



Бюджет для граждан

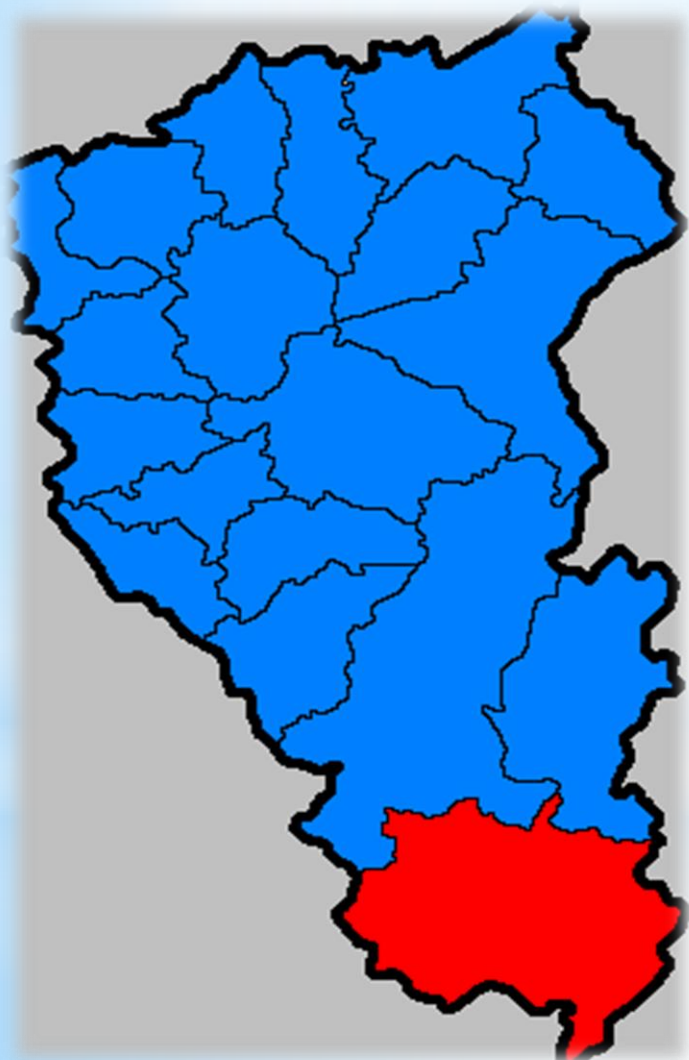
Разработан на основе решения Совета народных депутатов Таштагольского муниципального района «Об исполнении бюджета Муниципального образования «Таштагольский муниципальный район за 2018год». №50-пр от 16.04.2019г.

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

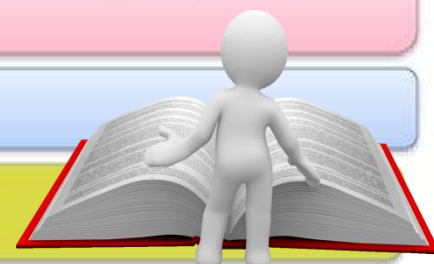
Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы другому бюджету бюджетной системы

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

```
graph TD; A[Доходы бюджета] --> B[Налоговые доходы]; A --> C[Неналоговые доходы]; A --> D[Безвозмездные поступления];
```

**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 2018 год:



№	Показатель	2018 год (тыс.руб.)
1	2	3
1.	Доходы	3 159 441,5
1.1.	Налоговые и неналоговые доходы	323 922,6
1.2.	Безвозмездные поступления	2 835 518,9
2.	Расходы	3 144 289,0
3.	Дефицит (-) Профицит (+)	15 152,5

Доходы бюджета Таштагольского муниципального района за 2018 год, в тыс. руб.

Наименование показателя	Утверждено бюджетных полномочий	Исполнено	%Исполнения
Налоговые и неналоговые доходы	330 318,0	323 922,6	98,100
Безвозмездные поступления	2 866 322,5	2 835 518,9	98,9
Итого:	3 196 640,5	3 159 441,5	98,8



**Исполнение налоговых доходов бюджета
Таштагольского муниципального района
за 2018 год, в тыс. руб.**

Наименование показателя	Бюджетные назначения с учетом изменений	Исполнено	%Исполнения
1.Налог на доходы физ.лиц	183 657	180 271,00	99,8
2.Упрощенная система налогообложения	25 530	24 800,30	97,1
3.Единый налог на вмененный налог	24 687,0	24 180,00	97,9
4.Единый сельскохозяйственный налог	0,6	0,6	100
5.Налог в виде патента в связи с применением упрощен.сист.налогообложения	546	546,40	100
6.Транспортный налог	1 597	1 565,60	98
7.Государственная пошлина	13 312,6	12 855,80	96,6
Итого:	249 330,6	244 219,7	97,9

Исполнение неналоговых доходов бюджета Таштагольского муниципального района за 2018 год, в тыс.руб.

Наименование показателя	Утверждено бюджетных назначений	Исполнено	%Исполнения
1.Дох.от использ.имущества,находящ.в гос.и мун.собственности	40 344,0	40 221,80	99,7
2.Плата за негативное воздействие на окружающую среду	2 122,8	2 050,50	96,6
3.Доходы от оказания платных услуг	17 500,0	17 136,5	97,9
4.Доходы от продажи имущества	12 986,3	12 981,00	100
5.Доходы от продажи земли	3 096,0	3 092,70	100
6.Штрафы, санкции,возмещение ущерба	4 938,3	4 892,60	99,1
7.Прочие неналоговые поступления	0,0	-672,20	-
Итого:	80 987,4	79 702,9	98,4



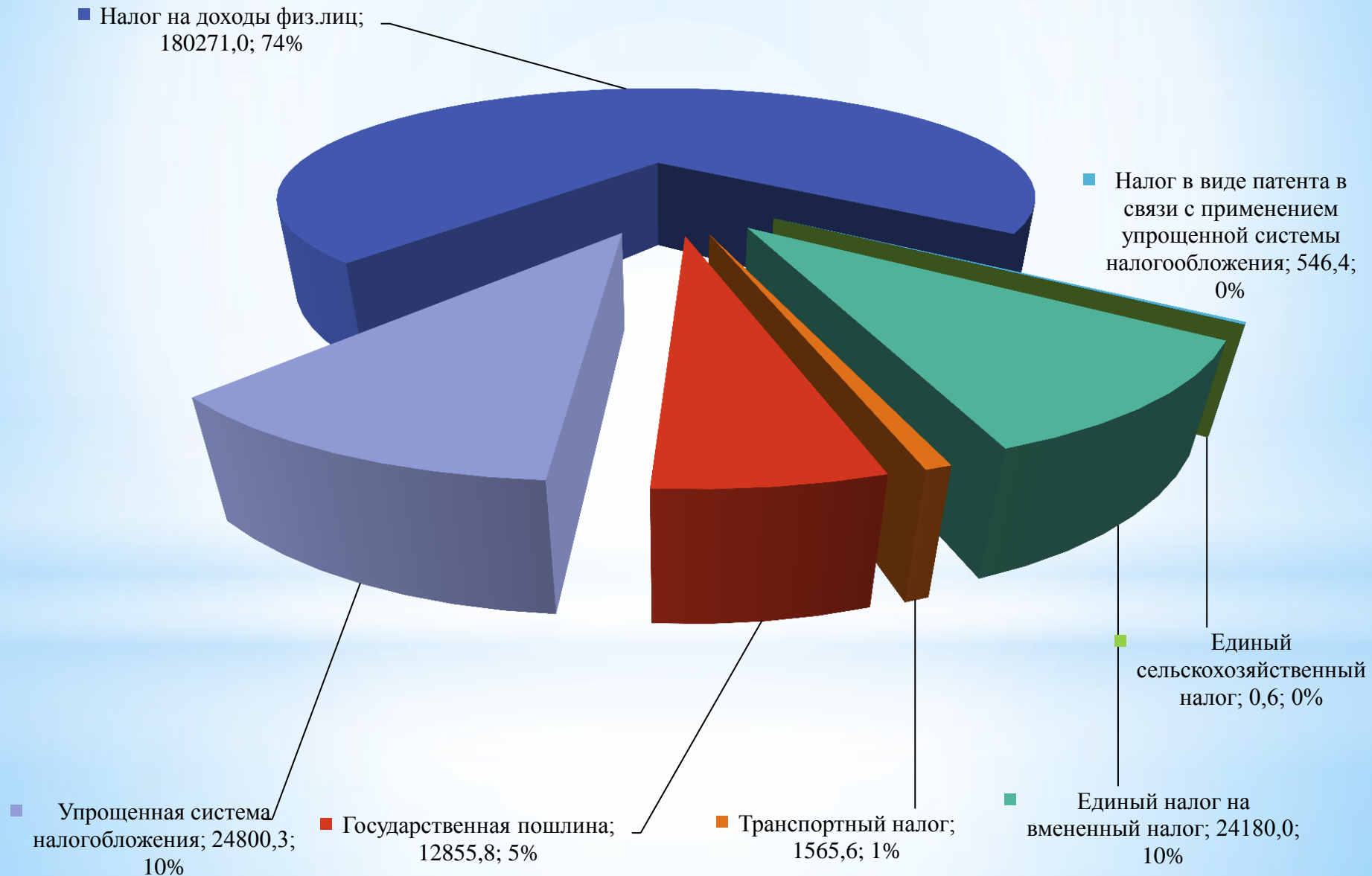
Межбюджетные трансферты, направленные в бюджет Таштагольского муниципального района из областного бюджета Кемеровской области за 2018 год, в тыс.руб.



Наименование показателя	Утверждено бюджетных назначений	Исполнено
Дотация:	935 191,00	935 191,00
Субсидии :	391 482,20	365 244,50
Субвенции:	1 075 538,0	1 071 689,0
Иные межбюджетные трансферты:	453 080,3	453 080,3
Всего безвозмездные поступления:	2 855 291,5	2 825 204,8

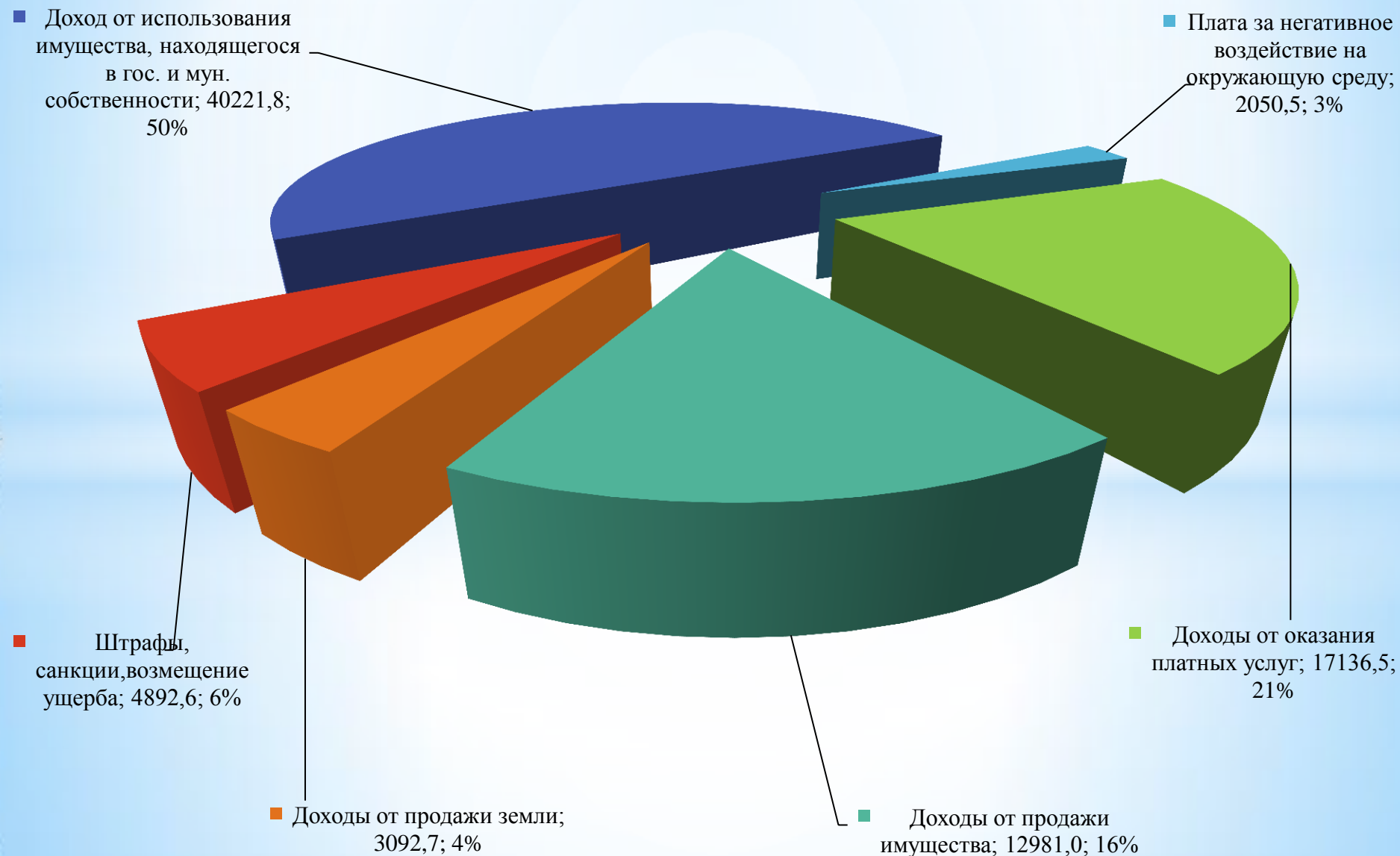
Налоговые доходы

МО «Таштагольский муниципальный район» в 2018 году (тыс.руб.)

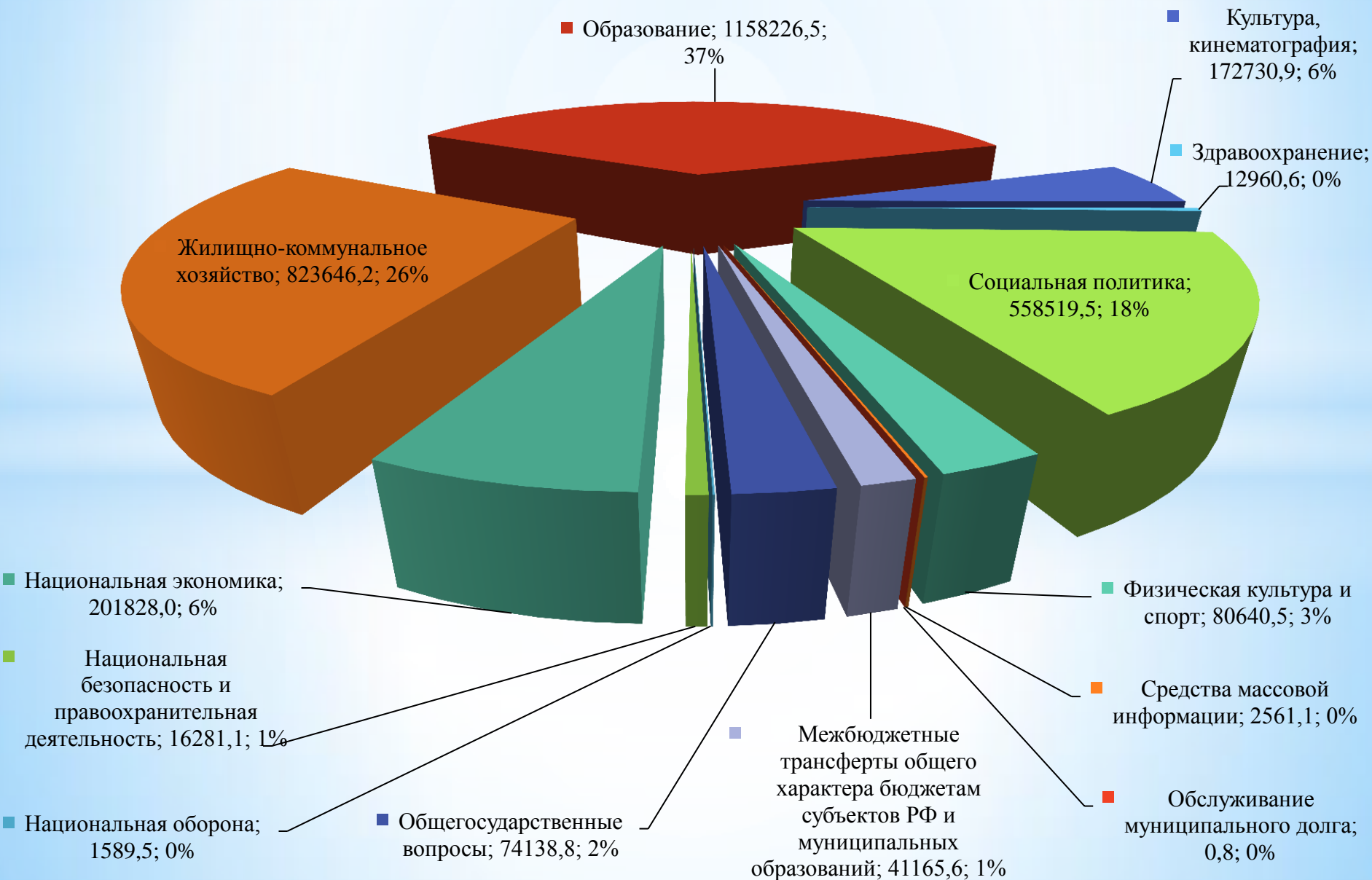


Неналоговые доходы

МО «Таштагольский муниципальный район» в 2018 году (тыс.руб.)



Структура расходов бюджета МО «Таштагольский муниципальный район» в 2018 году (тыс.руб.)



Структура исполнения расходов бюджета МО «Таштагольский муниципальный район» 2018 г. (тыс.руб.)



Наименование показателя	Уточненный планлан	Исполнено	% исполнения
Общегосударственные вопросы	75 373,5	74 138,8	98,4
Национальная оборона	1 589,5	1 589,5	100,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	18 131,3	16 281,1	89,8
Национальная экономика	218 396,8	201 828,0	92,4
Жилищно-коммунальное хозяйство	838 160,3	823 646,2	98,3
Образование	1 169 669,6	1 158 226,5	99,0
Культура, кинематография	175 251,1	172 730,9	98,6
Здравоохранение	18 622,1	12 960,6	69,6
Социальная политика	562 033,6	558 519,5	99,4
Физическая культура и спорт	82 985,3	80 640,5	97,2
Средства массовой информации	2 561,1	2 561,1	100,0
Обслуживание муниципального долга	0,8	0,8	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	41 165,6	41 165,6	100,0
Итого расходов	3 203 940,5	3 144 289,0	98,1

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 2018 год (тыс.руб.)



Наименование программы	План	Исполнение
Развитие образования	19 071,1	19 071,1
Здоровье	7 464,0	7 464,0
Обеспечение безопасности условий жизни населения и деятельности предприятий в Таштагольском муниципальном районе	5 124,2	3 274,0
Социальная поддержка населения	25 713,6	25 713,6
Пропаганда семейно-брачных отношений	36,8	36,8
Молодежная политика	2 126,4	2 126,4
Управление и распоряжение муниципальным имуществом, составляющим муниципальную казну	44 219,6	43 188,1
Поддержка малого и среднего предпринимательства	123,8	123,8
Строительства и реконструкция объектов	21 018,4	14 100,7
Обеспечение жильем молодых семей	4 165,2	4 165,2
Дети – сироты	25 476,5	25 335,5
Развитие сельского хозяйства	79,1	79,1
Возрождение и развитие коренного (шорского) народа	1 815,5	1 815,5
Пресса	2 561,1	2 561,1

Исполнение муниципальных программ «Таштагольского муниципального района» за 2018 год (тыс.руб., продолжение)



Наименование программы	План	Исполнение
Борьба с преступностью	8 151,0	8 151,0
Безопасность дорожного движения	1 315,2	1 315,2
Разработка градостроительной документации	115,2	115,2
Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних	520,0	520,0
Мобилизационная подготовка	3,1	3,1
Развитие культуры	2 400,0	2 400,0
Развитие физической культуры и спорта	1 350,0	1 350,0
Совершенствование системы работы по вопросам награждения, поощрения и проведения организационных мероприятий на территории Таштагольского муниципального района	3 216,1	3 216,1
Благоустройство	62 201,2	60 058,2
Развитие муниципальной службы в муниципальном образовании «Таштагольский муниципальный район»	101,4	101,4
Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры и поддержка жил.-ком.хозяйства	98 079,3	85 847,8
Развитие улично-дорожной сети муниципального образования «Таштагольский муниципальный район»	114 626,5	101 369,8
Развитие потребительского рынка в Таштагольском муниципальном районе	20,0	20,0
Поддержка жителей по ремонту жилья	15 722,6	15 682,4
ВСЕГО	466 816,8	429 205,0

Отчет по расходам бюджета Таштагольского муниципального района по ведомственной структуре за 2018 год (тыс.руб.)

Наименование	Код главного распорядителя бюджетных средств	Уточненный план	Исполнено
Администрация Таштагольского района	900	201 583,1	188 172,6
МКУ Единая диспетчерская служба	902	4 700,6	4 700,6
МКУ "Управление по физической культуре и спорту"	904	167 067,5	163 196,4
Комитет по управлению муниципальным имуществом	905	10 650,0	10 600,0
МКУ УЖКХ Таштагольского района	906	460 404,8	447 070,1
МКУ Управление образования администрации Таштагольского района	911	1 108 648,3	1 098 178,5
МКУ «Управление культуры Таштагольского района»	913	212 066,4	208 968,8
МКУ "Управление социальной защиты населения Таштагольского района"	915	462 900,3	461 913,5
Финансовое управление по Таштагольскому району	855	571 828,0	557 397,7
Совет народных депутатов Таштагольского муниципального района	932	2 927,5	2 926,8
Контрольно-счетная комиссия	933	1 164,0	1 164,0
ВСЕГО РАСХОДОВ:		3 203 940,5	3 144 289,0

Основные показатели в сфере культуры по Таштагольскому муниципальному району за 2018г.:



Учреждения культуры	Количество учреждений (единица)	Количество посетителей (чел.)
Централизованная клубная система	24	395 674
Централизованная библиотечная система	26	40 243
Парк культуры и отдыха "Горняцкие горизонты"	1	43 463
Кино	1	14 067
Музеи	3	48 632
Всего:	55	542 079

Основные показатели в сфере физической культуры и спорта по Таштагольскому муниципальному району за 2018 г.



Показатели	Количество спортивных учреждений (единица)	Количество посетителей (занимающихся)
МБУ "Спорт.комплекс"Кристалл"	1	117 000
МБУ "Спорт.комплекс"Дельфин"	1	15 000
МБУ "Губернский центр горнолыжного спорта и сноуборда"	1	56 000
МБУ "СШОР по горнолыжному спорту"	1	360
МБУ "СШОР по сноуборду"	1	262
МБУ "СШ бокса имени Ю.С. Айларова"(бокс,самбо)	1	380
ВСЕГО:	6	189 002

Основные показатели в сфере образования по Таштагольскому муниципальному району по исполнению за 2018г.



Показатели	Единица измерения	2018г.
Учреждения дошкольного образования	единица	21
количество детей	человек	2 851
Общеобразовательные учреждения	единица	20
количество детей	человек	6 104
МКОУ для детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей "Школа - интернат №3 для детей -сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	единица	1
количество детей	человек	86
МКОУ " Детский дом №1 "Родник"	единица	1
количество детей	человек	36
МКОУ "Таштагольская общеобразовательная школа- интернат №19 психолого - педагогической поддержки"	единица	1
количество детей	человек	187
Учреждения дополнительного образования, в т.ч.	единица	6
Спортивные школы	единица	1
Центры детского творчества	единица	4
другие МБУДО "Станция детского и юношеского туризма и экскурсий"	единица	1
количество детей	человек	4 479
Количество детей отдохнувших	человек	6 338
Численность выпускников муниципальных общеобразовательных учреждений	человек	139
Количество муниципальных общеобразовательных учреждений, соответствующих современным требованиям обучения	единиц	13

Основные показатели в сфере социальной политики по Таштагольскому муниципальному району в 2018г.(тыс.руб.)



Показатель	Уточненный план	Исполнено
Всего, в том числе:	461 916,0	460 935,3
Пенсионное обеспечение	2 390,7	2 390,7
Социальное обслуживание	141 339,3	141 339,3
Социальное обеспечение населения	188 406,9	188 222,0
Охрана семьи и детства	101 926,3	101 130,5
Другие вопросы в области социальной политики	27 852,8	27 852,8

Средняя заработная плата по отраслям бюджетной сферы Таштагольского муниципального района (руб.)



Наименование профессии	Средняя заработная плата на 01.01.2018г.(руб.)	Средняя заработная плата на 01.01.2019г.(руб.)
Учитель	28 514	30 573
Воспитатель	24 277	29 610
Работник культуры (ДК, музеи, библиотеки)	28 428	31 393
Тренер, инструктор, методист	26 019	31 681
Социальный работник	30 688	31 231

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