

БЮДЖЕТ

муниципального образования
город-курорт Геленджик на 2018 год и
плановый период 2019 и 2020 годов





Уважаемые жители муниципального образования город-курорт Геленджик!

Перед Вами «Бюджет для граждан», в котором кратко и доступно отражены основные параметры бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

Цель данного материала – донести до широкой аудитории жителей города информацию о бюджете в понятной для граждан форме, рассказать об основных задачах и приоритетных направлениях бюджетной политики муниципального образования город-курорт Геленджик, условиях формирования и исполнения бюджета, источниках доходов бюджета, планируемых и достигнутых результатах использования бюджетных ассигнований.

Надеемся, что представленный в настоящем документе материал о том, какие доходы составляют основу городского бюджета и каковы направления их расходования, будет полезен для понимания процессов жизнедеятельности города.



Основные понятия и термины

БЮДЖЕТ (от старонормандского bougette – кошелек, сумка, кожаный мешок, мешок с деньгами) – это форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

ДОХОДЫ – это поступающие в бюджет денежные средства от юридических и физических лиц, а также вышестоящих бюджетов (налоговые и неналоговые платежи, безвозмездные поступления)

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

Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета - **ПРОФИЦИТ**

Превышение расходов над доходами, образует недостаток средств бюджета - **ДЕФИЦИТ**

Сбалансированность бюджета по доходам и расходам – основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и исполняющим бюджет



Основные понятия и термины

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС – это регламентируемая законодательством РФ деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников бюджетного процесса 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

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджетов – средства, привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита (государственные (муниципальные) ценные бумаги, кредиты кредитных организаций, бюджетные кредиты от других бюджетов системы Российской Федерации, изменение остатков средств и счетов по учету средств бюджета

Бюджетный кредит – денежные средства, предоставляемые бюджетом другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации, юридическому лицу (за исключением государственных (муниципальных) учреждений), иностранному государству, иностранному юридическому лицу на возвратной и возмездной основах

Муниципальный долг – совокупность долговых обязательств муниципального образования, включает в себя основную номинальную сумму долга по муниципальным ценным бумагам; объем основного долга по кредитам, полученным муниципальным образованием; объем основного долга по бюджетным кредитам, полученным муниципальным образованием от бюджетов других уровней; объем обязательств по муниципальным гарантиям, предоставленным муниципальным образованием



ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

Налоговые доходы:

- доходы местных бюджетов от местных налогов и сборов, определённые налоговым законодательством РФ
- отчисления от федеральных и региональных налогов и сборов, передаваемые местным бюджетам
- государственная пошлина за исключением государственной пошлины, зачисляемой в доходы краевого и федерального бюджетов

Неналоговые доходы:

- доходы от имущества, находящегося в муниципальной собственности;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- доходы от оказания платных услуг;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду;
- штрафные санкции и т.п.

Безвозмездные поступления:

поступления в местный бюджет из краевого и федерального бюджетов межбюджетных трансфертов в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, а также безвозмездные поступления от физических и юридических лиц



МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ –

средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации

ДОТАЦИИ (от лат. «Dotatio» – дар, пожертвование) предоставляются на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений их использования

СУБСИДИИ (от лат. «Subsidium» – поддержка) предоставляются на определенные цели при условии долевого финансирования расходных обязательств других бюджетов

СУБВЕНЦИИ (от лат. «Subvenire» – приходиться на помощь) предоставляются на определённые цели для финансового обеспечения «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий

Иные межбюджетные трансферты предоставляются бюджету другого уровня, например: на поощрение победителей краевых конкурсов; на финансовое обеспечение непредвиденных расходов



Структура бюджетной системы Российской Федерации

**ФЕДЕРАЛЬНЫЙ БЮДЖЕТ
и бюджеты государственных внебюджетных
фондов Российской Федерации**

**БЮДЖЕТЫ СУБЪЕКТОВ
Российской Федерации и бюджеты
территориальных государственных
внебюджетных фондов**

**БЮДЖЕТЫ ОРГАНОВ
местного самоуправления**



**БЮДЖЕТ
муниципального образования
город-курорт Геленджик**



Муниципальное образование город-курорт Геленджик

Город-курорт Геленджик основан в 1831 году, входит в состав Краснодарского края.

В 1864 году был сформирован Шапсугский береговой батальон, который составил население 12 станиц, в том числе Геленджикская (59 семей).

В 1870 году Шапсугский батальон был расформирован и казачье население вернулось на свои исконные места проживания.

В 1915 году по Высочайше утвержденным положениям Совета Министров № 2562, селение Геленджик Черноморской губернии обращается в городское поселение.

В 1920 году Кубано-Черноморский ревком образовывает областную курортную комиссию, которая подготовила данные о курортах общегосударственного и местного значения, согласно которым Геленджик был включен в число общегосударственных курортов и было создано курортное управление.

Муниципальное образование город-курорт Геленджик имеет следующее административно-территориальное устройство:

город Геленджик ; Архипо-Осиповский сельский округ (село Архипо-Осиповка, село Текос, село Тешебс); Кабардинский сельский округ (село Кабардинка, хутор Афонка, село Виноградное, село Марьино Роца); Дивноморский сельский округ (село Дивноморское, село Адербиевка, село Возрождение, хутор Джанхот, село Прасковеевка, поселок Светлый, хутор Широкая Щель); Пшадский сельский округ (село Пшада, село Береговое, хутор Бетта, село Криница, село Михайловский Перевал, хутор Широкая Пшадская Щель).

Муниципальное образование город-курорт Геленджик расположено на юго-западе Краснодарского края. Общая протяженность границ составляет 251 км., протяженность береговой линии вдоль Черного моря (от г.Новороссийска до Туапсинского района) около 100 км.

Площадь муниципального образования город-курорт Геленджик 122754 га, города Геленджика 1925 га.

Численность населения всего по муниципальному образованию город-курорт Геленджик - 117546 человека.



Этапы составления и утверждения бюджета муниципального образования город –курорт Геленджик

Составление проекта бюджета

Проект формируется на основании постановления администрации муниципального образования город-курорт Геленджик от 23 мая 2012 года №1472 «О порядке составления проекта бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик на очередной финансовый год и на плановый период»

Рассмотрение проекта бюджета

Глава муниципального образования город-курорт Геленджик представляет проект местного бюджета на рассмотрение Думы муниципального образования город-курорт Геленджик до 15 ноября текущего года. Председатель Думы направляет проект решения о местном бюджете в Контрольно-счетную палату для подготовки заключения.

Утверждение проекта бюджета

После проведения публичных слушаний по проекту местного бюджета он выносится на рассмотрение постоянной профильной комиссии Думы муниципального образования город-курорт Геленджик. Проект бюджета утверждается на сессии Думы муниципального образования город-курорт Геленджик в виде решения Думы

Нормативные правовые акты, регулирующие бюджетные правоотношения

Основные направления бюджетной политики

Муниципальные программы муниципального образования город-курорт Геленджик

Основные направления налоговой политики

Прогноз социально – экономического развития муниципального образования город-курорт Геленджик



Основы разработки бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов

Основы разработки проекта бюджета	Бюджетный кодекс Российской Федерации
	Налоговый кодекс Российской Федерации
	Указы Президента Российской Федерации
	Изменения в нормативные акты Российской Федерации и Краснодарского края
	Прогноз социально-экономического развития муниципального образования город-курорт Геленджик на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов
	Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования город-курорт Геленджик на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов
	Решения Думы муниципального образования город-курорт Геленджик



Цели и задачи бюджетной и налоговой политики на 2018 -2020 годы

ЦЕЛИ

Обеспечение мер, направленных на устойчивое социально-экономическое развитие муниципального образования город-курорт Геленджик

ЗАДАЧИ

Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик

Обеспечение эффективности управления муниципальными финансами

Поддержка инвестиционной активности хозяйствующих субъектов, осуществляющих деятельность на территории муниципального образования город-курорт Геленджик



Цели и задачи бюджетной и налоговой политики на 2018 -2020 годы

Основные направления





Нормативы отчислений от налоговых платежей в местный бюджет

№	вид дохода	краевой бюджет	местный бюджет
1	Налоговые доходы		
2	Налог на прибыль организаций	95,0	5,0
3	Налог на доходы физических лиц	71,6	28,4
4	Акцизы на нефтепродукты		100,0
5	Акцизы на алкогольную продукцию	100,0	
6	Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	85,0	15,0
7	Единый налог на вмененный доход		100,0
8	Единый сельскохозяйственный налог		100,0
9	Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов (прочие доходы)		100,0
10	Налог на имущество физических лиц		100,0
11	Налог на имущество организаций	100,0	
12	Транспортный налог	100,0	
13	Налог на игорный бизнес	100,0	
14	Земельный налог		100,0
15	Налог на добычу полезных ископаемых	100,0	
16	Сборы за пользование объектами животного мира и пользование объектами водных биологических ресурсов	100,0	
17	Государственная пошлина		100,0



Нормативы отчислений от неналоговых платежей в местный бюджет

№	вид дохода	федеральный бюджет	краевой бюджет	местный бюджет
1	Арендная плата за земли			100,0
2	Доходы от сдачи в аренду имущества			100,0
3	Плата по соглашениям об установлении сервитута, заключенным органами местного самоуправления городских округов, государственными или муниципальными предприятиями либо государственными или муниципальными учреждениями в отношении земельных участков, находящихся в собственности городских округов			100,0
4	Платежи от государственных и муниципальных унитарных предприятий			100,0
5	Прочие доходы от использования имущества			100,0
6	Плата за негативное воздействие на окружающую среду	5,0	40,0	55,0
7	Платежи при пользовании недрами		100,0	
8	Платежи за пользование лесным фондом		100,0	
9	Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства			100,0
10	Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности			100,0
11	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов			100,0
12	Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных автономных учреждений)			100,0
13	Плата за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земельных участков, находящихся в собственности городских округов			100,0
14	Денежные взыскания (штрафы)			100,0



Основные показатели социально-экономического развития муниципального образования город-курорт Геленджик

Наименование показателя	2016 год отчет	2017 год отчет	2018 год прогноз	2019 год прогноз	2020 год прогноз
Внутренний муниципальный продукт, млн. руб.	53 092,6	54 997,0	58 466,6	62 671,7	67 746,9
Среднегодовая численность населения, тыс. чел.	115,464	117,546	120,090	122,193	124,194
ВМП в расчете на одного жителя, тыс. руб.	459,8	466,2	486,9	512,9	545,5
Прибыль прибыльных организаций, млн. руб.	3 892,9	3 074,0	3 170,4	3 314,4	3 511,8
Фонд оплаты труда, млн. руб.	8 036,6	8 402,3	8 782,9	9 313,3	9 995,0
Индекс потребительских цен (среднегодовой), в % к предыдущему году	107,1	104,5	104,2	104,0	104,0



Структура базовых отраслей ЭКОНОМИКИ





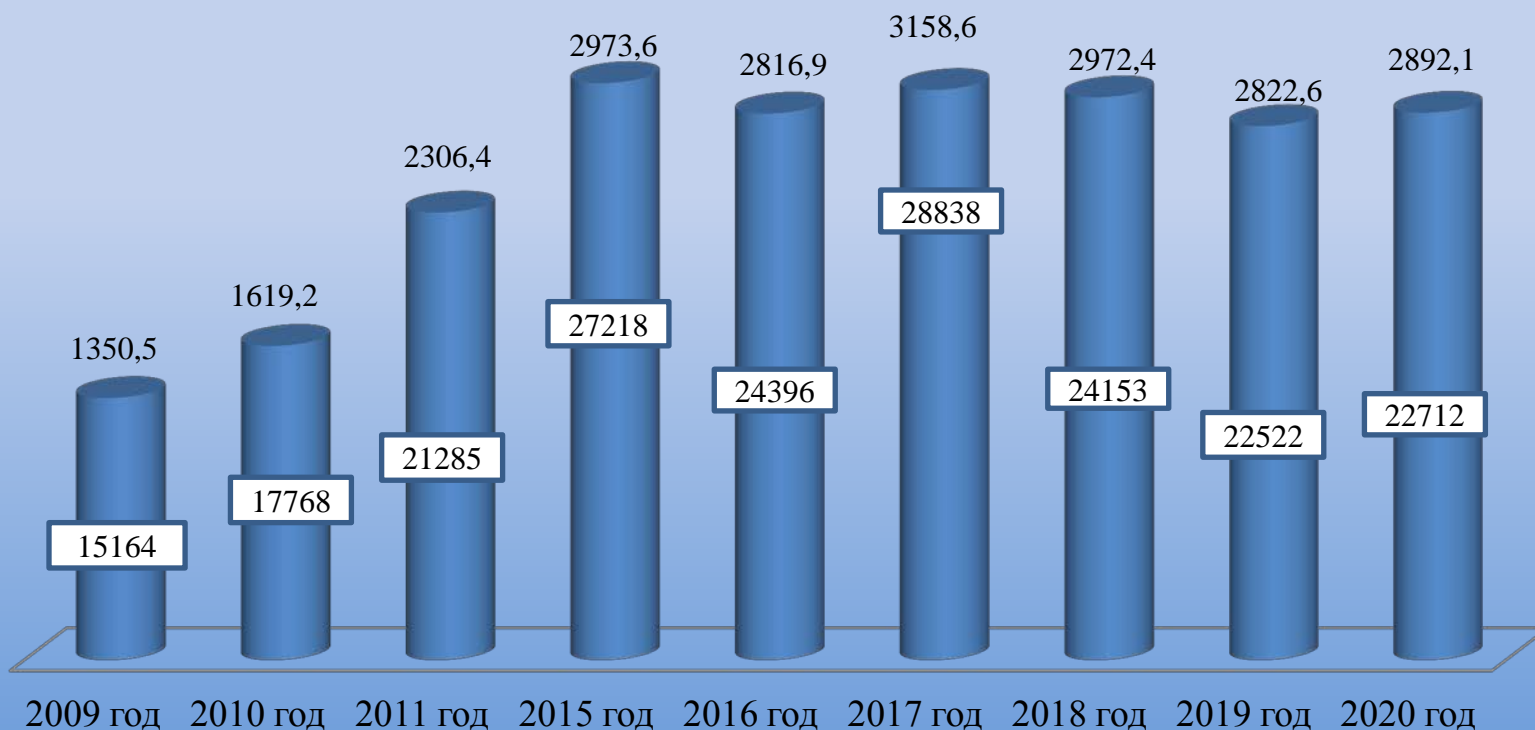
Основные параметры бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов


(тыс.рублей)

Наименование показателя	2016 год	2017 год	Плановый период			Динамика в %		
			2018 год	2019 год	2020 год	2018/2017	2019/2018	2020/2019
Доходы, всего	2 816 985,6	3 158 554,1	2 972 363,9	2 822 638,7	2 892 079,1	94,1	95,0	102,5
Налоговые и неналоговые доходы	1 696 711,4	1 884 565,5	1 865 956,6	1 834 760,2	1 911 702,1	99,0	98,3	104,2
Безвозмездные Поступления	1 120 274,2	1 273 988,6	1 106 407,3	987 878,5	980 377,0	86,8	89,3	99,2
Расходы, всего	2 868 484,2	3 061 734,9	2 972 363,9	2 822 638,7	2 837 079,1	97,1	95,0	100,5
Дефицит (-)/ Профицит	-51 498,6	96 819,2	0,0	0,0	55 000,0	X	X	X
Условно утвержденные расходы	-	-	-	66 404,4	101 204,0			



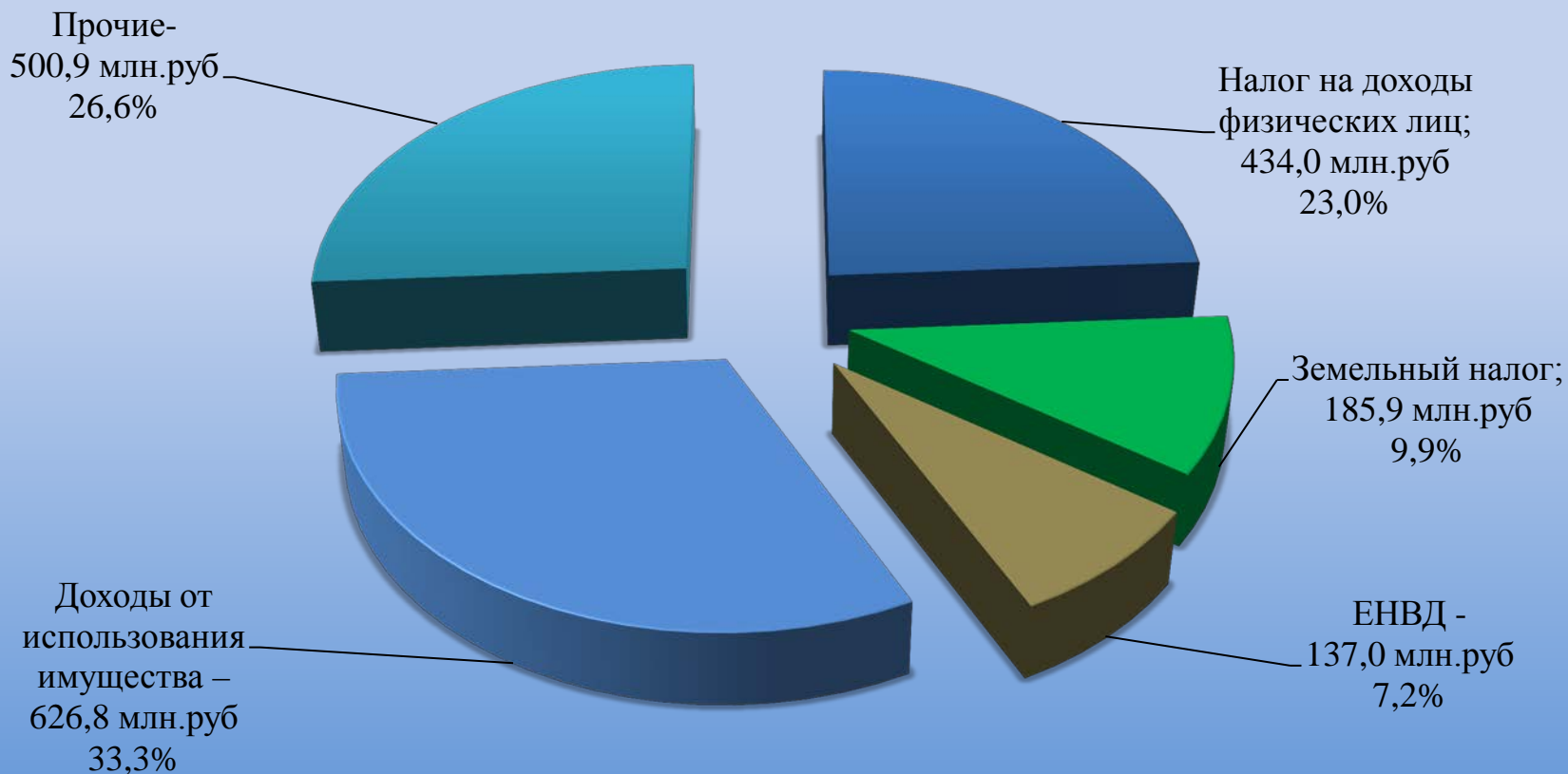
Динамика поступления доходов в бюджет муниципального образования город-курорт Геленджик, млн.рублей



 - Доходы на 1 жителя в рублях

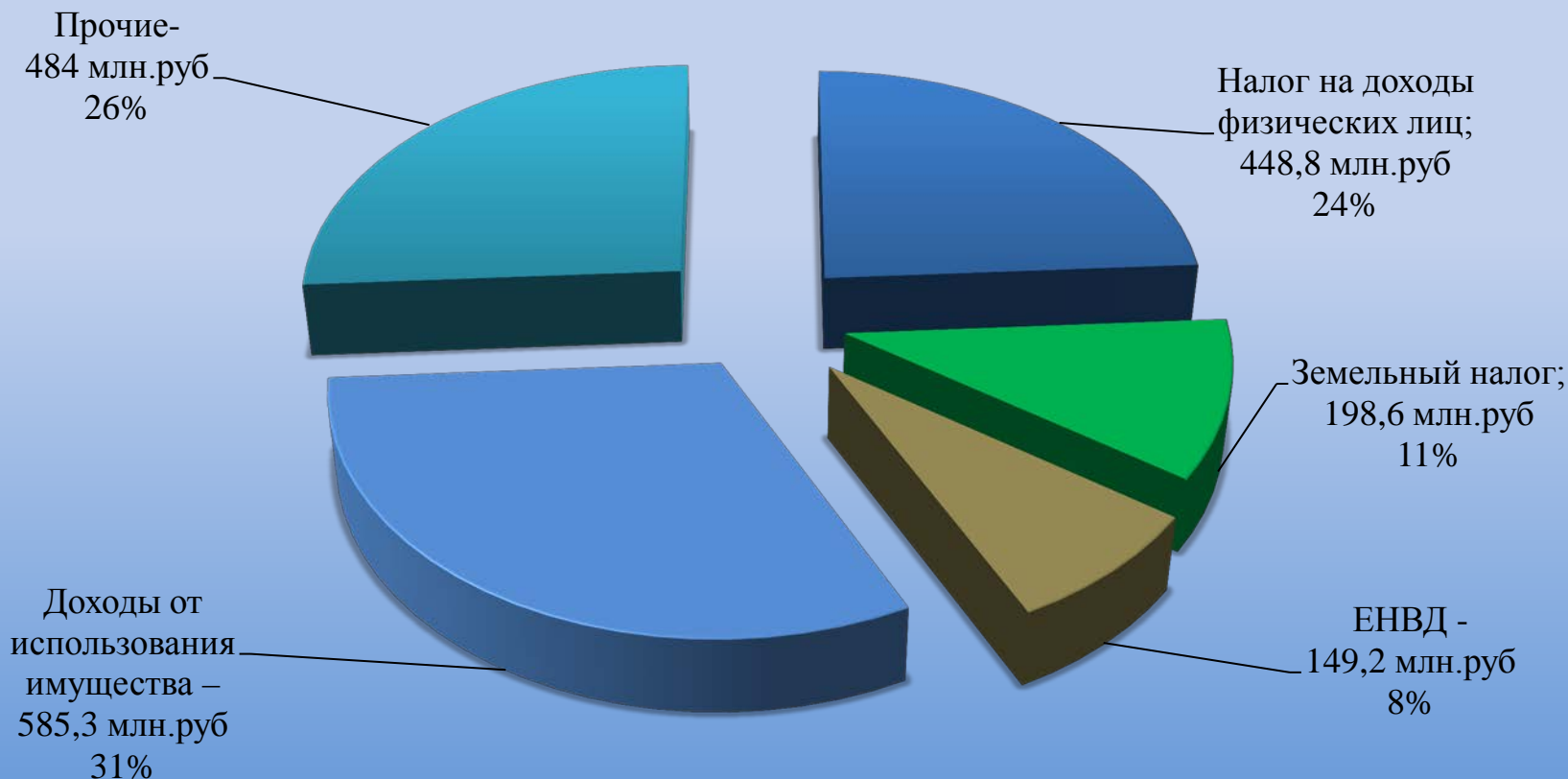


Структура налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в 2017 году (млн. руб.)





Структура налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в 2018 году (млн. руб.)





Межбюджетные трансферты от других бюджетов бюджетной системы РФ

Наименование показателя	2016 год (факт)	2017 год (факт)	2018 год	2019 год	2020 год
Безвозмездные перечисления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации всего, в том числе:	1128341,3	1255398,9	1106407,3	987878,5	980377,0
дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	77905,8	102209,9	106314,0	67144,4	57876,5
субвенции	160968,7	202330,3	74570,4	73323,7	74022,2
субсидии	880725,7	945734,7	925522,9	847410,4	848478,3
иные межбюджетные трансферты	8741,1	5123,0	-	-	-

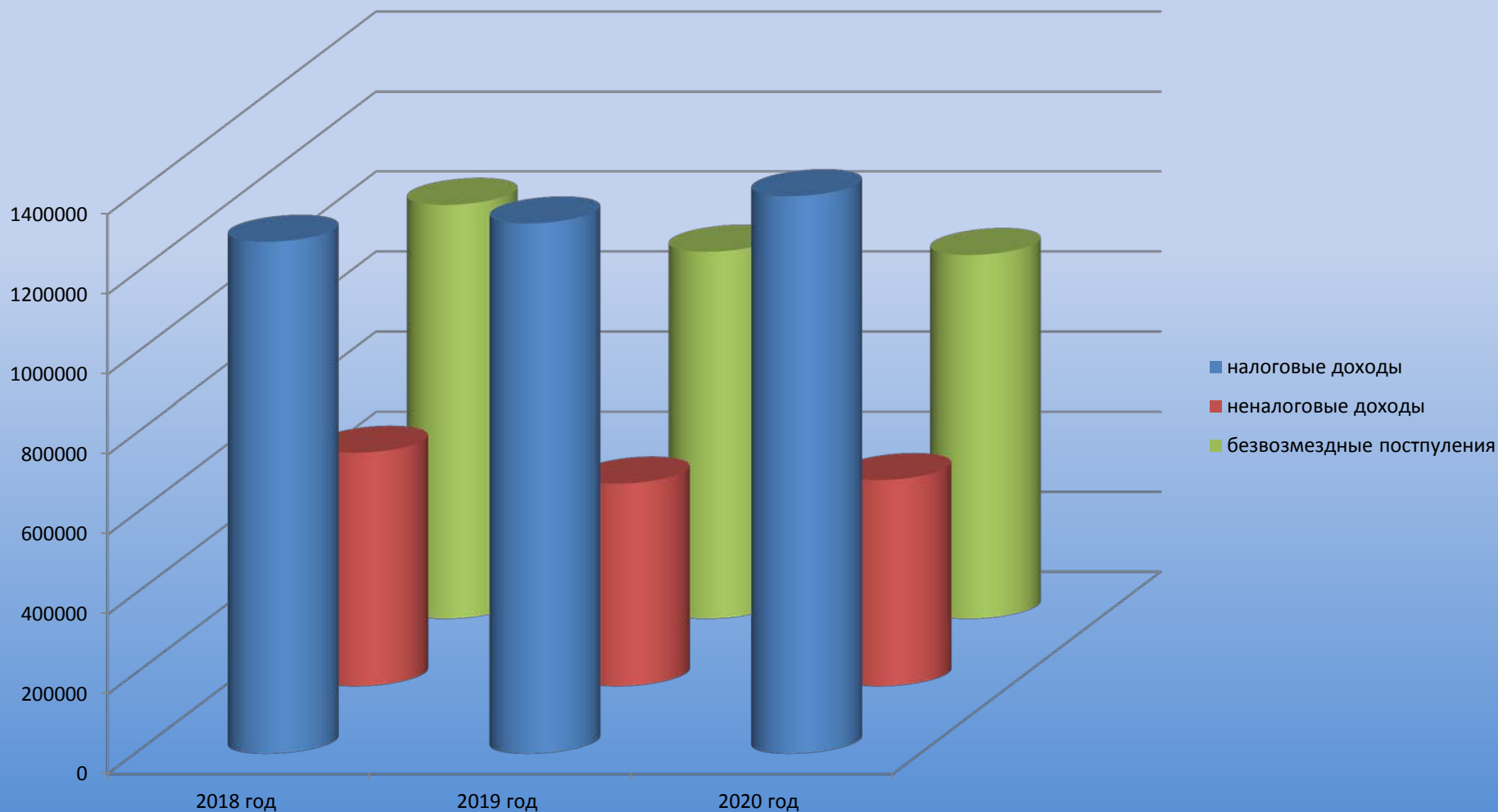


Соотношение собственных доходов бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик к безвозмездным поступлениям



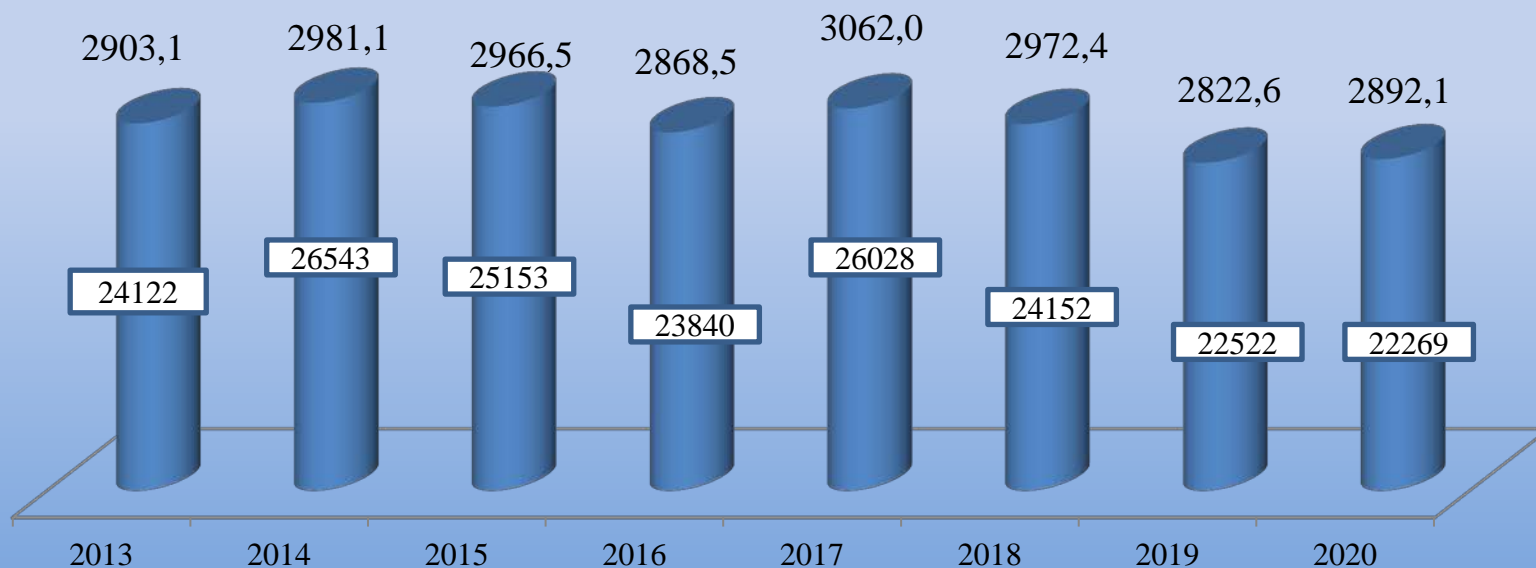


Структура доходной части бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов





Расходы бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик



— -Расходы на 1 жителя в рублях



Основные факторы, оказавшие влияние на изменение расходной части бюджета

Основные факторы

Повышение оплаты труда работников в сфере образования, здравоохранения, культуры в соответствии с указами Президента Российской Федерации и принятыми "дорожными" картами по развитию отраслей социальной сферы с учетом достижения целевых показателей повышения оплаты труда работников бюджетной сферы в 2018 году, в 2019 – 2020 годах – сохранение достигнутых в 2018 году соотношений

Индексация с 1 января 2018 года фондов оплаты труда категорий работников бюджетной сферы, которые не попадают под действие указов Президента Российской Федерации

Индексация на уровень инфляции (4 %) расходов на оплату коммунальных услуг

Планирование расходов на питание детей в муниципальных дошкольных и общеобразовательных учреждениях по ценам, действующим по состоянию на 1 июля 2017 года с применением натуральных норм продуктов питания

Отмена с 1 января 2018 года установленных муниципальным образованием город-курорт Геленджик расходных обязательств, не связанных с решением вопросов местного значения

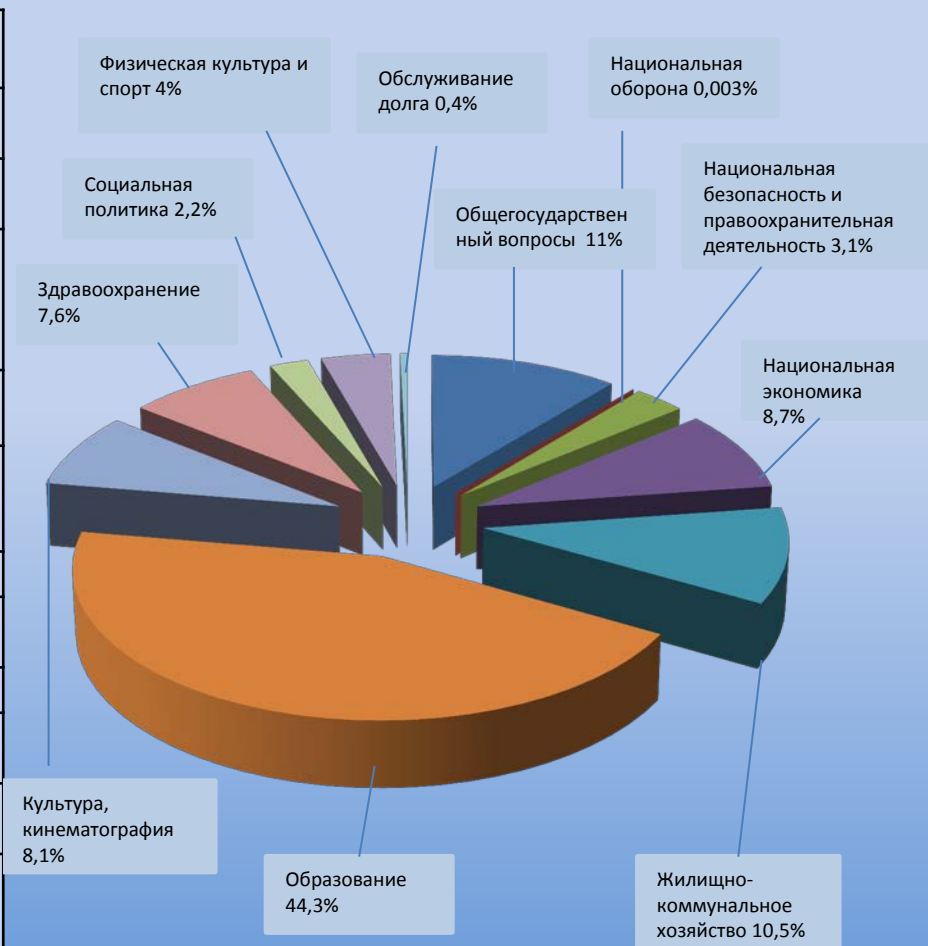
Уменьшение объемов бюджетных ассигнований по расходным обязательствам ограниченного срока действия

Изменение механизма финансирования многофункциональных центров оказания государственных и муниципальных услуг



Структура расходов бюджета муниципального образования город-курорт Геленджик

№	Наименование раздела	2016 исп.	2017 исп.	2018	2019	2020
	Общегосударственные вопросы	300 015,4	327 952,6	326 025,0	312 615,6	313 044,8
	Национальная оборона	79,6	70,0	102,0	70,0	70,0
	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	88 727,3	92 465,3	90 703,6	89 339,3	89 213,8
	Национальная экономика	291 654,6	262 247,4	259 298,7	253 350,6	256 471,9
	Жилищно-коммунальное хозяйство	369 496,9	459 394,0	311 413,1	271 283,5	244 800,9
	Образование	1 340 789,3	1 340 887,9	1 319 170,8	1 289 263,2	1 289 874,0
	Культура, кинематография	176 643,1	227 289,3	240 113,3	245 042,3	256 270,4
	Здравоохранение	151 747,2	193 063,9	227 186,8	134 666,5	134 166,5
	Социальная политика	92 767,0	74 996,3	66 712,6	70 919,1	72 232,3
	Физическая культура и спорт	39 971,7	72 861,9	119 281,6	77 327,8	67 374,1
	Обслуживание государственного и муниципального долга	15 092,1	10 429,8	12 356,4	12 356,4	12 356,4
	Итого	2 868 484,2	3 061 734,9	2 972 363,9	2 756 234,3	2 735 875,1





Муниципальные программы муниципального образования город-курорт Геленджик

Наименование программы	2016 исп	2017 исп	2018	2019	2020
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Продвижение курорта Геленджик на российском и международном туристских рынках"	6 839,8	4 350,9			
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Развитие образования"	1 183 941,2	1 243 591,8	1 249 353,1	1 231 434,8	1 231 936,4
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Развитие культуры"	221 767,4	275 461,7	290 687,9	295 707,1	307 021,1
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Развитие физической культуры и спорта на территории муниципального образования город-курорт Геленджик"	72 104,3	73 494,0	73 180,3	73 228,2	73 275,2
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Молодежь Геленджика"	17 727,8	17 920,6	19 065,2	19 085,0	19 108,3
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Развитие жилищно-коммунального хозяйства муниципального образования город-курорт Геленджик"	454 484,3	558 718,9	473 776,4	440 046,9	442 606,5
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Развитие топливно-энергетического комплекса муниципального образования город-курорт Геленджик"	19 683,5	18 927,4	19 526,4	15 526,4	15 526,4
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Дети Геленджика"	33 979,6	39 568,9	39 288,1	40 057,1	41 370,3
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Газификация муниципального образования город-курорт Геленджик"	48 269,1	31 228,3	19 478,3	25 921,0	0,0
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Поддержка казачьих обществ на территории муниципального образования город-курорт Геленджик"	85,0	296,5	18 224,6	18 224,6	18 224,6
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Доступная среда"	18 274,6	18 852,4	4 554,3	500,0	500,0
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Обеспечение безопасности населения на территории муниципального образования город-курорт Геленджик"	1 624,8	8 059,2	101 151,5	93 477,2	93 351,7
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Развитие гражданского общества в муниципальном образовании город-курорт Геленджик"	112 106,5	111 788,1	340,0	340,0	340,0
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Развитие местного самоуправления в муниципальном образовании город-курорт Геленджик"	340,0	350,0	92 600,2	92 720,3	93 203,4
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Социально-экономическое и территориальное развитие муниципального образования город-курорт Геленджик"	82 839,1	86 221,6	119 717,3	55 124,6	45 124,7
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Развитие здравоохранения"	190 415,2	156 192,1	219 603,7	135 584,5	135 084,5
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Информатизация органов местного самоуправления муниципального образования город-курорт Геленджик"	152 800,1	186 217,1	3 556,2	3 556,2	3 556,2
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Социальная поддержка граждан в муниципальном образовании город-курорт Геленджик"	2 637,8	2 856,2	17 640,6	17 640,6	17 640,6
Муниципальная программа муниципального образования город-курорт Геленджик "Формирование современной городской среды на территории муниципального образования город-курорт Геленджик"	34 220,5	22 521,5	5 000,0	5 000,0	5 000,0



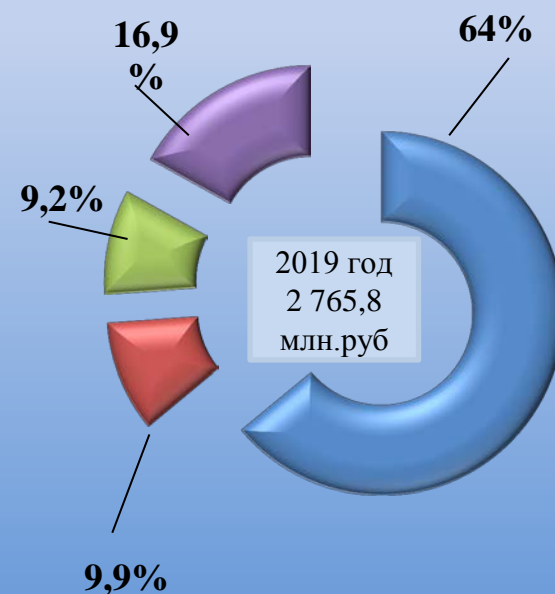
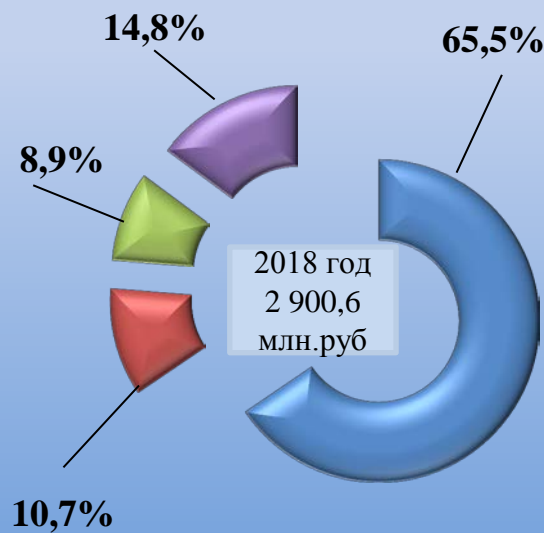
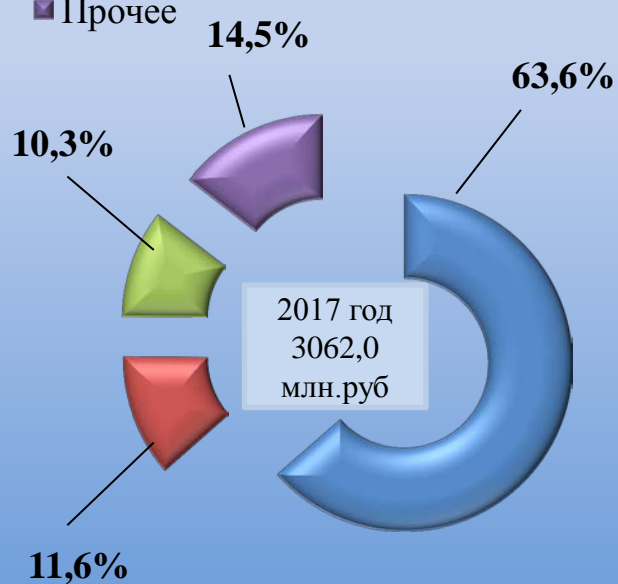
Непрограммные расходы муниципального образования город-курорт Геленджик

№ п/п	Наименование непрограммных расходов	2016 исп	2017 исп	2018	2019	2020
1	Обеспечение деятельности высшего должностного лица муниципального образования город-курорт Геленджик	1 492,5	1 506,6	1 658,0	1 658,0	1 658,0
2	Обеспечение деятельности Думы муниципального образования город-курорт Геленджик	9 171,5	8 016,8	7 766,8	7 738,1	7 738,1
3	Обеспечение деятельности администрации муниципального образования город-курорт Геленджик	115 094,5	116 197,0	123 236,0	123 218,1	123 218,1
4	Управление муниципальными финансами	33 626,1	31 373,3	34 088,9	34 088,9	34 034,3
5	Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты муниципального образования город-курорт Геленджик	5 342,1	5 631,6	5 722,7	5 702,8	5 702,8
6	Управление имуществом муниципального образования город-курорт Геленджик	17 416,4	14 766,2	16 381,9	16 283,9	16 283,9
7	Иные непрограммные расходы органов местного самоуправления муниципального образования город-курорт Геленджик	32 200,5	27 626,2	16 765,5	4 370,0	4 370,0
ИТОГО НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ		214 343,6	205 117,7	205 619,8	193 059,8	193 005,2
Условно-утвержденные расходы					66 404,4	101 204,0



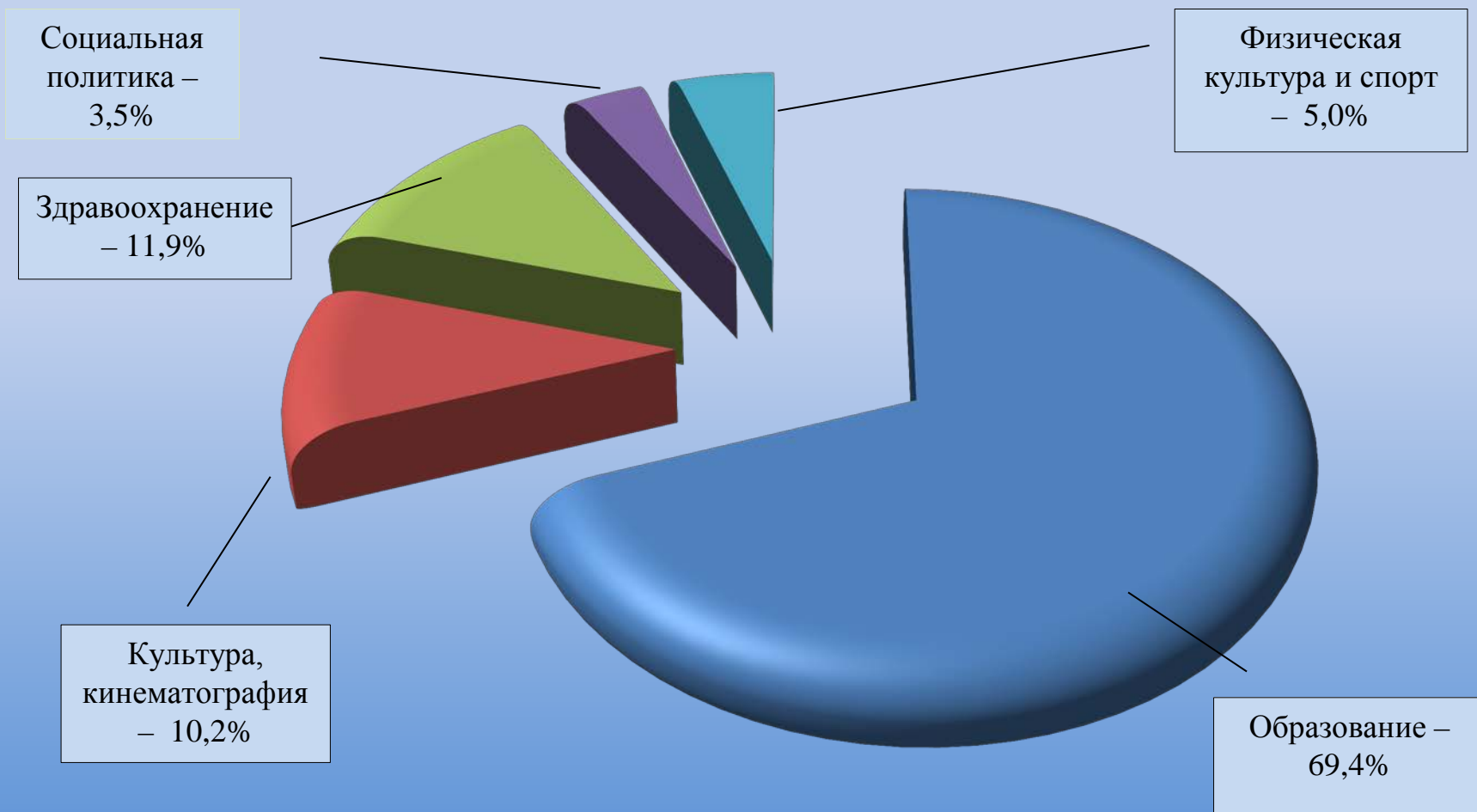
Распределение бюджетных ассигнований по разделам классификации расходов бюджетов

- Социальная сфера
- Жилищно-коммунальное хозяйство
- Национальная экономика
- Прочее





Структура расходов на социально-культурную сферу в разрезе отраслей на 2018 год





Контактная информация

**Финансовое управление администрации
муниципального образования город-курорт
Геленджик**

Почтовый адрес

**Революционная ул., д.1, г.Геленджик,
Краснодарский край, 353460**

Адрес электронной почты

Fingelen@mail.ru

Контактный телефон

**8(86141)2-09-44
8(86141)2-15-76
8(86141)2-15-13**

График работы

**Понедельник – четверг 9:00-13:00 14:00-18:00
Пятница 9:00-13:00 14:00-17:00
Суббота, воскресенье - выходной**