



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**на основе проекта решения Собрания депутатов МО «Котлас»
«О бюджете муниципального образования «Котлас»
на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов»**

МО «КОТЛАС»

10 НОЯБРЯ 2014 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)

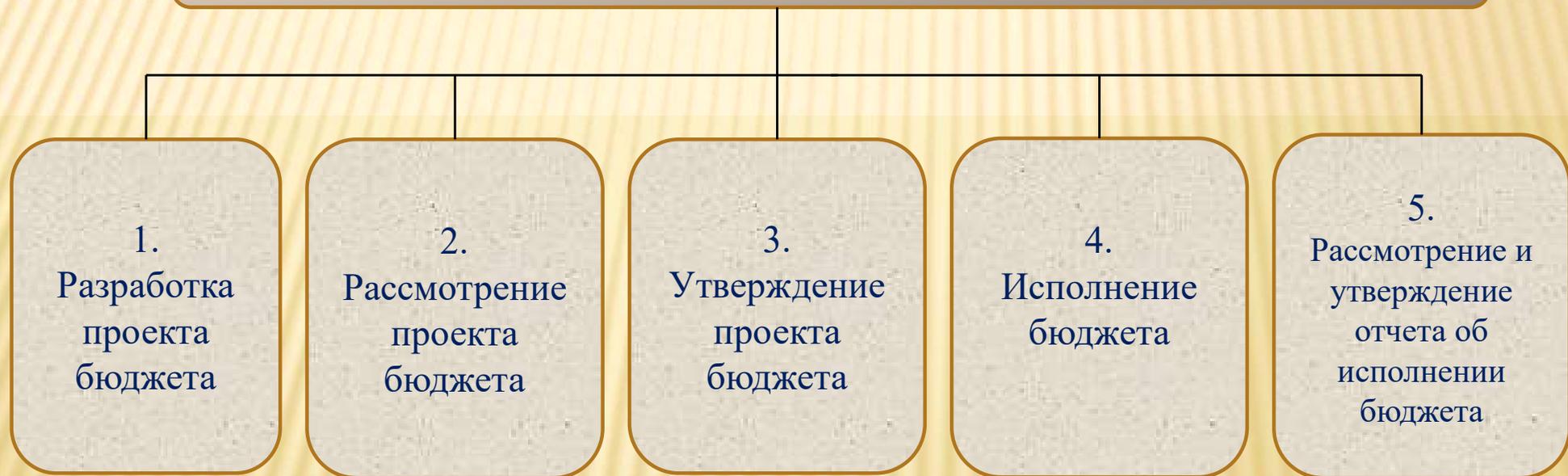
Если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с **дефицитом**
Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета **профицит**

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» 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;
- государственных (муниципальных) программах.

Прогноз социально-экономического развития МО «Котлас» на 2015 год и на плановый период 2016-2017 годов одобрен распоряжением администрации МО «Котлас» от 30.10.2014 № 264-р

Основные направления бюджетной и налоговой политики МО «Котлас» на 2015 год и на среднесрочную перспективу, утверждены постановлением администрации МО «Котлас» от 11.08.2014 № 1755

Муниципальные программы утверждены постановлениями администрации МО «Котлас»

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

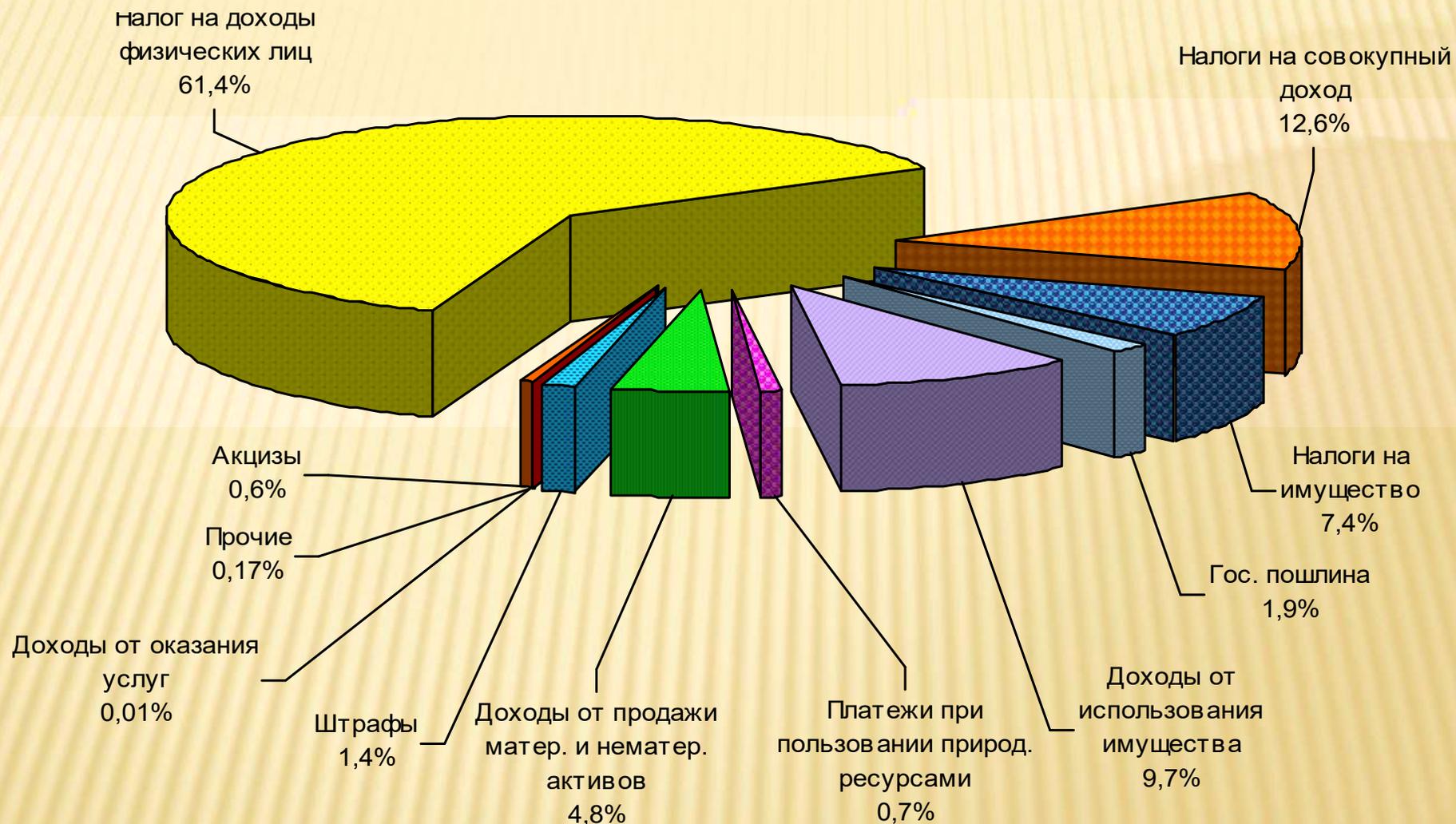
ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» НА 2015 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2016 И 2017 ГОДОВ

Наименование показателя	Сумма, тыс. рублей		
	2015 год	2016 год	2017 год
1	2	3	4
ДОХОДЫ	1 669 319,2	1 255 580,9	1 668 958,3
<i>в том числе</i>			
<i>налоговые и неналоговые доходы</i>	<i>755 183,9</i>	<i>778 108,2</i>	<i>800 912,8</i>
<i>безвозмездные поступления</i>	<i>914 135,3</i>	<i>477 472,7</i>	<i>868 045,5</i>
РАСХОДЫ	1 713 544,7	1 281 930,8	1 692 422,7
ДЕФИЦИТ (-), ПРОФИЦИТ (+)	-44 225,5 (5,9 %)	-26 349,9 (3,4 %)	-23 464,4 (2,9 %)

ОБЪЕМ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» НА 2015 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2016 И 2017 ГОДОВ

Показатель	2015 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.	2017 год, тыс. руб.
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, из них	755 183,9	778 108,2	800 912,8
налог на доходы физических лиц	463 528,0	483 923,2	504 731,9
акцизы	4 637,0	4 071,0	3 266,0
налоги на совокупный доход	95 377,9	98 221,1	101 149,5
налоги на имущество	52 937,4	58 847,4	58 847,4
госпошлина	14 007,5	14 007,5	14 017,5
доходы от использования имущества	73 068,3	75 635,4	77 174,6
платежи при пользовании природными ресурсами	5 240,0	7 205,0	7 205,0
доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	65,0	65,0	65,0
доходы от продажи активов	35 937,8	25 747,6	24 070,9
штрафы	10 285,0	10 285,0	10 285,0
прочие неналоговые доходы	100,0	100,0	100,0

СТРУКТУРА ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» В РАЗРЕЗЕ НАЛОГОВЫХ И НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ В 2015 ГОДУ



Структура доходов бюджета МО «Котлас» на плановый период 2016 и 2017 годов значительных изменений не претерпевает

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ В БЮДЖЕТ МО «КОТЛАС» НА 2015 ГОД

Наименование дохода	2015 год, тыс. руб.
Дотации бюджетам муниципальных образований	42 001,6
Субсидии бюджетам муниципальных образований, <u>из них</u>	108 208,9
Субсидии на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт, ремонт и содержание а/дорог, дворовых территорий и проездов к дворовым территориям	19 639,0
Субсидии на реализацию Государственной программы Архангельской области «Развитие образования и науки Архангельской области (2013 – 2018 годы)» (Строительство детского сада на 220 мест по ул. Портовиков в г. Котласе)	58 500,0
Субсидии на реализацию Государственной программы Архангельской области «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области на 2014 – 2020 годы» (Обеспечение земельных участков, предоставляемых многодетным семьям и жилищно-строительным кооперативам, созданным многодетными семьями, для индивидуального жилищного строительства, объектами инженерной инфраструктуры)	10 000,0
Субсидии на реализацию Государственной программы Архангельской области «Обеспечение качественным, доступным жильем и объектами инженерной инфраструктуры населения Архангельской области на 2014 – 2020 годы» (Насосная станция 3 подъема водопровода у Южной котельной г. Котласа)	3 240,0
Субсидии на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей	16 700,0
Субвенции бюджетам муниципальных образования, <u>из них</u>	763 076,4
Субвенции на предоставление гражданам субсидии на оплату ЖКУ	90 491,9
Субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	13 970,9
Субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ	623 082,2
Прочие безвозмездные поступления	848,4
Итого	914 135,2

ФОРМИРОВАНИЕ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» НА 2015 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2016 И 2017 ГОДОВ

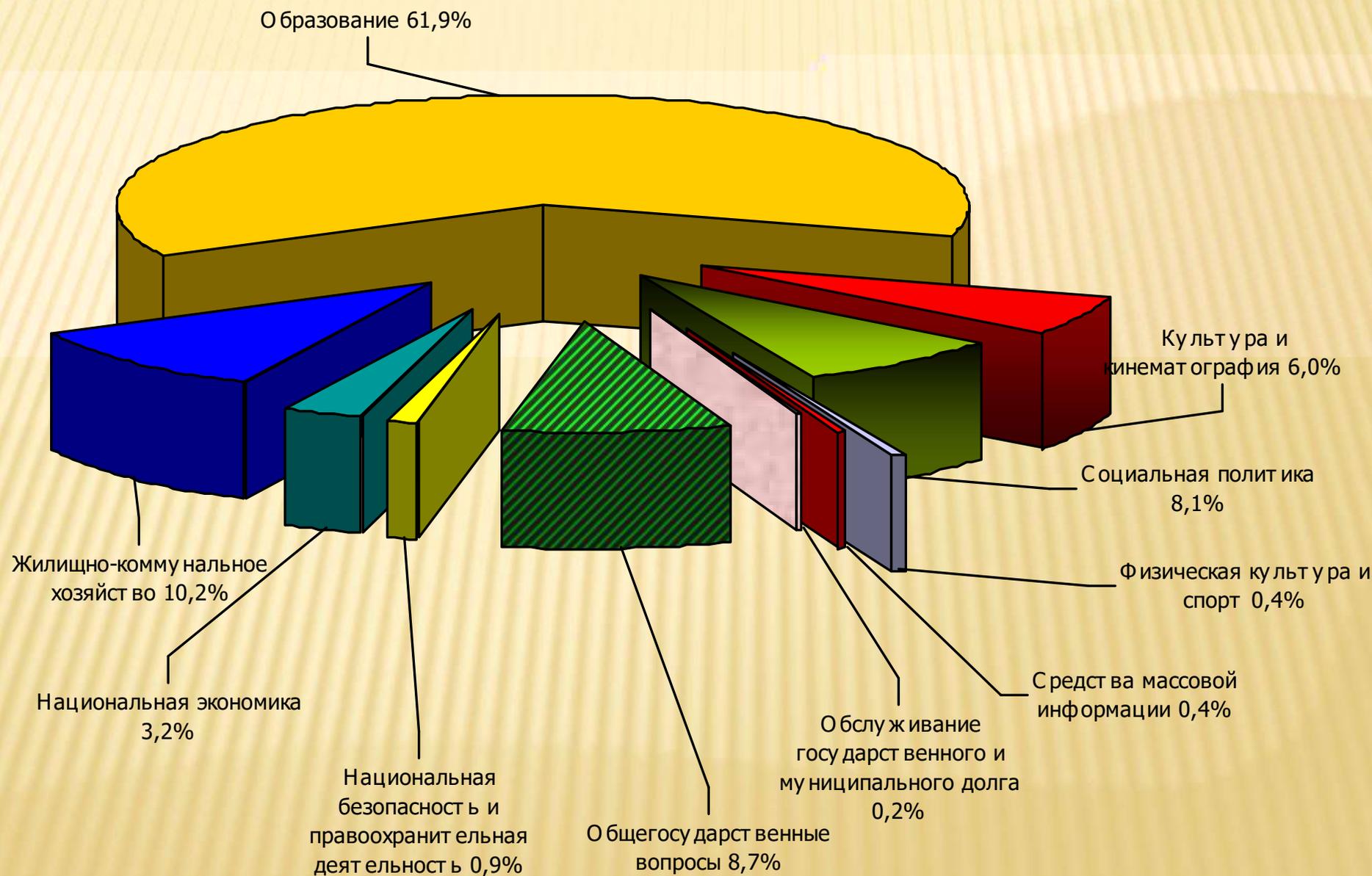
Формирование объема и структуры расходов бюджета МО «Котлас» на 2015 - 2017 годы осуществлялось исходя из следующих общих подходов:

- 1. повышение с 01 октября 2015 года на 5,5 процента средней заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений, повышение заработной платы которых осуществляется в соответствии с указами Президента Российской Федерации, исходя из прогнозируемого в текущем году размера средней заработной платы в Архангельской области в сумме 33 519,3 рублей;
- 2. повышение заработной платы прочих работников муниципальных учреждений (кроме отдельных категорий работников, повышение заработной платы которых осуществляется в соответствии с указами Президента Российской Федерации) – с 01 октября 2015 года на 5,5 процента;
- 3. объемы бюджетных ассигнований на денежное содержание муниципальных служащих администрации муниципального образования «Котлас» и лиц, замещающих муниципальные должности МО «Котлас» определяются исходя из сохранения в 2015 году и в плановом периоде 2016 и 2017 годов условий оплаты труда, установленных нормативно-правовыми актами муниципального образования «Котлас». Указанные ассигнования запланированы без увеличения (индексации) размеров окладов денежного содержания, денежного вознаграждения и должностных окладов.
- 4. индексация расходов на оплату коммунальных услуг с 01 июля 2015 года, с 01 июля 2016 года и с 01 июля 2017 года на 10,0 процентов ежегодно (зарезервировано в составе ассигнований резервного фонда администрации МО «Котлас»).

ОБЪЕМ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» НА 2015 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2016 И 2017 ГОДОВ

раздел	наименование	2015 год, тыс. руб.	2016 год, тыс. руб.	2017 год , тыс. руб.
01	Общегосударственные вопросы	149 165,8	151 149,2	158 841,1
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	15 925,8	17 193,3	17 193,3
04	Национальная экономика	54 684,7	55 223,4	51 745,4
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	174 580,7	149 589,1	155 251,8
07	Образование	1 060 408,6	728 820,1	1 015 532,6
08	Культура и кинематография	102 457,4	101 559,3	102 022,4
10	Социальная политика	138 593,6	44 070,4	134 846,0
11	Физическая культура и спорт	7 100,0	2 207,6	2 207,6
12	Средства массовой информации	7 137,1	7 306,3	7 306,3
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	3 491,0	3 491,0	3 491,0
	Условно утверждаемые расходы		21 321,1	43 985,2
	ВСЕГО РАСХОДОВ	1 713 544,7	1 281 930,8	1 692 422,7

СТРУКТУРА РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА МО «КОТЛАС» В 2015 ГОДУ



МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ МО «КОТЛАС»

Наименование	2012 год	2013 год	2014 год	2015 год
1	2	3	4	5
Количество муниципальных программ, ед.	22	22	26	20
Расходы на реализацию муниципальных программ, тыс.руб.	148 786,0	1 059 814,1	1 561 034,8	1 695 499,7
Удельный вес в общем объеме расходов, %	11,9%	71,8%	93,0%	98,9%

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА 2015 ГОД

наименование	2015 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Финансовое управление МО «Котлас»</u>	40 543,6	40 543,6	0,0	0,0
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	27 809,1	27 809,1		
Непрограммные расходы	12 734,5	12 734,5		
<u>Комитет по управлению имуществом администрации муниципального образования «Котлас»</u>	22 229,7	15 070,6	4 105,4	3 053,7
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" "Организация деятельности Комитета по управлению имуществом администрации муниципального образования "Котлас" на 2015-2018 годы"	14 670,6	14 670,6	0,0	0,0
Подпрограмма «Обеспечение деятельности Комитета по управлению имуществом»	9 094,0	9 094,0		
Подпрограмма «Мероприятия по содержанию муниципального имущества МО «Котлас»	3 682,1	3 682,1		
Подпрограмма «Землеустройство и землепользование»	1 894,5	1 894,5		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	400,0	400,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере МО «Котлас» на 2015-2020 годы»	7 159,1		4 105,4	3 053,7

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА 2015 ГОД

наименование	2015 год, всего	в том числе		
		ср-ва местного бюджета	ср-ва областного бюджета	ср-ва фед. бюджета
<u>Администрация муниципального образования «Котлас»</u>	76 836,7	74 832,9	2 003,8	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие гражданского общества и поддержка социально-ориентированных НКО МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	2 560,7	2 560,7		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие информационной политики МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	53 039,7	51 035,9	2 003,8	
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"	15 925,8	15 925,8		
Непрограммные расходы	5 310,5	5 310,5		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА 2015 ГОД

наименование	2015 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>	273 656,4	157 256,3	116 400,1	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация деятельности Управления городского хозяйства администрации МО «Котлас» на 2015-2019 годы»	12 729,0	12 724,0	5,0	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Развитие территориального общественного самоуправления и местного сообщества на территории МО «Котлас" на 2014-2018 годы»	1 609,3	1 497,7	111,6	
Муниципальная программа МО «Котлас» «Развитие общественного пассажирского транспорта МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	1 988,4	1 140,0	848,4	
Подпрограмма «Развитие общественного пассажирского транспорта»	1 888,4	1 040,0	848,4	
Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»	100,0	100,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Благоустройство и охрана окружающей среды муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	136 487,2	116 848,2	19 639,0	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Поддержка жилищного фонда муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	116 174,8	20 378,7	95 796,1	
Муниципальная программа «Энергосбережение в МО «Котлас» на 2014- 2020 годы»	794,1	794,1		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Предоставление субсидий в целях возмещения затрат по помывке в общем отделении бань на 2014-2018 годы»	3 873,6	3 873,6		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА 2015 ГОД

наименование	2015 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>	18 768,9	18 768,9	0,0	0,0
Муниципальная программа «Организация деятельности администрации Вычегодского административного округа муниципального образования «Котлас» на 2014-2018 годы»	18 589,4	18 589,4	0,0	
Подпрограмма «Выполнение функций органами местного самоуправления»	5 653,4	5 653,4		
Подпрограмма «Реализация государственных функций в области национальной экономики»	97,9	97,9		
Подпрограмма «Благоустройство»	12 838,1	12 838,1		
Муниципальная программа «Благоустройство и охрана окружающей среды МО «Котлас» на 2014 – 2018 годы»	179,5	179,5		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА 2015 ГОД

наименование	2015 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>	113 149,1	40 876,9	72 272,2	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Организация деятельности Управления экономического развития администрации МО «Котлас» на 2015-2019 годы»	9 823,5	9 291,3	532,2	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Программа действий по улучшению условий и охраны труда в организациях МО «Котлас» на 2014 – 2018 годы»	130,0	130,0		
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»	855,0	855,0		
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Строительство объектов инженерной и социальной инфраструктуры МО «Котлас» на 2014-2018 годы»	94 298,3	22 558,3	71 740,0	
Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства на 2013-2015 годы"	6 692,3	6 692,3		

РАСХОДЫ ПО ГЛАВНЫМ РАСПОРЯДИТЕЛЯМ БЮДЖЕТНЫХ СРЕДСТВ В РАМКАХ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ НА 2015 ГОД

наименование	2015 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>	1 168 360,3	494 061,8	674 298,5	0,0
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Реализация приоритетных направлений в социальной сфере МО «Котлас» на 2015-2020 годы»	1 164 572,0	490 273,5	674 298,5	
Подпрограмма «Развитие образования МО «Котлас»	933 636,0	265 481,5	668 154,5	
Подпрограмма «Спортивный город - здоровый город»	36 734,9	36 734,9		
Подпрограмма «Котлас культурный»	154 833,6	154 815,3	18,3	
Подпрограмма «Развитие туризма»	279,0	279,0		
Подпрограмма «Котлас Молодежный»	9 130,1	9 130,1		
Подпрограмма «Социальная поддержка отдельных категорий населения муниципального образования «Котлас»	3 323,1	3 140,5	182,6	
Подпрограмма «Управление социальной сферой»	26 635,3	20 692,2	5 943,1	
Муниципальная программа муниципального образования «Котлас» «Обеспечение жизнедеятельности населения на территории муниципального образования «Котлас» на 2014- 2018 годы»	2 618,3	2 618,3		
Подпрограмма «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории МО «Котлас»				
Муниципальная программа муниципального образования "Котлас" «Энергосбережение в МО «Котлас» на 2014-2020 годы»	1 170,0	1 170,0		

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