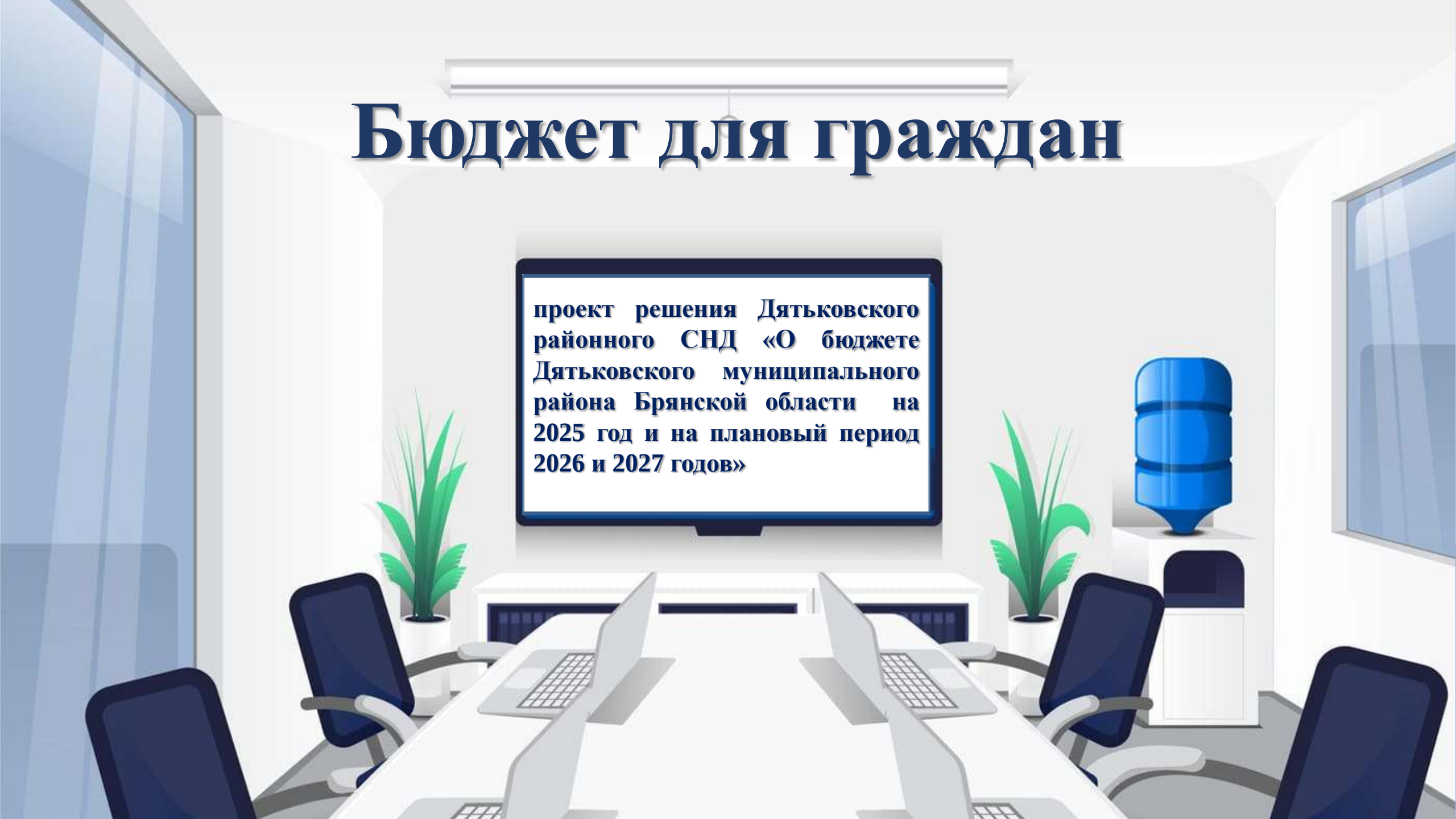
Бюджет для граждан



СОДЕРЖАНИЕ

1. Основные направления бюджетной политики на 2025-2026 годы	3
2. Основные параметры прогноза социально-экономического развития Дятьковского района	4
3.Основные этапы бюджетного процесса	6
4. Основные параметры проекта бюджета Дятьковского муниципального района на 2025-2027 годы	7
5.Налоговые и неналоговые доходы	10
6.Безвозмездные поступления	12
7. Структура расходов бюджета Дятьковского муниципального района	14
8. Муниципальный долг	16
9. Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований	17
10. Повышение оплаты труда в 2025 году	18
11.Расходы на реализацию муниципальных программ	19

Основные направления бюджетной политики на 2025-2027 годы

В основу бюджетной и налоговой политики Дятьковского района на 2025 – 2027 годы положены стратегические цели развития района, сформированные в соответствии с указом Президента Российской Федерации от 07.05.2024 № 309 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2030 года и на перспективу до 2036 года»,

инициативами и проектами Губернатора области, направленными на улучшение качества жизни и благосостояния населения области.
При формировании проекта бюджета на 2025 – 2027 годы большое внимание уделено планированию бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий, обеспечивающих положительное влияние на социально-экономическое развитие района и уровень жизни населения в долгосрочной перспективе

обеспечение сбалансированности бюджетной системы

финансовое обеспечение действующих и принимаемых расходных обязательств , недопущение неэффективных расходов бюджета

обеспечение соблюдения условий, целей и порядка предоставления целевых средств федерального и регионального бюджетов в соответствии с требованиями БК РФ и заключенными с региональными органами власти соглашениями

достижение целей и целевых показателей муниципальных программ и региональных проектов, входящих в состав национальных проектов

повышение оплаты качества финансового менеджмента в органах местного самоуправления и муниципальных учреждениях

обеспечение высокого уровня прозрачности и открытости бюджетного процесса и высокого качества управления муниципальными финансами

повышение эффективности процедур проведения муниципальных закупок

формирование расходной части бюджета с учетом реализации новых инвестиционных проектов

развитие информационных технологий в сфере управления муниципальными финансами

2.Основные параметры прогноза социально-экономического развития Дятьковского района

Проект бюджета Дятьковского муниципального района сформирован на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития Дятьковского района.

Основные характеристики бюджета Дятьковского муниципального района на 2025 – 2027 годы сформированы с учетом обязательств по соблюдению показателей сбалансированности бюджета, принятых Дятьковским районом в соответствии с заключенным с департаментом финансов Брянской области соглашением

По состоянию на 1 января 2024 года на территории района зарегистрировано 374 хозяйствующих субъекта.
Объем отгруженной продукции собственного производства, выполненных работ и услуг по Дятьковскому району за первое полугодие 2024 г. составил 5 922 297 тыс. рублей, из них 5 618 487,6 тыс. рублей приходится на долю предприятий обрабатывающих производств.

В целом по району среднесписочная численность работников организаций и предприятий по крупным и средним предприятиям (без субъектов МСП) составляет порядка 9272 человек; 1193 тыс. чел. – индивидуальных предпринимателей и 2877 человек - самозанятых граждан.

Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций по состоянию на 1 июля 2024 г. выросла на 17,9 % по отношению к аналогичному периоду прошлого года и составила 48 819,6 руб.

В агропромышленном комплексе района работают 6 сельскохозяйственных предприятий различных форм собственности (ООО «Березино», ООО «Дятьково-Агро», ООО «Экогринтек», ООО «Экофабрика», ООО «Брянский птицеводческий комплекс», ООО «Эней-Агро»).

Показатели	Единица измерения	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год	2027 год
Численность населения (среднегодовая)	тыс. чел.	53,08	52,40	51,74	51,17	50,64
Численность занятых в экономике (среднегодовая)-всего	чел.	27 374	27 019	26 667	26 347	26 057
среднемесячная номинальная начисленная заработная плата	рублей	38 771	43 396	46 989	50 471	54 059,81
Индекс промышленного производства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	123,82	110,0	113,0	116,0	120,0
Индекс производства: обрабатывающие производства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	136,4	111,0	109,50	110,00	111,00
продукции сельского хозяйства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	119,2	94,35	96,18	97,04	97,04
продукции растениеводства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	107,73	103,1	97,3	98,2	98,3
продукции животноводства	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	119,7	94,52	96,15	97,01	97,37
Производство важных видов продукции в натуральном выражении						
Валовый сбор зерна (в весе после доработки)	тыс.тонн	18,42	6,50	6,60	6,70	6,80
Валовый сбор картофеля	тыс.тонн	21,93	15,70	16,10	16,40	16,70
Валовый сбор овощей	тыс.тонн	2,80	2,20	2,02	2,04	2,06
Скот и птица на убой (в живом весе)	тыс.тонн	21,0	21,5	22,93	23,16	23,39
Молоко	тыс.тонн	2,40	2,50	2,63	2,66	2,69
Яйца	млн.шт.	3,64	3,50	3,54	3,57	3,60
Индекс физического объема инвестиции в основной капитал	в % к предыдущему году в сопоставимых ценах	126,4	93,6	95,1	97,3	98,7

3. Основные этапы бюджетного процесса

июль

Подготовка документов и сбор данных, необходимых для осуществления расчётов доходной и расходной частей бюджета

август

Предварительные расчеты прогноза налоговых и неналоговых доходов и параметры доходной части бюджета Дятьковского муниципального района и консолидированного бюджета Дятьковского района

октябрь

Исходная база для формирования межбюджетных отношений с муниципальными образованиями, согласованная с органами местного самоуправления муниципальных образований

октябрь

Предельные бюджеты главных распорядителей бюджетных средств на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

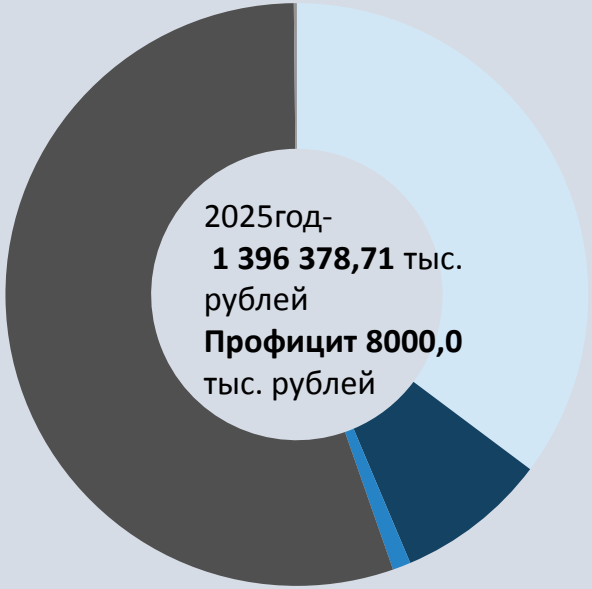
ноябрь

Основные направления бюджетной и налоговой политики, долговой политики.
Документы, представляемые одновременно с проектом бюджета.
Внесение проекта бюджета в СНД Дятьковского района

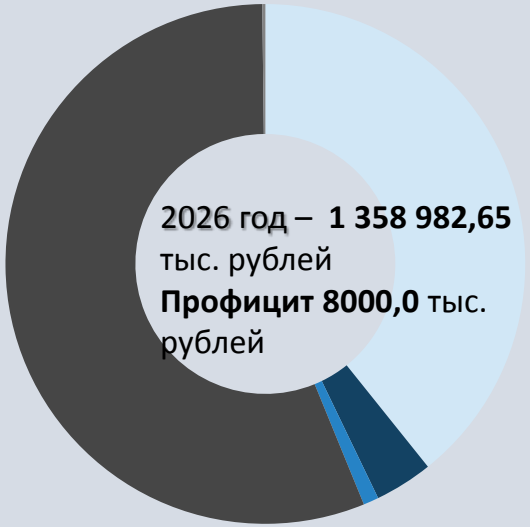
декабрь

Публичные слушания.
Принятие бюджета
Подписание и обнародование Решения о бюджете.

4.Основные параметры проекта бюджета Дятьковского муниципального района на 2025-2027 годы



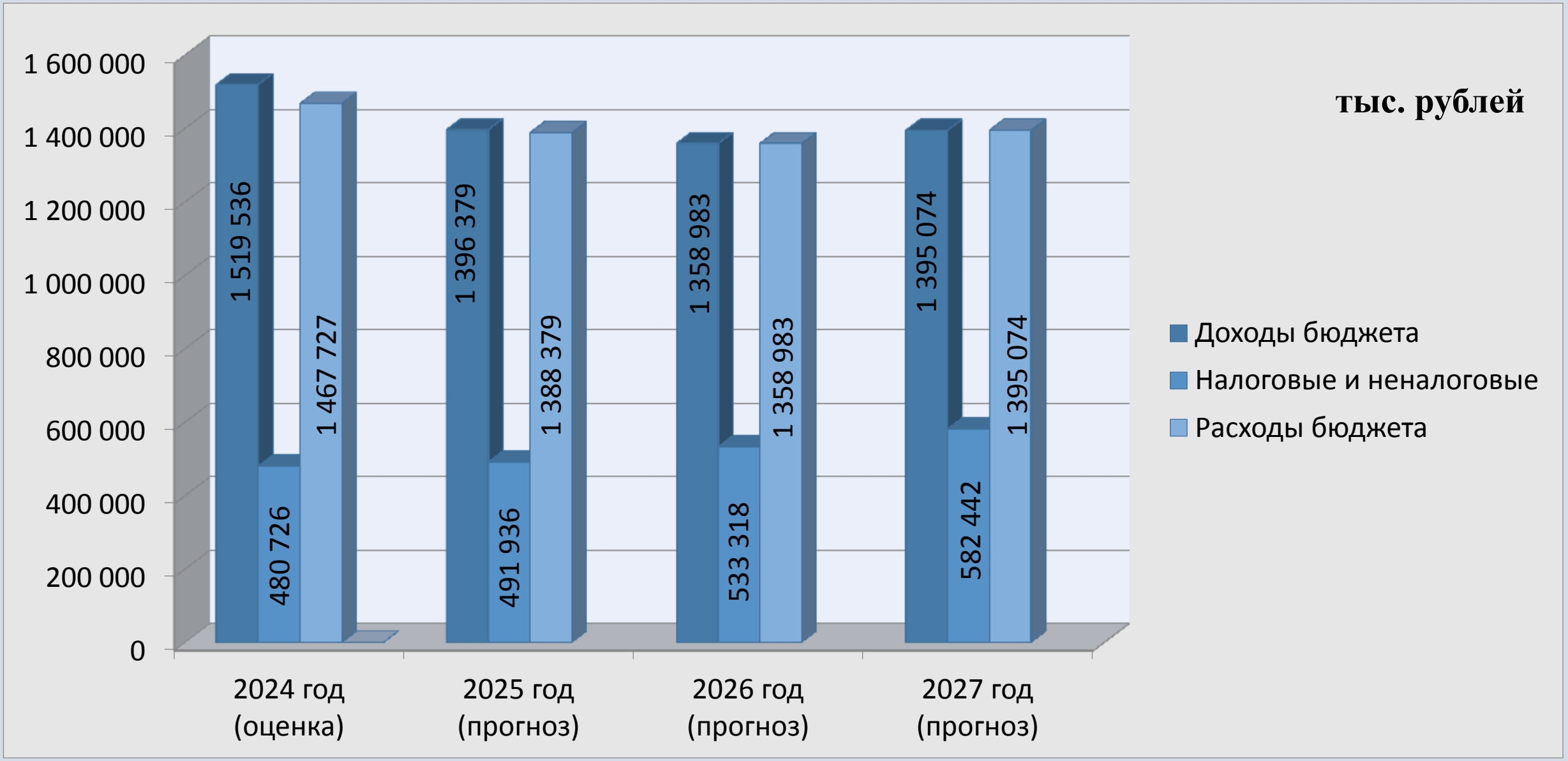
- налоговые и неналоговые доходы -491 936,10 тыс.рублей
- дотации-117 429,70 тыс.рублей
- субсидии- 14 057,86 тыс.рублей
- субвенции- 770 610,45 тыс.рублей
- иные межбюджетные трансферты -2 344,60 тыс.рублей



- налоговые и неналоговые доходы 533 318,40 тыс. рублей
- дотации - 49 087,00 тыс.рублей
- субсидии - 12 970,08 тыс.рублей
- субвенции - 761 036,27 тыс.рублей
- ИМБТ - 2 570,90 тыс.рублей

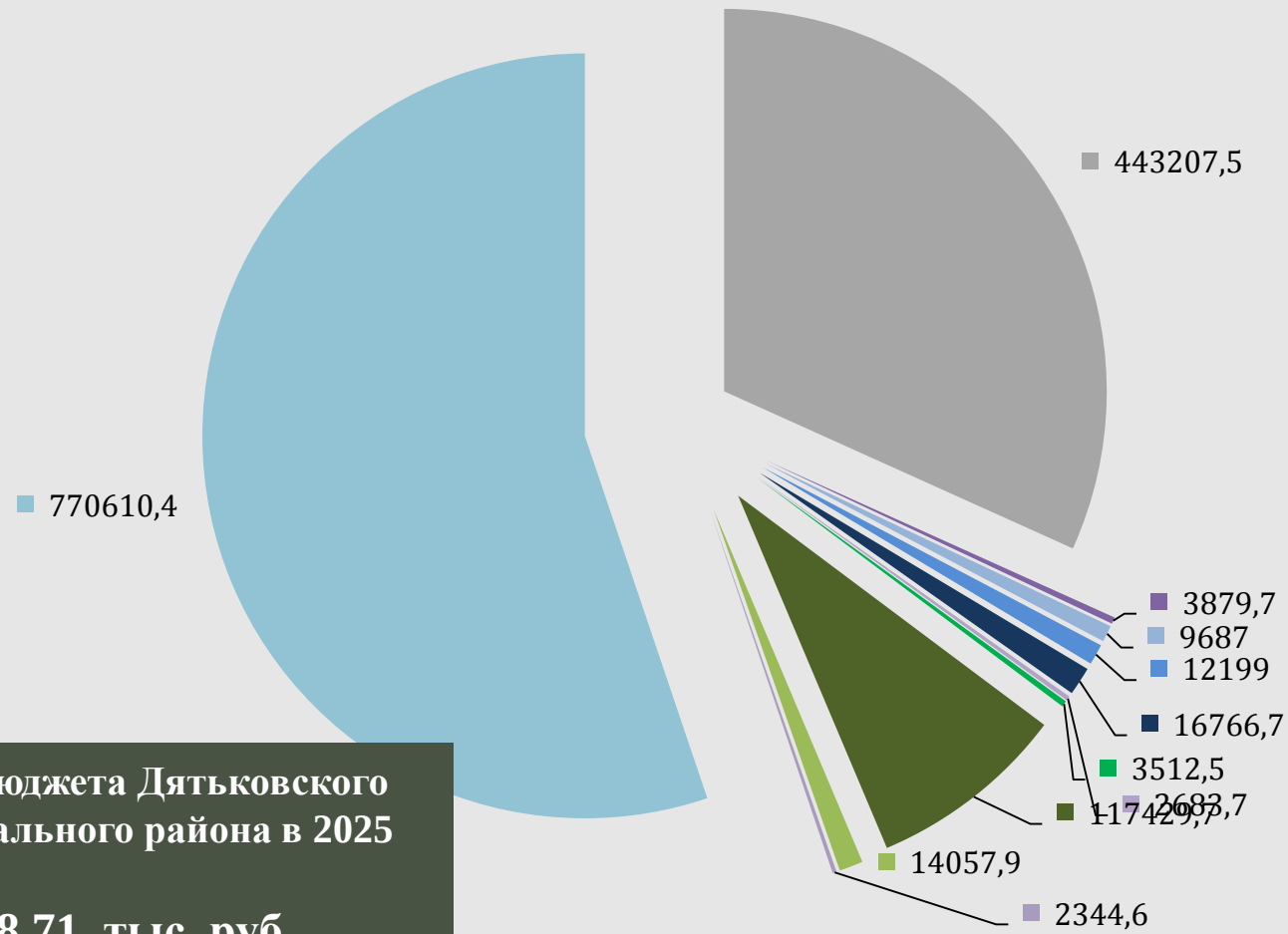
- налоговые и неналоговые доходы -582 441,50 тыс. рублей
- дотации - 37 385,00 тыс.рублей
- субсидии - 13 582,11 тыс.рублей
- субвенции - 759 000,52 тыс.рублей
- ИМБТ - 2 664,53 тыс. рублей

Динамика доходов и расходов бюджета



Структура доходов бюджета Дятьковского муниципального района

тыс. рублей



Доходы бюджета Дятьковского муниципального района в 2025 году
1 396 378,71 тыс. руб.

Налоговые и неналоговые доходы 491 936,10 тыс. руб.

Безвозмездные поступления 904 442,61 тыс. руб.

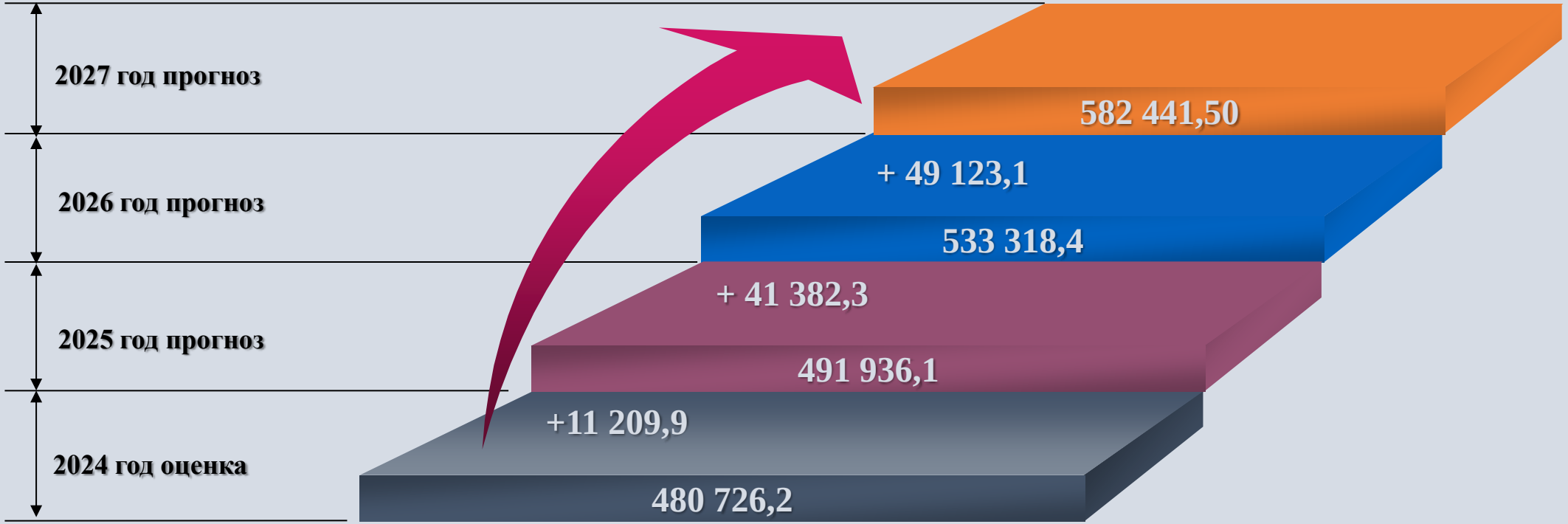
5.Налоговые и неналоговые доходы

тыс.рублей

Наименование	2023 год	Оценка 2024 год	2025 год		2026 год	2027 год
			объем, тыс. рублей	доля в общем объеме,%		
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	**374 085,9**	**480 726,2**	491 936,1	100,0	533 318,4	582 441,5
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	336 664,9	432 128,9	443 207,5	90,1	483 409,4	530 358,0
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ,УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	3 645,3	3 719,1	3 879,7	0,8	3 923,8	5 085,4
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	3 701,6	9 327,0	9 687,0	2,0	10 053,7	10 383,2
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	7 795,9	11 607,1	12 199,0	2,5	12 808,0	13 461,0
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	16 292,4	16 222,8	16 766,7	3,4	16 836,5	16 846,8
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	1 321,1	2 769,5	2 683,7	0,5	2 683,7	2 683,7
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	310,80	0	0	0	0	0
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	2 802,2	3 314,9	2 187,0	0,4	2 187,0	2 187,0
АДМИНИСТРАТИВНЫЕ ПЛАТЕЖИ И СБОРЫ	0	0	0	0	0	0
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	1 373,0	1 379,6	1 144,5	0,2	1 159,9	1 180,0
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	178,8	257,3	181,0	0,1	256,4	256,4

Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета Дятьковского района в 2024-2027 гг.

тыс. рублей



6.Безвозмездные поступления

тыс. рублей

Наименование	2023 год	Оценка 2024 год	2025 год		2026 год	2027 год
			объем, тыс. рублей	доля в общем объеме,%		
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	1 030 756,6	1 038 810,0	904 442,6	100	825 664,3	812 632,1
в том числе:						
Дотации	148 324,9	163 049,9	117 429,7	13,0	49 087,0	37 385,0
Субсидии	299 667,3	167 049,0	14 057,9	1,5	12 970,1	13 582,1
Субвенции	549 756,7	655 221,1	770 610,5	85,2	761 036,3	759 000,5
Иные межбюджетные трансферты	33 007,7	53 541,2	2 344,6	0,3	2 570,9	2 664,5
ДОХОДЫ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ ОТ ВОЗВРАТА БЮДЖЕТАМИ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	0	0	0	0	0	0
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ	0	-51,2	0	0	0	0

ОСНОВНЫЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В 2025 ГОДУ, тыс. рублей

ДОТАЦИИ 1

Дотации- «нецелевые межбюджетные трансферты»:
предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования:

- 99 047,0 тыс. рублей на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации;
- 18 382,7 тыс. рублей на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов.

СУБСИДИИ 2

Субсидии предоставляются на реализацию полномочий получателя субсидий **на условиях софинансирования:**

14 057,86 тыс. рублей прочие субсидии бюджетам муниципальных районов

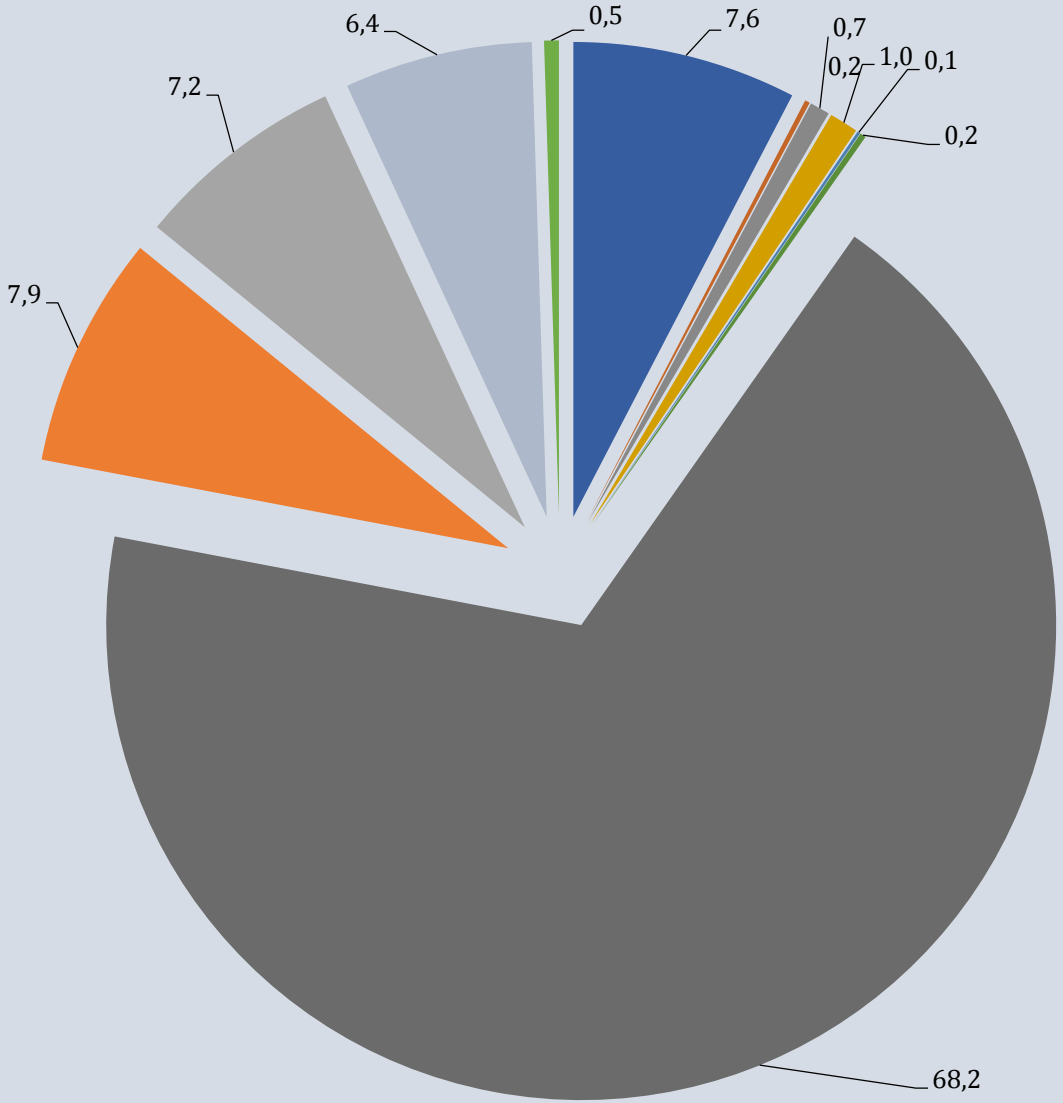
СУБВЕНЦИИ 3

Субвенции предоставляются **на осуществление переданных полномочий** – полномочий, закрепленных за отправителем субвенций, но переданных для исполнения получателю:
698 617,3 тыс. рублей на выполнение передаваемых полномочий субъекта;
8 945,2 тыс. рублей на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования;
63 034,0 тыс. рублей на обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями
и др.

ИНЫЕ МБТ 4

Иные МБТ аналогичны субсидиям, но при их предоставлении **не обязательно наличие** в бюджете запланированных на те же цели собственных средств (**софинансирования**):
2 344,6 тыс. рублей из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями

7. Структура расходов бюджета Дятьковского муниципального района



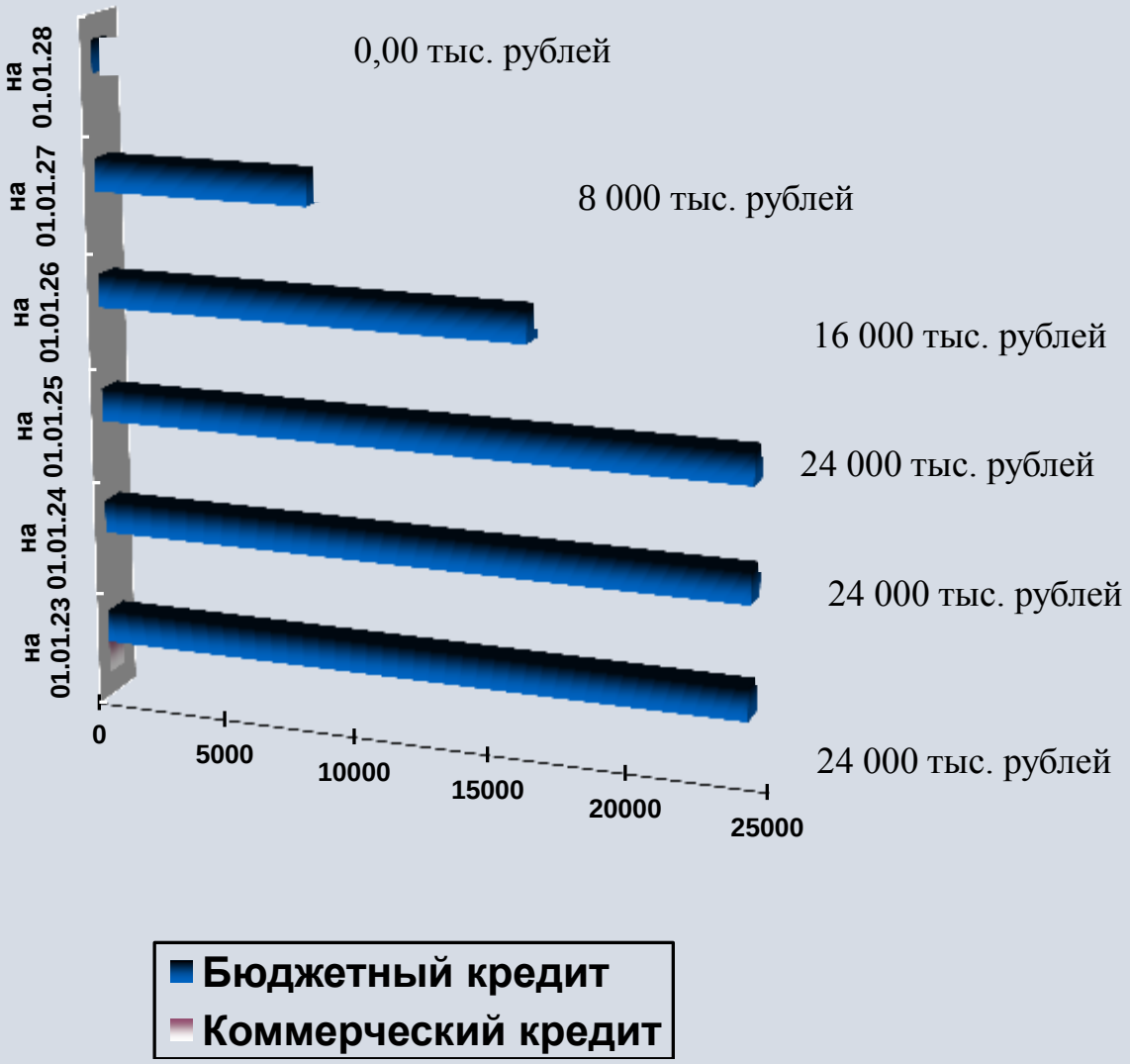
- Общегосударственные вопросы
- Национальная оборона
- Национальная безопасность и правоохранительная деятельность
- Национальная экономика
- Жилищно-коммунальное хозяйство
- Охрана окружающей среды
- Образование
- Культура, кинематография
- Социальная политика
- Физическая культура и спорт
- Обслуживание государственного и муниципального долга
- Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации

Расходы бюджета Дятьковского района в 2025-2027гг

тыс.рублей

Направление расходов	2023 год	Оценка 2024 год	2025 год		2026 год	2027 год
			объем, тыс. рублей	доля в общем объеме,%		
Общегосударственные вопросы	89 466,8	104 296,2	105 754,2	7,6%	105 431,6	105 318,6
Национальная оборона	5 690,2	2 072,7	2 344,4	0,2%	2 570,7	2 664,3
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	6 143,6	8 766,4	9 466,5	0,7%	9 606,5	9 546,5
Национальная экономика	8 132,1	14 342,6	13 668,6	1,0%	12 209,7	13 371,3
Жилищно-коммунальное хозяйство	3 846,1	8 582,4	1 384,9	0,1%	1 159,0	1 407,0
Охрана окружающей среды	1 213,4	2 823,8	2 716,0	0,2%	2 716,0	2 716,0
Образование	1 031 783,8	1 016 812,1	946 969,4	68,2%	899 278,7	919 729,2
Культура, кинематография	91 639,7	125 223,3	110 028,4	7,9%	106 113,7	106 381,9
Социальная политика	51 444,9	79 299,2	99 998,7	7,2%	87 233,8	85 937,3
Физическая культура и спорт	104 102,1	81 978,6	88 924,3	6,4%	101 547,7	101 897,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	24,0	23,3	23,3	0,0%	15,3	4,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	9 544,2	23 506,8	7 099,9	0,5%	7 099,9	7 099,9
Условно-утвержденные расходы	0,0	0,0	0,0	0,0	16 000,0	31 000,0
ВСЕГО РАСХОДОВ	**1 403 030,9**	**1 467 727,4**	**1 388 378,7**	**100,00**	**1 350 982,7**	**1 387 073,7**

8. Муниципальный долг



Основными факторами, определяющими характер и направления долговой политики Дятьковского муниципального района Брянской области, являются:
влияние геополитической и экономической ситуации на развитие отраслей экономики и динамику поступления налоговых и неналоговых доходов в районный бюджет;
наличие ограничений по объему муниципального долга, в том числе объему рыночных обязательств, и расходов на обслуживание муниципального долга, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации;
проводимая Центральным банком Российской Федерации денежно-кредитная политика, принимаемые решения по уровню ключевой ставки;
необходимость увеличения расходов районного бюджета на выплату заработной платы работникам бюджетной сферы и отдельным категориям работников, установленным Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года №597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики».

По итогам исполнения бюджета за 2023 год муниципальный долг Дятьковского района составил 24 млн. рублей, или 33,2 процента налоговых и неналоговых доходов бюджета Дятьковского района. В структуре муниципального долга отсутствует задолженность по банковским кредитам, 100 процентов объема долга составляют бюджетные кредиты с низкой процентной ставкой привлеченные под 0,1 процента годовых.
В течение 2023 года и за истекший период 2024 года муниципальные внутренние заимствования Дятьковского муниципального района Брянской области по кредитам кредитных организаций не осуществлялись.
В 2024 году Дятьковский муниципальный район по итогам анализа долговой нагрузки, проведенного департаментом финансов Брянской области, отнесен к группе заемщиков со средним уровнем долговой устойчивости.
С целью минимизации финансовых рисков для бюджета Дятьковского муниципального района продлено действие ранее введенного моратория на предоставление муниципальных гарантий Дятьковского района.

9. Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований

тыс. рублей

1

Распределение дотаций бюджетам городских и сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности за счет субвенций из областного бюджета на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов -3 099,9 тыс. рублей

2

Распределение иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов городских и сельских поселений за счет средств бюджета муниципального района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов - 4 000,0 тыс. рублей

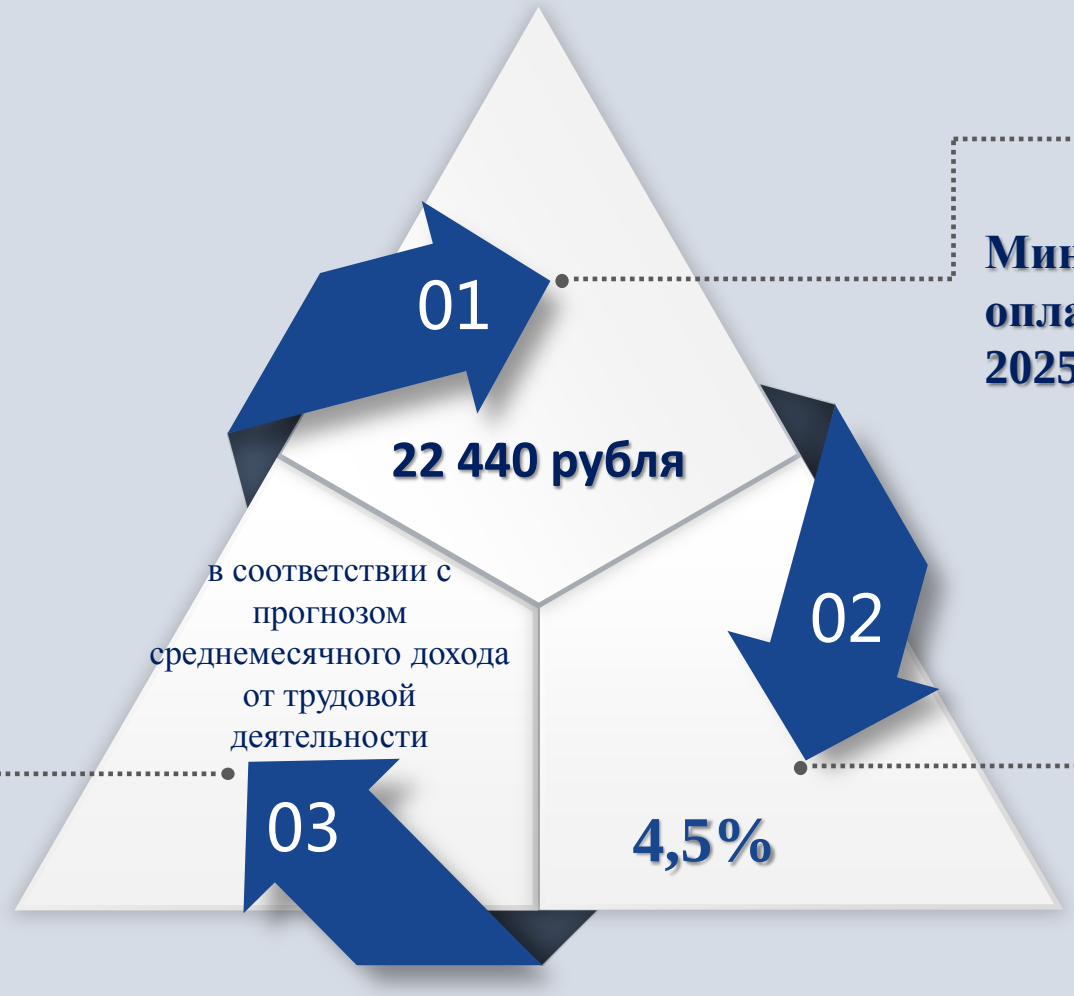
3

Распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов -3 879,7 тыс. рублей

4

Распределение иных межбюджетных трансфертов на мероприятия в сфере окружающей среды бюджетам поселений за счет средств бюджета муниципального района на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов – 2 683,7 тыс. рублей

10. Повышение оплаты труда в 2025 году



Минимальный размер оплаты труда с 1 января 2025 года

С 1 октября 2025 года иные категории, на которых не распространяется действие «майских указов»

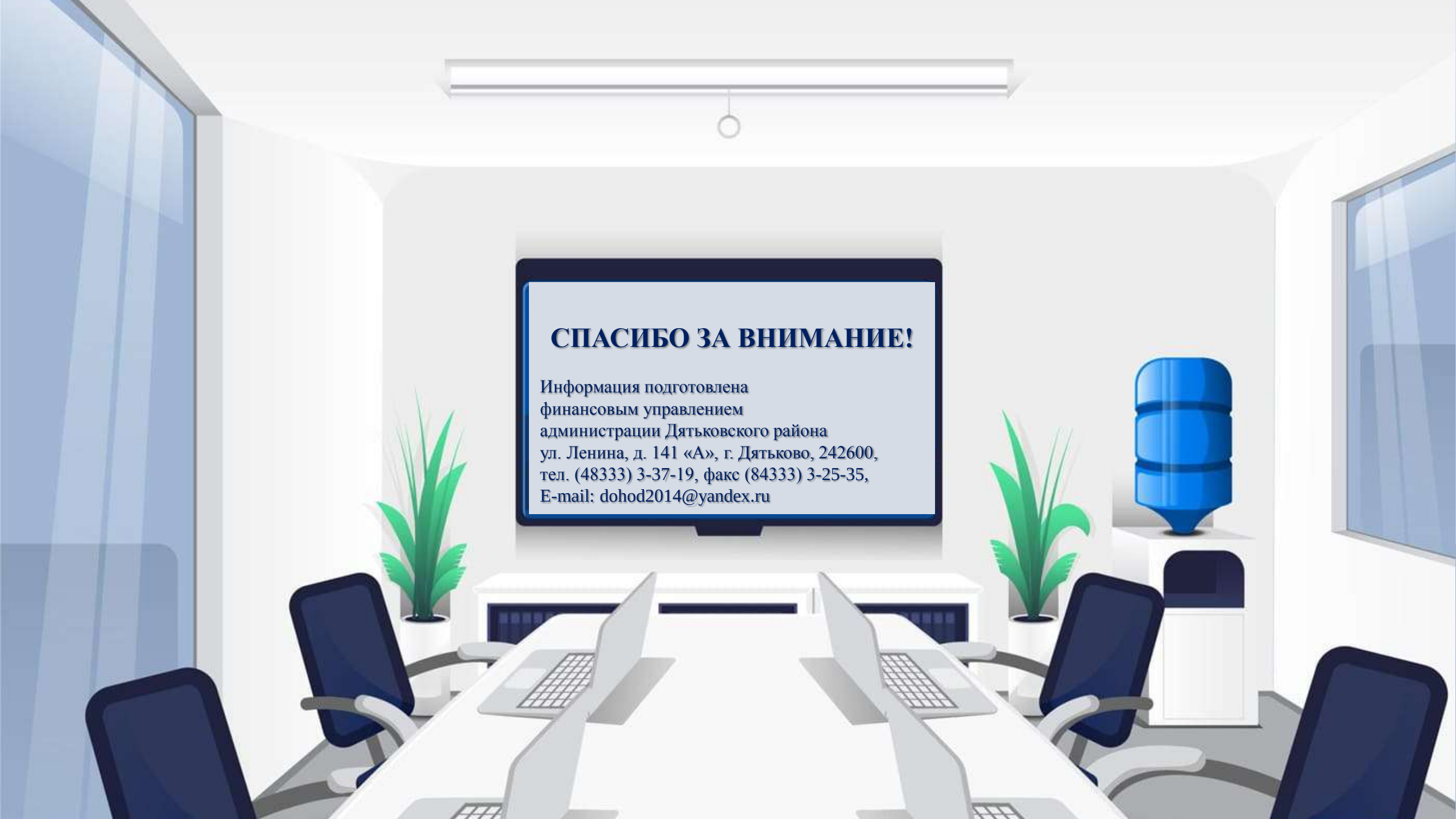
с 1 января по «майским указам»

11.Расходы на реализацию муниципальных программ

тыс. рублей

Наименование муниципальной программы, подпрограммы	МП	Исполнение 2023 года	2024 год (перво-начальный)	2025 год	2025/ 2024, %	2026 год	2027 год
Муниципальная программа "Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Дятьковского муниципального района Брянской области (2025-2027 годы)"	11	230 785,1	256 873,0	280 264,9	104,3%	278 453,7	278 787,3
Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами Дятьковского района (2025-2027 годы)"	12	21 968,7	19 102,9	22 748,0	59,4%	23 647,8	23 636,5
Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом Дятьковского района на 2025-2027 годы"	30	16 311,3	21 167,8	13 605,9	78,4%	12 302,8	12 352,8
Муниципальная программа "Развитие культуры Дятьковского района (2025-2027 годы)"	40	148 201,8	175 239,8	183 082,1	95,1%	176 167,5	176 435,7
Муниципальная программа "Развитие образования Дятьковского района (2025-2027 годы)"	50	979 857,4	907 398,6	882 660,9	93,7%	838 170,1	858 620,7
Непрограммная деятельность	80	5 906,6	5 418,9	6 016,8	72,1%	22 240,6	37 240,7
ИТОГО		**1 403 030,9**	**1 385 201,1**	**1 388 378,7**	**94,6%**	**1 350 982,7**	**1 387 073,7**

МП – муниципальные программы


СПАСИБО ЗА ВНИМАНИЕ!
Информация подготовлена
финансовым управлением
администрации Дятьковского района
ул. Ленина, д. 141 «А», г. Дятьково, 242600,
тел. (48333) 3-37-19, факс (84333) 3-25-35,
E-mail: dohod2014@yandex.ru