

Бюджет для граждан на 2019 год

по проекту бюджета муниципального образования город Александров на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов

- **Формирование бюджета муниципального образования город Александров на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов осуществлялось в соответствии с прогнозом социально-экономического развития города Александров, основными направлениями бюджетной политики и основными направлениями налоговой политики, а также муниципальными программами муниципального образования город Александров с приоритетом на реализацию задач, поставленных в Послании Президента Российской Федерации Федеральному Собранию от 1 марта 2018 года и Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 г. № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» и от 7 мая 2018 г. № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года».**

Прогноз налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования город Александров разработан в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах (статья 39 Бюджетного кодекса Российской Федерации).

В целях повышения результативности бюджетных расходов их формирование осуществлялось в соответствии с перечнями муниципальных услуг и муниципальными заданиями, а также с применением программно-целевого метода планирования.

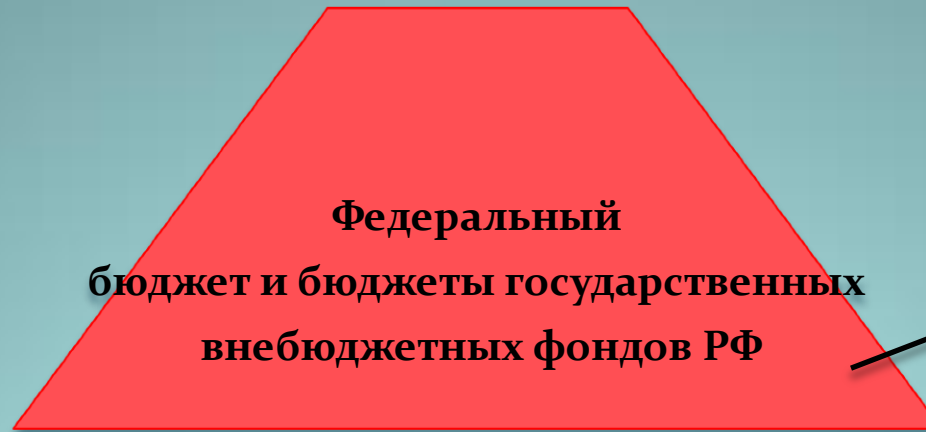
Информационный ресурс «Бюджет для граждан» создан для ознакомления граждан с основными целями, задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований.

Что такое бюджет? Какие бывают бюджеты?

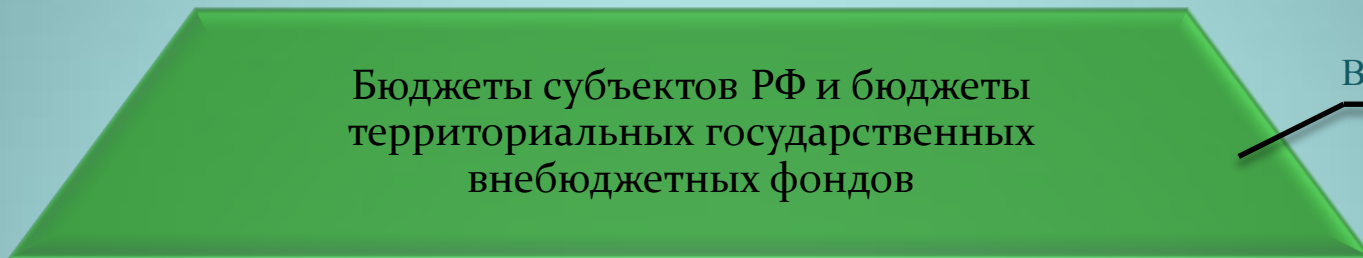
БЮДЖЕТ – схема доходов и расходов определённого объекта (семьи, бизнеса, организации, государства и т. д.), устанавливаемая на определённый период времени.



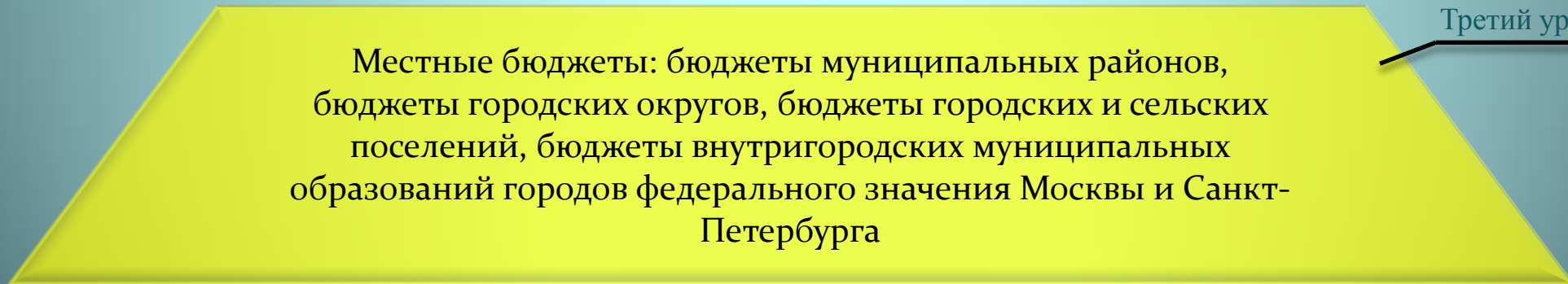
Бюджетная система Российской Федерации



Первый уровень



Второй уровень



Третий уровень

Бюджетный процесс

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

Стадии 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

Гражданин, его участие в бюджетном процессе

ЕНВД

НДФЛ

Акцизы
на ГСМ

Госпош
лина

Прочие
налоговые
платежи

ГРАЖДАНИН
как
налогоплательщик
(участвует в
формировании
доходной части
бюджета)



ГРАЖДАНИН
как получатель
социальных гарантий
(расходная часть бюджета –
образование, ЖКХ,
социальные льготы и другие
направления социальных
гарантий)



Основы составления проекта бюджета муниципального образования

Основные направления
бюджетной политики и
основные направления
налоговой политики

Бюджетный прогноз
муниципального образования
на долгосрочный период

Прогноз социально-
экономического развития

Положения послания
Президента Российской
Федерации Федеральному
Собранию, определяющие
бюджетную политику

Муниципальные
программы

Основные направления бюджетной политики на 2019 – 2021 годы

Основное требование к бюджетной политике – гарантированное исполнение принятых расходных обязательств, сохранение долгосрочной сбалансированности доходов и расходов, формирование бюджетных расходов, исходя из приоритетов и планируемых результатов государственной политики.

Основные направления бюджетной политики на 2019-2021 годы сохраняют преемственность целей и задач, определенных в 2018 году:

Важнейшие задачи бюджетной политики направлены:

- на ориентацию бюджетных расходов на достижение конечных социально-экономических результатов, определенных в Указе Президента РФ от 7 мая 2018 года № 204;
- на повышение качества муниципальных услуг в отраслях социальной сферы;
- повышение эффективности использования бюджетных средств;

Целью основных направлений бюджетной политики является описание подходов к формированию проекта бюджета города на 2019 - 2021 годы, а также обеспечение прозрачности и открытости бюджетного планирования.

Показатели социально – экономического развития муниципального образования город Александров в период 2017 - 2021 годов

Наименование показателя	Единица измерения	Факт 2017 год	План на 2018 год	Прогноз		
				2019 год	2020 год	2021 год
Среднегодовая численность населения	Тыс. человек	59,20	59,04	58,50	58,20	58,00
Индекс потребительских цен	%	103,70	102,70	104,80	103,60	104,00
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций (без учета субъектов малого предпринимательства)	Руб.	28 606,00	31 070,00	32 561,00	33 733,00	35 080,00
Индекс производства	% к предыдущему году	86,20	95,00	100,20	100,00	100,00
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами по обрабатывающим производствам	Млн. руб. в ценах соответствующих лет	4 616,40	4 467,00	4 725,50	4 968,50	5 178,30
Ввод в эксплуатацию жилых домов за счет всех источников финансирования	тыс. кв. м общей площади	25,30	25,00	25,00	25,00	25,00

Основные характеристики бюджета публично-правового образования

ДОХОДЫ - это поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, административные платежи и сборы, безвозмездные поступления)

РАСХОДЫ - это выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание учреждений (образование, ЖКХ, культура и другие) капитальное строительство и другие)



ПРОФИЦИТ

превышение доходов над расходами



ДЕФИЦИТ

превышение расходов над доходами



СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА

соответствие доходов и расходов

Основные характеристики бюджета муниципального образования город Александров в период 2017-2021 годов

Наименование	Факт за 2017 год	План на 2018 год	Проект бюджета		
			2019 год	2020 год	2021 год
Доходы всего, тыс. руб.	306 647,10	527 756,70	345 900,70	320 825,20	319 771,40
в том числе:					
- налоговые доходы, тыс. руб.	183 655,50	188 414,10	192 005,00	198 533,50	205 303,00
- неналоговые доходы, тыс. руб.	13 414,70	11 107,20	8 212,50	7 576,50	7 582,50
- безвозмездные поступления, тыс. руб.	109 576,90	328 235,40	145 683,20	114 715,20	106 885,90
Расходы - всего, тыс. руб.	329 819,9	531 952,8	342 974,4	314 972,6	310 992,5
в том числе:					
- текущий бюджет, тыс. руб.	315 602,8	349 444,4	281 891,9	257 706,8	253 558,2
- адресная инвестиционная программа, тыс. руб.	14 217,1	182 508,4	61 082,5	57 265,8	57 434,3
- условно утвержденные расходы, тыс. руб.	-	-	-	7 874,3	15 549,6
Дефицит (-), профицит (+), тыс. руб.	-23 172,80	-4 196,10	2 926,30	5 852,60	8 778,90
Источники финансирования дефицита бюджета - всего, тыс. руб.	23 172,80	4 196,10	-2 926,30	-5 852,60	-8 778,90
- кредиты - всего, тыс. руб.	-657,00	-1 463,15	-2 926,30	-5 852,60	-8 778,90
в т. ч. - получение, тыс. руб.	5 911,00	-	-	-	-
- погашение, тыс. руб.	-6 568,00	-1 463,15	-2 926,30	-5 852,60	-8 778,90
- изменение остатков средств бюджета, тыс. руб.	23 829,80	5 659,25	-	-	-
Отношение дефицита бюджета к доходам, %	11,80	2,10	0,00	0,00	0,00

Доходы бюджета

Доходы бюджета муниципального образования образуются за счет налоговых и неналоговых доходов, а также за счет безвозмездных поступлений



Доходы бюджета муниципального образования город Александров на 2019 год



Понятие и функции налогов

Налоги – обязательные платежи юридических и физических лиц в бюджет

1

Фискальная (сформировать доходы бюджета для выполнения функций государства)

2

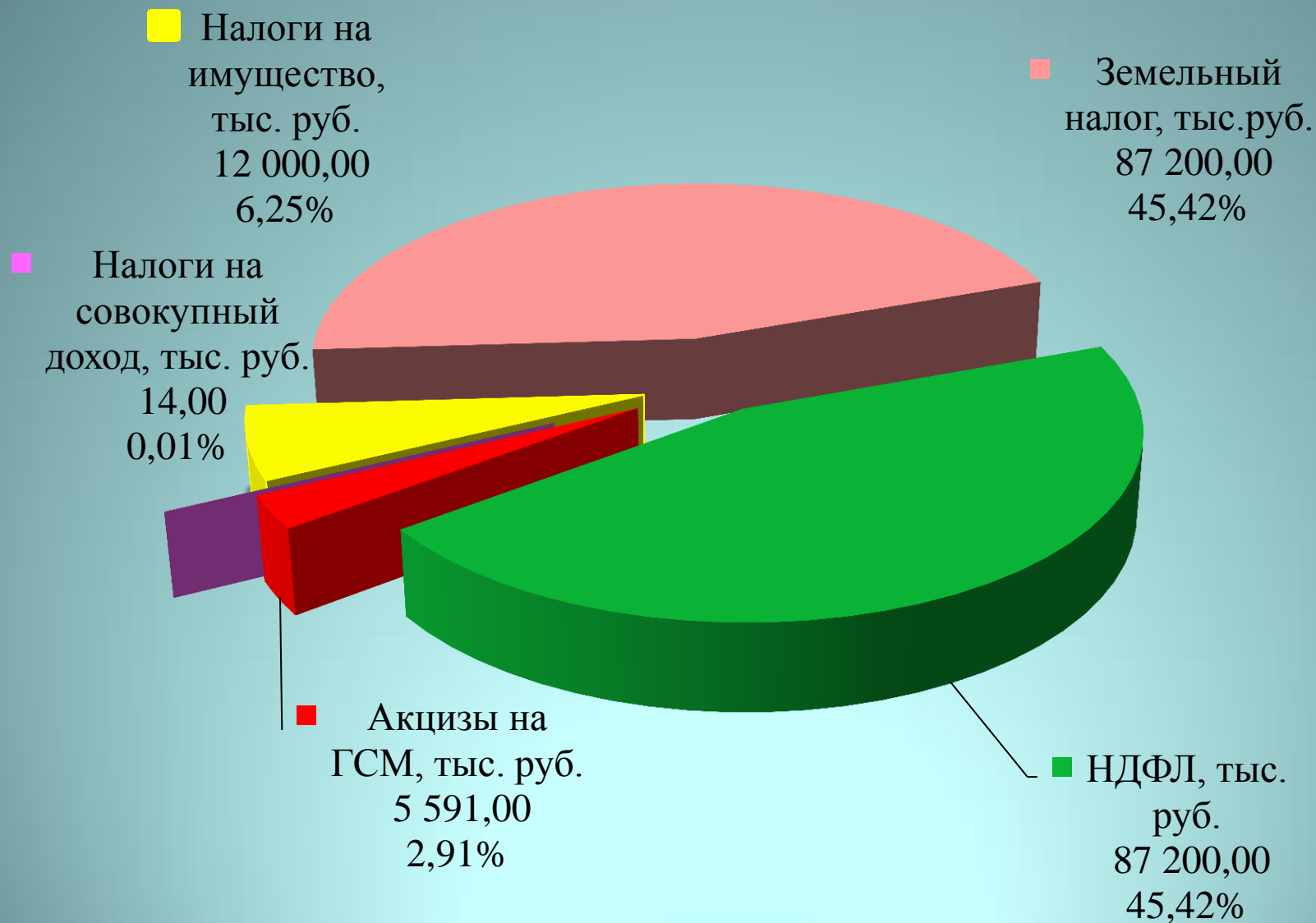
Распределительная (перераспределять доходы между отраслями, организациями и гражданами)

3

Регулятивная (влиять на развитие экономики)

**Функции
налогов**

Налоговые доходы



Неналоговые доходы

доходы от использования имущества, находящегося в государственной или муниципальной собственности, за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных;

доходы от продажи имущества (кроме акций и иных форм участия в капитале, государственных запасов драгоценных металлов и драгоценных камней), находящегося в государственной или муниципальной собственности, за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных;

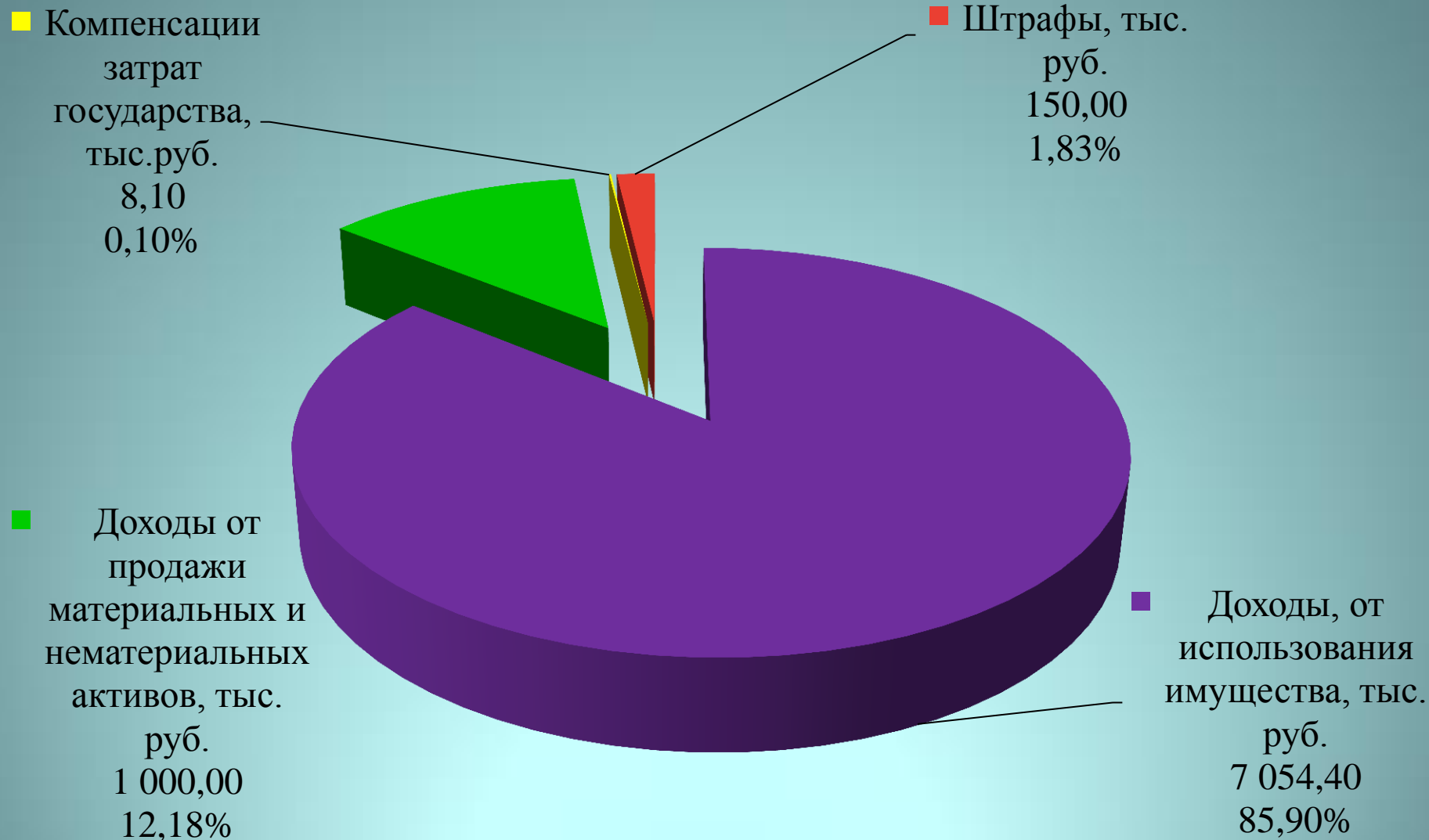
**Неналоговые
доходы**

средства самообложения граждан;

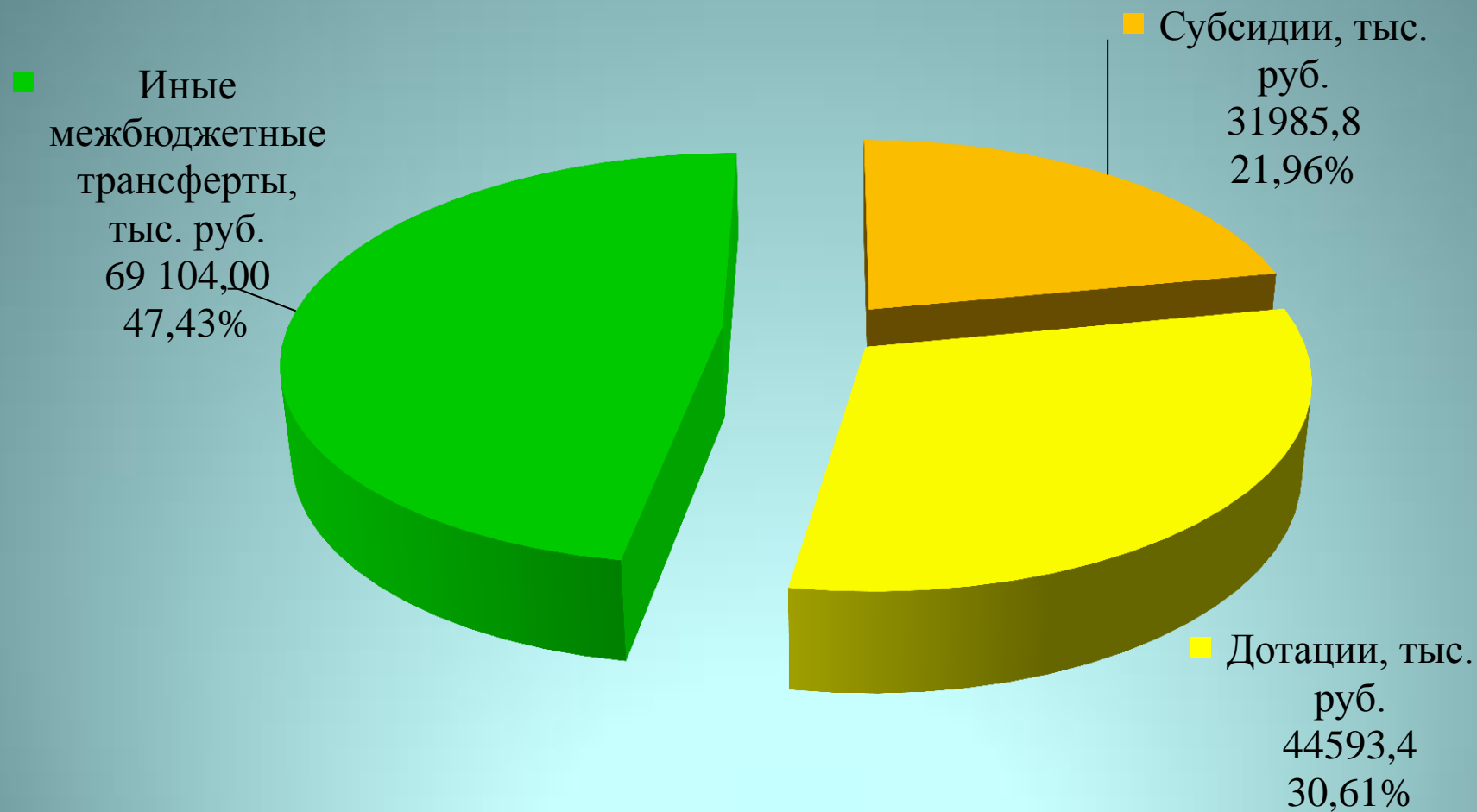
иные неналоговые
доходы.

средства, полученные в результате применения мер гражданско-правовой, административной и уголовной ответственности, в том числе штрафы, конфискации, компенсации, а также средства, полученные в возмещение вреда, причиненного Российской Федерации, субъектам Российской Федерации, муниципальным образованиям, и иные суммы принудительного изъятия;

Неналоговые доходы



Безвозмездные поступления



Расходы бюджета

Расходы бюджета муниципального образования – денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций государства и местного самоуправления.

Ведомственная классификация расходов бюджета непосредственно связана со структурой управления, она отображает группировку юридических лиц, получающих бюджетные средства (главные распорядители средств бюджета)

Функциональная классификация отражает направление средств бюджета на выполнение основных функций муниципального образования (раздел → подраздел → целевые статьи → виды расходов)

Классификация расходов по признакам

Расходы бюджета

Принципы формирования расходов бюджета:

- ❖ По разделам;
- ❖ По ведомствам;
- ❖ По муниципальным программам.

Разделы классификации расходов бюджетов





ИСПОЛНЕНИЕ УКАЗОВ ПРЕЗИДЕНТА РОССИИ

Реализация Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012г. № 597 в части повышения оплаты труда работников социальной сферы

Реализация Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2018г. № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024г.»

Основные решения, учитываемые при формировании расходов на оплату труда работников бюджетной сферы:



МРОТ – 11 280 рублей в
месяц



в соответствии с Указом
Президента РФ от
07.05.2012г. № 597 + 7,8% к
2018 году



индексация оплаты труда
работников, не
подпадающих под действие
Указа Президента РФ от
07.05.2012г. № 597
(продолжение индексации с
01.10.2018г. на 5%)



Реализация мероприятий для достижения целей «майских» Указов Президента Российской Федерации 2012 и 2018 годов

Мобилизация дополнительных источников доходов, в том числе за счет сокращения недоимки по налогам и задолженности по неналоговым доходам

Обеспечение сбалансированности бюджета:

- достоверное прогнозирование доходов;
- принятие обеспеченных финансовыми источниками расходных обязательств по полномочиям муниципального образования

Своевременное исполнение расходных обязательств муниципального образования город Александров – недопущение образования просроченной кредиторской задолженности бюджета города и городских учреждений

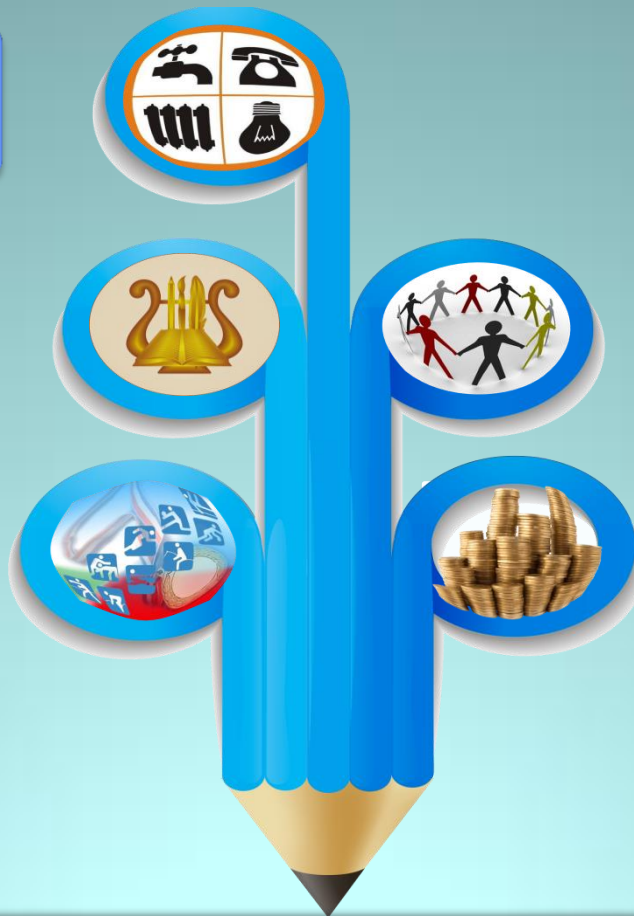
Обеспечение снижения дефицита и снижения уровня долговой нагрузки на бюджет города

Расходы бюджета муниципального образования город Александров на 2019 год

Жилищно-коммунальное хозяйство
90 639,80 тыс. руб.

Культура и кинематография
104 301,00 тыс. руб.

Физическая культура и спорт
34 705,50 тыс. руб.



Национальная экономика
90 464,6 тыс. руб.

Социальная политика
9 137,62 тыс. руб.

Прочие расходы
13 725,88 тыс. руб.

Расходы бюджета
342 974,40 тыс. руб.

Муниципальные программы

Муниципальная программа	Сумма на 2019 год в тыс. руб.	Сумма на 2020- 2021 годы в тыс. руб.
Муниципальная программа "Развитие культуры в муниципальном образовании город Александров"	104 301,00	195 659,20
Муниципальная программа "Единая программа дорожного хозяйства города Александрова"	65 475,30	120 950,60
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании город Александров"	34 705,50	67 784,70
Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании город Александров"	28 500,00	31 000,00
Муниципальная программа "Капитальный ремонт многоквартирных домов муниципального образования Александров"	4 999,10	5 772,00
Муниципальная программа "Переселение граждан из аварийного жилищного фонда г. Александров"	4 193,30	5 800,00
Муниципальная программа "Формирование современной городской среды муниципального образования г. Александров"	3056,9	6 113,80
Муниципальная программа "Комплексное развитие транспортной инфраструктуры муниципального образования г. Александров"	445,00	890,00

По национальному проекту «Культура»

в соответствии с Указом Президента РФ
от 07.05.2012г. № 597

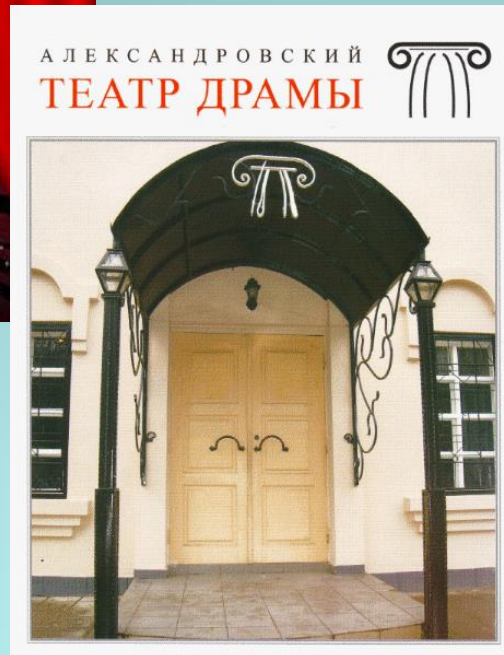


Повышение оплаты труда
работников муниципальных
учреждений сферы культуры

*В рамках муниципальной
программы «Развитие
культуры в муниципальном
образовании город
Александров»*

Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 23 757,8 тыс. рублей

Расходы в сфере культуры

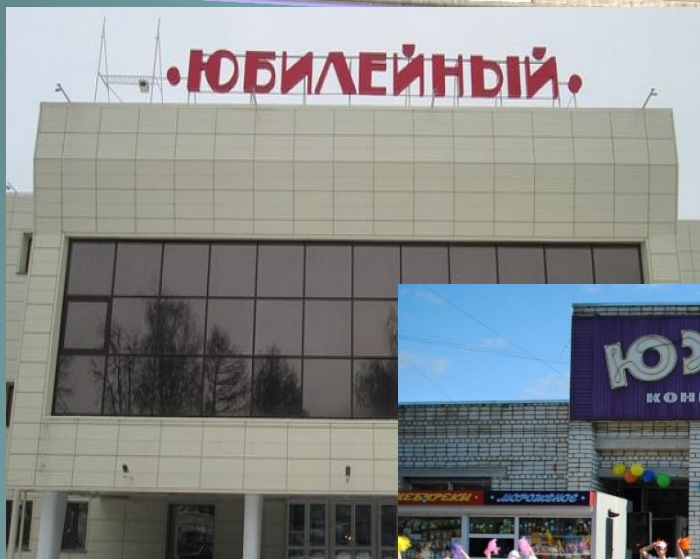


Поддержка творческой деятельности и укрепление материально-технической базы муниципального театра драмы

В рамках муниципальной программы «Развитие культуры в муниципальном образовании город Александров»

Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 6 560,4 тыс. рублей

Расходы в сфере культуры



Ремонт муниципальных учреждений культуры

В рамках муниципальной программы «Развитие культуры в муниципальном образовании город Александров»

Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 2 000,0 тыс. рублей

Расходы в сфере физической культуры и спорта

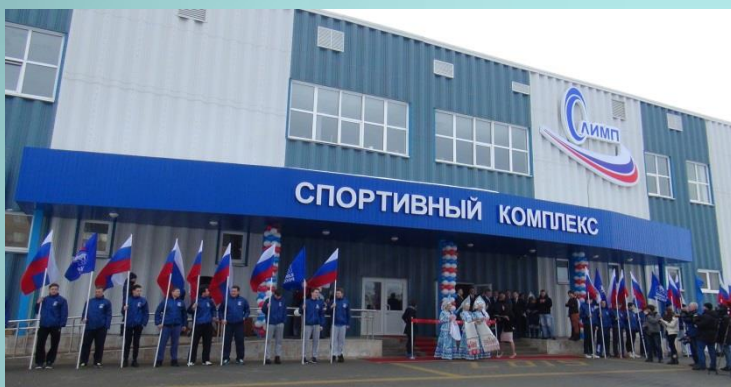


Строительство
лыжероллерной трассы
(разработка проектно-сметной
документации)

*В рамках муниципальной
программы «Развитие
физической культуры и
спорта в муниципальном
образовании город
Александров»*

Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 500,0 тыс. рублей

Расходы в сфере физической культуры и спорта



Проведение физкультурно-массовых мероприятий

В рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании город Александров»

Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 562,5 тыс. рублей

По национальному проекту «Жилье и городская среда»

В рамках федерального проекта
«Обеспечение устойчивого
сокращения непригодного для
проживания жилищного фонда»



Переселение граждан города
Александров из аварийного
жилищного фонда

*В рамках муниципальной
программы «Переселение
граждан из аварийного
жилищного фонда
г.Александров»*

Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 4 193,3 тыс. рублей

По национальному проекту «Жилье и городская среда»

В рамках федерального проекта
«Формирование комфортной
городской среды»



Благоустройство дворовых
территорий и общественного
пространства в городе
Александров

*В рамках муниципальной
программы «Формирование
современной городской среды
муниципального образования
г.Александров»*

Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 3 056,9 тыс. рублей

По национальному проекту «Безопасные и качественные автомобильные дороги»



Ремонт автомобильных
дорог и тротуаров города
Александров

*В рамках муниципальной
программы «Единая
программа дорожного
хозяйства города
Александров»*



Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 65 475,3тыс. рублей

Расходы на мероприятия, направленные на снижение объема потребления топливно-энергетических ресурсов

Строительство
в городе Александрове
теплотрассы в мк/р-не
Черёмушки и 3-х
модульных котельных

*В рамках муниципальной
программы
«Энергосбережение и
повышение
энергетической
эффективности на
территории города
Александров»*



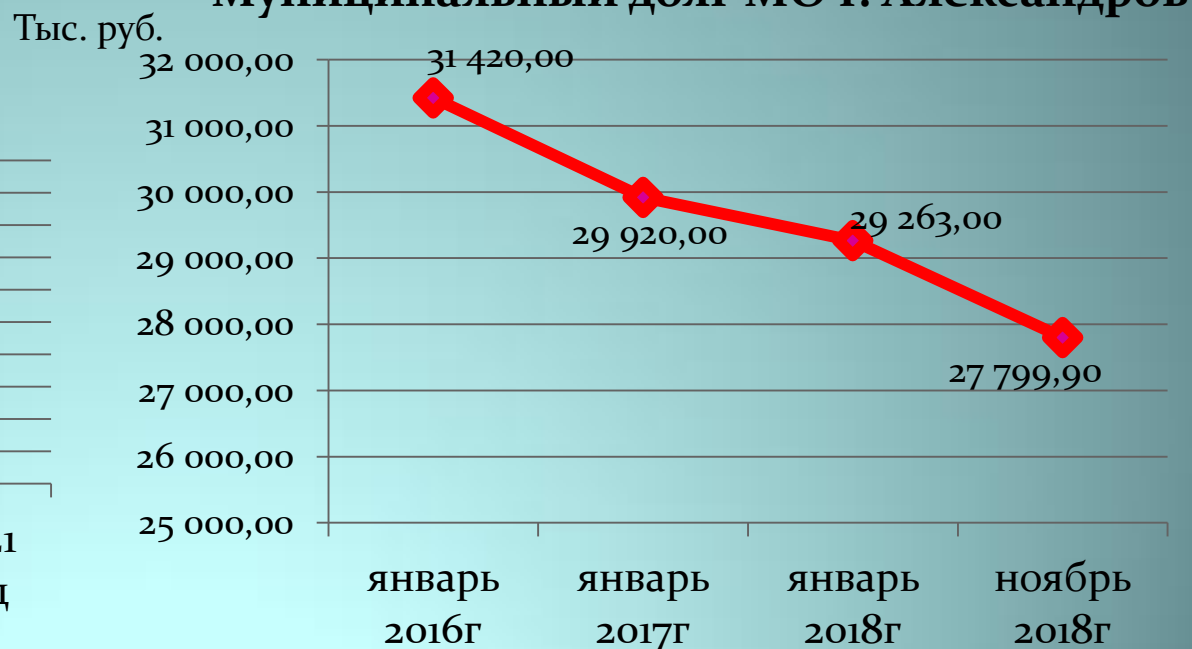
Расходы на реализацию, предусмотренные в 2019 году: 9 200,0 тыс. рублей

Муниципальный долг муниципального образования город Александров

Отношение долга к собственным доходам



Муниципальный долг МО г. Александров



Дополнительная информация к проекту бюджета муниципального образования город Александров (период 2017-2021 годов)



Дополнительная информация к проекту бюджета муниципального образования город Александров (период 2017 -2021 годов)

Наименование показателя	Ед. изм.	2017 год	2018 год	2019 год*	2020 год*	2021 год*
Среднегодовая численность постоянного населения	тыс. человек	59,60	59,04	58,80	58,40	58,10
Объем доходов бюджета муниципального образования город Александров в расчете на 1 жителя	тыс. руб.	5,15	8,94	5,88	5,49	5,50
Объем доходов бюджета муниципального образования город Александров, всего	тыс. руб.	306 647,10	527 756,70	345 900,70	320 825,20	319 771,40
Объем расходов бюджета муниципального образования город Александров в расчете на 1 жителя	тыс. руб.	5,53	9,01	5,83	5,39	5,35
Объем расходов бюджета муниципального образования город Александров, всего	тыс. руб.	329 819,90	531 952,80	342 974,40	314 972,60	310 992,50
Объем расходов бюджета муниципального образования город Александров на жилищно-коммунальное хозяйство в расчете на 1 жителя	тыс. руб.	1,00	3,38	1,54	1,34	1,39
Объем расходов бюджета муниципального образования город Александров на жилищно-коммунальное хозяйство	тыс. руб.	59 510,40	199 345,00	90 639,80	78 459,70	80 774,30
Объем расходов бюджета муниципального образования город Александров на социально-культурную сферу в расчете на 1 жителя	тыс. руб.	1,49	1,60	1,69	1,76	1,77
Объем расходов бюджета муниципального образования город Александров на социально-культурную сферу	тыс. руб.	88 935,52	94 726,90	99 546,30	102 746,70	102 984,30
Объем расходов бюджета муниципального образования город Александров на содержание органов местного самоуправления**	тыс. руб.	7 343,20	3 574,40	3 824,00	3 828,50	3 833,40
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников муниципальных учреждений культуры	руб.	22 144,10	26 882,00	27 572,00	27 572,00	27 572,00
Сведения о муниципальных программах (цели ,задачи ,объемы финансирования по мероприятиям)	тыс. руб.	156 224,77	208 177,30	245 676,10	217 605,20	216 365,10
Объем незавершенного в установленные сроки строительства, осуществляемого за счет средств бюджета муниципального образования г. Александров	Тыс. руб.	2 948,20	2 948,20	0,00	0,00	0,00
* финансовая помощь из других бюджетов доведена не в полном объеме (будет уточняться в ходе исполнения бюджета)						
** расходы представлены с учетом увеличения минимального размера оплаты труда и индексации расходов на коммунальные услуги						

Информация о проведении публичных слушаний

22 ноября 2018 года в 11:00 Совет народных депутатов города Александров проведет публичные слушания по проекту бюджета города на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов

Место проведения:

г. Александров, ул. Красной молодежи, д. 7 (зал заседаний)

Подать заявку на участие в публичных слушаниях, а также направить свои вопросы, замечания в проект рекомендаций участников публичных слушаний можно:

- по телефону (4922) 2-54-58
- по факсу (4922) 2-20-05

по электронной почте **aleksandrov@trytek.ru**

С проектом бюджета города на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов можно ознакомиться на официальных сайтах **gorodaleksandrov.ru** и **финансы.александровскийрайон.рф**

Обращение к жителям муниципального образования город Александров

Уважаемые жители города Александров!

Обращаем Ваше внимание на то, что бюджет для граждан на 2019 год составлен

- по проекту бюджета муниципального образования город Александров на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов и носит ознакомительный и осведомительный характер.

Окончательный вариант бюджета муниципального образования город Александров на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов будет утвержден решением Совета народных депутатов муниципального образования город Александров, после соблюдения всех процедур по рассмотрению и принятию бюджета.

С утвержденным решением Совета народных депутатов муниципального образования город Александров «Об утверждении городского бюджета на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» можно будет ознакомиться на официальных сайтах ww.gorodaleksandrov.ru и финансы.александровскийрайон.рф/

Информация для контактов

Финансовое управление
администрации Александровского района

Индекс: **601650**

Город: **Александров**

Улица: **Красной молодежи**

Дом: **7**

Телефон/факс: **8 (49244) 2-20-37**

www: **финансы.александровскийрайон.рф**

e-mail: **finansy@aleks.elcom.ru**

Список источников и литературы

1. Конституция Российской Федерации (принята всенародным голосованием 12.12.1993). Собрание законодательства РФ. 2009. № 4. - ст. 445.
2. Бюджетный кодекс Российской Федерации от 31.07.1998 № 145-ФЗ. Собрание законодательства РФ. 1998. № 31. - ст. 3823.
3. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть первая) от 31.07.1998 № 146-ФЗ. Собрание законодательства РФ. 1998. № 31. - ст. 3824.
4. Налоговый кодекс Российской Федерации (часть вторая) от 05.08.2000 № 117-ФЗ. Собрание законодательства РФ. 2000. № 32. - ст. 3340.
5. Федеральный Закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации». Собрание законодательства РФ. 2003. № 40. - ст. 3822.
6. Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 22 сентября 2016 г. № 145н «Об утверждении Методических рекомендаций по представлению бюджетов субъектов Российской Федерации и местных бюджетов и отчетов об их исполнении в доступной для граждан форме».
7. Закон Владимирской области от 16.05.2005 №61-ОЗ «О наделении округа Александров и вновь образованных муниципальных образований, входящих в его состав, соответствующим статусом муниципальных образований и установлении их границ». Владимирские ведомости. 2005. №158-165.
8. Закон Владимирской области от 10.10.2005 № 139-ОЗ «О межбюджетных отношениях во Владимирской области». Владимирские ведомости. 2005. № 316-319, 327-334 (в ред. Законов Владимирской области от 10.10.2006 N 135-ОЗ, от 05.09.2007 N 97-ОЗ, от 07.06.2008 N 100-ОЗ, от 17.09.2008 N 130-ОЗ, от 02.06.2009 N 40-ОЗ, от 03.12.2009 N 162-ОЗ, от 07.10.2010 N 96-ОЗ, от 11.10.2011 N 73-ОЗ, от 09.11.2011 N 104-ОЗ (ред. 29.12.2011), от 12.11.2012 N 137-ОЗ, от 28.08.2013 N 96-ОЗ, от 06.12.2013 N 135-ОЗ, от 08.10.2014 N 100-ОЗ, от 29.12.2014 N 152-ОЗ, от 12.11.2016 N 148-ОЗ, от 02.03.2017 N 14-ОЗ, от 29.12.2014 N 153-ОЗ).
9. Решение Совета народных депутатов г. Александров от 23.10.2014 №89 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании г. Александров»» (с учетом изменений от 10.12.2015 № 78, от 14.12.2017г №63).
10. Постановление администрации муниципального образования город Александров от 08.11.2016 № 563 «Об утверждении Положения о составлении и публикации документа (информационного ресурса) «Бюджет для граждан».
11. Решение Совета народных депутатов города Александров от 19.03.2008 №37 «Об утверждении Положения о публичных слушаниях в муниципальном образовании город Александров» (с учетом изменений от 17.10.2010 № 48).
12. Решение Совета народных депутатов города Александров от 13.02.2013 №54 «Об утверждении Порядка и условий предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета города Александров в бюджет муниципального образования Александровский район».