



БЮДЖЕТ для ГРАЖДАН

*Подготовлен по материалам проекта решения
Собрания депутатов Приморского муниципального округа
«О бюджете Приморского муниципального округа
Архангельской области»
на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»*

ОГЛАВЛЕНИЕ

4	Характеристика Приморского муниципального округа
5	Социально-экономическое развитие Приморского муниципального округа
6	Бюджетный процесс
7	Бюджетная и налоговая политика
8	Основные характеристики местного бюджета
9	Доходы местного бюджета
14	Расходы местного бюджета
18	Дефицит местного бюджета
19	Муниципальный долг
20	Открытые информационные ресурсы
21	Контактная информация

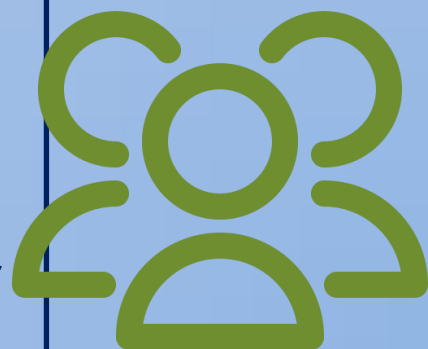
Уважаемые жители Приморского муниципального округа!



Вашему вниманию представлен подготовленный финансовым управлением администрации Приморского муниципального округа Архангельской области «Бюджет для граждан», который создан для обеспечения прозрачности и открытости бюджетного процесса и содержит основные положения проекта решения Собрания депутатов Приморского муниципального округа» Архангельской области «О бюджете Приморского муниципального округа Архангельской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

Публичные слушания

по проекту бюджета Приморского муниципального округа Архангельской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов состоится 7 декабря 2023 года в 14:00 в форме массового обсуждения населением по адресу: г. Архангельск, пр. Ломоносова, д. 30, 2 этаж, каб.45.



Приморский муниципальный округ



46,1 кв.км.
общая площадь

г. Архангельск –
административный центр



28,8
тыс. человек
населения
на 01.01.2021



Промышленность



- добыча полезных ископаемых;
- рыболовство;
- транспортировка и хранение.

Что интересного?



Приморский муниципальный округ уникален своими промыслами, обычаями и традициями. На территории Приморского муниципального округа работают музей-заповедник деревянного зодчества «Малые Корелы», музей народных промыслов и ремесел Приморья», большое количество домов культуры.

Социально-экономическое развитие Приморского муниципального округа



2022 год
факт

2023 год
оценка

2024 год
прогноз

2025 год
прогноз

2026 год
прогноз

**Среднемесячная
зарботная плата
одного работника,
руб.**

63 396,12

67 800,88

73 157,15

78 278,15

83 444,51

**Фонд заработной
платы всех
работников
организаций по
полному кругу с
учетом филиалов и
структурных
подразделений, млн.
руб.**

6 982,19

7 567,39

8 138,00

8 717,99

9 304,40

**Уровень
регистраруемой
безработицы, %
(к численности населения в
трудоспособном возрасте)**

1,50

1,10

1,00

1,00

1,00

**Индекс
промышленного
производства, %
(к предыдущему году)**

94,08

86,86

71,39

93,42

97,37

**Индекс
сельскохозяйственно
го производства, %
(к предыдущему году)**

97,33

100,84

99,52

99,37

99,91

**Объем платных
услуг населению,
млн. руб. в ценах
соотв. лет**

487,94

505,02

531,91

558,09

585,55

**Ввод в действие
жилых домов, кв. м
общей площади**

47 329,00

47 598,78

38 000,00

39 000,00

40 000,00

Бюджетный процесс

– это регламентированная законодательством Российской Федерации деятельность, связанная с составлением, рассмотрением проекта бюджета, утверждением и исполнением бюджета, контролем за его исполнением, осуществлением бюджетного учета, составлением, внешней проверкой, рассмотрением и утверждением бюджетной отчетности

Этапы бюджетного процесса

СОСТАВЛЕНИЕ проекта бюджета



Начальный этап бюджетного процесса. На этом этапе составляется прогноз социально-экономического развития округа, определяются основные характеристики местного бюджета на очередной финансовый год и плановый период, бюджетная и налоговая политика округа, а также распределение бюджетных ассигнований.

РАССМОТРЕНИЕ и УТВЕРЖДЕНИЕ проекта бюджета



Рассмотрение местного бюджета (срок внесения на рассмотрение в Собрание депутатов Приморского муниципального округа Архангельской области – не позднее 15 ноября).

ИСПОЛНЕНИЕ проекта бюджета



Исполнение местного бюджета организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.
Бюджет исполняется по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита местного бюджета.

ПОДГОТОВКА и УТВЕРЖДЕНИЕ годового отчета об исполнении бюджета



По итогам финансового года составляется бюджетная отчетность.

ФИНАНСОВЫЙ КОНТРОЛЬ

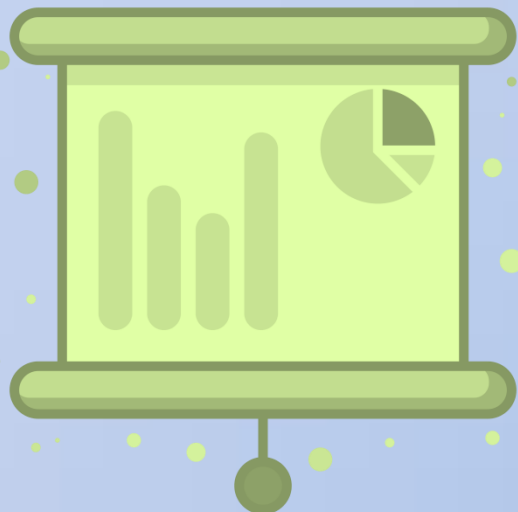


Деятельность, направленная на обеспечение соблюдения бюджетного законодательства Российской Федерации и иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения.

Бюджетная и налоговая политика на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

ЦЕЛЬ

Обеспечение социально-экономического развития Приморского муниципального округа Архангельской области



ЗАДАЧИ

- ✓ обеспечение сбалансированности местного бюджета с учетом соблюдения ограничений в отношении уровня муниципального долга и дефицита местного бюджета;
- ✓ сохранение долгосрочной устойчивости экономики и бюджетной системы Приморского муниципального округа в условиях изменения геополитической обстановки и ее влияния на экономическую ситуацию, развитие муниципальной доходной базы, привлечение инвестиций в экономику Приморского муниципального округа;
- ✓ приоритизация и повышение эффективности бюджетных расходов, обеспечение соответствия объема расходных обязательств Приморского муниципального округа имеющимся финансовым источникам.

НАПРАВЛЕНИЯ

в области доходов

- ✓ увеличение доходного потенциала бюджета Приморского муниципального округа;
- ✓ сохранение социальной и финансовой стабильности;
- ✓ создание условий для устойчивого социально-экономического развития.

в области расходов

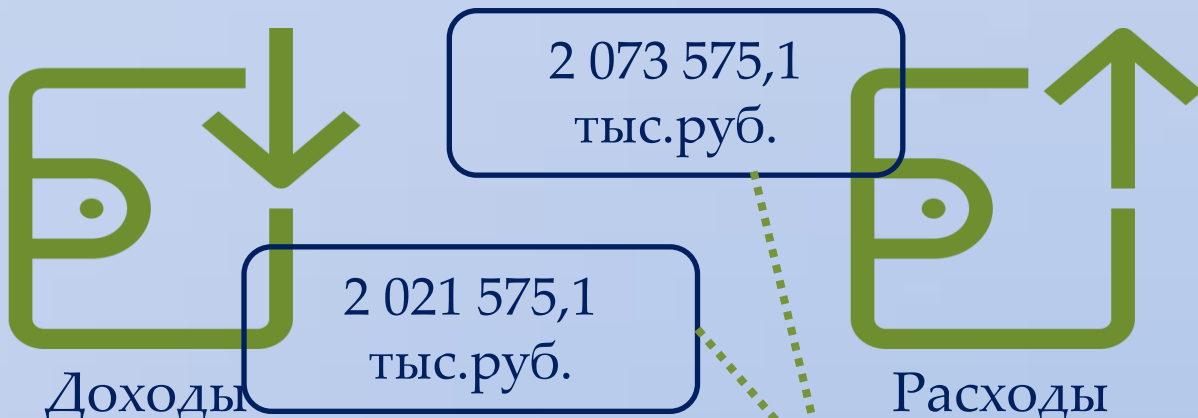
- ✓ достижение национальных целей и решение ключевых задач, установленных указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», от 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»

в области муниципального долга

- ✓ оптимизация расходов на обслуживание муниципального долга.

Основные характеристики местного бюджета

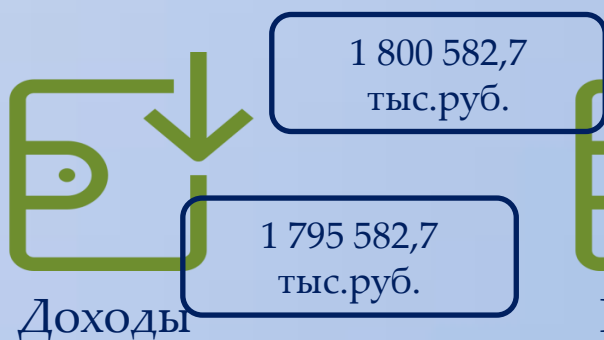
2024 год



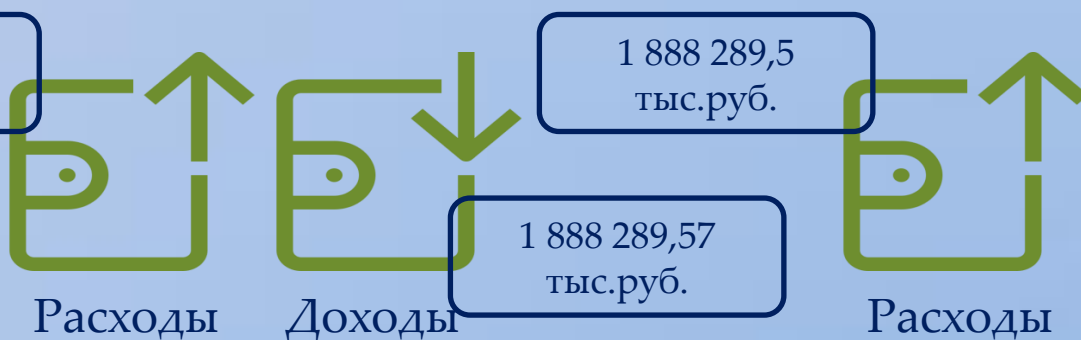
Дефицит местного бюджета не должен превышать 10% утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Дефицит
52 000,0
тыс.руб.

2025 год



2026 год



Принцип сбалансированности бюджета означает, что объем предусмотренных бюджетом расходов должен соответствовать суммарному объему доходов бюджета и поступлений источников финансирования его дефицита, уменьшенных на суммы выплат из бюджета, связанных с источниками финансирования дефицита бюджета и изменением остатков на счетах по учету средств бюджетов. (ст. 33 БК РФ)

Доходы местного бюджета

Налоговые
и неналоговые
доходы



Безвозмездные
поступления

31,2%

2024 год
2 021 575,1
тыс.руб.

68,8%

36,5%

2025 год
1 795 582,7
тыс.руб.

63,5%

36,3%

2026 год
1 888 289,5
тыс.руб.

63,7%

Налоговые доходы - доходы от предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах федеральных налогов и сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами, региональных налогов, местных налогов и сборов, а также пеней и штрафов по ним.

Неналоговые доходы - доходы от продажи и использования имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности, доходы от платных услуг, оказываемых казенными учреждениями, средства, полученные в результате применения мер гражданско-правовой, административной и уголовной ответственности, средства самообложения граждан, иные неналоговые доходы.

Безвозмездные поступления - дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты из других бюджетов бюджетной системы РФ, безвозмездные поступления от физических и юридических лиц, международных организаций и правительств иностранных государств, в том числе добровольные пожертвования.

Структура налоговых доходов местного бюджета

тыс.руб.	2024 год		2025 год		2026 год	
Налог на доходы физических лиц	397 590,0	72,48%	425 926,0	73,60%	454 575,6	74,59%
Акцизы	25 715,0	4,69%	26 292,2	4,54%	26 953,5	4,42%
Налог на совокупный доход	64 199,8	11,70%	65 586,5	11,33%	67 030,5	11,00%
Налоги на имущество	60 849,6	11,09%	60 710,9	10,49%	60 710,9	9,96%
Государственная пошлина	176,7	0,03%	176,7	0,03%	176,7	0,03%
ИТОГО	548 531,1		578 692,3		609 447,2	

НОРМАТИВЫ ОТЧИСЛЕНИЙ ПО НАЛОГАМ В МЕСТНЫЙ БЮДЖЕТ

Налог на доходы физических лиц



36,5%

Акцизы



0,46370%

Налог на совокупный доход:

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения



15%

Единый сельскохозяйственный налог



100%

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения



100%

Налог на имущество:

Налог на имущество физических лиц



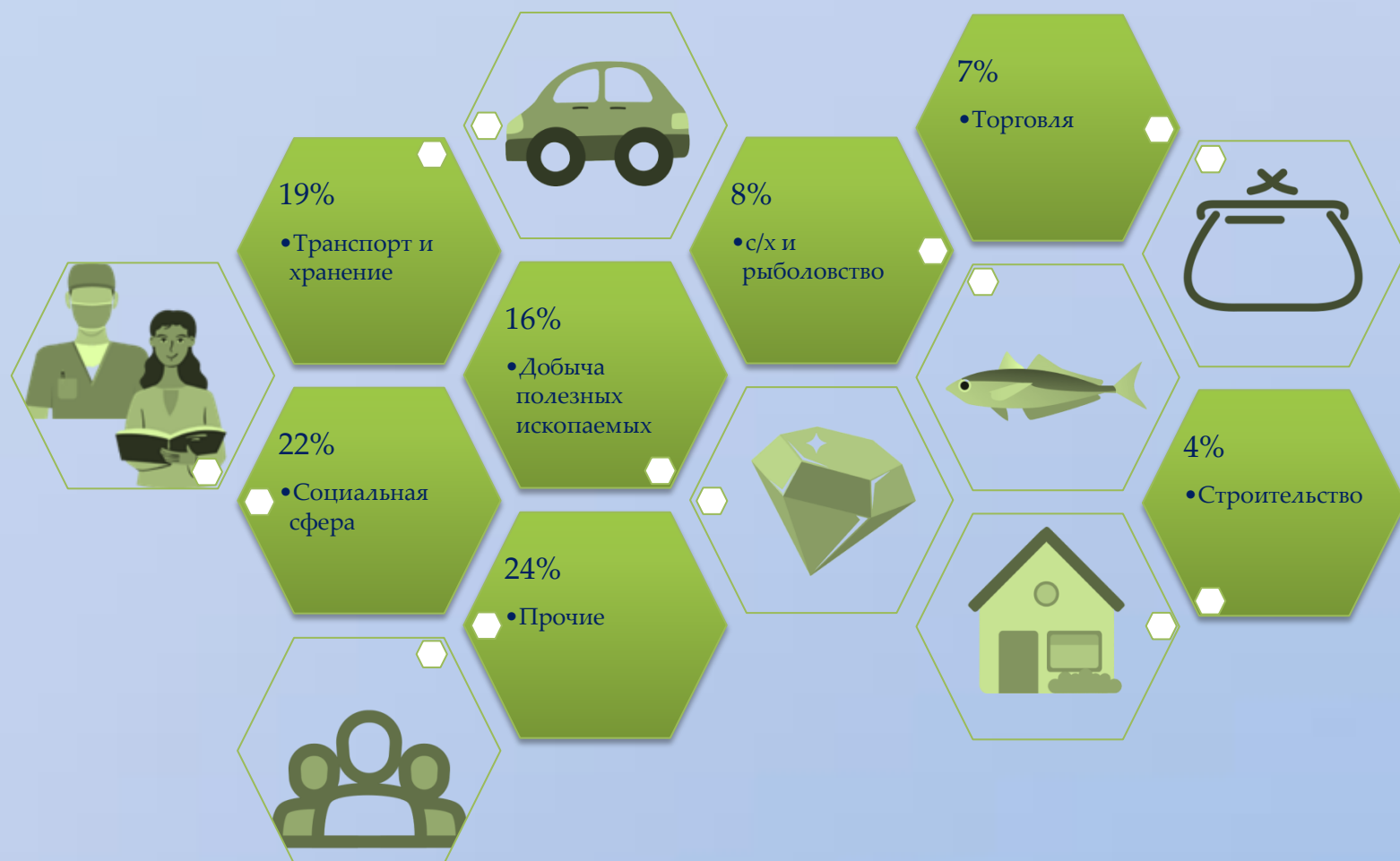
100%

Земельный налог



100%

Налогоплательщики налога на доходы физических лиц



Крупнейшие плательщики НДФЛ

Социальная сфера	Учреждения культуры
	Учреждения общего и дошкольного образования
	Учреждения сферы здравоохранения
Транспорт	АО «2-й АОО»
	ООО «Беломорская СПК»
	ОАО «РЖД»
	ООО "Севзапдорстрой"
Строительство	ООО «Запсибгазпром-Газификация»
	ООО «Олимпстрой»
	ООО «ТрансСтрой»
Добыча полезных ископаемых	АО «Севералмаз»
Сельское хозяйство и рыболовство	Рыболовецкие колхозы

Структура неналоговых доходов местного бюджета



тыс.руб.

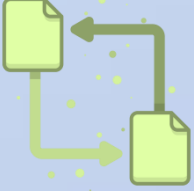
2024 год

2025 год

2026 год

Доходы от сдачи в аренду муниципального имущества	45 510,0	55,35%	45 120,5	58,55%	44 738,7	58,40%
Платежи за негативное воздействие на окружающую среду	6 876,0	8,36%	6 876,0	8,92%	6 876,0	8,98%
Доходы от оказания платных услуги и компенсации затрат государства	7 351,6	8,94%	7 351,6	9,54%	7 351,6	9,60%
Доходы от продажи земельных участков	16 863,4	20,51%	13 664,8	17,73%	13 595,1	17,75%
Доходы от приватизации муниципального имущества	3 740,6	4,55%	2 241,1	2,91%	2 298,2	3,00%
Штрафы	1 600,7	1,95%	1 596,1	2,07%	1 595,2	2,08%
Прочие неналоговые доходы	273,4	0,33%	211,6	0,27%	148,3	0,19%
ИТОГО	82 215,7		77 061,7		76 603,1	

Структура безвозмездных поступлений в местный бюджет

тыс.руб. <u>Дотации</u>		2024 год	2025 год	2026 год
		404 902,4	451 144,6	499 217,7

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

Субсидии

235 274,0	21 761,5	21 819,4
-----------	----------	----------

Субсидии - межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов государственной власти, и расходных обязательств по выполнению полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения.

Субвенции

631 082,7	654 458,7	668 738,3
-----------	-----------	-----------

Субвенции - межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях финансового обеспечения расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий Российской Федерации, переданных для осуществления местного самоуправления в установленном порядке.

Иные межбюджетные трансферты

119 569,1	12 463,9	12 463,9
-----------	----------	----------

ИТОГО

1 390 828,2	1 139 828,7	1 202 239,3
-------------	-------------	-------------

Расходы местного бюджета



2024 год

Распределенные
расходы

2 073 575,1
тыс.руб.

Бюджетные ассигнования,
нераспределенные
по бюджетной классификации
в плановом периоде

Распределенные
расходы

2025 год

1 800 582,7
тыс.руб.

в том числе

33 000,0
тыс.руб.

Распределенные
расходы

Условно
утвержденные расходы

2026 год

1 888 289,5
тыс.руб.

в том числе

65 000,0
тыс.руб.

РАСПРЕДЕЛЕНИЕ РАСХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

- ✓ ВЕДОМСТВЕННАЯ СТРУКТУРА РАСХОДОВ
по главным распорядителям
- ✓ «ОТРАСЛЕВАЯ» СТРУКТУРА РАСХОДОВ
по функциям местного самоуправления
- ✓ «ПРОГРАММНАЯ» СТРУКТУРА РАСХОДОВ
по муниципальным программам

Ведомственная структура расходов местного бюджета



тыс.руб.

2024 год

2025 год

2026 год

Общегосударственные вопросы	214 632, 9	200 114, 6	206 235,3	10,3%
Национальная оборона	3 322,1	3 448, 7	3 597, 4	0,2%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	35 328,3	31 981, 7	32 913,3	1,7%
Национальная экономика	220 785,9	87 927,0	89 148, 5	10,6%
Жилищно-коммунальное хозяйство	186 239,9	126 062,8	128 320,0	9,0%
Охрана окружающей среды	11 849, 8	11 849, 8	11 849, 8	0,6%
Образование	1 025 426,2	1 033 190, 0	1 075 785, 5	49,5%
Культура, кинематография	310 639, 6	208 963, 1	210 933, 4	15,0%
Социальная политика	47 749, 4	46 354,0	46 458,1	2,3%
Физическая культура и спорт	10 550,9	10 638, 8	10 993, 7	0,5%
Обслуживание государственного (муниципального) долга	7 050, 1	7 052,2	7 054,5	0,3%
Условно утверждаемые расходы		33 000,0	65 000, 0	
ИТОГО	2 073 575,1	1 800 582,7	1 888 289, 5	

«Отраслевая» структура расходов местного бюджета

тыс.руб.



СОЦИАЛЬНО-КУЛЬТУРНАЯ СФЕРА

2024 год

2025 год

2026 год

1 394 366,1

1 299 145,8

1 344 170,7

✓ Образование

1 025 426,2

1 033 190,0

1 075 785,5

✓ Культура, кинематография

310 639,6

208 963,1

210 933,4

✓ Социальная политика

47 749,4

46 353,9

46 458,1

✓ Физическая культура и спорт

10 550,9

10 638,8

10 993,7

тыс.руб.



Производственная сфера

2024 год

2025 год

2026 год

407 025,8

213 989,7

214 949,7

✓ ЖКХ

186 239,9

126 062,8

125 801,2

✓ Национальная экономика

220 785,9

87 926,9

89 148,5

✓ Охрана окружающей среды

11 849,8

11 849,8

11 849,8

«Программная» структура расходов местного бюджета



тыс.руб.

Наименование муниципальной программы	2024 год	2025 год	2026 год
Экономическое развитие и инвестиционная деятельность	17 883,4	17 855,0	18 386, 3
Развитие жилищно-коммунального хозяйства и охрана окружающей среды	137 619,0	134 576 ,8	137 358, 8
Развитие транспортной системы и формирование законопослушного поведения участников дорожного движения	75 530, 4	55 725, 8	56 387, 2
Развитие образования	1 051 383,7	1 059 125, 4	1 101 445, 1
Развитие культуры и туризма	262 051, 8	215 535, 8	217 513,0
Развитие физической культуры и спорта, повышение эффективности реализации молодежной и социальной политики	23 409,1	22 062,4	22 503, 1
Профилактика преступлений и правонарушений, противодействие преступности	130,0	130,0	130,0
Защита населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах	35 318,3	31 971, 7	32 903,3
Комплексное развитие сельских территорий	226 015,8	155, 3	155, 3
Развитие местного самоуправления и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций	129 252, 8	125 434, 3	129 313,6
Эффективное управление муниципальными финансами и повышение финансовой грамотности	24 894, 3	25 066, 1	25 754, 2
Развитие имущественно-земельных отношений	39 547, 0	39 753,7	40 709,2
Формирование современной городской среды	100, 0	100, 0	100,0
ИТОГО	2 023 135,6	1 727 492,3	1 782 659,1

Дефицит местного бюджета

превышение расходов бюджета над его доходами

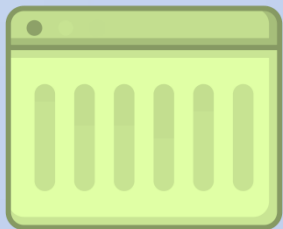
2024 год

Дефицит
52 000,0
тыс.руб.

2024 год

Дефицит
5 000,0
тыс.руб.

2024 год



Дефицит местного бюджета не должен превышать 10% утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА

тыс.руб.

ВСЕГО

2024 год

52 000,0

2025 год

5 000,0

2026 год

0,0

Остатки на едином счете
местного бюджета

2024 год

2025 год

2026 год

0,0

0,0

0,0

Остатки на счетах
муниципальных учреждений

2024 год

2025 год

2026 год

0,0

0,0

0,0

Кредиты кредитных организаций

2024 год

2025 год

2026 год

52 000,0

5 000,0

0

Бюджетные кредиты
Федерального Казначейства

2024 год

2025 год

2026 год

0,0

0,0

0,0

76 900,0

81 900,0

81 900,0

Привлечение

52 562,2

54 646,2

57 170,9

24 900,0

76 900,0

81 900,0

Погашение

52 562,2

54 646,2

57 170,9

Муниципальный долг

Предельный объем муниципального долга

2024 год

630 746,8
тыс.руб.

2025 год

655 754,0
тыс.руб.

2026 год

686 050,3
тыс.руб.

Доля муниципального долга в налоговых
и неналоговых доходах

2024
ГОД

Мун.долг
52 000,0
тыс.руб.

Доля
8,2%

Мун.долг
5 000,0
тыс.руб.

2025
ГОД

Доля
0,8%

Мун.долг
0,0
тыс.руб.

2026
ГОД

Доля
0,0%

Расходы на обслуживание муниципального долга
тыс.руб.

7 050,1

7 052,2

7 054,5

2024 (прогноз)

2025 (прогноз)

2026 (прогноз)

Открытые информационные ресурсы



Администрация Приморского
муниципального округа

www.primadm.ru



Правительство Архангельской области

www.dvinaland.ru



Официальный интернет-сайт
Министерства финансов Российской
Федерации

www.minfin.ru



Единый портал бюджетной системы
Российской Федерации «Электронный
бюджет»

www.budget.gov.ru



Официальный интернет-портал
правовой информации (Государственная
система правовой информации)

www.pravo.gov.ru

Группа финансового управления администрации
Приморского муниципального округа - <https://vk.com/primfin29>

Контактная информация

**Финансовое управление
администрации Приморского муниципального округа**

г. Архангельск, пр. Ломоносова, 30

<https://www.primadm.ru/finances/>

Руководитель: заместитель главы местной администрации
по экономике и финансам, начальник
финансового управления

Столярова Юлия Вячеславовна

тел. (8182) 68-31-20

E-mail: primfin@primadm.ru

Прием граждан: первый понедельник каждого месяца

Исполнители:

Чебурина Светлана Валерьевна
заместитель начальника финансового
управления, начальник отдела формирования и
исполнения бюджета финансового управления
тел.: +7(8182) 68-31-59

Хатанзейская Ксения Алексеевна
начальник отдела прогнозирования
доходов и муниципального долга
финансового управления
тел.: +7(8182) 68-36-22

Опубликован на официальном сайте Приморского муниципального округа в разделе
«Финансы» – «Бюджет для граждан» - «Бюджет для граждан по материалам решения»
https://www.primadm.ru/finances/district_budget/budget-grazhdan/byudzhets-grazhdan-resheniya.php