Бюджет для граждан

к проекту бюджета МО ГО «Воркута» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

Пустоварова Дарья
Воркутинский медицинский колледж, студент 2 курса

Финансовое управление
администрации МО ГО «Воркута» 2023 год

Основные этапы бюджетного процесса

до 15 сентября
разработка прогноза социально-экономического развития

до 15 ноября
составление проекта решения о бюджете

до 31 декабря
рассмотрение проекта решения и утверждение решения о бюджете

1 января - 31 декабря
контроль исполнения бюджета

до 1 мая
отчёт об исполнении бюджета

Нормативная основа бюджетного процесса

1. Бюджетный кодекс Российской Федерации
2. Решение Совета МО ГО «Воркута» от 17.12.2020 № 403 о бюджетном процессе в МО ГО «Воркута»
3. Постановление администрации МО ГО «Воркута» от 28.02.2018 № 298 о порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ
4. Постановление администрации МО ГО «Воркута» от 17.05.2019 № 770 о порядке составления проекта бюджета
5. Постановление администрации МО ГО «Воркута» от 22.06.2020 № 764 о стратегии социально-экономического развития МО ГО «Воркута» до 2035 года
6. Постановление администрации МО ГО «Воркута» от 01.11.2023 № 1243 об основных направлениях бюджетной и налоговой политики МО ГО «Воркута» на 2024-2026 годы

Основные термины и понятия

Бюджет – это план доходов и расходов на определённый период

Бюджетные ассигнования – это предельные объёмы денежных средств, предусмотренных в соответствующем финансовом году

Доходы бюджета – это поступающие в бюджет денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом источниками финансирования дефицита бюджета

Расходы бюджета – это выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с Бюджетным кодексом источниками финансирования дефицита бюджета

Источники финансирования дефицита бюджета – это средства, привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита (кредиты банков, кредиты от других уровней бюджетов, ценные бумаги, иные источники)

Муниципальный долг - это обязательства, возникающие из муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, установленными Бюджетным кодексом

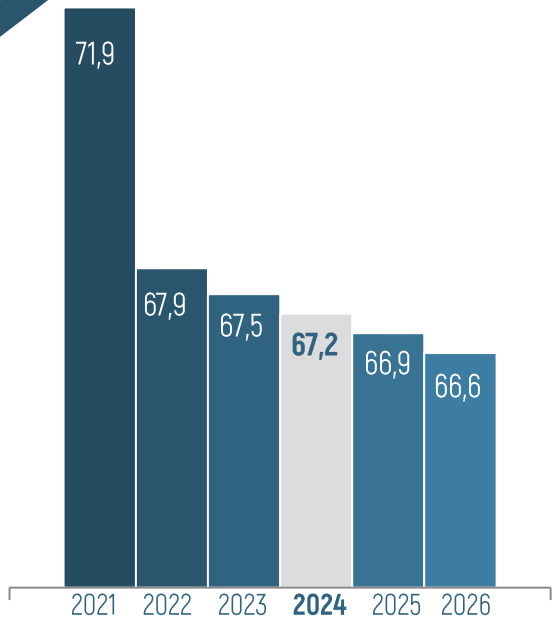
Основные направления бюджетной политики

Обеспечение соблюдения норм и правил, установленных Бюджетным кодексом, а также иных нормативных правовых актов, регулирующих бюджетные правоотношения

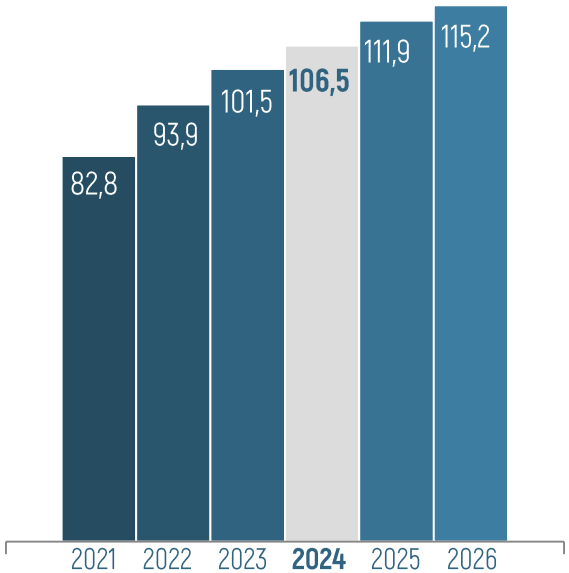
Сохранение условий роста налоговых и неналоговых доходов бюджета МО ГО «Воркута»

Сохранение социальной направленности расходов бюджета МО ГО «Воркута»

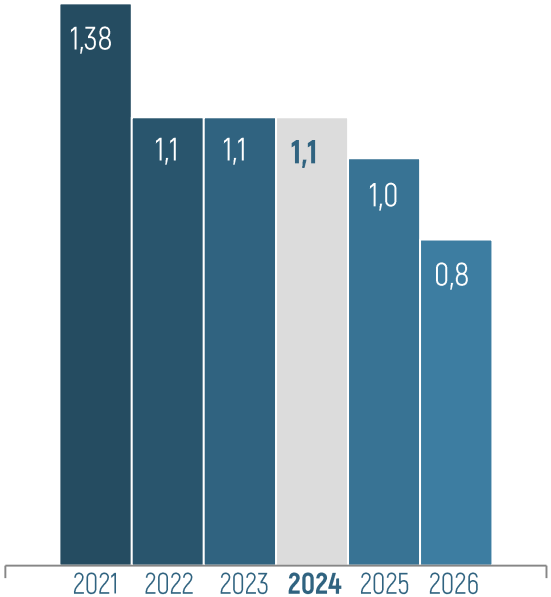
Основные показатели социально-экономического развития



Среднегодовая численность населения, тыс. человек



Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата на одного работника, тыс. рублей



Уровень зарегистрированной безработицы, %

- 2021 год (факт)
- 2022 год (факт)
- 2023 год (оценка)
- **2024 год (проект бюджета)**
- 2025 год (проект бюджета)
- 2026 год (проект бюджета)

Сеть муниципальных учреждений

Из бюджета МО ГО «Воркута» финансируется 71 учреждение

3 органа местного самоуправления

1. Совет
2. Контрольно-счётная комиссия
3. Администрация

11 казённых учреждений

1. Межотраслевая централизованная бухгалтерия
2. Управление по делам ГО и ЧС
3. Центр обеспечения деятельности администрации
4. Технический контроль
5. Специализированная похоронная служба
6. Центр обеспечения деятельности учреждений культуры
7. Воркутинский городской имущественный центр
7. Производственно-технический комплекс
9. Воркутинский дом учителя
10. Центр психолого-педагогической, медицинской и социальной помощи
11. Центр обеспечения деятельности спортивных школ

47 бюджетных учреждений

17 детских садов
14 школ
5 учреждений дополнительного образования
1 учреждение физической культуры и спорта
5 учреждений культуры
3 спортивные школы
2 учреждения жилищно-коммунального хозяйства

9 органов администрации

1. Отдел по работе с территорией «Елецкий»
2. Управление городского хозяйства и благоустройства
3. Отдел по работе с территорией «Сивомаскинский»
4. Управление общественных отношений, опеки и попечительства
5. Управление культуры
6. Комитет по управлению муниципальным имуществом
7. Управление физической культуры и спорта
8. Управление образования
9. Финансовое управление

1 автономное учреждение

1. Начальная школа-детский сад

80 ЛЕТ ВОРКУТЕ

Основные положения решения о бюджете

Статьёй 184.1 Бюджетного кодекса установлены единые требования к форме и содержанию проекта решения о бюджете

Статья 1
Основные характеристики бюджета (общий объём доходов, расходов, дефицит/профицит)

Статья 2 (приложение 1)
Нормативы распределения доходов в бюджет Воркуты

Статья 3 (приложение 2)
Прогноз доходов бюджета Воркуты

Статья 4
Объём безвозмездных поступлений в бюджет

Статья 5
Объём бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда

Статья 6 (приложения 3, 4, 5, 6)
Объём бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств;
Ведомственная структура расходов бюджета;
Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям и группам видов расходов;
Распределение неиспользованных в 2023 году остатков средств, имеющих целевое назначение

Статья 7 (приложение 7)
Источники финансирования дефицита бюджета

Статья 8
Верхний предел муниципального долга и объём расходов на его обслуживание

Статья 9 (приложение 8)
Программа муниципальных внутренних заимствований

Статья 10 (приложение 9)
Программа муниципальных гарантий

Статья 11
Плата за наём муниципальных жилых помещений

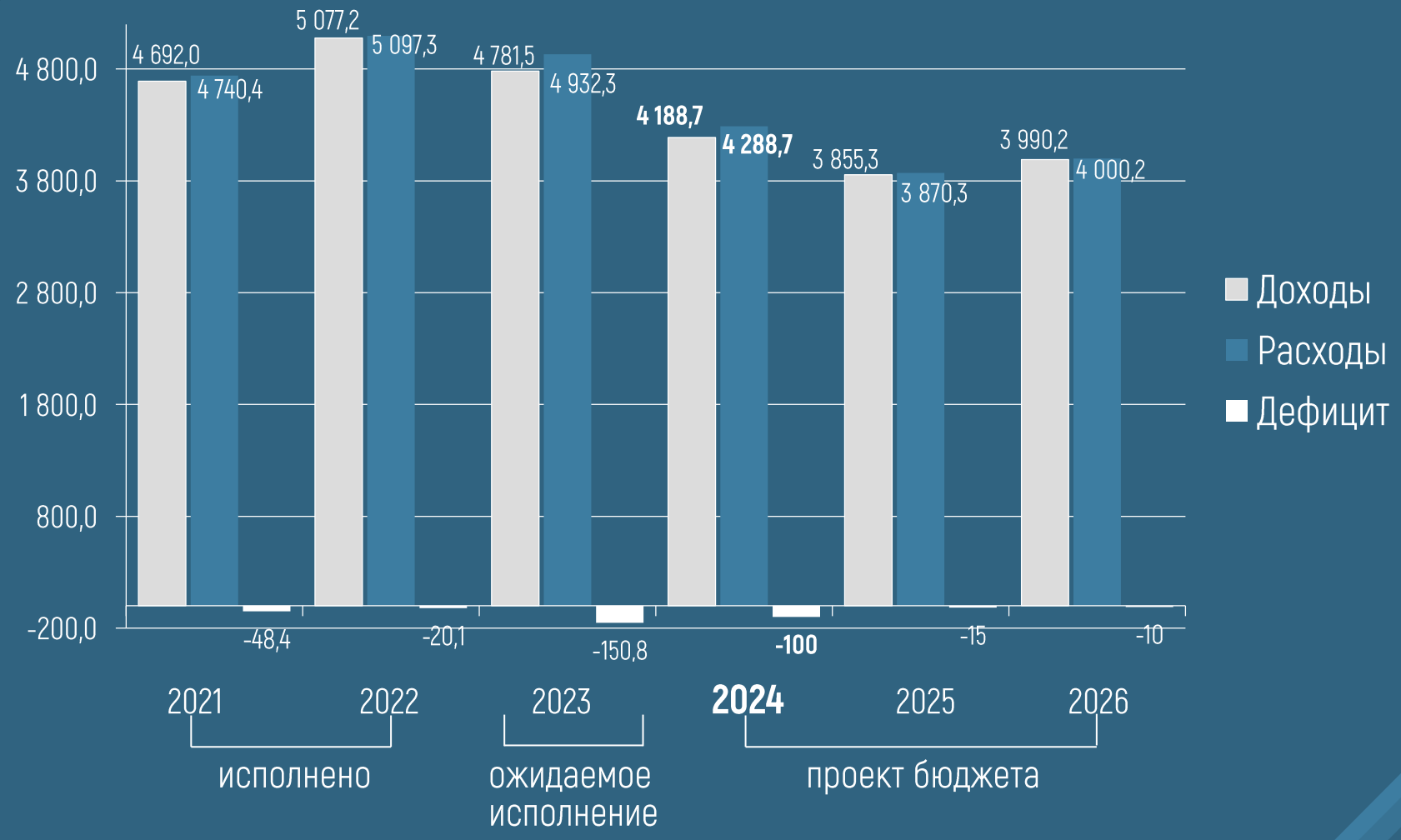
Статья 13
Размер части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей в бюджет Воркуты

Статья 18
Направления расходов, на которые в первоочередном порядке направляются средства бюджета

Статья 20
Основания для внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи бюджета Воркуты

80 ЛЕТ ВОРКУТЕ

Основные характеристики бюджета и их динамика в 2021-2026 годах



Доходы бюджета Воркуты

80 ЛЕТ ВОРКУТЕ

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

- Налог на доходы физических лиц
- Доходы от акцизов на ГСМ
- Налоги на совокупный доход
- Налог на имущество физических лиц
- Земельный налог
- Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями
- Государственная пошлина за выдачу специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

- Доходы от использования имущества
- Плата за негативное воздействие на окружающую среду
- Доходы от оказания платных услуг
- Доходы от компенсации затрат государства
- Доходы от реализации имущества
- Доходы от продажи земельных участков
- Платежи, взимаемые органами местного самоуправления за выполнение определённых функций
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

- Дотации – межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий использования
- Субсидии – межбюджетные трансферты, предоставляемые на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов
- Субвенции – межбюджетные трансферты, предоставляемые на финансирование «переданных» другим публично-правовым образованиям полномочий
- Прочие безвозмездные поступления от юридических и физических лиц

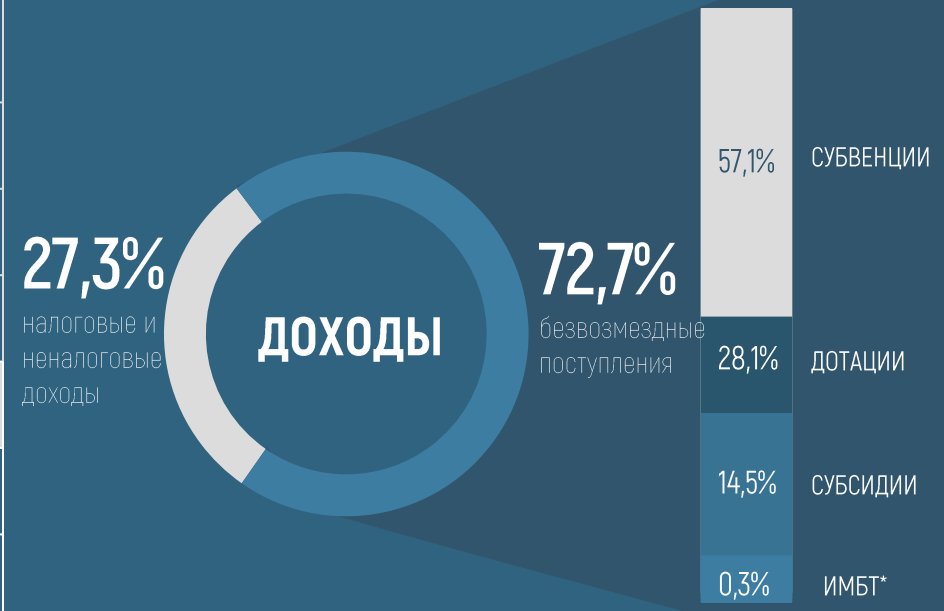
Структура доходов бюджета в 2021 – 2026 годах

2024 год

тыс. рублей

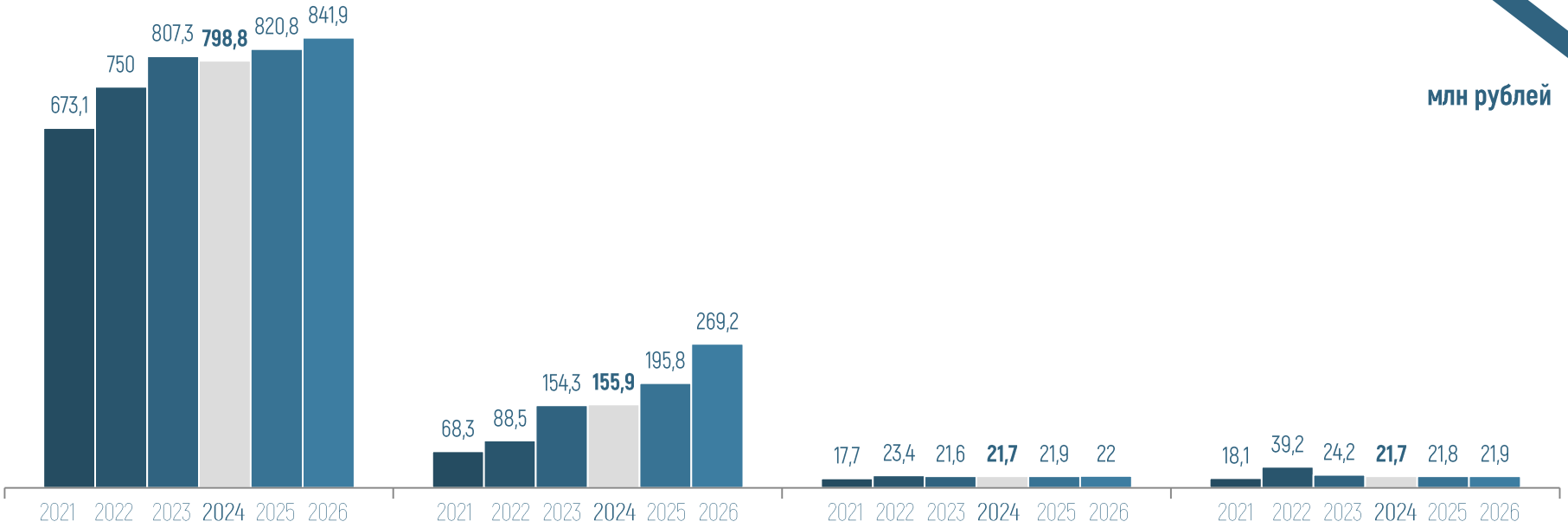
Год	Налоговые и неналоговые доходы		Безвозмездные поступления		Итого
2021	982 637,1	20,9 %	3 709 362,6	79,1 %	4 691 999,7
2022	1 082 863,9	21,3 %	3 994 348,5	78,7 %	5 072 212,4
2023	1 149 864,7	24,0 %	3 631 688,7	76,0 %	4 781 553,4
2024	**1 145 526,5**	**27,3 %**	**3 043 154,0**	**72,7 %**	**4 188 680,5**
2025	1 205 837,3	31,3 %	2 649 459,8	68,7 %	3 855 297,1
2025	1 299 617,5	32,6 %	2 690 608,4	67,4 %	3 990 225,9

2021, 2022 годы – исполнено
2023 год – ожидаемое исполнение
2024, 2025, 2026 годы – проект бюджета



*ИМБТ - иные межбюджетные трансферты

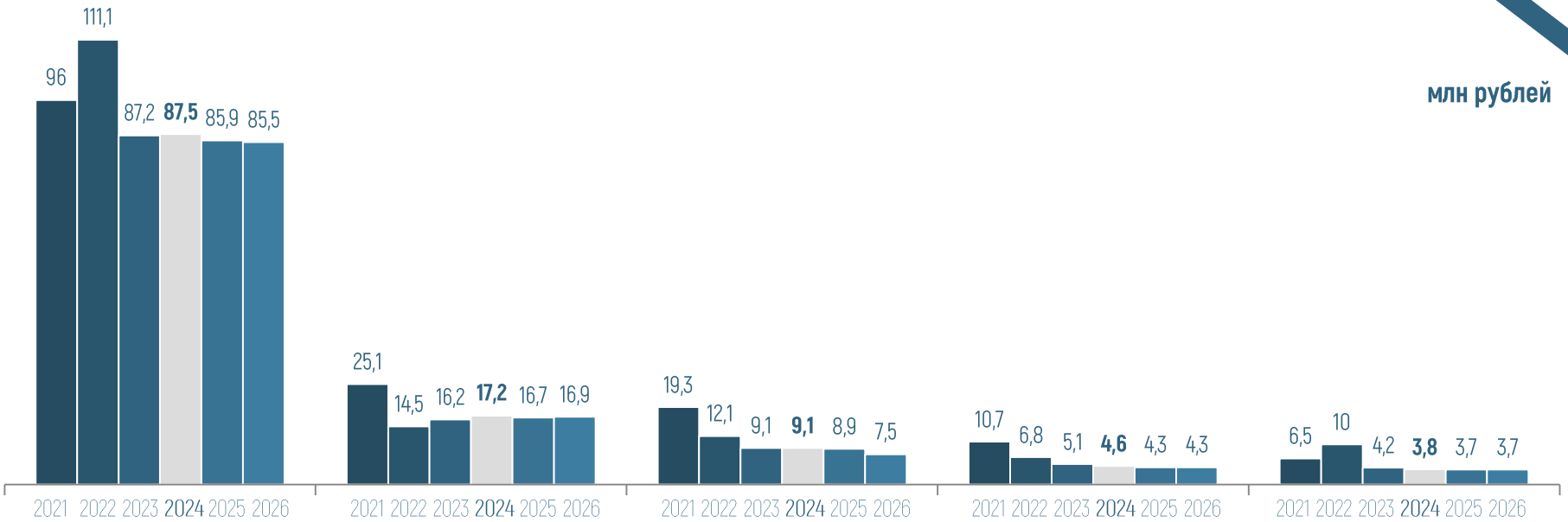
Структура основных налоговых доходов в 2021-2026 годах



- 2021 год (факт)
- 2022 год (факт)
- 2023 год (оценка)
- **2024 год (проект бюджета)**
- 2025 год (проект бюджета)
- 2026 год (проект бюджета)

Финансовое управление администрации МО ГО «Воркута»

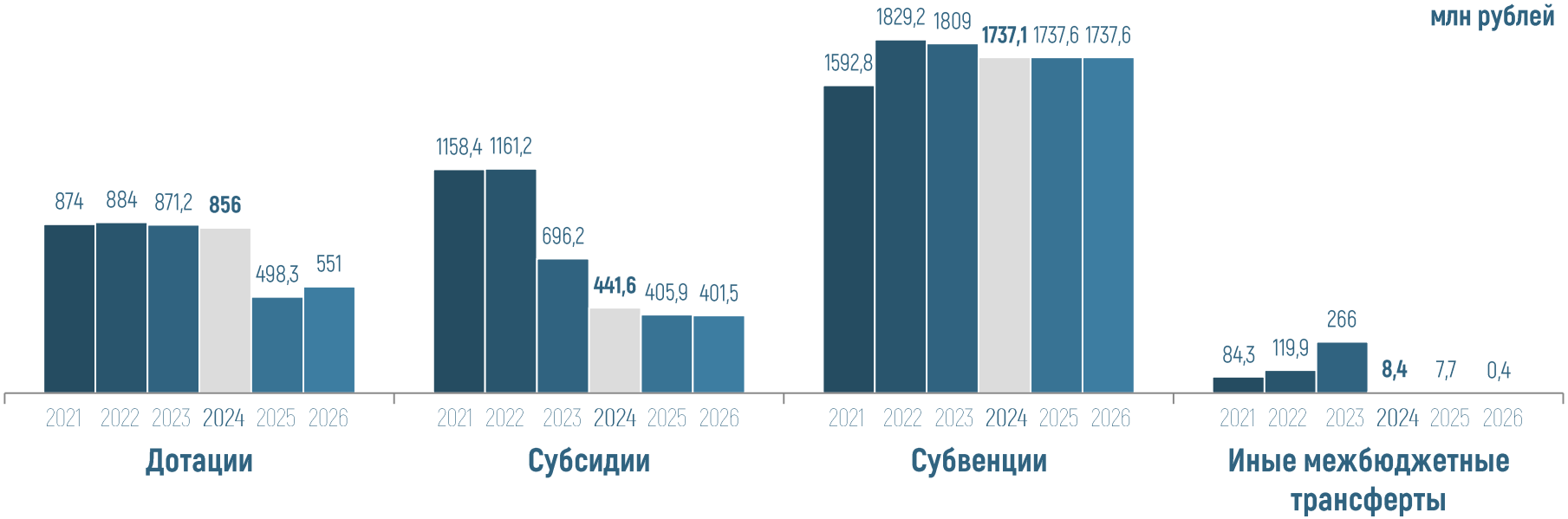
Структура основных неналоговых доходов в 2021-2026 годах



- 2021 год (факт)
- 2022 год (факт)
- 2023 год (оценка)
- **2024 год (проект бюджета)**
- 2025 год (проект бюджета)
- 2026 год (проект бюджета)

Финансовое управление администрации МО ГО «Воркута»

Структура безвозмездных поступлений в 2021-2026 годах

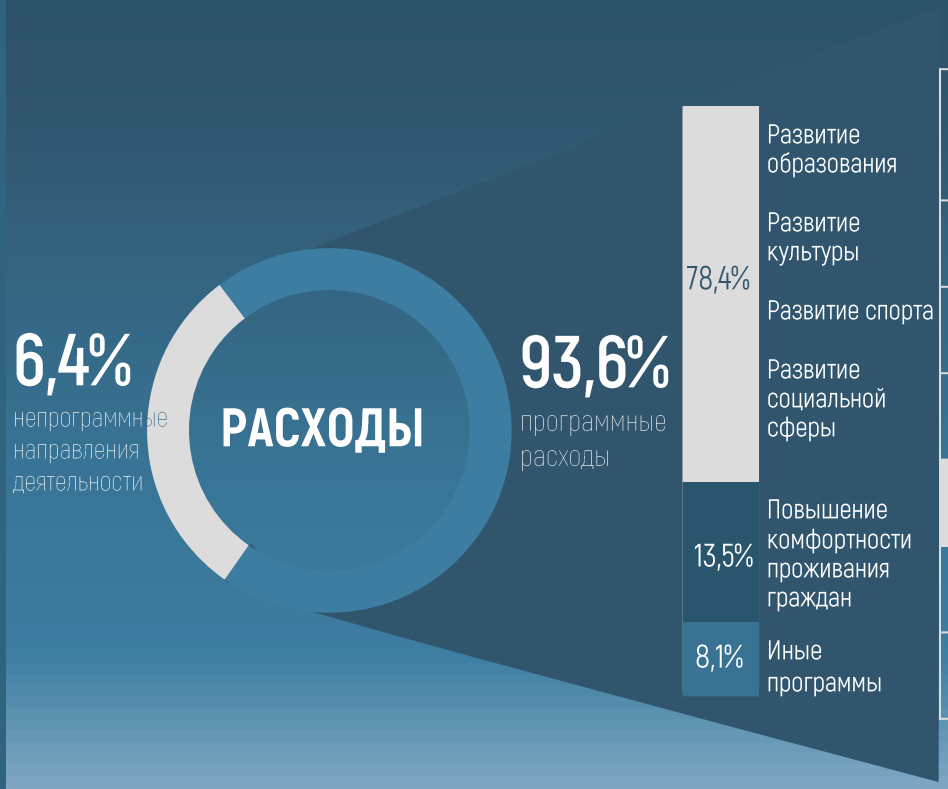


- 2021 год (факт)
- 2022 год (факт)
- 2023 год (оценка)
- **2024 год (проект бюджета)**
- 2025 год (проект бюджета)
- 2026 год (проект бюджета)

Финансовое управление администрации МО ГО «Воркута»

Структура расходов бюджета

2024 год



в 2021 – 2026 годах

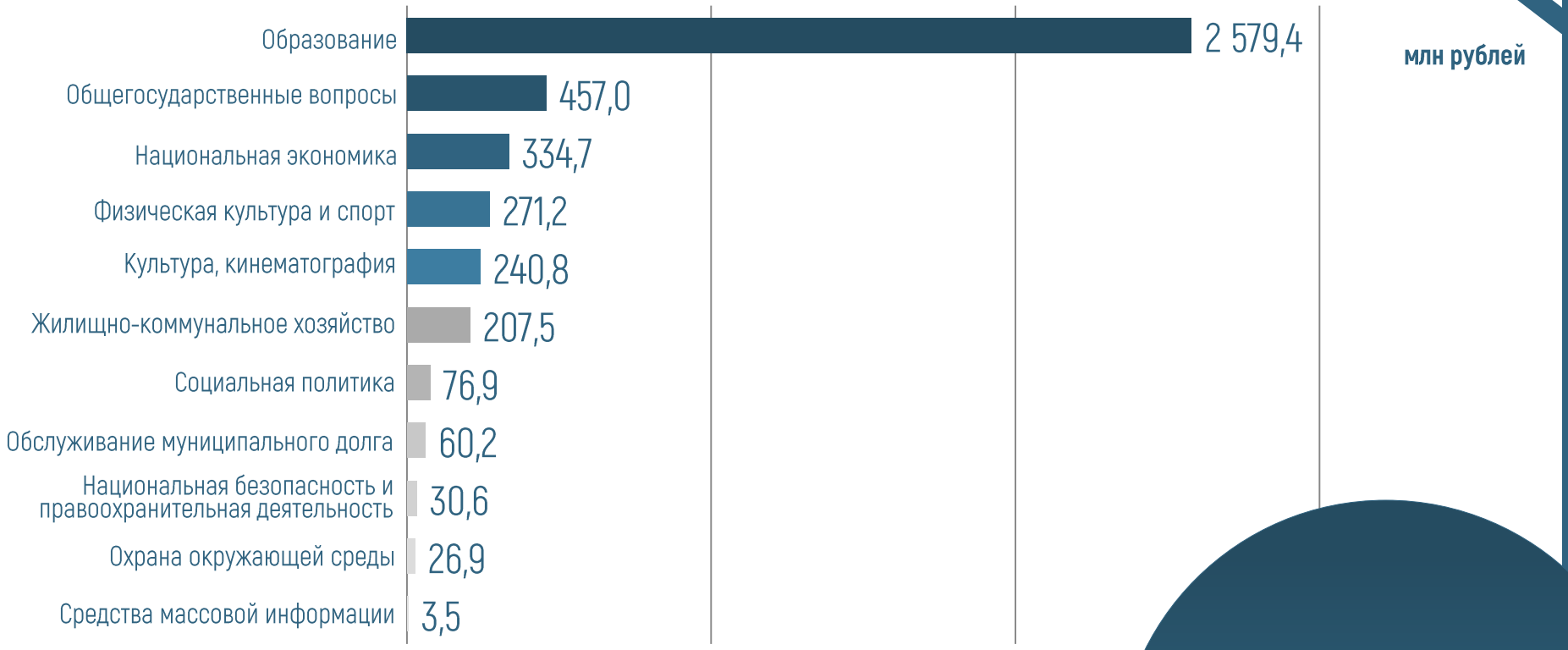
тыс.рублей

Год	Программные расходы		Непрограммные направления деятельности		Итого
2021	4 390 778,1	92,6 %	349 605,8	7,4 %	4 740 383,9
2022	4 853 098,9	95,2 %	244 218,7	4,8 %	5 097 317,6
2023	4 624 439,2	93,8 %	307 897,9	6,2 %	**4 932 337,1**
2024	**4 015 512,3**	**93,6 %**	**273 168,2**	**6,4 %**	**4 288 680,5**
2025	3 621 756,3	93,6 %	248 540,8	6,4 %	3 870 297,1
2025	3 701 021,4	92,5 %	299 204,5	7,5 %	4 000 225,9

2021, 2022 годы – исполнено
2023 год – ожидаемое исполнение
2024, 2025, 2026 годы – проект бюджета

Структура расходов бюджета в разрезе отраслей экономики

2024 год



Итого: 4 288,7

Социально-ориентированный бюджет

Расходы бюджета в разрезе муниципальных программ

2024-2026 годы

80 ЛЕТ ВОРКУТЕ

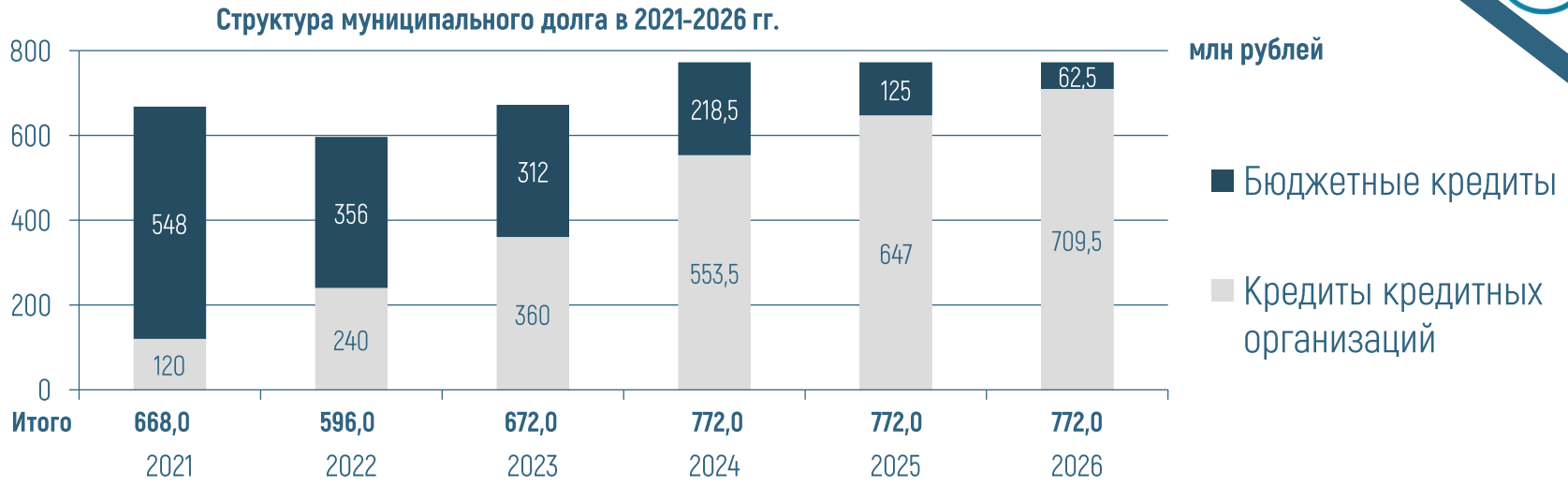
	2024 год	2025 год	2026 год
МП «Развитие образования»	2 501,03	2 337,1	2 355,26
МП «Повышение комфортности проживания граждан на территории МО ГО «Воркута»	542,67	420,2	439,41
МП «Развитие культуры»	339,99	302,70	313,37
МП «Развитие физической культуры и спорта»	271,22	231,1	241,38
МП «Муниципальное управление»	268,26	258,11	277,98
МП «Обеспечение безопасности населения на территории МО ГО «Воркута»	57,58	41,28	41,61
МП «Развитие социально сферы»	32,90	31,16	31,9
МП «Развитие экономики»	1,10	0,0	0,0
МП «Развитие молодёжной политики»	0,64	0,0	0,0
МП «Энергосбережение и повышение энергоэффективности на территории МО ГО «Воркута»	0,10	0,10	0,11
МП «Профилактика правонарушений и обеспечение общественной безопасности на территории МО ГО «Воркута»	0,02	0,01	0,00
Итого:	**4 015,51**	**3 621,76**	**3 701,02**

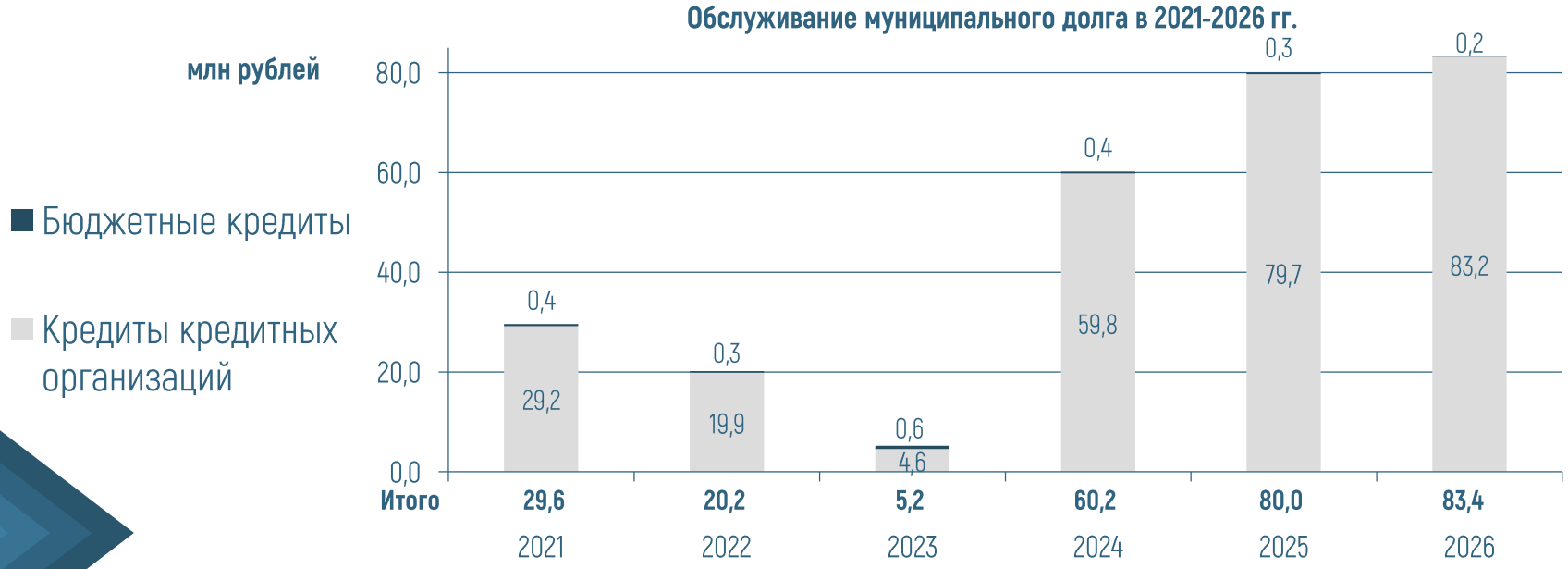
млн рублей

- 2024 год
- 2025 год
- 2026 год

Расходы бюджета по непрограммным направлениям деятельности в 2021-2026 годах

Муниципальный долг Воркуты





Финансовое управление администрации МО ГО «Воркута»

Контактная информация

Финансовое управление администрации муниципального образования городского округа «Воркута»

Адрес: 169900, Республика Коми,
г. Воркута, пл. Центральная, д. 7, этаж 6
телефон: (82151)37551
телефон/факс: (82151)31218 (приёмная)
эл. почта: gfo-vorkuta@mail.ru

Время работы:
Понедельник-четверг с 9:00 до 17:15
Пятница с 9:00 до 17:00
Перерыв с 13:00 до 14:00
Суббота, воскресенье – выходные дни

Сайт финансового управления: http://воркутафинансы.рф

Официальная группа ВКонтакте:

финансовое управление АМО ГО «Воркута»

С информацией о проведении общественных обсуждений проекта бюджета на 2024-2026 годы можно ознакомиться на официальном сайте администрации Воркуты в разделе «Совет города» -> «Публичные слушания» -> Постановление от 16.11.2023 № 37

Автор: Сабина Клочинская