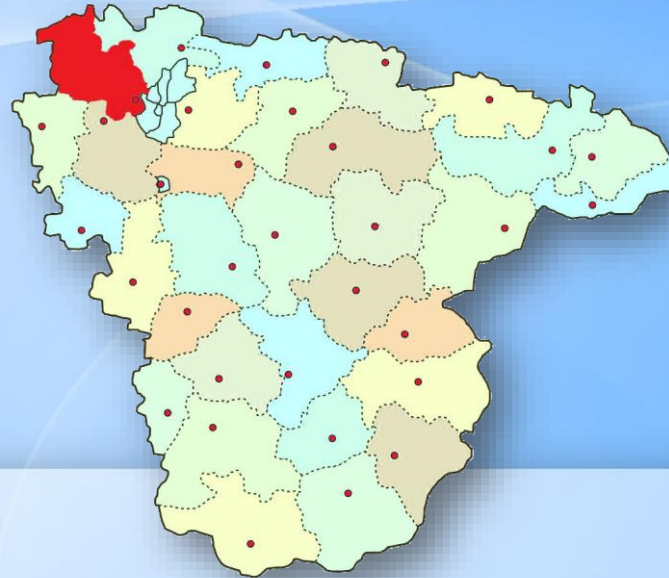




ВОРОНЕЖСКАЯ ОБЛАСТЬ СЕМИЛУКСКИЙ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ РАЙОН



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

к решению Совета народных депутатов Семилукского муниципального района «Об утверждении годового отчета об исполнении районного бюджета за 2022 год»

1. Основные показатели исполнения районного бюджета

Исполнение районного бюджета за 2022 год осуществлялось в соответствии с решением Совета народных депутатов от 23.12.2021 №171 «О районном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», решением Совета народных депутатов от 20.11.2014 г. №89 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Семилукском муниципальном районе» и нормативными правовыми актами, принятыми в их исполнение.

Исполнение основных показателей районного бюджета за 2022 год составило:

- по доходам – 1983307 тыс. рублей (97,6% к плану на год);
- по расходам – 1975610 тыс. рублей (94,4% к плану на год).

Профицит районного бюджета за 2022 год составил 7697 тыс. рублей.

Основные показатели исполнения районного бюджета в 2022 году представлены в таблице 1.

Динамика основных показателей исполнения районного бюджета за последние 3 года представлена на рисунке 1.

Таблица 1
Основные показатели исполнения районного бюджета в 2022 году тыс. рублей

Наименование	Уточненный план на 2022 год	Исполнено за 2022год	% исполнения
Доходы, всего	2032946	1983307	97,6
<i>в том числе:</i>			
Налоговые и неналоговые доходы	625250	647049	103,5
Безвозмездные поступления	1407696	1336258	94,9
Расходы	2093464	1975610	94,4
Дефицит (-), профицит (+)	-60518	7697	-

Рисунок 1
Динамика основных показателей исполнения районного бюджета за 2020–2022 годы тыс. рублей



2. Доходы районного бюджета

Фактическое поступление доходов за 2022 год составило 1983307 тыс. рублей, что на 49639 тыс. рублей меньше плана на год, в том числе поступления налоговых и неналоговых доходов - 647049 тыс. рублей с превышением плана на 21799 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 1336258 тыс. рублей, что на 71438 тыс. рублей ниже плановых назначений.

Основные показатели доходов районного бюджета за 2022 год представлены в таблице 2

Таблица 2

Основные показатели районного бюджета по доходам за 2022 год

тыс. рублей

	План на 2022 год	Фактическое поступление за 2022 год	Отклонение от плана
ДОХОДЫ, всего	2 032 946	1 983 307	-49 639
в том числе:			
Налоговые и неналоговые доходы:	625 250	647 049	21 799
- Налог на доходы физических лиц	373 156	387 183	14 027
- Акцизы на нефтепродукты	29 220	33 718	4 498
- Налоги на совокупный доход	30 272	32 073	1 801
- Государственная пошлина	7 250	7 471	221
- Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	59 129	60 599	1 470
- Платежи при пользовании природными ресурсами	54 890	55 485	595
- Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	59 383	57 647	-1 736
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	6 600	6 817	217
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 100	2 680	580
- Прочие неналоговые доходы	3 250	3 376	126
Безвозмездные поступления:	1 407 696	1 336 258	-71 438
- Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	1 404 586	1 333 317	-71 269
- Прочие безвозмездные поступления	3 110	2 966	-144
- Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	0	-25	-25

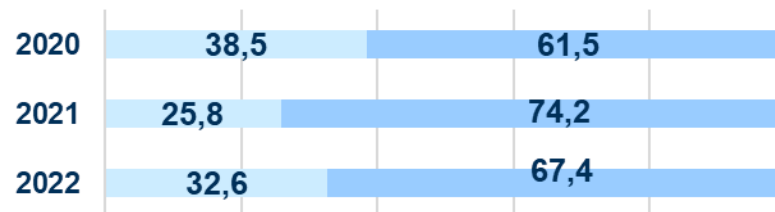
Фактическое исполнение доходов районного бюджета в 2020–2022годах

Таблица 3

тыс. рублей

	Фактическое поступление		
	за 2020 год	за 2021 год	за 2022 год
ДОХОДЫ, всего	1 410 986	2 192 294	1 983 307
в том числе:			
Налоговые и неналоговые доходы	542 697	565 492	647 049
- Налог на доходы физических лиц	281532	304 961	387 183
- Акцизы на нефтепродукты	22578	27 366	33 718
- Налоги на совокупный доход	31939	30 474	32 073
- Государственная пошлина	7258	6 357	7 471
- Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	19535	27 002	60 599
- Платежи при пользовании природными ресурсами	23656	43 255	55 485
- Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	26440	45 953	57 647
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	127263	77 015	6 817
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1273	1 193	2 680
- Прочие неналоговые доходы	1223	1 916	3 376
Безвозмездные поступления	868289	1 626 802	1 336 258

Соотношение налоговых и неналоговых доходов и безвозмездных поступлений в общем объеме доходов районного бюджета за 2020–2022 годы, %



- Налоговые и неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

Структура налоговых и неналоговых доходов районного бюджета за 2022 год

Рисунок 2
тыс. рублей



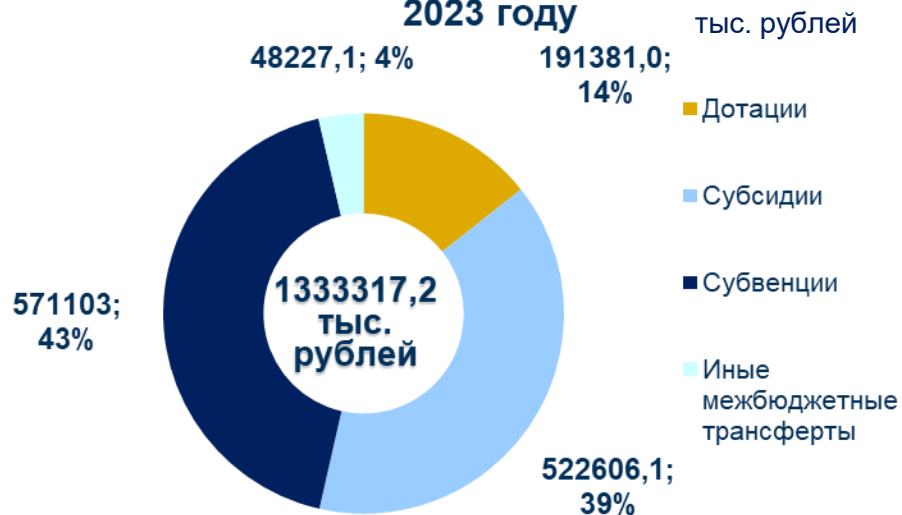
Налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет в 2022 году поступило 647049 тыс. рублей или 103,5 процента к плану на год и в сравнении с 2021 годом больше на 81557 тыс. рублей или на 14,4 процентов.

Основные суммы поступили по следующим видам доходов:

- налог на доходы физических лиц – 387183 тыс. рублей или 103,8 процента к годовому плану;
- налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – 18989 тыс. рублей или 104,3 процента к годовому плану;
- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности - 60599 тыс. рублей или 102,5 процента к годовому плану;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду - 55485 тыс. рублей или 101,1 процент к годовому плану;
- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – 57647 тыс. рублей или 97,1 процентов к годовому плану;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 6817 тыс. рублей или 103,3 процента к годовому плану.

Наибольший удельный вес в составе общего объема налоговых и неналоговых доходов занимают НДФЛ – 59,8%,, доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 9,4%, доходы от оказания платных услуг – 8,9%, платежи при пользовании природными ресурсами – 8,6%.

Рисунок 3
Структура межбюджетных трансфертов из областного бюджета в 2023 году



За 2022 год получено безвозмездных поступлений из областного бюджета в сумме 1333317,2 тыс. рублей или 95,0 процентов к годовому плану. Объем средств, полученных из областного бюджета, снизился по сравнению с аналогичным периодом прошлого года на 288285 тыс. рублей или 17,8%. Большая часть трансфертов из областного бюджета – 1141099,4 тыс. рублей имели целевую направленность. Самые крупные суммы пришлось на развитие образования, культуры, капитальное строительство, ремонт автомобильных дорог, жилищно-коммунальное хозяйство и транспортное обеспечение.

Рисунок 4



- Развитие образования
- Капитальное строительство
- Ремонт автомобильных дорог
- Развитие и укрепление материально-технической базы домов культуры
- ЖКХ, транспортное обеспечение
- Социальная поддержка
- Обеспечение жильем молодых семей
- Прочие мероприятия

3. Расходы районного бюджета

Расходная часть районного бюджета исполнена в сумме 1975610 тыс. рублей, что составляет 94,4 процентов к годовому плану и 92,6 процентов к уровню 2021 года.

Уровень исполнения расходов районного бюджета за 2022 год (94,4%) превысил на 1,8% аналогичный показатель за 2021 года (92,6%). Динамика указанного показателя за последние 3 года представлена на рисунке 5.

Рисунок 5

тыс. рублей



Самый высокий уровень исполнения расходов в 2022 году приходится на IV квартал, как и в предыдущие годы, что связано с расходами районного бюджета в декабре на выплату заработной платы, оплаты работ и услуг, перечисление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений, расходы по которым осуществляются либо в порядке установленным законодательством Российской Федерации, либо в соответствии с графиком платежей по муниципальным контрактам.

Основную долю составляют расходы на финансирование социально-культурной сферы – 1385808 тыс. рублей или 70,1 процента всех расходов, из них расходы на образование – 1181808 тыс. рублей или 59,8 процентов, культуру – 99622 тыс. рублей или 5,0 процентов, физическую культуру и спорт – 68897 тыс. рублей или 3,5 процента всех расходов, социальную политику – 35481 тыс. рублей или 1,8 процентов.

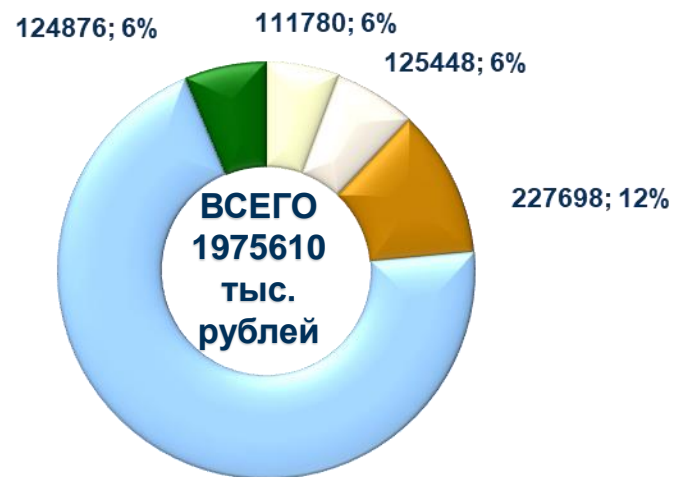
На общегосударственные вопросы, национальную оборону, национальную безопасность и правоохранительную деятельность направлено 111759 тыс. рублей или 5,8 процентов, на национальную экономику – 125448 тыс. рублей или 6,3 процента, на жилищно-коммунальное хозяйство – 227698 тыс. рублей или 11,5 процентов, на межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований - 124876 тыс. рублей или 6,3 процента всех расходов.

Структура расходов районного бюджета по разделам классификации в 2022 году

Рисунок 6

Наименование раздела расходов	Исполнено в 2022 году, тыс. рублей	Доля во всего расходов бюджета, %
Образование	1181808	59,8
Культура, кинематография	99622	5,0
Социальная политика	35481	1,8
Физическая культура и спорт	68897	3,5

1385808; 70%



Доля социальной направленности бюджета по итогам 2022 года составила 70,1 %

- Общегосударственные расходы, национальная оборона и безопасность
- Национальная экономика
- Жилищно-коммунальное хозяйство
- Расходы отраслей социальной сферы
- Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований

Решением Совета народных депутатов Семилукского муниципального района «О районном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию 11 муниципальных программ.

**Исполнение расходов районного бюджета в разрезе государственных программ
в 2022 году**

Таблица 4

тыс. рублей

Наименование муниципальной программы	Уточненная роспись	Исполнение	% исполнения
1. «Развитие образования»	1183445,9	1158774,0	97,9
2. «Управление муниципальными финансами, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджетов муниципальных образований Семилукского муниципального района»	552671,9	476026,3	86,1
3. «Развитие культуры и туризма»	140906,6	137508,0	97,6
4. «Муниципальное управление Семилукского муниципального района»	84920,3	81322,0	95,8
5. «Развитие физической культуры и спорта»	70550,8	68897,4	97,7
6. «Экономическое развитие и инновационная экономика»	13701,2	8491,2	62,0
7. «Развитие сельского хозяйства, производства пищевых продуктов и инфраструктуры агропродовольственного рынка»	5441,8	5131,8	94,3
8. «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Семилукского муниципального района»	7938,0	7938,0	100,0
9. «Управление муниципальным имуществом»	29282,0	28120,7	96,0
10. «Энергоэффективность и развитие энергетики на территории Семилукского муниципального района»	3662,0	2480,5	67,7
11. «Защита населения и территории Семилукского муниципального района от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»	943,5	919,7	97,5
ВСЕГО	2093464,0	1975609,6	94,4

3.1. Расходы на реализацию национальных проектов

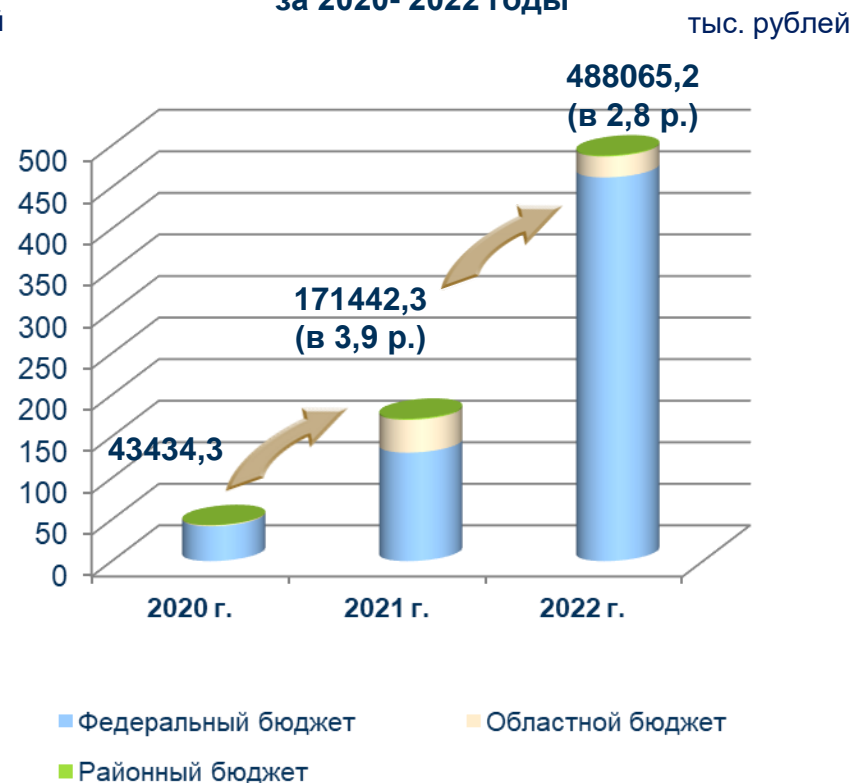
Рисунок 7

Структура расходов бюджета на реализацию мероприятий в рамках региональных проектов на территории Семилукского муниципального района в 2022 году



Рисунок 8

Динамика расходов бюджета на реализацию мероприятий в рамках региональных проектов на территории Семилукского муниципального района за 2020- 2022 годы



3.2. Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований Семилукского муниципального района

В 2022 году бюджетам городских и сельских поселений предоставлены межбюджетные трансферты из районного бюджета в сумме 124876 тыс. рублей, или 98,7% от уточненного плана на год (таблица 5).

Структура и динамика межбюджетных трансфертов из районного бюджетам городских и сельских поселений в 2020–2022 годах представлена на рисунке 9.

Таблица 5

Межбюджетные трансферты из районного бюджета бюджетам городских и сельских поселений Семилукского муниципального района в 2022 году

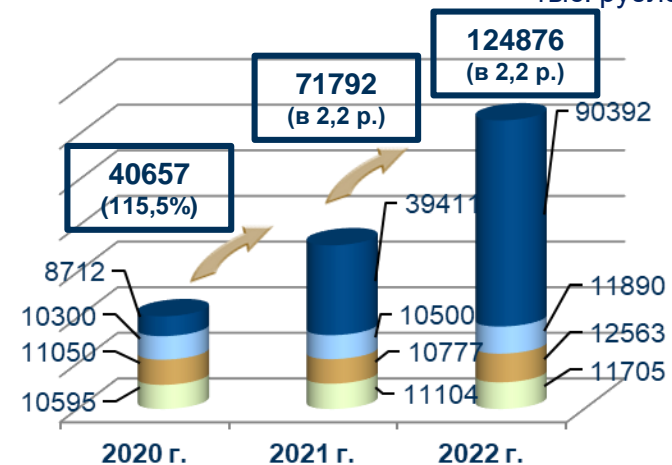
тыс. рублей

	Уточненный план	Исполнение	% исполнения
ВСЕГО	126550	124876	98,7
в том числе:			
1. Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет средств областного бюджета	11705	11705	100,0
2. Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного бюджета	12563	12563	100,0
3. Иные межбюджетные трансферты на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений из районного бюджета	11890	11890	100,0
4. Прочие межбюджетные трансферты	90392	88718	98,1

Рисунок 9

Структура и динамика межбюджетных трансфертов из районного бюджета бюджетам городских и сельских поселений Семилукского муниципального района в 2020- 2022 гг.

тыс. рублей



- Прочие межбюджетные трансферты
- Иные межбюджетные трансферты на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений
- Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного бюджета
- Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений за счет средств из областного бюджета

3.3. Муниципальный дорожный фонд

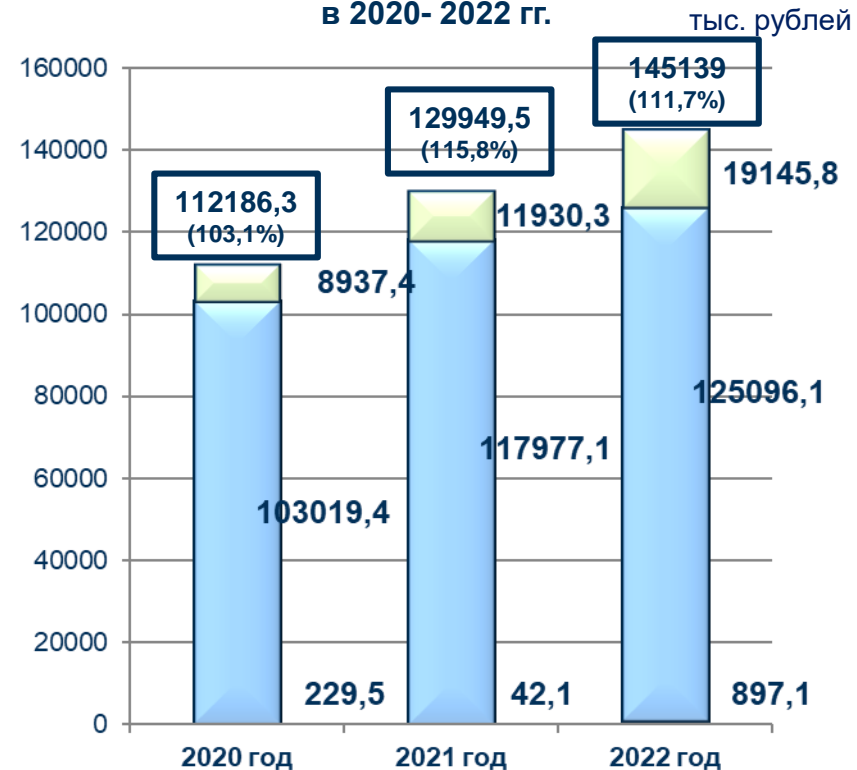
Дорожный фонд определен бюджетным законодательством как часть средств бюджета, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов.

К дорожным фондам относятся Федеральный дорожный фонд, дорожные фонды субъектов Российской Федерации и муниципальные дорожные фонды.

По состоянию на 1 января 2023 года бюджетные ассигнования Муниципального дорожного фонда по уточненной росписи составили 177657,2 тыс. рублей. Исполнение расходов в рамках Муниципального дорожного фонда в 2022 году составило 145139 тыс. рублей, или 81,7% к уточненной росписи. Структура и динамика расходов муниципального дорожного фонда в 2020-2022 годах представлена на рисунке 10.

Основной причиной сложившегося уровня исполнения расходов районного бюджета по Муниципальному дорожному фонду обусловлен нарушением подрядными организациями сроков выполнения работ по условиям муниципальных контрактов.

Структура и динамика расходов
муниципального дорожного фонда
в 2020- 2022 гг.



- Содержание автомобильных дорог
- Ремонт автомобильных дорог
- Строительство, реконструкция автомобильных дорог

4. Муниципальный долг

По состоянию на 1 января 2023 года объем муниципального долга Семилукского муниципального района составил 17278 тыс. рублей, снизившись за год на 4599 тыс. рублей.

Изменение объема муниципального долга за 2020–2022 годы представлено в таблице 6.

В 2022 году объем расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга составил 21 тыс. рублей, или 95,5% от уточненной росписи.

Муниципальный долг Семилукского муниципального района

Таблица 6
тыс. рублей

	Сумма, тыс. рублей		
	2020 г.	2021 г.	2022 г.
Муниципальный долг	26378	21878	17278
Отношение муниципального долга к налоговым и неналоговым доходам	4,8%	3,8%	2,7%

Рисунок 11
тыс. рублей



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**подготовлен специалистами
отдела по финансам администрации
Семилукского муниципального района**

**Отдел по финансам администрации
Семилукского муниципального района:
396901, Воронежская область,
г. Семилуки, ул. Ленина, 11
тел.: 8 (47372) 2-29-94
факс: 8 (47372) 2-24-59
otdfin.sem@govvrn.ru**