



Бюджет для граждан

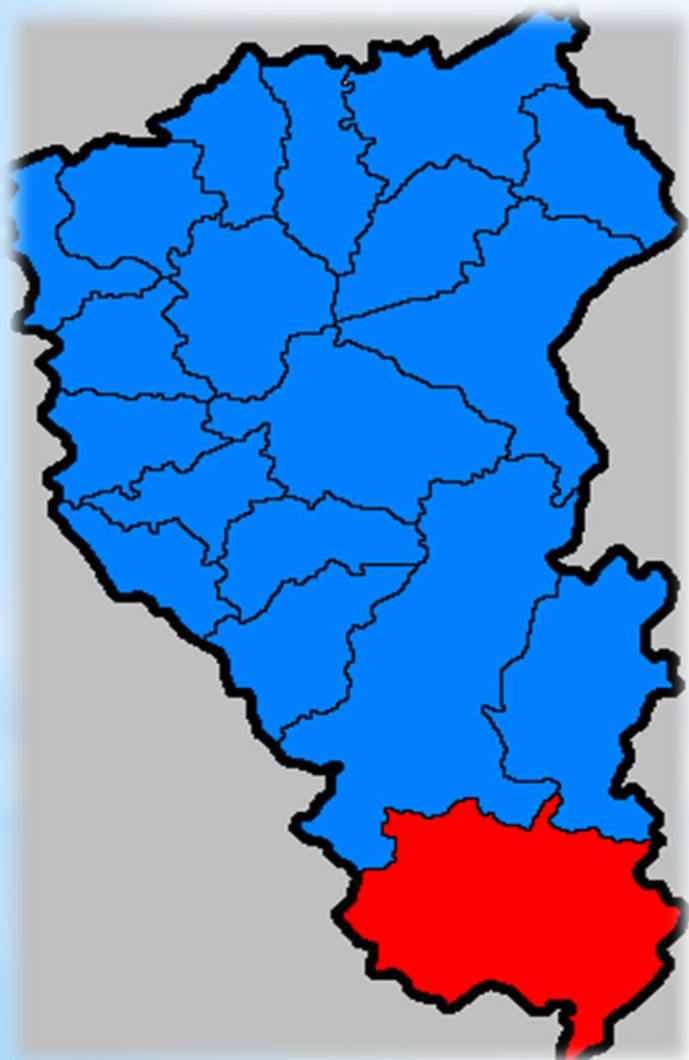
Разработан на основе решения Совета народных депутатов Таштагольского муниципального района «Об исполнении бюджета Муниципального образования «Таштагольский муниципальный район за 2017год» №305-пр от 24.04.2018г.

Что такое «Бюджет для граждан»?

«Бюджет для граждан» - информационный сборник, который познакомит население Таштагольского муниципального района с основными положениями главного финансового документа, а именно решением «Об исполнении районного бюджета за 2017 год», созданным специально для того, чтобы каждый житель Таштагольского муниципального района был осведомлен, как формируется и расходуется районный бюджет, сколько в бюджет поступает средств и на какие цели они направляются.



Основные социально-экономические показатели Таштагольского муниципального района:



- Численность населения – 52 834 чел.
- Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг – 2 487,1 млн.руб.
- Работы выполненные по виду деятельности «Строительство» - 2 755 млн.руб.
- Среднемесячная з/плата – 29 144,8 руб.
- Уровень безработицы – 3,1 %

Основные понятия

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

Доходы бюджета - денежные средства поступающие в бюджет

Расходы бюджета - денежные средства, выплачиваемые из бюджета

Бюджетная система - совокупность федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и бюджетов государственных внебюджетных фондов

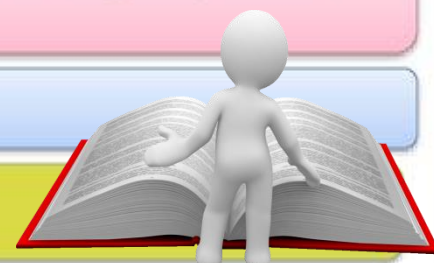
Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы другому бюджету бюджетной системы

Консолидированный бюджет - свод бюджетов бюджетной системы на соответствующей территории (без учета межбюджетных трансфертов между этими бюджетами)

Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами

Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами

Бюджетный процесс – регламентируемая законодательством деятельность органов исполнительной власти, по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности



БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС

Представляет собой деятельность по составлению проекта бюджета, его рассмотрению, утверждению, исполнению, составлению отчета об исполнении и его утверждению

ЭТАПЫ БЮДЖЕТНОГО ПРОЦЕССА

1. Разработка проекта бюджета

2. Рассмотрение проекта бюджета

3. Утверждение проекта бюджета

4. Исполнение бюджета

5. Рассмотрение и утверждение отчета об исполнении бюджета

Бюджетный год

Бюджетный период



Бюджетный процесс завершается составлением и утверждением отчета об исполнении бюджета

Составляет отчет об исполнении бюджета - финансовое управление по Таштагольскому району;

До рассмотрения годового отчета Советом народных депутатов Таштагольского муниципального района он подлежит внешней проверке; Внешнюю проверку отчета осуществляет контрольно-счетная комиссия Таштагольского муниципального района (Орган внешнего муниципального контроля);

Годовой отчет об исполнении бюджета за отчетный финансовый год представляется администрацией Таштагольского муниципального района в Совет народных депутатов Таштагольского муниципального района не позднее 1 мая текущего финансового года;

По отчету об исполнении бюджета в соответствии с действующим законодательством проводятся публичные слушания; Годовой отчет об исполнении бюджета решением утверждается Советом народных депутатов.



ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА



✓ **Доходы бюджета** - это безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет



✓ **Расходы бюджета** - это выплачиваемые из бюджета денежные средства

Доходы - Расходы = Дефицит (Профицит)

Дефицит

$$5 - 6 = -1$$

(расходы больше доходов)

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

Профицит

$$5 - 4 = 1$$

(доходы больше расходов)

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





Доходы бюджета



**Налоговые
доходы**

**Неналоговые
доходы**

**Безвозмездные
поступления**

Налоговые доходы - это поступления от уплаты налогов, установленных налоговым кодексом РФ

- ✓ **Налог на доходы физических лиц**
- ✓ **Акцизы**
- ✓ **Налог на имущество физических лиц**
- ✓ **Налог на землю**



Неналоговые доходы - это поступления от уплаты пошлин и сборов, установленных законодательством РФ

- ✓ **Арендная плата за землю**
- ✓ **Доходы от сдачи в аренду имущества**
- ✓ **Доходы от продажи земли**
- ✓ **Доходы от продажи имущества**
- ✓ **Административные платежи и сборы**
- ✓ **Прочие неналоговые доходы**



Безвозмездные поступления - это поступления от других бюджетов РФ

- ✓ Дотации (предоставляются без определения конкретной цели их использования)
- ✓ Субсидии (предоставляются на условиях долевого софинансирования)
- ✓ Субвенции (предоставляются на финансирование переданных полномочий)



Основные характеристики бюджета Таштагольского муниципального района за 2017 год:



№	Показатель	2017 год (млн.руб.)
1	2	3
1.	Доходы	2 543,60
1.1.	Налоговые и неналоговые доходы	264,80
1.2.	Безвозмездные поступления	2 278,80
2.	Расходы	2 541,30
3.	Дефицит (-) Профицит (+)	2,30

Доходы бюджета Таштагольского муниципального района за 2017 год, в тыс. руб.

Наименование показателя	Утверждено бюджетных полномочий	Исполнено	%Исполнения
Налоговые и неналоговые доходы	264 161	264 758	100,200
Безвозмездные поступления	2 289 215	2 278 812	99,5
Итого:	2 553 376	2 543 570	99,6



**Исполнение налоговых доходов бюджета
Таштагольского муниципального района
за 2017 год, в тыс. руб.**

Наименование показателя	Бюджетные назначения с учетом изменений	Исполнено	%Исполнения
1.Налог на доходы физ.лиц	142 337	142 418,60	100
2.Налог в виде патента в связи с применением упрощенной системы налогообложения	641,0	640,90	100
3.Единый сельскохозяйственный налог	7,7	7,7	100
4.Единый налог на вмененный налог	29 740	29 773,70	100,1
5.Транспортный налог	1 572	1 577,30	100,3
6.Государственная пошлина	11 380,0	11 387,50	100
Итого:	185 677,7	185 805,7	100,1

Исполнение неналоговых доходов бюджета Таштагольского муниципального района за 2017 год, в тыс.руб.

Наименование показателя	Утверждено бюджетных назначений	Исполнено	%Исполнения
1.Дох.от использ.имущества,находящ.в гос.и мун.собственности	45 350,4	45 635,60	100,6
2.Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1 560,0	1 558,10	99,9
3.Доходы от оказания платных услуг	15 347,4	15 286,4	99,6
4.Доходы от продажи имущества	4 132,0	4 131,90	100
5.Доходы от продажи земли	5 160,0	5 160,60	100
6.Штрафы, санкции,возмещение ущерба	6 933,9	6 483,20	93,5
7.Прочие неналоговые поступления	0,0	696,80	
Итого:	78 483,7	78 952,6	100,6



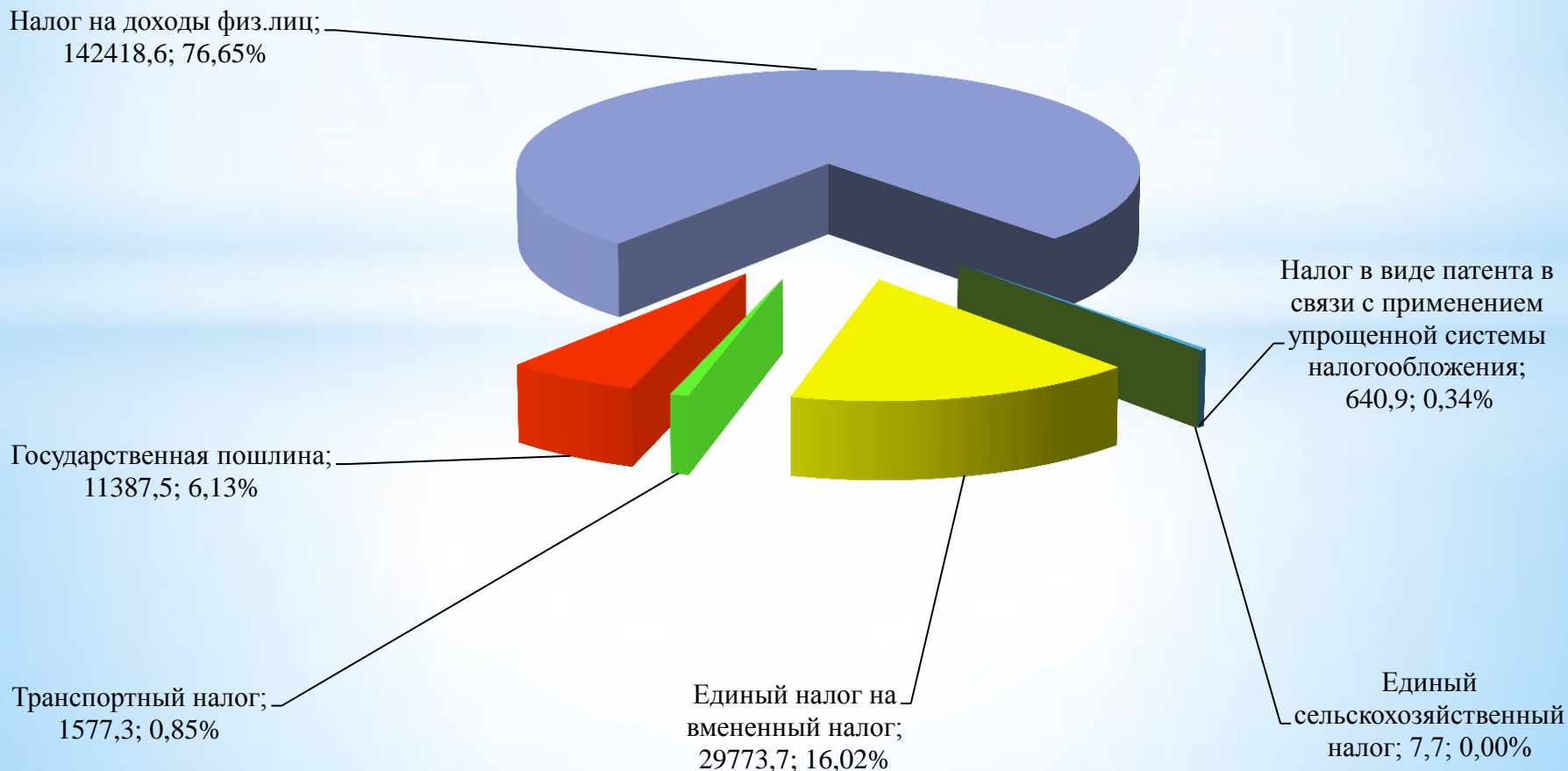
Межбюджетные трансферты, направленные в бюджет Таштагольского муниципального района из областного бюджета Кемеровской области за 2017 год, в тыс.руб.



Наименование показателя	Утверждено бюджетных назначений	Исполнено
Дотация:	714 525,80	714 525,80
Субсидии :	215 520,50	215 515,70
Субвенции:	954 502,9	947 630,2
Иные межбюджетные трансферты:	394 240,5	394 240,5
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов мун.районов:		-1 123,7
Всего безвозмездные поступления:	2 278 789,7	2 270 788,5

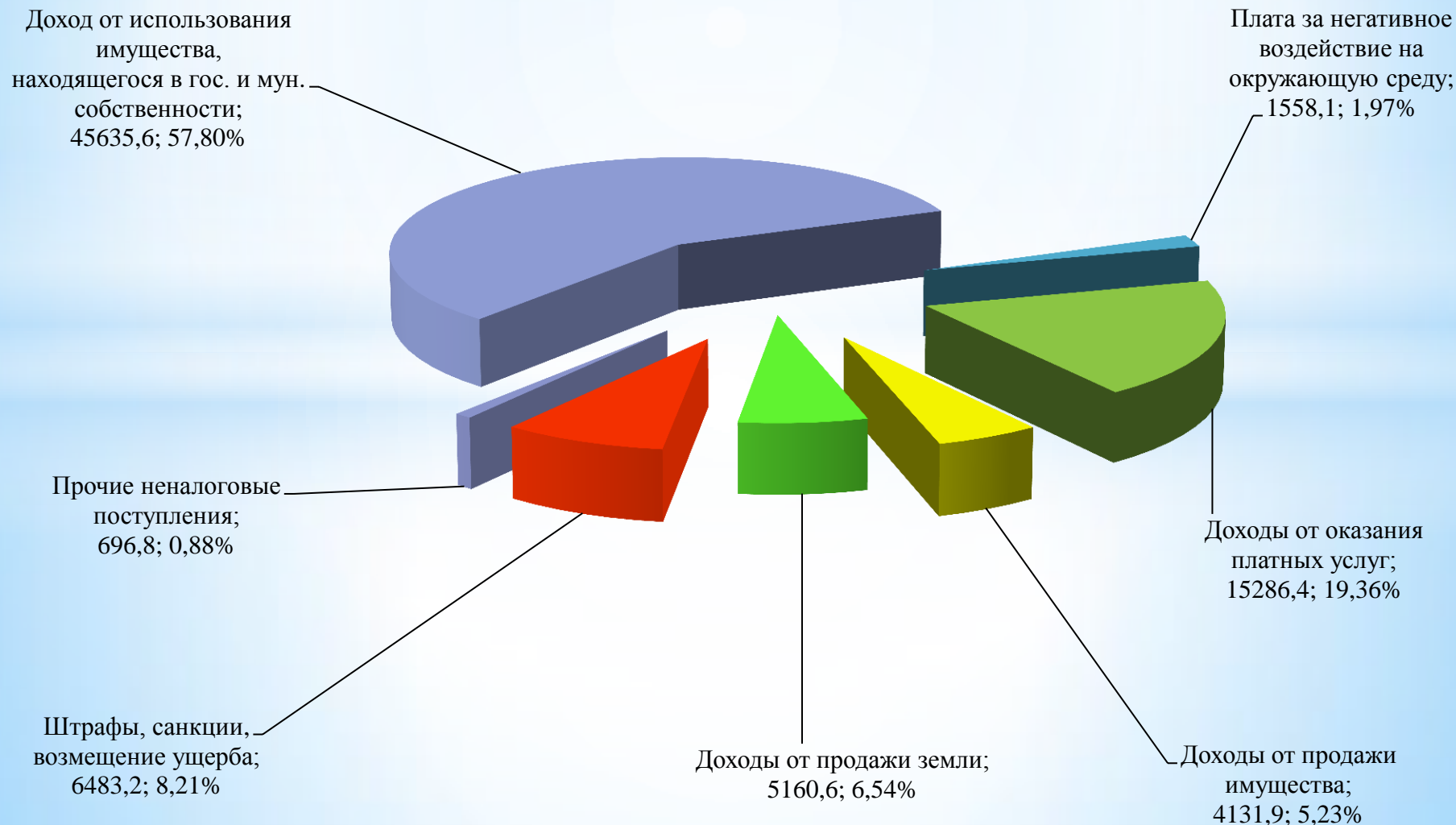
Налоговые доходы МО «Таштагольский муниципальный район» в 2017 году

в тыс.руб.



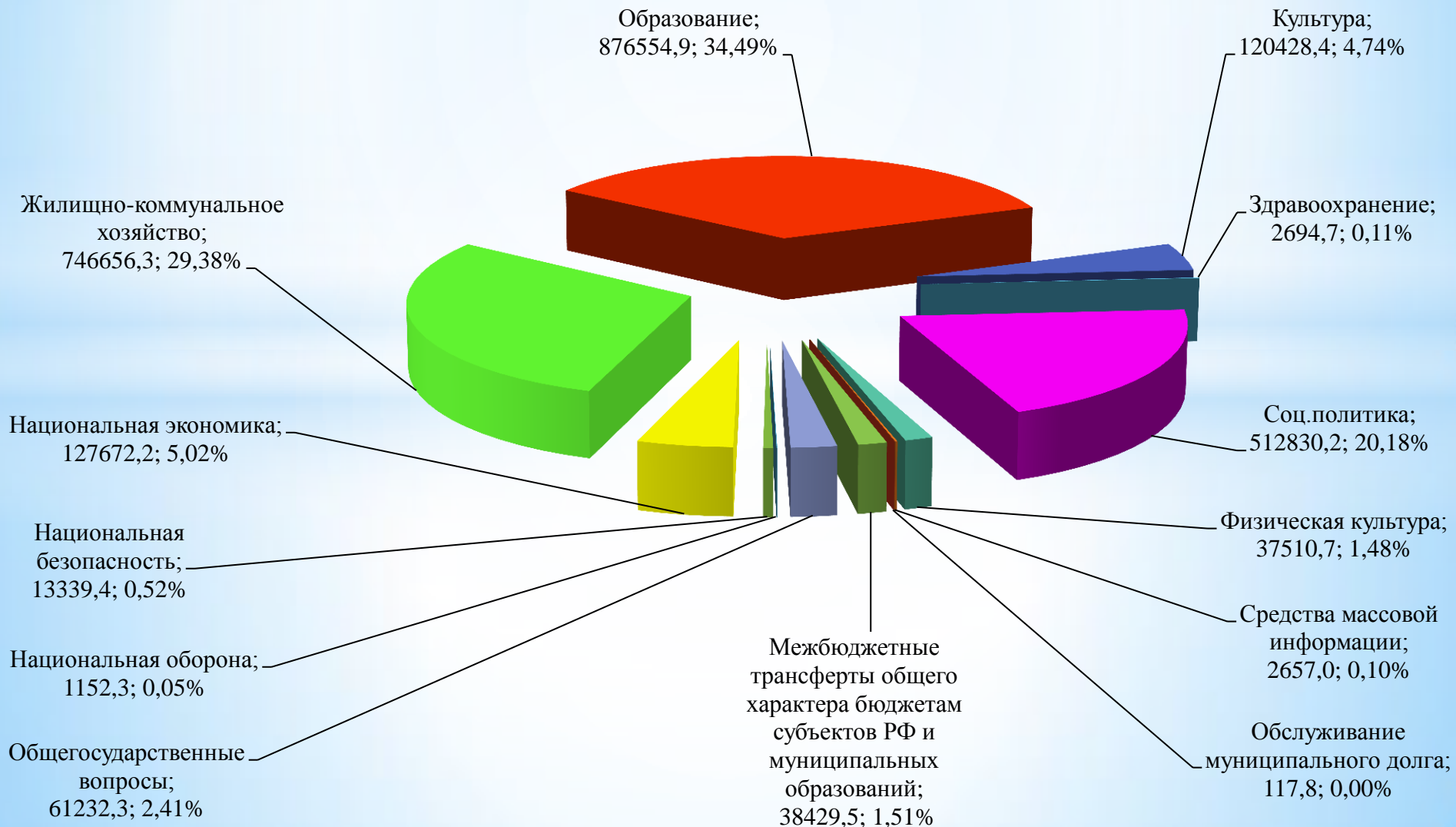
Неналоговые доходы МО «Таштагольский муниципальный район» в 2017 году

в тыс.руб.



Структура расходов бюджета МО «Таштагольский муниципальный район» в 2017 году

в тыс.руб.



Структура исполнения расходов бюджета МО «Таштагольский муниципальный район» 2017 г.



Наименование показателя	Уточненный планлан	Исполнено (тыс.руб.)	% исполнения
Общегосударственные вопросы	63608,1	61232,3	96,3
Национальная оборона	1152,3	1152,3	100
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	13451,2	13339,4	99,2
Национальная экономика	127672,2	127672,2	100
Жилищно-коммунальное хозяйство	746970	746656,3	99,9
Образование	894592,2	876554,9	98
Культура, кинематография	128059,2	120428,4	94
Здравоохранение	2694,7	2694,7	100
Социальная политика	516102	512830,2	99,4
Физическая культура и спорт	38525,4	37510,7	97,4
Средства массовой информации	2657,0	2657,0	100
Обслуживание муниципального долга	117,8	117,8	100
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	38904	38429,5	98,8
Итого расходов	2574506,1	2541275,7	98,7

Муниципальная программа –

это документ, определяющий:

- ✓ Цели и задачи реализуемой политики в определенной сфере
- ✓ Способы их достижения
- ✓ Объемы используемых финансовых ресурсов



Исполнение муниципальных программ «Таштагольского муниципального района» за 2017 год (тыс.руб.)



Наименование программы	План	Исполнено
Развитие образования	17 988,3	17 988,3
Здоровье	3 659,2	3 659,2
Обеспечение безопасности условий жизни населения и деятельности предприятий в Таштагольском муниципальном районе	1 870,5	1 870,5
Социальная поддержка населения	21 481,9	21 454,0
Пропаганда семейно-брачных отношений	72,6	72,6
Молодежная политика	107,9	107,9
Управление и распоряжение муниципальным имуществом, составляющим муниципальную казну	4 541,6	4 528,1
Поддержка малого и среднего предпринимательства	265,2	265,2
Строительства и реконструкция объектов	159 164,1	159 164,1
Обеспечение жильем молодых семей	3 856,6	3 856,6
Дети – сироты	26 467,8	26 467,8
Развитие сельского хозяйства	61,1	61,1
Возрождение и развитие коренного (шорского) народа	29 585,7	29 585,7
Пресса	2 656,9	2 656,9

Исполнение муниципальных программ «Таштагольского муниципального района» за 2017 год (тыс.руб., продолжение)



Борьба с преступностью	8 425,6	8 425,6
Безопасность дорожного движения	93,1	93,1
Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	549,5	549,5
Мобилизационная подготовка	28,8	28,8
Развитие культуры	4 300,0	4 300,0
Развитие физической культуры и спорта	907,8	907,8
Совершенствование системы работы по вопросам награждения, поощрения и проведения организационных мероприятий на территории Таштагольского муниципального района	1 897,6	1 897,6
Благоустройство	69 387,1	69 387,1
Модернизация объектов коммун.инфраструктуры и поддержка жил.-ком. Хозяйства	1 196,0	996,0
Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «Таштагольский муниципальный район»	117,7	117,7
Развитие улично-дорожной сети муниципального образования	24 285,5	24 285,5
Развитие потребительского рынка в Таштагольском муниципальном районе	70,0	70,0
Поддержка жителей по ремонту жилья	2 521,8	2 521,8
ВСЕГО	385 559,9	385 318,5

Отчет по расходам бюджета Таштагольского муниципального района по ведомственной структуре за 2017 год. (тыс.руб.)

Наименование	Код главного распорядителя бюджетных средств	Уточненный план	Исполнено
Администрация Таштагольского района	900	300 446,3	298 385,4
МКУ Единая диспетчерская служба	902	3 711,8	3 600,0
МКУ "Управление по физической культуре и спорту"	904	98 499,7	95 146,4
Комитет по управлению муниципальным имуществом	905	8 732,0	8 523,0
МКУ УЖКХ Таштагольского района	906	271 907,2	271 593,5
МКУ Управление образования администрации Таштагольского района	911	873 371,8	857 784,1
МКУ «Управление культуры Таштагольского района»	913	153 543,1	144 555,7
МКУ "Управление социальной защиты населения Таштагольского района"	915	416 915,2	414 888,9
Финансовое управление по Таштагольскому району	855	443 594,8	443 120,3
Совет народных депутатов Таштагольского муниципального района	932	2 802,5	2723,8
Контрольно-счетная комиссия	933	981,7	954,6
ВСЕГО РАСХОДОВ:		2 574 506,1	2 541 275,7

Основные показатели в сфере культуры по Таштагольскому муниципальному району за 2017г:



Показатели	Количество учреждений (единица)	Количество посетителей (чел.)
Централизованная клубная система	24	432 960
Централизованная библиотечная система	26	23 893
Парк культуры и отдыха "Горняцкие горизонты"	1	52 760
Кино	1	13 600
Музеи	3	31 800
Всего:	55	555 013

Основные показатели в сфере физической культуры и спорта по Таштагольскому муниципальному району за 2017г.



Показатели	Количество спортивных учреждений (единица)	Количество посетителей (чел.)
МБУ "Спорт.комплекс "Кристалл"	1	103 019
МБУ "Спорт.комплекс "Дельфин"	1	10 493
МБУ ДО "СДЮШОР по горнолыжному спорту"	1	381
МБУ ДО "СДЮШОР по горнолыжному сноуборду"	1	280
МБУ ДО "СДЮШ бокса им.Ю.С."	1	331
МБУ "Губернский центр горнолыжного спорта и сноуборда"	1	21 750
ВСЕГО:	6	136 254

Основные показатели в сфере образования по Таштагольскому муниципальному району по исполнению за 2017г.



Показатели	Единица измерения	2017г.
Учреждения дошкольного образования	единица	21
количество детей	человек	2 699
Общеобразовательные учреждения	единица	20
количество детей	человек	6 257
Образовательные учреждения для детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей; коррекционные образовательные учреждения	единица	3
количество детей	человек	108
Учреждения дополнительного образования, в т.ч.	единица	14
Спортивные школы	единица	4
Центры детского творчества	единица	3
Художественные и музыкальные школы	единица	5
другие	единица	2
количество детей	человек	6 140
Количество детей отдохнувших	человек	6 740

Основные показатели в сфере социальной политики по Таштагольскому муниципальному району



Показатель	2017 г.		
	План, тыс.руб.	Исполнение, тыс.руб.	% исполнения
Всего, в том числе:	516 102,01	512 830,24	99,4
Пенсионное обеспечение	1 897,00	1897,00	100
Социальное обслуживание	102 475,96	101 566,61	99,1
Социальное обеспечение населения	206 574,99	205 555,35	99,5
Охрана семьи и детства	180 639,74	179 307,37	99,3
Другие вопросы в области социальной политики	24 514,32	24 503,91	99,9

Средняя заработная плата по отраслям бюджетной сферы за 2017г.



	Средняя заработная плата за 2017г (руб.)
Дошкольное образование	17 575
в т.ч. педагогический персонал	25 263
Общеобразовательные учреждения	26 020
в т.ч. педагогический персонал	27 403
Дополнительное образование	22 410
в т.ч. педагогический персонал	26 074
Культура	17 783
в т.ч. педагогический персонал	22 834
в т.ч. Работники культуры	18 805
Спорт	15 648
в т.ч. педагогический персонал	23 296
в т.ч. работники физической культуры и спорта	18 596
Социальная защита населения	20 421
в т.ч. социальные работники	19 878

Контактная информация и обратная связь

Брошюра подготовлена Финансовое управление
по Таштагольскому району

Адрес: 652990, Кемеровская обл., г. Таштагол, ул. Ленина, 60

Электронная почта : tasgf@ofukem.ru

Телефон приемной: (838473) 3-34-35

Факс: (838473) 3-34-35

Режим работы:

Понедельник - пятница с 8:30 до 17:30.

Перерыв с 12:30 до 13:30

Выходные дни: суббота, воскресенье