



# БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН на основе проекта бюджета на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов

*Разработано на основе Решения Думы Первомайского района от  
29.11.2023 № 374 «О бюджете муниципального образования  
«Первомайский район» на 2024 год и на плановый период 2025-2026  
годов »*



**Бюджет для граждан" – аналитический документ, который познакомит вас с основными положениями бюджета муниципального образования Первомайский район на 2022 год и на плановый период 2023 и 2023 годов.**

**Он создан специально для того, чтобы каждый житель был осведомлен, как формируется и расходуется бюджет муниципального образования, сколько в бюджет поступает средств и на какие направления они расходуются.**



# Первомайский район

Образован в 1965 год

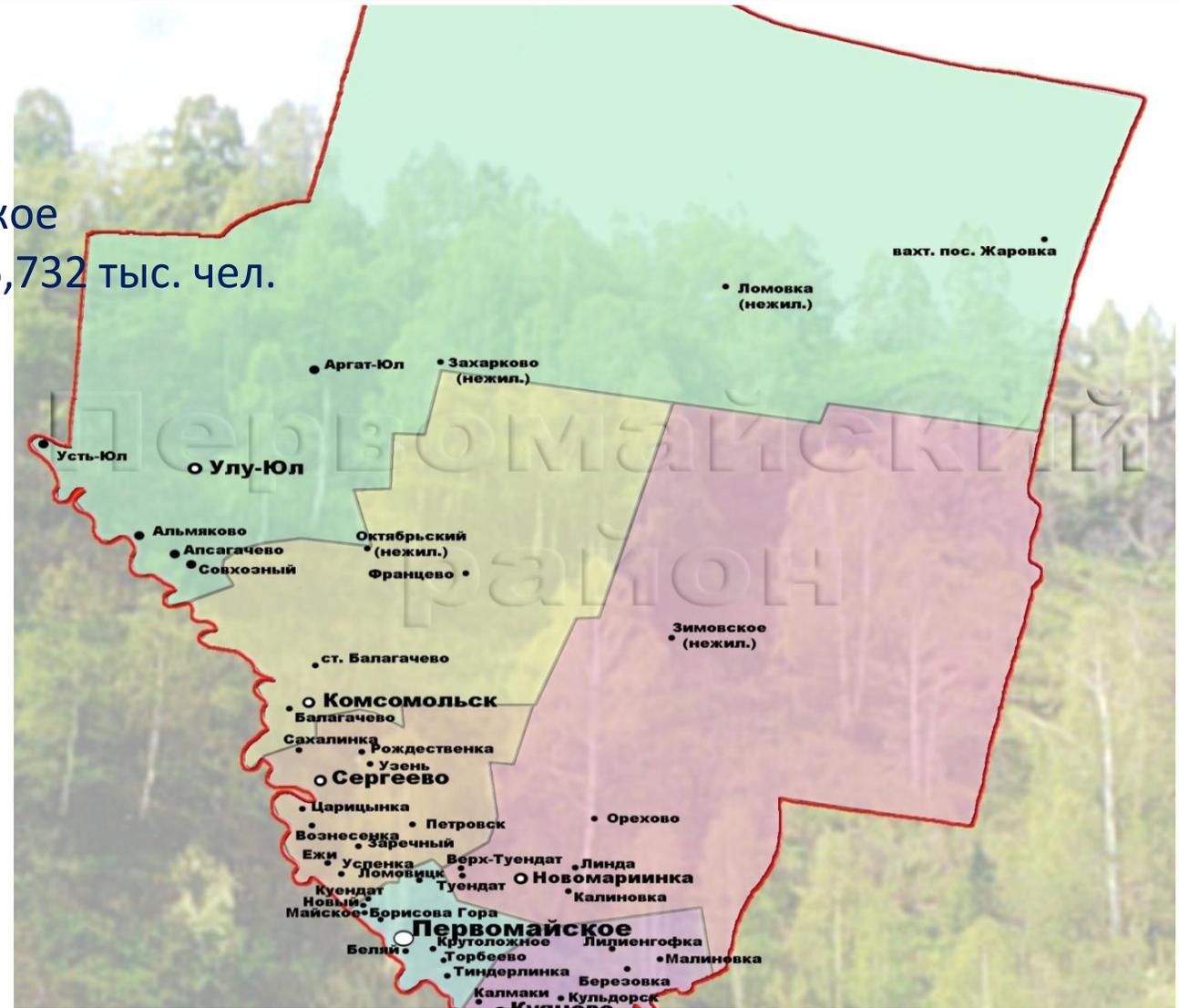
Площадь территория – 15,5 тыс. кв. км.

Административный центр – с. Первомайское

Численность населения на 01.01.2023 – 16,732 тыс. чел.

Сельских поселений -6

Населенных пунктов -44





# Что такое бюджет

**Бюджет** – это форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления



Поступающие в бюджет  
денежные средства -  
**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

Выплачиваемые из бюджета  
денежные средства -  
**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

**РАСХОДЫ МЕНЬШЕ ДОХОДОВ - ИМЕЕМ ПРОФИЦИТ БЮДЖЕТА**  
**РАСХОДЫ БОЛЬШЕ ДОХОДОВ - ИМЕЕМ ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

**Сбалансированность** бюджета по доходам и расходам – основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет.



# Структура бюджетной системы Первомайского района





# Основы составления проекта бюджета

**Проект районного бюджета составляется и утверждается на три года и основывается на:**

Послании Президента Российской Федерации

Прогнозе социально-экономического развития Первомайского района

Основных направлениях бюджетной и налоговой политики в Первомайском районе

Муниципальных программ Первомайского района



# Основные этапы бюджетного процесса Первомайском районе

**Сентябрь**

Разрабатывается проект основных направлений бюджетной и налоговой политики на очередной финансовый год

**Октябрь**

Определяется объем доходов (без учета областных и федеральных средств) и расходов, объем и перечень дополнительных расходов

Формирование проекта решения о бюджете

**Ноябрь**

Принятие бюджета в первом чтении (вносится на Думу до 15 ноября)

Публичные слушания по проекту бюджета

**Декабрь**

Работа согласительной комиссии по доработке проекта бюджета

Рассмотрение проекта бюджета во втором чтении.  
Утверждение бюджета на очередной финансовый год



# Цели и задачи бюджетной и налоговой политики на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов

- Формирование и реализация плана мероприятий по увеличению налоговых и неналоговых доходов бюджета;
- Обеспечение повышения эффективности использования земельных ресурсов;
- Обеспечение полноты и своевременности поступлений доходов бюджета, по предотвращению фактов выдачи заработной платы ниже прожиточного минимума, сокращения объемов "теневой" экономической деятельности;
- Повышение эффективности реализуемых муниципальных программ;
- Повышение эффективности бюджетных расходов;
- Определение приоритетных направлений и целей использования финансовых ресурсов в условиях режима экономии бюджетных средств;
- Обеспечение открытости бюджетных процедур для населения;
- Поддержание сбалансированности местных бюджетов.



# Для чего необходим бюджет Первомайскому району?

## За счет средств бюджета муниципального образования «Первомайский район»

- ✓ Обеспечивается деятельность 31 муниципального учреждения, в т. ч. учреждений образования, культуры, органов местного самоуправления и пр.;
- ✓ Предоставляются меры социальной поддержки;
- ✓ Осуществляется дорожная деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах муниципального района;
- ✓ Обеспечиваются условия для развития физической культуры, массового спорта;
- ✓ Оказывается государственная поддержка сельскому хозяйству;
- ✓ Осуществляются мероприятия по развитию малого и среднего предпринимательства;
- ✓ Предоставляется финансовая помощь сельским поселениям Первомайского района;
- ✓ Осуществляются другие мероприятия, необходимые для социально – экономического развития Первомайского района.

Все это – расходные обязательства муниципального образования  
«Первомайский район»



# Основные параметры бюджета на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов

Наименование показателей	Утверждено на 2023 год Решение Думы Первомайского района	2024 год (проект)	2025 год (проект)	2026 год (проект)
<b>Доходы всего</b>	<b>1 449 880,5</b>	<b>668 322,6</b>	<b>623 784,5</b>	<b>635 654,4</b>
Налоговые и неналоговые доходы	139 792,6	151 513,6	162 771,5	176 572,7
Безвозмездные поступления	1 311 087,9	516 809,0	461 013,0	459 081,7
- <i>нецелевая финансовая помощь</i>				
- <i>целевая финансовая помощь</i>	<i>1 133 843,6</i>	<i>410 315,1</i>	<i>391 169,4</i>	<i>392 960,4</i>
<b>Расходы всего</b>	<b>1 459 065,3</b>	<b>666 089,3</b>	<b>621 551,2</b>	<b>633 421,0</b>
в том числе:				
<i>за счет налоговых и неналоговых доходов и нецелевой финансовой помощи из областного бюджета</i>	<i>286 430,2</i>	<i>235 649,8</i>	<i>210 257,4</i>	<i>220 336,2</i>
<b>Дефицит (-), профицит (+)</b>	<b>-9 184,8</b>	<b>+ 2 233,3</b>	<b>+2 233,3</b>	<b>+2 233,4</b>
в %% к доходам без учета безвозмездных поступлений	6,5%	0%	0%	0%
<b>Муниципальный долг</b>	<b>6 700,0</b>	<b>4 466,7</b>	<b>2 233,4</b>	<b>0,0</b>
в %% к доходам без учета безвозмездных поступлений	4,5%	0,0	0,0	0,0



# Муниципальный долг

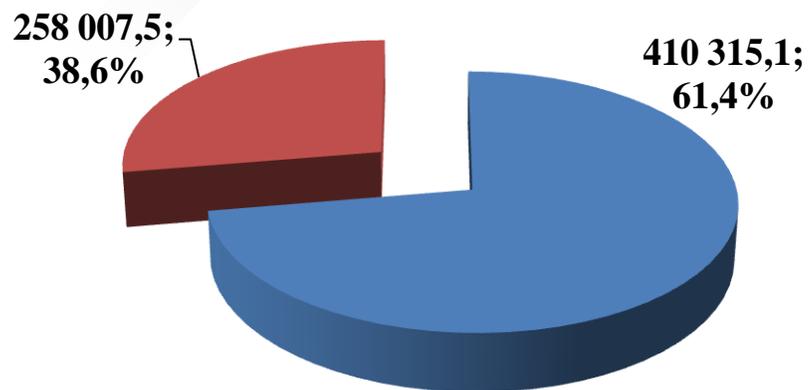
Наименование показателя	На 01.01.2024г., тыс. руб.	На 01.01.2025г., тыс. руб.	На 01.01.2026г., тыс. руб.
Бюджетные кредиты из областного бюджета	6 700,0	4 466,7	2 233,4
Муниципальные гарантии	0,0	0,0	0,0
Муниципальный долг (верхний предел долга), всего	<b>28 397,24</b>	<b>19 795,0</b>	<b>11 192,80</b>
Отношение муниципального долга к доходам без учета безвозмездных поступлений и доходов по дополнительным нормативам отчислений	42,3%	27,9%	15,1%

*В 2024 году запланировано погашение долга по бюджетному кредиту, привлеченному в 2023 году в Департаменте финансов Томской области для частичного покрытия дефицита местного бюджета в общей сумме 6 700,0 тыс. рублей в соответствии с графиками погашения. Привлечение новых бюджетных кредитов и предоставление муниципальных гарантий в 2024 году не планируется.*



# Поступления в бюджет Первомайского района

2024 год



- Целевая финансовая помощь
- Налоговые и неналоговые доходы, нецелевая фин. помощь

Объем доходов на одного жителя в 2024 году без учета целевых МБТ составит 15,4 тыс.рублей

## Безвозмездные поступления

(другое название – межбюджетные трансферты) можно условно разделить на 2 группы:





# ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

## Доходы бюджета, тыс. руб.

Наименование показателей	2022 год	Утверждено на 2023 год (ожидаемое)	2024 год (проект)	2025 год (проект)	2026 год (проект)
<b>Доходы всего</b>	<b>1 356 100,6</b>	<b>1 446 058,2</b>	<b>668 322,6</b>	<b>623 784,5</b>	<b>635 654,4</b>
в том числе:					
Налоговые и неналоговые доходы	140 336,2	131 510,8	151 513,6	162 771,5	176 572,7
Безвозмездные поступления	1 215 793,8	1 314 547,4	516 809,0	461 013,0	459 081,7
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 198 206,6	1 309 536,0	516 912,8	461 116,8	459 185,5
- из областного бюджета	1 196 171,7	1 305 408,4	516 912,8	461 116,8	459 185,5
- из бюджетов сельских поселений	2 034,9	4 127,6	0,0	0,0	0,0
Прочие безвозмездные поступления	18 405,2	4 897,0	0,0	0,0	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-818,0	114,4	-103,8	-103,8	-103,8

## Объем налоговых и неналоговых доходов, тыс. руб.





# Структура налоговых и неналоговых доходов

	2023 год (ожидаемое исполнение)	2024 год (проект)	Темп роста 2024 г. к 2023г., %	2025 год (проект)	2026 год (проект)
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>131 510,8</b>	<b>151 513,6</b>	<b>115,2</b>	<b>162 771,5</b>	<b>176 572,7</b>
<b>Налоговые доходы</b>	<b>114 739,1</b>	<b>138 963,2</b>	<b>121,1</b>	<b>149 890,2</b>	<b>163 226,2</b>
Налог на доходы физических лиц	98 462,0	119 475,0	121,3	129 526,0	142 049,0
Акцизы	2 952,0	3 438,0	116,5	3 670,0	3 810,0
Налог, взимаемый в связи по упрощенной системы налогообложения	8 464,0	10 620,0	125,5	11 045,0	11 487,0
Единый налог на вмененный доход	-31,7		0,0		
Единый сельскохозяйственный налог	-17,0	6,0	-35,4	3,0	3,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 700,0	3 100,0	114,8	3 224,0	3 353,0
Государственная пошлина	2 209,7	2 324,2	105,2	2 422,2	2 524,2
<b>Неналоговые доходы</b>	<b>16 771,7</b>	<b>12 550,4</b>	<b>74,8</b>	<b>12 881,3</b>	<b>13 346,5</b>
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	10 835,6	11 425,6	105,4	11 725,5	12 158,7
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	266,0	333,0	125,2	333,0	333,0
Доходы от продажи активов	2 130,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	2 989,5	748,0	25,0	779,0	811,0
Прочие неналоговые доходы	466,9	0,0	0,0	0,0	0,0



# Поступления в бюджет Первомайского района

	2023 год (ожидаемое исполнение)	2024 год (проект)	Темп роста 2024 г. к 2023г., %	2025 год (проект)	2026 год (проект)
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>1 314 547,4</b>	<b>516 809,0</b>	<b>39,3</b>	<b>461 013,0</b>	<b>459 081,7</b>
<b>Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации</b>	<b>1 309 536,0</b>	<b>516 912,8</b>	<b>39,5</b>	<b>461 116,8</b>	<b>459 185,5</b>
Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности	86 912,8	84 136,2	96,8	47 485,9	43 763,6
Дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	67 609,8	0,0	0,0	0,0	0,0
Субсидии	721 662,2	78 891,3	10,9	59 949,1	61 673,0
Субвенции	347 134,9	350 330,2	100,9	350 126,7	350 193,8
Иные межбюджетные трансферты	86 216,3	3 555,1	4,1	3 555,1	3 555,1
<b>Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов</b>	<b>4 897,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



# РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

Наименование разделов	Коды разделов	Ожидаемое 2023 год	2024 год (проект)	2025 год (проект)	2026 год (проект)
1	2	3	4	5	6
<b>ВСЕГО</b>		<b>1 455 242,9</b>	<b>877 003,7</b>	<b>726 460,8</b>	<b>637 852,2</b>
Общегосударственные вопросы	0100	59 646,7	48 448,9	69 136,8	64 955,5
Национальная оборона	0200	1 743,8	0,0	0,0	0,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	593,4	0,0	0,0	0,0
Национальная экономика	0400	76 135,6	41 226,3	37 084,9	37 225,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	498 958,8	42 338,7	40 748,1	42 472,0
Охрана окружающей среды	0600	4 916,9	660,5	673,6	687,3
Образование	0700	638 719,5	429 445,2	393 616,7	404 795,1
Культура, кинематография, средства массовой информации	0800	107 001,6	42 175,2	31 898,5	35 097,1
Социальная политика	1000	29 137,7	22 204,8	20 661,7	20 661,7
Физическая культура и спорт	1100	5 257,4	16 480,9	4 759,7	4 780,3
Обслуживание государственного и муниципального долга	1300	167,0	22 461,5	22 503,3	22 570,1
Межбюджетные трансферты	1400	32 664,7	48 448,9	69 136,8	64 955,5

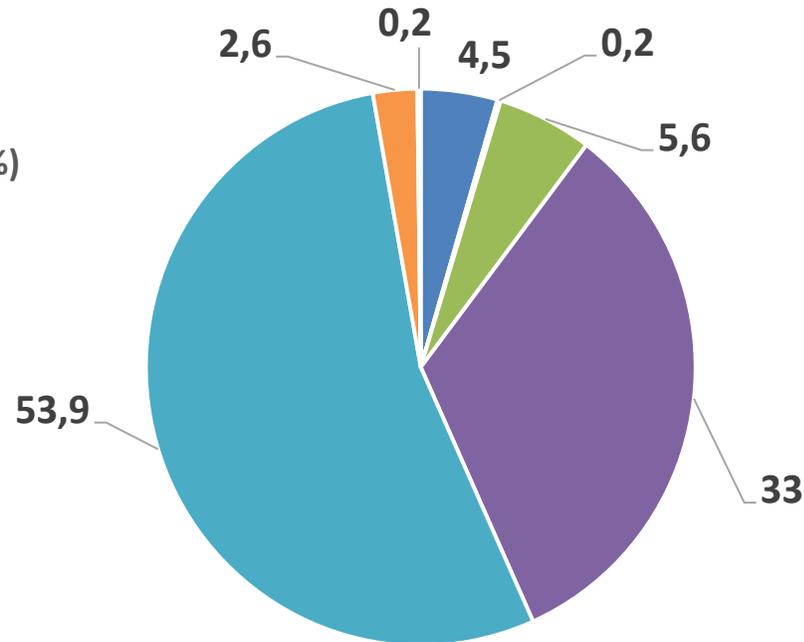


## РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

Наименование показателей	2022 год	Утверждено на 2023 год	2024 год (проект)	2025 год (проект)	2026 год (проект)
<b>Расходы всего</b>	<b>1 359 343,1</b>	<b>1 455 242,9</b>	<b>668 332,6</b>	<b>623 784,5</b>	<b>635 654,4</b>
- Капитальные ремонты образовательных учреждений	252 677,7	100 373,6	0,0	0,0	0,0
- Капитальные вложения	141 688,8	253 541,6	11 655,2	0,0	0,0

### Структура расходов по функциональной классификации

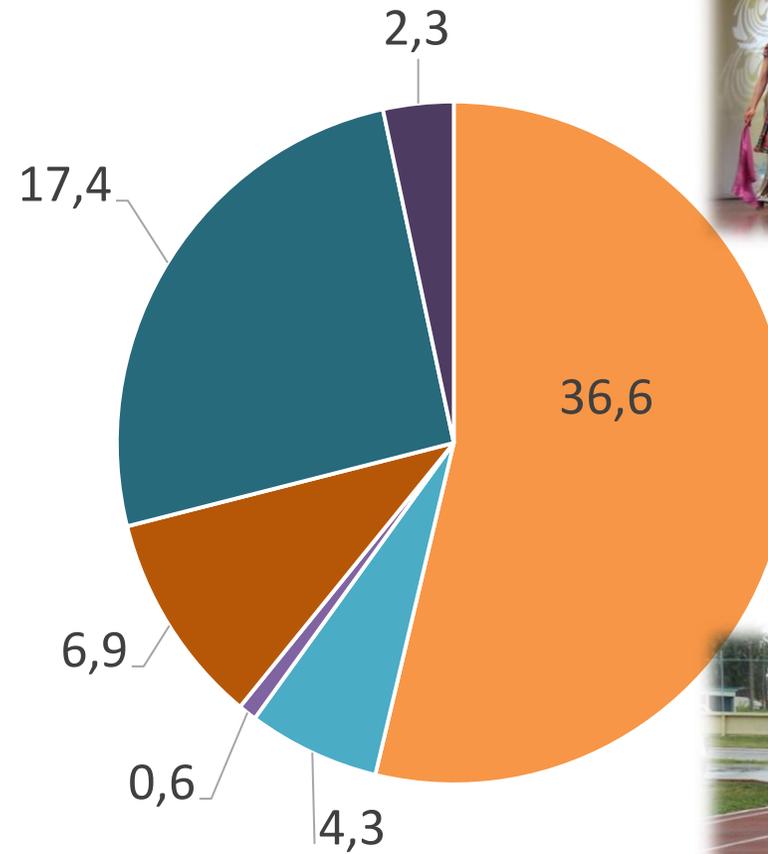
- Общегосударственные вопросы (4,5%)
- Национальная оборона и безопасность (0,2%)
- Национальная экономика (5,6%)
- ЖКХ (33%)
- Социальная сфера (53,9)
- Межбюджетные трансферты с/п (2,6%)
- Прочие расходы (0,2%)





# Структура по направлениям расходов

- Оплата труда с начислениями работникам бюджетной сферы (36,6%)
- Оплата коммунальных услуг (4,3%)
- Расходы на условиях софинансирования (0,6%)
- Капитальные ремонты образовательных учреждений (6,9%)
- Капитальные вложения (17,4%)
- Дорожный фонд (2,3%)



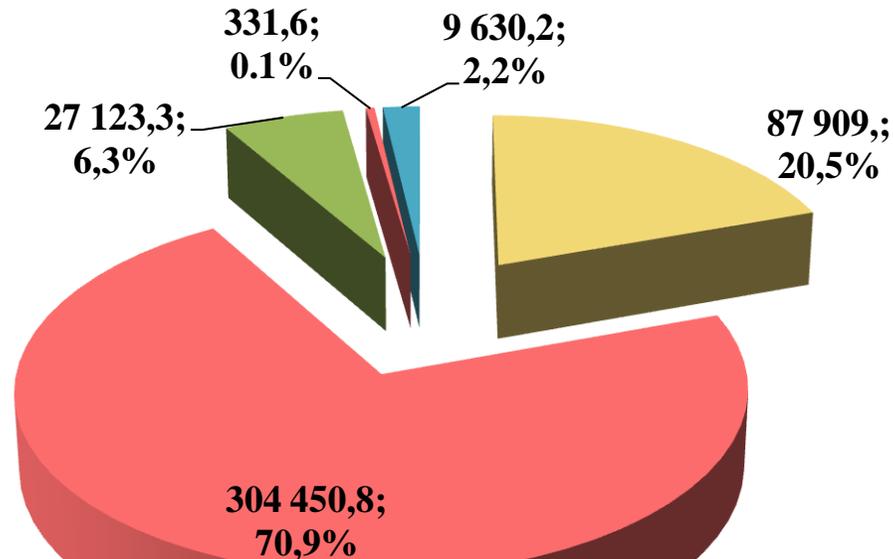


# Расходы на образование

2024 год – 429 445,2 тыс. рублей  
2025 год – 393 616,7 тыс. рублей;  
2026 год – 404 795,1 тыс. рублей



6 дошкольных учреждений  
9 общеобразовательных учреждений  
3 учреждения дополнительного образования



- Дошкольное образование
- Общее образование
- Дополнительное образование детей
- Молодежная политика и оздоровление детей
- Другие вопросы в области образования





# Культура

2024 год – 42 175,2 тыс. рублей.  
2025 год – 31 898,5 тыс. рублей;  
2026 год – 35 097,1 тыс. рублей.

**Библиотечное обслуживание населения района**  
*осуществляют 20 библиотек, объединённых в  
Централизованную библиотечную систему  
Первомайского района*



**Культурно-досуговую деятельность**  
*осуществляют 22 учреждения клубного типа,  
объединенных в Централизованную клубную систему Первомайского района.  
В районе работают 4 коллектива  
художественной самодеятельности, носящих  
звание «Народный».*

**Районный краеведческий музей**

**Этнокультурный комплекс под  
открытым небом «Янов хутор»**





## Социальная политика

2024 год – 22 204,8 тыс. рублей.  
2025 год – 20 661,7 тыс. рублей;  
2026 год – 20 661,7 тыс. рублей.

Субсидии гражданам,  
проживающим в сельской  
местности, в том числе молодых  
семей и молодых специалистов  
на улучшение жилищных условий –  
1 543,1 тыс. рублей

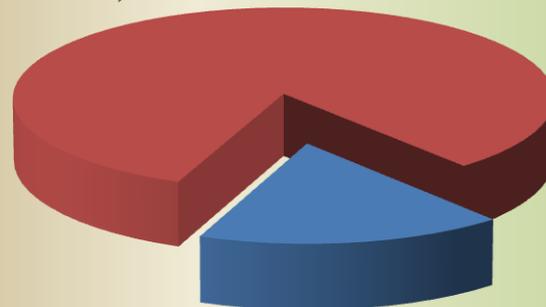
Предоставление жилых помещений  
детям – сиротам и детям, оставшимся без  
попечения родителей – 5264,3 тыс.  
рублей

Ремонт жилья участникам и инвалидам  
ВОВ, труженикам тыла, вдовам  
участников ВОВ – 200,0 тыс. рублей

Ежемесячной выплаты денежных средств  
приемным семьям на содержание детей,  
а так же вознаграждения  
причитающегося приемным родителям –  
13 820,4 тыс. рублей

Ежемесячная выплата денежных средств  
опекунам (попечителям) на содержание  
детей и обеспечение денежными  
средствами лиц из числа детей-сирот и  
детей, оставшихся без попечения  
родителей, находившихся под опекой  
(попечительством), в приемной семье и  
продолжающих обучение в  
муниципальных общеобразовательных  
организациях – 1 377,0 тыс. рублей

20 461,7



17 431,1%

■ Социальное обеспечение населения ■ Охрана семьи и детства



# Физическая культура и спорт

2024 год – 16 480,9 тыс. рублей,  
2025 год – 4 759,7 тыс. рублей,  
2026 год – 4 780,3 тыс. рублей.

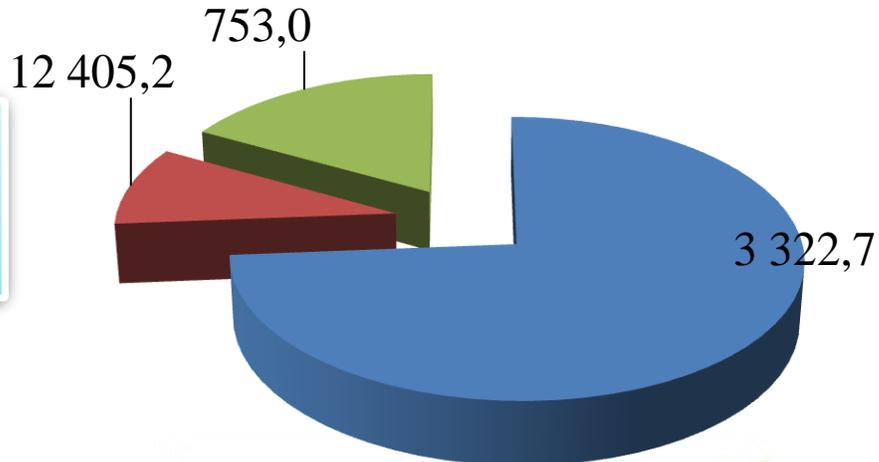
## Физическая культура и спорт

Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта – 3 322,7 тыс. рублей

## Спорт высших достижений

Обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов в спортивных мероприятиях – 489 тыс. рублей

Спортивные группы – 264,0 тыс. рублей



■ Физическая культура  
■ Массовый спорт  
■ Спорт высших достижений

## Массовый спорт

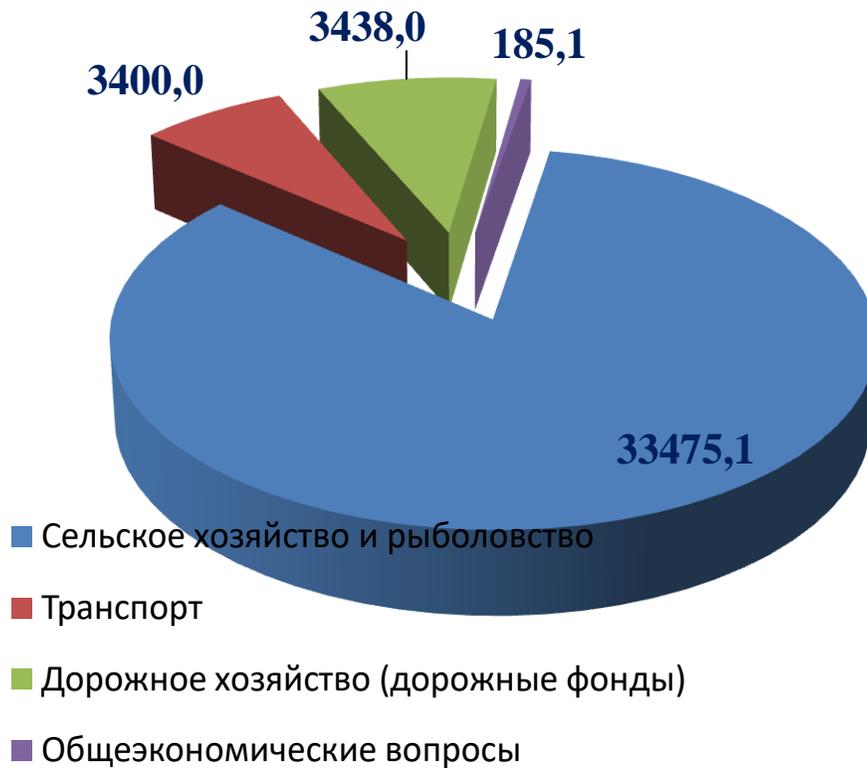
Закупка оборудования для создания «умных» спортивных площадок – 11 655,2 тыс. рублей

Приобретение оборудования для малобюджетных спортивных площадок – 750,0 тыс. рублей



# Национальная экономики

2024 год – 33 475,1 тыс. руб.  
2025 год – 33 229,8 тыс. руб.  
2026 год – 33 230,1 тыс. руб.



# Сельское хозяйство

2024 год – 33 475,1 тыс. рублей  
2025 год – 33 229,8 тыс. рублей  
2026 год – 33 230,1 тыс. рублей

Развитие приоритетных подотраслей агропромышленного комплекса и развитие малых форм хозяйствования – 25 034,7 тыс. руб.

Поддержка малых форм хозяйствования – 3 930,9 тыс. руб.

Регулирование численности безнадзорных животных – 851,7 тыс. руб.

Осуществление управленческих функций – 3 657,8 тыс. руб.



## Дорожное хозяйство

3 438,0 тыс. рублей



содержание дорог местного значения



## Транспорт

442,3 тыс. рублей



В районе создано три муниципальных маршрута с регулируемым тарифом «Первомайское-Улу-Юл», «Первомайское-Орехово» и «Первомайское-Малиновка». Практически все населенные пункты района обеспечены регулярными пассажирскими перевозками.



# Жилищно-коммунальное хозяйство

2024 год – 42 338,7 тыс. рублей

2025 год – 40 748,1 тыс. рублей

2026 год – 42472,0 тыс. рублей

**2023 год**

**Коммунальное хозяйство – 237 990,6 тыс. руб.**

- софинансирование платы концедента по концессионным соглашениям в отношении объектов систем централизованного теплоснабжения – 31 371,4 тыс. рублей  
- компенсация расходов по организации теплоснабжения организациями, использующими в качестве топлива нефть – 10 967,3 тыс. рублей



# КОНСОЛИДИРОВАННЫЙ БЮДЖЕТ ПЕРВОМАЙСКОГО РАЙОНА

Наименование	Ожидаемое исполнение за 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз на 2025 год	Прогноз на 2026 год
<b>ВСЕГО ДОХОДОВ</b>	<b>1 492 360,5</b>	<b>716 707,3</b>	<b>674 152,4</b>	<b>688 780,3</b>
в том числе:				
Налоговые и неналоговые доходы	<b>180 738,8</b>	<b>199 898,3</b>	<b>213 139,4</b>	<b>229 698,6</b>
Безвозмездные поступления - всего, из них:	<b>1 311 621,7</b>	<b>516 809,0</b>	<b>461 013,0</b>	<b>459 081,7</b>
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 305 408,3	516 912,8	461 116,8	459 185,5
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов	6 099,0	0,0	0,0	0,0
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	6 304,0	0,0	0,0	0,0
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет	-6 189,6	-103,8	-103,8	-103,8
<b>РАСХОДЫ ВСЕГО</b>	<b>1 509 411,0</b>	<b>714 474,0</b>	<b>671 919,1</b>	<b>686 546,9</b>
<b>Дефицит (-), профит (+)</b>	<b>-17 050,5</b>	<b>2 233,3</b>	<b>2 233,3</b>	<b>2 233,4</b>



**СПАСИБО  
ЗА ВНИМАНИЕ!**

Муниципальное образование «Первомайский район»