**Доклад на публичные слушания по проекту районного бюджета на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов**

**02 декабря 2022 года**

***Уважаемые участники публичных слушаний!***

**Слайд-заставка 1**

На Ваше рассмотрение представлен основной финансовый документ – проект решения о районном бюджете на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов.

Характерным для предстоящего бюджета является продолжение формирования его в программном формате, реализация Указов Президента Российской Федерации, адаптация экономики к новым условиям, приоритетное финансирование социально-значимых мероприятий и национальных проектов.

**Слайд 2**

Традиционно при составлении проекта бюджета мы опираемся на:

- Бюджетное послание и Указы Президента Российской Федерации;

- сценарные условия социально-экономического развития Боготольского района;

- основные направления бюджетной и налоговой политики Боготольского района;

- решение Боготольского районного Совета депутатов «О бюджетном процессе Боготольского районе»;

- муниципальные программы;

- отчет об исполнении бюджета района за 2021 год и показатели ожидаемого исполнения районного бюджета в 2022 году.

Основной целью бюджетной и налоговой политики района на 2023 год и плановый период 2024-2025 годов остается обеспечение сбалансированности и устойчивости местного бюджета с учетом текущей экономической ситуации.

Основными задачами бюджетной и налоговой политики района являются:

1. Реализация национальных целей и стратегических задач развития, определенных Президентом РФ.

2. Взаимодействие с краевыми органами власти по увеличению объема финансовой поддержки.

3. Содействие комплексному развитию Боготольского района.

4. Совершенствование межбюджетных отношений.

5. Повышение эффективности бюджетных расходов, вовлечение граждан в бюджетный процесс.

**Слайд 3**

Доходы районного бюджета на 2023 год прогнозируются в объеме 733,1 млн. рублей.

В структуре доходов представлены налоговые и неналоговые доходы, а также безвозмездные поступления.

**Слайд 4**

В 2023 году объем налоговых и неналоговых доходовпрогнозируется на уровне **36,9**  млн. рублей, что на **1,0** млн. рублей превышает уточненные бюджетные назначения 2022 года.

**Слайд 5**

Основой собственных доходов бюджета являются налоговые доходы (это налог на доходы физических лиц и налоги на совокупный доход), которые занимают 79,4 % от общей суммы собственных доходов и прогнозируются на 2023 год в объеме 29,3 млн. рублей.

НДФЛ является основным налогообразующим источником собственных доходов, его поступление в районный бюджет на 2023 год прогнозируется в объеме 25,4 млн. рублей (или 68,8 % собственных доходов). Налоги на совокупный доход запланированы в сумме 3,9 млн. рублей (или 10,6 % собственных доходов).

**Слайд 6**

Неналоговые доходы сформированы в сумме 7,6 млн. рублей. Это доходы от использования имущества (5,7 млн. рублей), платежи при пользовании природными ресурсами (42 тыс. рублей), доходы от оказания платных услуг (1,4 млн. рублей), доходы от продажи материальных и нематериальных активов (0,1 млн. рублей), штрафы и санкции - 0,3 млн. рублей.

**Слайд 7**

Безвозмездные поступления из краевого и федерального бюджетов предоставляются району в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных трансфертов и прогнозируется на 2023 год в объеме 696,2 млн. рублей.

Дотаций предоставляются на выравнивание бюджетной обеспеченности, обеспечение сбалансированности бюджета, а так же частичную компенсацию расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений. Их объем вырос в сравнении с запланированными на 2022 год на 23,7 млн. рублей.

Субвенций так же прогнозируются с ростом на 31,1 млн. рублей.

Это прежде всего связано с тем, что проиндексированная заработная плата работников бюджетной сферы с 1 июля 2022 года на 8,6 процента и увеличенные с 1 июня 2022 года региональные выплаты в проекте краевого бюджета на 2023 году предусмотрены в расчете на полный год, соответственно и увеличен объем средств на исполнение госполномочий территориям Красноярского края.

Объем субсидий и иных межбюджетных трансфертов снижен – на 10,1 млн. рублей и 37,7 млн. соответственно.

При исполнении бюджета объем безвозмездных поступлений будет еще пополняться, путем участия в различных программах и грантах.

**Слайд 8**

Расходы на 2023 год сформированы в объеме 733,1 млн. рублей. **По муниципальным программам** реализуемым в районе прогнозируемые расходы составят **702,5млн. рублей или 95,8 % всех расходов.** Они включают вопросы образования, культуры, спорта, экономики, аппарата управления. На **непрограммные расходы** проектом предусматривается **30,6 млн. рублей или 4,2 %** всех бюджетных расходов.

**Слайд 9**

Расчетные расходы на 2023 год увеличены на принимаемые обязательства:

- индексация заработной платы и МРОТ, произведенные в 2022 году в расчете на полный год;

- сохранение достигнутого уровня заработной платы работников муниципальных учреждений с учетом решений об обеспечении целевых показателей соотношения средней заработной платы работников, обозначенных указами Президента Российской Федерации;

- индексация расходов на оплату коммунальных услуг на 5,4 процента;

- индексация расходов на приобретение продуктов для организации питания в муниципальных образовательных учреждениях на 5,4 процента с 1 января 2023 года;

- индексация расходов на благоустройство на 5,4 процента с 1 января 2023 года.

Прочие расходы рассчитывались в объеме базовых расходов 2022 года.

**Слайд 10**

Районный бюджет, как и прежде, будет иметь ярко выраженную социальную направленность. На финансирование отраслей социальной сферы в будущем году планируется направить 460,5 млн. рублей или **62,8 %** всех расходов районного бюджета.

Приоритетными направлениями, как и в предыдущие годы, являются расходы на образование 352,5 млн. рублей, культуру 75,4 млн. рублей, социальную политику – 25,7 млн. рублей, физкультура и спорт - 6,9 млн. рублей.

**Прочие расходы** запланированы в объеме – **196,7 млн.руб.,** что **составляет 26,8 %** всех расходов.

Расходы **жилищно-коммунального хозяйства и национальной экономики** составляют – **10,4 %** всех расходов или **75,9 млн.руб**.

**Слайд 11**

Проект районного бюджета сформирован на основе 17 муниципальных программ.

Цели и задачи мероприятий, показатели муниципальных программ оценены и одобрены на комиссии по вопросам социально-экономического развития Боготольского района и по бюджетным проектировкам на очередной финансовый год и плановый период.

Сроки реализации муниципальных программ установлены в соответствии с проектом стратегии развития Боготольского района до 30 года.

Во всех муниципальных программах предусмотрены расходы на обеспечение реализации программы, включающие средства на содержание и функционирование соответствующего Управления либо отдела администрации района, являющегося ответственным исполнителем, либо соисполнителем программы.

Доля программных расходов в 2023 году составит **95,8 процентов**.

**Слайд 12 - 14**

Итак, на реализацию муниципальных программ в 2023 году предусмотрены следующие средства:

млн. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Развитие образования Боготольского района**  (это расходы на функционирование дошкольного, общего, дополнительного образования детей (4-х детских садов, 10-ти школ, муниципального опорного центра, учреждений: АТП, Централизованной бухгалтерии, отдела образования, а так же мероприятия в области образования) | 393,52  393,5 |
| **Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности**  (это расходы в рамках энергосбережения и повышение энергетической эффективности, модернизация объектов коммунальной инфраструктуры) | 9,26  9,3 |
| **Защита населения и территории Боготольского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера**  (направлена на создание эффективной системы защиты населения и территории Боготольского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера: ледорезные работы, устройство минерализованных полос, создание резерва материально-технических средств для предотвращения ЧС, функционирование службы ЕДДС) | 7,54  7,5 |
| **Развитие культуры Боготольского района**  (это расходы на обеспечение функционирования Централизованной клубной системы, включая 22 структурных подразделения, Централизованной библиотечной системы, включающей 18 филиалов, детской музыкальной школы, Службы хозяйственно - технического обеспечения учреждений, районного архива, а так же мероприятия в области культуры) | 119,00 |
| **Развитие физической культуры и спорта**  (содержит расходы на обеспечение функционирования районной спортивной школы «Олимпиец», муниципального автономного учреждения «Сосновый бор» и средства на проведение спортивных мероприятий различного уровня) | 7,74  7,7 |
| **Молодежь Боготольского района**  **(**направлена наобеспечение деятельности муниципального учреждения молодежный центр «Факел», проведение районных мероприятий, слетов в области молодежной политики) | 3,12  3,1 |
| **Развитие малого и среднего предпринимательства и инвестиционной деятельности в Боготольском районе**  (предусматривает средства субсидии юридическим лицам (кроме НКО), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам - производителям товаров, работ, услуг, а так же софинансирование, необходимое для вхождения в краевую программу) | 1,13  1,1 |
| **Обеспечение транспортной доступности в Боготольском районе**  (программа реализуется за счет средств краевого бюджета, целью является повышения транспортной доступности для населения - предусмотрены расходы по предоставлению субсидии организациям автомобильного пассажирского транспорта, осуществляющим перевозки пассажиров) | 18,99  19,0 |
| **Развитие информационного общества**  (программа функционирует в целях создания открытого и доступного информационного пространства в районе на основе развития информационно-коммуникационных технологий, средства предусмотрены на обеспечение информационного межведомственного взаимодействия, приобретение оргтехники) | 0,27  0,3 |
| **Развитие земельно-имущественных отношений на территории муниципального образования Боготольский район**  (программа направлена на повышение эффективности управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами района - предусмотрены расходы на обеспечение мероприятий в указанной сфере) | 3,81  3,8 |
| **Развитие сельского хозяйства Боготольского района**  (программа реализуется за счет средств краевого бюджета - предусмотрены расходы на выполнения госполномочий в области сельскохозяйственного производства, на отлов, учет, содержание и иное обращение с безнадзорными домашними животными, а также, средства софинансирования для вхождения в краевую программу) | 5,75  5,7 |
| **Содействие развитию местного самоуправления**  (программа функционирует в целях создания условий для устойчивого социально-экономического развития муниципальных образований района и эффективной реализации органами местного самоуправления закрепленных полномочий.  Каждый год, путем вхождения в соответствующую государственную программу в районе производится ремонт муниципальных учреждений – так в 2020 году произведена замена оконных блоков в Большекосульском и Вагинском детских садах, в 2021 году - капитальный ремонт крыши зданий Юрьевской школы и спортивной школы «Олимпиец», в 2022 идет ремонт в двух учреждениях Централизованной клубной системы – Краснореченском СК и Вагинском СДК) | 16,71  16,7 |
| **Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан Боготольского района**  (в программе предусматриваются мероприятия по территориальному планированию, градостроительному зонированию поселений района, строительству объектов коммунальной и транспортной инфраструктуры. А так же предоставление субсидий на приобретение или строительство жилья молодым семьям района) | 5,86  5,9 |
| **Управление муниципальными финансами Боготольского района**  (программа направлена на обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Боготольского района, повышение качества и прозрачности управления муниципальными финансами.  Средства предусмотрены на предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности и обеспечение сбалансированности сельсоветам, субвенции и иные межбюджетные трансферты из краевого и федерального бюджетов бюджетам сельсоветов) | 109,02  109,1 |
| **Поддержка инициативных граждан, общественных объединений, социально ориентированных некоммерческих организаций, осуществляющих деятельность на территории Боготольского района**  (Средства запланированы на предоставление субсидий некоммерческим организациям на конкурсной основе) | 0,34  0,3 |
| **Обращение с отходами на территории Боготольского района**  (Целью программы является снижение негативного воздействия отходов на окружающую среду и здоровье человека. Средства предусмотрены на ликвидация несанкционированных свалок на территории поселений) | 0,43  0,4 |
| **Профилактика терроризма и экстремизма на территории Боготольского района**  (Целью программы является реализация полномочий органов местного самоуправления в области профилактики терроризма и экстремизма на территории Боготольского района) | 0,01 |
|  | 702,50 |

Сельсоветам района объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в 2023 составит 70,0 млн. рублей и на обеспечение сбалансированности бюджетов – 24,5 млн. рублей.

Это средства на рост коммунальных расходов, расходов на благоустройство – 5,4 %, расходы на передачу полномочий поселений на районный уровень, индексация заработной платы, произведенная в 2022 году в расчете на полный год.

Кроме того, расходы увеличены на сумму средств на содержание дорог на 2 млн. 18 тыс. руб. - в 2022 году эти средства направлялись району в виде иных мбт из краевого бюджета, на 23 год – предусмотрены в составе дотации.

А так же на содержание дорог планируется направить иные межбюджетные трансферты за счет средств районного бюджета в объеме 890 тыс. рублей.

Из нового: выделены средства на реализацию мероприятий по паспортизации, постановке на кадастровый учет памятников воинам, погибшим в годы Великой Отечественной войны, а так же на проведение ремонтно-реставрационных работ данных объектов. Объем каждому сельсовету определен в соответствие с перечнем объектов, отработанным с Министерством Финансов. Эти средства предусматриваются поселениям в виде иных межбюджетных трансфертов.

Прочие расходы поселений рассчитывались в объеме базовых расходов 2022 года.

**Слайд 15**

С учетом изложенных подходов параметры проекта районного бюджета **на 2023 год и плановый период** выглядят следующим образом:

**2023 год - доходы** и расходы **733,1 млн. рублей.**

На плановый период **2024 г.** доходы и расходы планируются в объеме **679,2 млн. рублей.**

На плановый период **2025 г.** доходы и расходы планируются в объеме **676,1 млн. рублей.**

Бюджет сформирован на предстоящие три года - без дефицита.

**В заключение хочу озвучить основные задачи на предстоящий бюджетный период - это:**

- продолжение работы по реализации мер, направленных на увеличение собственной доходной базы района, в том числе за счет повышения бюджетной отдачи от использования объектов земельно-имущественного комплекса;

- обеспечение выполнения мероприятий национальных проектов;

- проведение взвешенной долговой политики;

- обеспечение выполнения целевых показателей заработной платы педагогических работников и работников учреждений культуры, а также показателей минимальной заработной платы;

- включение в бюджет в первоочередном порядке расходов на финансирование действующих расходных обязательств, отказ от неэффективных расходов;

- создание условия для реализации мероприятий, имеющих приоритетное значение для жителей, повышения открытости бюджетного процесса.

Подводя итоги сформированного бюджета на предстоящий период, следует отметить, что бюджет напряженный, финансовые ресурсы для обеспечения полноценной жизнедеятельности муниципальных учреждений предусмотрены, но необходимо будет проводить работу с отраслевыми министерствами Красноярского края с целью привлечения дополнительных источников пополнения доходов.

Благодарю за внимание!