

БЮДЖЕТ для ГРАЖДАН

***Разработан на основании проекта решения Совета
депутатов***

Лямбирского муниципального района

***«О бюджете Лямбирского муниципального района
на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»***

Дорогие друзья!

Разрешите представить Вашему вниманию проект бюджета Лямбирского муниципального района для граждан.



Мы полностью поддерживаем те положительные изменения, которые происходят в нашем государстве по обеспечению публичности и открытости деятельности органов исполнительной власти и местного самоуправления.

«Бюджет для граждан» обеспечивает открытость и прозрачность информации для активных и неравнодушных жителей Лямбирского муниципального района. Бюджет – это прежде всего деньги налогоплательщиков, а значит, каждого из Вас. Именно поэтому необходимо, чтобы жители района не просто знали, в каком направлении расходуются средства, но понимали процесс составления и исполнения бюджета Лямбирского муниципального района.

Ваши заинтересованность, участие и требовательность – это основа конструктивного взаимодействия, цель которого – эффективное расходование бюджетных средств для решения наиболее острых проблем и дальнейшего развития района.

«Бюджет для граждан» нацелен на получение обратной связи от граждан, которым интересны современные проблемы муниципальных финансов в Лямбирском муниципальном районе.

*С уважением,
Ю.И. Голов - Глава Лямбирского муниципального района.*

«Бюджет для граждан» познакомит Вас с положениями основного финансового документа – проекта бюджета Лямбирского муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

Бюджет для граждан — это упрощенная версия бюджетного документа в доступном для граждан формате, создан для обеспечения открытости и прозрачности бюджета и бюджетного процесса для населения.

Надеемся, что представление бюджета в понятной для жителей форме повысит уровень общественного участия граждан в бюджетном процессе.

Оглавление

1	Глоссарий	5
2	Административно-территориальное деление Лямбирского муниципального района	6-7
3	Основные показатели социально-экономического развития Лямбирского муниципального района	8-12
4	Основные задачи и приоритетные направления бюджетной и налоговой политики Лямбирского муниципального района	13-14
5	Основные характеристики бюджета Лямбирского муниципального района	15-22
6	Доходы бюджета Лямбирского муниципального района	23-31
7	Расходы бюджета Лямбирского муниципального района	32-36
8	Муниципальный долг бюджета Лямбирского муниципального района	37-38
9	Программный бюджет в Лямбирском муниципальном районе	39-42
10	Взаимодействие с общественностью	43-46

Глоссарий

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

Доходы бюджета – это денежные средства, поступающие в бюджет, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом РФ источниками финансирования дефицита бюджета

Расходы бюджета – это выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом РФ источниками финансирования дефицита бюджета

Бюджетная система – совокупность федерального бюджета, бюджетов субъектов РФ, местных бюджетов и бюджетов государственных внебюджетных фондов

Межбюджетные трансферты – средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации

Консолидированный бюджет – свод районного бюджета и бюджетов сельских поселений

Дефицит бюджета – превышение расходов бюджета над его доходами

Профицит бюджета – превышение доходов бюджета над его расходами

Бюджетный процесс – ежегодное формирование и исполнение бюджета

**Административно-территориальное
деление
Лямбирского муниципального района**

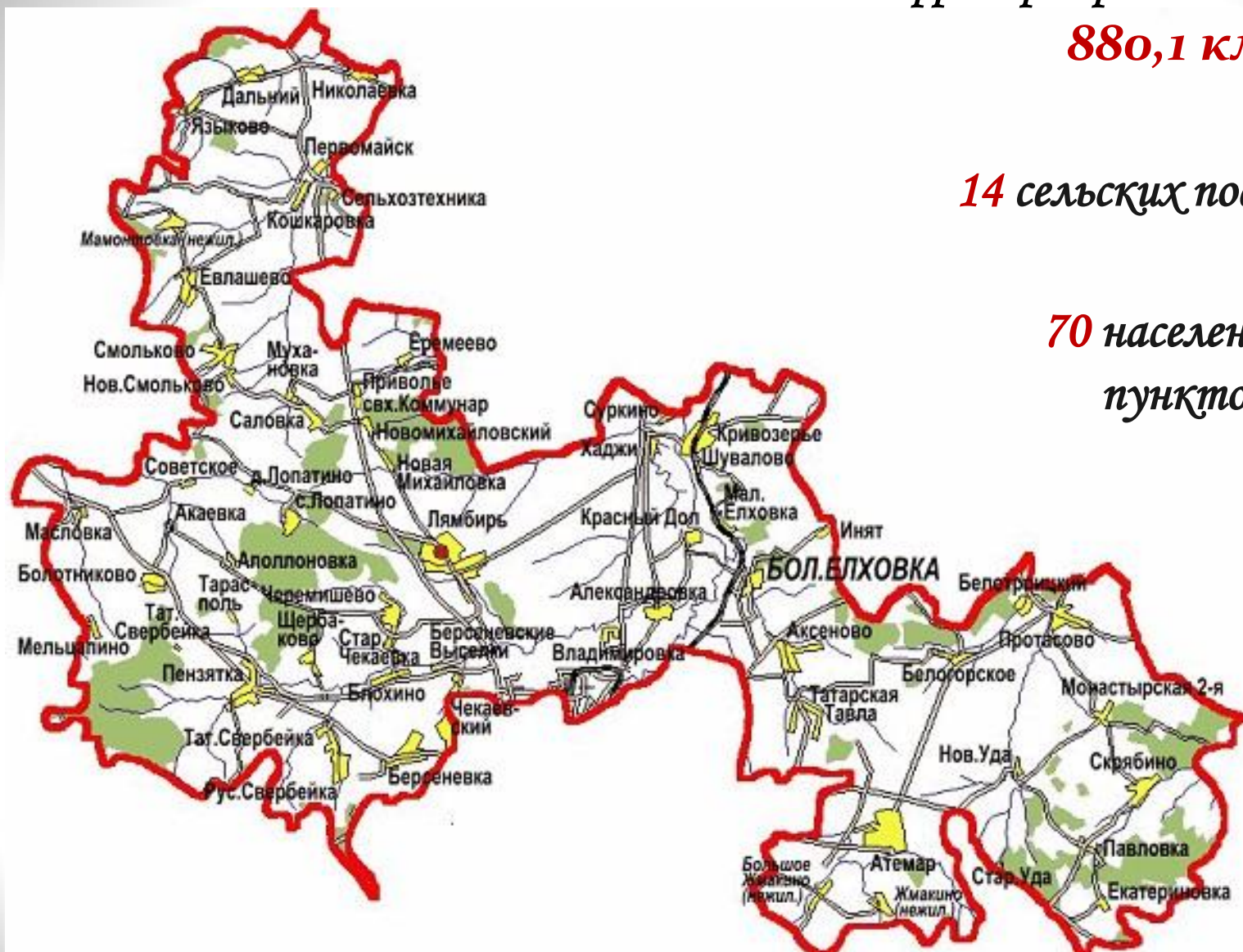
Лямбирский муниципальный район

Территория района составляет

880,1 км²

14 сельских поселений

**70 населенных
пунктов**



**Основные
показатели социально-экономического
развития
Лямбирского муниципального района**

**Основные показатели социально-экономического развития
Лямбирского муниципального района за 2020-2021 гг. и прогноз до 2024 года**

Показатель	2020 ГОД (факт)	2021 ГОД (оценка)	2022 ГОД	2023 ГОД	2024 ГОД
Численность населения среднегодовая					
тыс. человек	33,3	33,2	32,9	32,6	32,4
Объем валового районного продукта					
всего, млн. рублей	11,8	11,9	12,1	12,2	12,4
в % к предыдущему году	102,6	100,8	101,7	100,9	101,6
Индекс потребительских цен, в среднем за год					
в % к предыдущему году	103,6	106,1	104,1	104,2	104,1
Доля безработных в общей численности экономически активного населения (уровень зарегистрированной безработицы)					
в %, на конец года	2,9	0,5	0,5	0,5	0,5
Номинальная начисленная среднемесячная заработная плата одного работника					
всего, рублей	35651,3	39602,0	42706,8	46849,3	51487,4
в % к предыдущему году	102,1	111,0	107,8	109,7	109,9

Показатель	2020 ГОД (факт)	2021 ГОД (оценка)	2022 ГОД	2023 ГОД	2024 ГОД
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по видам экономической деятельности: «обрабатывающие производства», «производство и распределение электроэнергии, газа и воды»					
всего, тыс. рублей	178892	217611	225213	234222	243590
в % к предыдущему году	-	104,6	103,5	104,0	104,0
Объем производства скота и птицы от сельхозтоваропроизводителей					
всего, тонн	93238	95993,6	96000	96200	96300
в % к предыдущему году	103,9	103,3	100,0	100,2	100,0
Объем производства молока от сельхозтоваропроизводителей					
всего, тонн	29257,4	26370	26758	27000	27200
в % к предыдущему году	231,5	96,2	101,4	101,6	101,6
Объем производства сахарной свеклы от сельхозтоваропроизводителей работника					
всего, тонн	37898	49250	62000	63000	64000
в % к предыдущему году	231,5	130,0	129,5	101,6	101,6

Показатель	2020 год (факт)	2021 год (оценка)	2022 год	2023 год	2024 год
Объем оборота розничной торговли					
всего, тыс. рублей	1794001	1914345	2056562	2198734	2352997
в % к предыдущему году	103,2	102,0	103,0	102,9	102,9
Фонд оплаты труда					
всего, тыс. рублей	2385660	2513412	2693720	2906972	3148253
в % к предыдущему году	108,0	105,4	107,2	107,9	108,3
Прибыль прибыльных предприятий					
всего, тыс. рублей	2196948	1695098	2229109	2390510	2479621
в % к предыдущему году	-	77,1	131,5	107,2	103,7
в том числе прибыль прибыльных СПХ					
всего, тыс. рублей	2098684	1203109	1255251	1390999	1437372
в % к предыдущему году	-	57,3	104,3	110,8	103,3
Общая площадь введенного жилья с учетом индивидуального строительства					
всего, кв. м.	31615,6	29555	26000	28600	29700
в % к предыдущему году	109,6	93,5	113,7	110,0	103,8

Золотой медалью в 2021 году была удостоена Администрация Лямбирского муниципального района Республики Мордовия за достижение высоких результатов в сфере комплексного развития сельских территорий, проведенного в рамках XXIII Российской агропромышленной выставки «Золотая осень-2021», в номинации «Эффективная реализация проектов комплексного развития сельских территорий в рамках государственной программы Российской Федерации «Комплексное развитие сельских территорий»



**Основные задачи и приоритетные
направления бюджетной
и налоговой политики
Лямбирского муниципального района**

Основные направления бюджетной и налоговой политики Лямбирского муниципального района на 2022 и плановый период 2023-2024 годов

- ✓ *обеспечение долгосрочной устойчивости и сбалансированности бюджета, сохранение долговой устойчивости в условиях ухудшения экономической ситуации, связанной с распространением новой коронавирусной инфекции, и падения собственных доходов;*
- ✓ *повышение эффективности использования бюджетных средств;*
- ✓ *развитие системы межбюджетных отношений;*
- ✓ *обеспечение прозрачности и открытости бюджетного процесса, доступности информации о муниципальных финансах Лямбирского муниципального района;*
- ✓ *оказание содействия предпринимательской активности;*
- ✓ *реализация механизмов налогового стимулирования в рамках инвестиционной политики Лямбирского муниципального района.*

**Основные
характеристики проекта бюджета
Лямбирского муниципального района**

Бюджетная система Российской Федерации

Федеральный
бюджет

Бюджеты субъектов
Российской Федерации

Бюджеты
государственных
внебюджетных фондов
Российской Федерации

Местные бюджеты

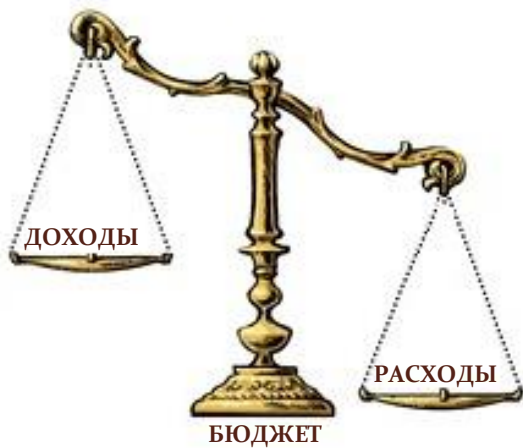
Бюджет сельских
поселений

Бюджет
муниципального района

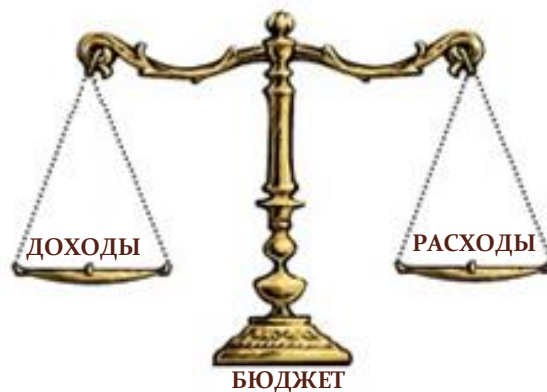
Бюджет
Лямбирского
муниципального
района Республики
Мордовия

Весы бюджета

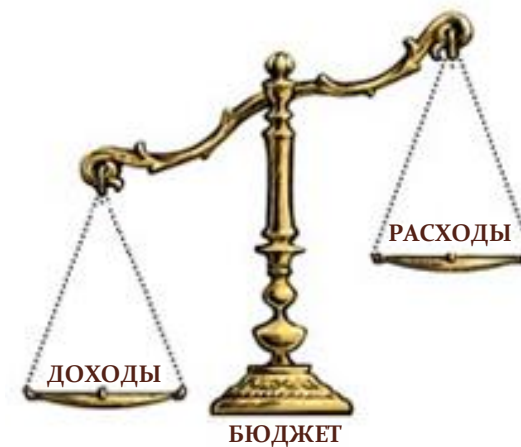
Дефицит бюджета
($P > D$)



Сбалансированный
бюджет ($P = D$)



Профицит бюджета
($P < D$)



Стадии бюджетного процесса

**Составление
проекта
бюджета**

**Рассмотрение и
утверждение
бюджета**

**Исполнение
бюджета**

**Составление, внешняя
проверка, рассмотрение и
утверждение бюджетной
отчетности**

**Муниципальный
финансовый
контроль**

Из чего состоят доходы и расходы?

Доходы

Налог на доходы физических лиц

Доходы от уплаты на ГСМ

Налоги на совокупный доход (УСН, ЕСХН, ПСН)

Налоги на имущество (НДФЛ, земельный налог)

Госпошлина

Доходы от использования имущества (доходы от аренды земли и аренды имущества)

Платежи при пользовании природными ресурсами

Штрафы

Доходы от продажи материальных активов (доходы от продажи имущества и земли)



Общегосударственные вопросы

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Национальная экономика

Жилищно-коммунальное хозяйство

Образование

Культура

Социальная политика

Физическая культура и спорт

Средства массовой информации

Обслуживание государственного (муниципального) долга

Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ

Расходы

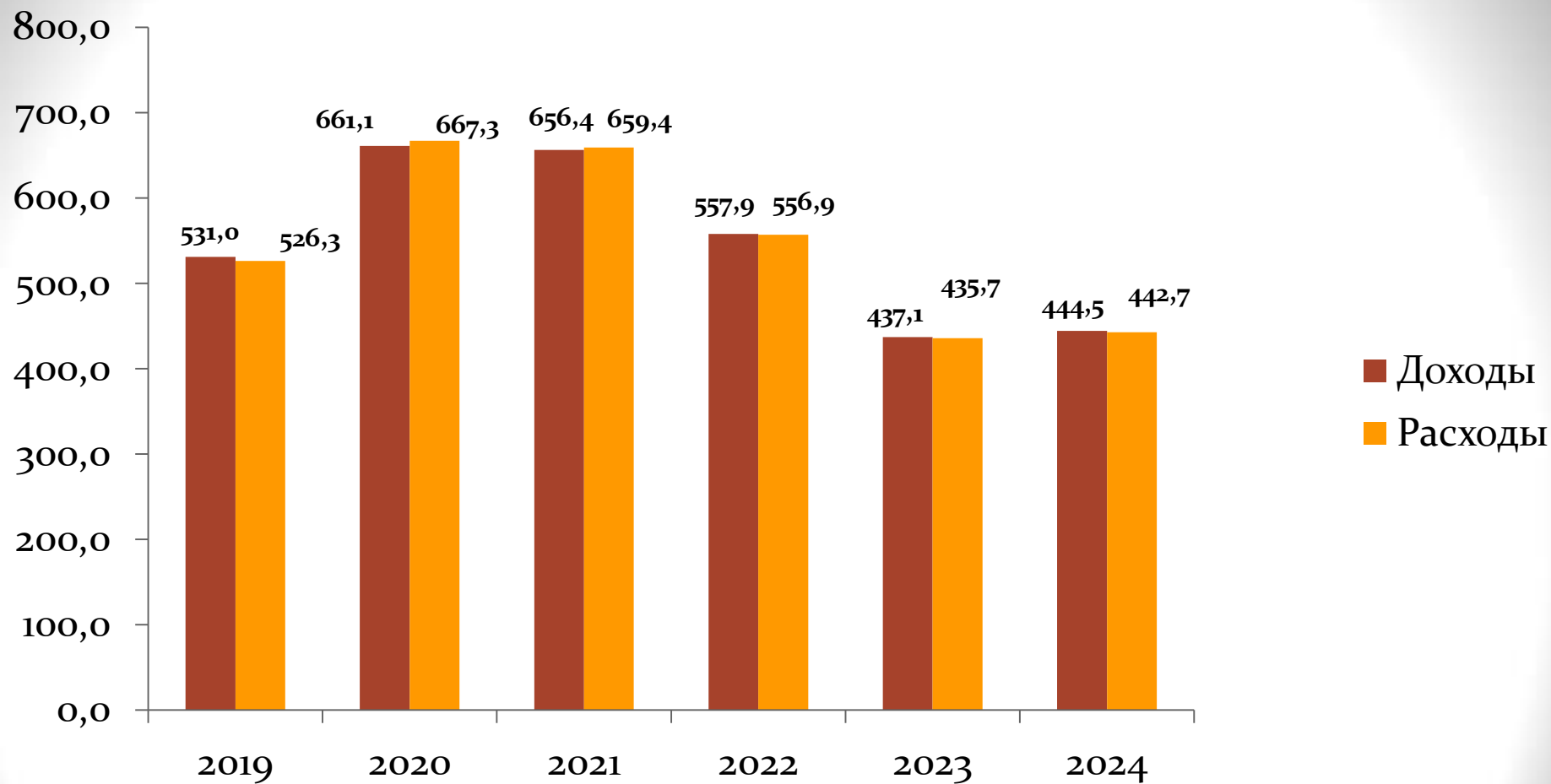
Составление проекта бюджета основывается на:

- ✓ **Прогнозе социально-экономического развития** Лямбирского муниципального района Республики Мордовия (разрабатывает Экономическое управление Администрации Лямбирского муниципального района Республики Мордовия)
- ✓ **Основных направлениях бюджетной и налоговой политики** Лямбирского муниципального района Республики Мордовия (разрабатывает Финансовое управление Администрации Лямбирского муниципального района Республики Мордовия)
- ✓ **Муниципальных программах** (проектах муниципальных программ, проектах изменений указанных программ) – разрабатывают управления и отделы Администрации Лямбирского муниципального района Республики Мордовия.

**Основные характеристики бюджета Лямбирского
муниципального района в 2022-2024 года (тыс. рублей)**

Показатель	2021 год (факт)	2022 год	2023 год	2024 год
Доходы, всего	656376,8	557852,8	437119,7	444531,6
в том числе:				
Налоговые и неналоговые доходы	190694,5	138317,5	144675,3	152087,3
Безвозмездные поступления	465682,3	419535,3	292444,4	292444,3
Расходы, всего	659375,9	556922,0	435723,5	442670,0
Дефицит(-), профицит (+)	- 2999,1	+930,8	+1396,2	+1861,6

Основные характеристики бюджета Лямбирского муниципального района за 2019-2024 годы (млн.рублей)



Доходы бюджета Лямбирского муниципального района

Доходы бюджета

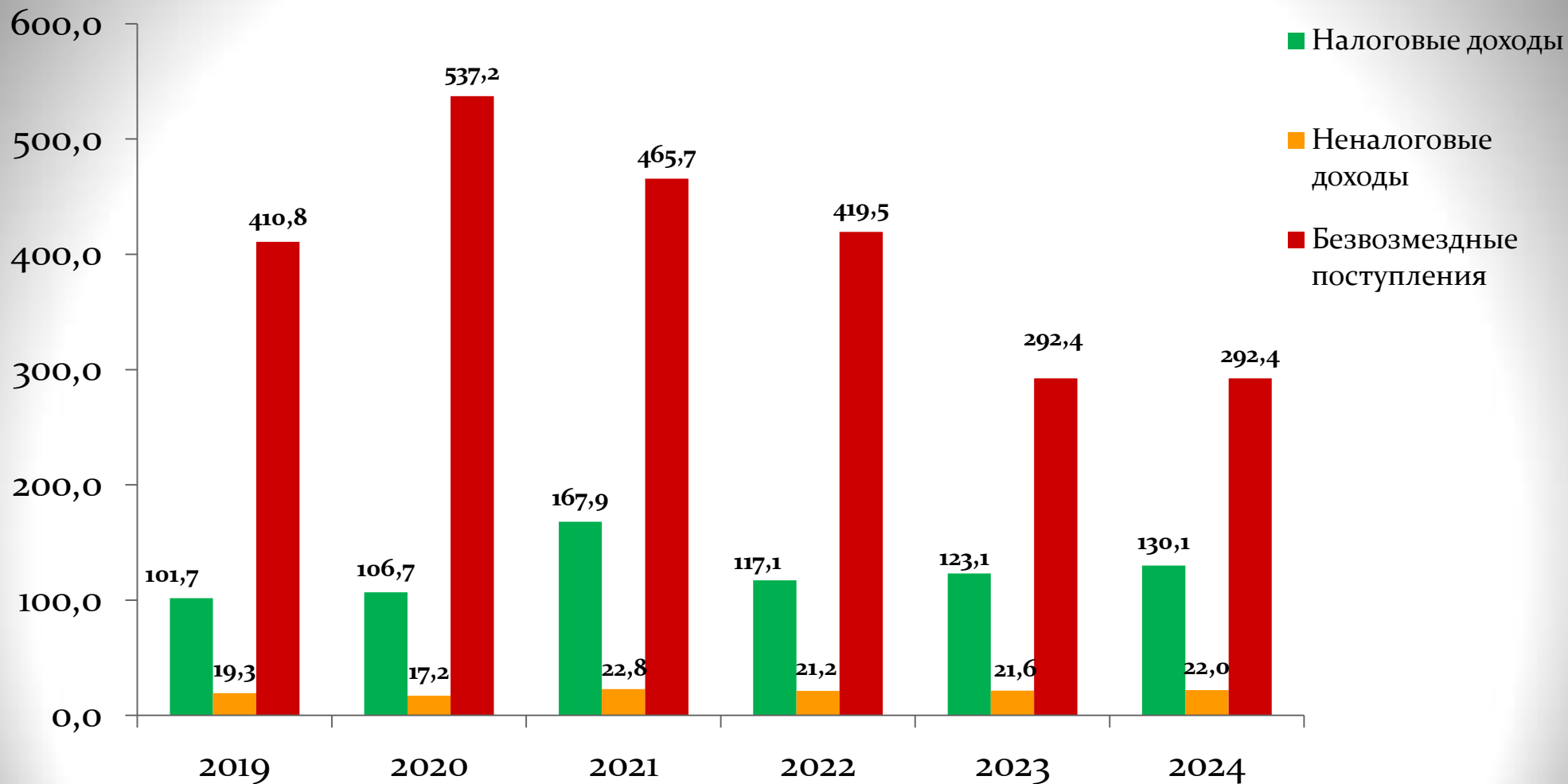
(поступающие в бюджет денежные средства)

Налоговые доходы	Неналоговые доходы	Безвозмездные поступления
<p>Поступления от уплаты федеральных, региональных и местных налогов и сборов, предусмотренных Налоговым Кодексом Российской Федерации, законодательством Республики Мордовия и решениями Совета депутатов Лямбирского муниципального района</p>	<p>Платежи, которые включают в себя:</p> <ul style="list-style-type: none">- доходы от использования и продажи имущества;- плата за негативное воздействие;- платные услуги;- штрафы за нарушения законодательства;- иные неналоговые доходы	<p>Поступления в местный бюджет из республиканского бюджета Республики Мордовия межбюджетных трансфертов в виде, дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, а также поступления от физических лиц (кроме налоговых и неналоговых доходов)</p>

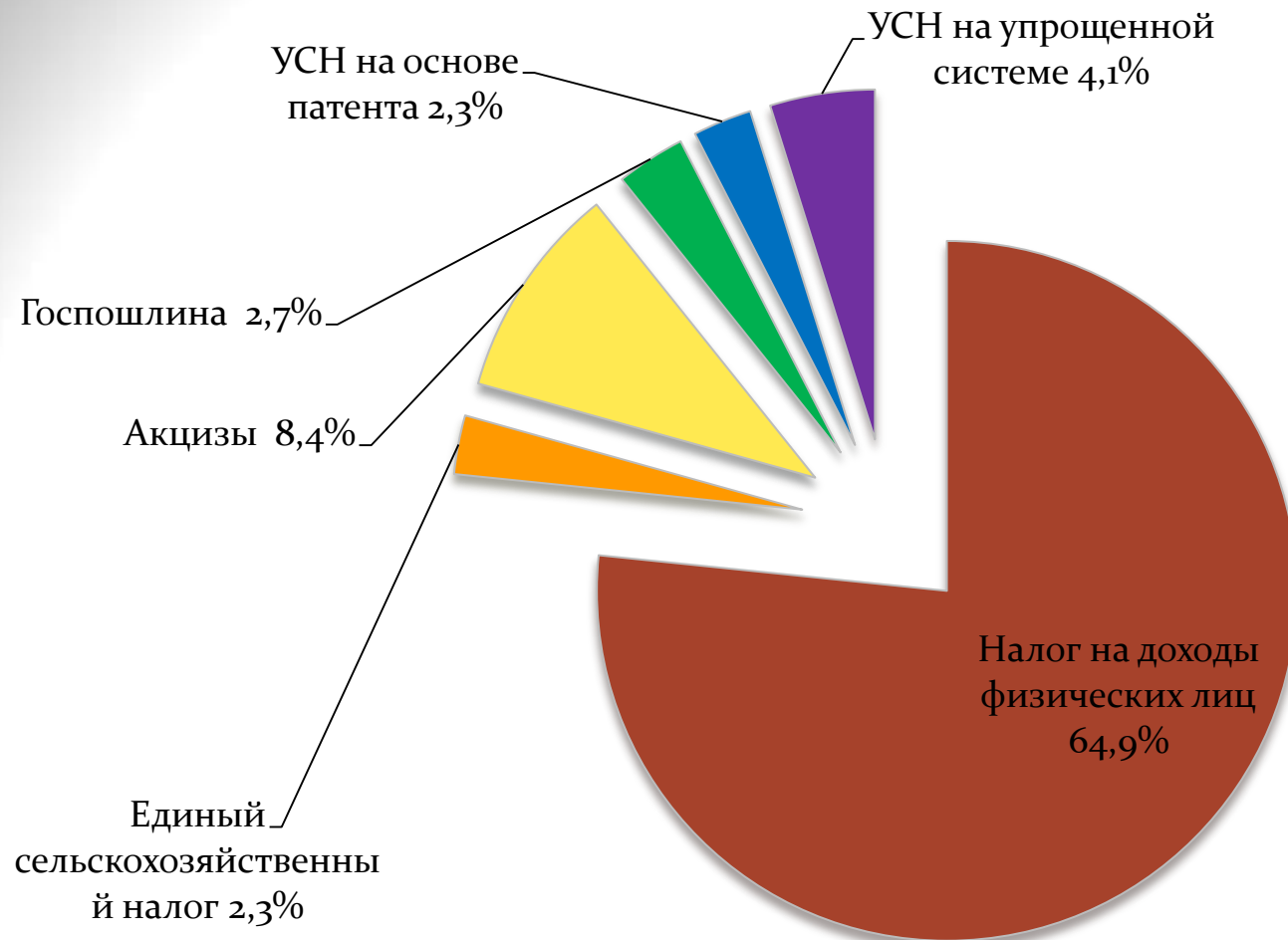
Крупнейшие налогоплательщики Лямбирского муниципального района

№ п/п	Наименования налогоплательщика
1	АО «Агрофирма «Октябрьская»»
2	ОАО «Птицефабрика «Атемарская»»
3	ГБУЗ РМ «Мордовская республиканская больница»
4	ООО «Атемарские строительные материалы»
5	АО «Дормаш»
6	ОАО «ПЗ «Александровский»»
7	ООО «Нива»
8	ММО МВД России «Лямбирский»
9	МАУ «Культурно-спортивный центр «Алмаз»»
10	ИП Нескин И.П.
11	ООО «Спецтрансмаз»
12	УК «Лямбиркомжилсервис»

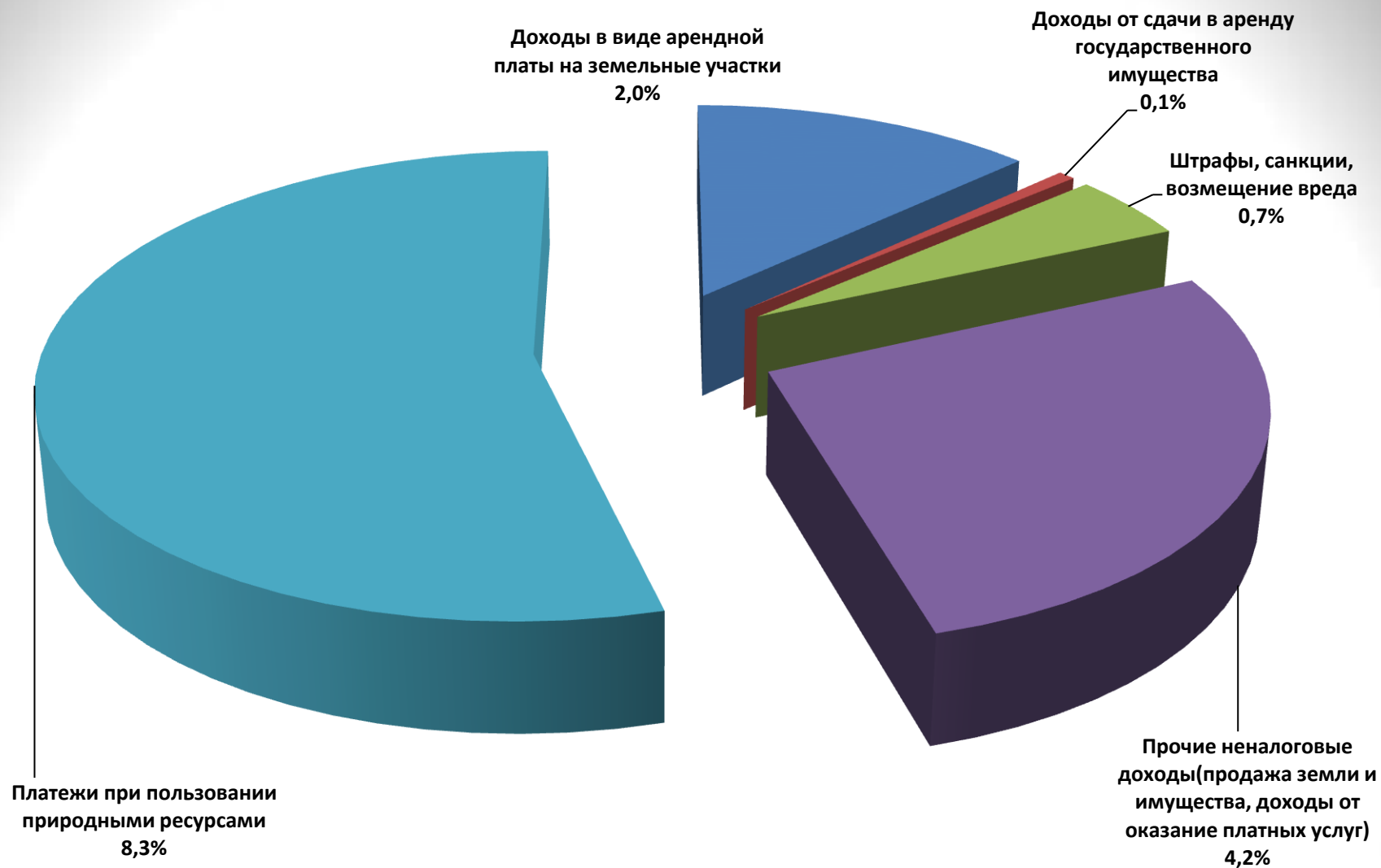
Динамика доходов бюджета Лямбирского муниципального района за 2019-2024 годы (млн.рублей)



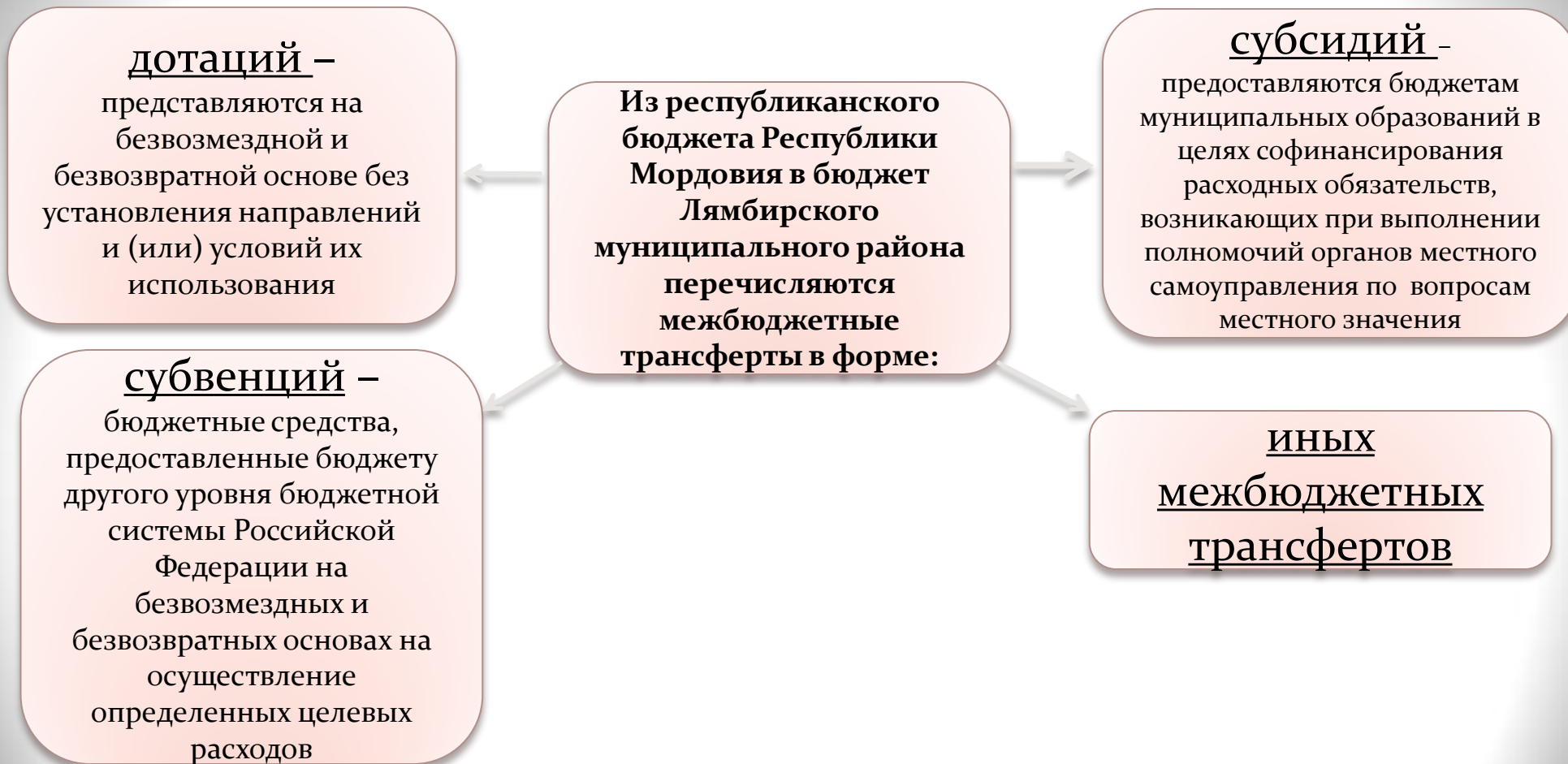
Структура налоговых доходов бюджета Лямбирского муниципального района в 2022 году



Структура неналоговых доходов бюджета Лямбирского муниципального района в 2022 году



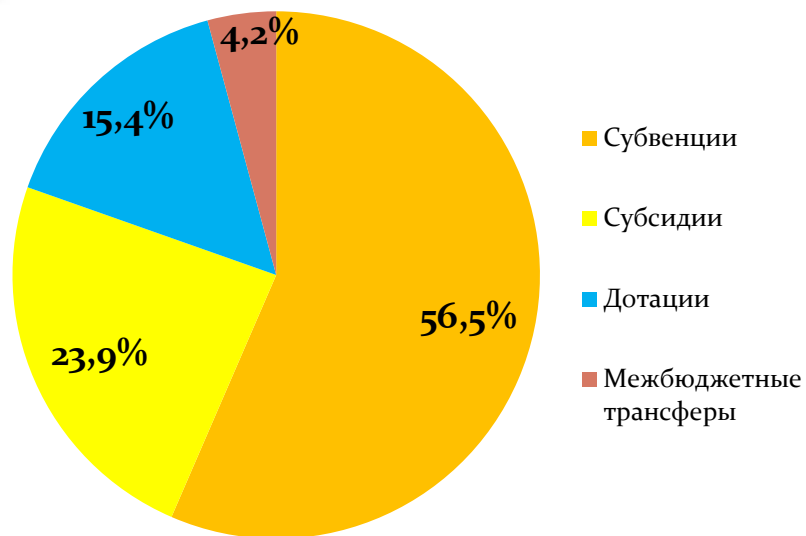
Безвозмездные поступления



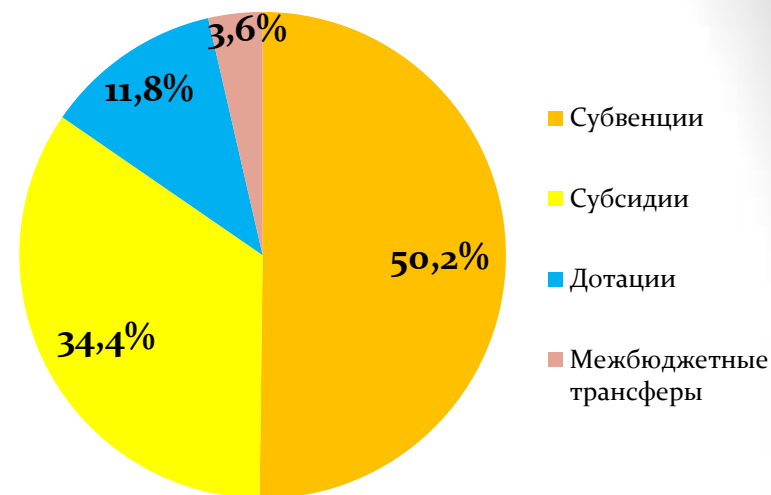
Безвозмездные поступления из республиканского бюджета Республики Мордовия бюджету Лямбирского муниципального района

2022 ГОД

2021 год (факт)



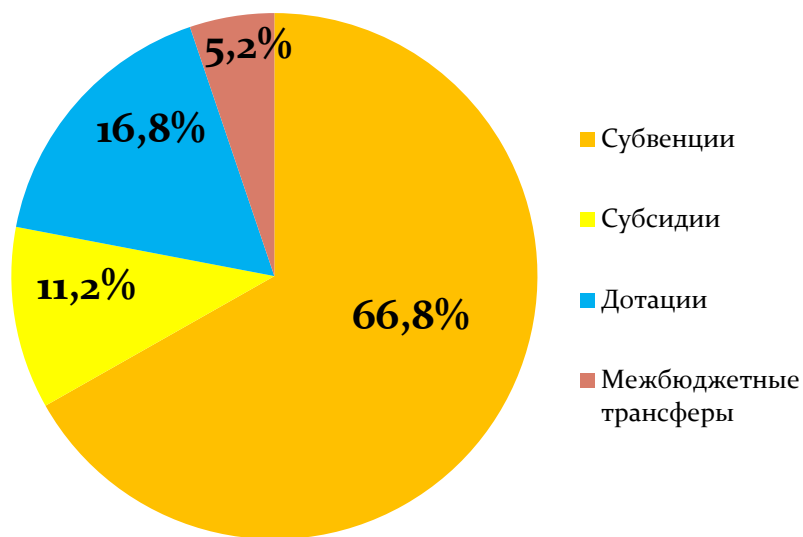
495,5 млн.руб.



419,5 млн.руб.

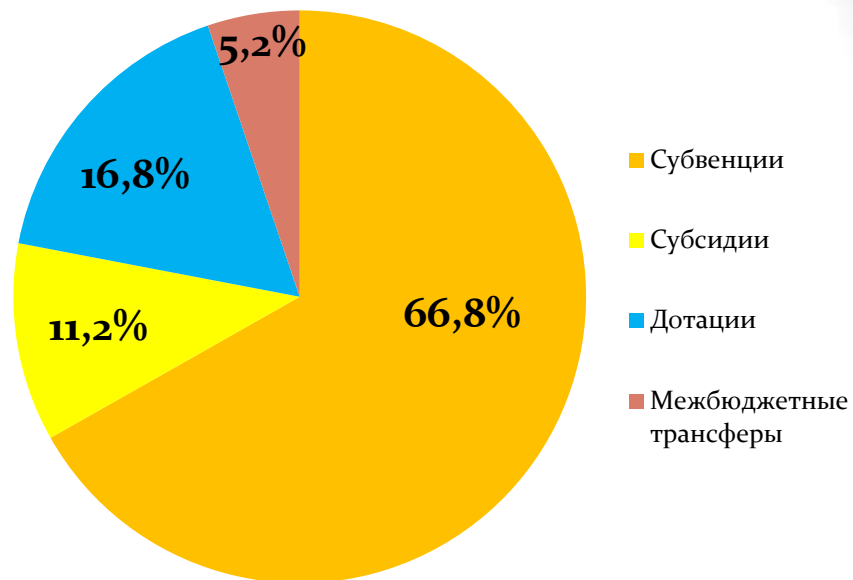
Безвозмездные поступления из республиканского бюджета Республики Мордовия бюджету Лямбирского муниципального района

2023 ГОД



292,4 млн.руб.

2024 ГОД



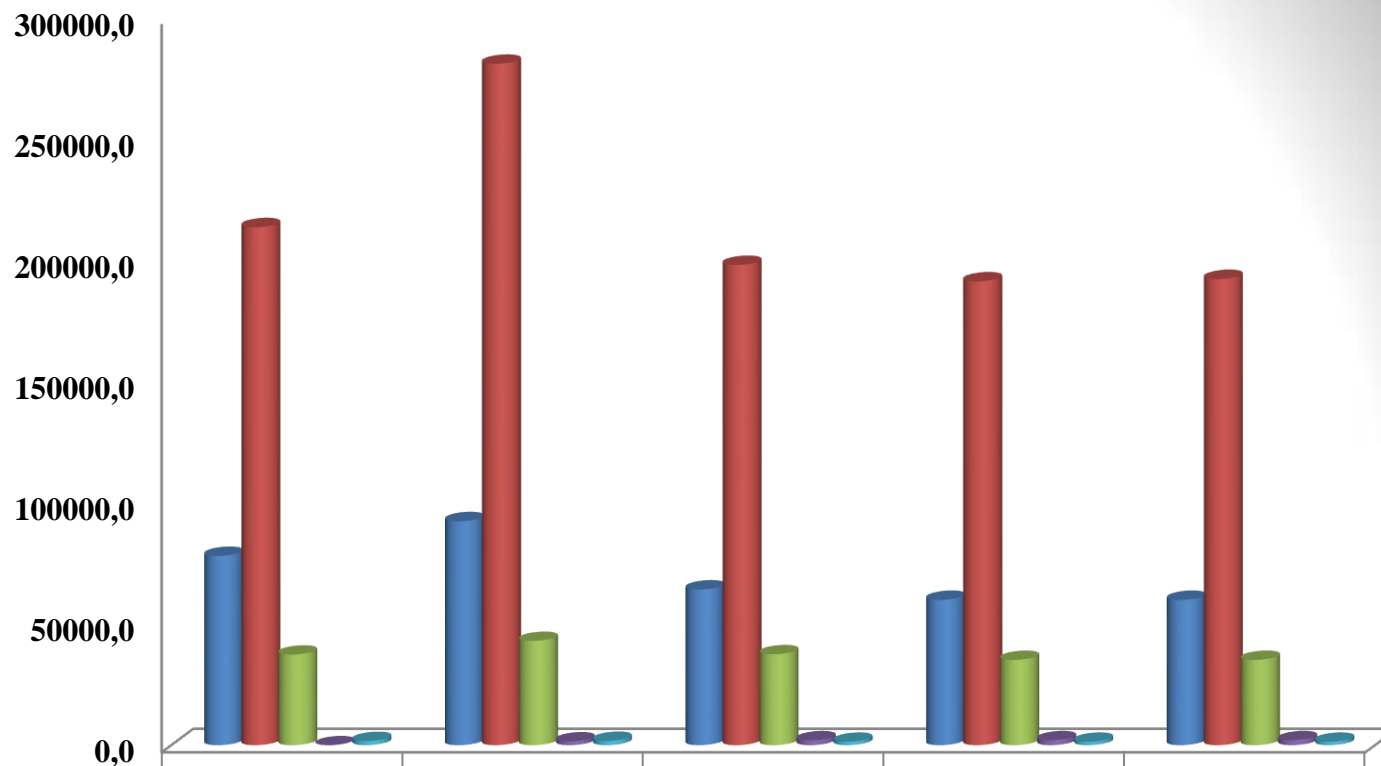
292,4 млн.руб.

Расходы бюджета Лямбирского муниципального района

Расходы бюджета Лямбирского муниципального района, тыс. рублей	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год
Всего, в том числе:	659 376,1	556 922,0	435 723,5	442 670,0
Общегосударственные вопросы	61 492,4 9,33%	35 187,3 6,32%	35 266,9 8,09%	35 266,9 7,97%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	3 266,5 0,50%	3 036,4 0,55%	2 932,8 0,67%	2 932,8 0,66%
Национальная экономика	79 338,6 12,03%	15 186,0 2,73%	15 406,0 3,54%	16 118,1 3,64%
Жилищно-коммунальное хозяйство	10 810,4 1,64%	132 752,7 23,84%	18 187,3 4,17%	18 187,3 4,11%
Образование	421 373,6 63,90%	305 253,8 54,81%	291 868,2 66,98%	292 855,2 66,16%
Культура, кинематография	61 393,3 9,31%	40 814,7 7,33%	43 277,1 9,93%	43 311,5 9,78%
Социальная политика	17 351,0 2,63%	22 608,6 4,06%	21 779,7 5,00%	21 779,7 4,92%
Физическая культура и спорт	40,4 0,01%	314,0 0,06%	326,3 0,07%	339,3 0,08%
Средства массовой информации	1 600,0 0,24%	1 600,0 0,29%	1 600,0 0,37%	1 600,0 0,36%
Обслуживание государственного и муниципального долга	65,0 0,01%	70,0 0,01%	70,0 0,02%	70,0 0,02%
Межбюджетные трансферты общего характера субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	2 644,9 0,40%	98,5 0,02%	109,2 0,03%	109,2 0,02%
Условно утвержденные расходы	0,00 0,00%	0,00 0,00%	4 900,0 1,12%	10 100,0 2,28%

Структура по отрасли "Образование" Лямбирского муниципального района (тыс.рублей)

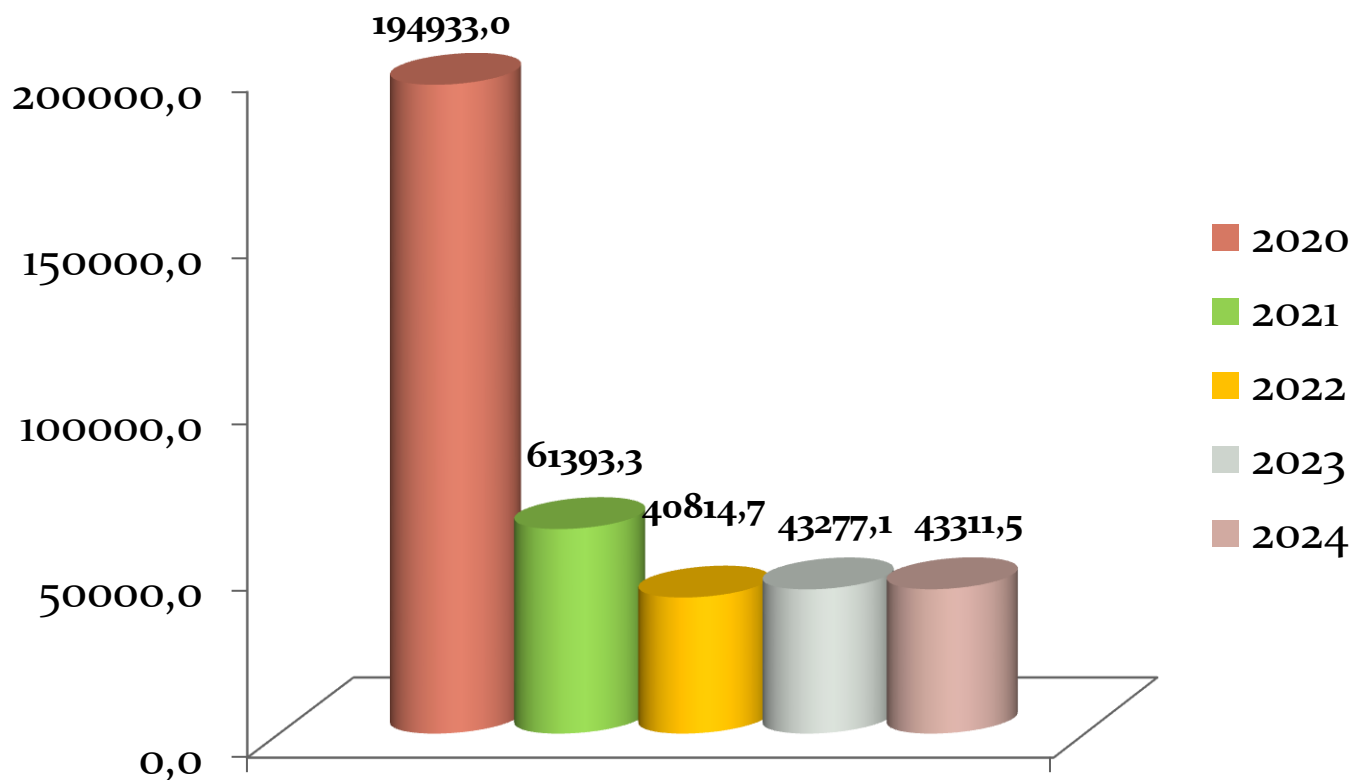
Доля отрасли в общих расходах в 2022 году – 54.81%



	2020	2021	2022	2023	2024
■ Дошкольное образование	78915,5	93162,9	65119,1	60859,7	60859,7
■ Общее образование	213936,8	281031,0	198426,9	191666,7	192648,1
■ Дополнительное образование	38019,6	43752,8	38168,7	35791,1	35791,1
■ Молодежная политика и оздоровление детей	0,0	1610,3	2080,2	2091,9	2097,5
■ Другие вопросы в области образования	1753,4	1816,6	1458,9	1458,9	1458,9

Расходы по отрасли "Культура" Лямбирского муниципального района (тыс.рублей)

Доля отрасли в общих расходах в 2022 году – 7,33 %



Расходы по отрасли «Социальная политика» Лямбирского муниципального района (тыс.рублей)

Доля отрасли в общих расходах в 2022 году – 4,06%

Показатели	2022 год	2023 год	2024 год
Социальная политика	22608,6	21779,7	21779,7
Пенсионное обеспечение	2742,3	2823,4	2823,4
Социальное обеспечение населения	11156,4	10246,6	10246,6
Охрана семьи и детства	8709,9	8709,7	8709,7

Муниципальный долг Лямбирского муниципального района

**Динамика муниципального долга Лямбирского муниципального района
за 2019-2024 годы (тыс. рублей)**

2020	2021	2022	2023	2024
64 466, 2	64 953, 2	64 286, 9	62 954, 2	60 955, 1

Программный бюджет Лямбирского муниципального района

Бюджет Лямбирского муниципального района является **программным**. Каждая из программ имеет свои цели и задачи, комплекс мероприятий и **показатели результативности** (индикаторы). Программный бюджет позволяет оценить, насколько эффективно используются бюджетные средства. «Бюджет для граждан» рассказывает о наиболее социально значимых муниципальных программах, а также о тех результатах, которые должны быть достигнуты в 2022 году.

Подробная информация обо всех принятых муниципальных программах, их целях, мероприятиях, финансировании содержится на сайте Администрации Лямбирского муниципального района в разделе «Муниципальные программы»:
<http://lyambir.e-mordovia.ru/content/view/5446>



Важно! Ежегодно проводится мониторинг эффективности реализации муниципальных программ, а значит, эффективности расходов бюджетных средств. Мониторинг размещен на сайте Администрации Лямбирского муниципального района в разделе «Муниципальные программы».

Муниципальные программы Лямбирского муниципального района

№ п/п	Наименование	2022 (тыс. руб.)	2023 (тыс. руб.)	2024 (тыс. руб.)
ВСЕГО		521572,7	400388,6	407329,5
1	Муниципальная программа Лямбирского муниципального района "Развитие муниципальной службы в Лямбирском муниципальном районе на 2020 - 2024 годы"	55,0	55,0	55,0
2	Муниципальная программа «Развитие образования в Лямбирском муниципальном районе на 2016-2025 годы»	296598,5	284347,5	285328,9
3	Муниципальная программа Лямбирского муниципального района «Развитие жилищного строительства в Лямбирском муниципальном районе на 2017-2025 годы»	80206,8	4421,1	4421,1
4	Муниципальная программа Лямбирского муниципального района «Развитие культуры и туризма»	65579,1	71031,0	76265,4
5	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Лямбирском муниципальном районе на 2016-2024 годы"	314,0	326,3	339,3
6	Муниципальная программа «Развитие Единой дежурно-диспетчерской службы Лямбирского муниципального района на 2016-2024 годы»	1341,6	1343,9	1343,9
7	Муниципальная программа "Развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Лямбирском муниципальном районе на 2013-2025 годы"	1883,8	1981,8	1981,8
8	Муниципальная программа Лямбирского муниципального района Республики Мордовия "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Лямбирского муниципального района" на 2016-2024 годы"	7,0	7,0	7,0
9	Муниципальная программа «Развития автомобильных дорог в Лямбирском муниципальном районе Республики на 2016-2024 годы»	11589,0	11757,7	12469,8
10	Муниципальная программа Лямбирского муниципального района «Капитальный ремонт гидротехнических сооружений, находящихся на территории Лямбирского муниципального района на 2019-2024 годы»	-	-	-
11	Муниципальная программа повышения эффективности управления муниципальными финансами в Лямбирском муниципальном районе Республики Мордовия	4832,2	4847,1	4847,1

№ п/п	Наименование	2022 (тыс. руб.)	2023 (тыс. руб.)	2024 (тыс. руб.)
12	Муниципальная программа «Цифровая трансформация в Лямбирском муниципальном районе на 2020- 2024 годы»	111,0	124,0	124,0
13	Муниципальная программа "Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Лямбирском муниципальном районе на 2017-2024 годы"	767,4	767,9	767,9
14	Муниципальная программа Лямбирского муниципального района «Комплексное развитие сельских территорий Лямбирского муниципального района РМ»	33548,7	18156,3	18156,3
15	Муниципальная программа "Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в Лямбирском муниципальном районе Республики Мордовия" на 2015-2025 годы	163,0	172,0	182,0
16	Муниципальная программа Лямбирского муниципального района «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Лямбирском муниципальном районе на 2019-2025 годы»	23525,6	-	-
17	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами в Лямбирском муниципальном районе Республики Мордовия на 2017-2024 годы»	1050,0	1050,0	1050,0

Взаимодействие с общественностью

Публичные слушания

Публичные слушания

В соответствии с решением Совета депутатов Лямбирского муниципального района от 05.10.20016. №19 "Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Лямбирском муниципальном районе "

Подробная информация о сроках и порядке проведения публичных слушаний размещена на официальном сайте органов местного самоуправления Лямбирского муниципального района

**по проекту решения Совета депутатов о бюджете Лямбирского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период*

**по годовому отчету об исполнении бюджета Лямбирского муниципального района за отчетный финансовый год*

Муниципальные информационные ресурсы

Официальный сайт Лямбирского
муниципального района

<https://lyambir.e-mordovia.ru/>

Контактная информация

Адрес местонахождения:

Финансовое управление Администрации Лямбирского муниципального района :
с. Лямбировь ул.Ленина , д.11

Контактный телефон:

8 (83441) 2-90-96 – Первый заместитель Главы Лямбирского муниципального района - начальник Финансового управления

8 (83441) 2-36-72 – Бухгалтерия Финансового управления

Факс: 8 (83441) 2-90-17

Адрес электронной почты: finuprlmbrm@mail.ru