



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**на основе проекта решения Собрания депутатов МО
«Котлас»**

**«О бюджете муниципального образования «Котлас»
на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»**

**МО «Котлас»
10 ноября 2017 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, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета

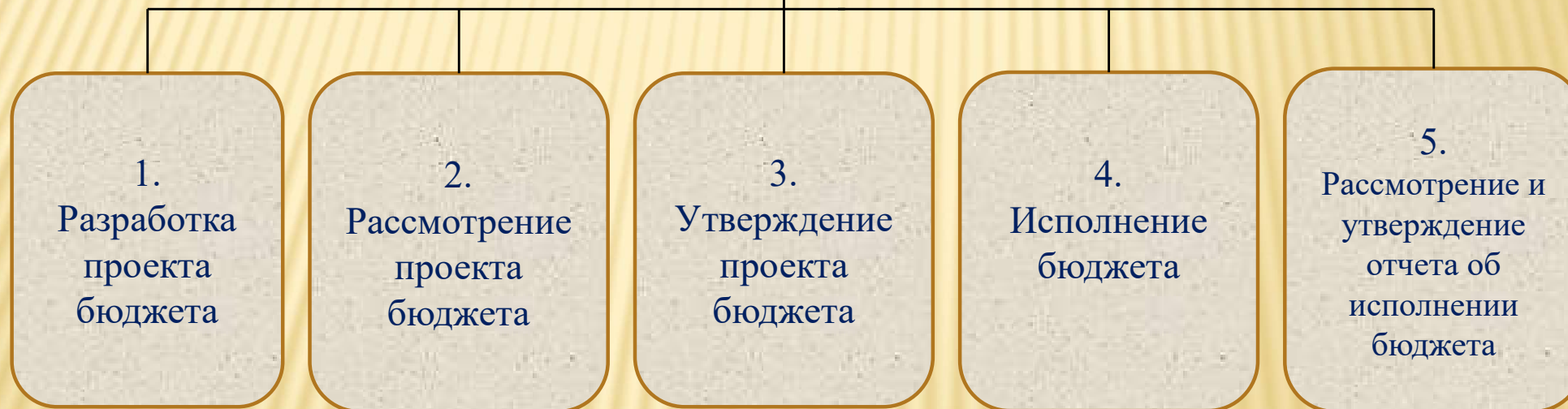
Если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с **дефицитом**
Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета **профицит**

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» разрабатывается утверждается сроком на три года – очередной финансовый год и плановый период

ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА

В соответствии со статьей 172 Бюджетного кодекса Российской Федерации составление проекта бюджета основывается на:

- Бюджетном послании Президента Российской Федерации;
- прогнозе социально-экономического развития соответствующей территории;
- основных направлениях бюджетной политики и основных направлениях налоговой политики;
- государственных (муниципальных) программах (проектах муниципальных программ, проектах изменений муниципальных программ).

Прогноз социально-экономического развития МО «Котлас» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов одобрен распоряжением администрации МО «Котлас» от 30.10.2017 № 233-р

Основные направления бюджетной политики МО «Котлас» и основные направления налоговой политики МО «Котлас» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, утверждены постановлением администрации МО «Котлас» от 17.10.2017 № 2281

Муниципальные программы утверждены постановлениями администрации МО «Котлас» (подготовлены проекты изменений муниципальных программ)

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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей		
	2018 год	2019 год	2020 год
1	2	3	4
ДОХОДЫ	1 841 022,0	1 759 463,8	1 789 801,2
<i>в том числе</i>			
<i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>702 204,7</i>	<i>699 918,9</i>	<i>702 676,4</i>
<i>безвозмездные поступления</i>	<i>1 138 817,3</i>	<i>1 059 545,0</i>	<i>1 087 124,8</i>
РАСХОДЫ	2 094 201,4	1 793 256,9	1 855 158,3
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	-253 179,4	-33 793,1	-65 357,1

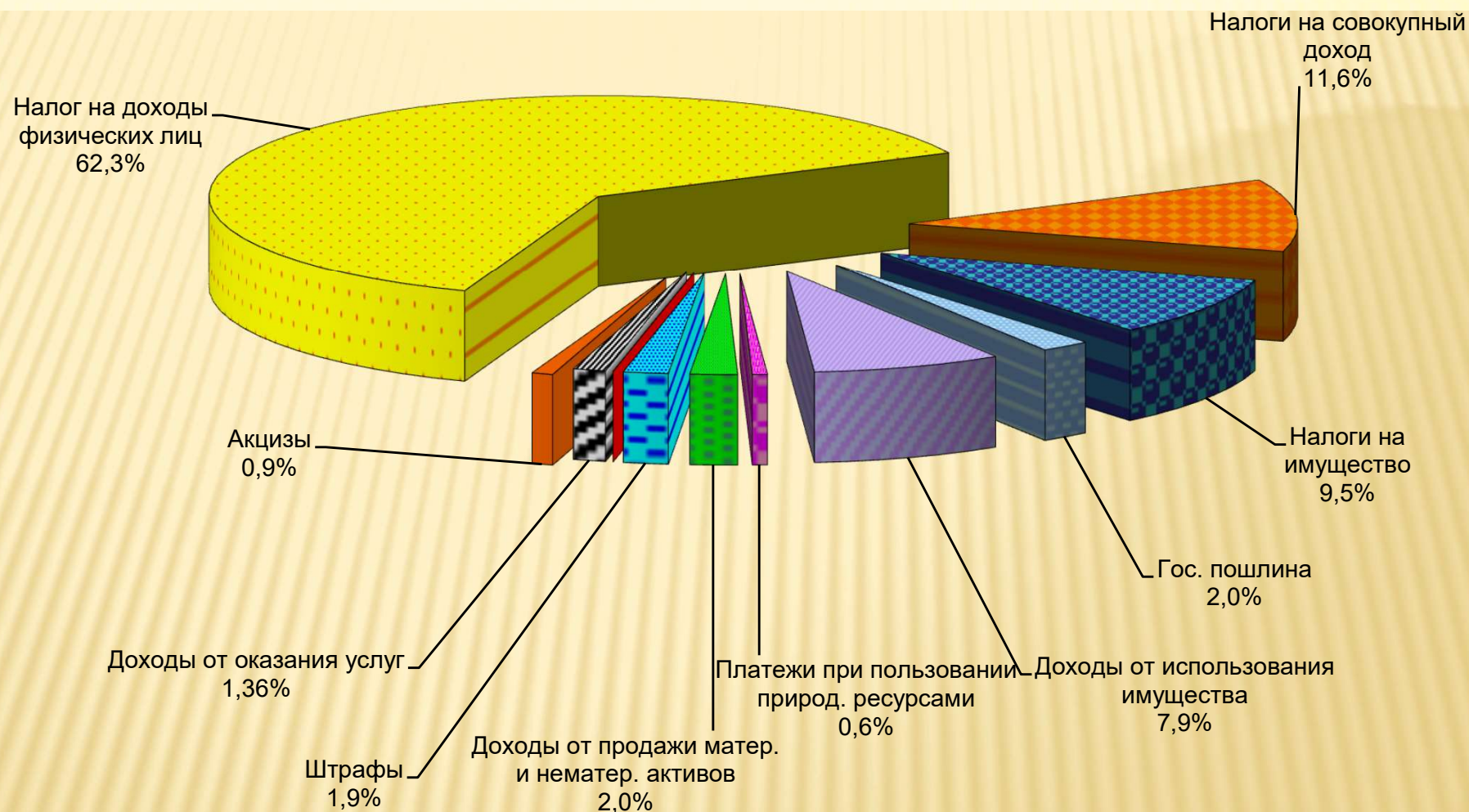
ОБЪЕМ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ

БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС»

на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

Показатель	2018 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них	702 204,7	699 918,8	702 676,4
налог на доходы физических лиц	437 500,0	441 350,0	445 550,0
акцизы	6 186,5	6 511,2	6 870,9
налоги на совокупный доход	81 255,0	79 625,0	78 325,0
налоги на имущество	67 000,0	74 500,0	76 600,0
госпошлина	14 342,1	14 342,1	14 342,1
доходы от использования имущества	55 241,9	51 246,7	50 917,8
платежи при пользовании природными ресурсами	4 358,8	4 724,9	4 724,9
доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	9 536,5	9 523,5	9 510,5
доходы от продажи активов	13 767,4	5 048,9	2 788,7
штрафы	13 046,5	13 046,5	13 046,5

СТРУКТУРА ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» В РАЗРЕЗЕ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ В 2018 ГОДУ



Структура доходов бюджета МО «Котлас» на плановый период 2019 и 2020 годов значительных изменений не претерпевает

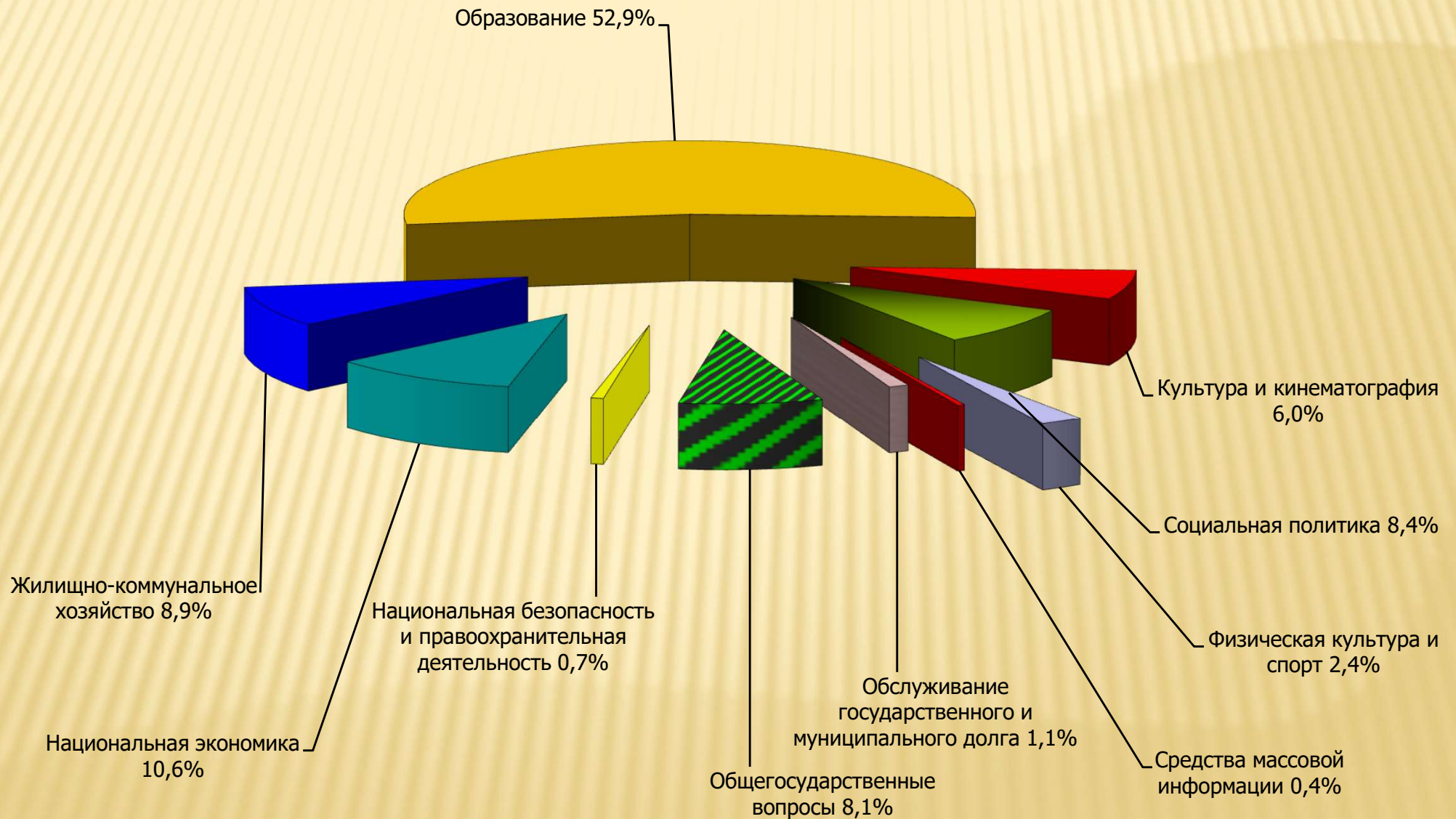
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В БЮДЖЕТ МО «КОТЛАС» НА 2018 ГОД

Наименование дохода	2018 год, тыс. руб.
Дотации бюджетам муниципальных образований	147 848,4
Субсидии бюджетам муниципальных образований, <u>из них</u>	112 168,9
Субсидия на софинансирование вопросов местного значения	17 192,1
Субсидия бюджетам городских округов на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов	21 293,9
Субсидия на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	33 133,2
Субвенции бюджетам муниципальных образования, <u>из них</u>	877 814,0
Субвенция на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг	114 362,5
Субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	14 865,2
Субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ	696 213,4
Субвенции на компенсацию части родительской платы	39 207,7
Оплата набора продуктов питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей	4 871,0
Иные межбюджетные трансферты	986,0
ИТОГО	1 138 817,3

ОБЪЕМ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

раздел	наименование	2018 год, тыс. руб.	2019 год, тыс. руб.	2020 год , тыс. руб.
01	Общегосударственные вопросы	169 817,9	141 968,1	141 983,4
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	14 963,7	14 200,1	14 200,1
04	Национальная экономика	222 494,9	28 790,1	29 213,2
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	186 182,2	165 684,0	165 684,0
07	Образование	1 107 857,1	1 090 702,7	1 124 163,2
08	Культура и кинематография	133 382,5	107 359,7	107 359,7
10	Социальная политика	176 893,2	165 350,2	174 085,5
11	Физическая культура и спорт	50 309,6	17 540,4	7 540,4
12	Средства массовой информации	8 579,0	8 579,0	8 579,0
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	23 721,3	31 384,6	37 471,8
Условно утверждаемые расходы			21 698,0	44 878,0
ВСЕГО РАСХОДОВ		2 094 201,4	1 793 256,9	1 855 158,3

СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» в 2018 году



МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ МО «КОТЛАС»

Наименование	2018 год	2019 год	2020 год
1	3	4	5
Количество муниципальных программ, ед.	20	20	20
Расходы на реализацию муниципальных программ, тыс.руб.	2 073 974,6	1 758 426,8	1 797 132,9
Удельный вес в общем объеме расходов, %	99,0 %	98,1 %	96,9 %

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2018 год

наименование	2018 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Финансовое управление МО «Котлас»</u>	48 633,7	48 633,7	0,0	0,0
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Котлас» на 2014-2020 годы»	48 633,7	48 633,7		
<u>Комитет по управлению имуществом администрации муниципального образования «Котлас»</u>	37 666,6	29 751,5	7 915,1	0
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" "Организация деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования "Котлас" на 2015-2020 годы"	29 751,5	29 751,5	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом»	9 774,2	9 774,2		
Подпрограмма «Содержание муниципального имущества МО «Котлас»	18 747,5	18 747,5		
Подпрограмма «Землеустройство и землепользование»	1 229,8	1 229,8		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере МО «Котлас» на 2015-2020 годы»	7 915,1		7 915,1	

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2018 год

наименование	2018 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Администрация муниципального образования «Котлас»</u>	79 038,8	76 586,7	2 073,0	379,1
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие гражданского общества и поддержка социально-ориентированных НКО МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	2 338,6	2 338,6		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие информационной политики МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	54 366,9	52 293,9	2 073,0	
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории муниципального образования "Котлас" на 2014-2020 годы" Подпрограмма «Обеспечение устойчивого (стабильного) функционирования объектов жизнедеятельности МО «Котлас»	14 963,7	14 963,7		
Непрограммные расходы	7 369,6	6 990,5		379,1

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2018 год

наименование	2018 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>	321 316,7	179 049,8	142 266,9	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация деятельности Управления городского хозяйства администрации МО «Котлас» на 2015-2020 годы»	14 608,3	14 603,3	5,0	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие территориального общественного самоуправления и местного сообщества на территории МО «Котлас" на 2014-2020 годы»	499,6	374,5	125,1	
Муниципальная программа МО «Котлас» «Развитие общественного пассажирского транспорта МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	2 326,9,9	1 340,9	986,0	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Благоустройство и охрана окружающей среды муниципального образования «Котлас» на 2014-2020 годы»	151 249,2	129 955,3	21 293,9	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Поддержка жилищного фонда муниципального образования «Котлас» на 2014-2020 годы»	148 222,4	28 365,5	119 856,9	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация помывки в общем отделении бань отдельных категорий граждан на территории МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	3 100,0	3 100,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Формирование современной городской среды МО «Котлас» на 2018 – 2022 годы»	1 310,3	1 310,3		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2018 год

наименование	2018 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>	7 403,3	7 403,3	0,0	0,0
Муниципальная программа «Организация деятельности администрации Вычегодского административного округа муниципального образования «Котлас» на 2014-2020 годы»	7 403,3	7 403,3		
Подпрограмма «Выполнение функций органами местного самоуправления»	5 286,6	5 286,6		
Подпрограмма «Реализация государственных функций в области национальной экономики»	45,0	45,0		
Подпрограмма «Благоустройство»	2 071,7	2 071,7		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2018 год

наименование	2018 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>	216 979,8	216 430,2	549,6	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация деятельности Управления экономического развития администрации МО «Котлас» на 2015-2020 годы»	10 572,1	10 022,5	549,6	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Программа действий по улучшению условий и охраны труда в организациях МО «Котлас» на 2014 – 2020 годы»	50,0	50,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Газификация МО «Котлас» на 2014 – 2020 годы»	1 350,0	1 350,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства муниципального образования «Котлас» на 2014-2020 годы»	250,0	250,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	204 102,5	204 102,5		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Формирование современной городской среды МО «Котлас» на 2018 – 2022 годы»	655,2	655,2		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2018 год

наименование	2018 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>	1 370 305,3	549 712,2	820 593,1	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере МО «Котлас» на 2015-2020 годы»	1 369 405,8	548 812,7	820 593,1	
Подпрограмма «Развитие образования МО «Котлас»	1 052 034,5	296 819,9	755 214,6	
Подпрограмма «Спортивный город - здоровый город»	82 341,9	49 010,4	33 331,5	
Подпрограмма «Котлас культурный»	193 250,5	167 946,7	25 303,8	
Подпрограмма «Развитие туризма на территории МО «Котлас»	157,3	157,3		
Подпрограмма «Котлас Молодежный»	10 336,1	10 336,1		
Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий населения муниципального образования «Котлас»	1 418,0	1 418,0		
Подпрограмма «Управление социальной сферой»	29 867,5	23 124,3	6 743,2	
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" «Энергосбережение в МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	899,5	899,5		

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@mail.ru