



## **Уважаемые жители Ермаковского района !**

**«Для вас разработан Путеводитель по бюджету, где в доступной форме объясняется, как формируется главный финансовый документ района. Чтобы разобраться во всех цифрах непосвященному в бюджетный процесс человеку, достаточно открыть Путеводитель по бюджету, который наглядно покажет, источники формирования доходной части бюджета района, а так же направления расходования бюджетных средств. Граждане – как налогоплательщики и как потребители общественных благ – должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение государства средства используются эффективно, приносят конкретные результаты как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека. Мы постарались в доступной и понятной для граждан форме показать понятия и основные параметры бюджета Ермаковского района.**

**Надеемся, что представление бюджета и бюджетного процесса района в понятной для жителей форме повысит уровень общественного участия граждан в бюджетном процессе Ермаковского района.**

**С уважением, глава Ермаковского района  
М.А. Виговский**

---

**Информация подготовлена на основании Решения Ермаковского районного Совета депутатов «О районном бюджете на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов» №38-247р от 15.12.2023г. в редакции от 26.01.2024г. №39-248р. В информации просто и доступно рассказывается о районном бюджете: его основных характеристиках, статьях расходов.**

**Материалы подготовлены финансовым управлением администрации Ермаковского района. Ваши отзывы, вопросы, пожелания, вы можете направить на электронную почту финансового управления [ermakfin@mail.ru](mailto:ermakfin@mail.ru).**

**График работы финансового управления Ермаковского района:**

**с понедельника по пятницу с 8-00 до 16-12**

**перерыв на обед с 12-00 до 13-00**

**Руководитель финансового управления Кравченко Наталья Михайловна т. 8 (391) 38 2-13-63**

# Принципы формирования расходов районного бюджета на 2024 год

---

- продолжение работы по реализации мер, направленных на увеличение собственной доходной базы, в том числе за счет повышения бюджетной отдачи от использования объектов земельно-имущественного комплекса;
- направление дополнительных поступлений по доходам на снижение бюджетного дефицита;
- проведение взвешенной долговой политики, сохранение или повышение уровня долговой устойчивости муниципалитета, своевременное отслеживание последствий решений в сфере заимствований и управления долгом;
- включение в бюджет в первоочередном порядке расходов на финансирование действующих расходных обязательств, отказ от неэффективных расходов;
- обеспечение эффективности процедур проведения муниципальных закупок;
- создание условий для повышения качества муниципальных услуг, в том числе посредством реструктуризации (реорганизации) муниципальных учреждений;
- создание условий для реализации мероприятий, имеющих приоритетное значение для жителей муниципального образования и определяемых с учетом их мнения (путем проведения открытого голосования или конкурсного отбора), обеспечение возможности направления на осуществление этих мероприятий средств местного бюджета;
- повышения открытости бюджетного процесса, вовлечение в него граждан.

# Бюджетный процесс

Бюджетный процесс – это регламентированная законом деятельность органов государственной власти и местного самоуправления по составлению, рассмотрению, утверждению и исполнению бюджетов соответствующих уровней.

# ЭТАПЫ БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА

## **1. Составление бюджета**

- Подготовка материалов для составления проекта бюджета
- Согласование материалов для составления проекта бюджета
- Подготовка проекта (решения) о бюджете

## **2. Рассмотрение проекта бюджета**

- Обсуждение проекта решения о бюджете

## **3. Утверждение бюджета**

- Утверждение проекта решения о бюджете
  - Подписание решения о бюджете
  - Опубликование решения о бюджете

## **4. Исполнение бюджета**

- Подготовка документов исполнения бюджета
- Исполнение бюджета

## **5. Составление отчета об исполнении бюджета**

- Подготовка бюджетной отчетности об исполнении бюджета
- Рассмотрение и составление бюджетной отчетности об исполнении бюджета
- Утверждение бюджетной отчетности об исполнении бюджета

## **6. Муниципальный финансовый контроль**

# Участники бюджетного процесса

- Глава Ермаковского района
- Совет депутатов Ермаковского района
- Финансовое управление администрации Ермаковского района
- Главные администраторы доходов бюджета
- Главные распорядители, получатели средств бюджета
- Контрольно – Счетный орган Ермаковского района

# Основные экономические показатели

Наименование показателя	Единицы измерения	2021 Отчет	2022 Оценка	2023 Прогноз	2024 Прогноз	2025 Прогноз	2026 Прогноз
Индекс потребительских цен	%	106,5	104,9	105,3	104,7	104,0	104,0
Выручка (нетто) от продажи товаров, продукции, работ	Тыс. руб	653041,0	684621,0	-	-	-	-
Фонд оплаты труда списочного, не списочного состава организаций и внешних совместителей по полному кругу организаций	Тыс. руб	1427628,7	1594753,9	1815287,9	1978484,5	2078328,1	2189370,0
Оборот розничной торговли субъектов малого предпринимательства	Тыс. руб	1649272,9	1896663,9	-	-	-	-
Объём инвестиций в основной капитал организаций малого бизнеса (юридических лиц)	Тыс. руб	9500,0	11500,0	11500,0	11500,0	11500,0	12500,0

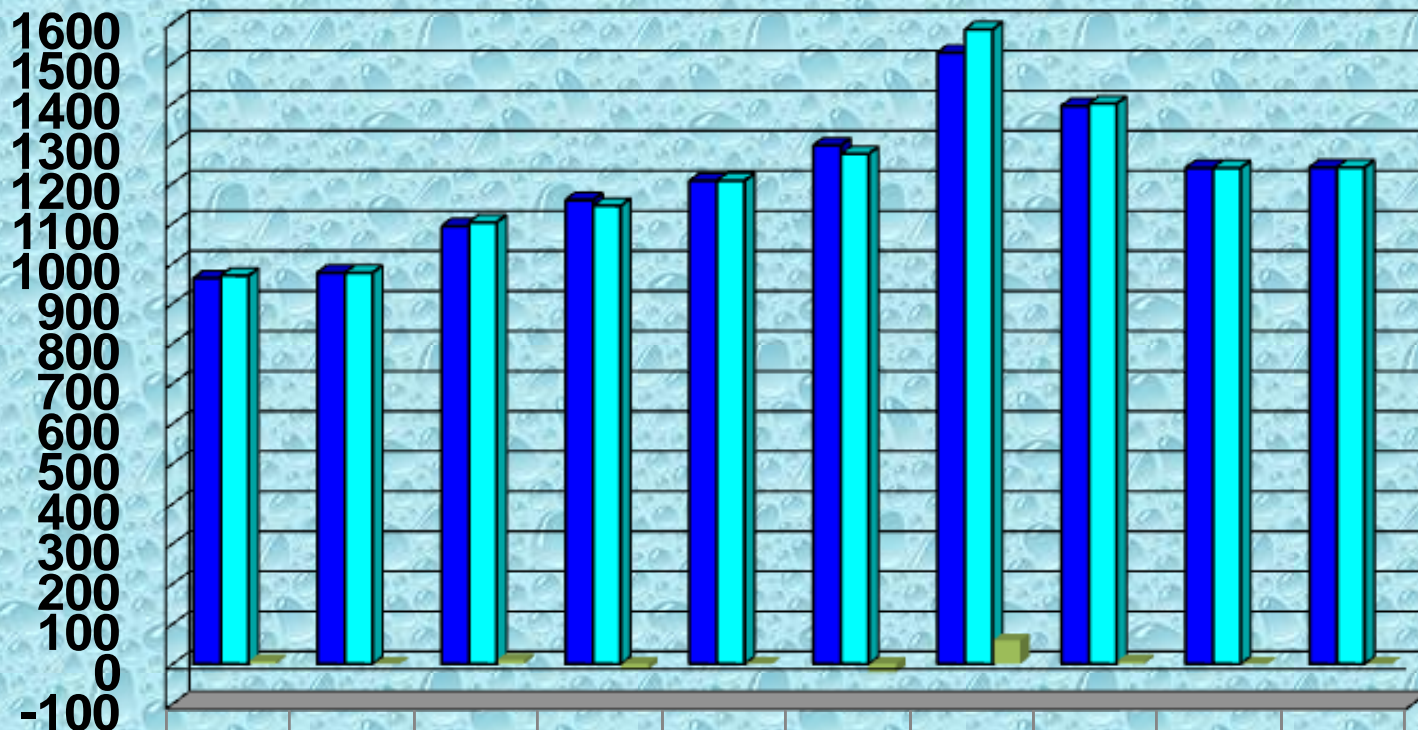
# Основные экономические показатели

Наименование показателя	Единицы измерения	2021 Отчет	2022 Оценка	2023 Прогноз	2024 Прогноз	2025 Прогноз	2026 Прогноз
Среднемесячная заработная плата	Руб.	36393,1	41530,1	47932,2	52861,1	56010,9	59429,2
Численность трудовых ресурсов в среднем за период	Тыс. чел.	9522	9583	9591	9605	9634	9659
Уровень зарегистрированной безработицы	%	1,4	1,7	1,7	1,7	1,7	1,7
Численность постоянного населения на начало периода	Тыс. чел.	18516	17805	17583	17368	17152	16934
Оборот розничной торговли	Тыс. руб	1649272,9	1769323,3	1913280,2	2037009,4	2143641,5	2264842,5
Объём инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования по полному кругу хоз. субъектов	Тыс. руб	172435,0	404333,4	449279,6	473795,2	498759,2	525096,6



# Основные параметры районного бюджета МО «Ермаковский район»

(млн. руб.)



	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>■ Доходы</b>	962,9	976,8	1093	1158	1206	1295	1526	1393	1238	1240
<b>■ Расходы</b>	969,3	976,7	1102	1144	1206	1273	1584	1399	1238	1240
<b>■ Источники</b>	6,4	-0,1	9,4	-14,4	0,3	-21,4	58,4	5,8	0	0

# Доходы районного бюджета МО «Ермаковский район»

(тыс. руб.)

Наименование доходов	2023факт	2024	2025	2026
Налог на прибыль организаций	211,05	250,3	260,8	271,2
Налог на доходы физических лиц	67654,4	72835,2	76103,7	79355,3
Налог на совокупный доход	18941,95	31285,5	31053,0	31880,2
Акцизы по продаже товаров (продукции), произведенных на территории РФ	238,08	242,9	233,1	235,4
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	11058,19	12747,0	14416,8	16128,0
Государственная пошлина	2566,46	2787,3	2904,4	3020,6
Прочие доходы	5576,87	2369,2	2461,3	2552,9
Безвозмездные поступления из краевого бюджета	1332154,71	1273411,12	1092063,2	1092725,6
Межбюджетные трансферты от поселений	88450,46	27300,2	21519,2	21443,6
Прочие безвозмездные поступления	0	0	0	0
Доходы от возврата остатков прошлых лет	10,0	0	0	0
Возврат остатков прошлых лет	-940,18	-131,02	0	0
Всего:	1525921,99	1423097,7	1241015,5	1247612,8

# Динамика распределения расходов районного бюджета по муниципальным программам на 2022-2025 годы

Наименование МП	2023 год факт	2024 год план	2025 год план	2026год план
Развитие транспортной системы Ермаковского района	26750,0	26749,0	21438,1	21440,4
Развитие сельского хозяйства Ермаковского района	5240,2	5800,1	5084,9	5084,9
Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами Ермаковского района	453,3	725,8	725,8	725,8
Создание условий для строительства социально значимых объектов, а так же обеспечения доступным жильём граждан Ермаковского района	85620,0	6085,4	3681,5	3681,5
Содействие развитию местного самоуправления	17719,8	3033,3	5000,0	5000,0
Развитие архивного дела в Ермаковском районе	2516,4	3195,5	2136,7	2136,7
Управление муниципальными финансами	117838,5	125682,0	108862,0	108142,7
Обращение с твердыми бытовыми отходами на территории Ермаковского района	2656,0	2625,7	2071,5	2071,5

# Динамика распределения расходов районного бюджета по муниципальным программам на 2022-2025 годы

Наименование МП	2023 год факт	2024 год план	2025 год план	2026 год план
Развитие образования Ермаковского района	920856,3	910035,9	841976,3	827502,5
Развитие культуры Ермаковского района	168135,7	179068,4	135269,7	135267,9
Защита прав потребителей в Ермаковском районе	7,2	7,2	5,8	5,8
Развитие физической культуры, спорта Ермаковского района	34725,8	22217,9	16145,3	16145,3
Молодежь Ермаковского района в XXI веке	10769,8	8265,0	5945,1	5945,1
Реформирование и модернизация ЖКХ и повышение энергетической эффективности Ермаковского района	50821,2	16905,2	15410,8	15410,8
Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения территории Ермаковского района	5976,1	6898,2	5083,9	5083,9
Развитие электронного муниципалитета в Ермаковском районе	75,0	150,0	120,0	120,0
Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Ермаковском районе	3512,8	1413,9	1265,8	1265,8
Профилактика преступлений и иных правонарушений на территории муниципального образования Ермаковский район	55,0	55,0	55,0	55,0
<b>Всего:</b>	<b>1 453 729,1</b>	<b>1 318 913,5</b>	<b>1 170 278,2</b>	<b>1 155 085,6</b>

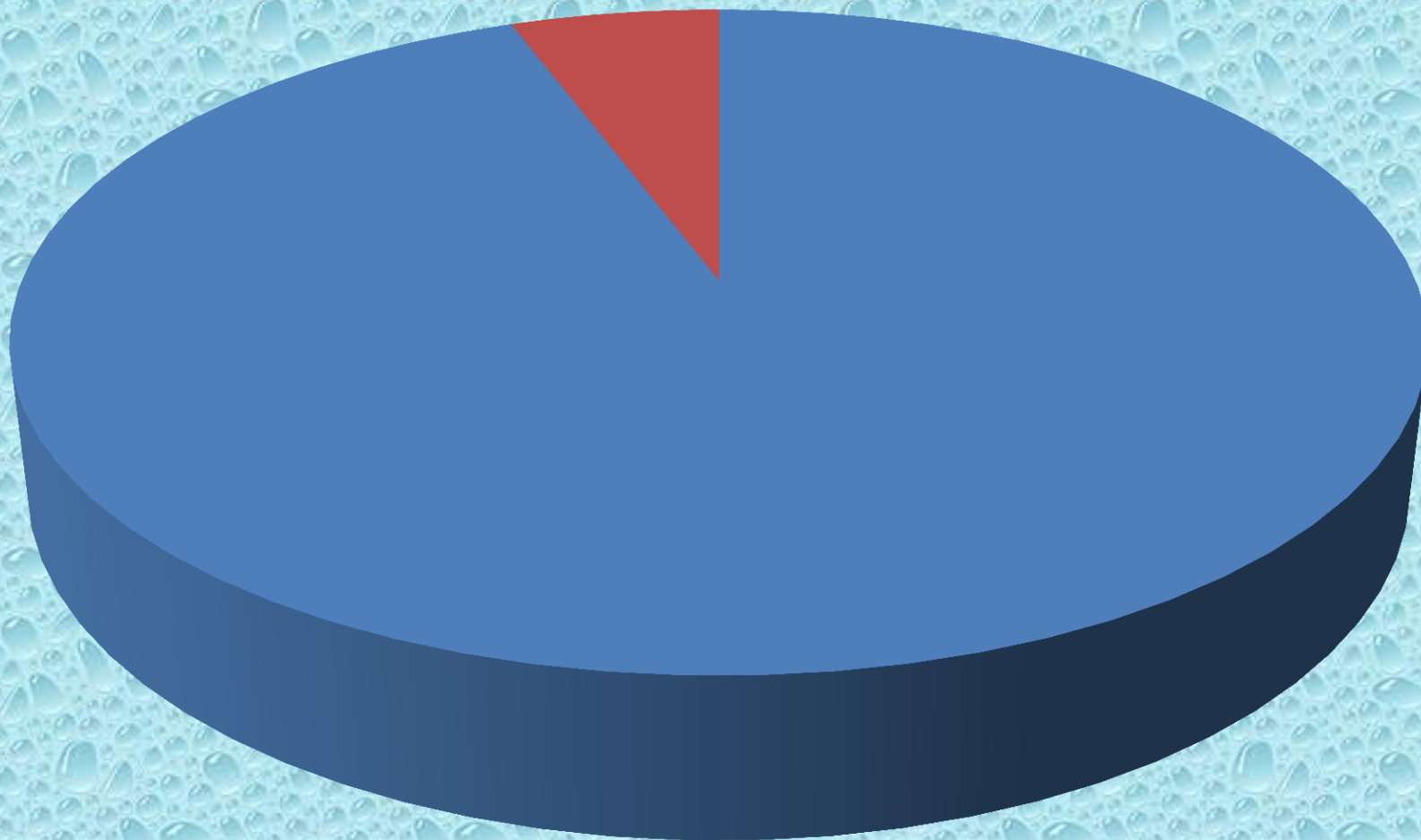
# Соотношение программных и непрограммных расходов районного бюджета за 2023 год

млн. руб.



# Соотношение программных и непрограммных расходов районного бюджета на 2024 год

млн. руб.

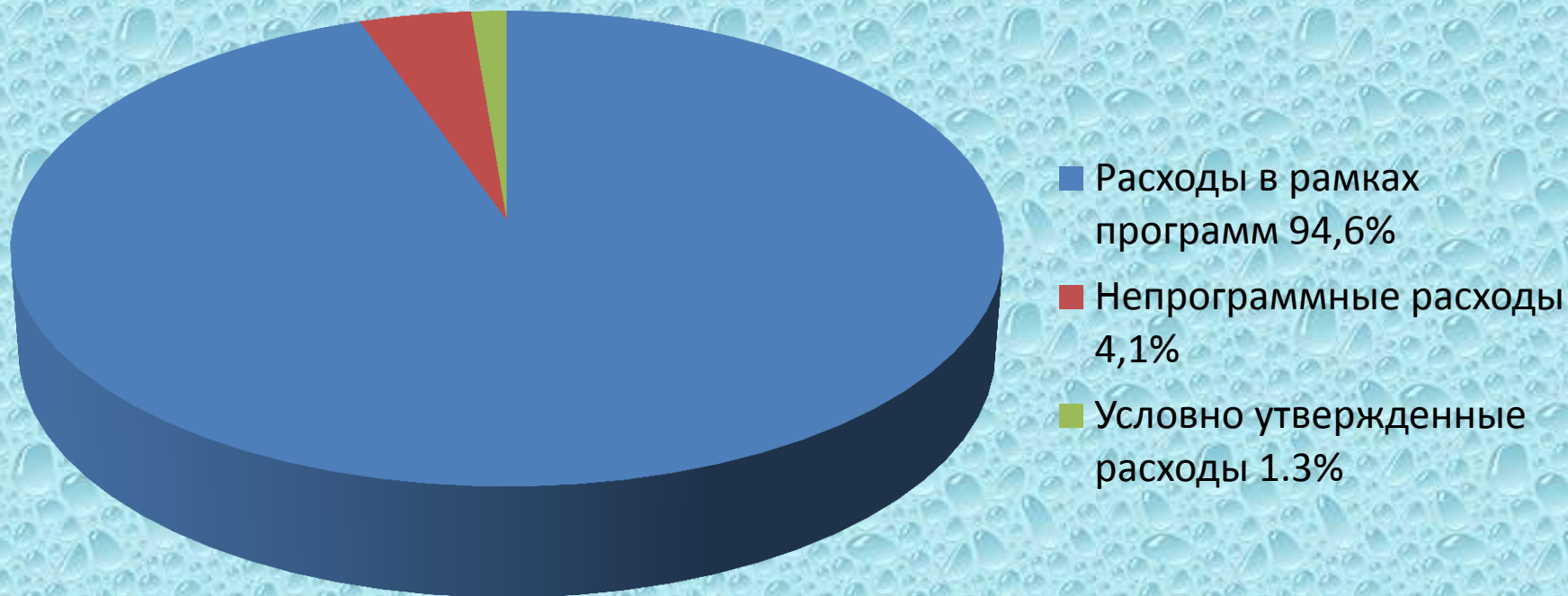


■ Расходы в рамках программ 94,3%

■ Непрограммные расходы 5,7%

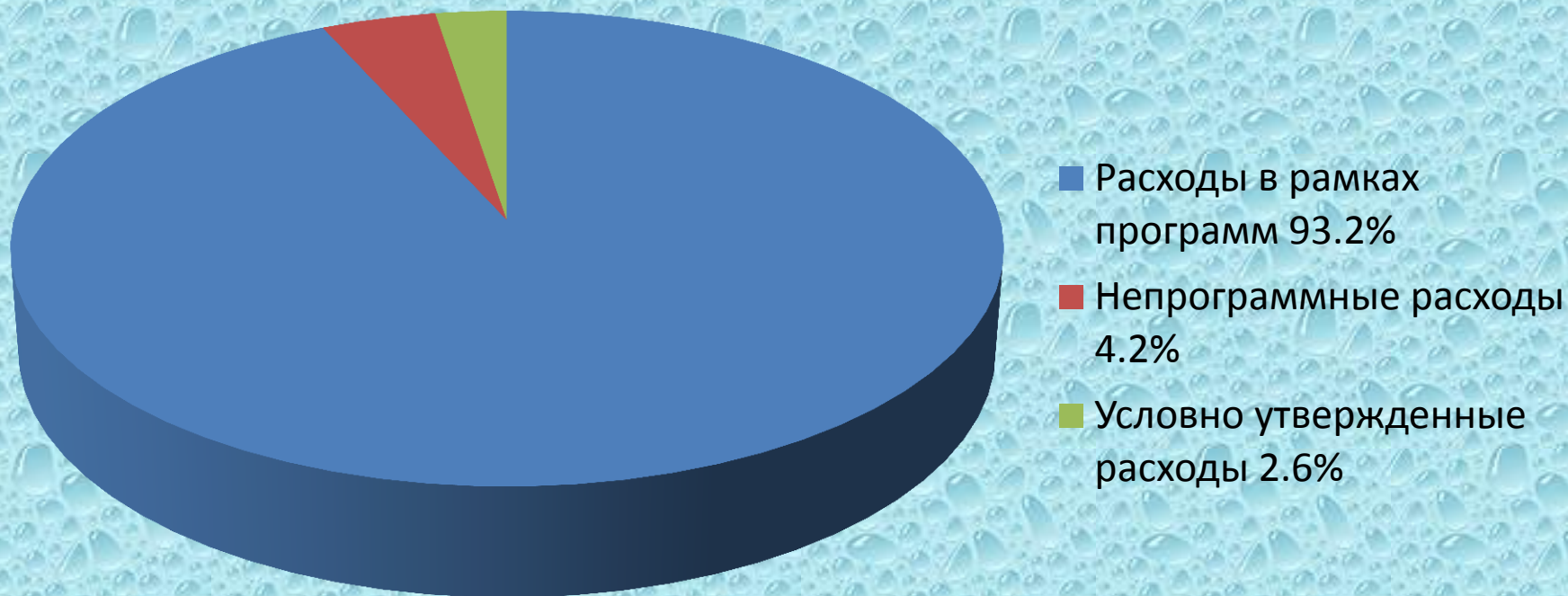
# Соотношение программных и непрограммных расходов районного бюджета на 2025 год

млн. руб.



# Соотношение программных и непрограммных расходов районного бюджета на 2026 год

млн. руб.





# Единые нормативы отчислений в местные бюджеты

Наименование	Край	Район	Поселение
Налог на доходы физических лиц	70%	28%	2%
Налог на прибыль организаций	90%	10%	0%
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения	30%	70%	0%
Единый сельскохозяйственный налог	0%	50%	50%
Налог на имущество физических лиц	0%	0%	100%
Единый налог на вмененный доход	0%	100%	0%
Земельный налог	0%	0%	100%
Доходы от арендной платы за государственные земли поселений	0%	100%	0%
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	0%	100%	0%

# Ведомственная структура расходов районного бюджета на 2023 год

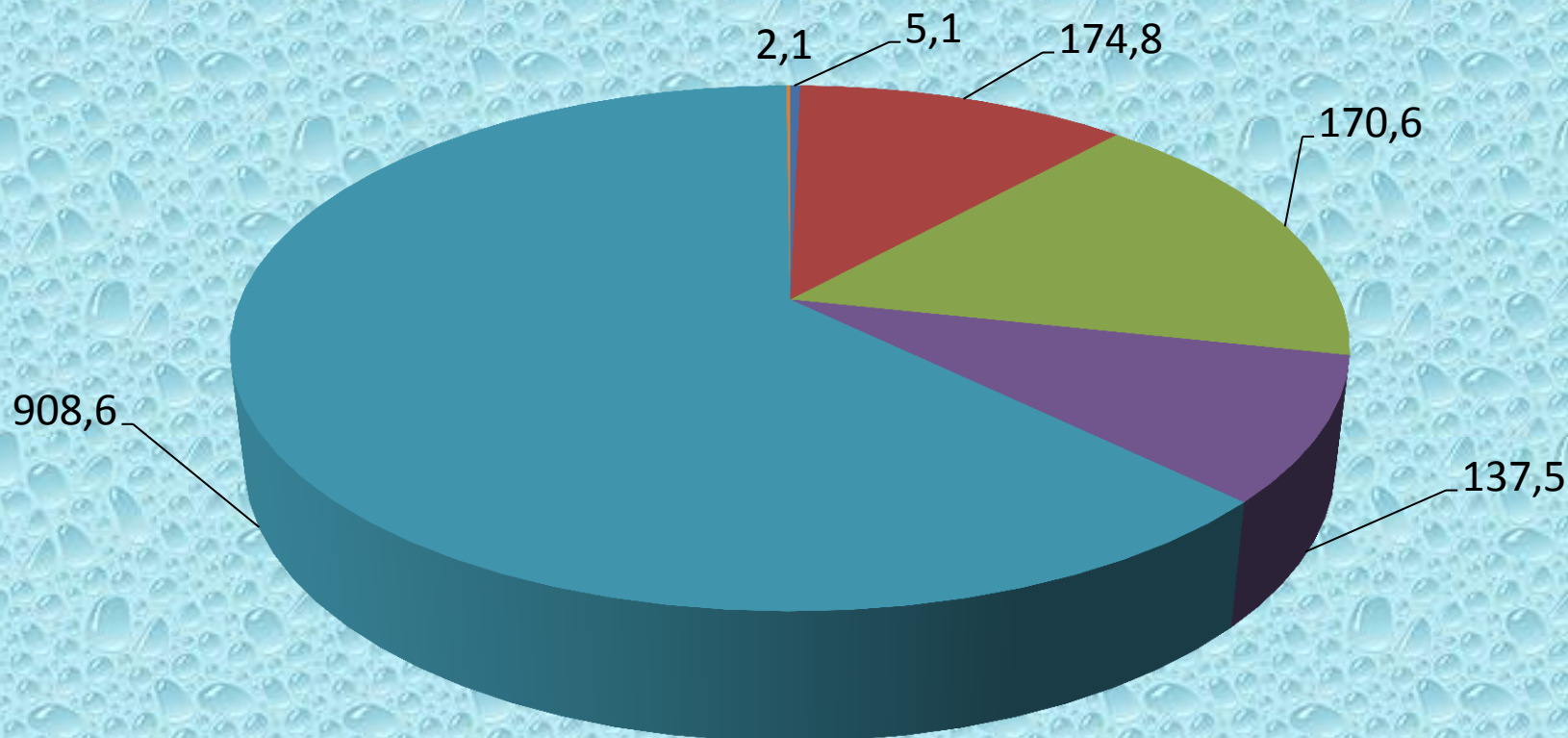
млн. руб.



# Ведомственная структура расходов районного бюджета на 2024 год

млн. руб.

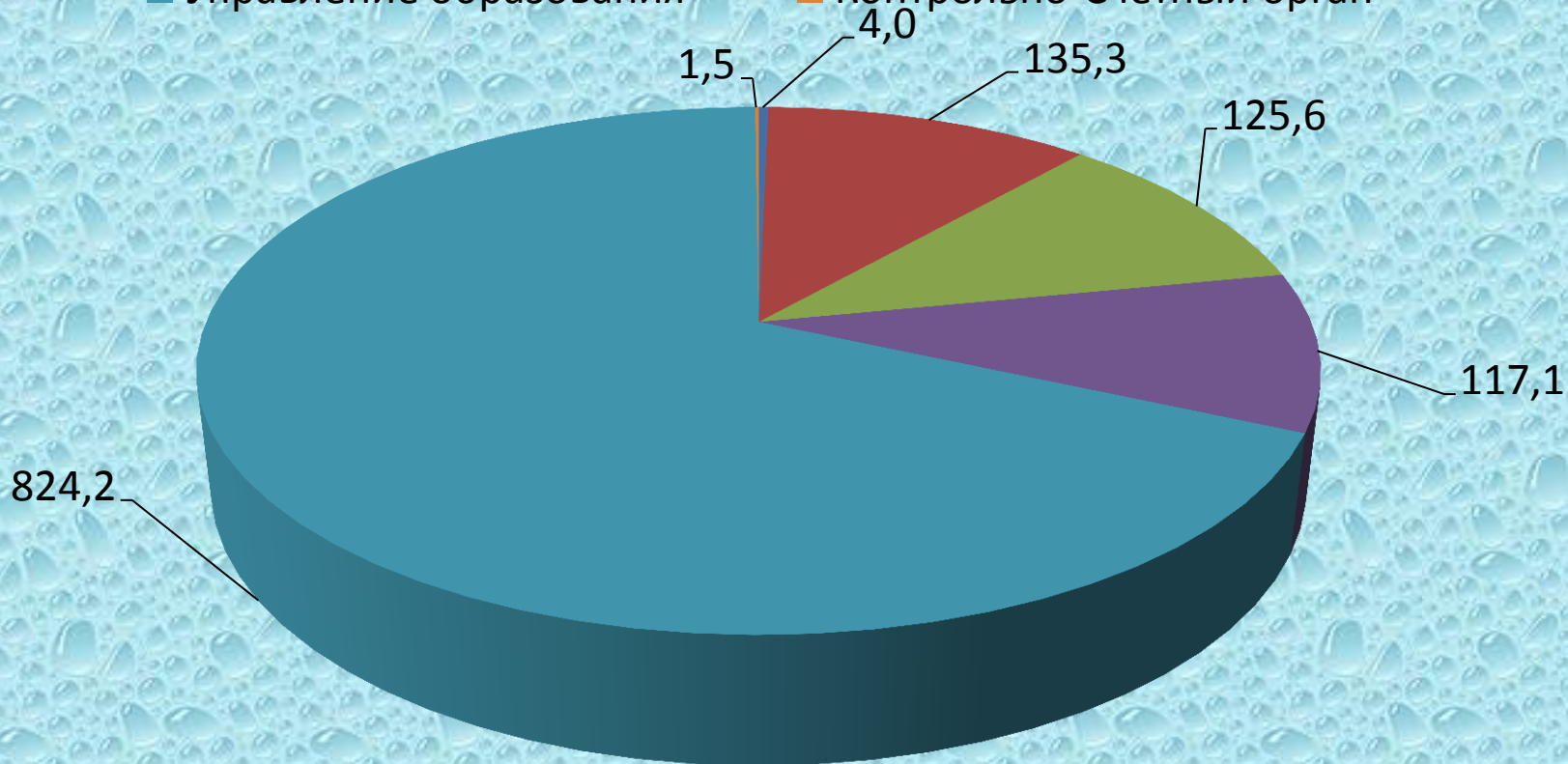
- Районный Совет депутатов
- Отдел культуры
- Администрация района
- Финансовое управление
- Управление образования
- Контрольно-Счетный орган



# Ведомственная структура расходов районного бюджета на 2025 год

млн. руб.

- Районный Совет депутатов
- Администрация района
- Управление образования
- Отдел культуры
- Финансовое управление
- Контрольно-Счетный орган



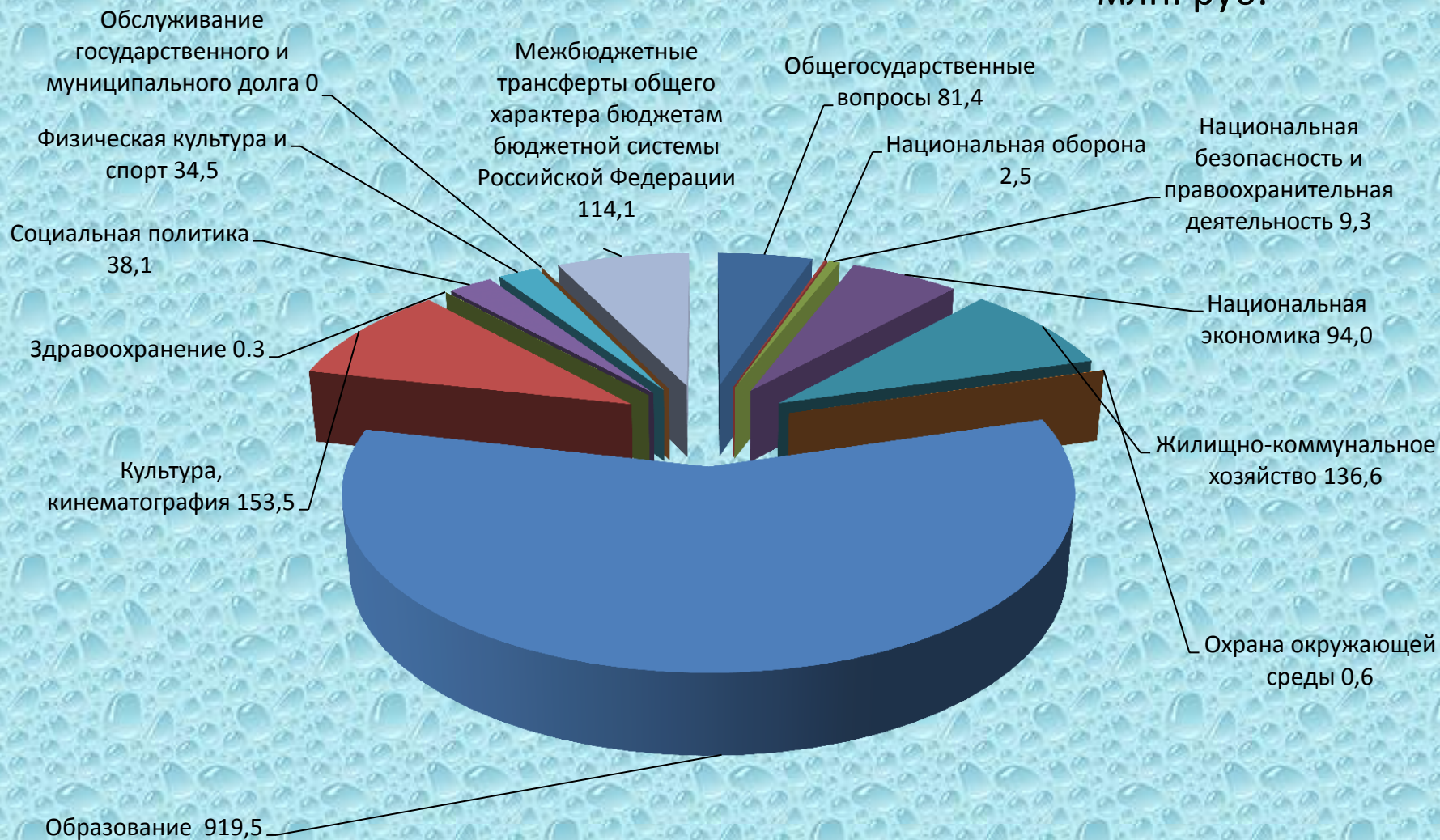
# Ведомственная структура расходов районного бюджета на 2026 год

млн. руб.



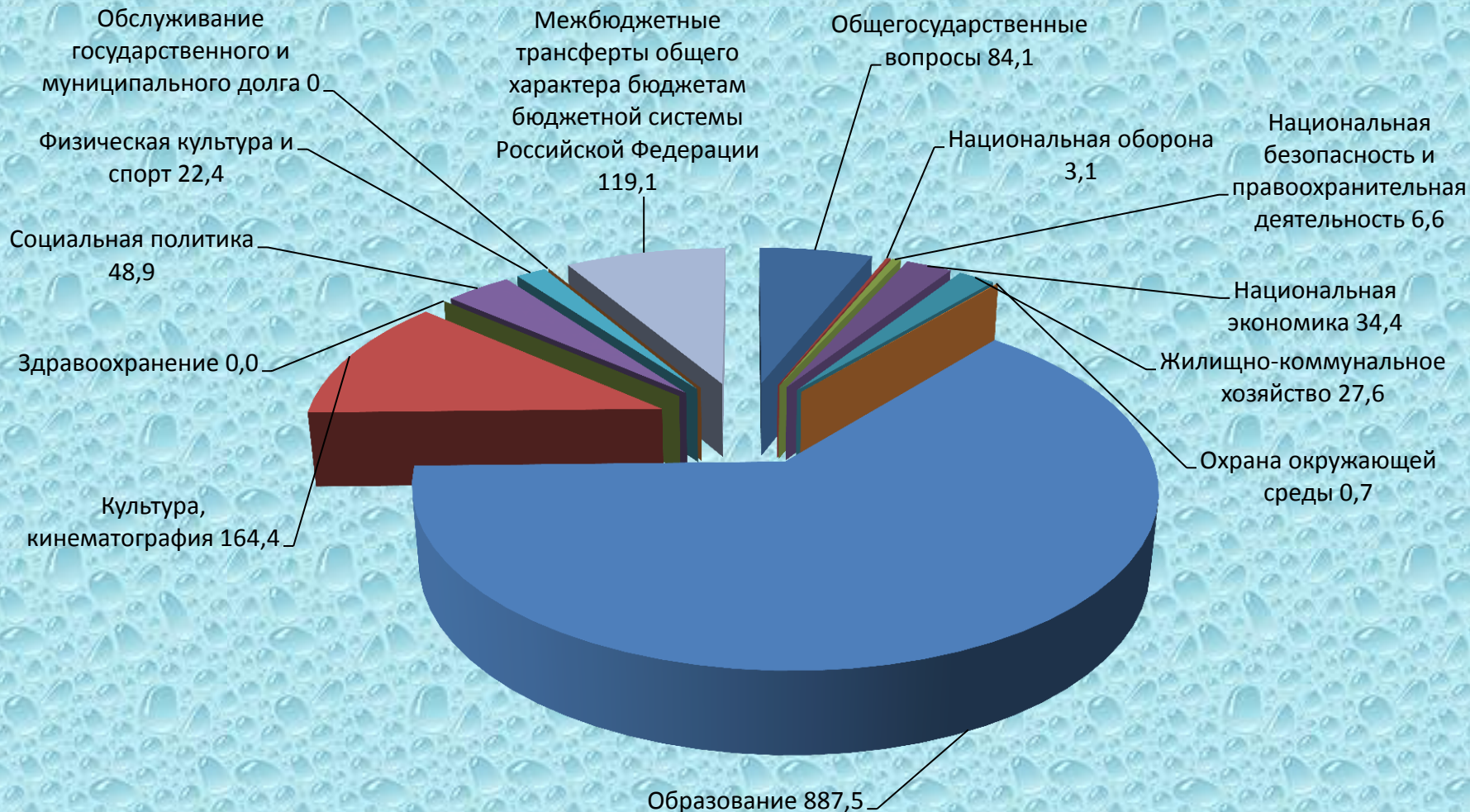
# Расходы районного бюджета по отраслям на 2023 год

млн. руб.



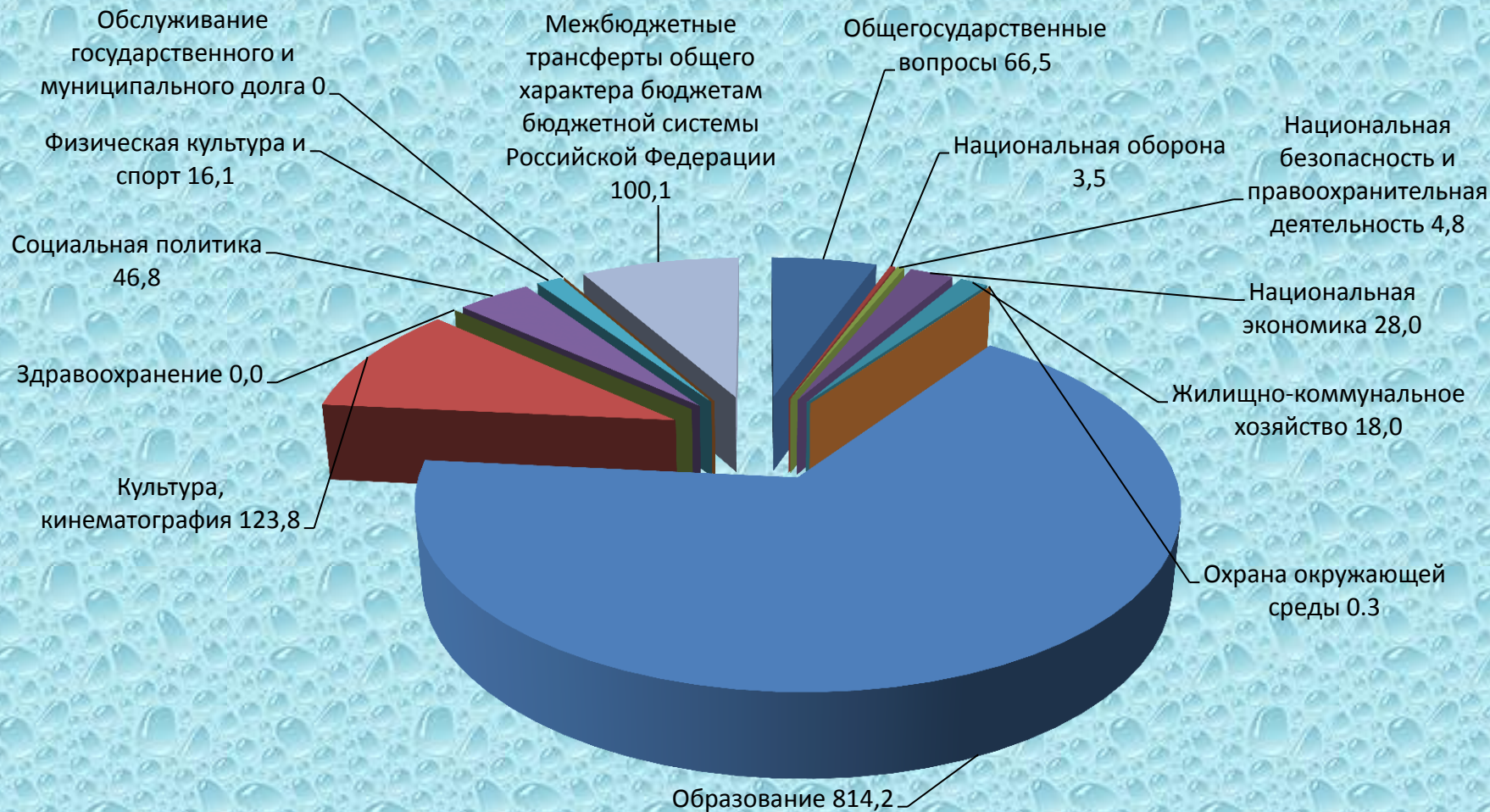
# Расходы районного бюджета по отраслям на 2024 год

млн. руб.



# Расходы районного бюджета по отраслям на 2025 год

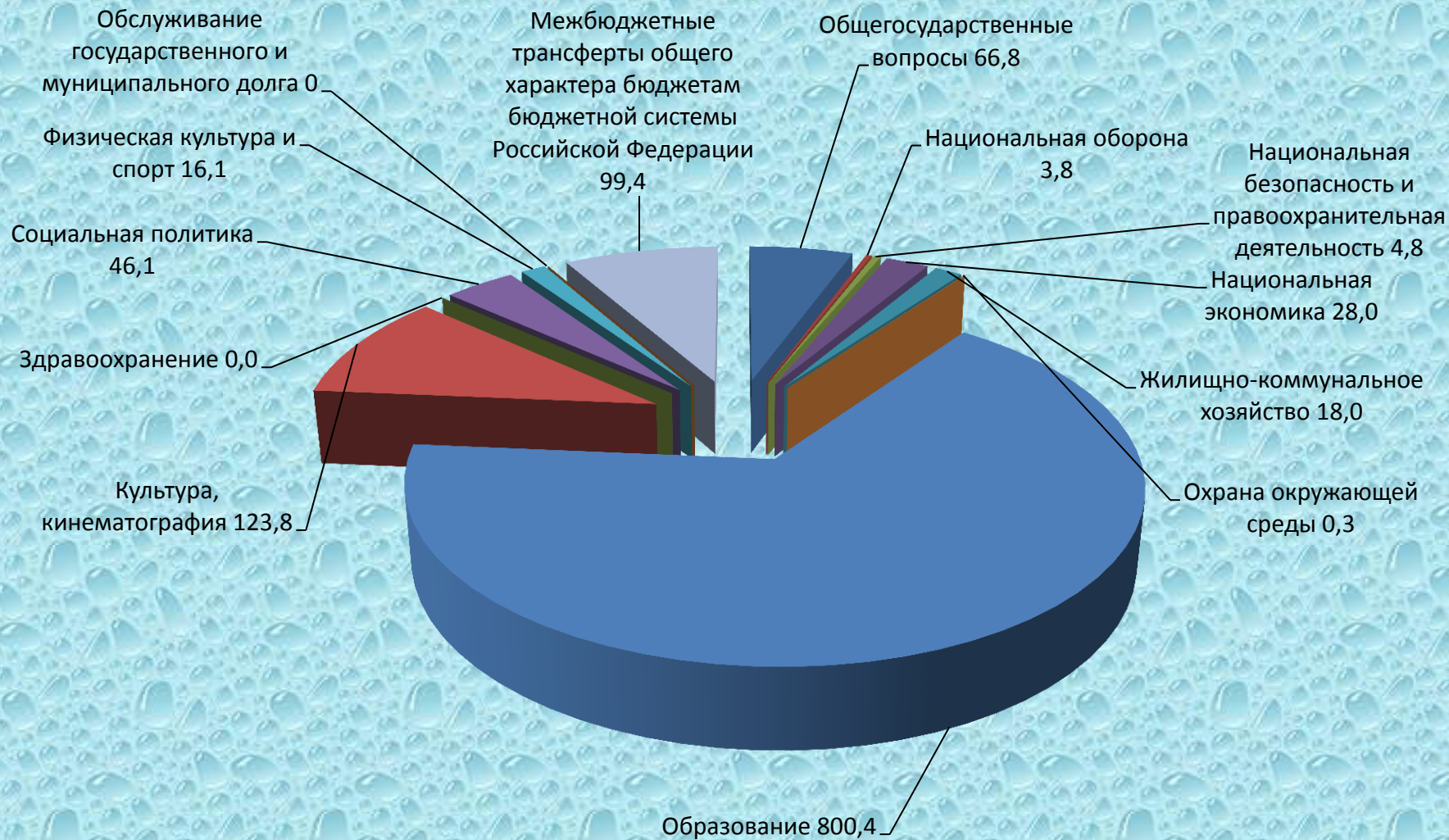
млн. руб.





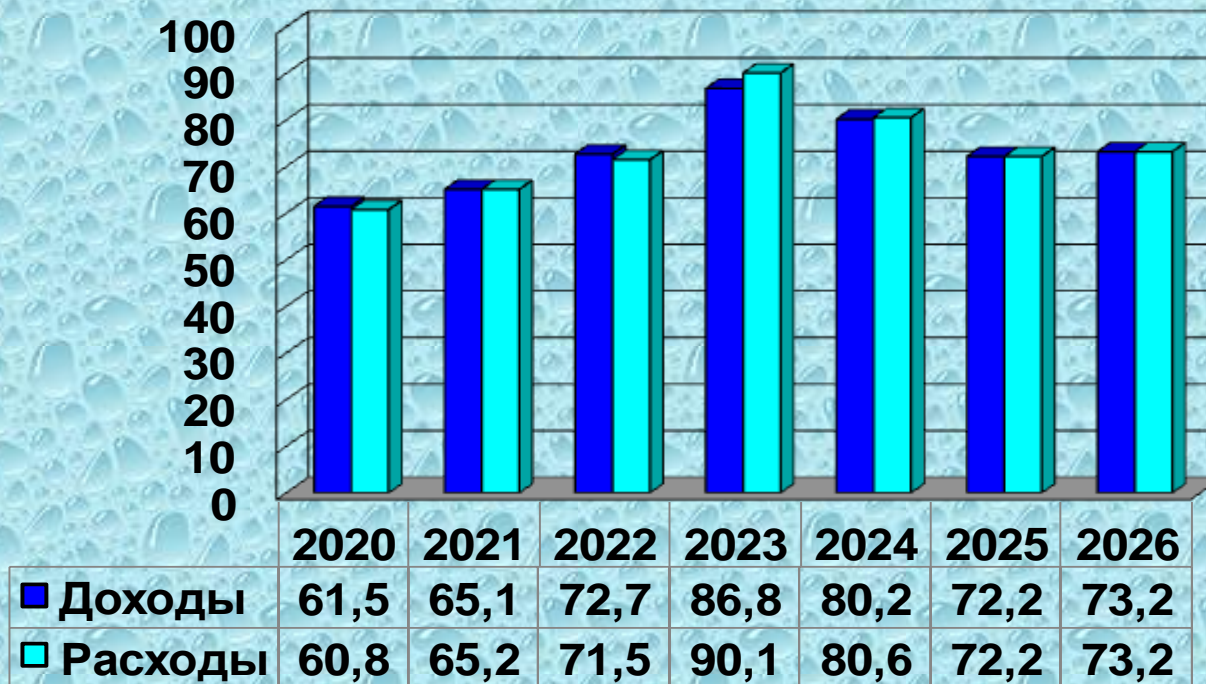
# Расходы районного бюджета по отраслям на 2026 год

млн. руб.



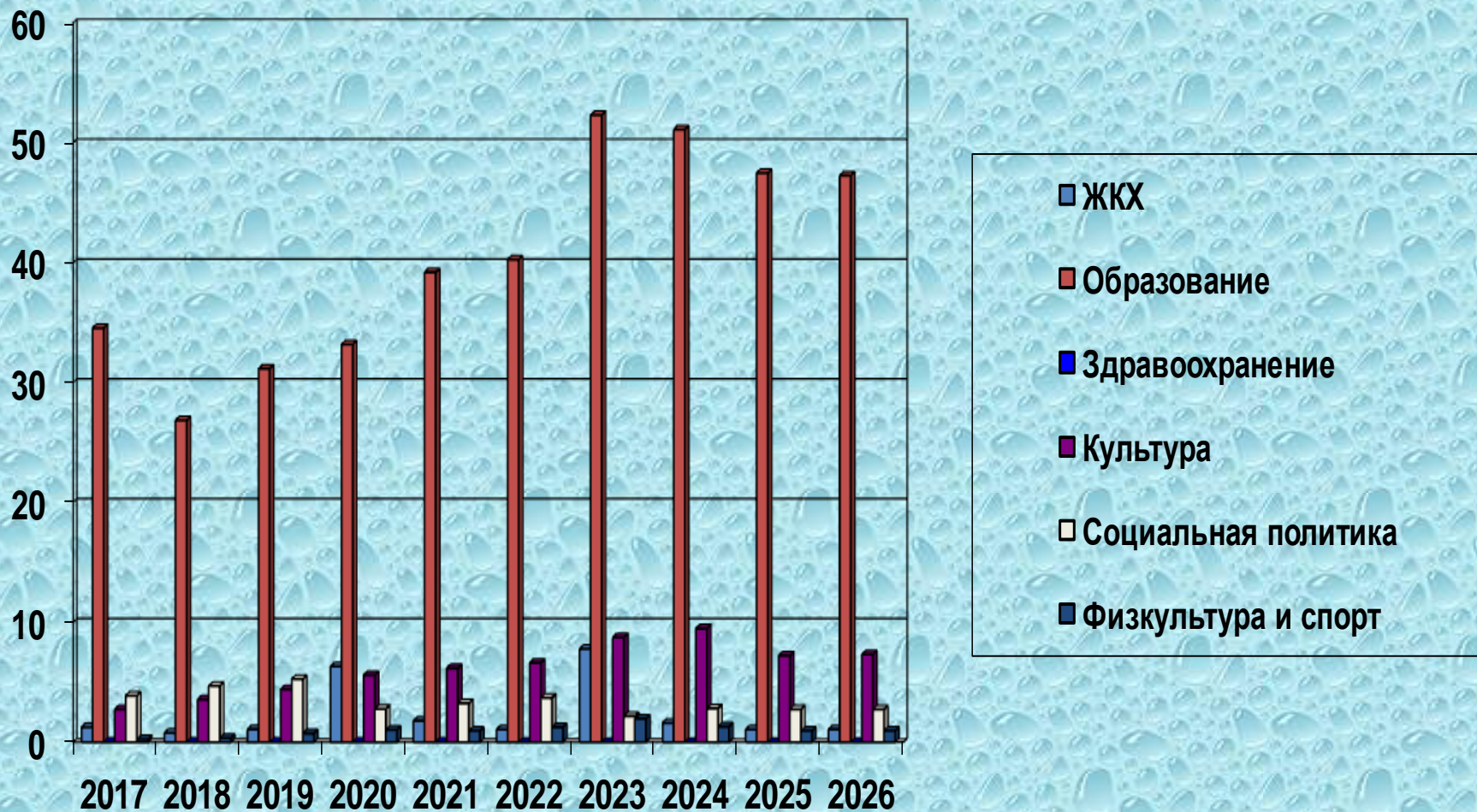
# Объем доходов и расходов местного бюджета в расчете на 1 жителя района

(тыс. руб.)



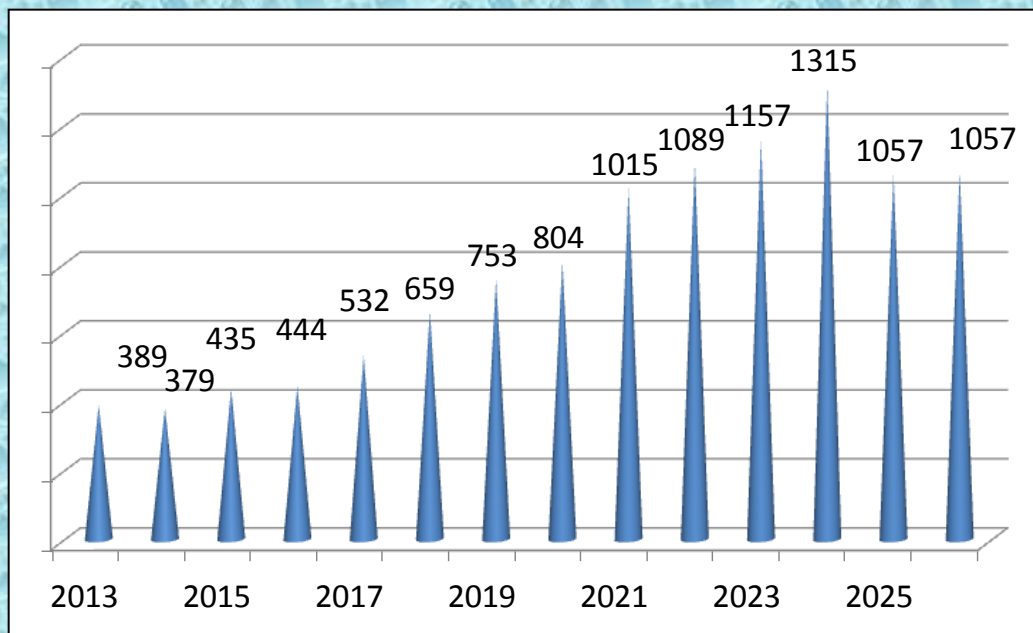
# Объем расходов местного бюджета по отраслям в расчете на 1 жителя района

(тыс. руб.)

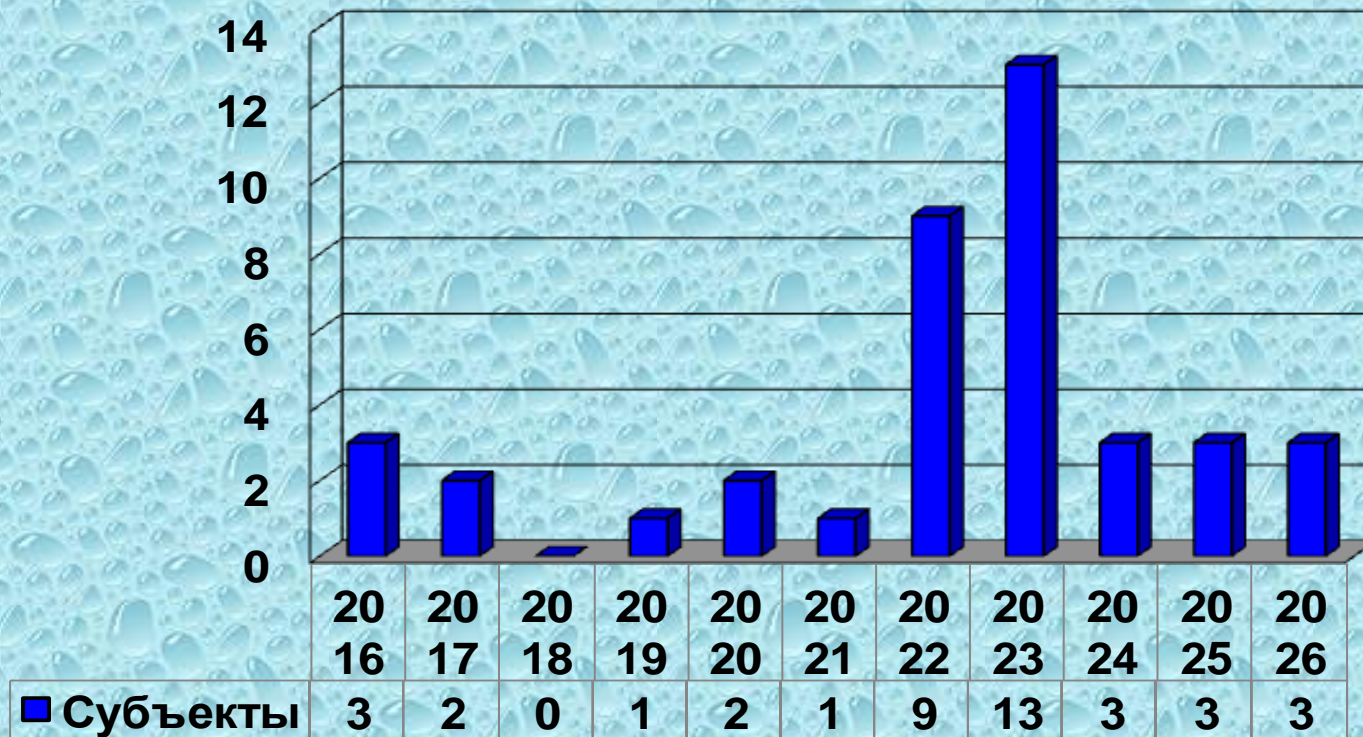


**Объем расходов местного бюджета на содержание органов  
местного самоуправления в расчете на 1 ед. штатной  
численности**

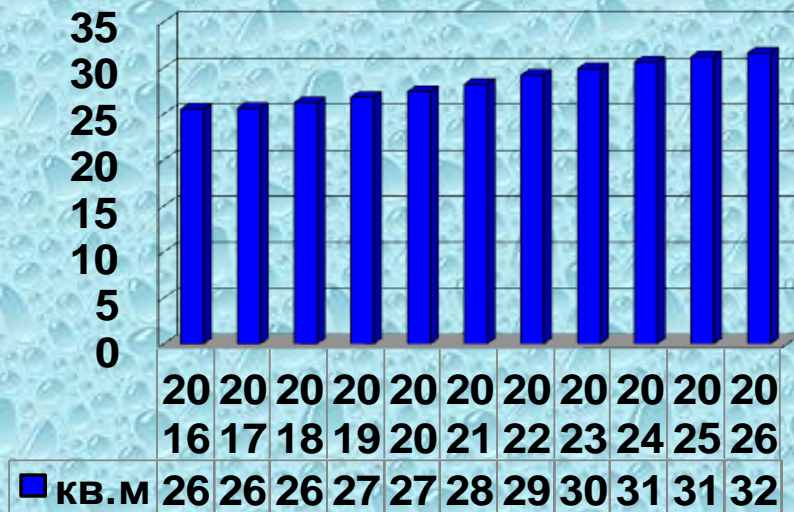
**(тыс. руб.)**



## Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, которым оказана муниципальная поддержка



**Общая площадь жилых помещений, приходящаяся в среднем на одного жителя,- всего, в том числе введенная в действие за один год**





# Муниципальная программа Ермаковского района

## «Развитие культуры»

### Цель Программы

создание условий для развития и реализации культурного и духовного потенциала населения

### Ермаковского района

### Задачи Программы

задача 1 «Обеспечение доступа населения Ермаковского района к библиотечным услугам»;

задача 2 «Обеспечение доступа населения Ермаковского района к культурным благам и участию в культурной жизни»;

задача 3 «Обеспечение населения Ермаковского района качественным дополнительным образованием»;

задача 4 «Создание условий для устойчивого развития отрасли «культура» в Ермаковском районе»

Показатели	2023	2024	2025	2026
Количество посетителей муниципальных учреждений культурно-досугового типа на 1 тыс. человек населения	16634,0	19407,0	24951,0	27722,9
Количество экземпляров новых поступлений в библиотечные фонды общедоступных библиотек на 1 тыс. человек населения (экз)	450,0	450,0	450,0	450,0
Доля выпускников поступивших в образовательные учреждения среднего профессионального образования в области культуры (%)	6,4	6,4	11,0	11,0

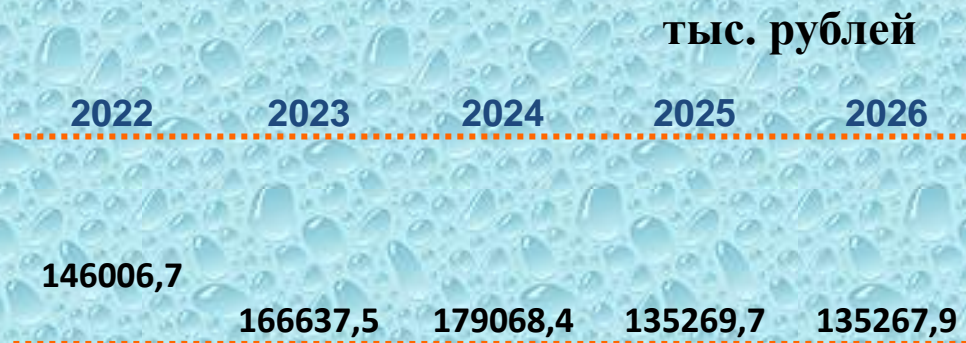


# Объем финансирования

## Цель программы

---

Создание условий для развития и реализации культурного и духовного потенциала населения Ермаковского района



# Муниципальная программа Ермаковского района «Молодежь Ермаковского района в XXI веке»

## Цель Программы

- Создание условий для развития потенциала молодежи и его реализации в интересах развития Ермаковского района и Красноярского края

## Задачи Программы

- Создание условий для успешной социализации и эффективной самореализации молодежи;
- Создание условий для дальнейшего развития и совершенствования системы патриотического воспитания;
- Государственная поддержка в решении жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий;
- Развитие этнокультурного многообразия народов Ермаковского района, гармонизация национальных и межнациональных (межэтнических) отношений, успешная социальная и культурная адаптация и интеграция мигрантов, повышение этнотолерантности в общественном социуме региона

Показатели				
	2023	2024	2025	2026
Удельный вес молодых граждан, проживающих в Ермаковском районе, вовлеченных в реализацию социально-экономических проектов (%)	9,2	9,3	9,3	9,3
Удельный вес молодых граждан, вовлеченных в мероприятия патриотической направленности (%)	33,2	33,2	33,9	33,9
Доля молодых семей, получивших свидетельства о выделении социальных выплат на приобретение или строительство жилья и реализовавших свое право на улучшение жилищных условий за счет средств социальной выплаты, в общем количестве молодых семей, получивших свидетельства о выделении социальной выплаты на приобретение или строительства жилья	100	100	100	100

## Количество мероприятий проводимых в рамках муниципальной программы «Молодежь Ермаковского района в XXI веке»



# Муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Ермаковском районе»

## Цель Программы

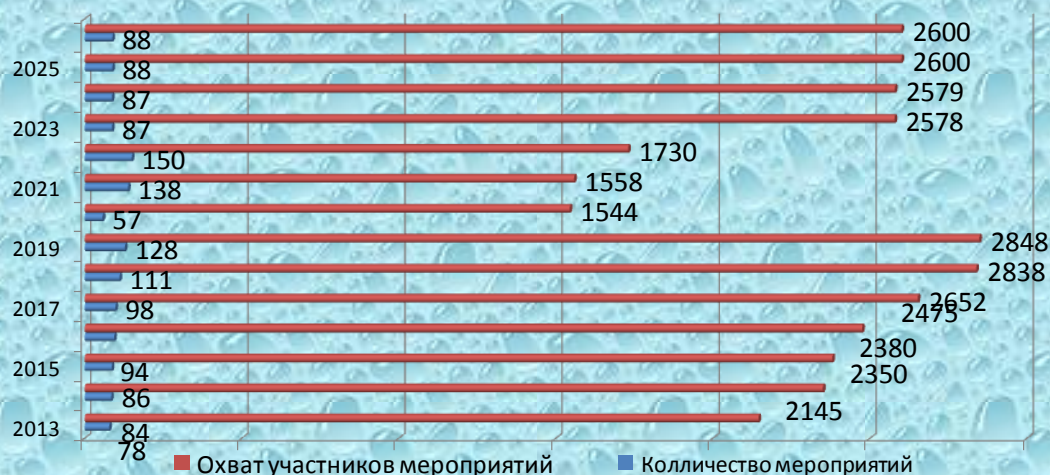
- Создание условий, обеспечивающих возможность гражданам систематически заниматься физической культурой и спортом, повышение конкурентоспособности спорта Ермаковского района на краевой спортивной арене, формирование цельной системы подготовки спортивного резерва;

## Задачи Программы

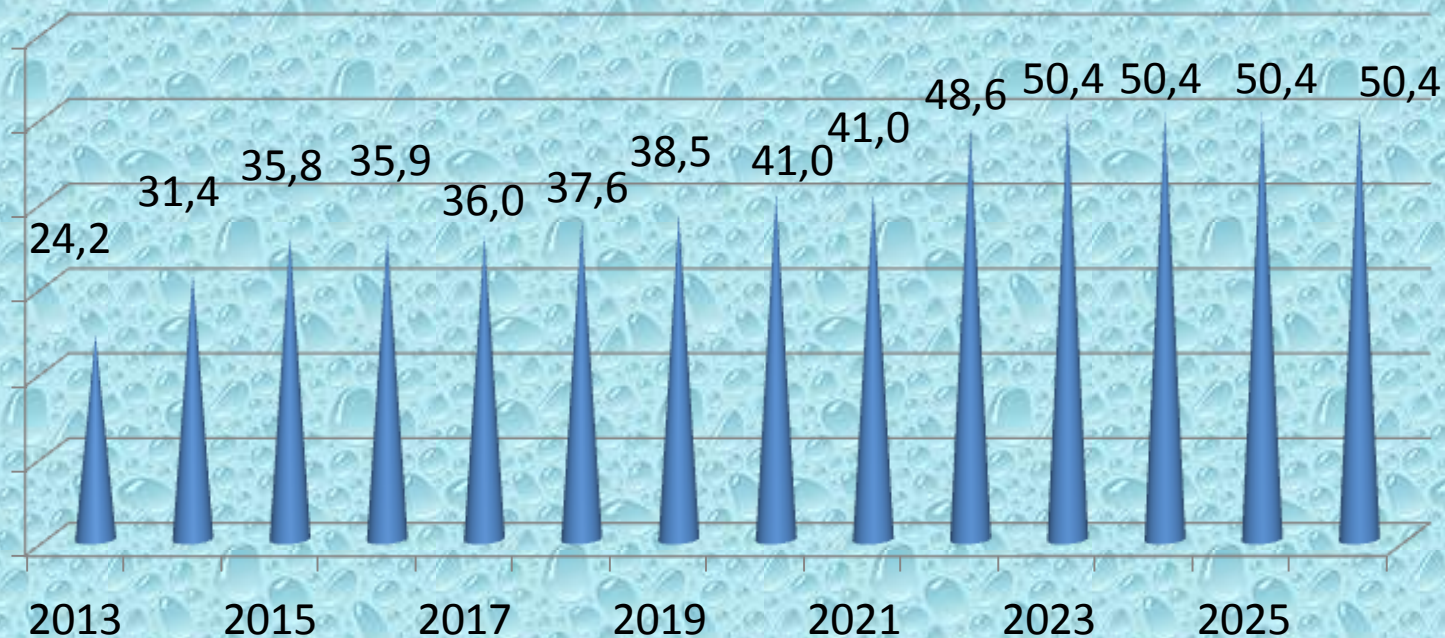
- Обеспечение развития массовой физической культуры на территории Ермаковского района;
- Обеспечение развития адаптивного спорта на территории Ермаковского района;
- Повышение качества туристских услуг, оказываемых на территории Ермаковского района.

Показатели	2023	2024	2025	2026
Доля граждан Ермаковского района, систематически занимающегося физической культурой и спортом к общей численности населения района (%)	47,02	46,9	47,2	47,2
Единовременная пропускная способность спортивных сооружений Ермаковского района (чел)	2062	2150	2200	2200
Доля инвалидов систематически занимающихся физической культурой и спортом от общего числа инвалидов, проживающих в Ермаковском районе; (%)	16,5	17,0	17,0	17,0

## Количество мероприятий проводимые в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Ермаковском районе»



# Доля населения, систематически занимающегося физической культурой и спортом



**Муниципальная программа  
«Развитие образования Ермаковского района»**

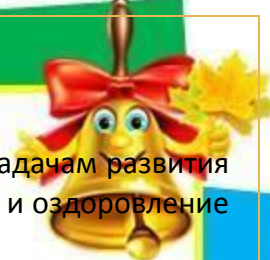
**Цель Программы**

- Обеспечение высокого качества образования, соответствующего потребностям граждан и перспективным задачам развития экономики Ермаковского района, поддержка детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, отдых и оздоровление детей в летний период

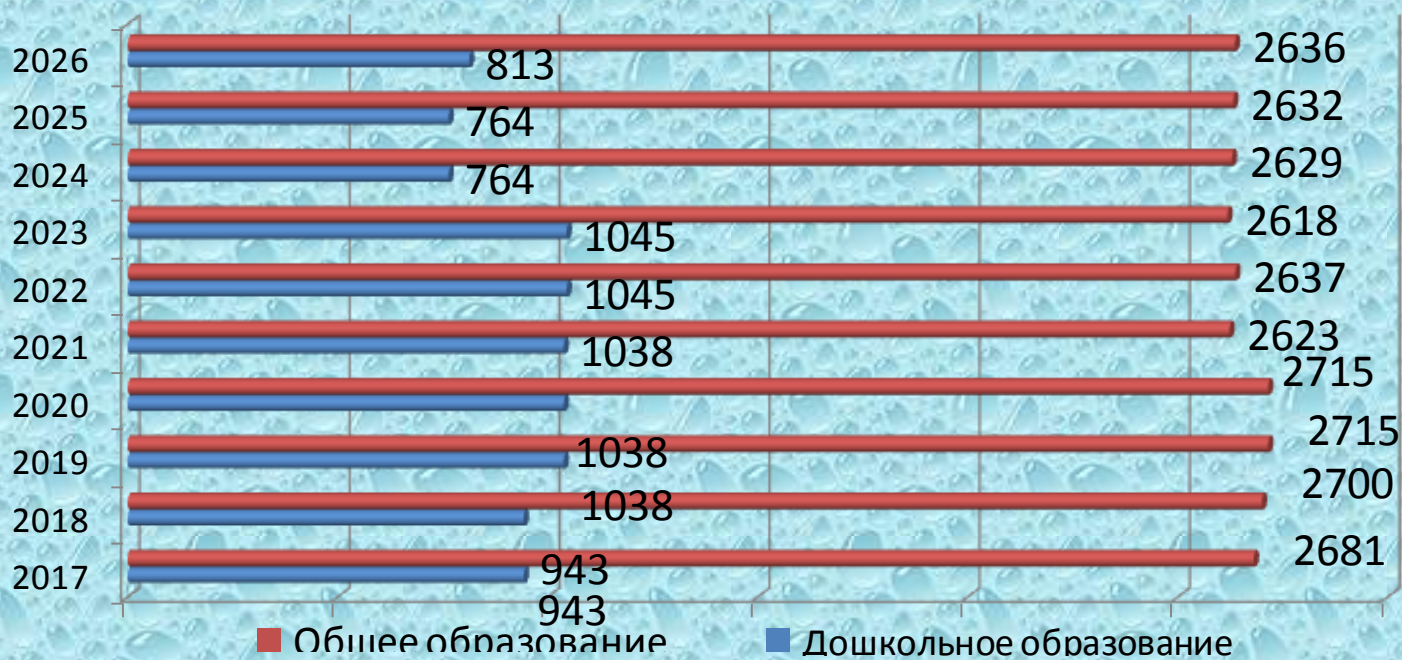
**Задачи Программы**

- Создание в системе дошкольного, общего и дополнительного образования равных возможностей для современного качественного образования, позитивной социализации детей;
- Развитие семейных форм воспитания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, оказание государственной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, а также лицам из их числа;
- создание условий для выявления, сопровождения и поддержки интеллектуально, художественно и спортивно одарённых детей;
- организация полноценного отдыха, оздоровления, занятости школьников в летний период, детей дошкольного возраста;
- организация деятельности отраслевого органа местного самоуправления и подведомственных учреждений, обеспечивающих деятельность образовательных учреждений, направленной на эффективное управление отраслью.

Показатели	2023	2024	2025	2026
Доля обучающихся, освоивших основную общеобразовательную программу и получивших документы государственного образца об освоении основных образовательных программ в общей численности выпускников основных общеобразовательных организаций (%)	100	100	100	100
Доля выпускников муниципальных общеобразовательных организаций, не сдавших единый государственный экзамен, в общей численности выпускников муниципальных общеобразовательных организаций (%)	0	0	0	0
Доля детей и молодежи, занимающихся дополнительным образованием (%)	75	75	75	75
Численность детей, посещающих дошкольные образовательные учреждения, включая посещающих школы-детские сады, группы дошкольного образования при школах	1045	764	764	813
Ежегодный охват отдыхом и оздоровлением детей в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей (чел)	не менее 910	не менее 910	не менее 910	не менее 910

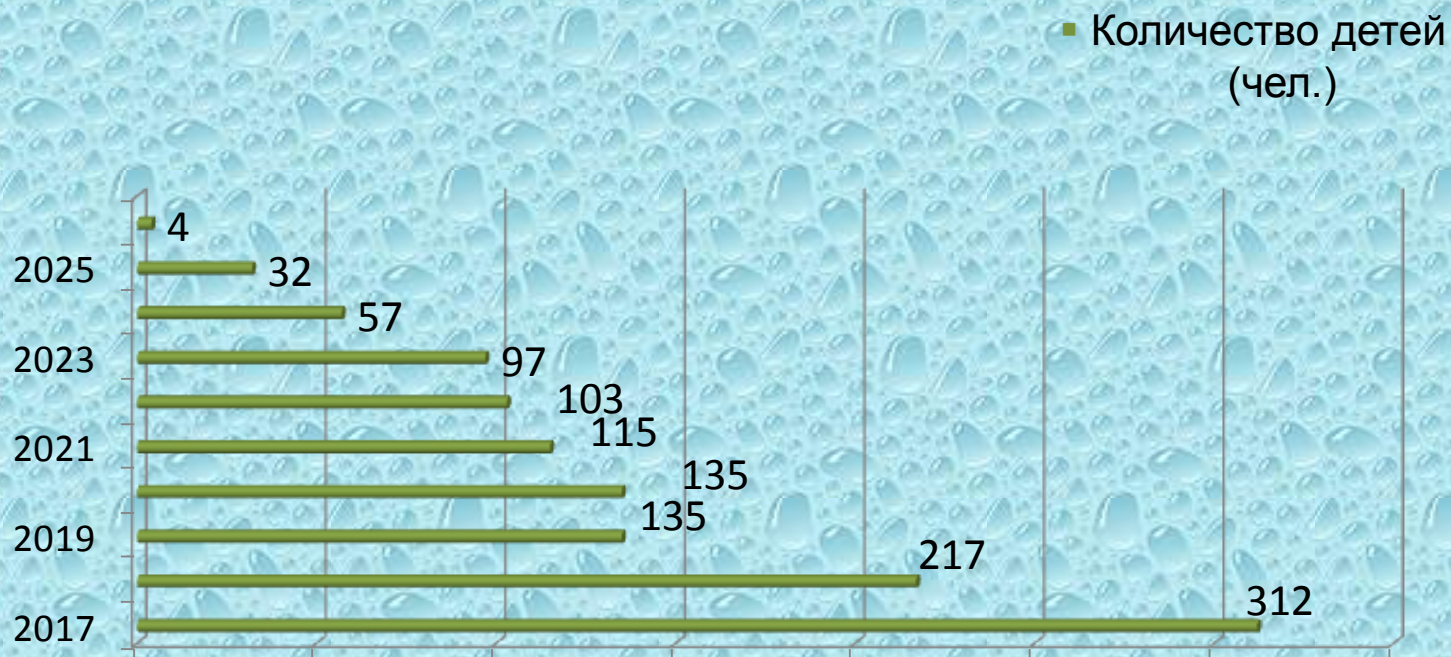


## Охват воспитанников и учеников по муниципальной программе «Развитие образования» (человек)



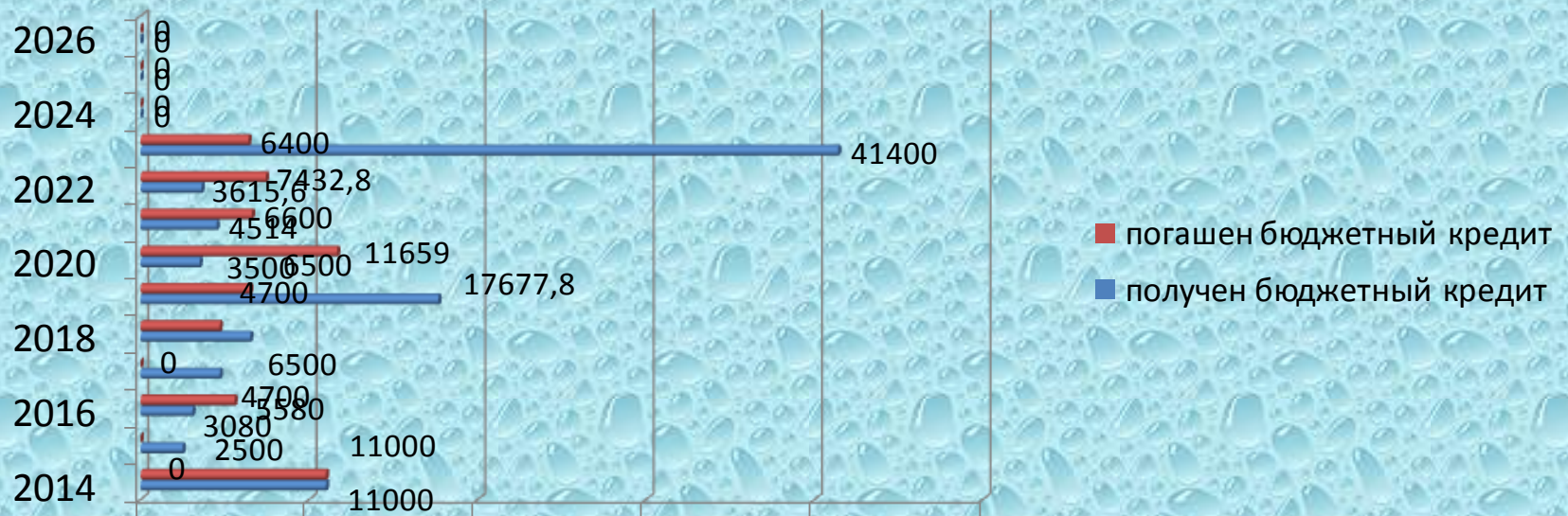


Количество детей в возрасте 1-6 лет, состоящих на учете для определения в муниципальные дошкольные образовательные учреждения, в общей численности детей в возрасте 1-6 лет



# Динамика муниципального долга

в тыс. руб.



## Структура муниципального долга Ермаковского района

в тыс. руб.



# **Бюджетные инвестиции**

**Бюджетные инвестиции - это бюджетные средства, направляемые на создание или увеличение за счет средств бюджета стоимости государственного (муниципального) имущества.**

**Бюджетные инвестиции в районном бюджете предусмотрены на приобретение квартир детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей. В 2023 г. 8,4 млн. руб. приобретение 5 квартир, 2024 г. 10,2 млн. руб. приобретение 5 квартир, 2025 г. 10,2 млн. руб. приобретение 5 квартир, 2026 г. 9,7 млн. руб. приобретение 5 квартир.**