

«Бюджет для граждан»

на основании решения Совета депутатов
Яковлевского городского округа от 26 апреля 2023 года №1
«Об исполнении бюджета
Яковлевского городского округа за 2022 год



ЯКОВЛЕВСКИЙ
ГОРОДСКОЙ
ОКРУГ

Управление финансов и налоговой
политики администрации
Яковлевского городского округа



Что такое «Бюджет для граждан»?

«Бюджет для граждан» — это упрощенная версия бюджета, облегчающая гражданам его понимание, объясняющая планы и действия администрации во время бюджетного года.

Бюджет для граждан разрабатывается для ознакомления граждан с задачами и приоритетными направлениями бюджетной политики, основными условиями формирования и исполнения бюджетов, источниками доходов бюджетов, обоснованиями бюджетных расходов, планируемыми и достигнутыми результатами использования бюджетных ассигнований, а также вовлечения граждан в обсуждение бюджетных решений.



Основные понятия, используемые в бюджетном процессе

Бюджет

- это план доходов и расходов на определенный период

Доходы бюджета

- денежные средства поступающие в бюджет

Расходы бюджета

- выплачиваемые из бюджета денежные средства

Дефицит бюджета

- превышение расходов бюджета над его доходами

Профицит бюджета

- превышение доходов бюджета над его расходами

Основные понятия, используемые в бюджетном процессе

Бюджетный процесс

- ежегодное формирование проектов бюджетов, утверждение и исполнение бюджетов, контроль за их исполнением

Межбюджетные трансферты

- средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы другому бюджету бюджетной системы

Виды межбюджетных трансфертов:

- дотации - средства предоставляемые без определения конкретной цели их использования;
- субвенции – средства предоставляемые на финансирование «переданных» другим уровнем власти бюджетных полномочий;
- субсидии – средства предоставляемые на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов

Бюджетная система

- совокупность федерального бюджета, бюджетов субъектов Российской Федерации, местных бюджетов и бюджетов государственных внебюджетных фондов

Административно - территориальное деление городского округа



ЯКОВЛЕВСКИЙ
ГОРОДСКОЙ
ОКРУГ



16 управлений территорий

Управление Алексеевской территории

Управление Бутовской территории

Управление Быковской территории

Управление Гостищевской территории

Управление Дмитриевской территории

Управление Завидовской территории

Управление Казацкой территории

Управление Кривцовской территории

Управление Кустовской территории

Управление Мощенской территории

Управление Саженской территории

Управление Смородинской территории

Управление Стрелецкой территории

Управление Терновской территории

Управление Томаровской территории

Управление Яковлевской территории

Основные задачи бюджетной политики городского округа

Обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы городского округа

Безусловное исполнение целей и задач национальных проектов

Обеспечение принятых социальных обязательств

Реализация механизма поддержки местных инициатив

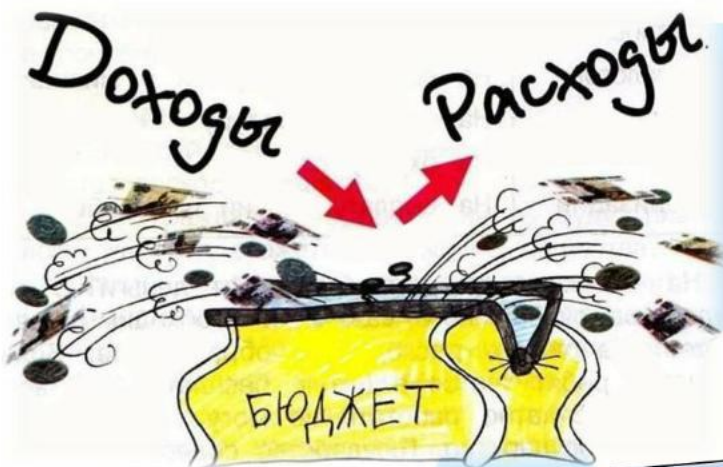
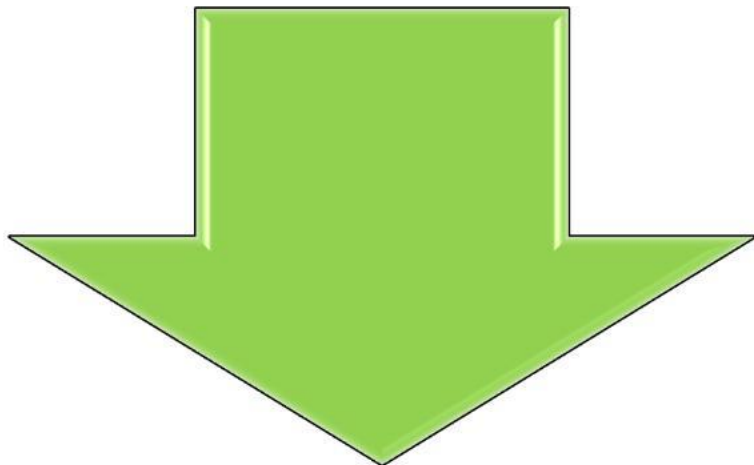
Реализация майских указов Президента Российской Федерации

Наращивание налогового потенциала и стимулирование инвестиционной активности

Обеспечение полноты уплаты налогов и пресечение схем незаконной минимизации налоговых обязательств



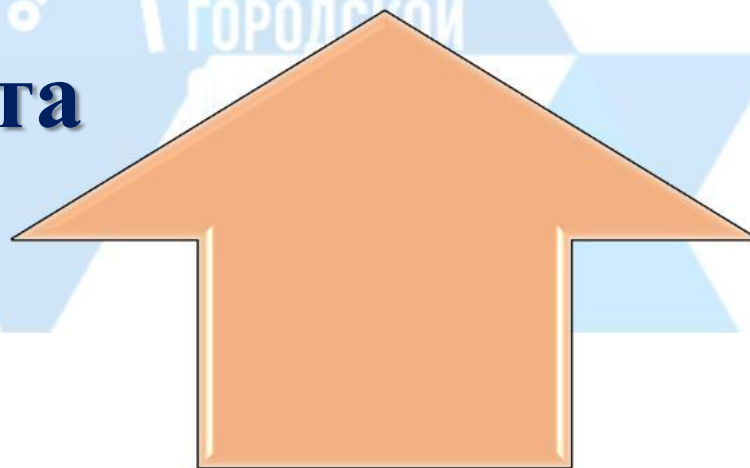
Основные характеристики бюджета городского округа за 2022 год



3 300 797,2 тыс. руб.

3 369 910,9 тыс. руб.

**Профицит бюджета
69 113,7 тыс. руб.**



Доходы бюджета городского округа

Налоговые доходы – поступления от уплаты налогов в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах



Безвозмездные поступления – дотации, субсидии, субвенции и иные межбюджетные трансферты из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, безвозмездные поступления от физических и юридических лиц

Неналоговые доходы – поступления от использования имущества, доходы от продажи имущества, доходы от платных услуг, штрафы, санкции, возмещение ущерба, прочие неналоговые доходы



Нормативы зачисления основных налоговых доходов в бюджет городского округа



НДФЛ - 57,4%



Земельный
налог – 100%



Налог на
имущество
физических лиц
– 100%



Единый налог,
взимаемый в
связи с
применением
упрощенной
системы налого-
обложения –
6,5%



Единый сельско-
хозяйственный
налог – 100%



Налог,
взимаемый в
связи с
применением
патентной
системы налого-
обложения –
100%

Исполнение доходов бюджета городского округа за 2019-2023 годы

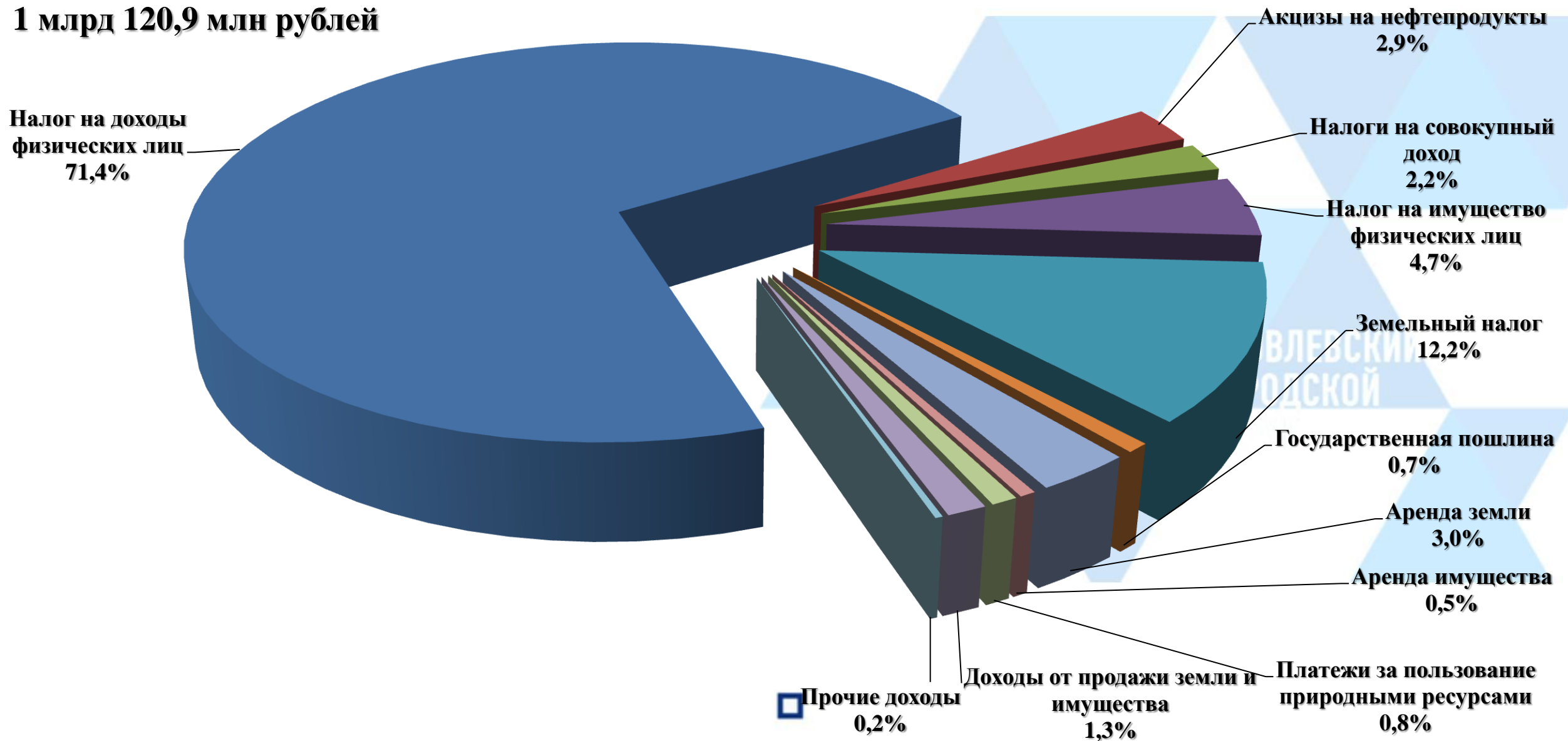
тыс.руб.

Показатели	Факт 2019 год	Факт 2020 год	Факт 2021 год	Факт 2022 год	Прогноз на 2023 год
Доходы бюджета - всего	2 140 178,3	2 567 593,0	3 045 919,0	3 369 910,8	3 026 787,0
из них:					
1. Собственные налоговые и неналоговые доходы	760 096,6	867 440,0	960 639,3	1 120 922,5	1 141 369,0
2. Безвозмездные поступления	1 380 081,7	1 700 153,0	2 085 279,7	2 248 988,3	1 885 418,0
из них:					
Дотации	220 942,7	224 756,9	238 068,6	251 541,0	174 008,4



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа в 2022 году

1 млрд 120,9 млн рублей



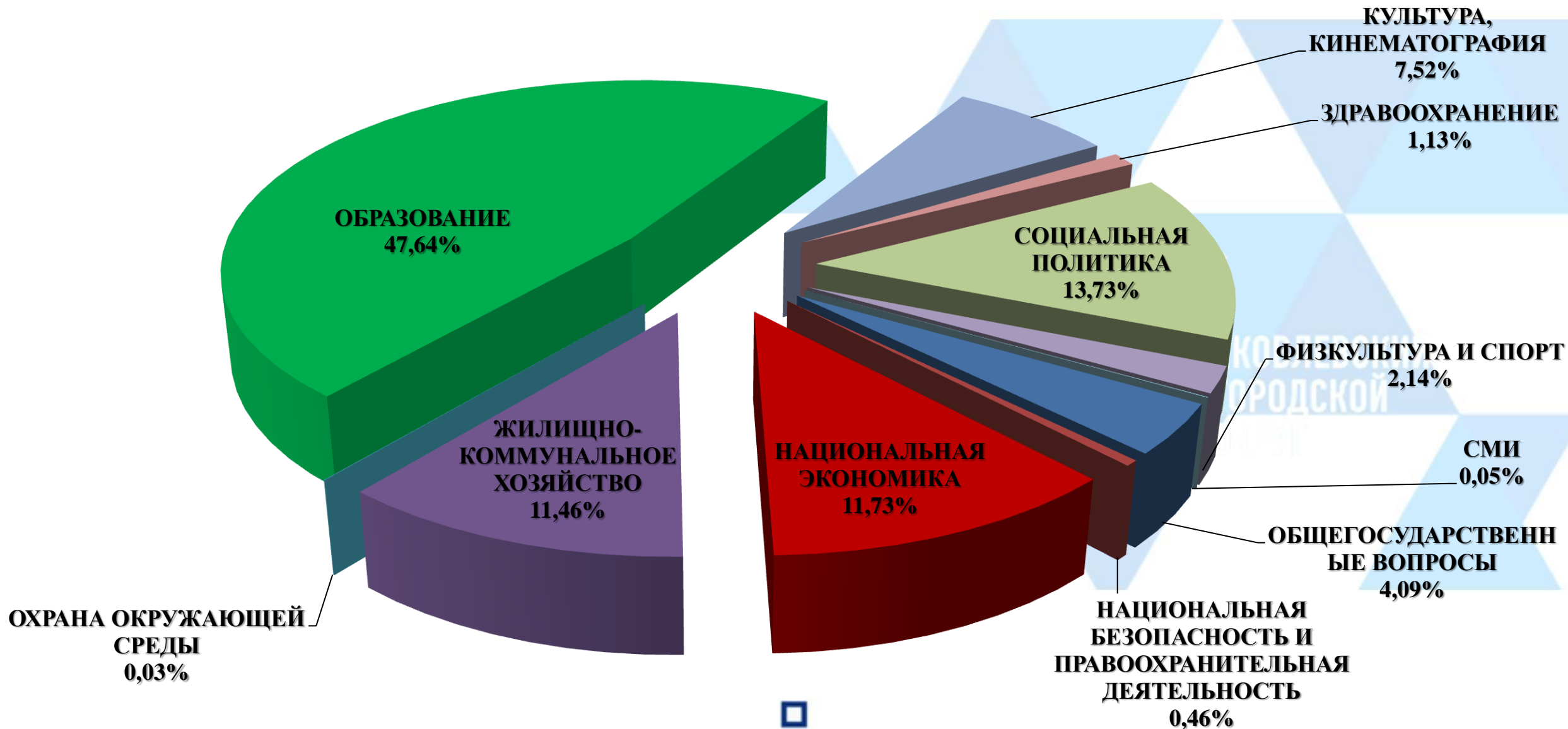
Исполнение расходов бюджета городского округа за 2019-2023 годы

тыс.руб.

Показатели	Факт 2019 год	Факт 2020 год	Факт 2021 год	Факт 2022 год	Прогноз на 2023 год
Расходы бюджета - всего	2 131 707,3	2 556 310,7	3 054 991,0	3 300 797,2	3 103 958,9
из них:					
1. За счет собственных доходных источников с учетом дотаций из регионального бюджета	943 972,9	1 081 043,8	1 207 743,4	1 304 222,0	1 392 549,3
2. За счет межбюджетных трансфертов из регионального бюджета	1 187 734,4	1 475 266,9	1 847 247,6	1 996 575,2	1 711 409,6



Структура расходов бюджета городского округа за 2022 год



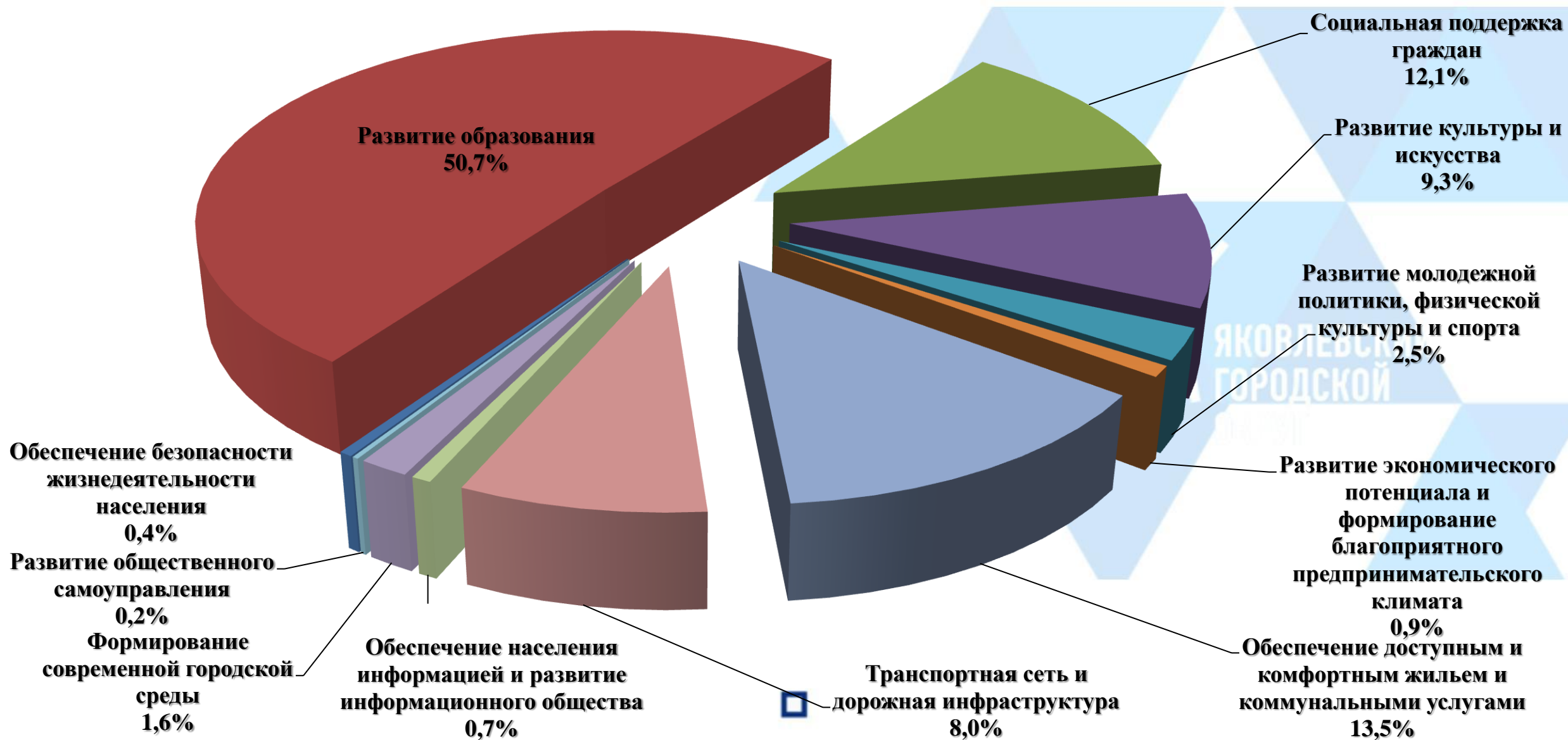
Исполнение расходов бюджета городского округа по разделам бюджетной классификации за 2022 год

тыс.руб.

№ п.п.	Наименование отрасли	План на 2022 год	Факт за 2022 год	Процент исполнения	Отклонение
1	2	3	4	5	6
1.	Общегосударственные вопросы	141 683,3	135 047,1	95,32%	-6 636,2
2.	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	15 620,1	15 309,8	98,01%	-310,3
3.	Национальная экономика	402 151,3	387 295,6	96,31%	-14 855,7
4.	Жилищно-коммунальное хозяйство	391 051,2	378 268,2	96,73%	-12 783,0
5.	Охрана окружающей среды	1 250,7	1 089,6	87,12%	-161,1
6.	Образование	1 587 898,8	1 572 510,0	99,03%	-15 388,8
7.	Культура, кинематография	252 983,4	248 275,3	98,14%	-4 708,1
8.	Здравоохранение	37 395,0	37 395,0	100,00%	0,0
9.	Социальная политика	495 664,9	453 356,6	91,46%	-42 308,3
10.	Физическая культура и спорт	73 178,6	70 650,0	96,54%	-2 528,6
11.	Средства массовой информации	1 600,0	1 600,0	100,0%	0,0
ВСЕГО РАСХОДОВ:		3 400 477,2	3 300 797,2	97,07%	-99 680,1



Структура расходов бюджета городского округа за 2022 год в разрезе муниципальных программ



Основные бюджетные обязательства в 2022 году

1

- реализация майских Указов Президента Российской Федерации

2

- Повышение эффективности бюджетных расходов

3

- безусловное исполнение социальных обязательств

4

- осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности

5

- выполнение национальных проектов и программ

6

- расширение применения принципов инициативного бюджетирования



Расходы бюджета городского округа на реализацию национальных проектов за 2022-2025 гг.

тыс.руб.

Наименование	Факт за 2022 год	План на 2023 год	План на 2024 год	План на 2025 год
1	2	3	4	5
Национальный проект «Культура», в том числе:	35 361,0	140,0	-	-
Федеральный проект «Культурная среда»	35 151,0			
Федеральный проект «Творческие люди»	210,0	140,0		
Национальный проект «Образование», в том числе:	1 367,0	4 326,6	4 265,2	4 265,2
Федеральный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»	1 367,0	4 326,6	4 265,2	4 265,2
Национальный проект «Жилье и городская среда», в том числе:	23 591,4	33 146,6	-	-
Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды»	20 000,0	31 955,8		
Федеральный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда»	3 591,4	1 190,8		
Национальный проект «Экология», в том числе:	495,3	-	-	-
Федеральный проект «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами»	495,3			
Национальный проект «Демография», в том числе:	-	1 870,2	2 010,7	-
Федеральный проект «Старшее поколение»		1 870,2	2 010,7	
Национальный проект «Безопасные качественные дороги», в том числе:	100 010,9	91 394,0	187 692,0	-
Федеральный проект «Региональная и местная дорожная сеть»	100 010,9	91 394,0	187 692,0	
Итого	160 825,6	130 877,4	193 967,9	4 265,2



Участие Яковлевского городского округа в реализации государственных программ в 2022 году

млн. руб.

Наименование мероприятия	Освоено в 2022 году
1	2
Капитальный ремонт МБДОУ «Детский сад с. Кривцово Яковлевского городского округа»	65,7
Капитальный ремонт МБДОУ «ЦРР – д/с «Золотой ключик», г. Строитель	51,5
Капитальный ремонт МБУ ДО «Детская школа искусств», г. Строитель	35,2
Обеспечение жильем медицинских работников	37,4
Строительство (приобретение) жилья для детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц из их числа	22,6
Обеспечение жильем молодых семей	19,2
Обустройство и восстановление воинских захоронений	0,9
Итого	192,4



Основные параметры бюджета городского округа за 2021-2023 годы

тыс.руб.

№ п/п	Наименование показателей	Факт за 2021 год	Факт за 2022 год	Прогноз на 2023 год
1.	ДОХОДЫ, всего	3 045 919,0	3 369 910,8	3 026 787,0
		из них:		
1.1.	собственные налоговые и неналоговые	960 639,3	1 120 922,5	1 141 369,0
1.2.	безвозмездные поступления	2 085 279,7	2 248 988,3	1 885 418,0
		в том числе:		
	дотации	238 068,6	251 541,0	174 008,4
	субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты, возвраты	1 847 211,1	1 997 447,3	1 711 409,6
2.	РАСХОДЫ, всего	3 054 991,0	3 300 797,2	3 103 958,9
		из них:		
2.1.	за счет собственных средств	1 207 743,4	1 304 222,0	1 392 549,3
2.2.	за счет федеральных и областных средств	1 847 247,6	1 996 575,2	1 711 409,6
3.	ДЕФИЦИТ(-), ПРОФИЦИТ (+)	- 9 072,0	+ 69 113,6	- 77 171,9



**Подготовлено
управлением
финансов и
налоговой
политики
администрации
Яковлевского
городского округа**



**ЯКОВЛЕВСКИЙ
ГОРОДСКОЙ
ОКРУГ**

