

**Проект бюджета муниципального образования
«Костомукшский городской округ» на 2018 год
и плановый период 2019-2020 годов**

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

г.Костомукша

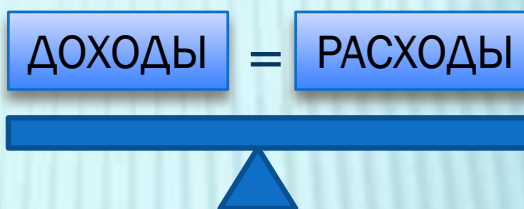
Финансовое управление администрации Костомукшского городского округа

ОСНОВНЫЕ ТЕРМИНЫ И ПОНЯТИЯ

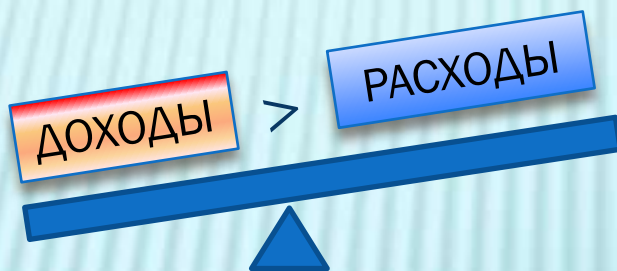
Бюджет - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

Сбалансированный бюджет

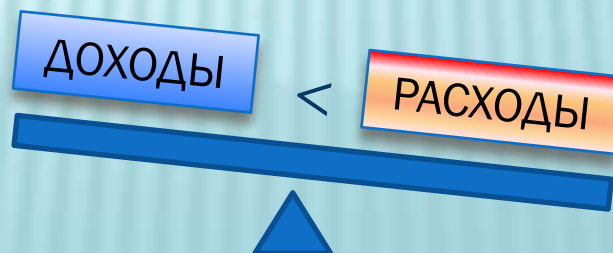
равенство ДОХОДОВ и РАСХОДОВ



Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами



Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами



ОСНОВНЫЕ ТЕРМИНЫ И ПОНЯТИЯ

Доходы бюджета - поступающие в бюджет денежные средства

Налоговые доходы



Неналоговые доходы



Межбюджетные трансферты
(средства, предоставляемые
одним бюджетом, другому)



ДОХОДЫ
БЮДЖЕТА



ОСНОВНЫЕ ТЕРМИНЫ И ПОНЯТИЯ

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства (направляемые на финансовое обеспечение вопросов местного значения в сфере образования, жилищно-коммунального хозяйства, физической культуры и спорта, социальной политики, культуры и других).

Формирование расходов осуществляется в соответствии с **РАСХОДНЫМИ ОБЯЗАТЕЛЬСТВАМИ**, обусловленными установленным законодательством разграничением полномочий, исполнение которых должно происходить в очередном финансовом году за счет средств соответствующих бюджетов.

РАСХОДНЫЕ ОБЯЗАТЕЛЬСТВА

- обязанность выплатить денежные средства из соответствующего бюджета.

Государственные полномочия

- вопросы, отнесенные федеральным законодательством к компетенции субъекта РФ, переданные для осуществления на уровень органов местного самоуправления в установленном порядке (осуществляются за счет средств субвенций из бюджета РК)

Вопросы местного значения

- вопросы непосредственного обеспечения жизнедеятельности населения муниципального образования, решение которых в соответствии с Конституцией РФ и Федеральным законом N 131 - ФЗ осуществляется органами местного самоуправления самостоятельно (осуществляются за счет собственных доходов бюджета).

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

- ✓ За основу принят Прогноз социально-экономического развития Костомукшского городского округа на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, отражающий сложившиеся тенденции развития экономики города Костомукши;
- ✓ Учтены действующее на момент составления проекта бюджета налоговое и бюджетное законодательство Российской Федерации, Республики Карелия, действующие муниципальные правовые акты Костомукшского городского округа в сфере бюджета, налогов и финансов, а также изменения в законодательство (муниципальные правовые акты), вступающие в действие с 2018 года;
- ✓ Учтены нормативы отчислений в бюджет Костомукшского городского округа;
- ✓ Учтена ожидаемая оценка поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет округа в 2017 году

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ ПРИ ФОРМИРОВАНИИ РАСХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

- ✓ Расчет бюджетных проектировок на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников муниципальных учреждений осуществлен с учетом достигнутой заработной платы на 01 ноября 2017 года. Индексации заработной платы на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов не предусмотрено;
- ✓ Расчет расходов на содержание МКУ «ЦБОМСУ» и МКУ «ЦБМУ» осуществлен с учетом их ликвидации с 01 мая 2018 года. В 2018 планируется создание нового учреждения по бухгалтерскому обслуживанию муниципальных учреждений Костомукшского городского округа
- ✓ Расчет оплаты труда муниципальных служащих осуществлен с учетом реорганизации администрации Костомукшского городского округа путем присоединения к ней финансового органа Костомукшского городского округа и изменением структуры администрации Костомукшского городского округа с 01 января 2018 года на основании решений Совета КГО от 19 октября 2017 года № 140-СО/III и 141-СО/III. Фонд оплаты труда муниципальных служащих рассчитан исходя из норматива, установленного п.п. 1 п.1 постановления Республики Карелия от 18 июня 2012 года № 190-П (с изменениями);
- ✓ Расходы на оплату налогов в 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов запланированы с учетом изменения ставок по налогу на имущество для муниципальных образовательных учреждений и учреждений культуры. С 01 января 2018 года ставка по налогу на имущество для муниципальных образовательных учреждений и учреждений культуры составит 1,5%, с 01 января 2019 года – 2,2 %;
- ✓ Расходы на культурно-массовые мероприятия запланированы на уровне расходов 2017 года без индексации.
- ✓ Расходы на проезд в отпуск запланированы в размере 70 % от потребности, заявленной муниципальными учреждениями;
- ✓ Расходы на питание учащихся в общеобразовательных учреждениях запланированы с учетом ожидаемой оценки расходов на 2017 год и количеством льготников с 01 сентября 2017 года;
- ✓ Расходы на питание воспитанников в дошкольных учреждениях запланированы с учетом увеличения льготников с 01 сентября 2017 года и льготы, установленной постановлением администрации Костомукшского городского округа №1506 от 10.12.2015г (с изменениями от 23 марта 2017 года);
- ✓ В проекте бюджета на 2018-2020 годы планируется продолжение финансирования расходов (аренда бассейна) на организацию спортивных (плавательных) секций – 1 500,0 тыс. руб.

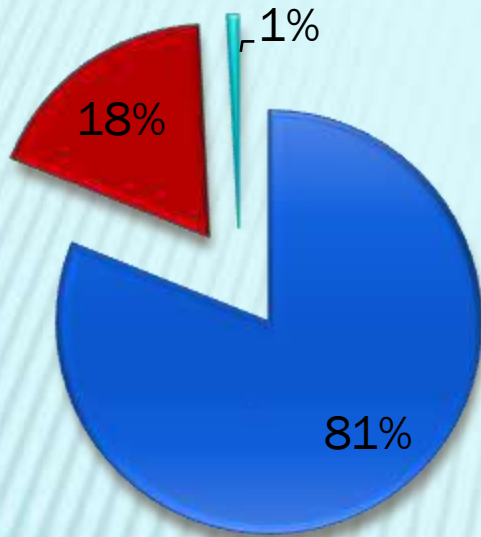
ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА НА 2018 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019-2020 ГОДОВ

тыс.руб.

Наименование	Прогноз на 2018 год	Прогноз на 2019 год	Прогноз на 2020 год
ДОХОДЫ	395 009,7	413 861,1	434 426,3
РАСХОДЫ	416 511,6	420 823,8	424 071,0
ДЕФИЦИТ	-21 501,9	-6 962,7	10 355,3



СТРУКТУРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА



- налоговые доходы
- неналоговые доходы
- доходы от оказания платных услуг и целевые средства казённых учреждений

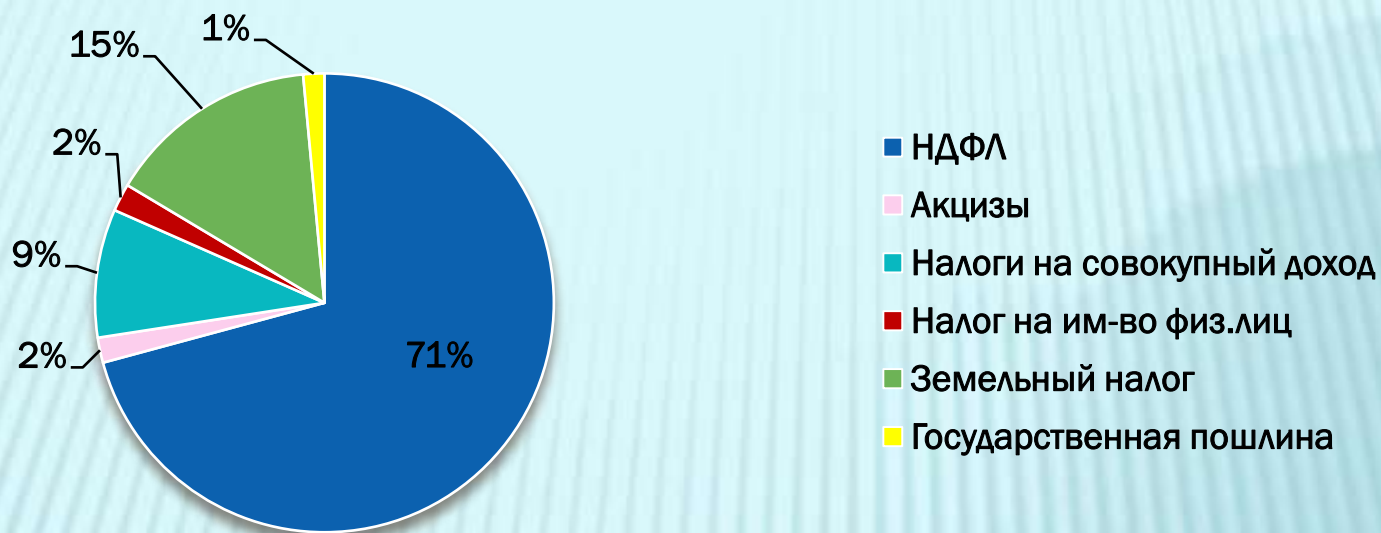
Налоговые доходы

- НДФЛ
- Доходы от уплаты акцизов на бензин
- Налоги на совокупный доход
- Налог на имущество физических лиц
- Земельный налог
- Государственная пошлина

Неналоговые доходы

- Доходы от имущества, находящегося в муниципальной собственности
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду
- Доходы от продажи имущества и земельных участков
- Штрафы, санкции
- Прочие неналоговые доходы

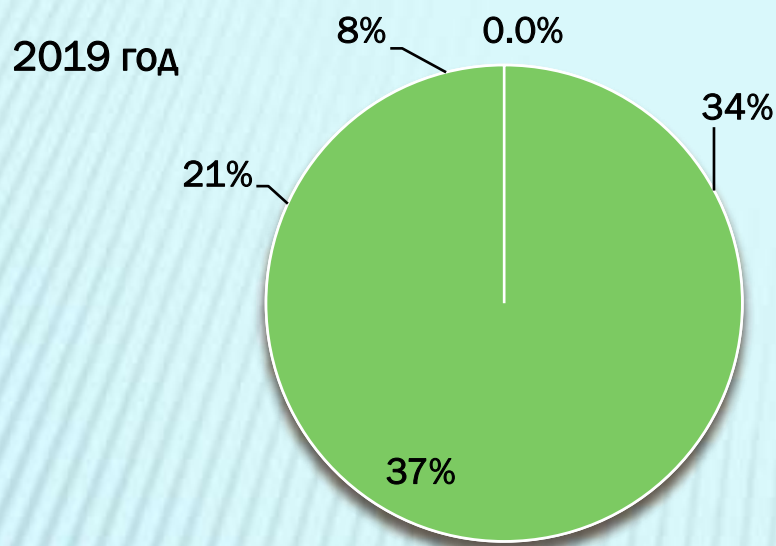
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2018-2020ГГ.



тыс.руб.

наименование	2018 год	2019 год	2020 год
Налог на доходы физических лиц	226 764,0	235 834,0	245 267,0
Акцизы	5 663,0	6 653,0	9 714,0
Налоги на совокупный доход	29 015,0	29 020,0	29 020,0
Налог на им-во физических лиц	6 250,0	9 990,0	13 970,0
Земельный налог	47 880,0	47 880,0	47 880,0
Государственная пошлина	4 729,0	4 823,0	4 920,0
Итого налоговые доходы	320 320,0	334 225,0	350 796,0

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2018-2020ГГ.

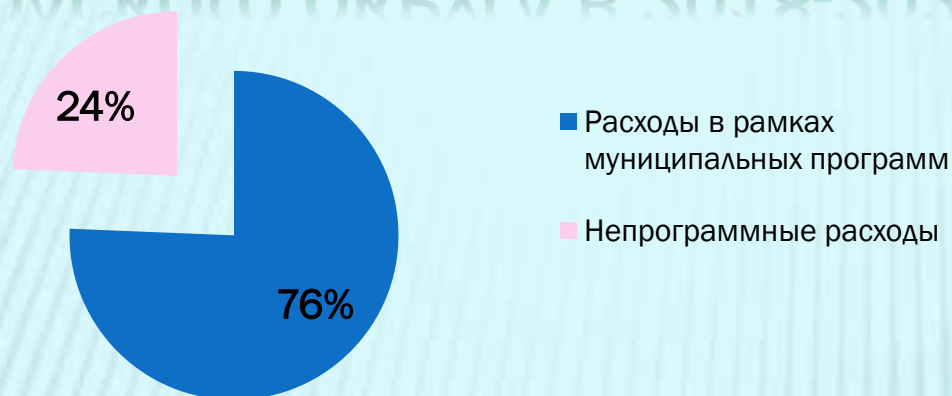


- Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду
- Доходы от продажи имущества и земельных участков
- Штрафы, санкции

тыс.руб.

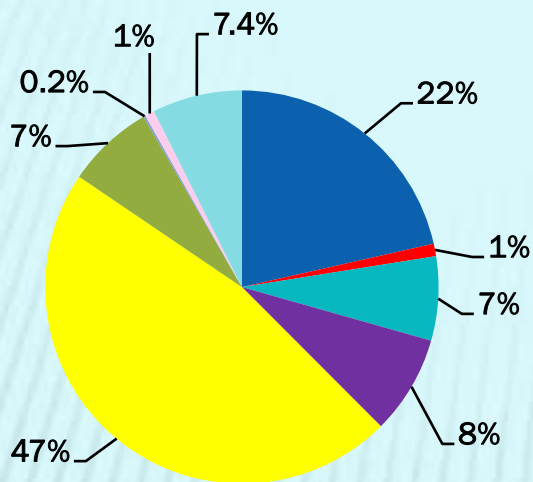
наименование	2018 год	2019 год	2020 год
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	24 507,5	24 464,3	24 240,5
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	26 566,0	38 505,0	42 723,0
Доходы от продажи имущества и земельных участков	14 708,5	7 759,1	7 759,1
Доходы от компенсации затрат государства	3 160,9	3 160,9	3 160,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	5 600,0	5 600,0	5 600,0
Прочие неналоговые доходы	146,8	146,8	146,8
Итого неналоговые доходы	74 689,7	79 636,1	83 630,3

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2018-2020ГГ.



Непрограммные расходы	Муниципальные программы
1. Расходы по содержанию органов местного самоуправления	1. Развитие образования (5 подпрограмм)
2. Расходы по содержанию МКУ «Централизованная бухгалтерия Костомукшского городского округа»	2. Развитие культуры (5 подпрограмм)
3. Расходы по обслуживанию муниципального долга.	3. Социальная поддержка граждан (2 подпрограммы)
4. Прочие мероприятия (представительские расходы, городские мероприятия, сувенирная продукция, судебные издержки администрации)	4. Развитие физ-ры, спорта, туризма и молодежной политики (2 подпрограммы)
5. Субсидии юридическим лицам (МУП «Автотранспорт»)	5. Развитие и содержание дорожной сети
6. Устройство проезда по ул. Солнечная	6. Жилищно-коммунальное хоз-во (2 подпрограммы)
7. Мероприятия по землеустройству и землепользованию	7. Управление муниципальным им-вом
8. Резервные фонды	8. Развитие малого и среднего предпринимательства
	9. Безопасный город (2 подпрограммы)

СТРУКТУРА РАСХОДОВ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2018-2020ГГ.



- общегосударственные расходы
 - национальная безопасность
 - национальная экономика
 - жилищно-коммунальное хоз-во
 - образование
 - культура, кинематография
 - прочие расходы (здравоохранение, физ-ра и спорт)
 - социальная политика
- тыс.руб.**

наименование	2018 год	2019 год	2020 год
Общегосударственные вопросы	89 376,6	92 751,3	92 985,1
Национальная безопасность и правоохранительная деятел.	4 269,0	4 269,0	4 269,0
Национальная экономика	28 789,6	29 309,6	29 309,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	33 815,5	33 815,5	33 815,5
Образование	195 641,4	196 040,7	199 101,3
Культура, кинематография	29 932,5	30 388,5	30 700,4
Здравоохранение, физкультура и спорт	685,6	685,6	685,6
Социальная политика	3 250,5	3 250,5	3 250,5
Обслуживание муниципального долга	30 750,9	30 313,1	29 954,0
Итого расходов	416 511,6	420 823,8	424 071,0

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2018-2020ГГ.

Расходы дорожного фонда Костомукшского городского округа:



тыс.руб.

наименование	2018 год	2019 год	2020 год
1. Содержание муниципальных дорог	24 500,5	24 500,5	24 500,5
2. Содержание и ремонт муниципальных дорог	1 580,0	2 000,0	2 000,0
3. Субсидия на возмещение затрат по выполнению работ по содержанию светофорных узлов, включая расходы на техническое обслуживание и ремонт светофорных узлов и по потребленной светофорными узлами электроэнергии, всего	582,1	582,1	582,1
4. Приобретение и установка дорожных знаков	0,0	100,0	100,0
Всего:	26 662,6	27 182,6	27 182,6

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА КОСТОМУКШКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА В 2018-2020ГГ.

Расходы на социально-значимые направления:

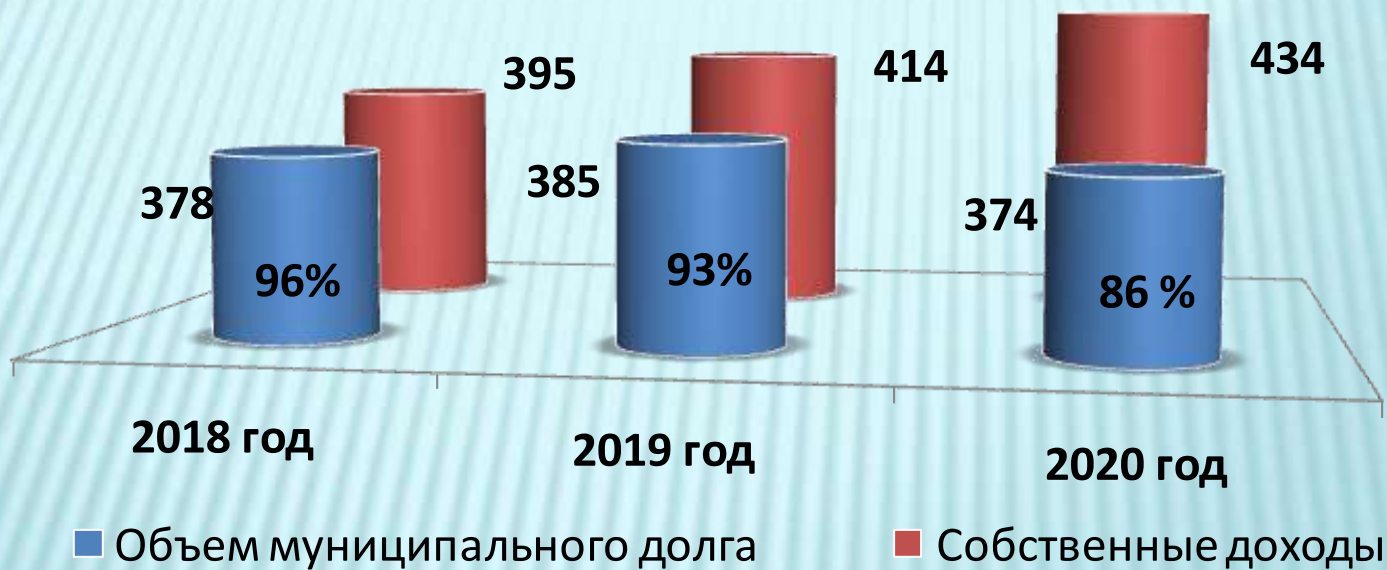


Наименование	тыс.руб.		
	2018 год	2019 год	2020 год
1. Стипендии одаренным детям	40,0	40,0	40,0
2. Питание учащихся из семей социального риска	791,8	791,8	791,8
3. Компенсация расходов на погребение	200,0	200,0	200,0
4. Мероприятия в рамках подпрограммы "Социальная защита населения, в т.ч. Адресная материальная помощь по оплате ЖКУ участникам Великой Отечественной войны; Компенсация расходов отдельным категориям граждан КГО по проезду на консультацию и лечение в учреждения здравоохранения РК и обратно по направлению врачей ГБУЗ РК "Межрайонная больница №1"; Предоставления материальной помощи гражданам, попавшим в трудную жизненную ситуацию	597,9	597,9	597,9
5. Компенсация расходов по проезду к месту отдыха и обратно	5 449,9	5 449,9	5 449,9
6. Оплата проезда на пригородном транспорте учащихся школ	480,8	480,8	480,8
Всего	7 560,4	7 560,4	7 560,4

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

тыс.руб.

Объем муниципального долга



ВАЖНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Жители Костомукшского городского округа приглашаются принять участие в публичных слушаниях по проекту бюджета Костомукшского городского округа на 2018 год и плановый период 2019-2020гг. , которые состоятся:

28 ноября 2017 года 14.15 часов
в актовом зале администрации Костомукшского городского округа
по адресу: ул. Строителей, д.5



КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ

Начальник финансового управления администрации Костомукшского городского округа:

❖ Стременовская Жанна Викторовна
тел. +7 911 662 53 54

Начальник отдела по формированию бюджета финансового управления администрации Костомукшского городского округа:

❖ Ворошилова Татьяна Анатольевна
тел. +7 911 662 53 52

Главный специалист отдела по формированию бюджета финансового управления администрации Костомукшского городского округа:

❖ Леснякова Светлана Ярославовна
тел. +7 911 662 54 51

Адрес финансового управления: ул. Калевала, д.13

Часы работы:

Понедельник-пятница с 8.18 до 17.00 часов,
перерыв на обед: с 12.30 до 14.00 часов

