



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

О проекте бюджета муниципального
образования «Городской округ «Город
Козьмодемьянск»

на 2016 год





Что такое бюджет для граждан?

«С 2013 года на всех уровнях управления следует регулярно публиковать (размещать в сети Интернет) брошюру «Бюджет для граждан»»

В.В.Путин

Бюджетное послание Президента РФ Федеральному собранию от 13.06.2013г.

«О бюджетной политике в 2014-2016 годах»

«Бюджет для граждан» познакомит вас с положениями основного финансового документа муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск – проекта Решения Собрания депутатов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «О бюджете муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2016 год»



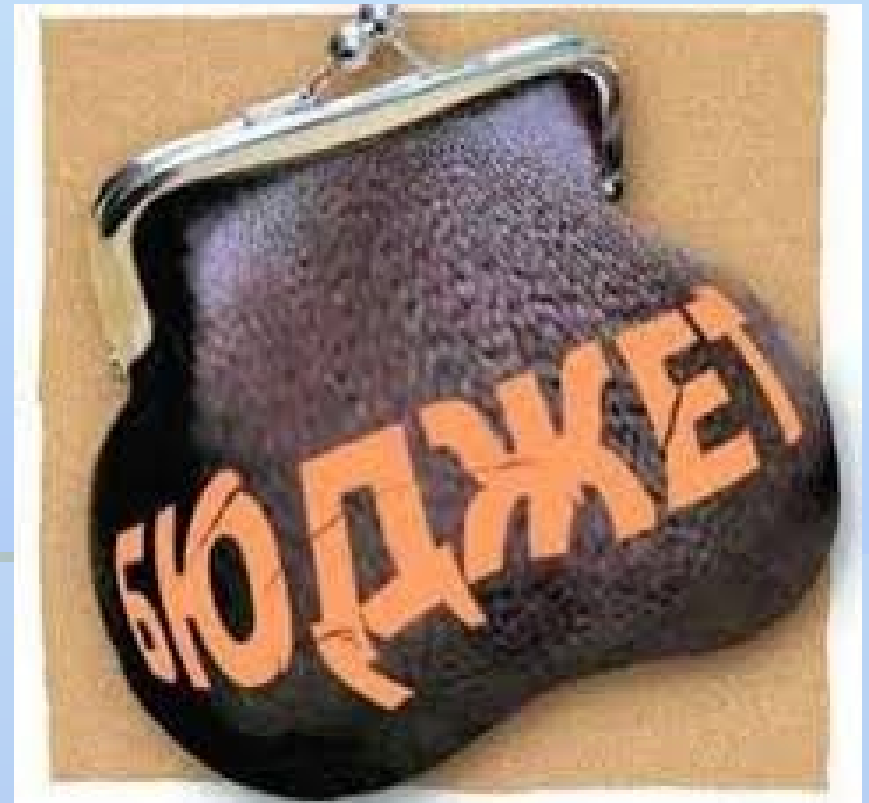
Закон Народ
Программы Компании
Финансы Экономика
Проекты **Бюджет** Будущее
Правительство Операции
Губернатор Бизнес Президент
Департаменты

«Бюджет для граждан» это упрощенная версия бюджетного документа, которая использует неформальный язык и доступные форматы, чтобы облегчить для граждан понимание бюджета.



Что такое бюджет?

БЮДЖЕТ (со старонормандского *budgette* – сумка, кошелек) - это план доходов и расходов на определенный период





Особенности формирования бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2016 год

Составление проекта бюджета на 1 год, вместо трехлетнего



Федеральный закон «Об особенностях составления и утверждения проектов бюджетов системы Российской Федерации на 2016 год, о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации и признании утратившей силу статьи 3 Федерального закона «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации»



На чем основывается проект бюджета?

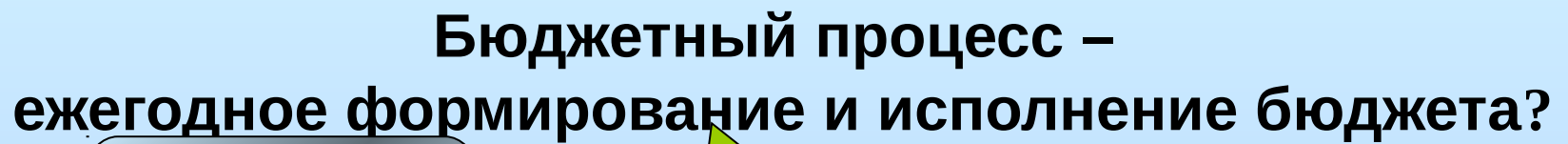
Составление проекта бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» основывается на:

Основных
направлениях
налоговой политики
Республики Марий
Эл

Основных
направлениях
бюджетной политики
Республики Марий
Эл

Прогнозе социально-
экономического
развития
муниципального
образования

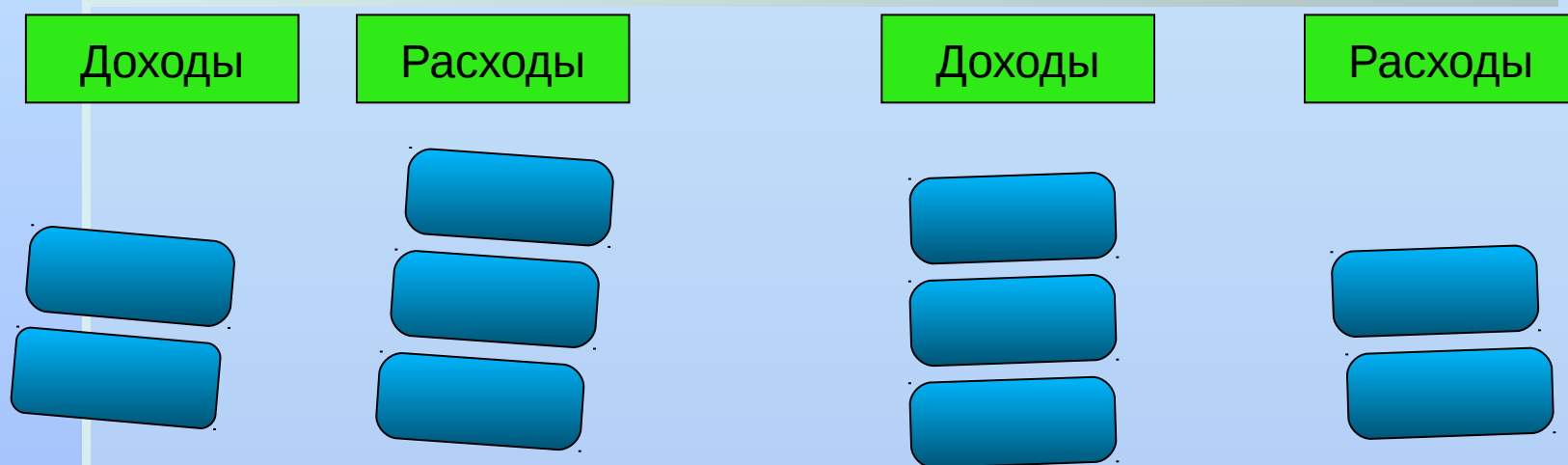
Муниципальных
программах
муниципального
образования





Основные характеристики бюджетов

Доходы – Расходы = Дефицит (Профицит)



- При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита (например, использовать имеющиеся накопления, остатки, взять в долг)

ДЕФИЦИТ

(расходы больше доходов)



- При превышении доходов над расходами принимается решение, как их использовать (например, накапливать резервы, остатки, погашать долг)

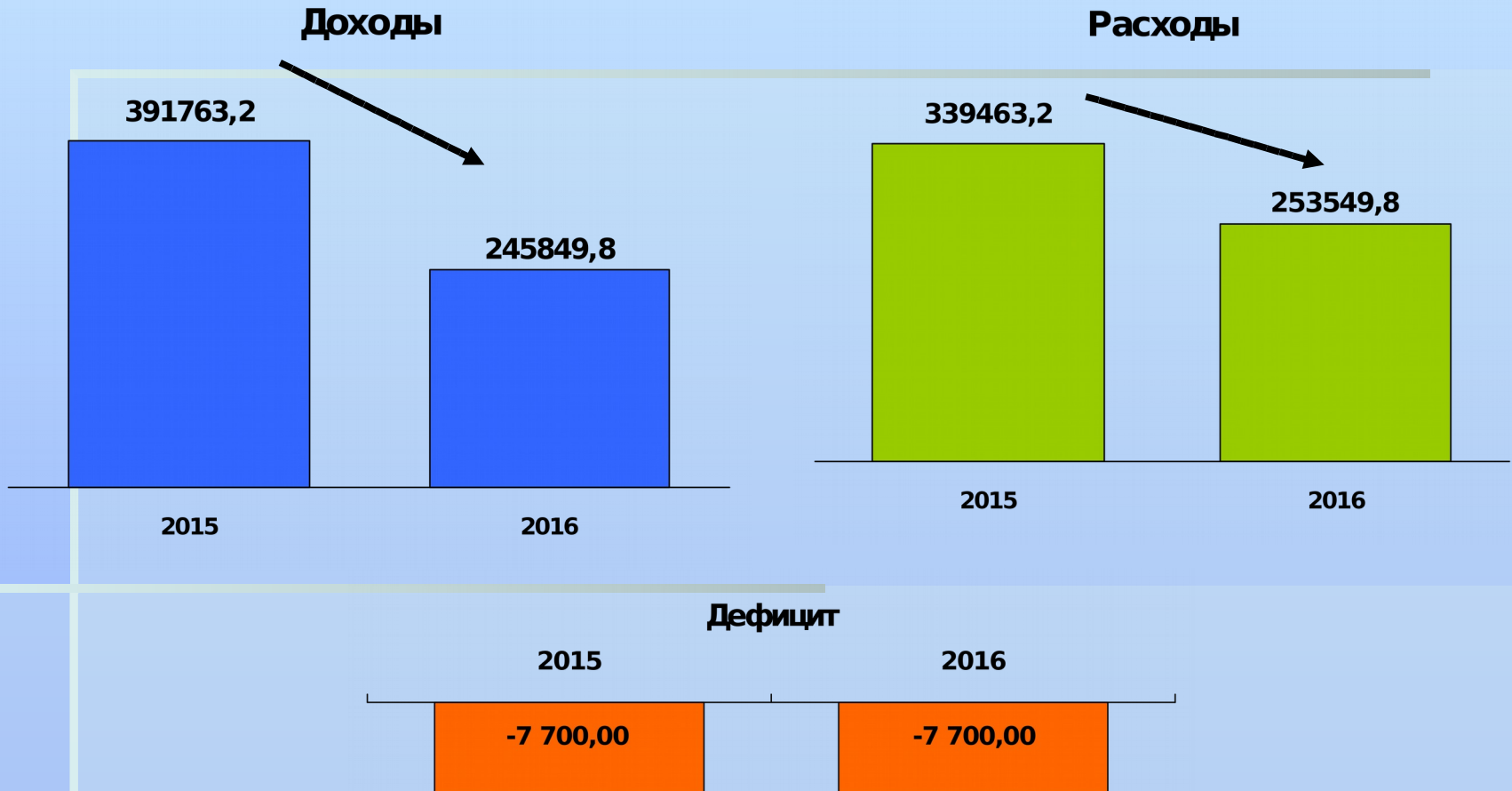
ПРОФИЦИТ

(доходы больше расходов)





Динамика основных параметров бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2015 – 2016 годы.





Доходы бюджета

это поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом РФ источниками финансирования дефицита бюджета

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом РФ, например:

- Налог на доходы физических лиц;
- Единый налог на вмененный доход;
- Другие налоги

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Поступления от уплаты других пошлин и сборов, установленных законодательством, а также штрафов за нарушение законодательства, например:

- Доходы от использования муниципального имущества;
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду;
- Другие поступления

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Поступления от других бюджетов бюджетной системы (межбюджетные трансферты), организаций, граждан (кроме налоговых и неналоговых доходов).



Нормативная правовая база формирования налоговых и неналоговых доходов бюджета МО «Городской округ «Город Козьмодемьянск»



- Налоговый кодекс Российской Федерации (часть I и II)



- Бюджетный кодекс Российской Федерации (статьи 46, 56, 57, 58, 59, 61, 61.1, 61.2, 62, 63, 64)



- Закон Республики Марий Эл от 27 октября 2001 года № 59-З «О регулировании отношений в области налогов и сборов в Республике Марий Эл»

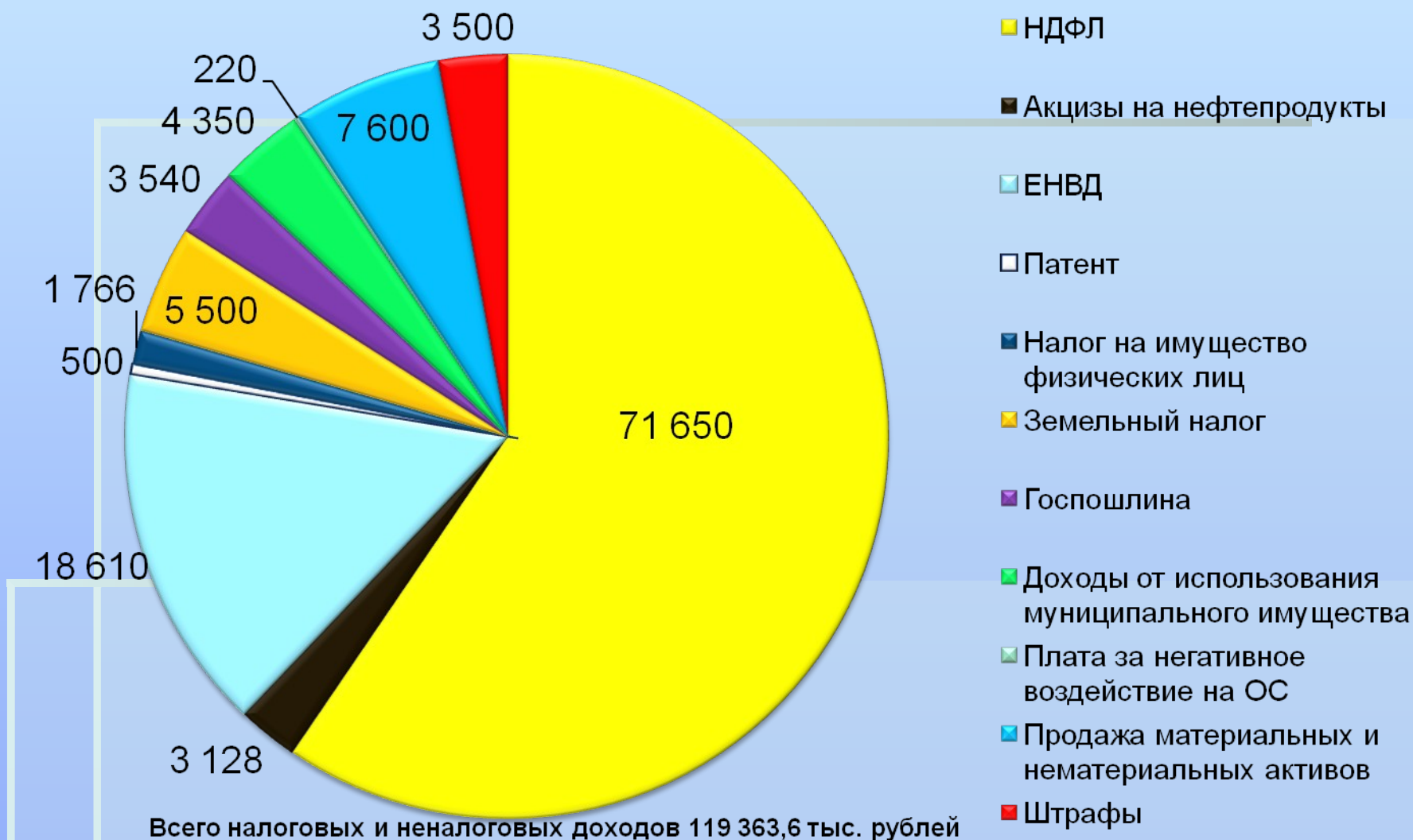


Доходы бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск в 2015-2016 гг. (тыс. рублей)

Наименование	2015 год	2016 год (утвержденный план)
Налоговые и неналоговые доходы, из них:	110 339,1	119 363,6
Налоговые доходы	99 259,7	104 693,6
Неналоговые доходы	11 079,4	14 670
Безвозмездные перечисления, из них:	246 843,1	126 486,2
Дотации	40 106,5	2 947
Субсидии	72 262	
Субвенции	135 645,9	123 532,1
Иные межбюджетные трансферты	6,4	7,1
Прочие безвозмездные поступления	669	
Возврат неиспользованных остатков прошлых лет	- 1846,7	
ИТОГО ДОХОДОВ	357 182,2	245 849,8



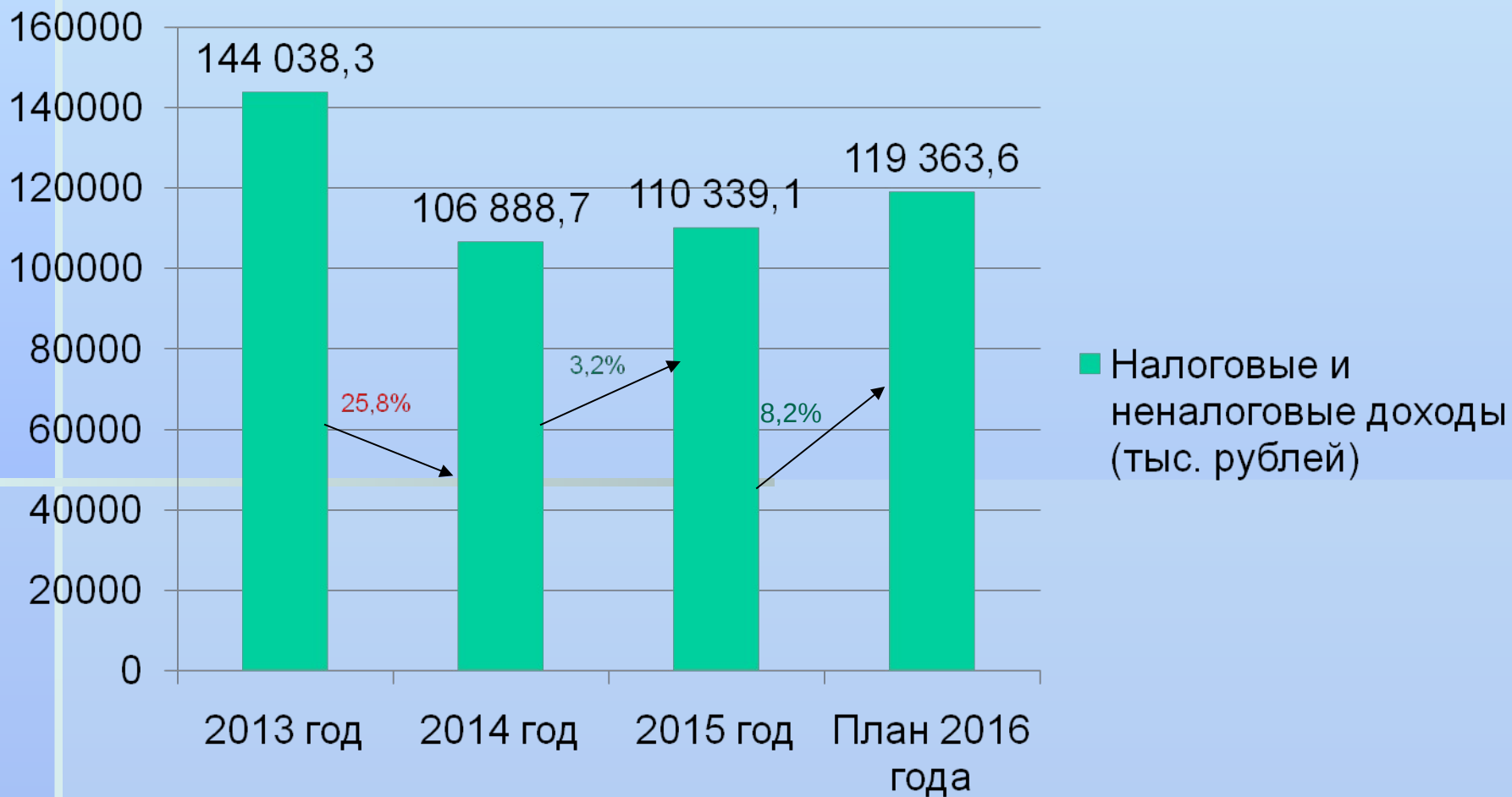
Структура налоговых и неналоговых доходов на 2016 год (тыс. рублей)





Динамика поступления налоговых и неналоговых доходов в 2013-2016 гг.

Налоговые и неналоговые доходы (тыс. рублей)





Межбюджетные трансферты - основной вид безвозмездных

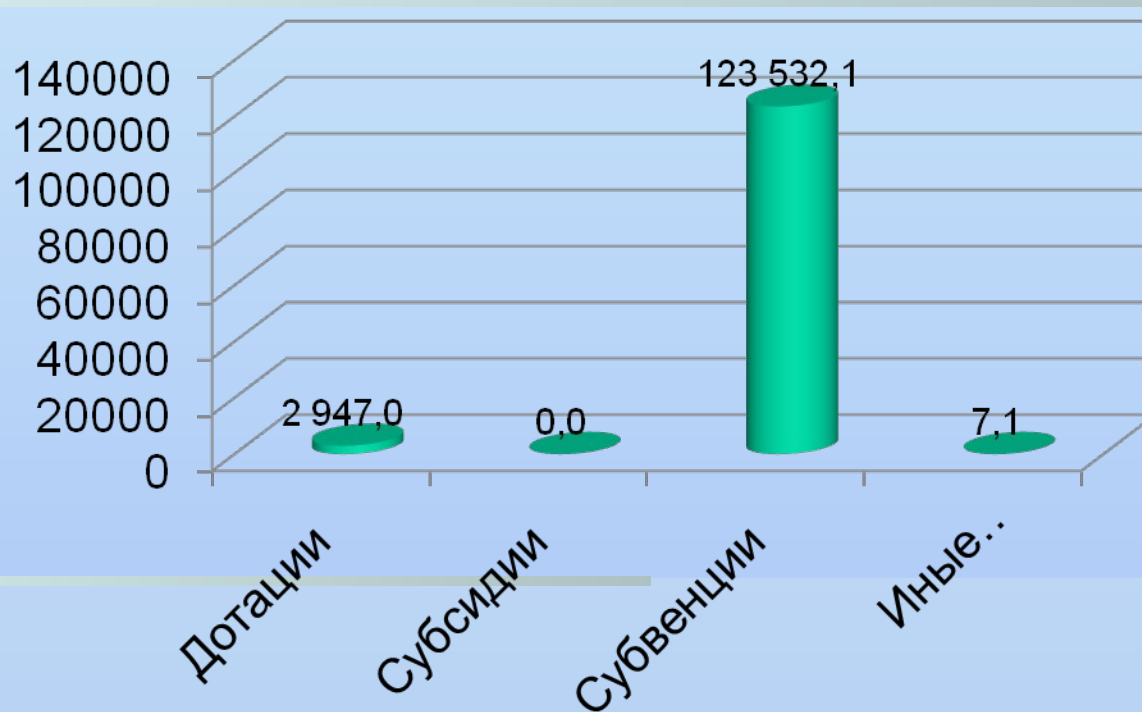
Межбюджетные трансферты – денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы Российской Федерации другому.

Вид межбюджетных трансфертов	Определение
Дотации (от лат. «Dotatio» - дар, пожертвование)	Предоставление без определения конкретной цели их использования
Субвенции (от лат. «Subvenire» - приходить на помощь)	Предоставление на финансирование «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий
Субсидии (от лат. «Subsidium» - поддержка)	Предоставление на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов



Безвозмездные поступления на 2016 год

Безвозмездные поступления (тыс. рублей)



Всего – 126 486,2тыс. рублей



Расходы бюджета –

это выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным Кодексом РФ источниками финансирования дефицита бюджета

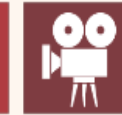
РАСХОДЫ

По типам
расходных
обязательств

По
муниципальным
программам

По функциям
муниципального
образования

По
ведомствам



01 «Общегосударственные вопросы»

02 «Национальная оборона»

03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

04 «Национальная экономика»

05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

06 «Охрана окружающей среды»

07 «Образование»

08 «Культура, кинематография»

09 «Здравоохранение»

10 «Социальная политика»

11 «Физическая культура и спорт»

12 «Средства массовой информации»

13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

14 «Межбюджетные трансферты общего характера»



Расходы бюджета МО «Городской округ «Город Козьмодемьянск», в разрезе бюджетной классификации

(в тыс. рублей)

Раздел	Наименование	2016 год
1	2	3
	ВСЕГО, в том числе:	253 549,8
01	Общегосударственные вопросы	28 134,6
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 439,0
04	Национальная экономика	3 746,5
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	30 602,9
06	Охрана окружающей среды	400,0
07	Образование	158 420,4
08	Культура, кинематография	18 800,1
10	Социальная политика	6 593,3
11	Физическая культура и спорт	573,0
12	Средство массовой информации	840,0
13	Обслуживание государственного и муниципального долга	4 000,0

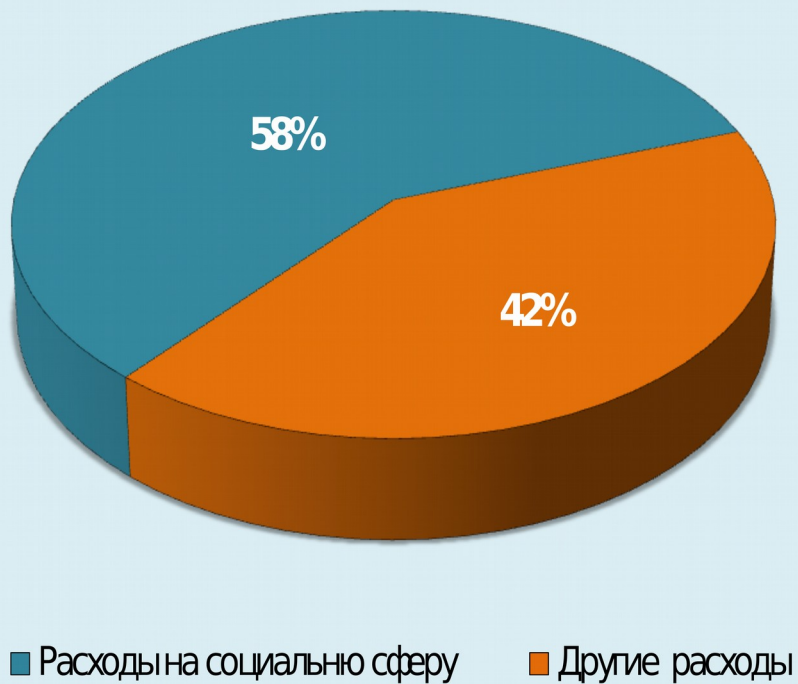


Структура расходов МО «Городской округ «Город Козьмодемьянск на 2016г.





Социальная направленность расходов на 2016г.



Направление расходов	2016 год	
	Сумма (тыс.рублей)	Доля в общей сумме расходов
Образование	158 420,4	85,9%
Культура и кинематография	18 800,1	10,2%
Социальная политика	6 593,3	3,6%
Физическая культура и спорт	573,0	0,3%
Расходы всего	184 386,8	



Бюджет МО «Городской округ «Город Козьмодемьянск», в разрезе муниципальных программ на 2016 год

тыс. рублей

Расходы бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск», всего	253 549,8
<i>из них: расходы на реализацию муниципальных программ</i>	<i>249 281,8</i>
<i>в том числе по направлениям</i>	
01. Муниципальная программа « Развитие образования и повышение эффективности реализации молодежной политики в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2020 годы»	156 200,8
02. Муниципальная программа «Развитие экономики и инвестиционной деятельности на территории муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	159,4
03. Муниципальная программа « Развитие культуры, физической культуры и средств массовой информации в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	28 380,1
04. Муниципальная программа « Развитие и содержание инфраструктуры муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	37 763,9
05. Муниципальная программа «У правление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2020 годы»	9 311,0
06. Муниципальная программа « У правление муниципальной собственностью муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	2 100,0
07. Муниципальная программа « развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	15 124,6
08. Муниципальная программа «Обеспечение законности, правопорядка. Общественной безопасности и профилактики правонарушений в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	242,0



Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие образования и повышение эффективности реализации молодежной политики в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2020 годы»

тыс. рублей

Показатель	2016 год
1	2
Всего, из них:	156 200,8
Подпрограмма «Муниципальное обеспечение функционирования системы образования и реализации молодежной политики»	146 527,5
Подпрограмма «Муниципальная поддержка развитие системы общего и дополнительного образования»	-
Подпрограмма «Муниципальная молодежная политика и вовлечение молодежи в социальную практику»	120,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования и повышение эффективности реализации молодёжной политики в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2020 годы»	9 553,3



Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие экономики и инвестиционной деятельности на территории муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»

тыс. рублей

Показатель	2016 год
1	2
Всего, из них:	159 400,0
Подпрограмма «Развитие малого и среднего предпринимательства в городском округе «Город Козьмодемьянск»	50 000,0
Подпрограмма «Поддержка и развитие инвестиционной деятельности, привлечение инвестиций в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	109,4
Подпрограмма «Транспортное обслуживание населения в городском округе «Город Козьмодемьянск»	-
Подпрограмма «Оказание муниципальных услуг в городском округе «Город Козьмодемьянск»	-



Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры, физической культуры и средств массовой информации в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»

тыс. рублей

Показатель	2016 год
1	2
Всего, из них:	28 380,1
Подпрограмма «Повышение эффективности развития культуры, физической культуры и средств массовой информации» муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	26 047,1
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие культуры, физической культуры и средств массовой информации в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	2 333,0



**Расходы на реализацию муниципальной программы
«Развитие и содержание инфраструктуры муниципального
образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»
на 2014-2018 годы»**

тыс. рублей

Показатель	2016 год
1	2
Всего, из них:	37 763,9
Подпрограмма «Развитие жилищно-коммунального хозяйства в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	22 309,0
Подпрограмма «Охрана окружающей среды в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	400,0
Подпрограмма «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	-
Подпрограмма «Развитие строительства, архитектуры и инженерной инфраструктуры в городского округа «Город Козьмодемьянск»	11 181,9
Подпрограмма «Гражданская оборона, защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	343,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие и содержание инфраструктуры муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	3 130,0



**Расходы на реализацию муниципальной программы
«Управление муниципальными финансами и муниципальным
долгом муниципального образования «Городской округ
«Город Козьмодемьянск» на 2014-2020 годы»**

тыс. рублей

Показатель	2016 год
1	2
Всего, из них:	9 311,0
Подпрограмма «Совершенствование бюджетной политики и эффективное использование бюджетного потенциала муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	4 300,0
Подпрограмма «Повышение эффективности расходов муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	-
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2020 годы»	5 011,0



Расходы на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальной собственностью муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»

тыс. рублей

Показатель	2016 год
1	2
Всего, из них:	2 100,0
Подпрограмма «Повышение эффективности управления и распоряжения имуществом муниципальной собственности муниципального образования городского округа «Город Козьмодемьянск»	1 170,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Управление муниципальной собственностью муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	930,0



Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»

тыс. рублей

Показатель	2016 год
1	2
Всего, из них:	15 124,6
Подпрограмма «Повышение эффективности муниципальной службы в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	125,6
Подпрограмма «Противодействие коррупционным проявлениям в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	-
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»	14 999,0



**Расходы на реализацию муниципальной программы
«Обеспечение законности, правопорядка, общественной
безопасности и профилактики правонарушений в
муниципальном образовании «Городской округ
Козьмодемьянск» на 2014-2018 годы»**

тыс. рублей

Показатель	2016 год
1	2
Всего, из них:	242,0
Подпрограмма «Комплексные меры по противодействию злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту»	57,0
Подпрограмма «Профилактика экстремизма, предупреждение межнациональных конфликтов и гармонизация межэтнических отношений»	38,0
Подпрограмма «Профилактика правонарушений в муниципальном образовании «Городской округ «Город Козьмодемьянск»	147,0



Расходы по отрасли «Культура и кинематография» на 2016 год – 18 800,1 тыс. рублей

тыс. рублей



Содержание и обеспечение деятельности
муниципальных учреждений культуры

Проведение мероприятий
муниципального образования



Сохранение культурного наследия



Бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности органов местного самоуправления сформированы



1

С учетом оптимизации
численности органов
местного самоуправления

2

В пределах норматива
формирования расходов





Расходы по отрасли «Образование» за 2016 год



ПЛАН
158 420,4 тыс. рублей



осуществляется обеспечение деятельности 13 организаций
из них:
общеобразовательных организаций – 7;
организаций среднего профессионального образования – 3;
организаций дополнительного образования детей - 3

осуществляется отдых и оздоровление детей и молодежи – 300,4 тыс. рублей



предоставляется бесплатное питание учащимся школ из многодетных
семей - 1 360,0 тыс. рублей



Расходы на социальную политику за 2016 год



**Пенсионное
обеспечение**
- 664,0 тыс. рублей

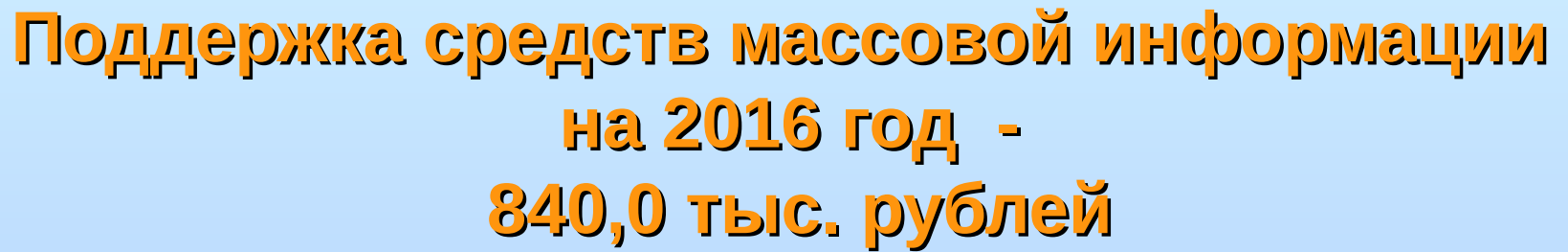


**Социальное
обеспечение
населения**
- 7,9 тыс. рублей

**Социальная
Политика**
- 6 593,3 тыс. рублей

**Охрана семьи и
детства –**
5 921,4 тыс. рублей



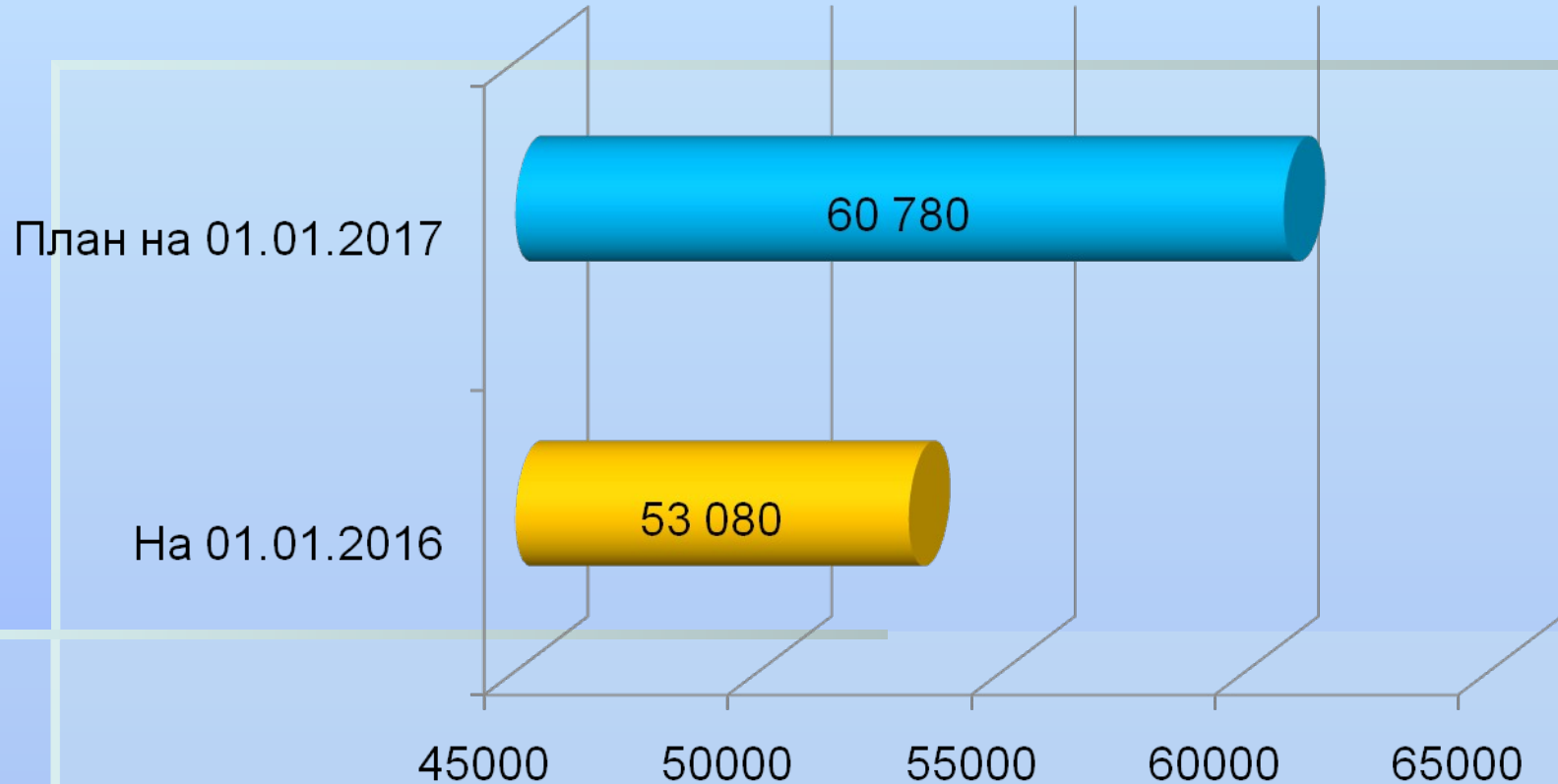


В работе описаны результаты исследования влияния на эффективность деятельности подразделения «Безопасность» в ОАО «Волга-Дон» в 2010-2011 гг. в зависимости от организационных изменений, проведенных в подразделении. В работе описаны результаты исследования влияния на эффективность деятельности подразделения «Безопасность» в ОАО «Волга-Дон» в 2010-2011 гг. в зависимости от организационных изменений, проведенных в подразделении.

(Окончание на 2-й стр.)



Муниципальный долг, тыс. рублей





Объем и структура муниципального долга на 2016 год

тыс. рублей



Долговая нагрузка – отношение объема муниципального долга к объему налоговых и неналоговых доходов бюджета.

Максимально допустимое значение – 100%.

Долговая нагрузка в 2016 году – 73,7%.

Объем долга на 01.01.2017 года – 60 780 тыс. рублей.



Источники финансирования бюджета муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»

тыс. рублей

Наименование	2016 год
Кредиты банков	8 700
Привлечение	59 780
Погашение	51 080
Бюджетные кредиты	- 1 000
Привлечение	10 192
Погашение	11 192
Изменение остатков на счетах	0
ИТОГО	7 700



Соблюдение ограничений, установленных Бюджетным кодексом РФ

Показатель	Требования	2016 год
Отношение дефицита к доходам без учета безвозмездных поступлений, %	$\leq 10 \%$	9,3 %
Отношение объема долга к доходам без учета безвозмездных поступлений, %	$\leq 100 \%$	61,6 %
Отношение объема расходов на обслуживание муниципального долга к объему расходов бюджета (без учета расходов, осуществляемых за счет субвенций), %	$\leq 15 \%$	3,1 %



Спасибо за внимание!



Контактная информация

***По работе с обращениями граждан в Финансовом управлении
муниципального образования «Городской округ «Город Козьмодемьянск»***

425350, Республика Марий Эл, г.Козьмодемьянск, ул.Гагарина, 28 а

8 (83632) 7-23-60

8 (83632) 7-15-33