



# **Бюджет для граждан муниципального образования город Алексин на 2018 год и на плановый период 2019- 2020 годы**





# Контактная информация

Начальник управления по бюджету и финансам	Горшкова Ольга Александровна
Адрес	301361, г.Алексин, ул.Героев Алексинцев, д. 10
Телефон	8 (48753)4-03-56
Адрес электронной почты	<a href="mailto:aleksin.fo@tularegion.ru">aleksin.fo@tularegion.ru</a>
Режим работы	пн.-пт. С 09.00 до 18.00 пт.с 9.00 до 17.00 Выходные дни- суббота, воскресенье



# Муниципальное образование город Алексин



- Территория МО – 994,5 кв. км.
- Общая численность населения – 68,1 тыс. чел.



# Что такое бюджет?

Слово **Бюджет** образовано от старонормандского *bougette* – кошелек, сумка, кожаный мешок, мешок с деньгами

- **Бюджет** – это форма образования и расходования денежных средств определенного объекта (семьи, бизнеса, государства и т.д.) на определенный период для обеспечения задач и функций.
- **Доходы бюджета** публично-правового образования – это поступающие в бюджет денежные средства в виде налогов, сборов, иных платежей и средства финансовой помощи.
- **Расходы бюджета** публично - правового образования – это
- выплачиваемые из бюджета денежные средства в целях обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.
- **Профицит бюджета** –превышение доходов бюджета над его расходами.
- **Дефицит бюджета** – превышение расходов бюджета над его доходами.





ДОХОДЫ = РАСХОДЫ –  
СБАЛАНСИРОВАННЫЙ  
БЮДЖЕТ.





# Что такое местные бюджеты?

- **Местные бюджеты** входят в структуру бюджетной системы Российской Федерации. Каждое муниципальное образование имеет собственный бюджет.
- **Местные бюджеты:** бюджеты муниципальных районов, городских округов, городских округов с внутригородским делением, внутригородских муниципальных образований городов федерального значения Москвы, Санкт - Петербурга и Севастополя, бюджеты городских и сельских поселений, бюджеты внутригородских районов.
- **Местные бюджеты** – являются формой образования и расходования денежных средств, предназначенных для обеспечения задач и функций, отнесенных к предметам ведения местного самоуправления.
- **Местное самоуправление** осуществляется самим населением через свободно избранные им представительные органы. Для выполнения функций, возложенных на местные представительные и исполнительные органы, они наделяются определенными имущественными и финансово - бюджетными правами.



# Основные понятия бюджетного процесса.

- **Бюджетный процесс** – деятельность по составлению проекта бюджета, его рассмотрению, утверждению, исполнению, составлению отчета об исполнении и его утверждению.
- **Бюджетные ассигнования** – это денежные средства, предоставляемые законом (решением) о бюджете, направленные на различные виды расходов.
- **Бюджетные обязательства** – обязательства, предусмотренные законом (решением) о бюджете, подлежащие исполнению в соответствующем финансовом году.
- **Бюджетная классификация** - группировка доходов, расходов и источников финансирования дефицитов бюджетов всех уровней бюджетной системы РФ по различным направлениям, применяемая при составлении, исполнении бюджетов и формировании отчетности.
- **Главный распорядитель бюджетных средств (ГРБС)** - орган государственной власти (местного самоуправления), орган местной администрации, или наиболее значимое учреждение науки, образования, культуры и здравоохранения, напрямую получающий (ее) средства из бюджета и наделенный правом распределять их между подведомственными распорядителями и получателями бюджетных средств
- **Дотации** – денежные средства, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе для поддержки региональных и местных бюджетов при недостаточности их собственных доходов без установления направлений и (или) условий их использования

# Составление проекта бюджета муниципального образования город Алексин основывается на следующих документах:

- положениях послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, определяющих бюджетную политику (требования к бюджетной политике) в Российской Федерации.
- основных направлениях налоговой и бюджетной политики муниципального образования город Алексин
- прогнозе социально – экономического развития муниципального образования город Алексин
- муниципальных программах (проектах муниципальных программ, проектах изменений указанных программ)





# Основные направления налоговой политики. (Часть 1)

- Основной задачей налоговой политики муниципального образования является реализация мер, направленных на увеличение налогового потенциала муниципального образования, повышения собираемости налогов и сборов.
- Решению поставленной задачи будет способствовать:
  1. Сочетание исполнения федерального и регионального законодательства с реализацией экономических интересов муниципального образования.
  2. Проведение мониторинга федерального и регионального налогового законодательства с целью приведения в соответствие с ним муниципальных правовых актов.
  3. Участие в выявлении проблем в сфере налогового законодательства и разработка предложений по совершенствованию налогового законодательства.
  4. Повышение качества администрирования доходных источников, собираемости налогов, роли имущественных налогов.
- Реализация мероприятий по росту доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики бюджета муниципального образования город Алексин.
- 5. Актуализация перечня объектов недвижимого имущества (административно-деловых и торговых центров), налоговой базой в отношении которых признается их кадастровая стоимость.
- 6. Выявление незарегистрированных и неиспользуемых земельных и имущественных объектов, фактов несоответствия в сведениях о земельных участках между категорией земельного участка и видом разрешенного использования с целью увеличения доходной части бюджета муниципального образования за счет поступлений имущественных налогов.
- 7. Содействие среднему и малому бизнесу для создания благоприятных условий предпринимательской деятельности путем сохранения действующих значений корректирующего коэффициента базовой доходности К2 при исчислении единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности.



# Основные направления налоговой политики. (Часть 2)

- 8. Предоставление налоговых льгот по местным налогам и снижения значения корректирующего коэффициента базовой доходности К2 при исчислении единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности категориям налогоплательщиков исходя из обязательности получения муниципальным образованием экономического и (или) социального эффекта.
- При осуществлении процедуры рассмотрения вопросов по предоставлению налоговых льгот проведение оценки экономического и социального эффекта применения льгот.
- 9. Проведение инвентаризации налоговых льгот, предусмотренных муниципальными правовыми актами, с целью оценки их эффективности.
- Осуществление анализа объемов предоставленных налоговых льгот с целью определения эффекта от их применения.
- Принятие мер по выявлению и отмене неэффективных и неиспользуемых налоговых льгот.
- 10. Создание на территории муниципального образования благоприятного инвестиционного климата, внедрение механизмов стимулирования привлечения инвестиций, в том числе на условиях муниципально-частного партнерства.
- Реализация мероприятий Дорожной карты внедрения успешных практик по обеспечению благоприятного инвестиционного климата в муниципальном образовании город Алексин (муниципального инвестиционного стандарта).
- 11. Использование в соответствии с действующим законодательством порядка проведения публичной независимой экспертизы налоговых муниципальных правовых актов и размещать ее результаты в средствах массовой информации и на официальном сайте органов местного самоуправления.



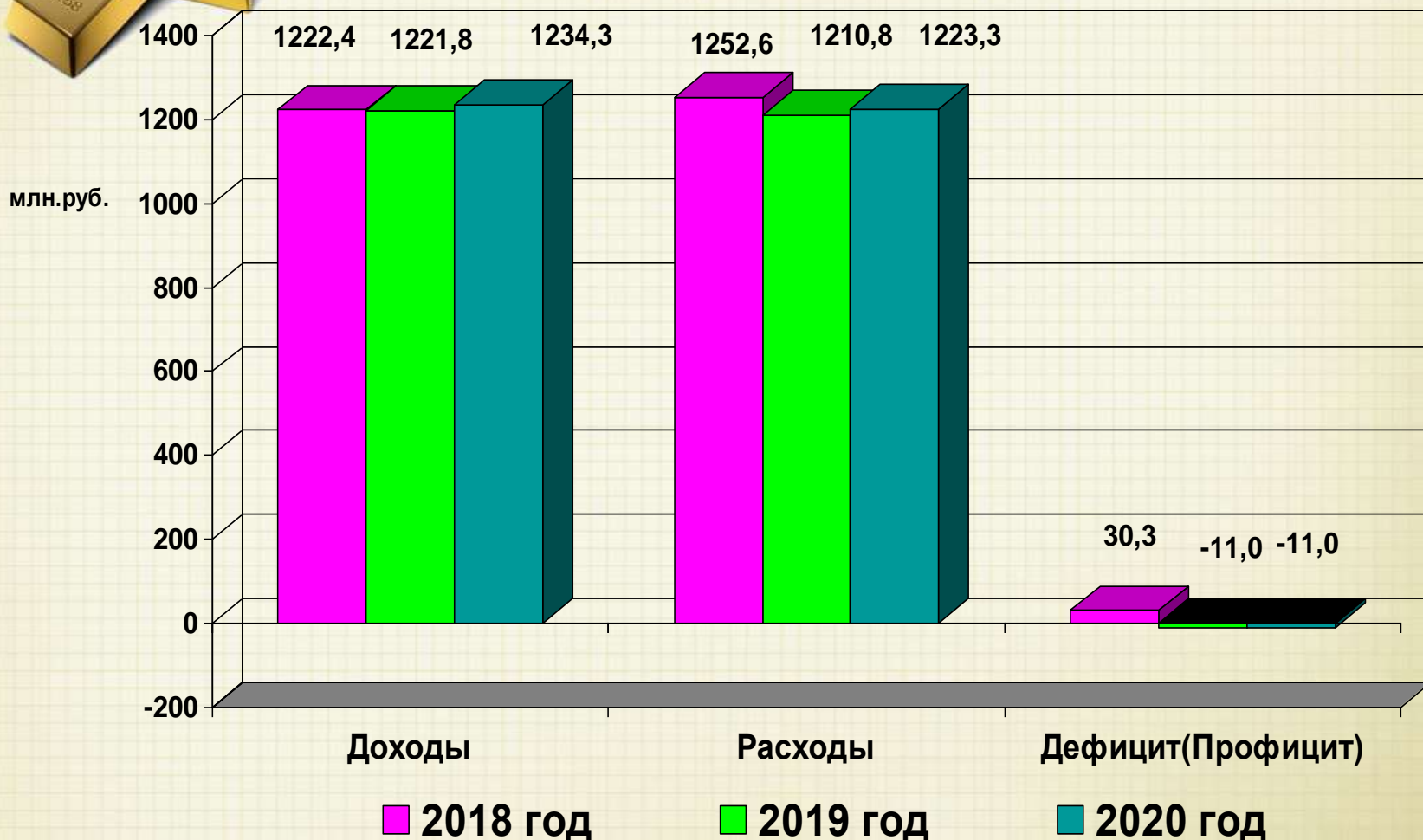
# Основные направления бюджетной политики муниципального образования город Алексин



1. Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы.
2. Повышение качества муниципальных программ и расширения их использования в бюджетном планировании.
3. Улучшение условий жизни человека, адресное решение социальных проблем, повышение качества муниципальных услуг, стимулирование инновационного развития муниципального образования.
4. Развитие государственной интегрированной информационной системы управления общественными финансами "Электронный бюджет".
5. Повышение отдачи от использования муниципальных расходов, в том числе за счёт формирования рациональной сети муниципальных учреждений, совершенствования перечня и улучшения качества оказываемых ими услуг.
6. Совершенствование системы внутреннего муниципального финансового контроля



# Основные параметры бюджета муниципального образования город Алексин на 2018 год и плановые периоды 2019-2020 годы



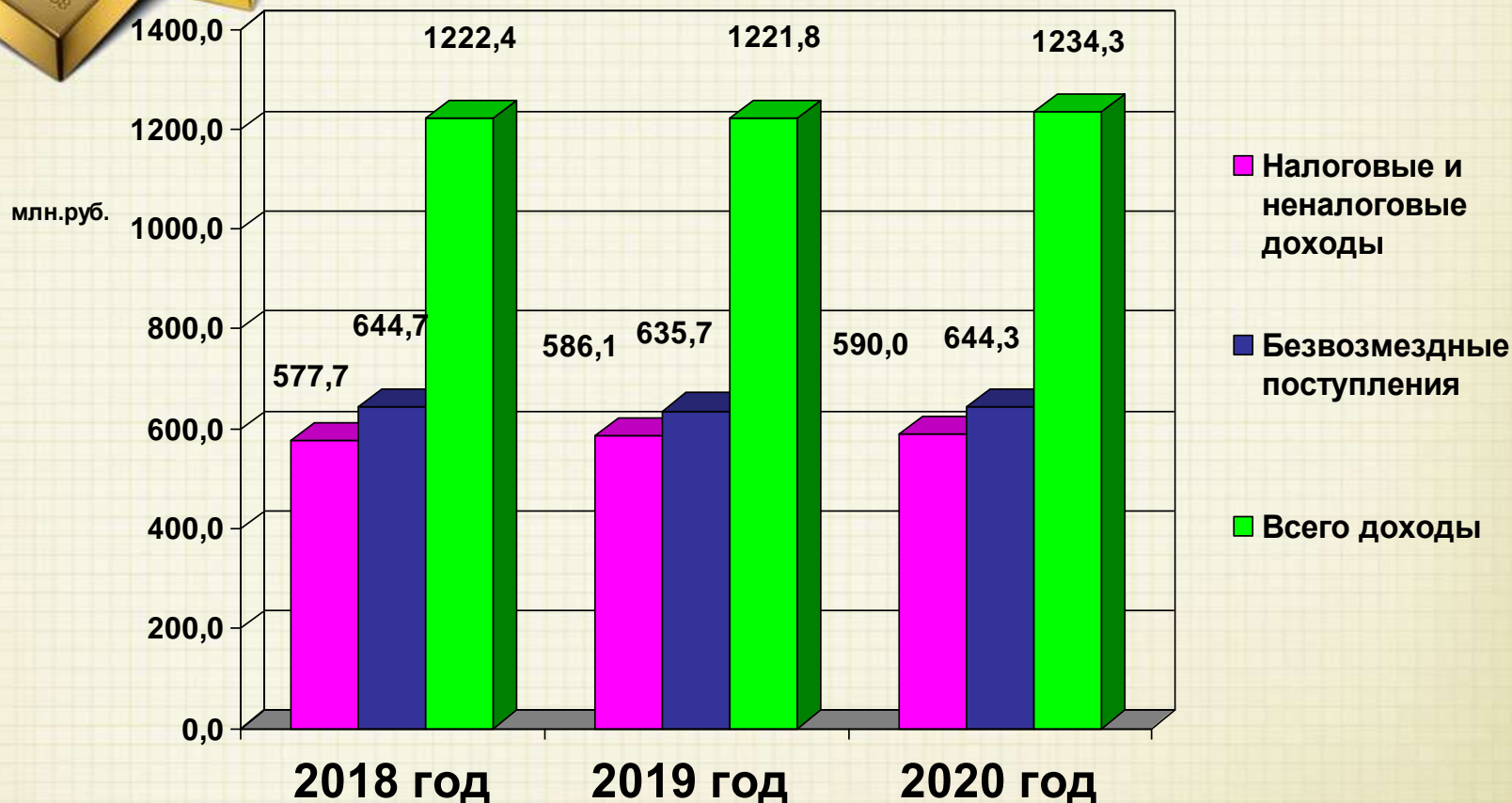


# Доходы городского округа.



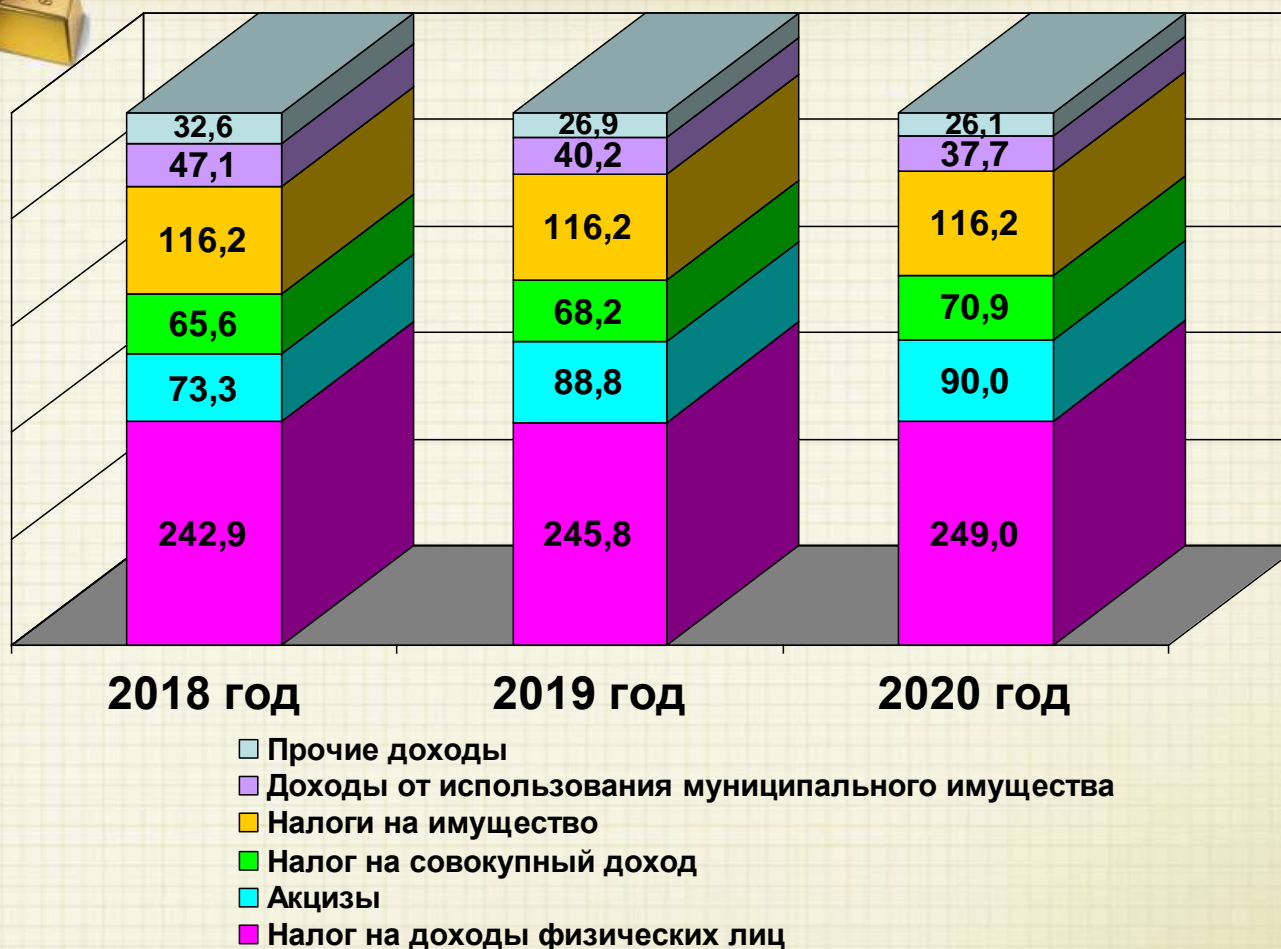


## Структура доходов бюджета муниципального образования город Алексин на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов





## Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования город Алексин на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (млн.руб.)





# Расходы местного бюджета.

- **Расходы местного бюджета** - это денежные средства, направляемые из бюджета на финансовое обеспечение задач и функций органов местного самоуправления или расходных обязательств.
- **На какие цели расходуются средства местного бюджета:**
  - - На содержание сети учреждений в сфере дошкольного и общего образования, дополнительного образования, культуры и других бюджетных отраслях;
  - - На обеспечение безопасности и жизнеобеспечение территории муниципального образования;
  - - На проведение ежегодной оздоровительной кампании детей;
  - - На организацию и проведение мероприятий в сферах образования, культуры, физической культуры и спорта, молодежной политики;
  - - На социальное обеспечение населения (в том числе выплату социальных выплат, субсидий, пособий и иных выплат, установленных федеральным и областным законодательством, муниципальными правовыми актами);
  - - На содержание и ремонт автомобильных дорог, благоустройство города;
  - - На другие нужды, связанные с решением вопросов местного значения муниципального образования.
- **Расходное обязательство** - обусловленные законом, иным нормативным правовым актом, договором или соглашением обязанности муниципального образования или действующего от его имени учреждения предоставить физическому или юридическому лицу денежные средства из соответствующего бюджета.

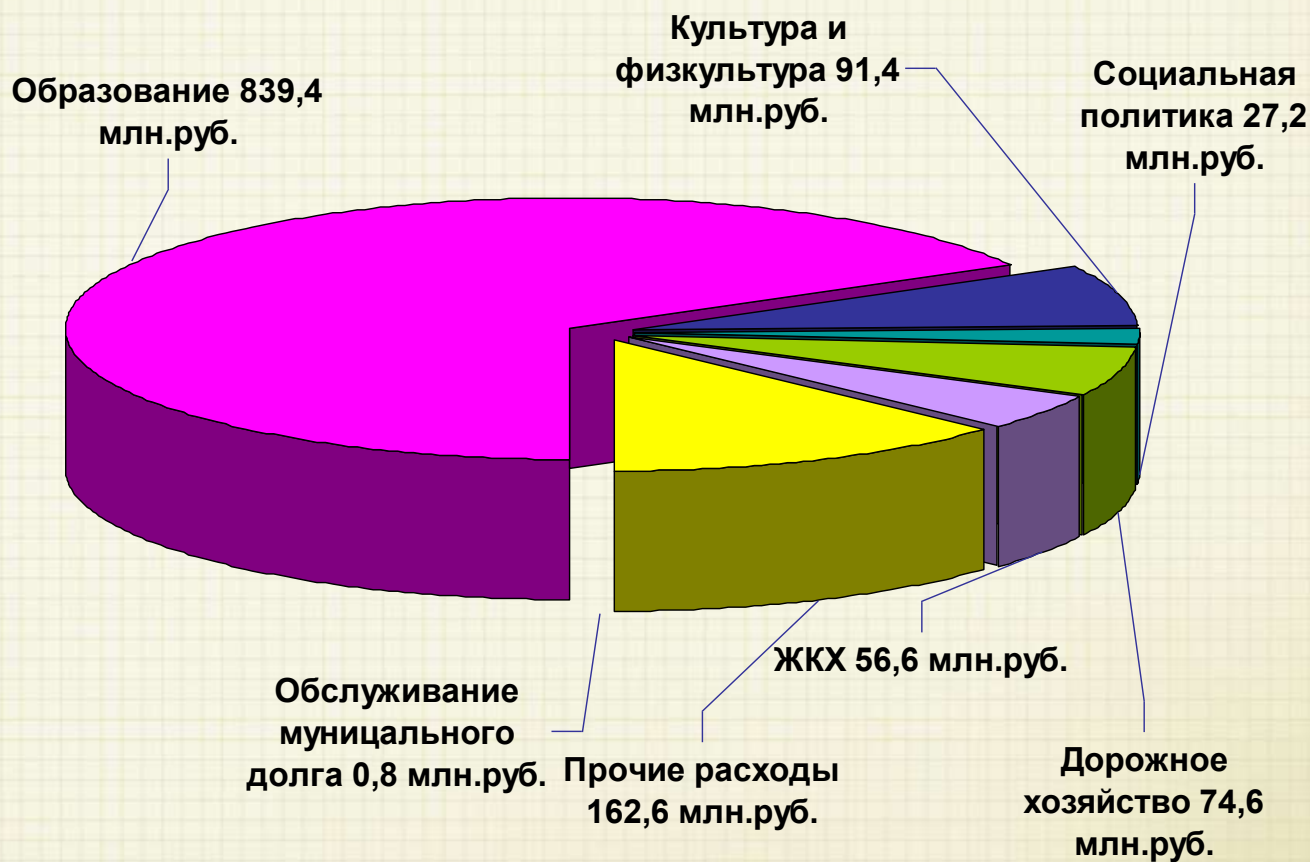


## Расходы бюджета муниципального образования город Алексин на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

Наименование	2018 год (млн.руб.)	2019 год (тыс.руб.)	2020 год (тыс.руб.)
Всего	1 252,6	1 210,8	1 223,3
Общегосударственные вопросы	143,5	134,9	135,3
Национальная оборона	0,2	0,2	0,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	8,4	8,1	7,3
Национальная экономика	85,1	70,8	67,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	56,6	41,0	33,3
Образование	839,4	826,5	835,9
Культура, кинематография	86,1	81,2	81,5
Социальная политика	27,2	26,1	26,0
Физическая культура и спорт	5,2	4,5	4,5
Обслуживание государственного и муниципального долга	0,8	2,7	1,7
Условно утверждённые расходы	0	14,8	29,8



## Структура расходов бюджета муниципального образования город Алексин на 2018 год





# Структура расходов бюджета муниципального образования город Алексин на 2019- 2020 годы

2019 год



2020 год





# Структура расходов на образование на 2018 год.





# Условно- утвержденные расходы

- В структуре расходов бюджета на плановый период 2019 -2020 годов предусматриваются **условно- утвержденные расходы**.
- Это средства, которые предусмотрены в расходной части бюджета, но не распределены в плановом периоде по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов в ведомственной структуре расходов бюджета.
- Это позволит создать определенный резерв денежных средств, в случае непредвиденного финансирования расходов, который может быть использован для принятия новых обязательств в очередном плановом периоде.



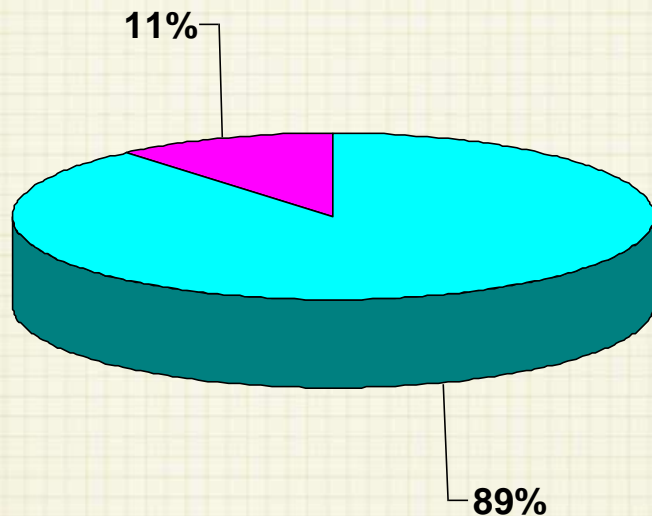


- **Муниципальная программа** – это документ, определяющий:
  - цели и задачи государственной политики в определенной сфере;
  - способы их достижения;
  - объемы используемых финансовых ресурсов;
  - основные ожидаемые результаты в ходе ее реализации.
- В бюджете муниципального образования город Алексин на 2017-2019 годы предусмотрены расходы на реализацию **9 муниципальных программ.**



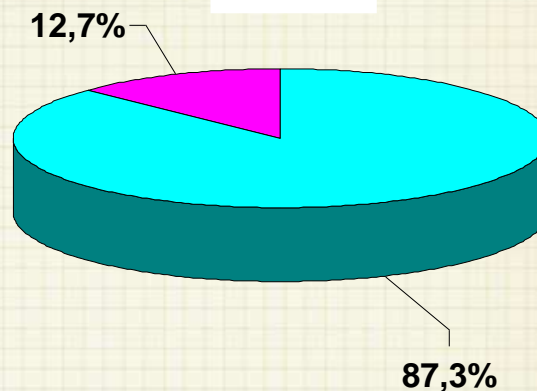
# Распределение расходов бюджета муниципального образования город Алексин по программным и непрограммным направлениям расход на 2018- 2020 годы

2018 год

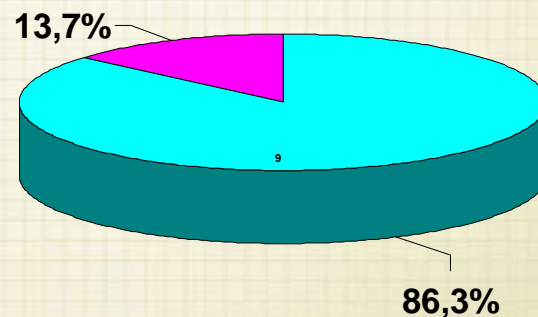


■ Программные расходы  
■ Непрограммные расходы

2019 год



2020 год



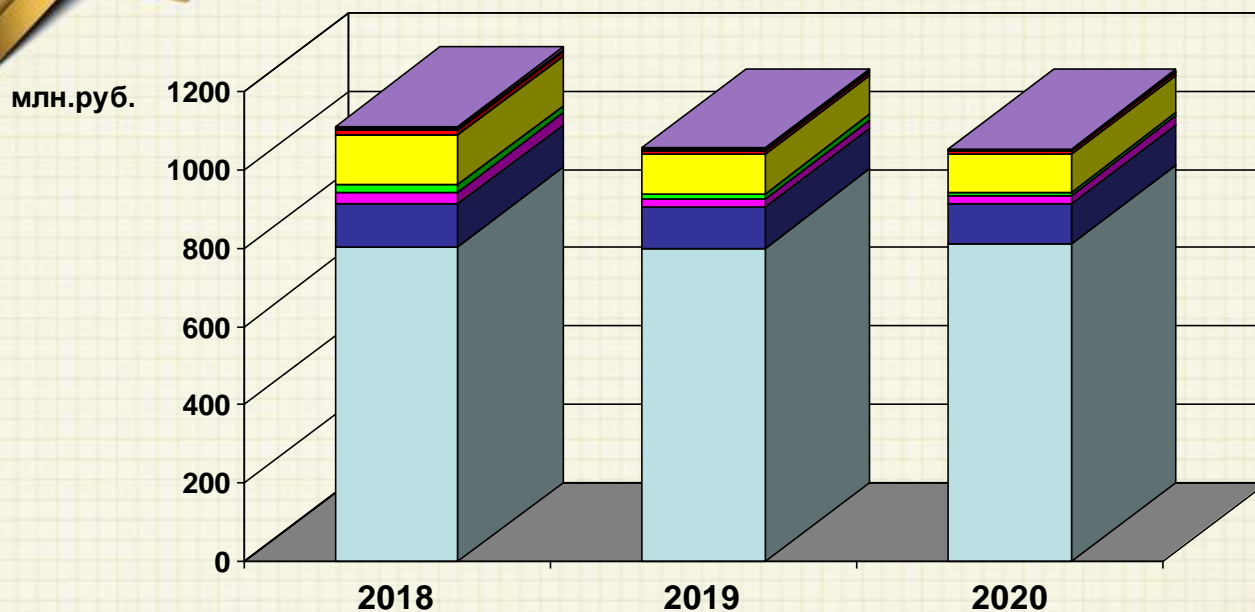


## Муниципальные программы муниципального образования город Алексин на 2018-2020 годы (млн.руб.)

Наименование программы	2018 год	2019 год	2020 год
Образование и архивное дело в муниципальном образовании город Алексин	805,3	801,6	811,0
Культура в муниципальном образовании город Алексин	108,2	103,2	103,7
Физическая культура, спорт, молодежная политика и дополнительные меры социальной поддержки в муниципальном образовании город Алексин	30,7	21,4	21,6
Обеспечение услугами ЖКХ населения муниципального образования город Алексин	19,8	13,7	8,8
Благоустройство, создание комфортных и безопасных условий для проживания и отдыха населения в муниципальном образовании город Алексин	125,3	101,5	95,8
Энергоэффективность в муниципальном образовании город Алексин	0,4	0,2	0,2
Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования город Алексин	13,3	8,1	8,1
Повышение общественной безопасности населения, развитие местного самоуправления, развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании город Алексин	3,6	3,1	3,1
"Обеспечение качественным жильем населения в муниципальном образовании город Алексин	5,3	4,0	3,6
<b>Всего:</b>	<b>1 111,9</b>	<b>1 056,8</b>	<b>1 055,9</b>



# Структура муниципальных программ в бюджете муниципального образования город Алексин на 2018-2020 годы (млн.руб.)



- Обеспечение качественным жильем населения в муниципальном образовании город Алексин
- Повышение общественной безопасности населения, развитие местного самоуправления, развитие малого и среднего предпринимательства
- Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами
- Энергоэффективность
- Благоустройство, создание комфортных и безопасных условий для проживания и отдыха населения в муниципальном образовании город Алексин
- Обеспечение услугами ЖКХ населения муниципального образования город Алексин
- Физическая культура, спорт, молодежная политика и дополнительные меры социальной поддержки
- Культура
- Образование и архивное дело



# Что такое Дорожный фонд?

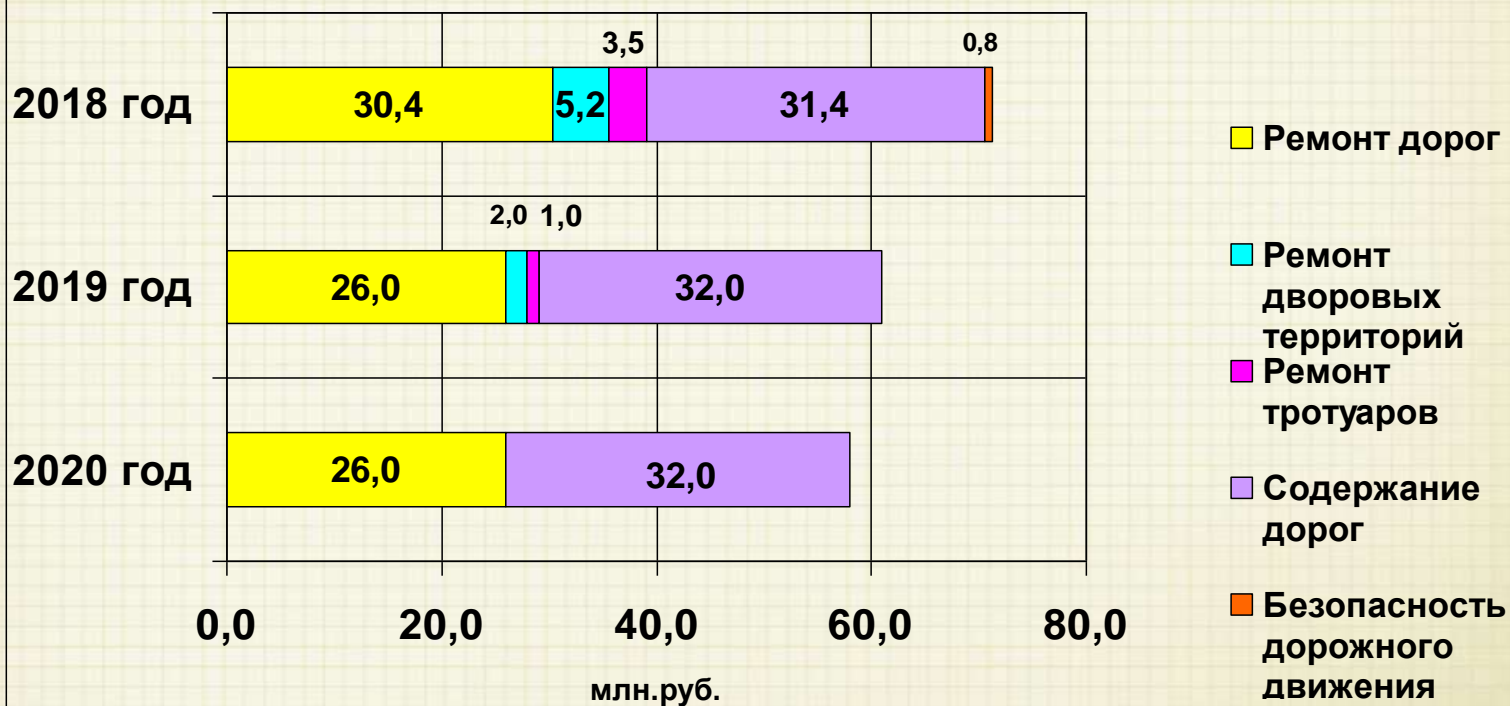


- **Дорожный фонд** - часть средств бюджета, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов. (Бюджетный кодекс РФ ст.179)
- **Муниципальный дорожный фонд** создается решением представительного органа муниципального образования.
- Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда утверждается решением о местном бюджете на очередной финансовый год (очередной финансовый год и плановый период).
- **Размер дорожного фонда** зависит от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в местный бюджет; иных поступлений в местный бюджет, утвержденных решением представительного органа муниципального образования, предусматривающим создание муниципального дорожного фонда.
- Порядок формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда устанавливается решением представительного органа муниципального образования.



## Объем и направление использования Дорожного фонда в бюджете муниципального образования город Алексин на 2018 год

Дорожный фонд на 2018 год- 71,3 млн.руб., на 2019 год 61,0 млн.руб. и 2020 годы 58,0 млн.руб.



# Проект «Народный бюджет на 2018 год»



В бюджете предусматриваются денежные средства в сумме 12,9 млн.руб. на проведение работ по проекту «Народный бюджет»

## Виды работ:

- 1.Выполнение работ по отсыпке щебнем участков дорог местного значения д. Сухотино.
- 2.Выполнение работ по ремонту автомобильных дорог местного значения д. Кудашевка
- 3.Выполнение работ по отсыпке щебнем автомобильной дороги местного значения д. Никулинские Выселки.
- 4.Выполнение работ по отсыпке щебнем участка дороги местного значения в д. Среднево
- 5.Отсыпка щебнем участка дороги местного значения в д.Зайцево
- 6.Выполнение работ по асфальтированию участка автодороги общего пользования местного значения в д. Борисово по ул. Полевой (от д№9 по ул.Центральной до №16, включая съезд и разворотную площадку
- 7.Выполнение работ по асфальтированию участка автодороги общего пользования местного значения в д. Борисово по ул. Полевой (от д№6 по ул.Центральной до ул.Лесной, включая съезд с водоотведением)
- 8.Выполнение работ по асфальтированию автодорог общего пользования местного значения в п. Авангард по ул. Садовой (от ул. Октябрьской до ул. Мира)
- 9.Выполнение работ по асфальтированию автодорог общего пользования местного значения в п. Авангард по ул. Железнодорожной (от д. №15 до примыкания к проезду и от ул. Комсомольской до д. №10)
- 10.Выполнение работ по асфальтированию автодорог общего пользования местного значения в п. Авангард по ул. Школьной (от ул. Октябрьской до д. №19)
- 11.Выполнение работ по отсыпке щебнем подъездной автодороги местного значения к д. Сукромна
- 12.Отсыпка щебнем участка дороги общего пользования в д.Лозовая



# Проект «Народный бюджет на 2018 год»

## Виды работ:



- 13.Выполнение работ по отсыпке щебнем участка подъездной автодороги местного значения к д. Колюпаново
- 14.Выполнение работ по асфальтированию автодорог общего пользования местного значения в п. Мичурина по ул. Центральной, Молодежной, Первомайской, Новой
- 15.Отсыпка щебнем участка дороги общего пользования в д. Дулево, включая съезды
- 16.Выполнение работ по отсыпке щебнем участка дороги местного значения в д. Лужки
- 17.Выполнение работ по отсыпке щебнем участка дороги местного значения в д. Мазалки
- 18.Выполнение работ по отсыпке щебнем дороги от спуска с ул.Муралова от д.85 по ул.Рыбной, с устройством водоотведения
- 19.Выполнение работ по отсыпке щебнем покрытия автомобильной дороги ул.Стопкино
- 20.Выполнение работ по отсыпке дороги местного значения по ул.Новая
- 21.Отсыпка щебнем автомобильной дороги местного значения ул.Песчаная
- 22.Ремонт фасада и замена оконных блоков в многоквартирном жилом доме по адресу: п. Мичурина, ул. Школьная, д.№1
- 23.Замена оконных блоков в подъезде многоквартирного жилого дома по адресу: с. Солопенки, ул. Победы, д. №16
- 24.Выполнение работ по капитальному ремонту элементов фасада (цоколь, межпанельные швы) многоквартирного жилого дома по адресу: с. Солопенки, ул. Победы, д. №6
- 25.Выполнение работ по капитальному ремонту элементов фасада (отмостка, цоколь) многоквартирного жилого дома по адресу: с. Солопеки, ул. Победы, д. №4
- 26.Выполнение работ по капитальному ремонту элементов фасада (отмостка, цоколь) и участка канализации многоквартирного жилого дома по адресу: с. Солопенки, ул. Победы, д.№2
- 27.Выполнение работ по ремонту фасада многоквартирного дома по адресу: с.Поповка , ул.Школьная, д.№ 16
- 28.Ремонт общественного колодца в д. Новое Клейменово

# Проект «Народный бюджет на 2018 год»



## Виды работ:

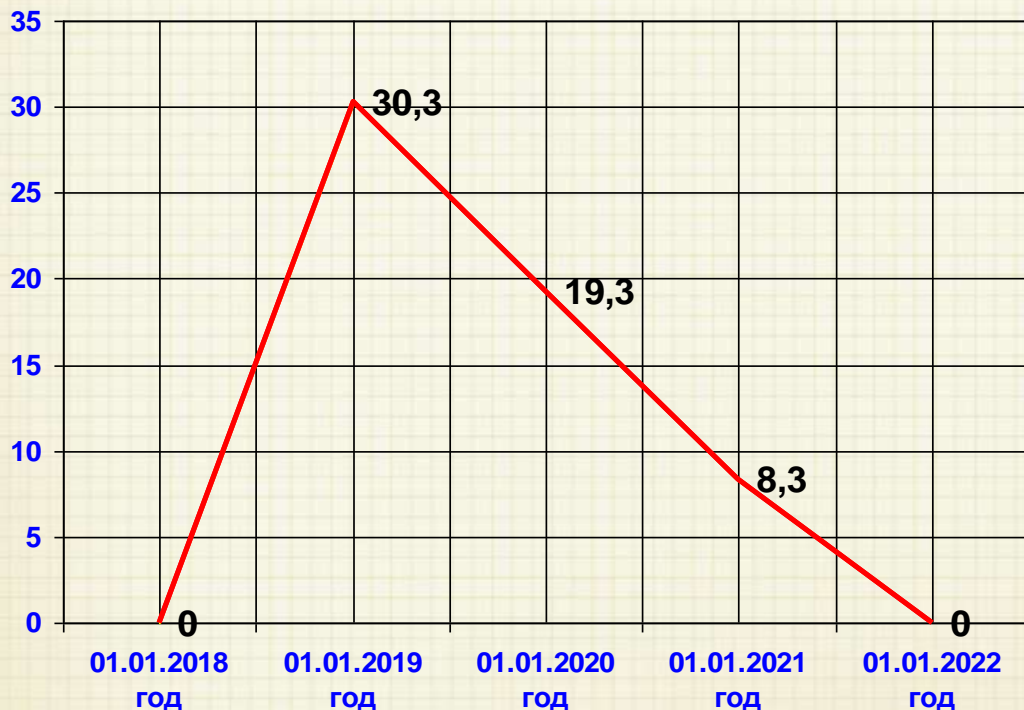
- 29.Выполнение работ по ремонту водонапорной башни и замене участка трубопровода холодного водоснабжения в д. Борисово.
- 30.Устройство дворовой многофункциональной спортивной площадки для спортивных игр (футбол, хоккей, волейбол, баскетбол) круглогодичной эксплуатации с защитным ограждением для детей подросткового возраста по адресу: г.Алексин, ул.Ленина, д.3.
- 31.Замена оконных блоков в МБОУ «Авангардская СОШ №7» (здание школы и 2-х зданий дошкольного отделения)
- 32.Выполнение работ по ремонту мягкой кровли МБОУ «Сеневская ООШ №21» (здание дошкольного отделения)
- 33.Замена оконных и дверных блоков в МБОУ «Поповская СОШ №19» (здание начальной школы и дошкольного отделения)
- 34.Замена оконных блоков в спортивном зале МБОУ "Средняя общеобразовательная школа № 11"
- 35.Замена оконных блоков в МБОУ "Средняя общеобразовательная школа №3"
- Выполнение работ по ремонту кабинета №103 в МБУ "КДЦ", расположенного по адресу: г.Алексин ул.Мира дом №19





# Муниципальный долг

млн.руб.



- **Муниципальный долг** - обязательства публично-правового образования, возникающие из муниципальных заимствований: привлечением кредитов в кредитных организациях, получением бюджетных кредитов от других бюджетов и предоставлением гарантий
- На обслуживание муниципального долга – уплату процентов за пользование кредитными ресурсами в бюджете муниципального образования город Алексин:
- на 2018 год предусмотрено – 775,0 тыс. рублей;
- На 2019 год предусмотрено – 2722,5 тыс.руб;
- На 2020 год предусмотрено – 1732,5 тыс.руб.