



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**на основе проекта решения Собрания депутатов МО «Котлас»
«О бюджете муниципального образования «Котлас»
на 2016 год»**

МО «Котлас»

27 декабря 2015 года

Уважаемые жители МО «Котлас»!

Сегодня большое внимание уделяется теме информационной открытости, и прежде всего в сфере бюджетной политики. Эффективное использование бюджетных средств на благо города, с учетом приоритетов, определяемых жителями МО «Котлас» - важнейшие задачи, которые мы с вами можем решать, объединяя усилия.

Уже сегодня информация о всех стадиях бюджетного процесса, о плановых показателях бюджета МО «Котлас» и его исполнении доступна для всех заинтересованных пользователей на официальном сайте МО «Котлас».

Проект бюджета - это очень сложный и объемный документ, непростой для восприятия даже профессиональных экономистов и финансистов.

Бюджет для граждан – это документ способный в доступной и понятной форме объяснить, как формируется главный финансовый документ муниципального образования «Котлас». В данном документе основные положения местного бюджета изложены так, чтобы они стали понятными для всех жителей муниципального образования.

Надеемся, что представление бюджета и бюджетного процесса в муниципальном образовании «Котлас» в понятной для жителей форме повысит уровень общественного участия граждан в бюджетном процессе МО «Котлас».

ЧТО ТАКОЕ БЮДЖЕТ ?

БЮДЖЕТ

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

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, финансовая помощь)

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание муниципальных учреждений, инвестиции и другие)

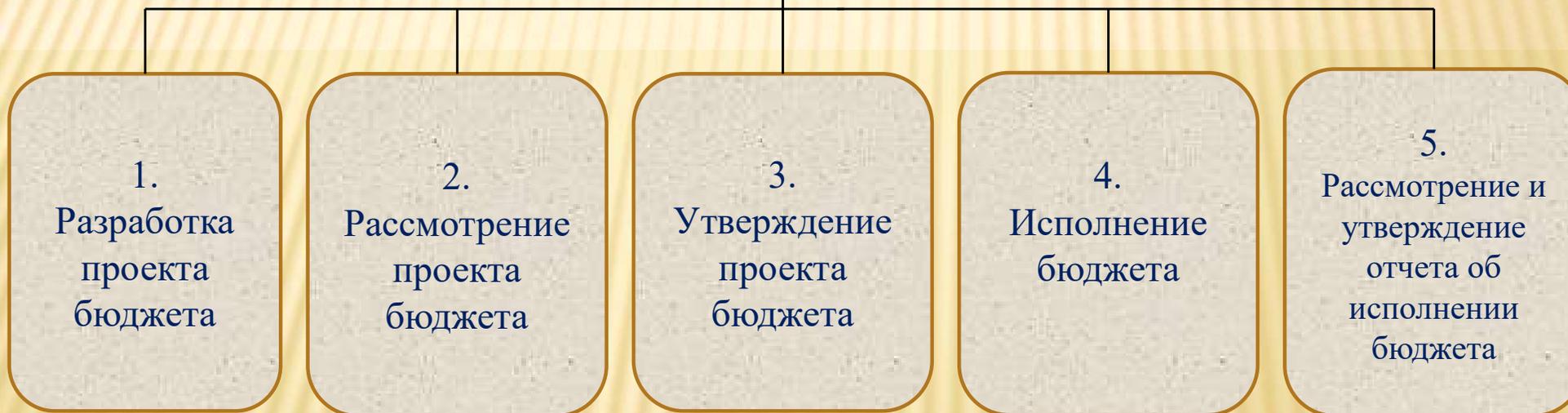
Если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с **дефицитом**
Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета **профицит**

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

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС

Представляет собой деятельность по составлению проекта бюджета, его рассмотрению, утверждению, исполнению, составлению отчета об исполнении и его утверждению

ЭТАПЫ БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА



Проект бюджета МО «Котлас» на 2016 год разрабатывается утверждается сроком на один год

ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА

В соответствии со статьей 172 Бюджетного кодекса Российской Федерации составление проекта бюджета МО «Котлас» основывается на:

- Положениях послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию РФ, определяющих бюджетную политику;
- прогнозе социально-экономического развития МО «Котлас»;
- основных направлениях бюджетной политики МО «Котлас» и основных направлениях налоговой политики МО «Котлас»;
- муниципальных программах (проектах муниципальных программ).

Прогноз социально-экономического развития МО «Котлас» на 2016 год и на плановый период 2017-2018 годов одобрен распоряжением администрации МО «Котлас» от 30.10.2016 № 272-р

Основные направления бюджетной политики и основные направления налоговой политики МО «Котлас» на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов, утверждены постановлением администрации МО «Котлас» от 17.11.2015 № 2781

Муниципальные программы утверждены постановлениями администрации МО «Котлас», подготовлены проекты изменений в муниципальные программы

ФОРМИРОВАНИЕ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА

Доходы бюджета МО «Котлас» – поступающие в бюджет денежные средства (налоговые, неналоговые, а также безвозмездные поступления)

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 и местных налогов, а также пеней и штрафов по ним

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Доходы от использования и продажи имущества, находящегося в муниципальной собственности, доходы от платных услуг, оказываемых казенными учреждениями, платежи в виде штрафов и иных санкций за нарушение законодательства и иные неналоговые доходы

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Межбюджетные трансферты: дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты, а также безвозмездные поступления от физических и юридических лиц

ДОТАЦИИ предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования

СУБСИДИИ предоставляются в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения

МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ –

средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету бюджетной системы РФ

СУБВЕНЦИИ предоставляются в целях финансового обеспечения расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий РФ, субъектов РФ, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке

ИНЫЕ МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ предоставляются в случаях и порядке, предусмотренных законами субъектов РФ и принимаемыми в соответствии с ними иными нормативными правовыми актами

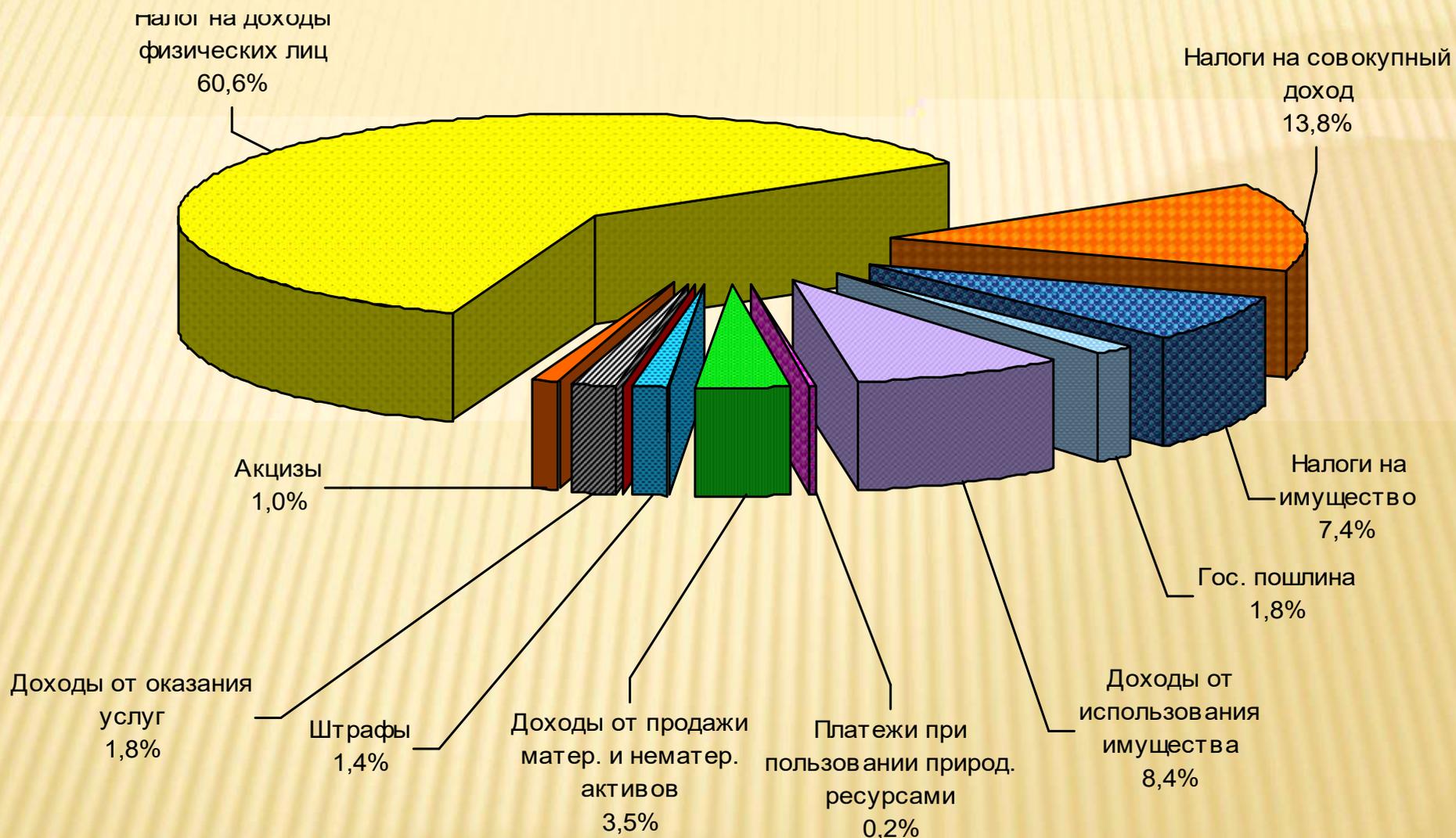
ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2016 год

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей
1	2
ДОХОДЫ	1 598 203,8
<i>в том числе</i>	
<i>налоговые и неналоговые доходы</i>	700 860,4
<i>безвозмездные поступления</i>	897 343,4
РАСХОДЫ	1 668 154,1
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	- 69 950,3

ОБЪЕМ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2016 год

Показатель	2016 год, тыс. руб.
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них	700 860,4
налог на доходы физических лиц	424 710,4
акцизы	6 829,0
налоги на совокупный доход	97 063,6
налоги на имущество	52 591,5
госпошлина	12 390,0
доходы от использования имущества	58 564,5
платежи при пользовании природными ресурсами	1 595,0
доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	12 919,7
доходы от продажи активов	24 397,4
штрафы	9 799,3

СТРУКТУРА ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2016 год



Налог на доходы физических лиц является бюджетообразующим источником доходной части бюджета МО «Котлас»

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В БЮДЖЕТ МО «КОТЛАС» на 2016 год

Наименование дохода	2016 год, тыс. руб.
Дотации бюджетам муниципальных образований	57 298,9
Субсидии бюджетам муниципальных образований, <u>из них</u>	69 623,0
Субсидии на софинансирование вопросов местного значения	34 203,9
Субсидии на осуществление дорожной деятельности	21 464,0
Субсидии на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей	16 700,0
Субвенции бюджетам муниципальных образования, <u>из них</u>	769 552,0
Субвенции на предоставление гражданам субсидии на оплату ЖКУ	100 162,7
Субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	14 402,5
Субвенция на компенсацию родительской платы	20 031,3
Субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ	625 760,9
Прочие безвозмездные поступления	869,5
ИТОГО	897 343,4

ФОРМИРОВАНИЕ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2016 год

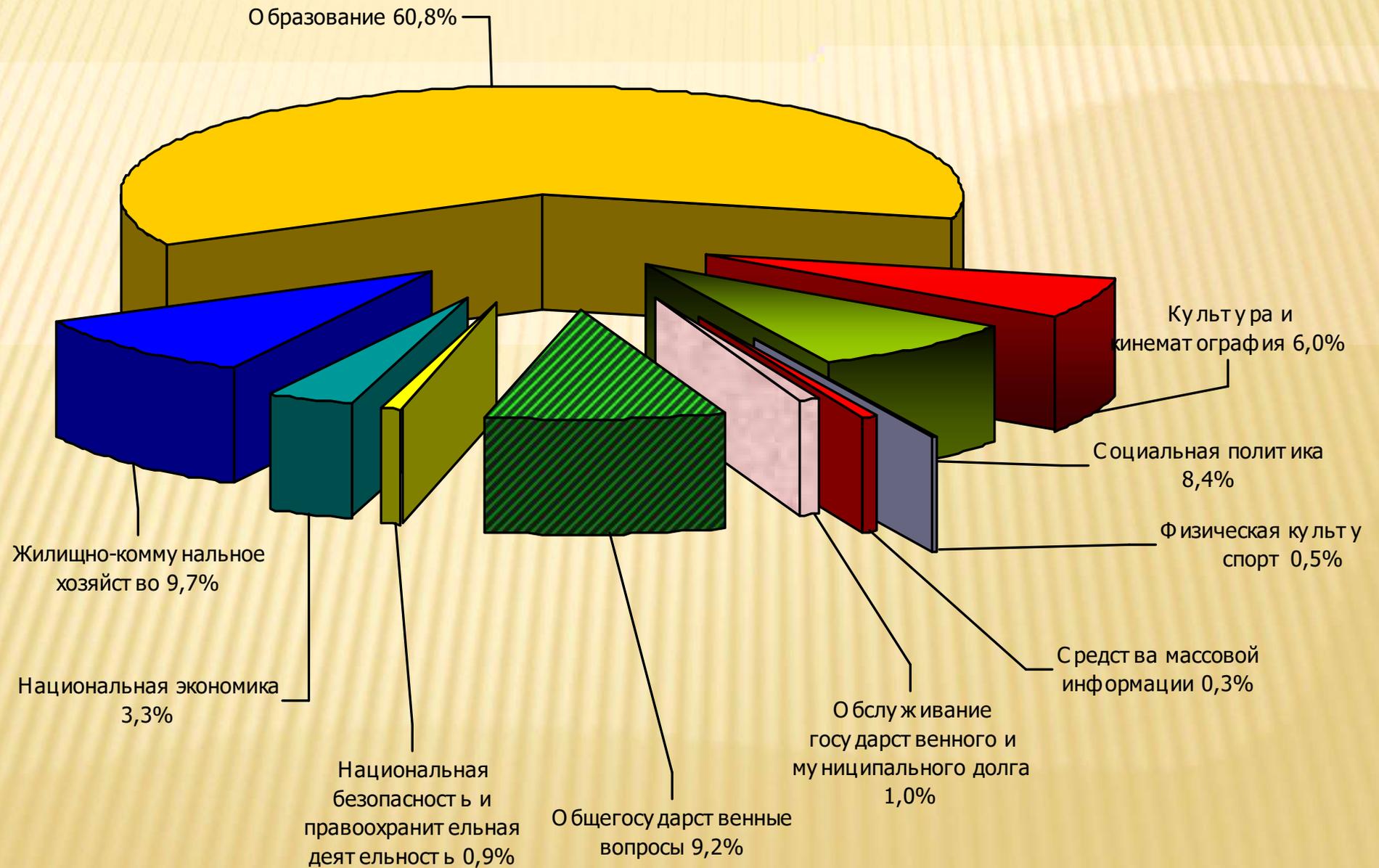
Формирование объема и структуры расходов бюджета МО «Котлас» на 2016 год осуществлялось исходя из следующих общих подходов:

- 1. заработная плата работников муниципальных учреждений муниципального образования «Котлас» предусмотрена без индексации в 2016 году;**
- 2. индексация расходов на оплату коммунальных услуг с 01 июля 2016 года на 10,0 процентов (зарезервировано в составе ассигнований резервного фонда администрации МО «Котлас»);**
- 3. учтены расходы на оплату переходящих контрактов по объектам предыдущих лет;**
- 4. расходы на социальные выплаты предусмотрены в полном объеме;**
- 5. другие расходы предусмотрены без индексации с режимом экономии.**

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2016 год

раздел	наименование	2016 год, тыс.руб.
01	Общегосударственные вопросы	153 401,7
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	15 575,0
04	Национальная экономика	55 488,2
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	162 355,2
07	Образование	1 015 055,0
08	Культура и кинематография	97 229,1
10	Социальная политика	140 342,1
11	Физическая культура и спорт	7 709,0
12	Средства массовой информации	4 942,1
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	16 056,7
	ВСЕГО РАСХОДОВ	1 668 154,1

СТРУКТУРА РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2016 год



МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ МО «КОТЛАС»

Наименование	2013 год	2014 год	2015 год	2016 год
1	2	3	4	5
Количество муниципальных программ, ед.	22	26	20	19
Расходы на реализацию муниципальных программ, тыс.руб.	1 059 814,1	1 561 034,8	1 695 499,7	1 649 353,3
Удельный вес в общем объеме расходов, %	71,8%	93,0%	98,9%	98,9%

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ НА 2016 ГОД

наименование	2016 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Финансовое управление МО «Котлас»</u>	53 518,3	53 518,3	0,0	0,0
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	40 719,1	40 719,1		
Непрограммные расходы	12 799,2	12 799,2		
<u>Комитет по управлению имуществом администрации муниципального образования «Котлас»</u>	27 457,4	18 262,8	4 370,9	4 823,7
Муниципальная программа МО "Котлас" "Организация деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования "Котлас" на 2015-2019 годы"	18 262,8	18 262,8	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом»	9 182,5	9 182,5		
Подпрограмма «Мероприятия по содержанию муниципального имущества МО «Котлас»	5 433,0	5 433,0		
Подпрограмма «Землеустройство и землепользование на территории МО «Котлас»	3 647,3	3 647,3		
Муниципальная программа МО «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере МО «Котлас» на 2015-2020 годы»	9 194,6		4 370,9	4 823,7

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ НА 2016 ГОД

наименование	2016 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Администрация муниципального образования «Котлас»</u>	77 290,5	75 221,4	2 003,9	65,2
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие гражданского общества и поддержка социально-ориентированных НКО МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	2 695,1	2 695,1		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие информационной политики МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	52 605,2	50 601,3	2 003,9	
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории муниципального образования "Котлас" на 2014-2018 годы" Подпрограмма «Обеспечение устойчивого (стабильного) функционирования объектов жизнедеятельности МО «Котлас»образования "Котлас" на 2014-2018 годы"	16 075,0	16 075,0		
Непрограммные расходы	5 915,2	5 850,0		65,2

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ НА 2016 ГОД

наименование	2016 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Управление городского хозяйства администрации муниципального образования «Котлас»</u>	305 743,3	177 819,5	127 918,8	5,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация деятельности Управления городского хозяйства администрации МО «Котлас» на 2015-2019 годы»	13 670,9	13 665,9		5,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие территориального общественного самоуправления и местного сообщества на территории МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	867,3	748,9	118,4	
Муниципальная программа МО «Котлас» «Развитие общественного пассажирского транспорта МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	1 754,5	885,0	869,5	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Благоустройство и охрана окружающей среды муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	151 890,1	130 426,1	21 464,0	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Поддержка жилищного фонда муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	133 786,9	28 320,0	105 466,9	
Муниципальная программа «Энергосбережение в МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	0,0			
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Предоставление субсидий в целях возмещения затрат по помывке в общем отделении бань на 2014-2018 годы»	3 773,6	3 773,6		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ НА 2016 ГОД

наименование	2016 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Администрация Вычегодского административного округа администрации муниципального образования «Котлас»</u>	7 375,2	7 375,2	0,0	0,0
Муниципальная программа «Организация деятельности администрации Вычегодского административного округа муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	7 375,2	7 375,2	0,0	
Подпрограмма «Выполнение функций органами местного самоуправления»	5 068,2	5 068,2		
Подпрограмма «Реализация государственных функций в области национальной экономики»	50,0	50,0		
Подпрограмма «Благоустройство»	2 257,0	2 257,0		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ НА 2016 ГОД

наименование	2016 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Управление экономического развития администрации муниципального образования «Котлас»</u>	23 493,7	22 875,0	532,3	86,4
Муниципальная программа МО «Котлас» «Организация деятельности Управления экономического развития администрации МО «Котлас» на 2015-2019 годы»	9 828,8	9 296,5	532,3	
Муниципальная программа МО «Котлас» «Программа действий по улучшению условий и охраны труда в организациях МО «Котлас» на 2014 – 2018 годы»	100,0	100,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Газификация МО «Котлас» на 2014 – 2018 годы»	1 350,0	1 350,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	497,5	497,5		
Муниципальная программа МО «Котлас» «Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	11 631,0	11 631,0		
Непрограммные расходы	86,4			86,4

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ НА 2016 ГОД

наименование	2016 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Управление по социальным вопросам администрации муниципального образования "Котлас"</u>	1 173 275,7	507 378,2	665 897,5	0,0
Муниципальная программа МО «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере МО «Котлас» на 2015-2020 годы»	1 171 572,2	505 674,7	665 897,5	
Подпрограмма «Развитие образования МО «Котлас»	945 724,4	286 113,2	659 611,2	
Подпрограмма «Спортивный город - здоровый город»	37 918,3	37 918,3		
Подпрограмма «Котлас культурный»	149 171,5	149 153,8	17,7	
Подпрограмма «Развитие туризма на территории муниципального образования «Котлас»	204,5	204,5		
Подпрограмма «Котлас Молодежный»	8 584,4	8 584,4		
Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий населения муниципального образования «Котлас»	2 210,9	2 210,9		
Подпрограмма «Управление социальной сферой на территории муниципального образования «Котлас»	27 758,2	21 489,6	6 268,6	
Муниципальная программа МО «Котлас» «Обеспечение жизнедеятельности населения на территории муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	1 118,5	1 118,5		
Подпрограмма «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории МО «Котлас»				
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" «Энергосбережение в МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	585,0	585,0		

ПОДГОТОВЛЕНО ФИНАНСОВЫМ УПРАВЛЕНИЕМ МО «КОТЛАС»

пл. Советов, д. 3, г. Котлас, Архангельская область, 165300
тел./факс: 8 (818-37) 5-15-34, 2-14-01, e-mail: ktfinupr@atnet.ru