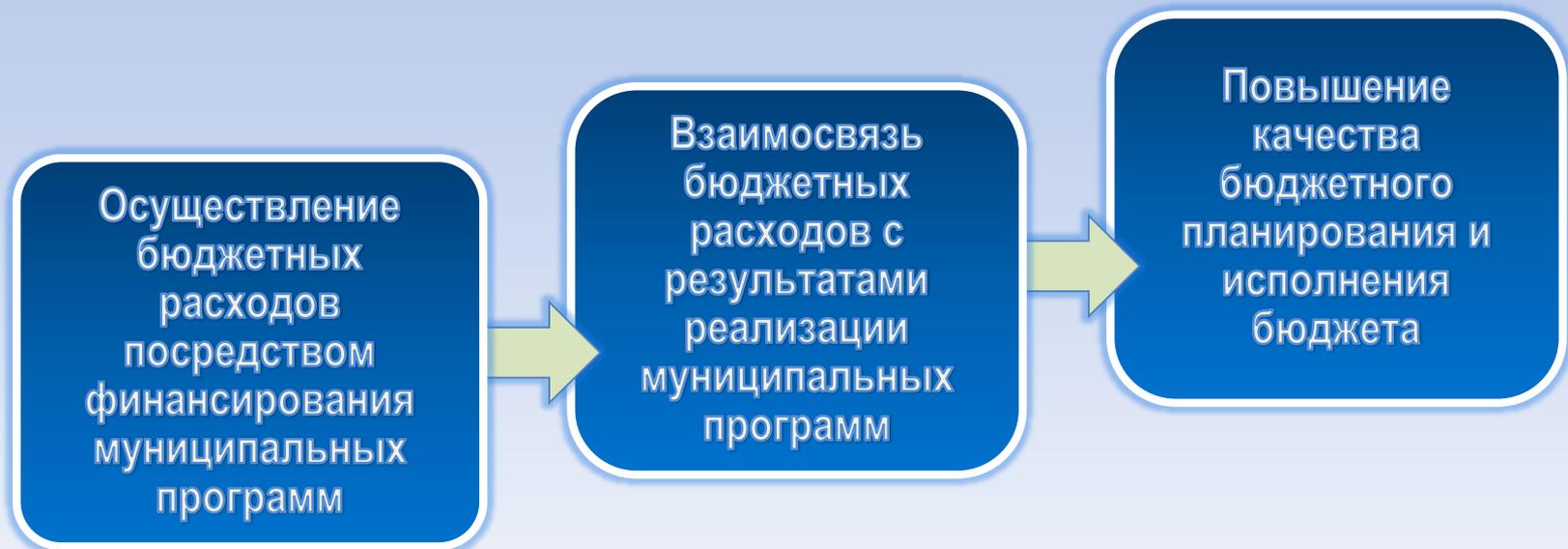




ЧТО ТАКОЕ ПРОГРАММНЫЙ БЮДЖЕТ

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.

Программное бюджетирование представляет собой методологию планирования, исполнения и контроля за исполнением бюджета, обеспечивающую взаимосвязь процесса распределения расходов с результатами от реализации программ, разрабатываемых на основе стратегических целей, с учетом приоритетов государственной и муниципальной политики, общественной значимости ожидаемых и конечных результатов использования бюджетных средств.



**Бюджет ЗАТО Первомайский сформирован в «программном» формате
НА ОСНОВЕ ПЯТНАДЦАТИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ**

ОСНОВА ФОРМИРОВАНИЯ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ НА 2022 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023 И 2024 ГОДОВ



✦ Положения Послания Президента Федеральному
Собранию, определяющие бюджетную политику

✦ Проект федерального закона «О федеральном бюджете
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

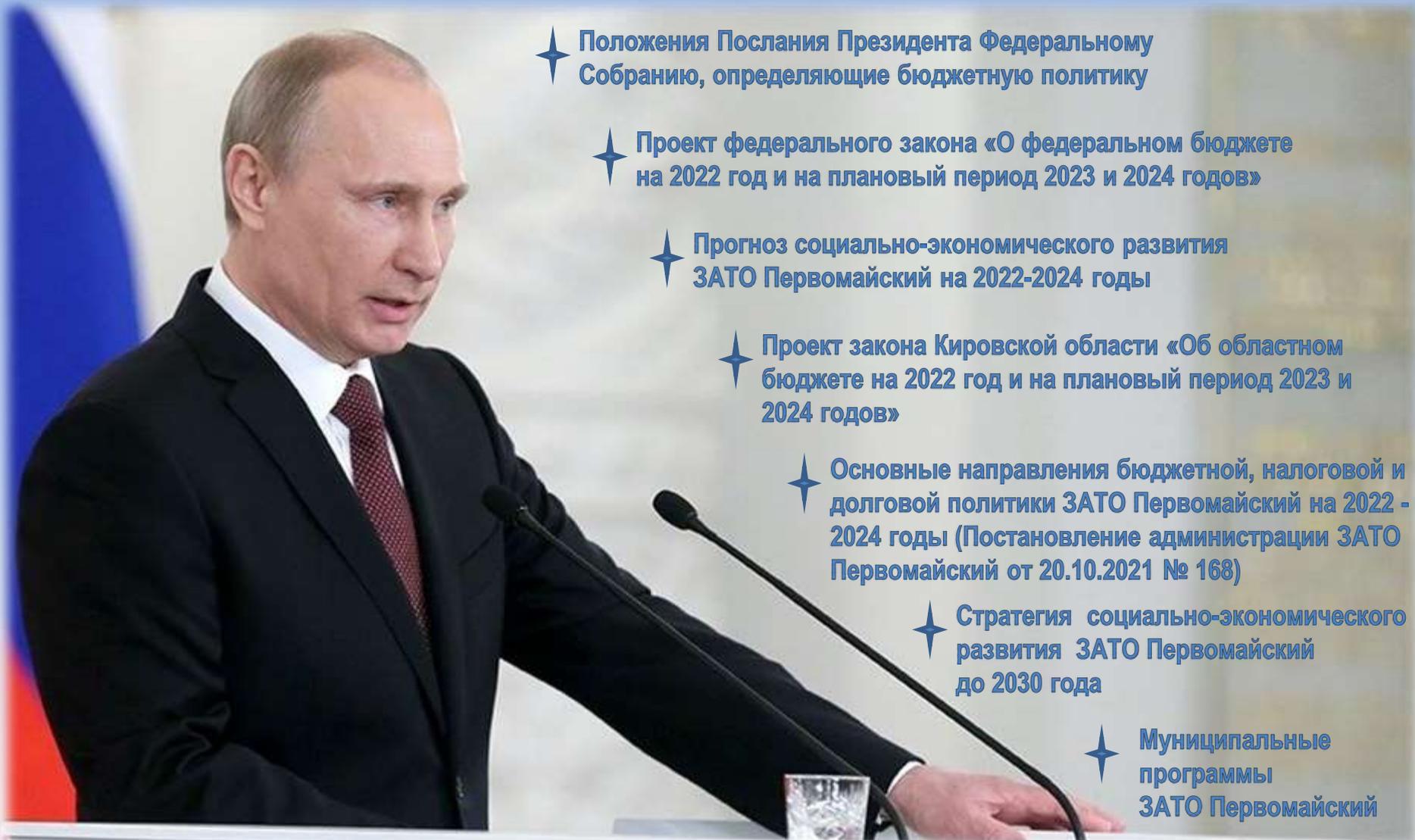
✦ Прогноз социально-экономического развития
ЗАТО Первомайский на 2022-2024 годы

✦ Проект закона Кировской области «Об областном
бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и
2024 годов»

✦ Основные направления бюджетной, налоговой и
долговой политики ЗАТО Первомайский на 2022 -
2024 годы (Постановление администрации ЗАТО
Первомайский от 20.10.2021 № 168)

✦ Стратегия социально-экономического
развития ЗАТО Первомайский
до 2030 года

✦ Муниципальные
программы
ЗАТО Первомайский

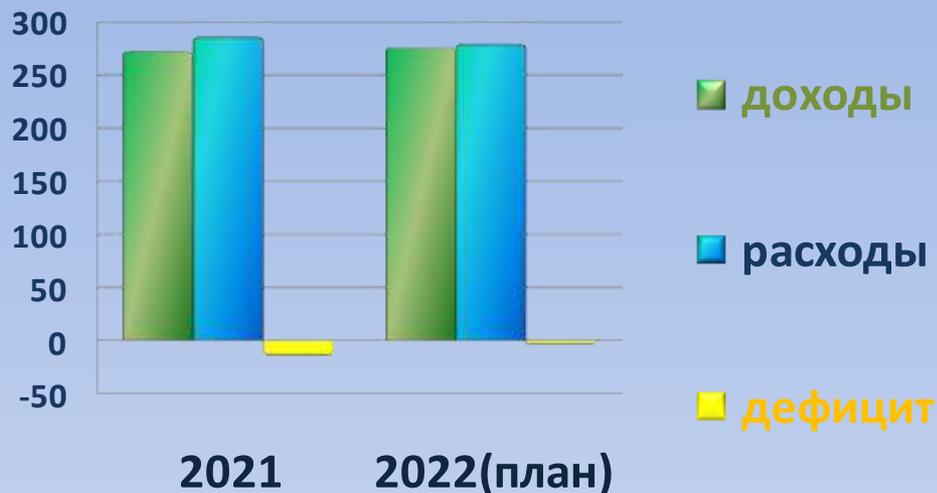


ПОКАЗАТЕЛИ СОЦИАЛЬНО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ



	2021 оценка	2022 план	2023 план	2024 план
Фонд оплаты труда, млн.рублей	1475,0	1642,2	1762,5	1911,3
<i>Прибыль прибыльных предприятий, тыс. рублей</i>	6209,0	6663,0	7085,0	7720,0
Остаточная балансовая стоимость основных фондов, тыс. рублей	532108,0	533172,2	535304,9	538516,7
<i>Индекс физического объема платных услуг населению, % к предыдущему году в сопоставимых ценах</i>	104,0	100,7	100,5	100,8
Индекс потребительских цен за период с начала года, % к предыдущему году	103,9	104,0	104,1	104,3
<i>Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата на одного работника, рублей</i>	41330,0	43763,0	46510,0	49480,1

БЮДЖЕТ ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ



в млн. рублей

	2021 (план)	2022 проект	2023 проект	2024 проект
ДОХОДЫ	272,07	275,45	253,68	252,22
РАСХОДЫ	285,72	278,84	257,17	255,81
ДЕФИЦИТ (-)	-13,65	-3,39	-3,49	-3,59

ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ, ТЫС. РУБЛЕЙ



Межбюджетные
трансферты 207784,27

Налог на доходы
физических лиц 53996,30

Доходы от платных
услуг 6658,90

Упрощенная
система
налогообложения 3464,40

Использование
имущества 1818,40

Прочие доходы 1659,47

Штрафы 71,00

275452,74

ДОХОДЫ

Дефицит
3383,42

МП Развитие
муниципальной
службы 30162,19

МП Развитие
образования 152298,65

МП Развитие
коммунальной
инфраструктуры 29169,98

МП Развитие
транспортной
инфраструктуры 5565,42

МП Основные
направления
благоустройства 26954,44

Прочие программы 33540,55

278836,16

РАСХОДЫ



НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ, ТЫС. РУБ. (2021/2022)



Налог на доходы физических лиц

48117,4 / 53996,3



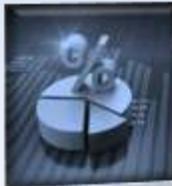
Налоги на совокупный доход

3186,82 / 3664,4



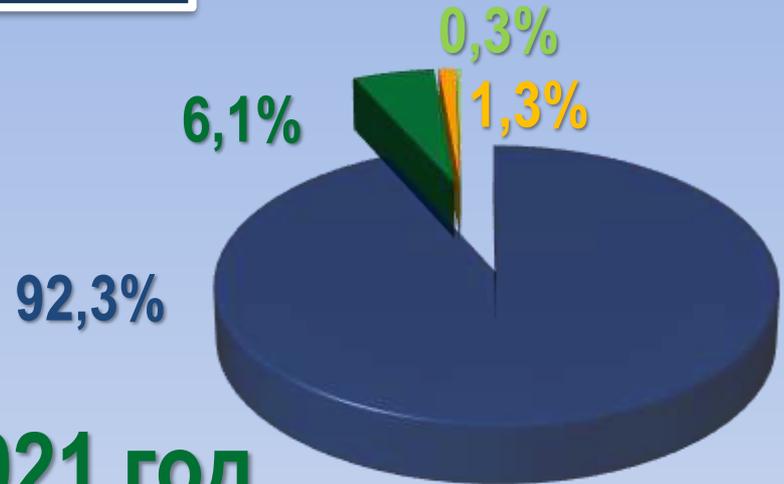
Налог на имущество

695,68 / 547,8

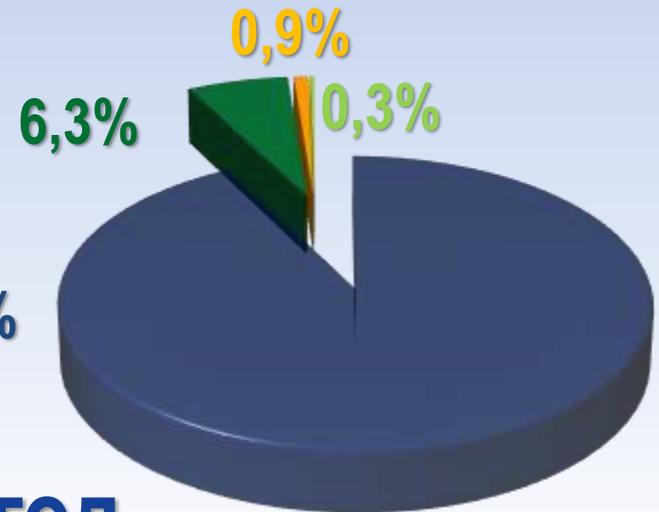


Акцизы

163,1 / 171,8

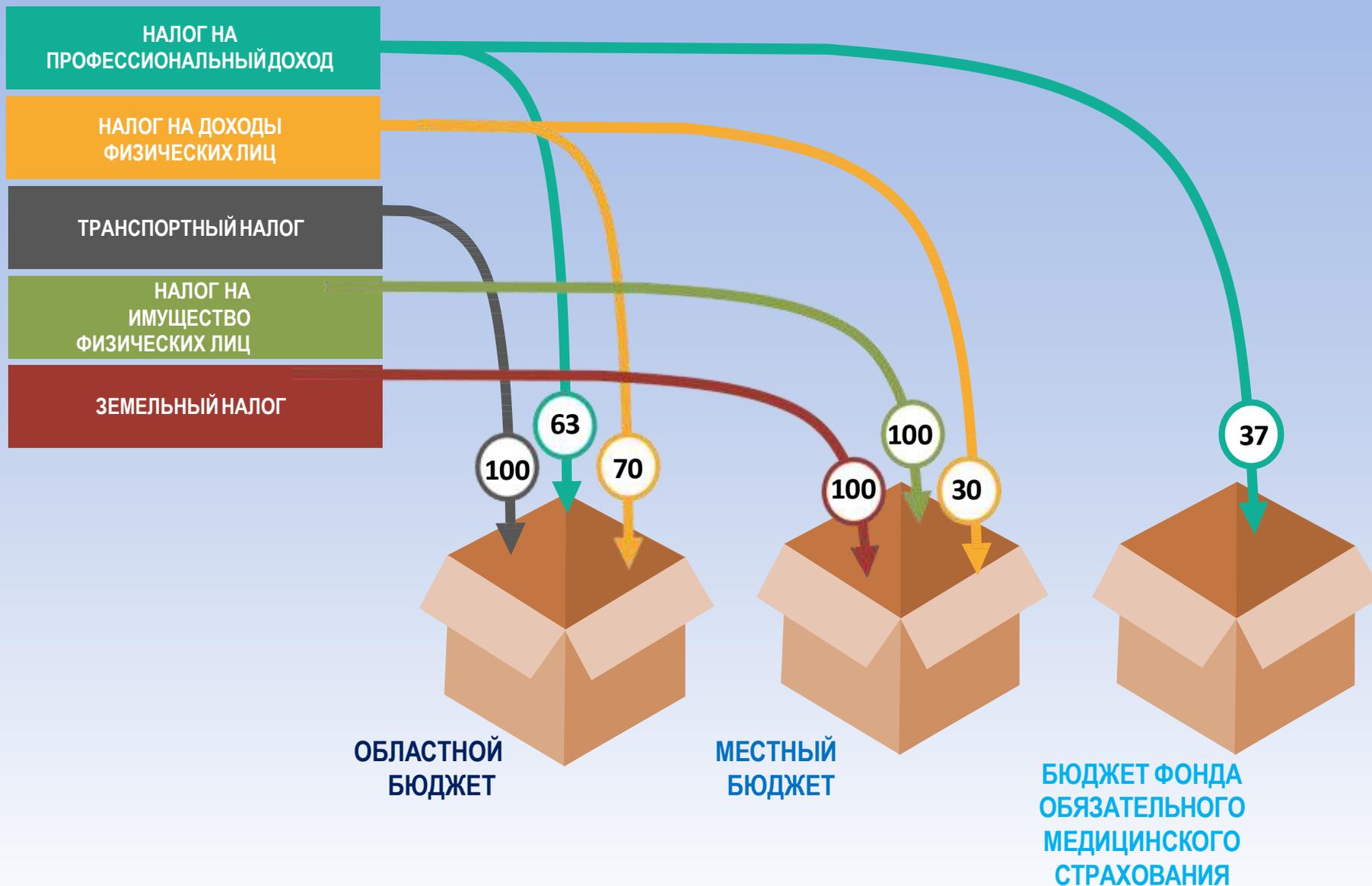


2021 год



2022 год

ЗАЧИСЛЕНИЕ НАЛОГОВ, УПЛАЧИВАЕМЫХ ГРАЖДАНАМИ





НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

Ставка налога от кадастровой стоимости имущества:

- от **0,1%** до **0,3%** - используемого во внекоммерческих целях;
- до **2%** - используемого в коммерческих целях, а также стоимостью свыше 300 млн. рублей за объект

ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ

Ставка налога от кадастровой стоимости земельного участка:

- **0,3%** - по земельным участкам сельхоз использования, жилищного фонда, для ведения личного подсобного хозяйства;
- **1,5%** - по другим земельным участкам

НАЛОГ НА ПРОФЕССИОНАЛЬНЫЙ ДОХОД

С доходов, полученных от реализации товаров (работ, услуг):

- физическим лицам – **4%**;
- организациям и индивидуальным предпринимателям – **6%**.

НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

ставка налога **13%** в отдельных случаях

- **30%** - с доходов физических лиц, не являющихся налоговыми резидентами РФ (находятся на территории РФ менее 183 календарных дней в течение 12 месяцев)
- **35%** - с выигрышей и призов
- **15%** - с доходов физических лиц, превышающих 5 млн. рублей

ТРАНСПОРТНЫЙ НАЛОГ

Основные ставки налога (на легковые автомобили) с мощностью двигателя:

- до 45 л.с. – 15р рублей;
- от 45 до 85 л.с. – 18 рублей;
- от 85 до 110 л.с. – 20 рублей;
- от 110 до 150 л.с. – 30 р рублей;
- от 150 до 200 л.с. – 50 рублей;
- от 200 до 250 л.с. – 75 рублей;
- свыше 250 л.с. – 150 рублей



НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ, ТЫС. РУБ. (2021/2022)



Доходы от сдачи в аренду
имущества и земельных участков

3227,61/1818,40

Доходы от оказания платных услуг и
компенсации затрат государства

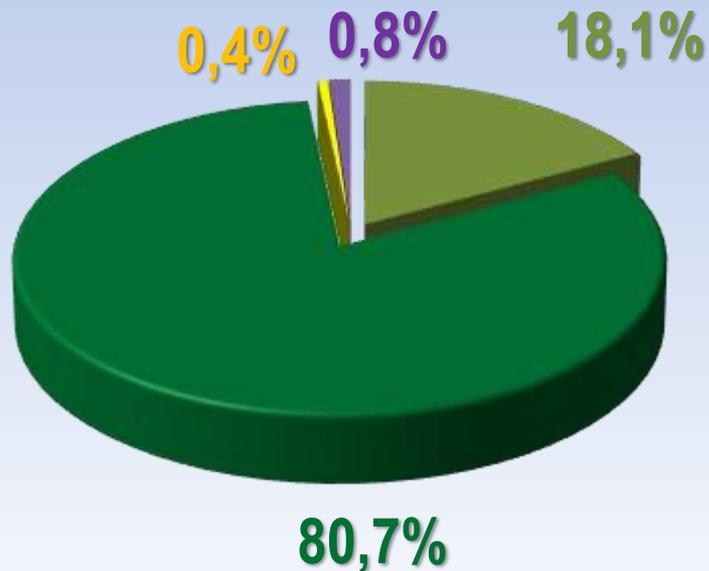
14430,61/6658,90

Платежи при пользовании
природными ресурсами

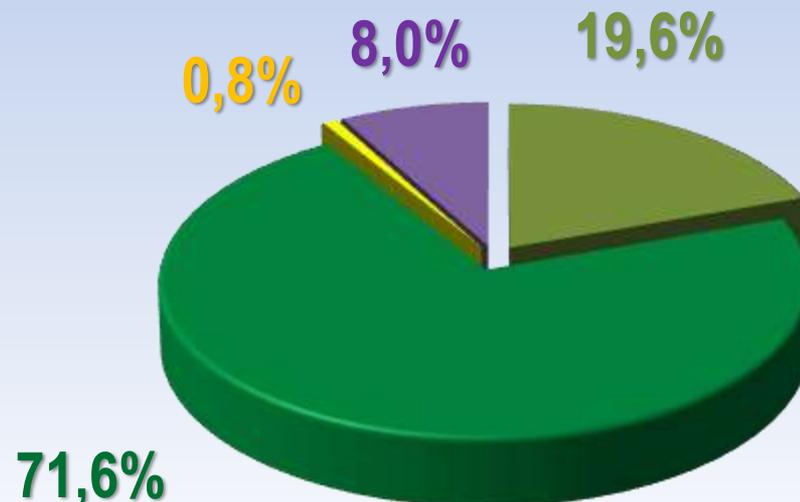
142,34/739,90

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

70,83/71,00



2021 год



2022 год



БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ, ТЫС. РУБ. (2021/2022)

ДОТАЦИИ

113871,0/126349,0

СУБВЕНЦИИ

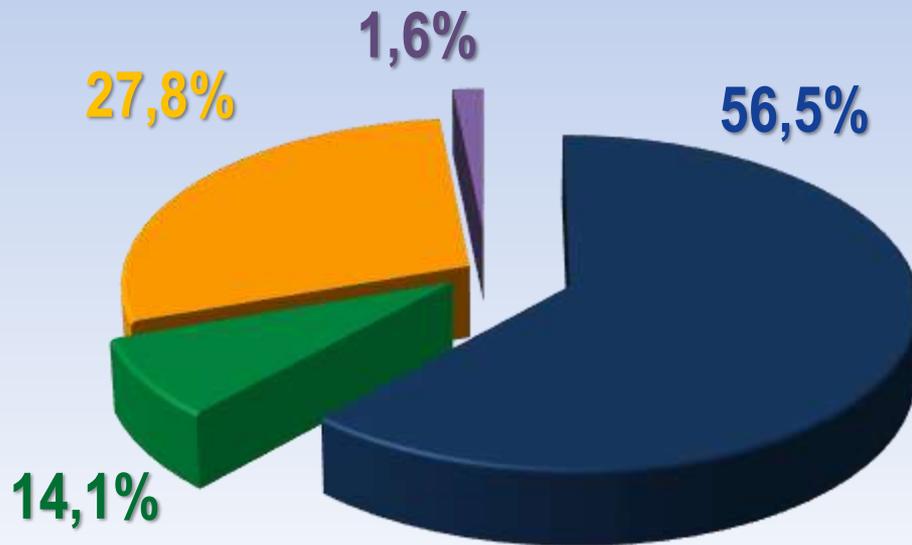
56020,04/59888,0

СУБСИДИИ

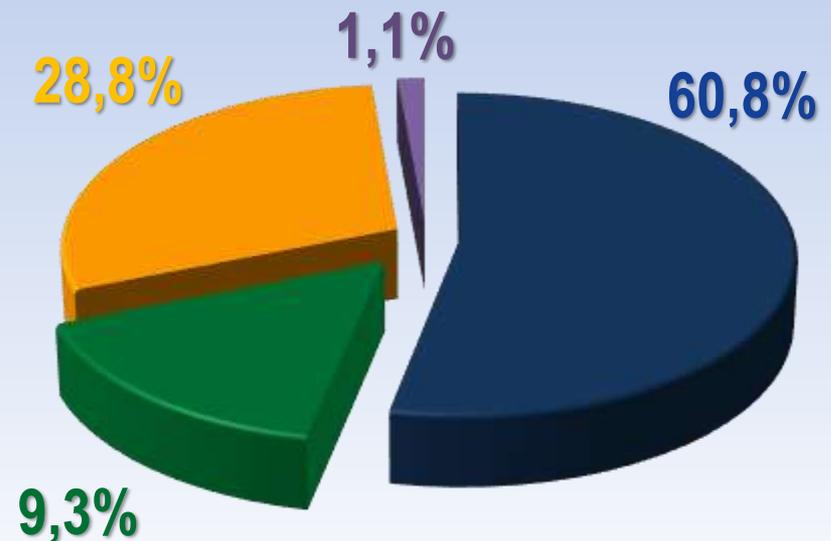
28324,0/19301,27

Иные межбюджетные трансферты

3259,8/2246,0



2021 год



2022 год

ДИНАМИКА ДОХОДОВ, ТЫС. РУБ. (2021/2022)





РАЗДЕЛЫ КЛАССИФИКАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА

0100 **Общегосударственные
вопросы**

1000 **Социальная
политика**

0300 **Национальная безопасность и
правоохранительная деятельность**

0500 **Жилищно-
коммунальное хозяйство**

0400 **Национальная
экономика**

**Расходы бюджета
– это выплачиваемые
из бюджета
денежные средства,
за исключением средств,
являющихся
источниками
финансирования
дефицита бюджета**

0200 **Национальная
оборона**

0600 **Охрана
окружающей среды**

1300 **Обслуживание
государственного и
муниципального долга**

0700 **Образование**

0600 **Охрана
окружающей среды**

0800 **Культура**

0800 **Культура**

1100 **Физическая
культура и спорт**

**Отсутствуют в
бюджете ЗАТО
Первомайский**



РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ, ТЫС. РУБ. (2021/2022)



*Социальное обеспечение
граждан*

9900,72/10942,96



Благоустройство

17972,29/26882,28



*Национальная
безопасность*

3794,73/4423,06



Дорожный фонд

9063,58/5565,42

Образование

140480,35/1450317,09



*Общегосударственные
вопросы*

40983,81/36226,15



Физкультура и спорт

10224,34/10198,11



ЖКХ

70029,08/59956,92





РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ НА 2022 ГОД ПО ОТРАСЛЯМ, В %





ПРИОРИТЕТНЫЕ НАПРАВЛЕНИЯ РАСХОДОВ В ОБЛАСТИ ОБРАЗОВАНИЯ (ЗА СЧЕТ ПРИВЛЕЧЕНИЯ СРЕДСТВ ФЕДЕРАЛЬНОГО БЮДЖЕТА)



ВЫПЛАТЫ ПЕДАГОГИЧЕСКИМ РАБОТНИКАМ ЗА КЛАСНОЕ РУКОВОДСТВО

2022 год }
2023 год } по 2246,0 тыс. рублей
2024 год } е ж е г о д н о



КОМПЕНСАЦИЯ ПЕДАГОГИЧЕСКИМ РАБОТНИКАМ РАСХОДОВ ЗА ЖКУ

2022 год – 9040,0 тыс. рублей
2023 год – 9429,0 тыс. рублей
2024 год – 9806,0 тыс. рублей



ПИТАНИЕ ОБУЧАЮЩИХСЯ НАЧАЛЬНЫХ КЛАССОВ В ШКОЛАХ

2022 год – 2528,9 тыс. рублей
2023 год – 2424,5 тыс. рублей
2024 год – 2478,7 тыс. рублей





ПРОГРАММНЫЙ БЮДЖЕТ В МИЛЛИОНАХ РУБЛЕЙ И В ПРОЦЕНТАХ

БЮДЖЕТ 2022 год

*Программные и
непрограммные расходы,
285,72 млн. руб.*

*муниципальные
программы,
284,63 млн.руб.*

*непрограммные
расходы,
1,09 млн.руб.*



- 15 муниципальных программ
- непрограммные мероприятия



РЕАЛИЗАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА ТЕРРИТОРИИ ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ В 2022 ГОДУ, ТЫС. РУБЛЕЙ



152298,65

Развитие
системы
образования



10146,57

Развитие
и организация
физкультуры
и спорта



29169,98

Развитие
коммунальной
и жилищной
инфраструктуры

РЕАЛИЗАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА ТЕРРИТОРИИ ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ В 2022 ГОДУ, В ТЫС. РУБЛЕЙ



7702,55

Комплексное
развитие
социальной
инфраструктуры



26954,44

Основные
направления
развития
благоустройства



2257,46

Создание
благоприятных
условий для
проживания,
организации досуга,
развития
предпринимательства
и торговли

РЕАЛИЗАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА ТЕРРИТОРИИ ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ В 2022 ГОДУ, В ТЫС. РУБЛЕЙ



5565,42

Комплексное
развитие
транспортной
инфраструктуры



1854,06

Энергосбережение
и повышение
энергетической
эффективности



6893,24

Организация и
обеспечение
безопасности
населения,
учреждений и
предприятий,
объектов
социальной и
инженерной
инфраструктуры



2521,65

Комплексное
развитие систем
коммунальной
инфраструктуры

РЕАЛИЗАЦИЯ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА ТЕРРИТОРИИ ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ В 2022 ГОДУ, В ТЫС. РУБЛЕЙ



30162,19

**Развитие
муниципальной
службы**



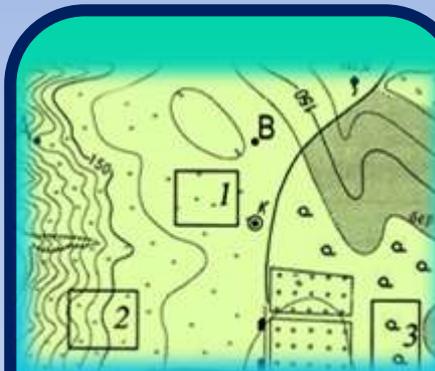
1699,72

**Управление и
приватизация
муниципального
имущества**



без

**финансирования
Управление
муниципальными
финансами**



456,30

**Использование и
охрана земель**



С 2018 года городской округ ЗАТО Первомайский Кировской области является участником проекта по поддержке местных инициатив в Кировской области.



-

проект
ЗАТО Первомайский на 2022 год
«Счастливый двор»
устройство детской игровой площадки,
расположенной на территории
по ул. Советская, д.10

Общая стоимость проекта составляет **2 957 745 руб.**, из них

вклад населения – **200 000** рублей,

вклад юридических лиц – **17 000** рублей,

местный бюджет – **1 740 745** рублей,

областной бюджет – **1 000 000** рублей

Детская игровая площадка будет местом отдыха и веселья, зоной воспитания добрых отношений, у детей появится возможность больше бывать на свежем воздухе.

ВНЕДРЕНИЕ СИСТЕМЫ ПЕРСОНИФИЦИРОВАННОГО УЧЁТА ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ДЕТЕЙ В ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ



СЕРТИФИКАТ ДОПОЛНИТЕЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ - это именной документ, имеющий идентификационный номер, дающий право родителям или законным представителям оплачивать услуги обучения по дополнительным общеразвивающим программам.

СЕРТИФИКАТ дает гарантию, что вне зависимости от того, какая организация будет выбрана (государственная, муниципальная, частная), муниципалитет заплатит за обучение ребенка.

СЕРТИФИКАТ – это Ваш персональный счет, деньги с которого могут использоваться на оплату получаемого детьми дополнительного образования

Как использовать сертификат дополнительного образования?

Используя **СЕРТИФИКАТ**, Вы и Ваш ребенок можете самостоятельно формировать свою образовательную траекторию. После выбора программы на её оплату направляется часть средств **СЕРТИФИКАТА**, остаток средств можно использовать для выбора другой программы. Оплата (точнее доплата) за счёт средств родителя предполагается только в том случае, если остаток на **СЕРТИФИКАТЕ** меньше стоимости программы и только в объёме разницы стоимости. Для выбора программ используется специальный **реестр-навигатор**, в котором размещены сертифицированные программы государственных, муниципальных, частных организаций.

Контакты РМЦ дополнительного образования
детей Кировской области:
г. Киров, ул. Сурикова, 21
«Дворец творчества — Мемориал»
сайт: РМЦ43.рф
тел.: + 7 (8332) 57-00-05



<https://43.pfdo.ru/>

Instagram: @rmckirov

ВКонтакте: vk.com/rmckirov

ДИНАМИКА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ЗАТО ПЕРВОМАЙСКИЙ



285,72
млн.руб.

-6,88 млн. руб.

278,84
млн.руб.

2021

2022



Публичные слушания – форма участия населения в осуществлении местного самоуправления. Публичные слушания организуются и проводятся с целью выявления мнения населения по проекту бюджета ЗАТО Первомайский на очередной финансовый год и плановый период.

Каждый житель вправе высказать свое мнение, представить материалы для обоснования своего мнения, представить письменные предложения и замечания для включения их в протокол публичных слушаний.

Результат публичных слушаний – заключение, в котором отражаются выраженные позиции жителей ЗАТО Первомайский и рекомендации, сформулированные по результатам публичных слушаний подлежат опубликованию.

Публичные слушания по проекту решения Собрания депутатов ЗАТО Первомайский «Об утверждении бюджета ЗАТО Первомайский на 2022 и на плановый период 2023 и 2024 годов» состоялись **в заочной форме с 11 по 15 декабря 2021 года** путем размещения проекта бюджета на официальном сайте ЗАТО Первомайский: <https://затопервомайский.рф>



«Бюджет для граждан»

подготовлен финансовым отделом администрации

ЗАТО Первомайский

адрес: п.Первомайский,

ул. Волкова, 14

телефон (83366)-2-42-32

электронная почта:

zatoprko@fo.kirov.ru

режим работы :

с 8.40 до 18.00

обед с 13.00 до 14.00

интернет-сайт:

[http:// затопервомайский.рф](http://затопервомайский.рф)

