



МО город Горно-Алтайск

МУ «Финансовое Управление администрации
муниципального образования города Горно-Алтайска»

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

к проекту решения Горно-Алтайского городского Совета депутатов «О бюджете муниципального образования «Город Горно-Алтайск» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»

Фото:
Сергей
Соловьев





МО город Горно-Алтайск

ЧТО ТАКОЕ МУНИЦИПАЛЬНЫЙ БЮДЖЕТ?

Слово это заимствовано из Англии, где в старину канцлер казначейства приносил ежегодно в парламент мешок с деньгами и произносил речь, которая собственно и называлась старинным нормандским словом «Bougette» (т.е. кожаный мешок)

БЮДЖЕТ

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

ДОХОДЫ бюджета

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

РАСХОДЫ бюджета

направляемые из бюджета денежные средства (финансовое обеспечение социальных обязательств муниципальных учреждений, дорожное хозяйство, ЖКХ и транспорт, капитальное строительство и др.)

ДЕФИЦИТ бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами
ПРОФИЦИТ бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами



МО город Горно-Алтайск

ГРАЖДАНИН - УЧАСТНИК БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА



Граждане – как налогоплательщики, и как потребители общественных благ – должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение государства средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.



МО город Горно-Алтайск

МЕХАНИЗМ УЧАСТИЯ ГРАЖДАНИНА В БЮДЖЕТНОМ ПРОЦЕССЕ

Проявить
активность

Ознакомиться с ФЗ № 131 от 06.10.2003 в ред. 06.12.2011 «Об общих принципах организации местного самоуправления в РФ» и с Бюджетным Кодексом РФ

Ознакомиться
с проектом
бюджета

Администрация города готовит проект бюджета, который подлежит официальному опубликованию на сайте администрации и обсуждению на публичных слушаниях

Изложить
свои
предложения

Подготовить свои обоснованные предложения (изменения) в проект. Выступить в качестве активного участника, защищающего свои интересы). Каждый житель вправе высказать свое мнение, представить материалы, письменные предложения и замечания для включения их в протокол публичных слушаний.

Принять участие
в публичных
слушаниях

Публичные слушания проводятся в целях:

- 1) обеспечения участия жителей города Горно-Алтайска в обсуждении проекта бюджета города;
- 2) выявления мнения населения и подготовки рекомендаций по итогам обсуждения населением проекта бюджета города;
- 3) изучения и обобщения предложений и рекомендаций жителей города Горно-Алтайска по проекту бюджета города.

Проконтролировать
решение Горно-
Алтайского
городского Совета
депутатов

Заключение о результатах публичных слушаний с мотивированным обоснованием принятых решений публикуется (обнародуется) в средствах массовой информации и размещается на официальном сайте Горно-Алтайского городского Совета депутатов в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет»





МО город Горно-Алтайск

ОСНОВЫ СОСТАВЛЕНИЯ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА



Бюджетном Послании Президента
Российской Федерации



Составление проекта
бюджета Муниципального
Образования город Горно-
Алтайск основывается на:

Основных
направлений
бюджетной и
налоговой политики

Прогнозе социально-
экономического развития
района
Бюджетном прогнозе



Муниципальных программах



Бюджет Муниципального образования «Город Горно-Алтайск» составляется на основе прогноза социально-экономического развития в целях финансового обеспечения расходных обязательств муниципального образования «Город Горно-Алтайск» и утверждается сроком на три года - очередной финансовый год и на плановый период.



МО город Горно-Алтайск

7

ИЗ КАКИХ ПОСТУПЛЕНИЙ В НАСТОЯЩЕЕ ВРЕМЯ ФОРМИРУЕТСЯ ДОХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА?

Доходы бюджета – Муниципального образования «Город Горно-Алтайск»
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, а также платежи в виде штрафов и иных санкций за нарушение законодательства

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



МО город Горно-Алтайск

КАК КЛАССИФИЦИРУЮТСЯ РАСХОДЫ БЮДЖЕТА?

Расходы бюджета – выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета, и направляемые на финансовое обеспечение задач и функций государства и местного самоуправления.

Формирование расходов осуществляется в соответствии с расходными обязательствами, обусловленными установленным законодательством разграничением полномочий (государственных полномочий Российской Федерации, государственных полномочий Республики Алтай и полномочий муниципального образования города Горно-Алтайска), исполнение которых должно происходить в очередном финансовом году за счет средств соответствующих бюджетов.



МО город Горно-Алтайск

РАЗДЕЛЫ КЛАССИФИКАЦИИ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА





МО город Горно-Алтайск

Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Город Горно-Алтайск» на 2018 год и на плановый период 2019 - 2020 годов



- Максимальное приближение прогноза поступлений доходов к реальной ситуации;
- Повышение собираемости налогов и сборов;
- Реализация мер, направленных на вовлечение граждан в предпринимательскую деятельность, сокращение неформальной занятости;
- Совершенствование системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности;
- Усиление работы по легализации заработной платы работающего населения и выводу из «тени» доходов предпринимателей;
- Проведение работы по формированию наиболее полной и достоверной налоговой базы по налогу на имущество физических лиц и земельному налогу;
- Использование требования об отсутствии задолженности по платежам в бюджет как обязательного условия при оказании мер поддержки за счет средств бюджета;
- Равный доступ населения к социальным услугам в сфере образования, культуры и спорта, повышение качества предоставляемых услуг;
- Достижение целевых показателей, включённых в муниципальные программы муниципального образования «Город Горно-Алтайск»;
- Повышение качества и результативности контрольных мероприятий, осуществляемых главными администраторами бюджетных средств и органами муниципального финансового контроля;
- Проведение эффективного управления муниципальным долгом, направленного на сохранение уровня муниципального долга муниципального образования и расходов на его обслуживание на безопасном для бюджета уровне.



МО город Горно-Алтайск

Сопоставление основных параметров прогноза г.Горно-Алтайска, РА и РФ на 2018 год

(в процентах к предыдущему году)

	г. Горно-Алтайск	РА	РФ
Индекс потребительских цен:			
на конец года	103,8	103,8	104,0
в среднем за год	104	104,0	103,7
Индекс промышленного производства	103,1	130,0	102,5
Инвестиции в основной капитал	102	101,3	104,7
Оборот розничной торговли	100,1	103,0	102,9
Среднемесячная заработная плата	100,1	107,6	108,0



МО город Горно-Алтайск

Основные показатели прогноза на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов

Вариант 1 Показатели	Единица измерения	2016	2017	Прогноз		
				2018	2019	2020
1. Демографические показатели						
Численность постоянного населения (среднегодовая) - всего	тыс. человек	63,1	63,5	63,7	64,0	64,2
2. Промышленное производство						
Индекс промышленного производства	%	84,9	103,8	101,9	102,6	103,7
Индекс производства - раздел С "Добыча полезных ископаемых"	%	37,8	48,0	100,1	100,6	101,1
Индекс производства - раздел D "Обрабатывающие производства"	%	50,0	100,8	101,7	102,9	104,6
Индекс производства - раздел E "Производство и распределение электроэнергии, газа и воды"	%	104,8	112,8	102,8	103,1	103,7
3. Торговля						
Индекс потребительских цен на конец года	% к декабрю пред. года	103,8	103,6	103,8	103,8	103,8
Индекс потребительских цен в среднем за год	% к пред. году	105,7	103,8	104,0	104,0	104,0
Оборот розничной торговли	млн. руб.	12729,2	12537,0	12587,1	12637,5	12688,0
4. Малое и среднее предпринимательство						
Количество субъектов малого и среднего предпринимательства (включая микропредприятия) - всего по состоянию на конец отчетного периода	единиц	3748	3766	3785	3808	3830
Оборот субъектов малого и среднего предпринимательства	млн. руб.	7178,8	9846,0	9895,2	9944,7	9994,4
Количество индивидуальных предпринимателей	единиц	1983	1987	1992	1997	2002



МО город Горно-Алтайск

Основные показатели прогноза на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов

Вариант 1 Показатели	Единица измерения	2016	2017	Прогноз		
				2018	2019	2020
5. Инвестиции						
Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования	млн.руб.	1934,5	2261,3	2306,5	2352,7	2399,7
Ввод в эксплуатацию жилых домов за счет всех источников финансирования	тыс.кв.м. общ.площ.	35,0	31,8	27,8	27,5	26,8
6. Финансы						
Стоимость основных фондов для целей налогообложения	млн.руб.	16502,7	16515,7	16530,6	16545,4	16560,3
Фонд оплаты труда для целей налогообложения	млн.руб.	9638,0	10966,0	11416,0	11884,0	12371,0
7. Труд и занятость						
Уровень зарегистрированной безработицы	%	2,6	2,3	2,3	2,2	2,2
Среднемесячная заработная плата работников по крупным и средним организациям	рублей	33064,1	34056,0	34396,6	34740,5	35087,9
8. Развитие социальной сферы						
Численность детей в дошкольных образовательных учреждениях	тыс. человек	4,0	4,0	4,1	4,2	4,3
Численность учащихся в общеобразовательных учреждениях	тыс. человек	9,1	9,6	9,9	10,2	10,5
Обеспеченность учреждениями культурно-досугового типа, учреждений на 10 тыс. населения	%	16,5	16,5	16,3	16,0	16,0



МО город Горно-Алтайск

ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ГОРОДА ГОРНО-АЛТАЙСКА на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

ПОКАЗАТЕЛИ	проект бюджета на 2018 год, тыс. руб.	проект бюджета на 2019 год, тыс. руб.	темп роста 2019 к 2018 году в %	проект бюджета на 2020 год, тыс. руб.	темп роста 2020 к 2019 году в %
ДОХОДЫ	1 791 518,5	1 594 990,5	89	1 485 621,9	93
в том числе:					
налоговые и неналоговые доходы	811 395,7	850 357,9	105	884 772,2	104
межбюджетные трансферты:	980 122,8	744 632,6	76	600 849,7	81
РАСХОДЫ	1 791 518,5	1 594 990,5	89	1 485 621,9	93
ДЕФИЦИТ (ПРОФИЦИТ) +,-	0	0		0	



МО город Горно-Алтайск

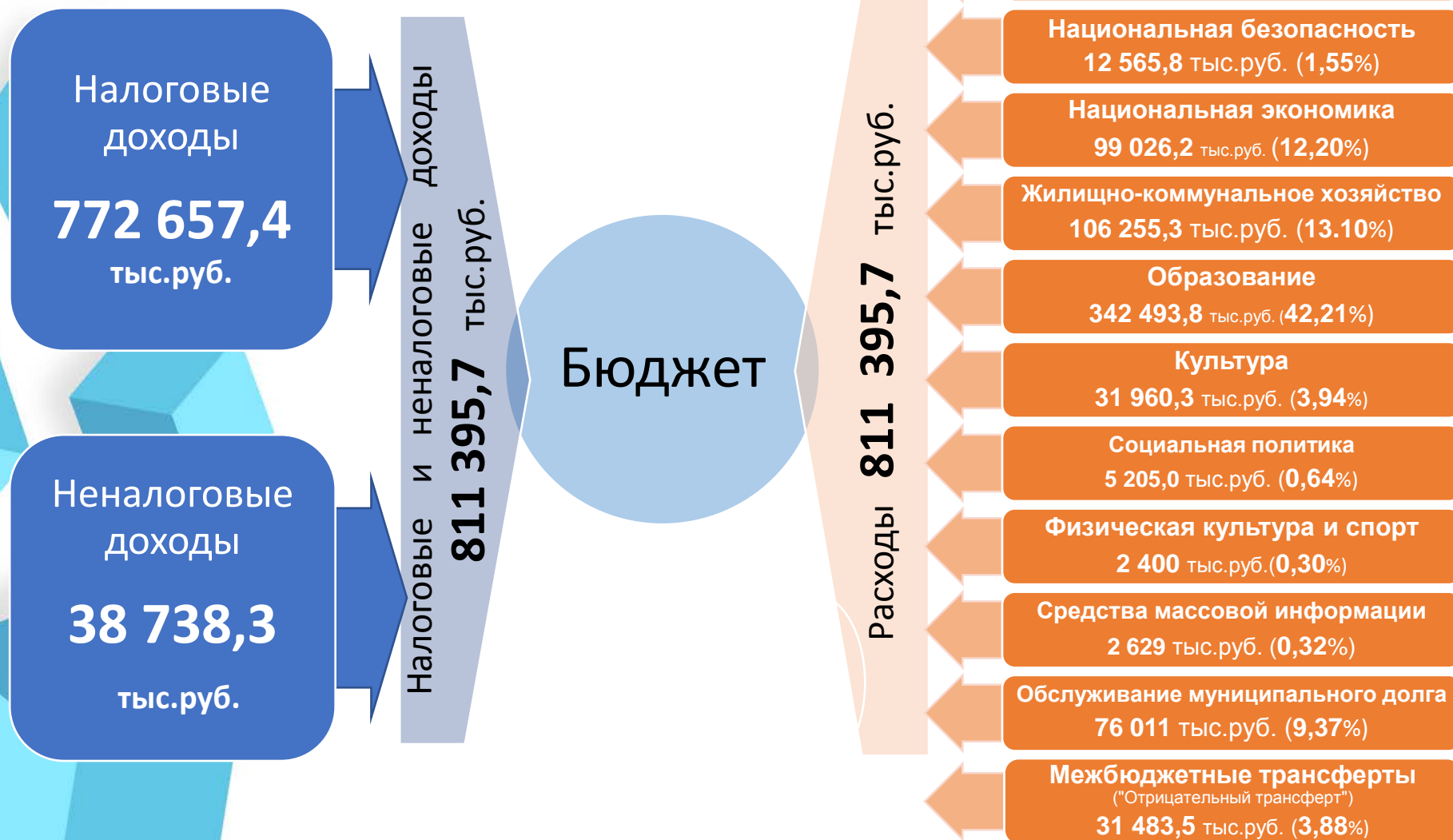
Основные характеристики бюджета за 2016-2019 годы и прогноз на плановый период (тыс. руб.)





МО город Горно-Алтайск

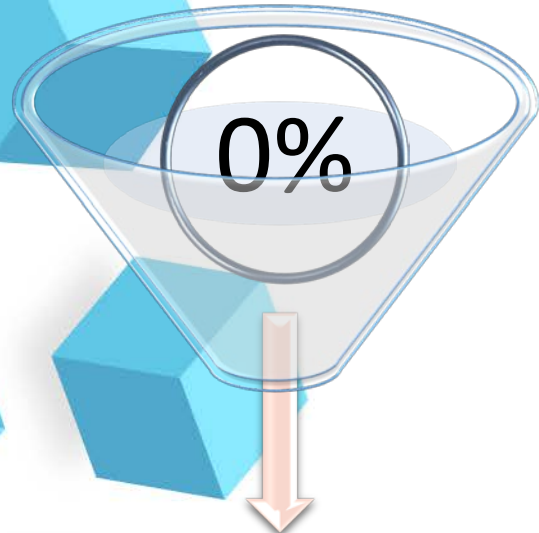
Структура бюджета на 2018 год



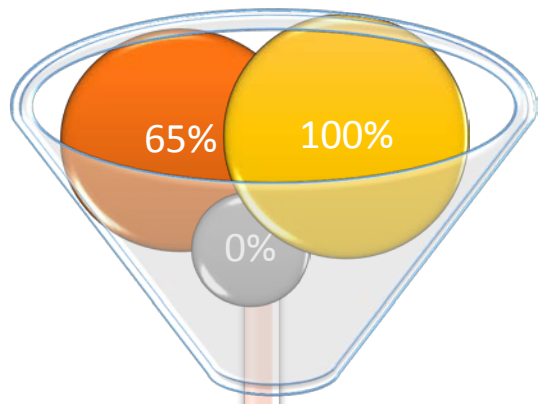


МО город Горно-Алтайск

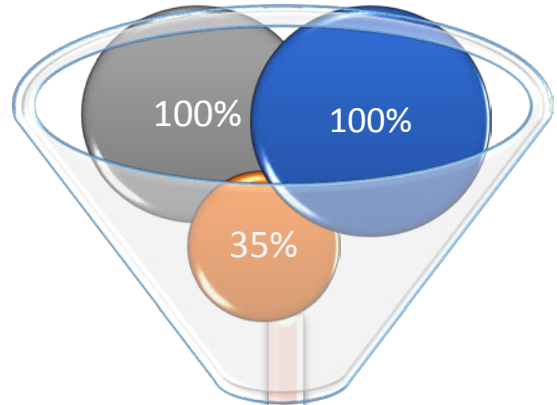
Куда зачисляются налоги, уплачиваемые гражданами г. Горно-Алтайска



Федеральный бюджет



Бюджет Республики Алтай



Бюджет г. Горно-Алтайска

Земельный налог

Налог на имущество физических лиц

Налог на доходы физических лиц

Транспортный налог



МО город Горно-Алтайск

Налоговые и неналоговые доходы бюджета

МО «Город Горно-Алтайск» 2017-2020 годы.

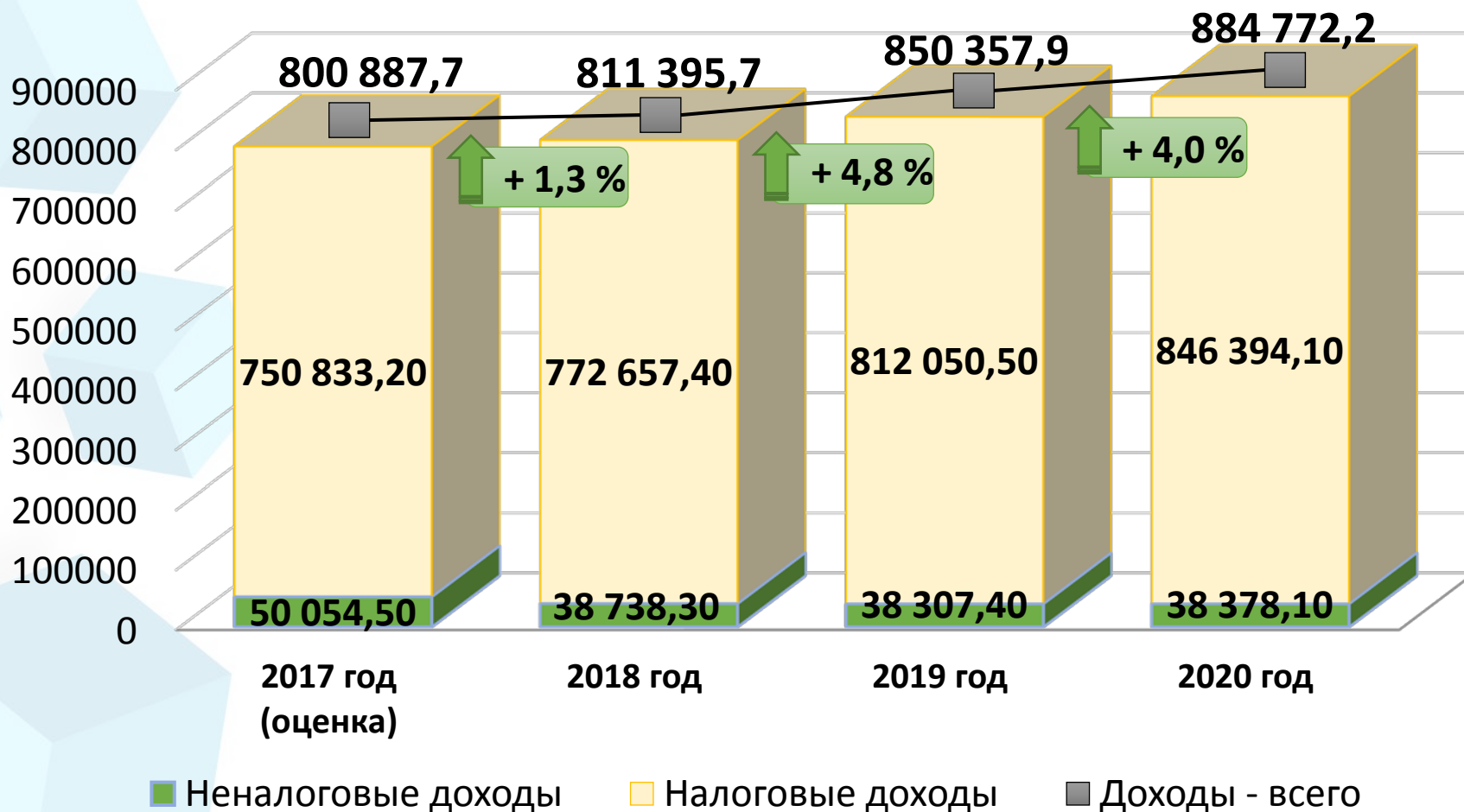
тыс. руб.

ВИД НАЛОГА	2017 год (оценка)	2018 год	2019 год	2020 год
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	750 833,2	772 657,4	812 050,5	846 394,1
Налог на доходы физических лиц	447 663,1	460 534,2	468 455,3	487 126,7
Акцизы на нефтепродукты	7 160,	7 389,6	7 793,4	8 024,3
Налоги на совокупный доход (УСН, ЕНВД, ЕСХН, ПСН)	182 477,6	189 750,0	197 309,8	205 168,4
Налоги на имущество (НИФЛ, НИО, ЗН)	98 097,5	99 343,6	122 772,0	130 354,7
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	1 889,5	1 855,0	1 855,0	1 855,0
Государственная пошлина	13 545,5	13 785,0	13 865,0	13 865,0
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	50 054,5	38 738,3	38 307,4	38 378,1
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	18 650,0	19 150,0	18 650,0	18 650,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	990,0	1 064,0	1 123,5	1 184,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	5 259,1	0,0	0,0	0,0
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	11 800,0	5 000,0	5 000,0	5 000,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	12 740,3	13 249,9	13 249,9	13 249,9
Прочие неналоговые доходы	615,1	274,4	284,0	294,2
Итого:	800 887,7	811 395,7	850 357,9	884 772,2



МО город Горно-Алтайск

Динамика поступлений налоговых и неналоговых доходов
2017-2020 годы
тыс.руб.

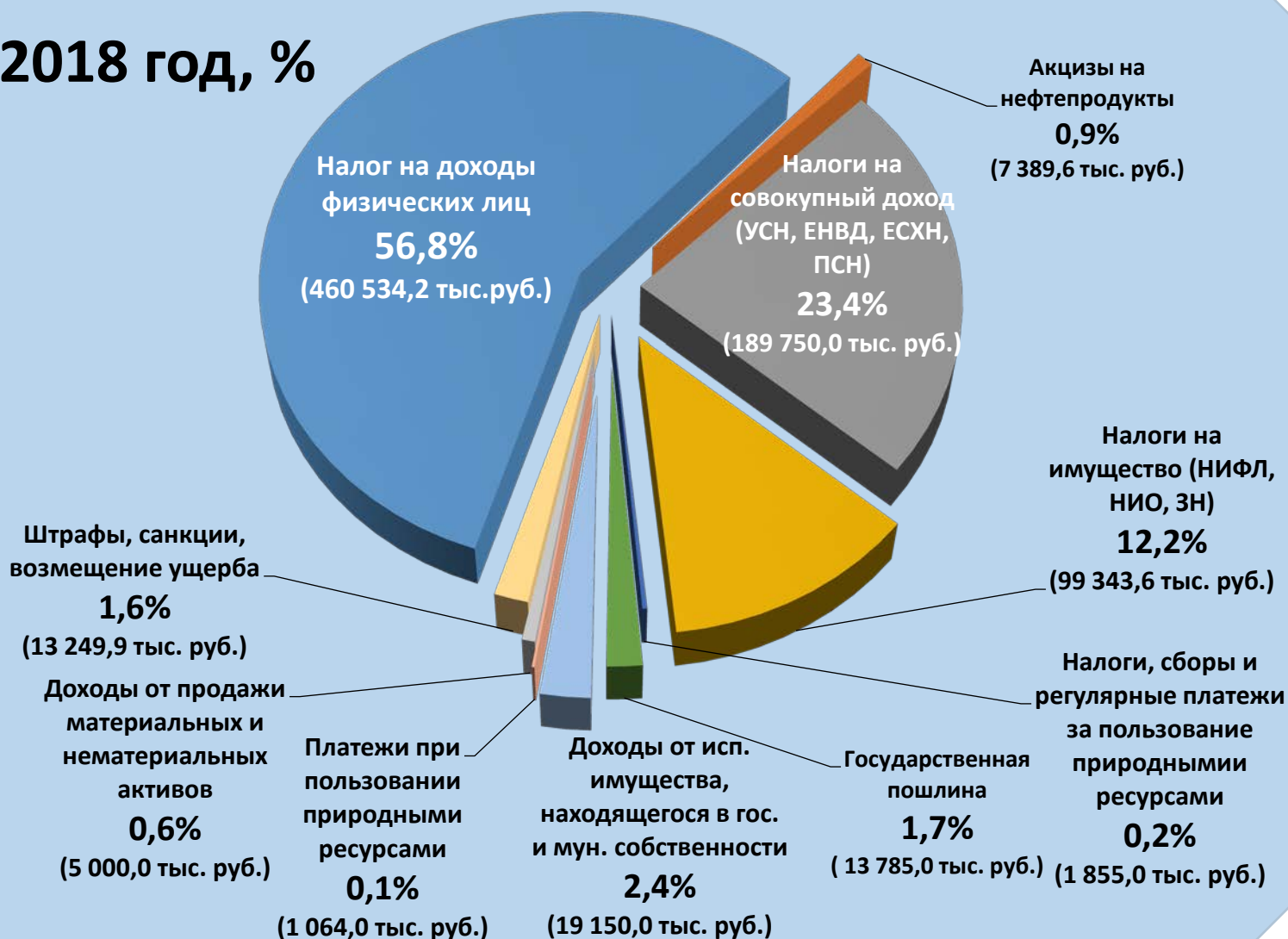




МО город Горно-Алтайск

Структура доходов бюджета города Горно-Алтайска

2018 год, %



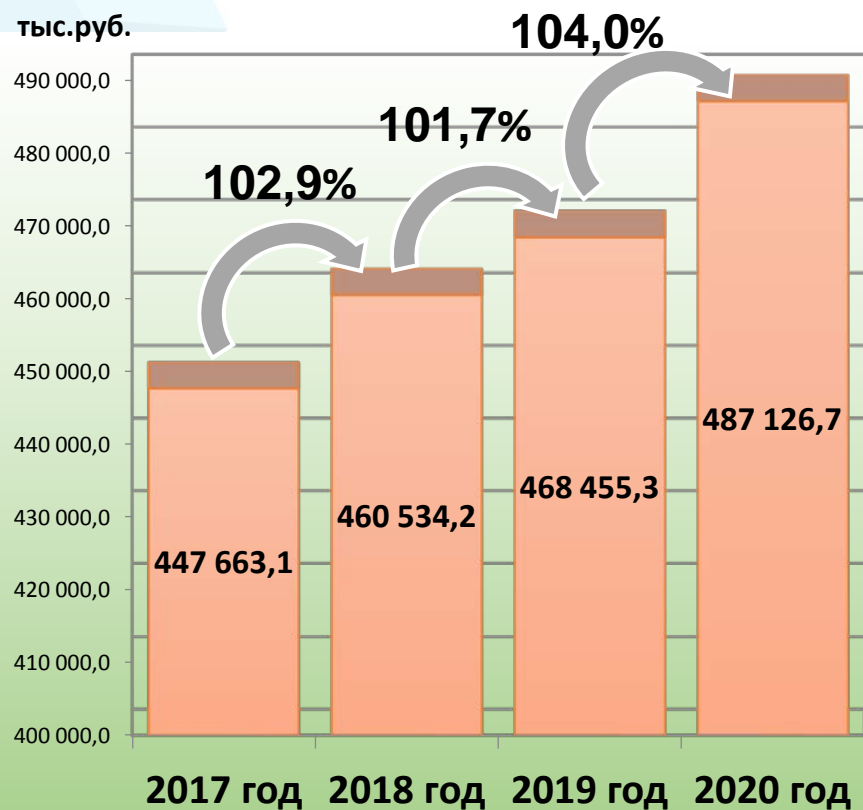


МО город Горно-Алтайск

Динамика бюджетообразующих доходов

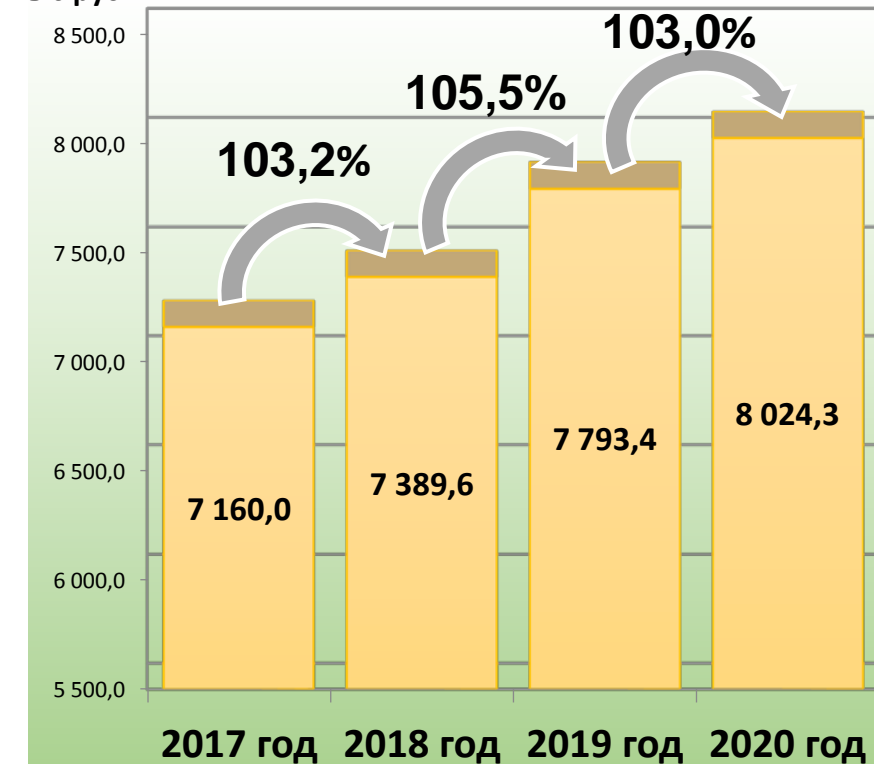
Налог на доходы физических лиц

тыс.руб.



Акцизы на нефтепродукты

тыс.руб.

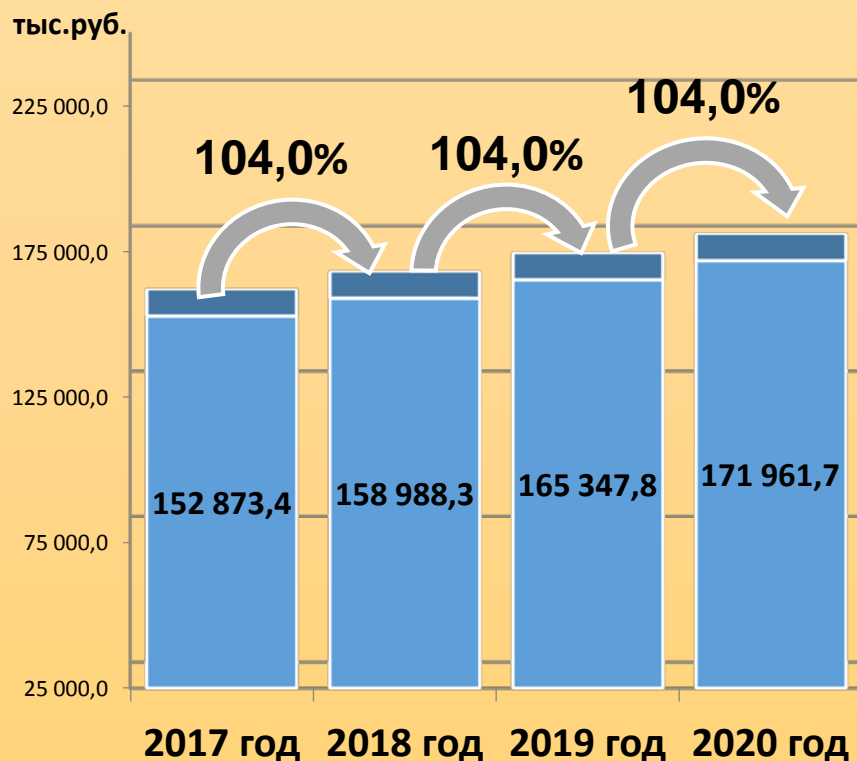




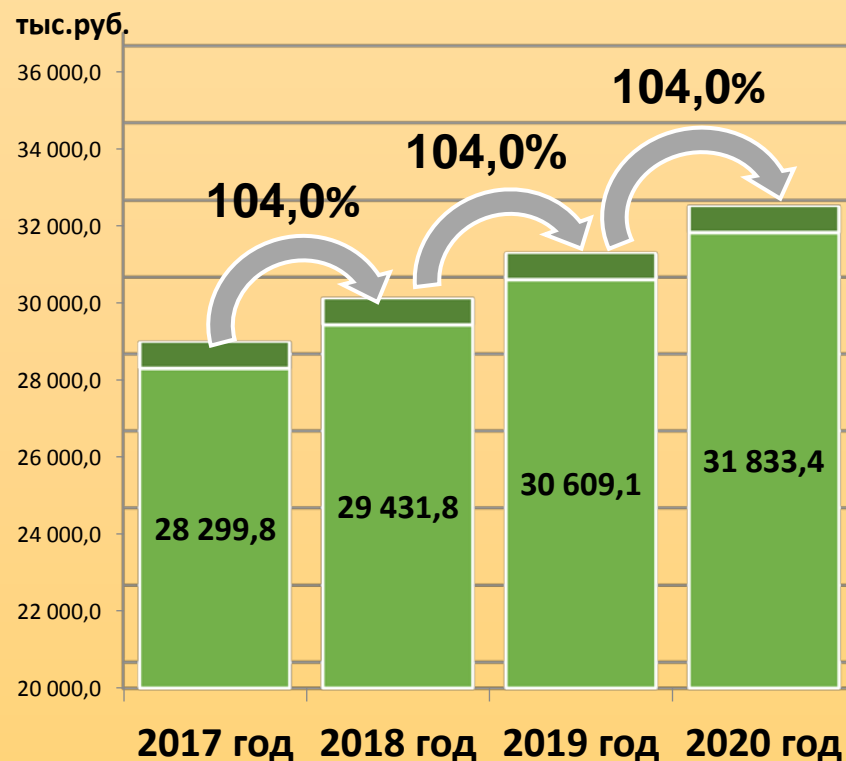
МО город Горно-Алтайск

Динамика бюджетообразующих доходов

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения



Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности



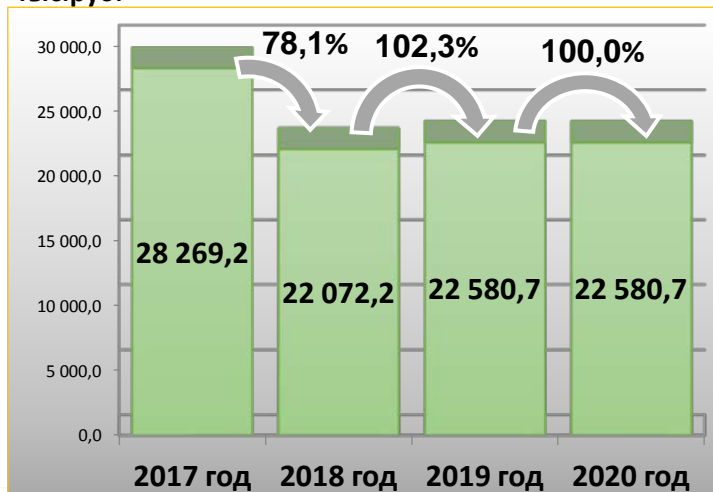


МО город Горно-Алтайск

Динамика бюджетообразующих доходов

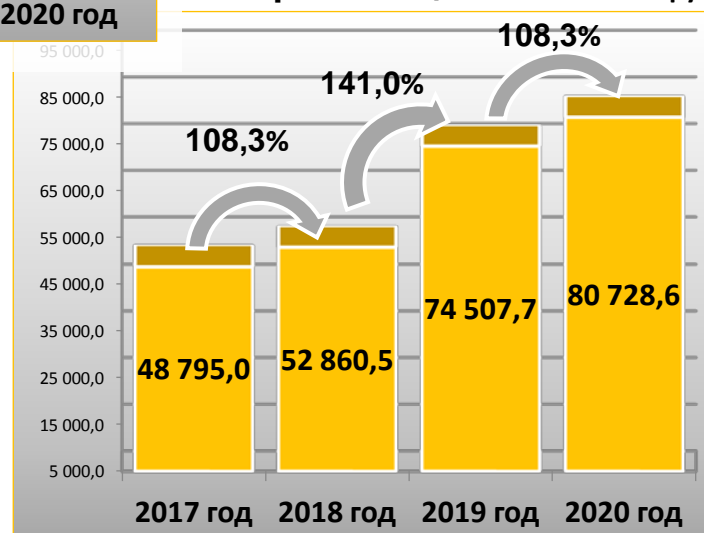
Земельный налог

тыс.руб.



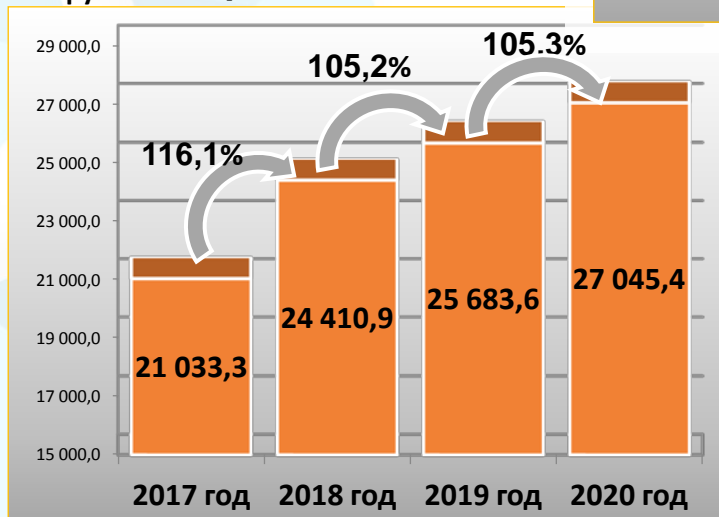
Налог на имущество организаций

тыс.руб.



Налог на имущество физических лиц

тыс.руб.

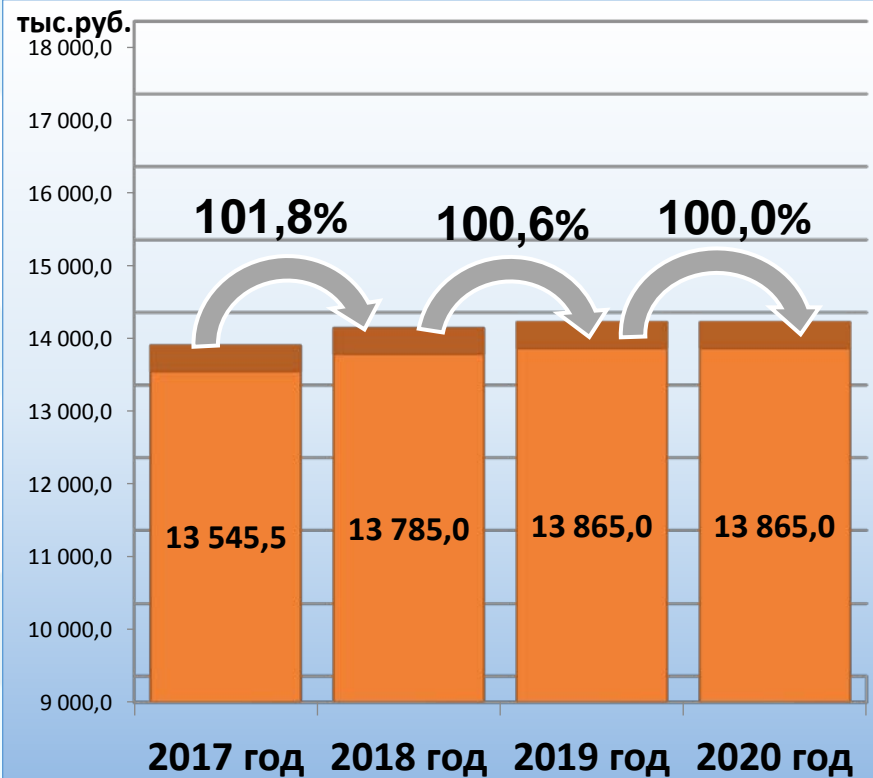




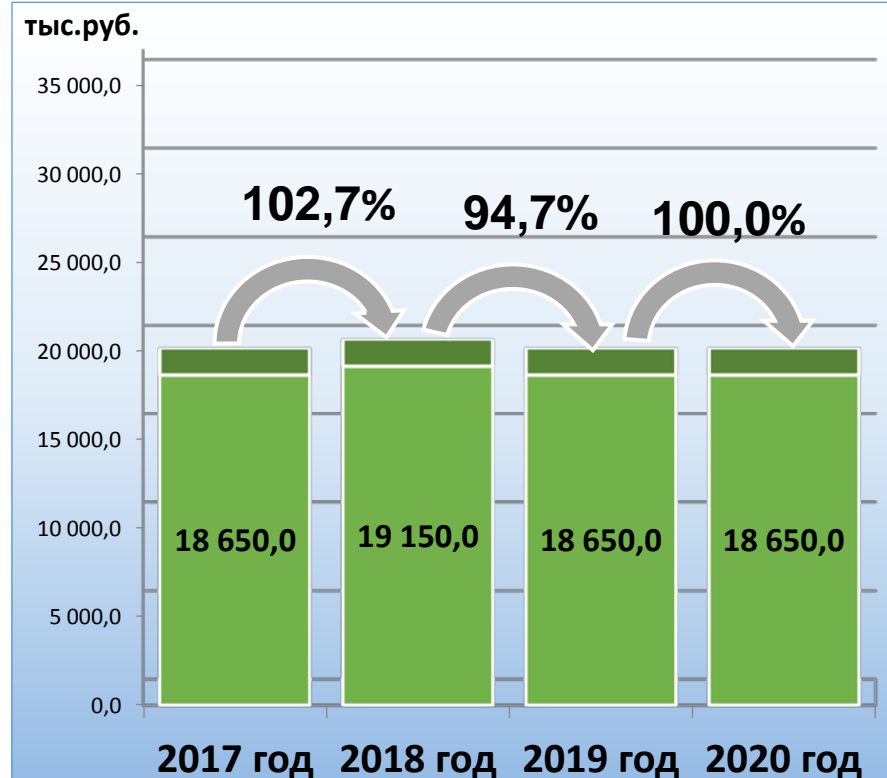
МО город Горно-Алтайск

Динамика бюджетообразующих доходов

Государственная пошлина



Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

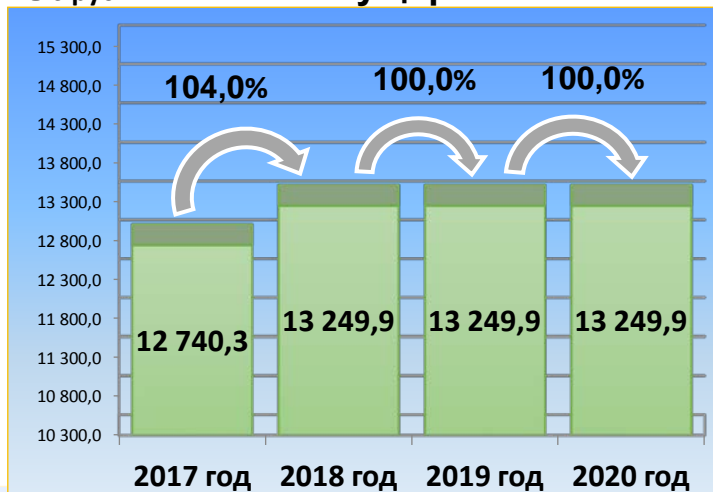


МО город Горно-Алтайск

Динамика бюджетообразующих доходов

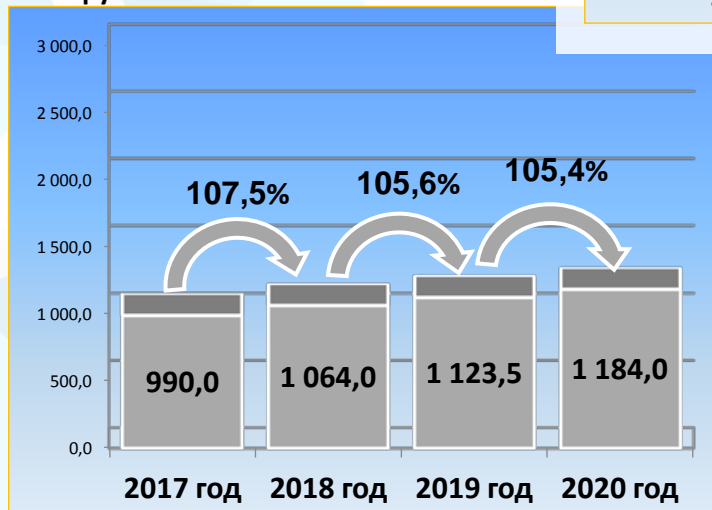
Штрафы, санкции, возмещение ущерба

тыс.руб.



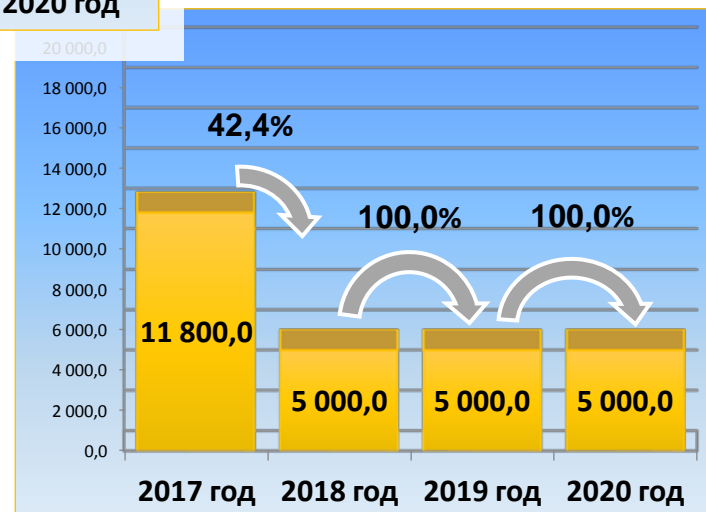
Платежи при пользовании природными ресурсами

тыс.руб.



Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

тыс.руб.

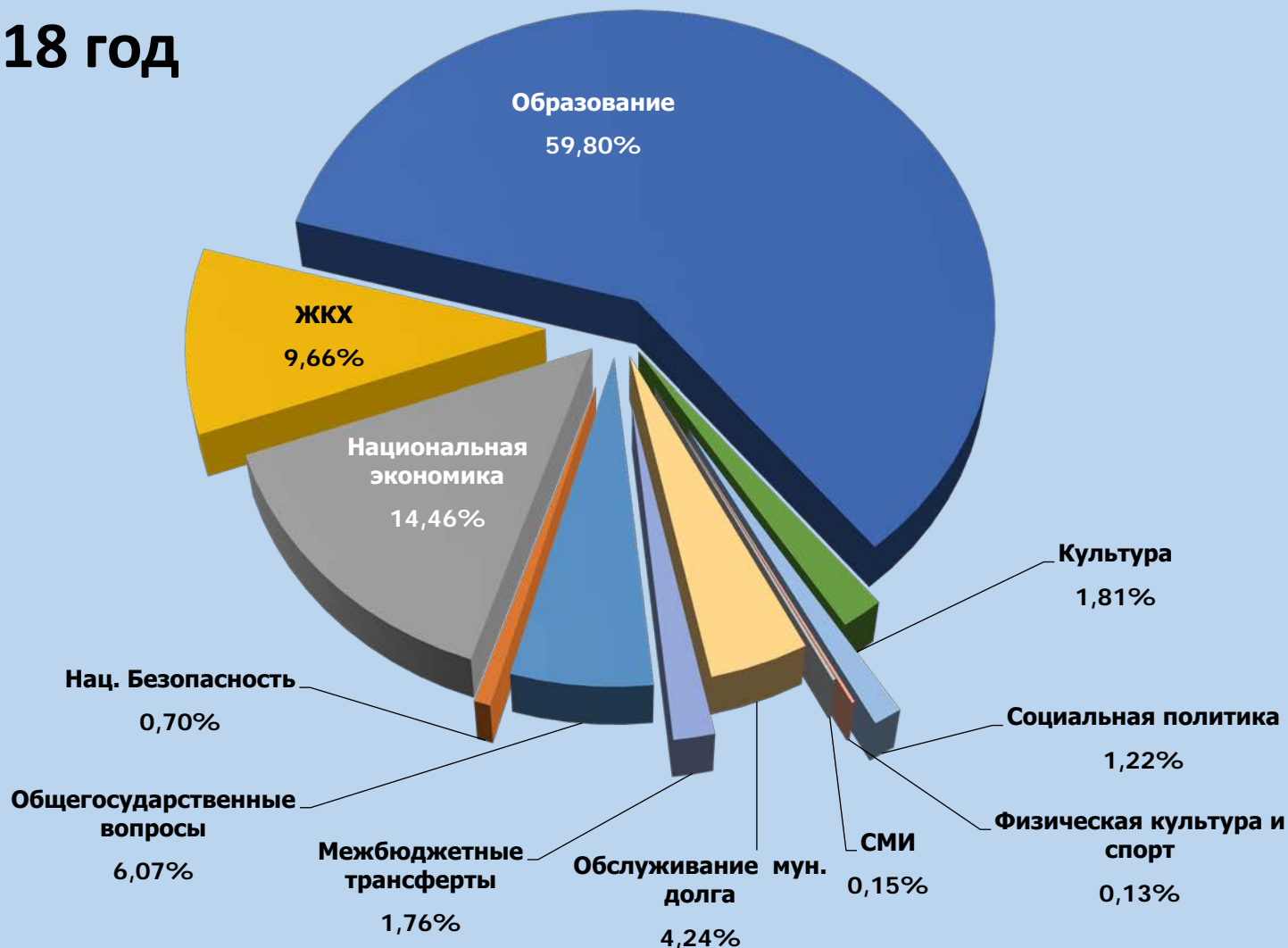




МО город Горно-Алтайск

Структура расходов бюджета города Горно-Алтайска, %

2018 год





МО город Горно-Алтайск

Расходы на реализацию муниципальных программ города Горно-Алтайска в 2017 году

МП Социальной направленности
365 033,5 тыс. руб.

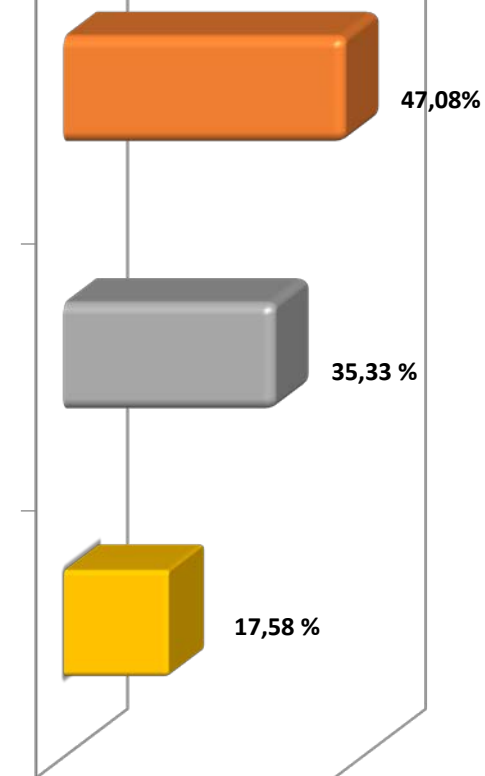
- «Развитие культуры в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 85 951,8 тыс.руб.
- «Развитие образования в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 гг.» 261 606,3 тыс.руб.
- «Развитие физической культуры и спорта в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 11 480,5 тыс.руб.
- «Молодежная политика в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 4 345,8 тыс.руб.
- «Адресная социальная помощь и общественные мероприятия для населения в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 1 159 тыс.руб.
- «Доступная среда» на 2016 - 2021 годы» 490,1 тыс.руб.

МП поддержки отраслей экономики
273 950,1 тыс.руб.

- «Развитие дорожного хозяйства и благоустройства в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 17 1936,3 тыс.руб.
- «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 47 040,8 тыс.руб.
- «Комплексное развитие инфраструктуры объектов капитального строительства и обеспечение населения объектами социальной инфраструктуры в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 54 442,1 тыс.руб.
- «Формирование современной городской среды на территории города Горно-Алтайска на 2017 год» 530,9 тыс.руб.

МП общего характера
136 320,2 тыс. руб.

- «Развитие экономического потенциала и предпринимательства в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 1 024 тыс.руб.
- «Управление муниципальными финансами в МО «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 92 604,4 тыс.руб.
- «Устойчивое территориальное развитие в муниципальном образовании «Город Горно-Алтайск» на 2014 - 2019 годы» 2 919,3 тыс.руб.



775 303,8 тыс.руб.
расходы на муниципальные программы в 2017 году
(первоначальный план)



МО город Горно-Алтайск

Расходы на реализацию муниципальных программ города Горно-Алтайска в 2018 – 2020 годах

2018 год

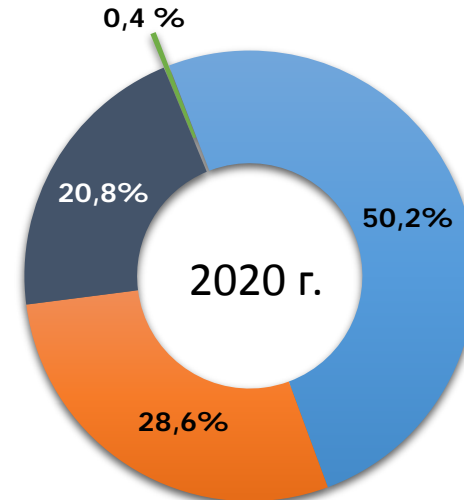
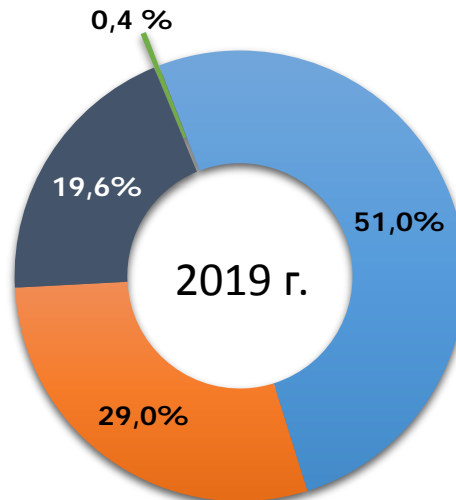
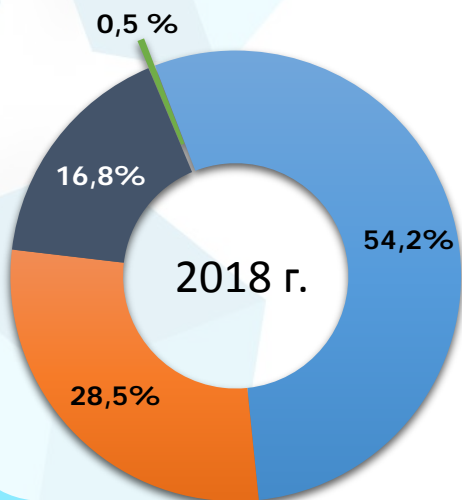
- ☐ МП Социальной направленности 377 467,1 тыс.руб.
- ☐ МП поддержки отраслей экономики 198 213,1 тыс.руб.
- ☐ МП общего характера 117 033,9 тыс.руб.
- ☐ Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения 3 154,6 тыс.руб.

2019 год

- ☐ МП Социальной направленности 380 982,7 тыс.руб.
- ☐ МП поддержки отраслей экономики 216 922,9 тыс.руб.
- ☐ МП общего характера 146 333,2 тыс.руб.
- ☐ Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения 3 154,6 тыс.руб.

2020 год

- ☐ МП Социальной направленности 380 982,7 тыс.руб.
- ☐ МП поддержки отраслей экономики 216 922,9 тыс.руб.
- ☐ МП общего характера 157 747,5 тыс.руб.
- ☐ Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения 3 154,6 тыс.руб.





МО город Горно-Алтайск

Структура расходов в области национальной экономики 2018 год

Национальная экономика

Дорожное хозяйство

Капитальный ремонт, ремонт сетей автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них, содержание сети автомобильных дорог общего пользования, разработка проектной документации, инженерные изыскания, проведение государственной экспертизы инженерных изысканий и проектной документации по строительству, реконструкции и капитальному ремонту дорог общего пользования, строительство дорог общего пользования

91 198,0
тыс. руб.
(92,09%)

Водное хозяйство

Финансирование объекта капитального строительства «Инженерная защита г. Горно-Алтайска, р. Майма Республика Алтай»

1 684,0
тыс. руб.
(1,70%)

Другие вопросы в области национальной экономики

Мероприятия на развитие малого и среднего предпринимательства, мероприятий по земельным вопросам и муниципальному имуществу.

6145,0
тыс.руб.
(6,21%)



МО город Горно-Алтайск

Структура расходов в области ЖКХ 2018 год

ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО

Благоустройство

Уличное освещение, организация и содержание мест захоронения, озеленение, расходы на ремонт и содержание фонтанов в парках и скверах, расходы на новогоднее оформление, устройство, содержание и демонтаж новогодних городков, расходы на рекультивацию полигона ТБО, расходы на привлечение автотранспортной и специализированной техники для муниципальных нужд, расходы на обкос незакрепленных территорий и др.

58976,7
тыс. руб.
(80,57%)

Жилищное хозяйство

Расходы на проведение капитального ремонта многоквартирных жилых домов

2000,0
тыс. руб.
(2,73%)

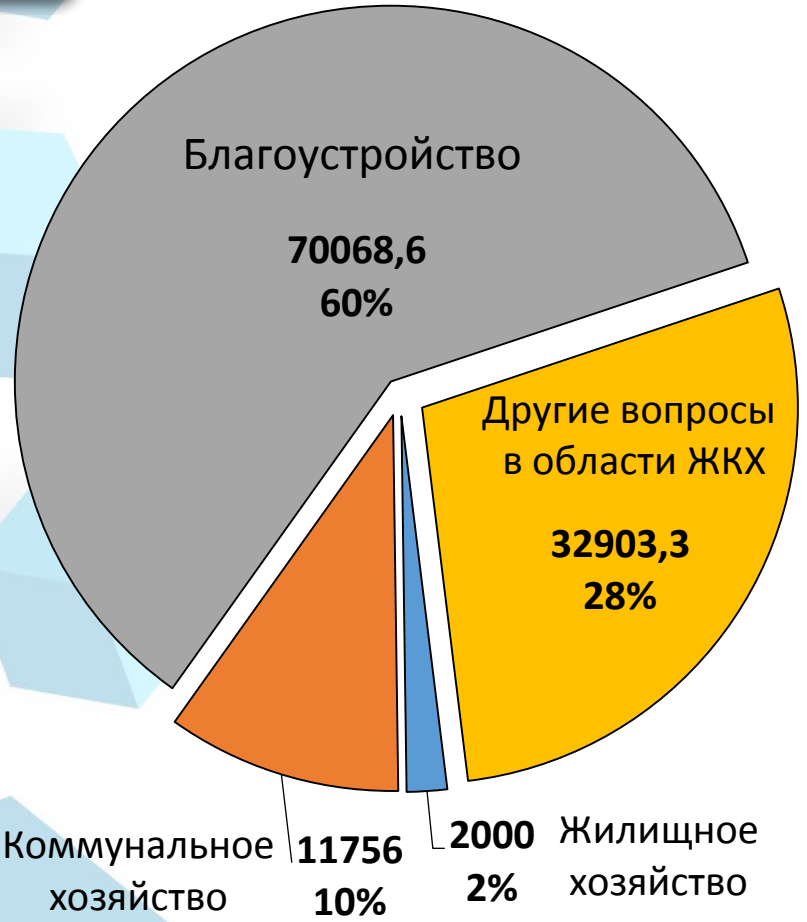
Коммунальное хозяйство

Субсидии юридическим лицам (ККП, ЖЭУ); организация эксплуатации, технического обслуживания и аварийно-диспетчерского обеспечения систем объектов газификации; строительство объектов газификации города Горно-Алтайска в городе Горно-Алтайске.

12221,6
тыс.руб.
(16,70%)



МО город Горно-Алтайск



Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство 2018 год. (тыс.руб.)



Расходы на национальную экономику 2018 год. (тыс.руб.)



МО город Горно-Алтайск

Структура расходов бюджета в сфере образования в 2018 году

Образование
268 427,6
тыс.руб.

Дошкольное образование

94 811,1 тыс.руб.
(35,32%)

- 16 учреждений
- 3 962 воспитанников

Общее образование

111 065,8 тыс.руб.
(41,38%)

- 12 учреждений
- 9 728 учеников

Дополнительное образование

21 927,6 тыс.руб.
(8,19%)

- 2 учреждения
- 1 674 учеников

Отдых и оздоровление детей

4 496 тыс.руб.
(1,67%)

- 1 учреждение
- 450 детей

Другие вопросы в области образования

36 082,2 тыс.руб.
(13,44%)



МО город Горно-Алтайск

Структура расходов бюджета в сфере культуры в 2018 году



МО город Горно-Алтайск



**Расходы на образование
2018 год.** (тыс. руб.)

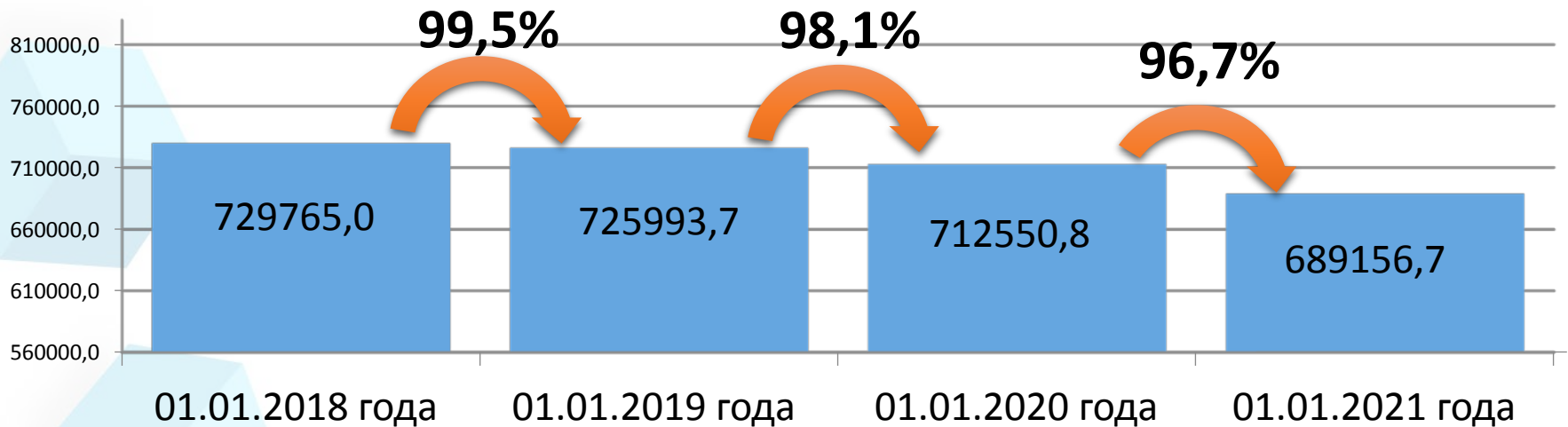


**Расходы
на социальную политику
2018 год.** (тыс.руб.)

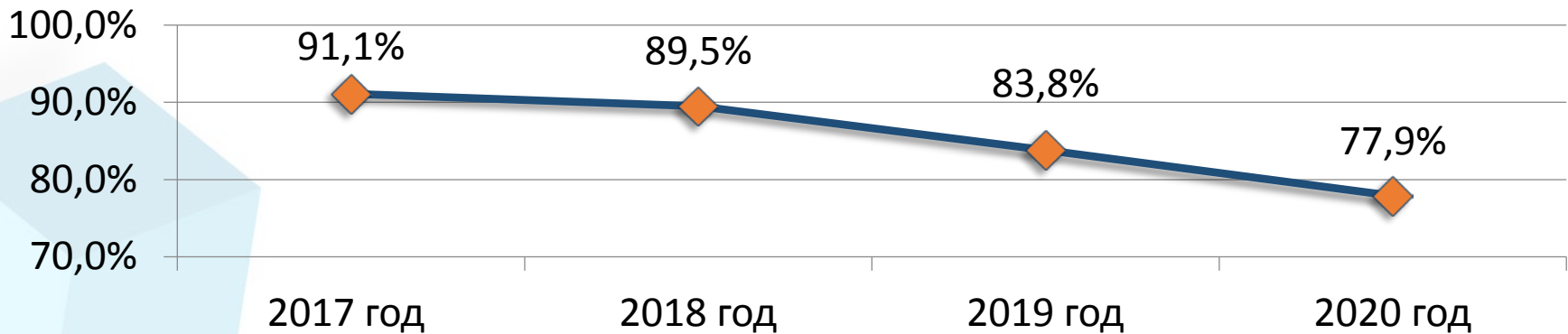


МО город Горно-Алтайск

Динамика объема муниципального долга



Долговая нагрузка к собственным доходам, %





МО город Горно-Алтайск

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

Фото:
Сергей
Соловьев

