

**Отдел бюджетно-финансовой политики и
казначейства Администрации Котельниковского
муниципального района**

**К решению о бюджете Котельниковского
муниципального района на 2016 год и на
плановый период 2017 и 2018 год**

Бюджет для граждан



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



ЧТО ТАКОЕ «БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН»

❖ Начиная с 2014 года все финансовые органы страны на постоянной основе составляют отдельный аналитический документ «Бюджет для граждан», который должен содержать основные положения бюджета в оступной и понятной для населения форме.

❖ Бюджет для граждан познакомит Вас с положениями основного финансового документа Котельниковского муниципального района – бюджетом. Представленная информация предназначена для широкого круга пользователей и будет интересна и полезна как студентам, педагогам, молодым семьям так и служащим, пенсионерам и другим категориям населения, так как она затрагивает интересы каждого жителя города.

❖ Бюджет для граждан нацелен на получение обратной связи от граждан, которым интересны современные проблемы государственных и муниципальных финансов.



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Налоговые доходы

Поступление от уплаты налогов, установленных Налоговым Кодексом РФ, например:

- Налог на доходы физических лиц;
- Налог на товары (работы, услуги) реализуемые на территории РФ;
- Налог на совокупный доход;
- Государственная пошлина;
- Другие.

Неналоговые доходы

Поступление от уплаты платежей и сборов, установленных законодательством РФ, а также штрафов за нарушение законодательства, например:

- Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности;
- Платежи при пользовании природными ресурсами;
- Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства;
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба;
- Другие.

Безвозмездные поступления

Поступление от других уровней бюджета например:

- дотации;
- субсидии;
- субвенции;
- иные межбюджетные трансферты;
- Прочие безвозмездные поступления.

Доходы бюджетов – безвозмездные, налоговые и неналоговые поступления денежных средств в бюджет



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Межбюджетные трансферты – денежные средства,
перечисляемые из одного бюджета в другой

Виды межбюджетных трансфертов	Определение	Аналогия в семейном бюджете
Дотации	Предоставляются без определения конкретной цели их использования	Вы даете ребенку «карманные» деньги
Субвенции	Предоставляются на финансирование переданных полномочий	Вы даете своему ребенку деньги и посылаете его в магазин купить продукты по списку
Субсидии	Предоставляются на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов	Вы добавляете денег для того, чтобы ваш ребенок купил себе новый телефон (остальные он накопил сам)
Прочие безвозмездные поступления	Предоставляются на условиях договоров дарения физическими или юридическими лицами	Вы дарите подарки



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства
Администрации Котельниковского муниципального
района



**Доходы бюджета Котельниковского муниципального района
Волгоградской области на 2016 год и на плановый период 2017
и 2018 годов**

Всего предусмотрено на :		
2016 год	2017 год	2018 год
450 680,7 тыс. руб.	458 555,8 тыс. руб.	427 093,1 тыс.руб.



Налоговые доходы		
2016 год	2017 год	2018 год
216 734,5 тыс.руб.	222 239,3 тыс.руб.	194 915,4 тыс.руб.

Неналоговые доходы		
2016 год	2017 год	2018 год
19 788,7 тыс.руб.	24 950,6 тыс.руб.	21 620,7 тыс.руб.

Безвозмездные поступления		
2016 год	2017 год	2018 год
214 157,5 тыс.руб.	211 365,9 тыс.руб.	210557 тыс.руб.



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства
Администрации Котельниковского муниципального
района



**Доходы бюджета Котельниковского муниципального района
Волгоградской области на 2016 год и на плановый период 2017 и
2018 годов**

	2016 год	2017 год	2018 год
Дотации бюджетам муниципальных районов	-	-	-
Субсидии бюджетам муниципальных районов	563 тыс. руб. /0,3 %	563 тыс. руб. /0,3 %	563 тыс. руб. /0,3 %
Субвенции бюджетам муниципальных районов	212 556,2 тыс. руб. /99,2 %	210 144,6 тыс. руб. /99,4 %	209 335,7 тыс. руб. /99,4 %
Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов	1038,3 тыс. руб. /0,5 %	658,3 тыс. руб. /0,3 %	658,3 тыс. руб. /0,3 %



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства
Администрации Котельниковского муниципального
района



**Куда зачисляются налоги, непосредственно уплачиваемые гражданами
Котельниковского муниципального района**

Налог на доходы физических лиц

46,71 %

38,29 %

15%

Бюджет Волгоградской
области

Бюджет Котельниковского
муниципального района

Бюджет поселений входящих в состав
муниципального района



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета Котельниковского муниципального района на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов.

тыс.руб.

Виды доходов	Факт 2015 год	%	План 2016 год	%	План 2017 год	%	План 2018 год	%
Налоговые доходы:	183709,7	87,7	216734,5	91,6	222239,3	89,9	194915,4	90
- Налог на доходы физических лиц	164544,2	78,52	194554,2	82,25	198649,7	80,36	169973,7	78,50
- Налог на товары (работы, услуги) реализуемые на территории РФ	39,6	0,02	25,7	0,01	25,7	0,01	25,7	0,01
- Налог на совокупный доход	17276,4	8,24	20387	8,62	21688,5	8,77	22943,6	10,60
- Государственная пошлина	1851,6	0,88	1767,6	0,75	1875,4	0,76	1972,4	0,91
- Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам	-2,1	-	-	-	-	-	-	-
Неналоговые доходы:	25843,5	12,3	19788,7	8,4	24950,6	10,1	21620,7	10
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	12777,3	6,1	13365,7	5,65	14536,8	5,88	15840	7,31
Платежи при пользовании природными ресурсами	1351,6	0,65	1557,6	0,66	1557,6	0,63	1557,6	0,72
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	590,8	0,28	473,1	0,2	473,1	0,19	473,1	0,22
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	1657,4	0,79	890	0,38	286,1	0,12	250	0,11
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	9463	4,52	3502,3	1,48	8097	3,28	3500	1,62
Прочие неналоговые доходы	3,4	-	-	-	-	-	-	-
Итого	209553,2	100	236523,2	100	247189,9	100	100	100



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Структура безвозмездных доходов бюджета Котельниковского муниципального района на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов.

тыс.руб.

Виды доходов	Факт 2015 год	%	План 2016 год	%	План 2017 год	%	План 2018 год	%
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	471506,9	99,1	214157,5	100	211365,9	100	210557	100
Дотации бюджетам муниципальных образований	132,0	0,3	-	-	-	-	-	-
Субсидии бюджетам муниципальных образований	204750	43,1	563	0,3	563	0,27	563	0,27
Субвенции бюджетам муниципальных образований	263100,5	55,0	212556,2	99,2	210144,6	99,42	209335,7	99,42
Иные межбюджетные трансферты	3524,4	0,7	1038,3	0,5	658,3	0,31	658,3	0,31
Прочие безвозмездные поступления	4425,4	0,9	-	-	-	-	-	-
Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов	-168,2	-	-	-	-	-	-	-
Всего безвозмездных поступлений	475764	100	214157,5	100	211365,9	100	210557	100



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета Котельниковского муниципального района на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов.

тыс.руб.

Виды доходов	План 2015 год	План 2015 год	Отклонение	2017 год	2018 год
Налоговые и	179846,9	236523,2	+56676,3	247189,9	216536,1
Налоговые доходы:	164543,1	216734,5	+52191,4	222239,3	194915,4
- Налог на доходы физических лиц	150023,7	194554,2	+44530,5	198649,7	169973,7
- Налог на товары (работы, услуги) реализуемые на территории РФ	28,4	25,7	-2,7	25,7	25,7
- Налог на совокупный доход	13429,9	20387	+6957,1	21688,5	22943,6
- Государственная пошлина	1061,1	1767,6	+706,5	1875,4	1972,4
Неналоговые доходы:	15303,8	19788,7	+4484,9	24950,6	21620,7
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	9857,9	13365,7	+3507,8	14536,8	15840
Платежи при пользовании природными ресурсами	1132,8	1557,6	+424,8	1557,6	1557,6
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	473,1	473,1	-	473,1	473,1
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	810	890	-80	286,1	250
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3030	3502,3	+472,3	8097	3500
Безвозмездные поступления	440742,5	214157,5	-226585	211365,9	210557
Доходы всего	620589,4	450680,7	-169908,7	458555,8	427093,1



Дефицит (профицит) бюджета

Дефицит Расходы > Доходов

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

Профицит Расходы < Доходов

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



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства
Администрации Котельниковского муниципального
района



Основные параметры бюджета Котельниковского муниципального
района

	2015 год	2016 год	2017 год	2018 год
Доходы, всего тыс.руб.	620 589,4	450 680,7	458 555,8	427 093,1
Расходы, всего тыс.руб.	620 589,4	450 680,7	458 555,8	427 093,1
Дефицит (-), тыс.руб.	-	-	-	-
Профицит (+), тыс.руб.				

КОТЕЛЬНИКОВСКИЙ
РАЙОН



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Структура расходов бюджета Котельниковского муниципального района на 2016 год и на плановый период 2017 и 2018 годов.

тыс.руб.

Наименование	Раздел	Подраздел	План на 2015 год	План на 2016 год	Отклонение	План на 2017 год	План на 2018 год
Общегосударственные вопросы	01	-	64492,8	79737,8	+15245	88843,9	85604,9
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	1329,6	1283,3	-46,3	1283,3	1283,3
Функционирование высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	28071,9	29277,7	+1205,8	28925,1	27925,1
Судебная система	01	05	-	39,4	+39,4	-	-
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	01	06	6729,5	7056,3	+326,8	6906,3	6906,3
Резервные фонды	01	11	100	1200	+1100	1200	300
Другие общегосударственные вопросы	01	13	28261,8	40881,1	+12619,3	50529,2	49190,2
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	-	40	152	+112	152	-
Защита поселения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	03	09	40	152	+112	152	-
Национальная экономика	04	-	1453,4	4120	+2666,6	706,7	536,7
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	25	1308,3	+1283,3	511	511
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	28,4	25,7	-2,7	25,7	25,7
Другие вопросы в области национальной экономики	04	12	1400	2786	+1386	170	-
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	-	12391,2	7006,9	-5384,3	484,6	484,6
Коммунальное хозяйство	05	02	12931,2	7006,9	-5384,3	484,6	484,6



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Наименование	Раздел	Подраздел	План на 2015 год	План на 2016 год	Отклонение	План на 2017 год	План на 2018 год
Охрана окружающей среды	06	-	-	500	+500	500	-
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	06	05	-	500	+500	500	-
Образование	07	-	439152,5	302029,5	-137123	318877,2	298099,4
Дошкольное образование	07	01	207838,7	62381,3	-145457,4	62381,3	62381,3
Общее образование	07	02	218940,3	227844,2	+8903,9	244940,9	224783,1
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07	2731,5	1255	-1476,5	1255	635
Другие вопросы в области образования	07	09	9642	10549	+907	10300	10300
Культура, кинематография	08	-	24361,4	17042,1	-7319,3	15732,1	15432,1
Культура	08	01	22136,3	13672,5	-8463,8	12562,5	12562,5
Другие вопросы в области культуры, кинематографии	08	04	2225,1	3363,6	+1144,5	3169,6	2869,6
Здравоохранение	09	-	11068	-	-11068	-	-
Амбулаторная помощь	09	02	11068	-	-11068	-	-
Социальная политика	10	-	55257,4	28303,2	-26954,2	27483,6	21419,7
Пенсионное обеспечение	10	01	1000	1755	755	1755	1000
Социальное обеспечение населения	10	03	30439,4	14595	-15844,4	13775,4	8466,5
Охрана семьи и детства	10	04	23818	11953,2	-11864,8	11953,2	11953,2
Физическая культура и спорт	11	-	11072,7	4226,7	-6846	4475,7	4215,7
Массовый спорт	11	02	11072,7	3966,7	-7106	4215,7	4215,7
Другие вопросы в области физической культуры и спорта	11	05	-	260	+260	260	-
Средства массовой информации	12	-	1300	1300	-	1300	1300
Периодическая печать и издательства	12	02	1300	1300	-	1300	1300



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Наименование	Раздел	Подраздел	План на 2015 год	План на 2016 год	Отклонение	План на 2017 год	План на 2018 год
Межбюджетные трансферты общего характера бюджета бюджетной системы РФ	14	-	-	6262,5	+6262,5	-	-
Прочие межбюджетные трансферты	14	03	-	6262,5	+6262,5	-	-
Всего расходов			620589,4	450680,7	-169908,7	458555,8	427093,1

КОТЕЛЬНИКОВСКИЙ
РАЙОН



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Расходы бюджета Котельниковского муниципального района на реализацию муниципальных и ведомственных программ (тыс.руб.)

Наименование	План на 2015 г	План на 2016 г	Отклонения
Муниципальная программа – совершенствование муниципального управления в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на период 2015-2017 годы	5928,4	6567,2	+638,8
Муниципальная программа – «Развитие и совершенствование территориального общественного самоуправления Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2011- 2018 годы.	5	500	+495
Муниципальная программа – Гражданская оборона, снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, мобилизационная подготовка Котельниковского муниципального района Волгоградской области на период 2014-2016 годы.	5	152	+147
Муниципальная программа – «Создание общественных спасательных постов в местах массового отдыха населения Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2013-2015 годы.	5	-	-5
Муниципальная программа – Газификация Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2014-2017 годы.	12144,4	-	-12144,4
Муниципальная программа – «Этносоциальное развитие населения и поддержка государственной службы казачьих обществ» на 2015 – 2017 года.	5	300	+295
Муниципальная программа – «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Котельниковского муниципального района Волгоградской области на период до 2020 г	5	-	-5
Муниципальная программа – «Духовно – православное воспитание детей и молодежи в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на 2011-2015 годы.	5	-	-5
Муниципальная программа – «Молодой семье – доступное жильё» на период 2014-2016 годы.	7000	4000	-3000
Муниципальная программа – «Управление муниципальным имуществом и регулирование земельных отношений Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2014-2016 годы.	1600	1400	-200
Муниципальная программа – «Развитие муниципальной службы в администрации Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2014-2016 годы.	2720	3802,6	+1082,6



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Наименование	План на 2015 г	План на 2016 г	Отклонения
Муниципальная программа – «Модернизация, укрепление и совершенствование материально-технической базы котельных, инженерных сетей в образовательных учреждениях Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2011-2015 годы.	5	-	-5
Муниципальная программа – «Устойчивое развитие сельских территорий Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2014-2017 годы.	11068	-	-11068
Муниципальная программа – «Развитие общественной инфраструктуры территорий Котельниковского района в целях освоения Гремяченского месторождения калийных солей на 2014-2016 годы.	156585,1	1550	-155035,1
Муниципальная программа – «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на 2016 - 2017 годы.	-	310	+310
Муниципальная программа – «Охрана окружающей среды на территории Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2015-2017 годы.	-	500	+500
Муниципальная программа – «Развитие физической культуры и спорта Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2015-2017 годы.	-	260	+260
Муниципальная программа – «Патриотическое воспитание граждан Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2015-2017 годы.	-	50	+50
Муниципальная программа – «Профилактика правонарушений на территории Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2015-2017 годы.	-	30	+30
Муниципальная программа – «Комплексные меры противодействия наркомагии на территории Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2015-2017 годы.	-	40	+40
Муниципальная программа – «Развитие народных художественных промыслов в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на 2016-2018 годы.	-	100	+100
Муниципальная программа – «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2014-2020 годы.	-	480	+480
Муниципальная программа – «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на 2016-2020годы.	-	460	+460



Отдел бюджетно-финансовой политики и казначейства Администрации Котельниковского муниципального района



Наименование	План на 2015 г	План на 2016 г	Отклонения
Муниципальная программа – «Организация отдыха и оздоровления детей в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на 2015-2017 годы.	-	500	+500
Ведомственная программа – «Развитие системы образования в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на 2015-2017 годы.	325384,7	316928	-8456,7
Ведомственная программа – «Развитие культуры в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на 2015-2017 годы.	14015,1	14982,5	+967,4
Ведомственная программа – «Совершенствование финансовой и бюджетной политики Котельниковского муниципального района Волгоградской области на 2014-2016 годы.	5394,1	15612,6	+10218,5
ИТОГО:	541844,8	368524,9	-173319,9

КОТЕЛЬНИКОВСКИЙ
РАЙОН



Первоочередные расходы бюджета Котельниковского муниципального района Волгоградской области:

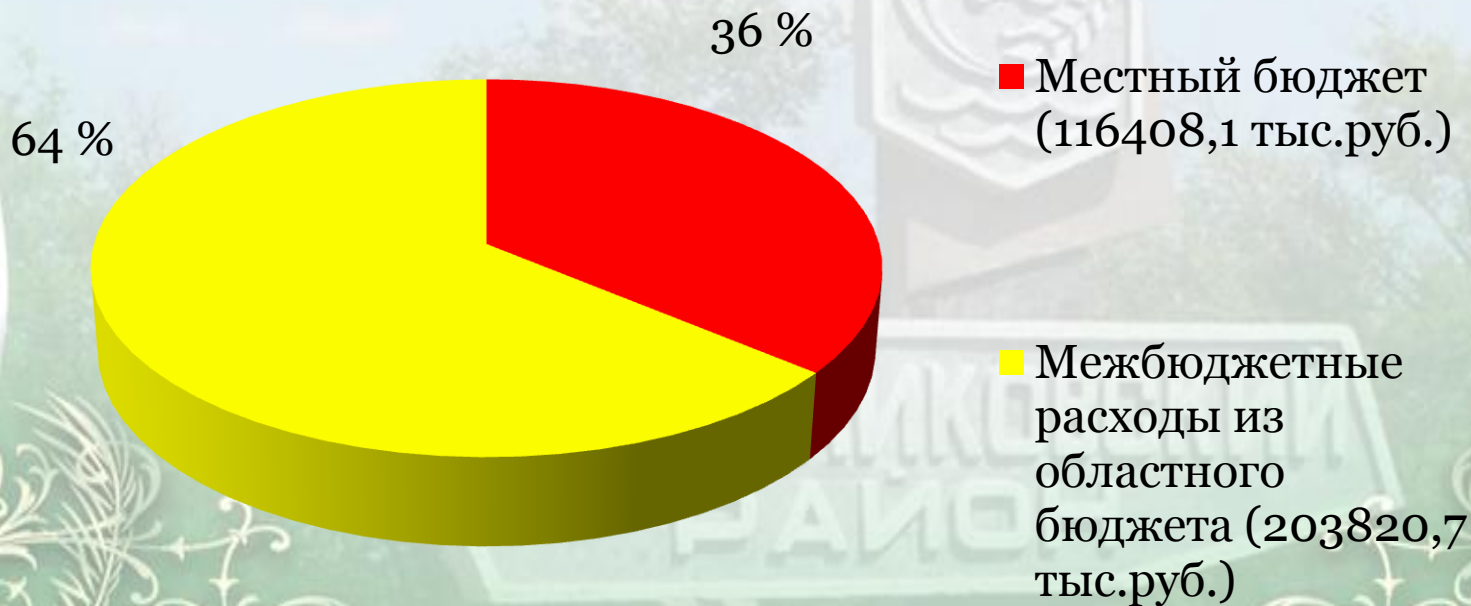
- ✓ *на выплату заработной платы и начислений;*
- ✓ *на питание учащихся и воспитанников образовательных учреждений;*
- ✓ *на уплату налогов, сборов и иных платежей;*
- ✓ *на организацию отдыха, оздоровление и занятость детей и молодежи в период летних каникул;*
- ✓ *на оплату коммунальных платежей.*



Структура расходов Отдела образования Администрации Котельниковского муниципального района на 2016 год

Всего расходов 320 228,8 тыс.руб.

Структура расходов





Структура расходов Отдела образования Администрации Котельниковского муниципального района по типам учреждений:

24 общеобразовательных учреждения

150 257,6	Исполнение отдельных государственных полномочий в сфере образования по финансированию муниципальных общеобразовательных организаций
-----------	---

39770,0	Средства местного бюджета
---------	---------------------------

13 дошкольных образовательных учреждений

36081,3	Исполнение отдельных государственных полномочий в сфере образования по финансированию муниципальных дошкольных образовательных организаций
---------	--

26170	Средства местного бюджета
-------	---------------------------

4 учреждения дополнительного образования

34566,4	Средства местного бюджета
---------	---------------------------



Учреждения культуры Котельниковского муниципального района:

- Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Центр Досуга и Кино" Котельниковского муниципального района Волгоградской области*
- Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Историко-краеведческий музей" Котельниковского муниципального района Волгоградской области*
- Муниципальное казенное учреждение культуры "Межпоселенческая Центральная библиотека" Котельниковского муниципального района Волгоградской области*

КОТЕЛЬНИКОВСКИЙ
РАЙОН



Бюджет отрасли культуры на 2016 год:

□ **ВСЕГО – 13672,5 тыс. руб.**

□ *Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Центр Досуга и Кино" Котельниковского муниципального района Волгоградской области - 6886,5 тыс руб. 50,4 %*

□ *Муниципальное бюджетное учреждение культуры "Историко-краеведческий музей" Котельниковского муниципального района Волгоградской области – 2337,5 тыс.руб. 17,1 %*

□ *Муниципальное казенное учреждение культуры "Межпоселенческая Центральная библиотека" Котельниковского муниципального района Волгоградской области – 2337,5 тыс.руб. 19,7 %*

□ *Муниципальная программа «Развитие народных художественных промыслов в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области – 100 тыс.руб. 0,7 %*

□ *Муниципальная программа «Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения в Котельниковском муниципальном районе Волгоградской области на 2016- 2020 годы – 100 тыс.руб. 0,7 %*

□ *Строительство культурно - досугового центра – 1550 тыс.руб. 11,4 %*



Учреждения физической культуры и спорта на 2016 год:

□ **ВСЕГО – 4226,7 тыс. руб.**

□ *Муниципальное казенное учреждение "Спортивно-оздоровительный центр "Локомотив" Котельниковского района Волгоградской области – 1966,7 тыс.руб.*

□ *Муниципальное бюджетное учреждение "Конно-спортивный клуб "Казачья воля" Котельниковского муниципального района Волгоградской области– 2000,0 тыс.руб.*

□ *Мероприятия по спорту – 260 тыс.руб.*

КОТЕЛЬНИКОВСКИЙ
РАЙОН



Обеспечение жильем отдельных категорий граждан на 2016 год:

**Муниципальная программа «Молодой семье
– доступное жилье на период 2014- 2016 год**

- 4000,0 тыс.руб.

