Публичные слушания по проекту бюджета муниципального района «Чернышевский район» на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов

Проект Решения Совета муниципального района «Чернышевский район» "О районном бюджете на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов" подготовлен с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального района «Чернышевский район» на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов.

При формировании бюджетных проектировок использовались:

Основные показатели социально-экономического развития муниципального района «Чернышевский район» на 2025 год и плановый период 2026 и 2027 годов, согласованные в 2024 году с Министерством по социальному, экономическому, инфраструктурному, пространственному планированию и развитию Забайкальского края.

Объемы межбюджетных трансфертов, определенные законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов» (в первом чтении)

Основные характеристики проекта решения Совета муниципального района " О бюджете муниципального района «Чернышевский район» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

млн.руб.

Показатели	Утверждено Решением Совета МР «Чернышевский район» на 2024 год и плановый период 2025-2026гг. от 25.12.2023г. №139 (первоначально)	Уточненные плановые показатели на 2024 год Решение Совета МР «Чернышевский район» от 25.12.2023г. № 139 (в ред. от 23.10.2024г. № 173)	2025 год	2026 год	2027 год
			проект	проект	проект
Общий объем доходов бюджета, млн. рублей	1 618,7	1 844,0	1 608,8	1 436,2	1 730,3
Общий объем расходов бюджета, млн. рублей	1 614,0	1 852,9	1 602,8	1 428,7	1 728,2
Дефицит (профицит) бюджета, млн. рублей	4,7	-8,9	+6,0	+7,5	+2,1

Оценка влияния изменений законодательства Российской Федерации и Забайкальского края на доходную базу бюджета муниципального района «Чернышевский район» в 2025 году

тыс.руб.

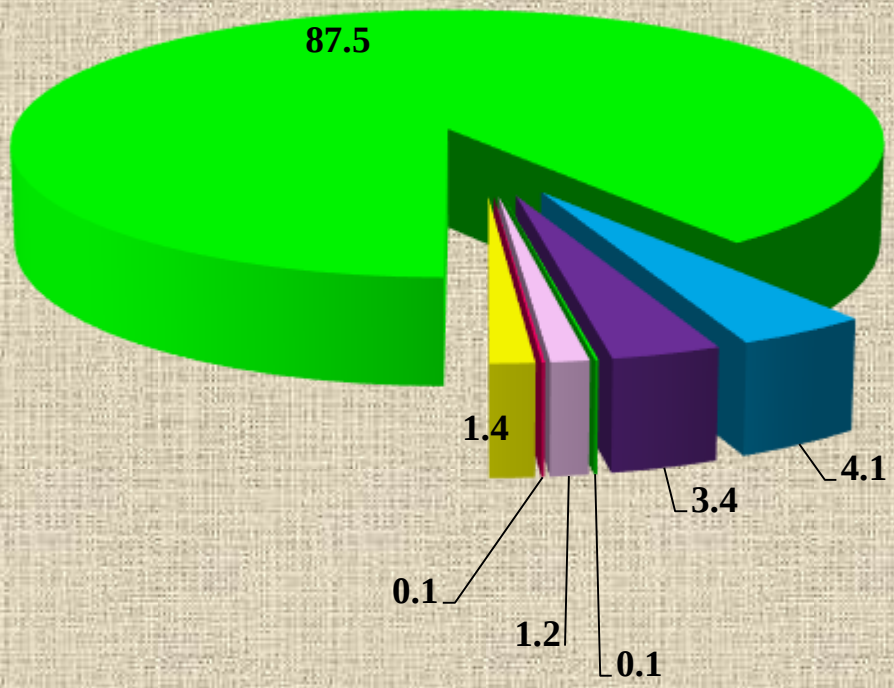
№ п/п	Наименование	Дополнительные доходы (+) Выпадающие доходы (-)
1	**Изменение законодательства Забайкальского края о налогах и сборах**	
1.1	Увеличение дополнительного норматива от налога на доходы физических лиц в консолидированный бюджет муниципального района «Чернышевский район», установленного Законом Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2025 год и плановый период 2026-2027 годов» с 22,7% до 27,9% .	+20 800,1
1.2	В соответствии с Федеральным законом от 08.08.2024г. № 259-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации о налогах и сборах», внесены изменения, касающиеся размеров государственной пошлины за обращение в суд.	+1 536,7
	ИТОГО:	

Объемы налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района «Чернышевский район» на 2025 год

тыс.руб.

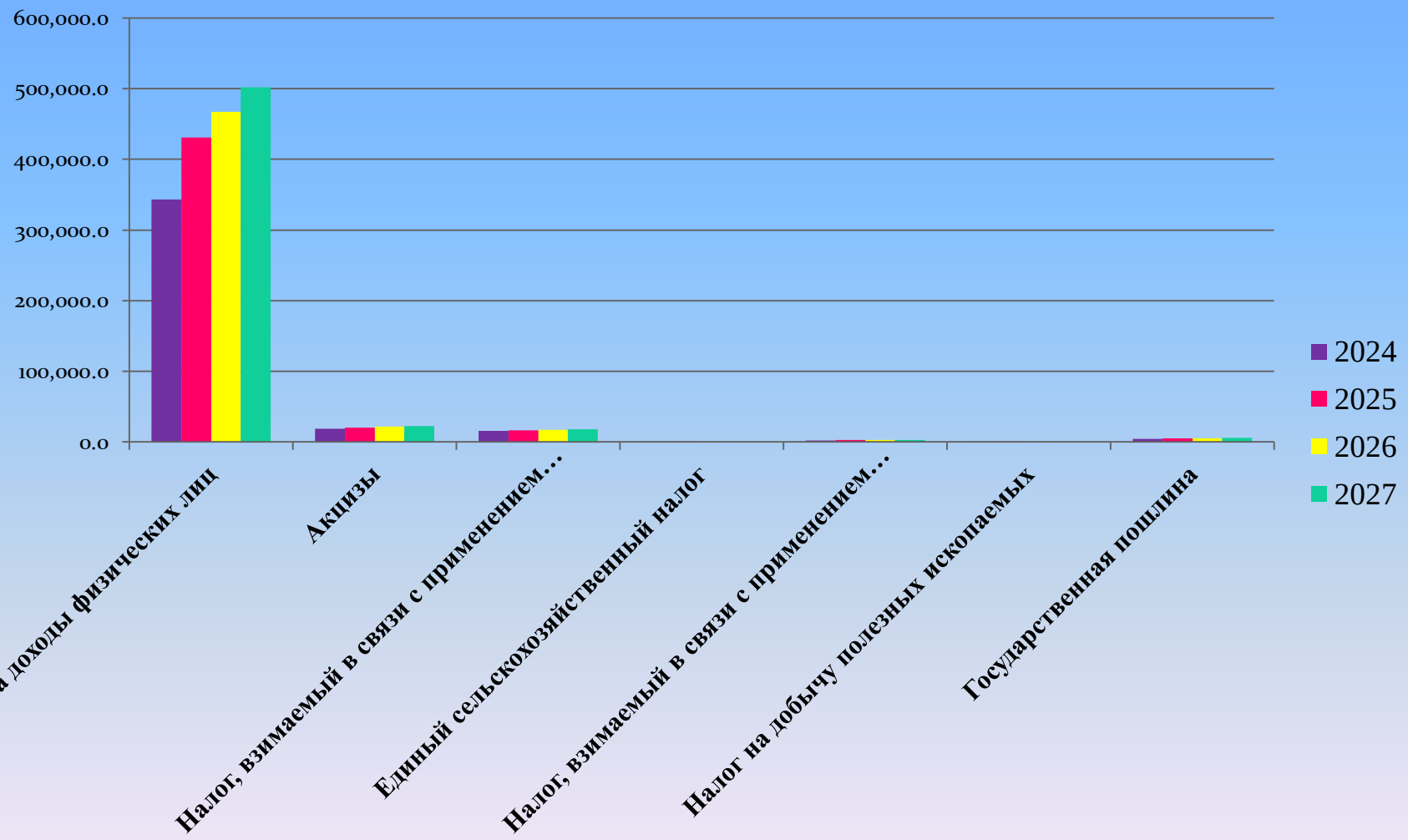
Показатели	2024 год		2025год				
	Первоначально утвержденный план на 2024 год Решением Совета МР «Чернышевский район» от 25.12.2023г. №139	Уточненный план (в ред. от 23.10.2024г. №173)	Проект на очередной финансовый год	к 2024 году			
				Отклонение от первоначального утвержденного плана	Отклонение от уточненного плана	% к первоначальному утвержденному плану	% к уточненному плану
1	2	3	4	5=4-2	6=4-3	7=4/2*100	8=4/3*100
Налоговые и неналоговые доходы, всего	398 743,2	405 892,9	492 631,7	+93 888,5	+86 738,8	123,5	121,4
Налоговые доходы	385 126,3	385 126,3	481 629,9	+96 503,6	+96 503,6	125,1	125,1
Неналоговые доходы	13 616,9	20 766,6	11 001,8	-2 615,1	-9 764,8	80,8	53,0

Прогнозируемые поступления налоговых доходов в бюджет муниципального района «Чернышевский район» на 2025 год



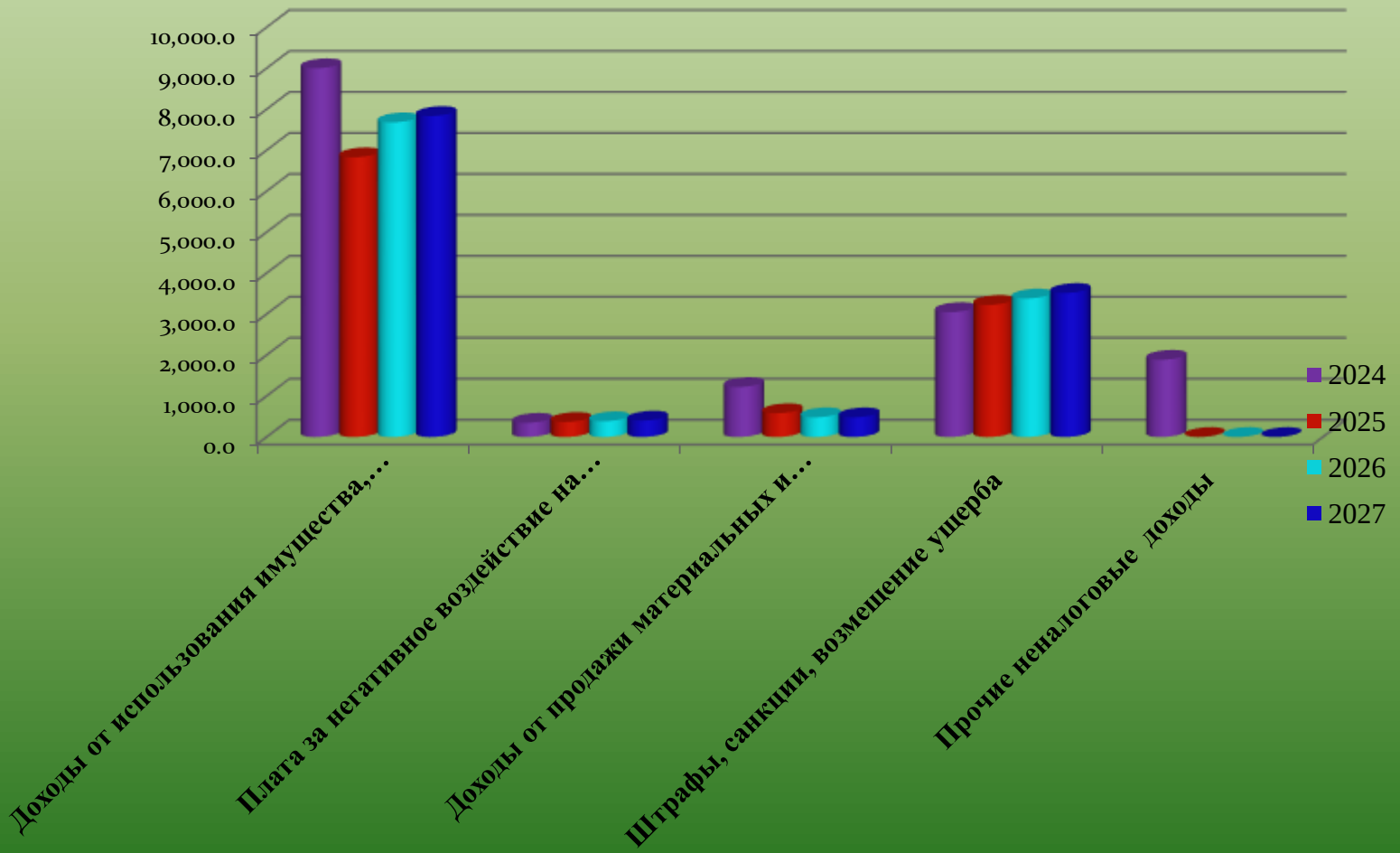
Налоговые доходы

тыс.руб.



Неналоговые доходы

тыс.руб.



Налоговые доходы бюджета муниципального района «Чернышевский район» на 2025 год и плановый период 2026-2027 годы

тыс.руб.

Вид дохода	Норматив отчислений, %	Ожидаемая оценка 2024 год	Очередной финансовый 2025 год	Плановый 2026 год	Плановый 2027 год
Всего доходы, налоговые и неналоговые, в т.ч.		398 743,2	492 631,7	528 397,0	565 354,0
Налог на доходы физических лиц	2025г.-27,9%; 2026г.-25,1%; 2027г.-27,2%.	343 253,1	431 292,6	467 521,2	502 117,8
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	дифференцированные ставки	18 660	20 116,7	21 650,3	22 637,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	дифференцированный норматив	15 859,1	16 850,9	17 659,7	18 366,1
Единый сельскохозяйственный налог	70% с сельских поселений; 50% с городских поселений.	163,7	129,5	135,7	141,1
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	100	2 181,9	5 683,5	3 227,5	3 356,6
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	27	648,0	648,0	648,0	648,0
Государственная пошлина	100	4 360,5	6 908,7	5 629,8	5 855,1

Неналоговые доходы бюджета муниципального района «Чернышевский район» на 2025 год и плановый период 2026-2027 годы

тыс.руб.

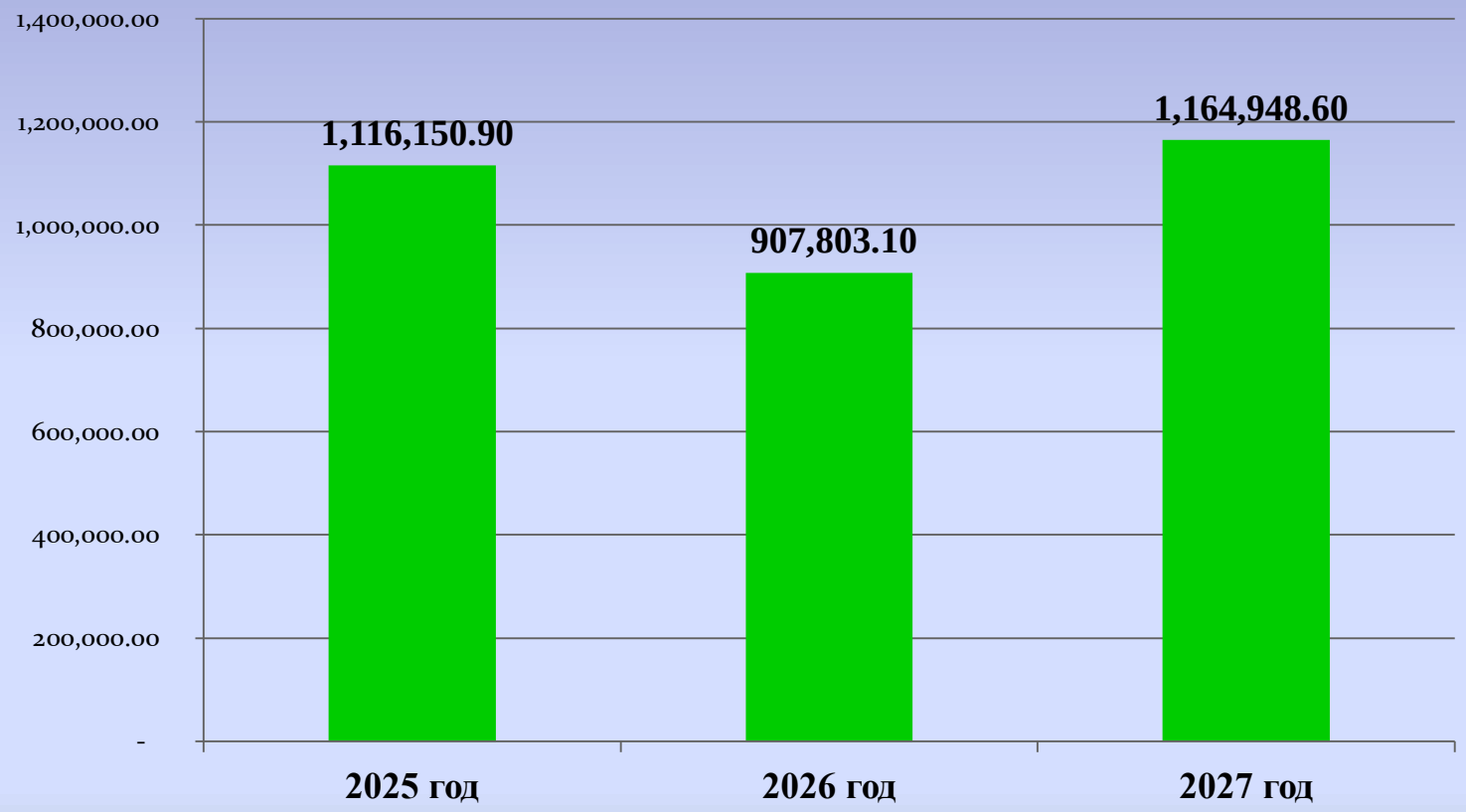
Вид дохода	Норматив отчислений, %	Ожидаемая оценка 2024 год	Очередной финансовый 2025 год	Плановый 2026 год	Плановый 2027 год
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	**Аренда земли:** 50% с городских поселений; 100% с сельских поселений; **Аренда имущества:** 100% в бюджет района	**6 590,4**	**6 828,4**	**7 679,6**	**7 836,0**
Платежи при пользовании природными ресурсами	60	**2 630,0**	**366,9**	**384,5**	**399,8**
Доходы от оказания платных услуг	100	**1 341,4**	**0**	**0**	**0**
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	**Продажа имущества:** 100% в бюджет района; **Продажа земельных участков:** 50% с городских поселений; 100% с сельских поселений.	**727,4**	**580,6**	**480,0**	**480,2**
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	Согласно Бюджетного кодекса РФ	**2 414,4**	**3 225,9**	**3 380,7**	**3 516,0**

Межбюджетные трансферты, получаемые из других бюджетов бюджетной системы

Объемы межбюджетных трансфертов, получаемых из краевого бюджета в 2025 году и плановом периоде 2026 и 2027 годов, предусмотрены на основании проекта закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2025 год и на плановый период 2026 и 2027 годов»

Общий объем межбюджетных трансфертов

тыс.руб.

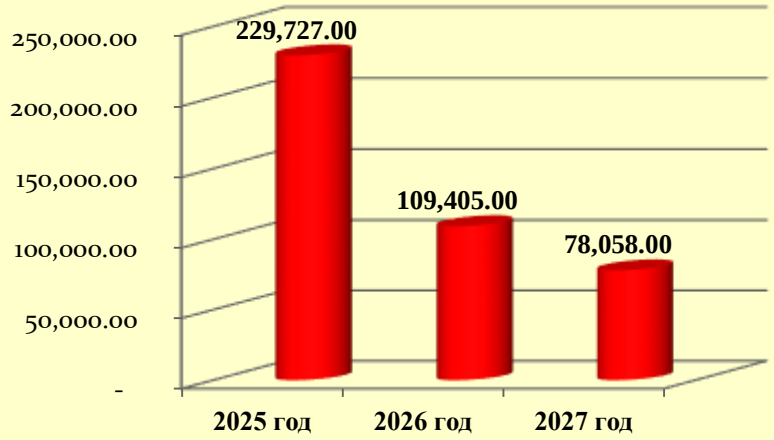


Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

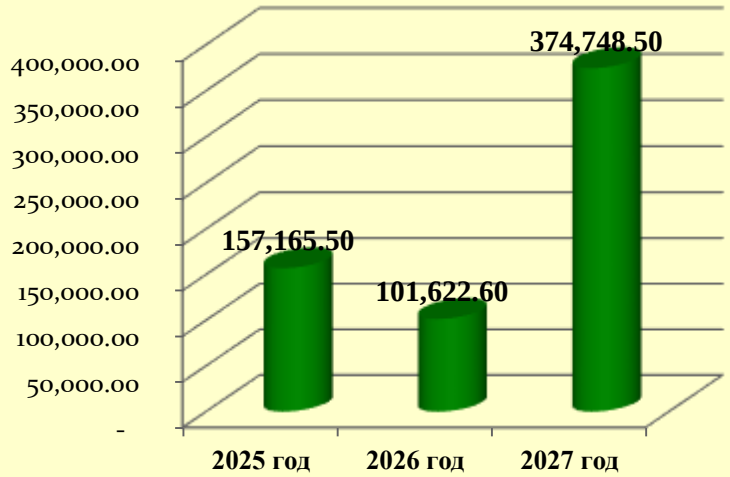
тыс.руб.

Показатели	Утверждено решением Совета МР на 2024год (первоначально)	2024 год Решение Совета МР «Чернышевский район» от 25.12.2023г. № 139 (в ред. от 23.10.2024г № 173)	2025 год		2026 год проект	2027 год проект
			проект	отклонение от 2024 года (первоначального плана)		
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	1 219 985,1	1 438 085,2	1 116 150,9	- 103 834,2	907 803,1	1 164 948,6
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	225 143,0	304 410,0	229 727,0	+ 4 584,0	109 405,0	78 058,0
дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	225 143,0	225 143,0	229 727,0	+ 4 584,0	109 255,0	78 058,0
дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	0,0	49 641,0	0,0	0,0	150,0	0,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	419 540,9	419 753,0	157 165,5	-262 375,4	101 622,6	374 748,5
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации субъектов Российской Федерации	524 129,2	615 013,0	636 895,4	+112 766,2	615 871,4	630 987,5
Иные межбюджетные трансферты	51 172,0	99 901,0	92 363,0	+41 191,0	80 904,1	81 154,6

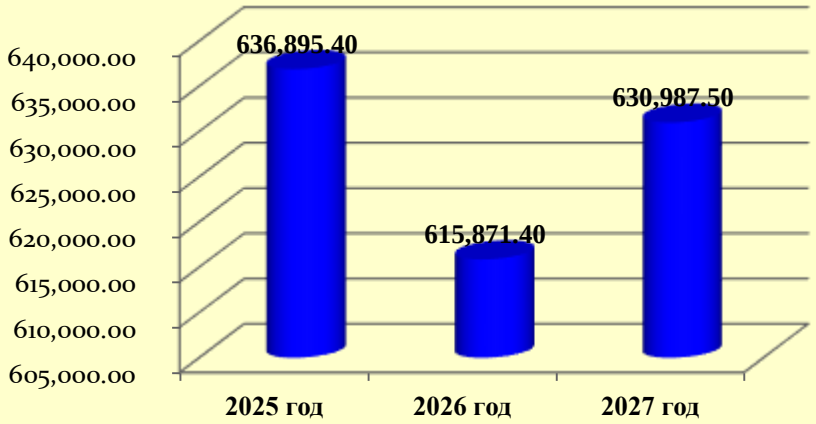
Общий объем дотаций



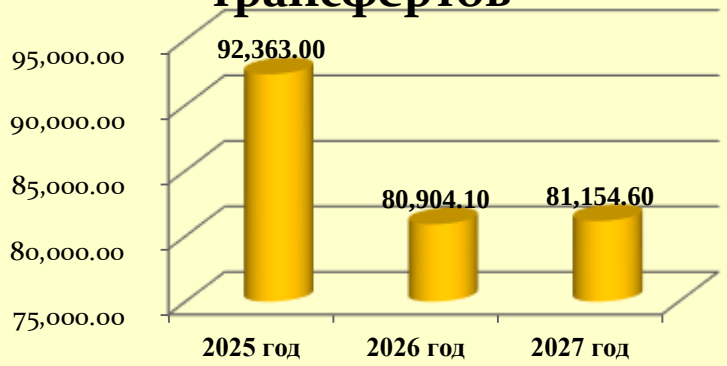
Общий объем субсидий



Общий объем субвенций



Общий объем иных межбюджетных трансфертов



Финансовый результат районного бюджета

В соответствии с Бюджетным Кодексом РФ и Положением о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Чернышевском районе размер прогнозируемого дефицита бюджета не превысит в 2025 году и плановом периоде 2026-2027 годов установленный предел в 5 % от утвержденного годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Расчет прогнозируемого финансового результата районного бюджета

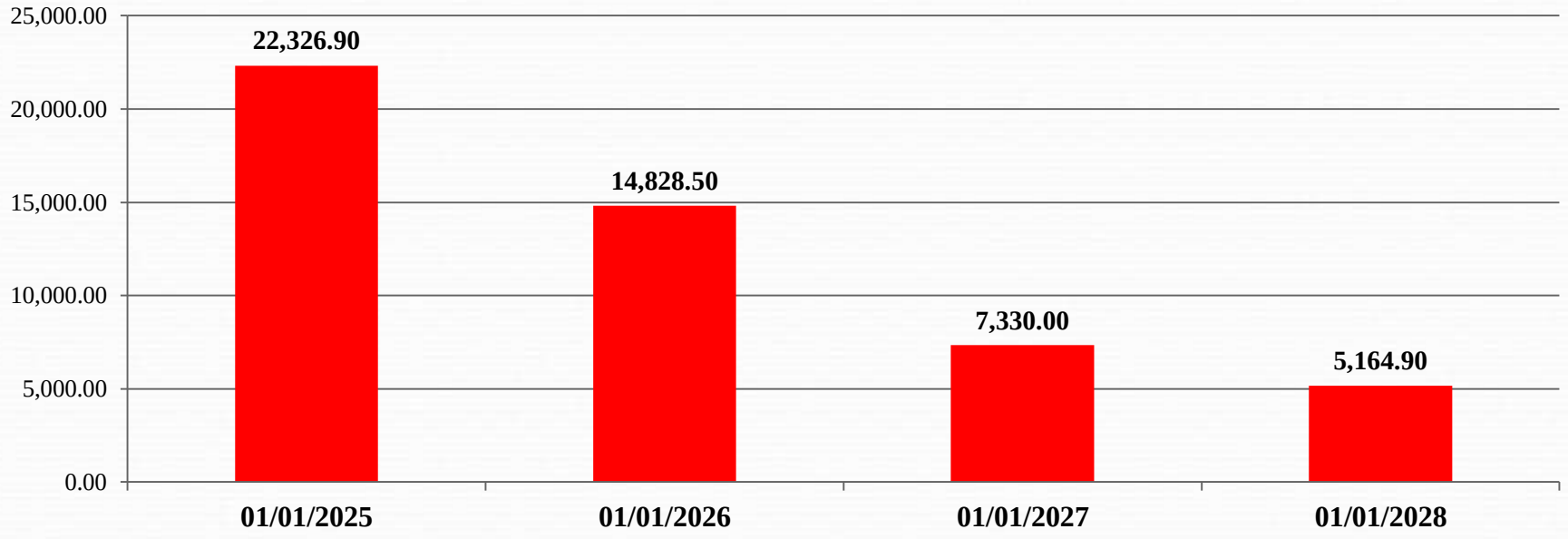
тыс.руб.

Показатель	2025 год	2026 год	2027 год
Доходы, всего: **в том числе:**	**1 608 782,6**	**1 436 200,1**	**1 730 302,6**
Налоговые, неналоговые доходы	492 631,7	528 397,0	565 354,0
в т.ч. поступления налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	280 491,0	292 637,9	323 639,9
Безвозмездные поступления	1 116 150,9	907 803,1	1 164 948,6
Расходы	**1 602 784,2**	**1 428 701,6**	**1 728 137,5**
Финансовый результат (+ профицит; - дефицит)	+5 998,4	+7 498,5	+2 165,1
Установленный предел в 5% от утвержденного годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений	-10 400,0	-11 787,9	-12 085,7

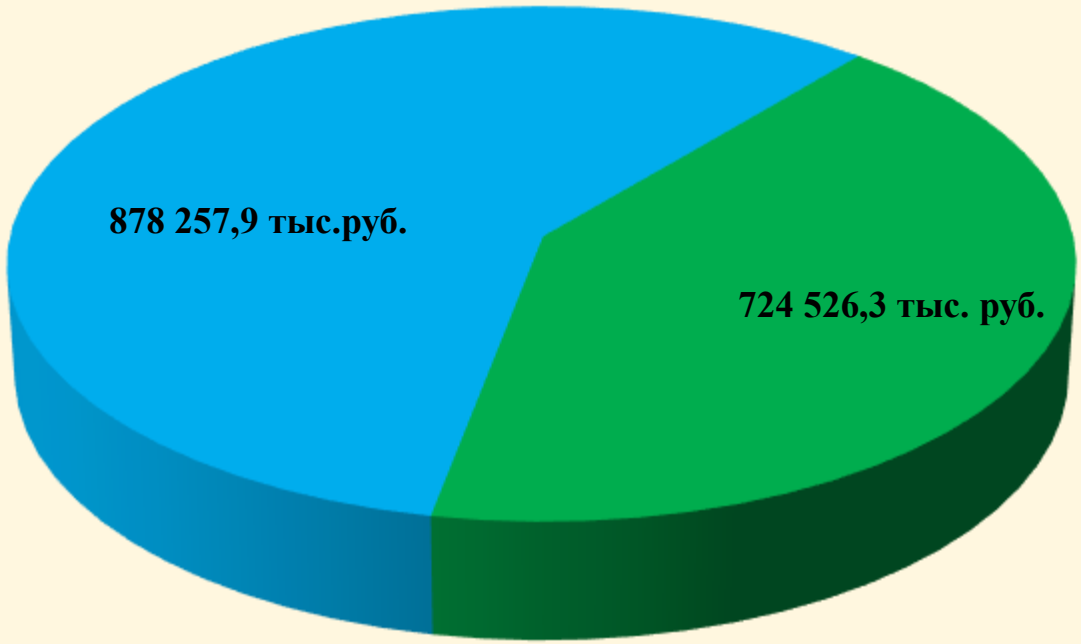
Муниципальный долг

Предельный объем муниципального долга установлен в соответствии Положением о бюджетном процессе в Чернышевском районе в размере 50% от общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

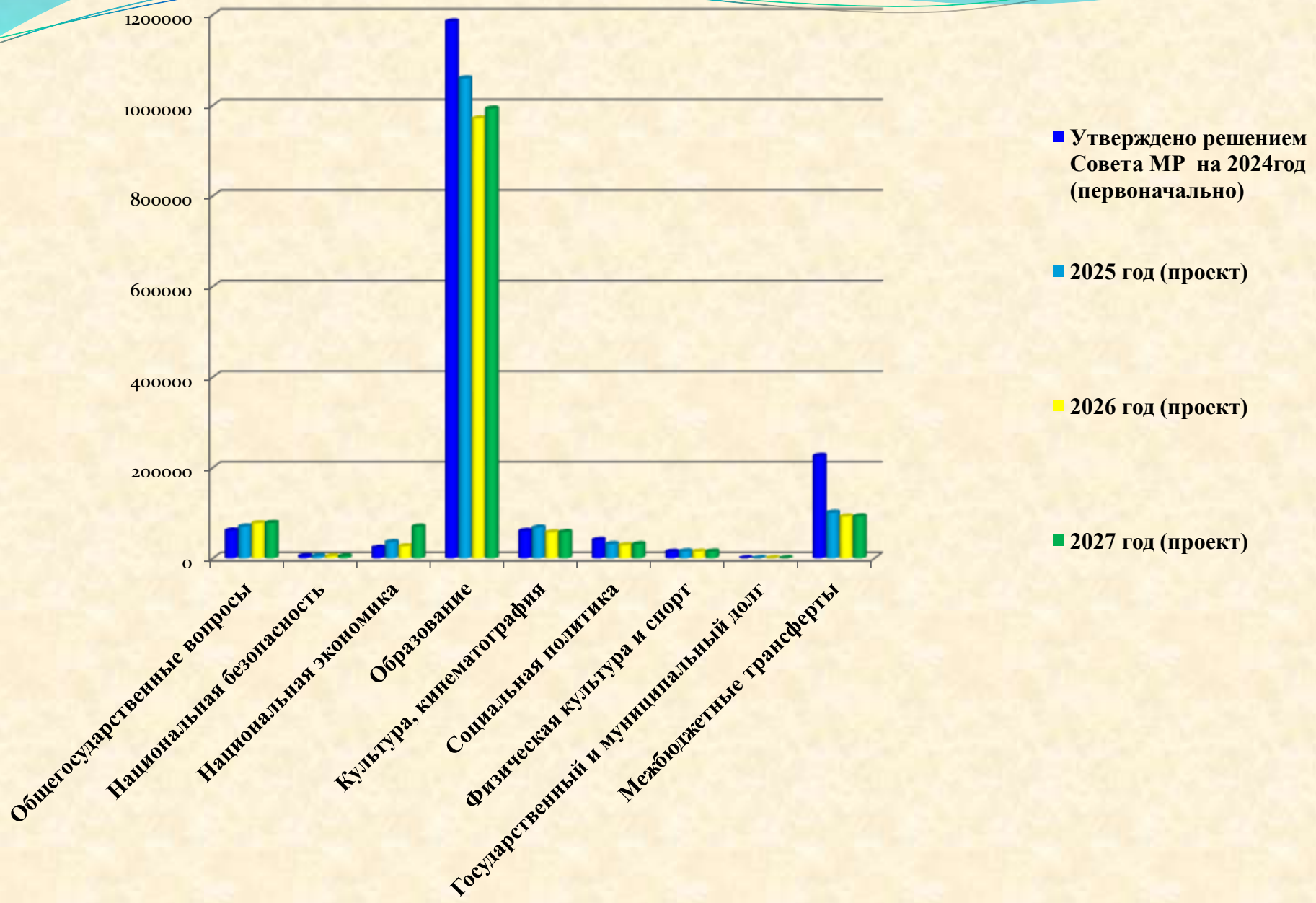
тыс.руб.



Всего расходы районного бюджета



Структура расходов бюджета



РАСХОДЫ

Наименование расходов	Потребность на 2025 год	согласовано на комиссии	Разработанный проект на 2025г.	Недостаток	% от потребности
Первоочередные расходы	**659 181,00**	**557 544,50**	**557 544,50**	**101 636,50**	**84,58**
1. Расходы на оплату труда с начислениями	461 643,00	365 467,30	365 467,30	96 175,70	на 9,5 мес.
2. Расходы на оплату коммунальных услуг	176 947,70	176 947,70	176 947,70	-	на 12 мес.
3. Котельно-печное топливо (340)	53,00	53,00	53,00	-	100,00
3.Расходы на услуги связи	4 154,20	2 595,30	2 595,30	1 558,90	62,47
4. Расходы на ГСМ	5 931,40	3 250,00	3 250,00	2 681,40	54,79
5. Подвоз воды	1 083,10	1 083,10	1 083,10	-	100,00
6. Представительские расходы	800,00	500,00	500,00	300,00	62,50
7. Резервный фонд	200,00	200,00	200,00	-	100,00
8. Доплата к пенсиям муниципальных служащих	6 841,20	5 701,00	5 701,00	1 140,20	83,33
9.Подготовка и проведение муниципальных выборов	1500,00	1500,00	1500,00	-	100,00
9. Обслуживание муниципального долга	27,40	27,40	27,40	-	100,00
Налоги	**8 307,50**	**8 307,50**	**8 307,50**	-	100,00
Текущие расходы	**184 975,40**	**45 954,80**	**45 954,80**	**138 570,60**	24,84
Межбюджетные трансферты	**116 944,40**	**96 299,80**	**96 299,80**	**20 644,60**	82,35
Противопожарные мероприятия	**38 442,40**	**3 922,00**	**3 922,00**	**34 520,40**	10,20
Приобретение основных средств, материальных запасов	**73 611,00**	**150,00**	**150,00**	**73 461,00**	0,20
Муниципальные целевые программы	**91 589,60**	**11 859,70**	**11 859,70**	**79 729,90**	12,95

ИТОГО РАСХОДОВ	**1 173 051,30**	**724 526,30**	**724 526,30**	**448 525,00**	38,20

Спасибо за внимание!