



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**на основе решения Собрания депутатов МО «Котлас»
от 20.12.2018 № 21-н**

**«О бюджете муниципального образования «Котлас»
на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»**

**МО «Котлас»
28 декабря 2018 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 и налоговой политики;
- муниципальных программах (проектах муниципальных программ, проектах изменений муниципальных программ).

Прогноз социально-экономического развития МО «Котлас» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов одобрен распоряжением администрации МО «Котлас» от 31.10.2018 № 248-р

Основные направления бюджетной и налоговой политики МО «Котлас» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, утверждены постановлением администрации МО «Котлас» от 23.10.2018 № 2177

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,

и иных налогов, сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами региональных и местных налогов, и иных налогов, сборов, в том числе от налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами региональных и местных налогов,

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

и иных поступлений от физических и юридических лиц

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

и иных поступлений от физических и юридических лиц

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей		
	2019 год	2020 год	2021 год
1	2	3	4
ДОХОДЫ	1 849 600,8	1 788 744,8	1 813 465,2
<i>в том числе</i>			
<i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>729 936,1</i>	<i>745 227,8</i>	<i>699 954,8</i>
<i>безвозмездные поступления</i>	<i>1 119 664,7</i>	<i>1 043 517,0</i>	<i>1 113 510,4</i>
РАСХОДЫ	1 857 154,6	1 866 660,9	1 926 361,0
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	-7 553,8	-77 916,1	-112 895,8

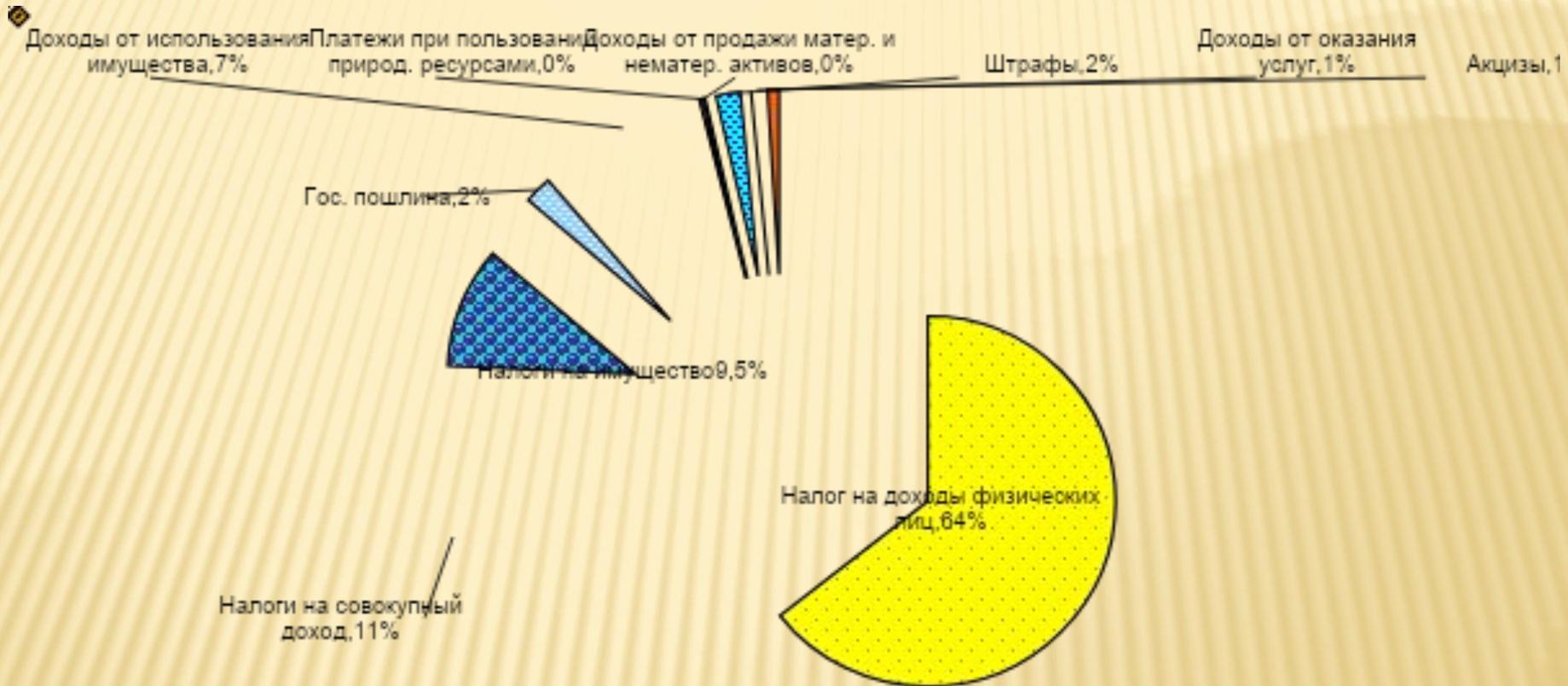
ОБЪЕМ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ

БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС»

на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов

Показатель	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	2021 год, тыс. руб.
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них	729 936,1	745 227,8	699 954,8
налог на доходы физических лиц	470 500,0	487 550,0	502 250,0
акцизы	7 213,5	7 626,3	8 260,6
налоги на совокупный доход	82 518,0	81 518,0	21 518,0
налоги на имущество	77 200,0	76 900,0	77 300,0
госпошлина	17 418,0	17 418,0	17 418,0
доходы от использования имущества	53 563,2	53 325,2	53 020,9
платежи при пользовании природными ресурсами	2 299,0	2 299,0	2 299,0
доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	376,1	361,5	361,5
доходы от продажи активов	3 857,2	2 788,7	2 085,7
штрафы	15 441,1	15 441,1	15 441,1

СТРУКТУРА ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» В РАЗРЕЗЕ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ В 2019 ГОДУ



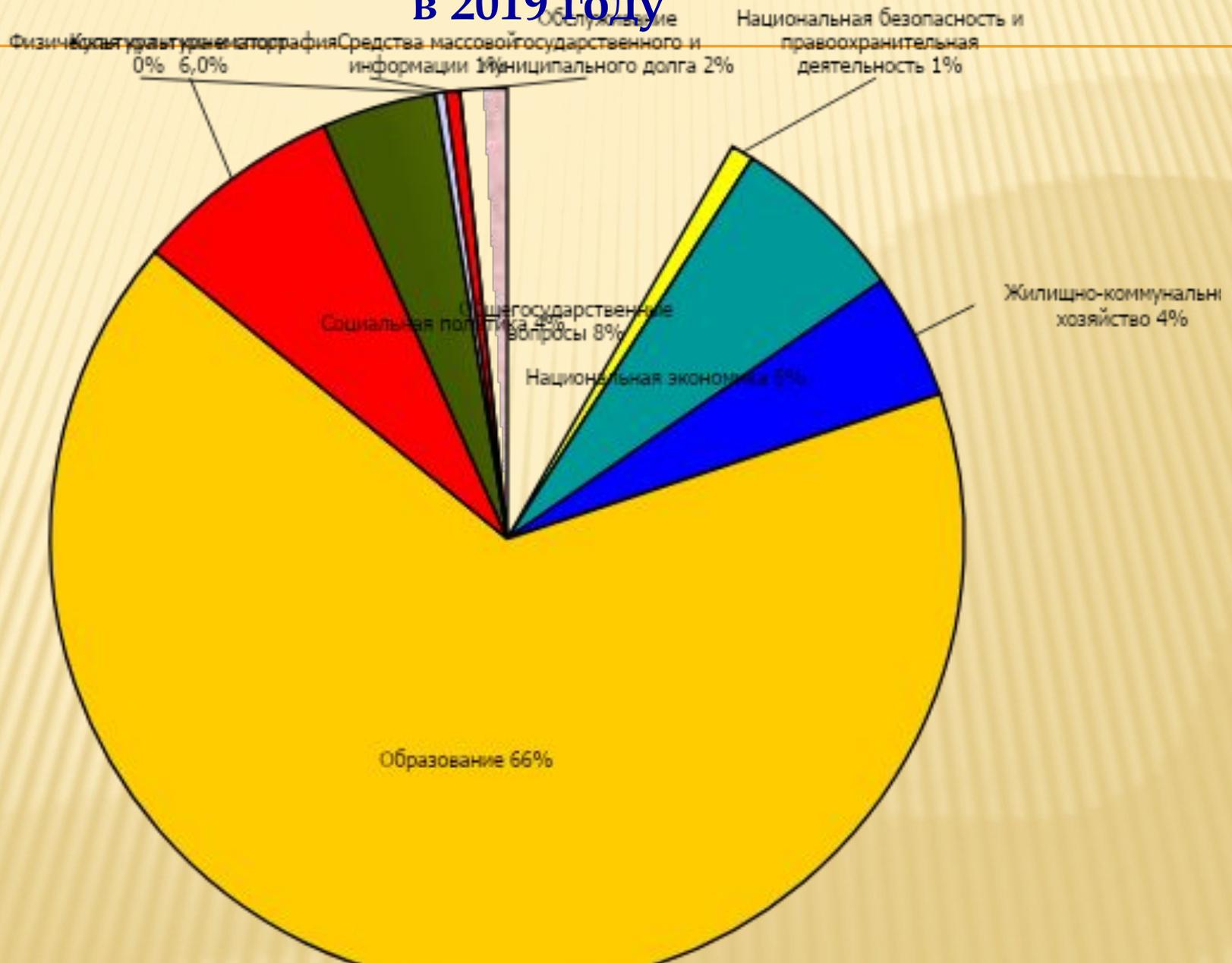
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В БЮДЖЕТ МО «КОТЛАС» НА 2019 ГОД

Наименование дохода	2019 год, тыс. руб.
Дотации бюджетам муниципальных образований	141 964,6
Субсидии бюджетам муниципальных образований, <u>из них</u>	117 926,1
Субсидия на софинансирование вопросов местного значения	87 861,6
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	24 088,4
Субсидия на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности	5 889,4
Субвенции бюджетам муниципальных образования, <u>из них</u>	844 384,7
Субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	10 636,8
Субвенции на реализацию образовательных программ	775 980,0
Субвенции на компенсацию части родительской платы	36 177,2
Оплата набора продуктов питания в оздоровительных лагерях с дневным пребыванием детей	4 845,0
Иные межбюджетные трансферты	15 389,3
ИТОГО	1 119 664,7

ОБЪЕМ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов

раздел	наименование	2019 год, тыс. руб.	2020 год, тыс. руб.	2021 год , тыс. руб.
01	Общегосударственные вопросы	152 221,6	136 455,6	136 557,3
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	14 990,5	14 576,9	14 576,9
04	Национальная экономика	116 883,4	117 226,7	117 912,6
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	83 431,0	67 008,6	67 008,6
07	Образование	1 229 406,3	1 278 379,1	1 341 982,8
08	Культура, кинематография	138 224,4	138 124,3	138 124,3
10	Социальная политика	75 210,9	47 811,9	48 066,6
11	Физическая культура и спорт	6 609,4	1 965,6	1 965,6
12	Средства массовой информации	9 500,2	8 952,3	8 952,3
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	30 676,9	32 327,9	3 221,0
	Условно утверждаемые расходы		23 832,0	47 993,0
	ВСЕГО РАСХОДОВ	1 857 154,6	1 866 660,9	1 926 361,0

СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» в 2019 году



МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ МО «КОТЛАС»

Наименование	2019 год	2020 год	2021 год
1	3	4	5
Количество муниципальных программ, ед.	17	17	17
Расходы на реализацию муниципальных программ, тыс.руб.	1 838 938,6	1 829 641,3	1 865 178,8
Удельный вес в общем объеме расходов, %	99,0 %	98,0 %	96,8 %

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2019 год

наименование	2019 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Финансовое управление МО «Котлас»</u>	58 600,0	58 600,0	0,0	0,0
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Котлас» на 2014-2024годы»	58 600,0	58 600,0		
<u>Комитет по управлению имуществом администрации муниципального образования «Котлас»</u>	32 987,0	16 273,0	12 195,3	4 518,7
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" "Организация деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования "Котлас" на 2015-2021 годы"	16 273,0	16 273,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом»	9 973,0	9 973,0		
Подпрограмма «Мероприятия по содержанию муниципального имущества МО «Котлас»	6 300,0	6 300,0		
Подпрограмма «Землеустройство и землепользование»	0,0	0,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере МО «Котлас» на 2019-2023 годы»	16 714,0		12 195,3	4 518,7

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2019 год

наименование	2019 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Администрация муниципального образования «Котлас»</u>	77 652,4	75 293,6	2 327,1	31,7
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие гражданского общества и поддержка социально-ориентированных НКО МО «Котлас» на 2014-2021 годы»	989,0	989,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие информационной политики МО «Котлас» на 2014-2021 годы»	56 611,2	54 284,1	2 327,1	
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения на территории муниципального образования "Котлас" на 2019-2023 годы«	14 990,5	14 990,5		
Непрограммные расходы	5 061,7	5 030,0		31,7

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2019 год

наименование	2019 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>	203 717,2	178 877,3	24 839,9	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация деятельности Управления городского хозяйства администрации МО «Котлас» на 2019-2023 годы»	14 717,4	14 712,4	5,0	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие территориального общественного самоуправления и местного сообщества на территории МО «Котлас" на 2019-2023 годы»	122,1	40,7	81,4	
Муниципальная программа МО «Котлас» «Развитие общественного пассажи́рского транспорта МО «Котлас» на 2019-2023 годы»	1 543,9	878,8	665,1	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Благоустройство и охрана окружающей среды муниципального образования «Котлас» на 2019-2023 годы»	162 499,9	138 411,5	24 088,4	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Поддержка жилищного фонда муниципального образования «Котлас» на 2019-2023 годы»	19 588,6	19 588,6		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация помывки в общем отделении бань отдельных категорий граждан на территории МО «Котлас» на 2019-2023 годы»	3 100,0	3 100,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Формирование современной городской среды МО «Котлас» на 2018 – 2022 годы»	2 145,3	2 145,3		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2019 год

наименование	2019 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>	5 241,1	5 241,1	0,0	0,0
Муниципальная программа «Организация деятельности администрации Вычегодского административного округа муниципального образования «Котлас» на 2014-2021 годы»	5 241,1	5 241,1		
Подпрограмма «Выполнение функций органами местного самоуправления»	5 196,1	5 196,1		
Подпрограмма «Реализация государственных функций в области национальной экономики»	45,0	45,0		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2019 год

наименование	2019 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>	20 414,0	19 801,0	613,0	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация деятельности Управления экономического развития администрации МО «Котлас» на 2015-2021 годы»	11 231,8	10 618,8	613,0	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Газификация МО «Котлас» на 2014 – 2021 годы»	1 320,4	1 320,4		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	7 861,8	7 861,8		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ на 2019 год

наименование	2019 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>	1 445 388,6	600 075,8	845 312,8	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере МО «Котлас» на 2019-2023 годы»	1 445 388,6	600 075,8	845 312,8	
Подпрограмма «Развитие образования МО «Котлас»	1 149 065,6	318 247,9	830 817,7	
Подпрограмма «Спортивный город - здоровый город»	50 393,2	44 503,8	5 889,4	
Подпрограмма «Котлас культурный»	204 260,6	203 255,3	1 005,3	
Подпрограмма «Котлас Молодежный»	10 581,2	10 581,2	0,0	
Подпрограмма «Управление социальной сферой»	31 088,0	23 487,6	7 600,4	

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