

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

ПОДГОТОВЛЕН НА ОСНОВАНИИ РЕШЕНИЯ ДУМЫ
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «КАТАНГСКИЙ РАЙОН» ОТ
07.07.2022 №3/2 «ОБ ИСПОЛНЕНИИ БЮДЖЕТЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО
ОБРАЗОВАНИЯ «КАТАНГСКИЙ РАЙОН»

ЗА 2021 ГОД



«Бюджет для граждан» познакомит вас с основными показателями отчета об исполнении бюджета муниципального образования «Катангский район» за 2021 год



Граждане - как налогоплательщики и как потребители муниципальных услуг - должны быть уверены в том, что передаваемые ими в распоряжение государства средства используются прозрачно и эффективно, приносят конкретные результаты, как для общества в целом, так и для каждой семьи, для каждого человека.

Бюджет для граждан – «спутник» проекта (решения) о бюджете, а также отчета о его исполнении

и отчета, о его исполнении в объективной, заслуживающей доверия, доступной для понимания форме.

ПРИНЦИПЫ РЕАЛИЗАЦИИ

Доступность и понятность информации широкого круга пользователей



Представление сведений о бюджете в наглядном виде, ориентация на визуализацию данных



Консолидация в единой точке всех основных сведений о бюджете



ОЖИДАЕМЫЕ РЕЗУЛЬТАТЫ

Прозрачность формирования и расходования бюджетных средств

Свободный доступ к информации о бюджете и деятельности органов местного самоуправления

Народный контроль при принятии и реализации общественно значимых мероприятий (проектов)

Повышение информированности общества и вовлечение граждан в диалог с органами местного самоуправления

Студенты, школьники

- Использование информации в учебных целях
- Материалы для открытых уроков

СМИ, журналисты

- Инструмент визуализации информации для публикации и материалов

Предприниматели

- Прогнозирование развития бизнеса с учетом прогноза развития государства

Активное население

- Участие в бюджетном процессе

Молодежь

- Повышение уровня знаний о бюджете

Социальные группы

- Информация о социальных услугах государства, которыми может воспользоваться население

$$\text{Доходы} - \text{Расходы} = \text{Дефицит (Профицит)}$$



Дефицит

(расходы больше доходов)

При превышении расходов над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита (например, использовать имеющиеся накопления, остатки, взять в долг)

Профицит

(доходы больше расходов)

При превышении доходов над расходами принимается решение, как их использовать (например, накапливать резервы, остатки, погашать долг)

Что такое бюджет?

Основные
понятия
доступным
языком

Бюджет

(от старонормандского *Bougette* — кошель, сумка, кожаный мешок) — форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления

Доходы

поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, штрафы, административные платежи и сборы, финансовая помощь)

Расходы

выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание государственных учреждений (образование, здравоохранение и другие), капитальное строительство и другие)

Если расходная часть бюджета превышает доходную, то бюджет формируется с дефицитом. Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета (профицит)

Сбалансированность бюджета по доходам и расходам — основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет

Гражданин, его участие в бюджетном процессе

КАК ПОЛУЧАТЕЛЬ СОЦИАЛЬНЫХ ГАРАНТИЙ

- Помогает формировать доходную часть бюджета (налог на доходы физических лиц)

КАК НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИК

• БЮДЖЕТ

- Получает социальные гарантии - расходная часть бюджета (образование, здравоохранение, социальные льготы другие направления социальных гарантий населению)



Публичные обсуждения муниципальных программ МО «Катангский район» (размещаются на сайтах органов власти)

Публичные слушания проекта решения о бюджете муниципального образования на очередной финансовый год

Публичные слушания об исполнении бюджета муниципального образования

Возможность влияния гражданина на состав бюджета

Этапы бюджетного процесса





Исполнение бюджета

По доходам

Обеспечение полного и своевременного поступления в бюджет отдельных видов доходов, в первую очередь налогов, сборов, доходов от использования имущества и других обязательных платежей по каждому источнику в соответствии с утвержденным бюджетным планом

По расходам

Последовательное финансирование мероприятий, предусмотренных решением о бюджете, в пределах утвержденных сумм, с целью исполнения принятых муниципальным образованием расходных обязательств

Составление и утверждение отчета об исполнении бюджета

Является важной формой контроля над исполнением бюджета

Составление и утверждение годового отчета об исполнении бюджета является важной формой контроля за исполнением бюджета

Этапы составления и утверждения отчета об исполнении бюджета:

Отчет об исполнении бюджета составляется в установленном порядке на основании сводной бюджетной отчетности соответствующих главных администраторов бюджетных средств

Составление отчета об исполнении бюджета за прошедший финансовый год

Представление отчета об исполнении бюджета в контрольный орган для осуществления внешней проверки

• До 1 апреля текущего финансового года

• До 1 мая текущего финансового года

Представление отчета об исполнении бюджета и сопутствующих материалов в районную Думу

Рассмотрение и утверждение отчета об исполнении бюджета

Отчет об исполнении бюджета утверждается решением районной Думы

Изменение основных характеристик бюджета муниципального образования «Катангский район» 2021 году

Бюджет МО «Катангский район» на 2021 год утвержден решением
районной Думы от 18.12.2020 № 5/19

В течение года в решение о бюджете было внесены 4 поправки, обусловленных следующими причинами:

- ✓ *корректировкой бюджета на суммы безвозмездных поступлений, полученных из федерального и областного бюджетов в течение 2021 года;*
- ✓ *направлением на расходы остатка средств на счете бюджета на 01.01.2021г.;*
- ✓ *корректировкой плановых назначений по доходам по предложениям главных администраторов доходов бюджета;*
- ✓ *внесением изменений в муниципальные программы по предложениям администраторов программ.*

Изменение основных характеристик бюджета МО «Катангский район» в 2021 году

Основные параметры бюджета МО «Катангский район» в цифрах (тыс. руб.)

Наименование показателя	Плановые назначения		Фактическое исполнение	Процент исполнения	Динамика исполнения к 2020 году в процентах
	Первоначальный бюджет	С учетом внесенных изменений			
Доходы	561 789,1	646 254,5	622 344,6	96,3%	+2,0%
Налоговые и неналоговые доходы	337 425,5	347 487,5	332 508,9	95,7%	0,0%
Безвозмездные поступления	224 363,6	298 763,9	289 525,6	96,9%	+4,2%
Расходы	558 789,1	693 273,8	651 227,6	93,9%	+7,1%
Дефицит (-) Профицит (+)	+3 000,00	-47 019,3	-28 883, 0		

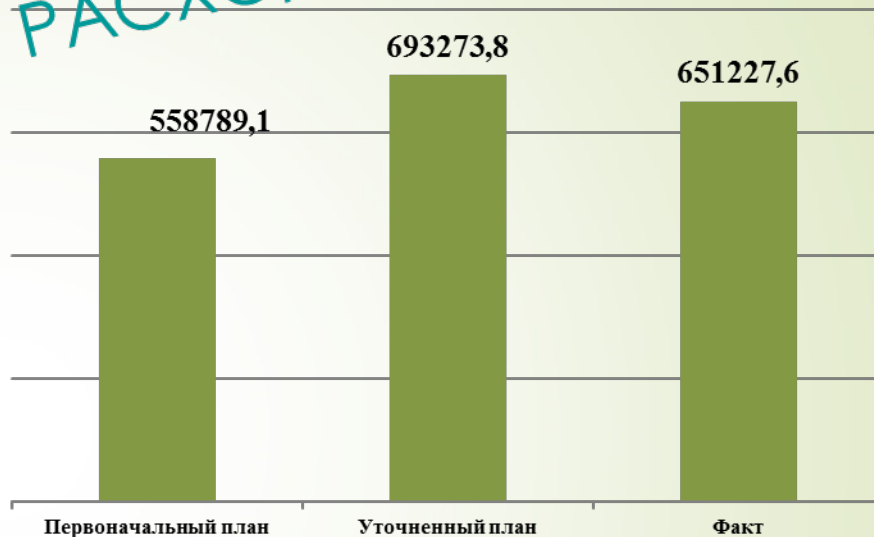
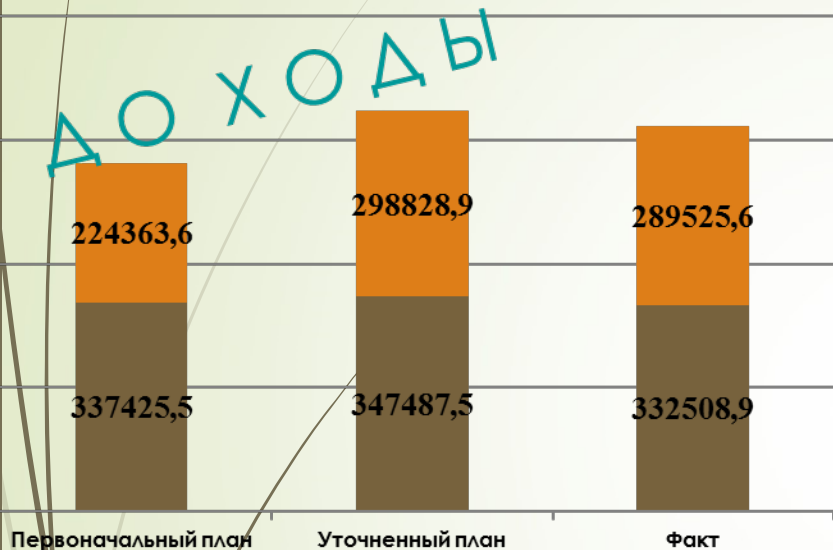
Основные параметры бюджета МО «Катангский район» 2021 году

- Безвозмездные поступления
- Налоговые и неналоговые доходы

тыс.рублях

РАСХОДЫ

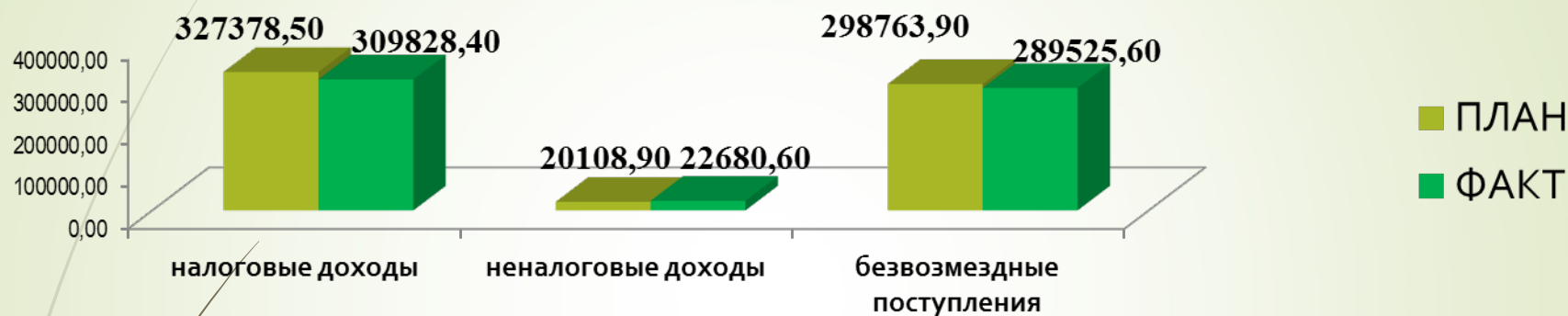
ДОХОДЫ



Исполнение бюджета по доходам

СТРУКТУРА ДОХОДОВ БЮДЖЕТА В 2021 ГОДУ

тыс. рублей



Динамика доходов бюджета в 2019 – 2021 годах

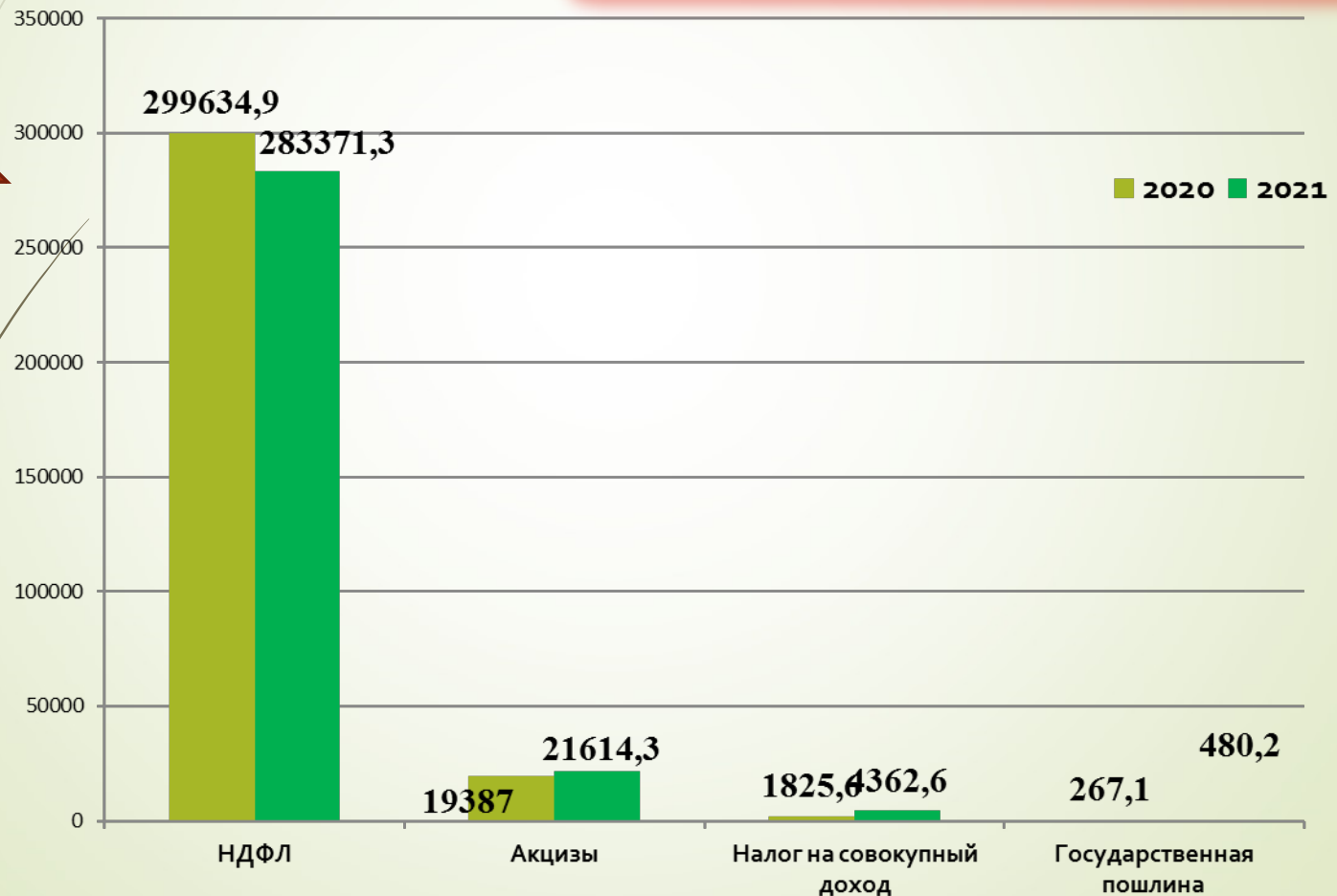


Исполнение бюджета по доходам

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

+16 427,69 тыс.рублей к 2020 году

Поступило за 2021 год всего 286 318,6 тыс.руб. 94,0 % к плану

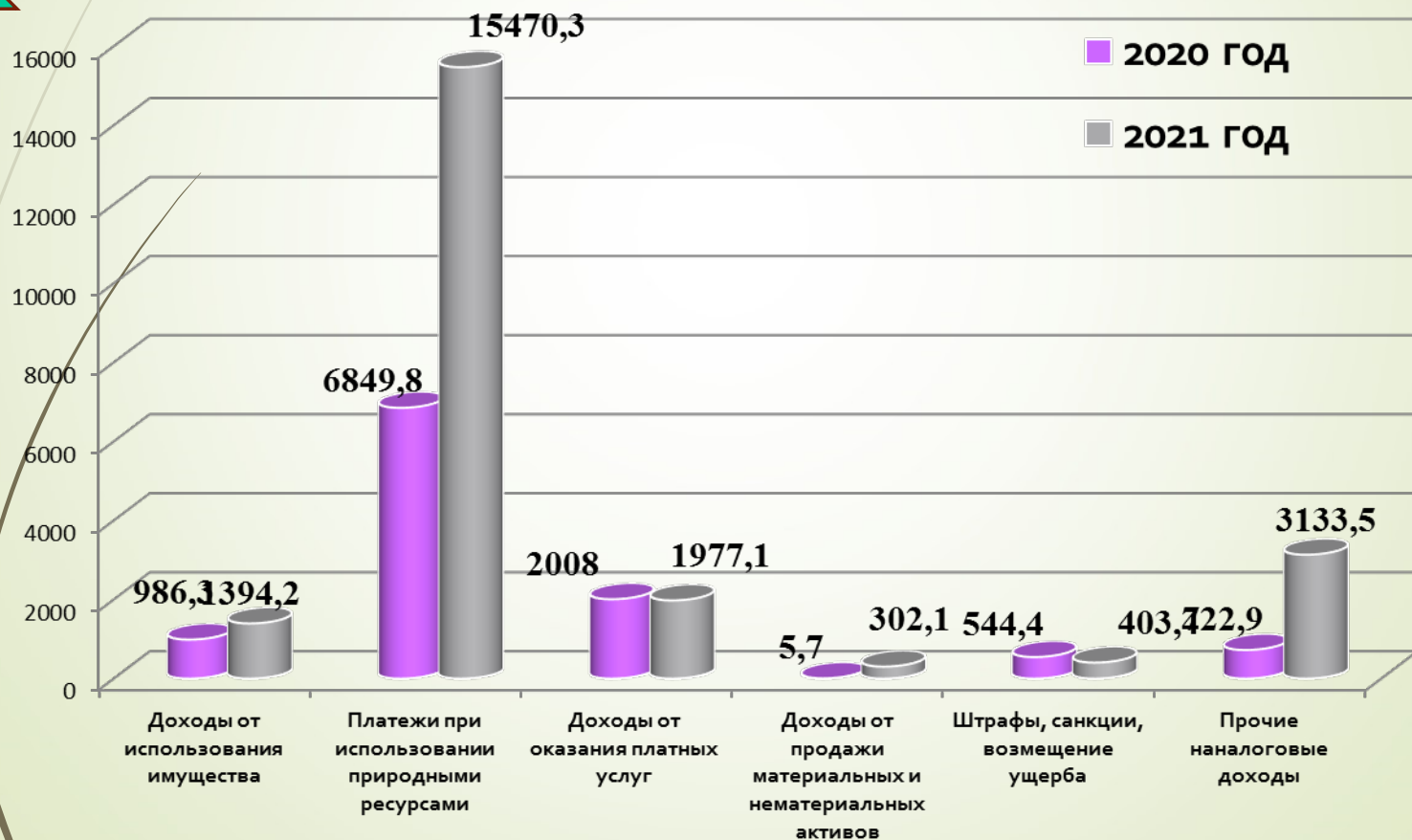


Исполнение бюджета по доходам

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Поступило за 2021 год всего 22 680,6 тыс.руб.
112,8 % к плану

+12212,76 тыс. рублей к 2020 году



Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства, за исключением средств, являющихся в соответствии с БЮДЖЕТНЫМ Кодексом источниками финансирования дефицита бюджета

**РАСХОДЫ
БЮДЖЕТА
ПО ОСНОВНЫМ
ФУНКЦИЯМ**

Общегосударственные вопросы

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

Национальная экономика

Жилищно-коммунальное хозяйство

Образование

Культура и кинематография

Социальная политика

Физическая культура и спорт

Обслуживание муниципального долга

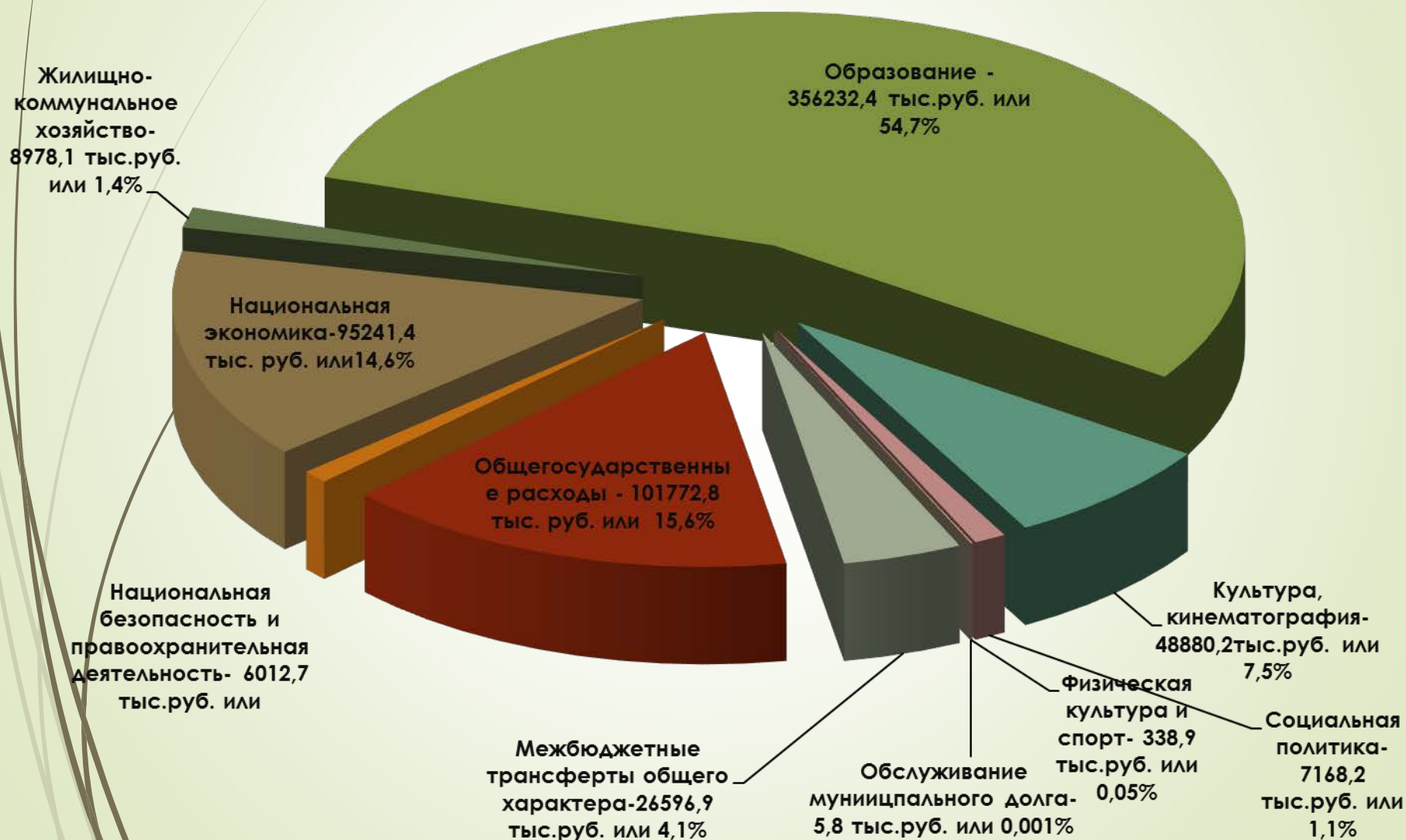
Межбюджетные трансферты

Отраслевая структура расходов бюджета за 2021 год

Исполнение бюджета по разделам, тыс.руб.

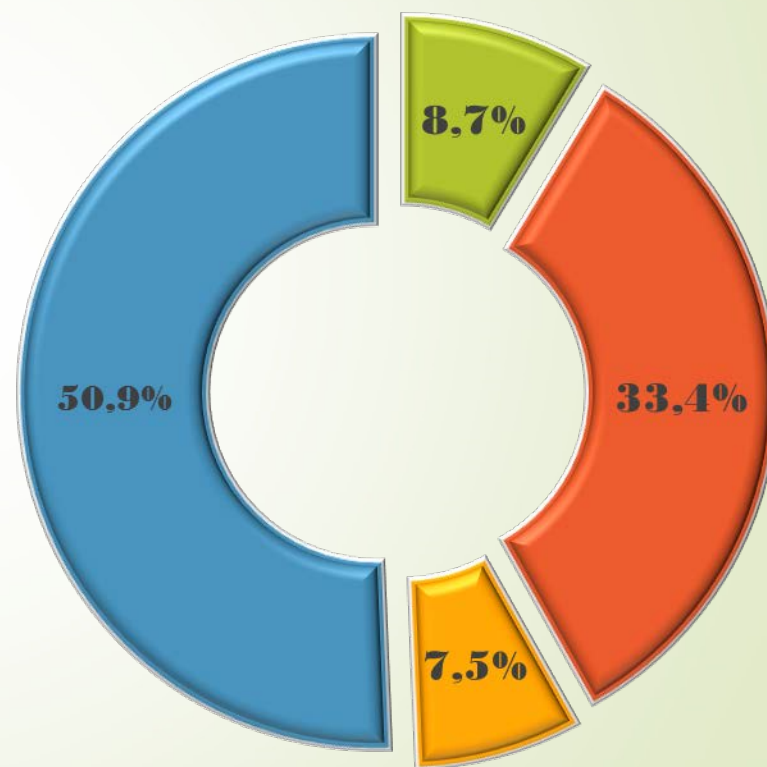
Раздел	Наименование	Уточненный план	Исполнено	% исполнения
01	Общегосударственные вопросы	104986,6	101772,8	97,0
03	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	6016,6	6012,8	100,0
04	Национальная экономика	117581,4	95241,4	80,00
05	Жилищно-коммунальное хозяйство	15636,3	8978,1	57,0
07	Образование	365591,2	356232,4	97,0
08	Культура, кинематография	49351,7	48880,2	99,0
10	Социальная политика	7168,3	7168,2	100,0
11	Физическая культура и спорт	338,9	338,9	100,0
13	Обслуживание муниципального долга	5,8	5,8	100,0
14	Межбюджетные трансферты	26596,9	26596,9	100,0
	РАСХОДЫ БЮДЖЕТА – ВСЕГО:	693273,8	651227,6	94,0

Структура расходов МО «Катангский район» за 2021 год в разрезе отраслей



Ведомственная структура расходов МО «Катангский район» за 2021 год

Наименование	КВС Р	План на 2021 год	Исполнен о за 2021 год
Финансовое управление администрации МО «Катангский район»	910	54 588,90	52 612,00
Администрация Муниципального Образования «Катангский район»	917	247 662,20	217 421,90
Муниципальный отдел по развитию культуры, молодежной политике и спорту администрации муниципального образования «Катангский район»	957	49 690,60	49 219,20
Муниципальный отдел образования администрации МО «Катангский район»	971	341 332,00	331 974,50
Итого		693 273,70	651 227,60



Расходы бюджета МО «Катангский район» в разрезе муниципальных программ и непрограммных мероприятий за 2021 год

Наименование	Утвержденные бюджетные назначения	Исполнено	% исп.
Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024гг	341 332,00	331 974,50	97
Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024гг	49 690,60	49 219,20	99
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024гг	51 091,00	49 371,50	97
Муниципальная программа «Безопасный город» на 2019-2024гг	6 216,60	6 012,80	97
Муниципальная программа «Экономическое развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024гг	219 342,90	196 319,70	90
Муниципальная программа «Социальное развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024гг	616,80	293,00	48
Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024гг	13 227,10	6 568,90	50
Непрограммные мероприятия	11 756,70	11 467,90	98
Итого	693 273,80	651 227,60	94

Расходы бюджета МО «Катангский район» в разрезе муниципальных программ за 2021 год

Тыс. руб.



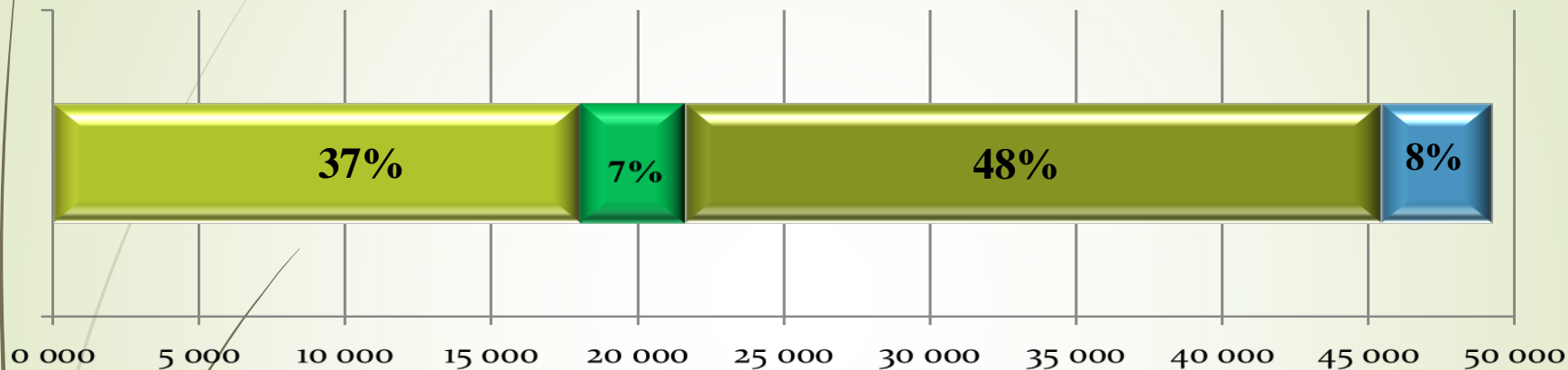
МП «Развитие образования в муниципальном образовании «Катангский район»

В 2021 году расходы исполнены в сумме 331 974,5 тыс.руб. (97% от плановых значений)



МП «Развитие культуры в муниципальном образовании «Катангский район»

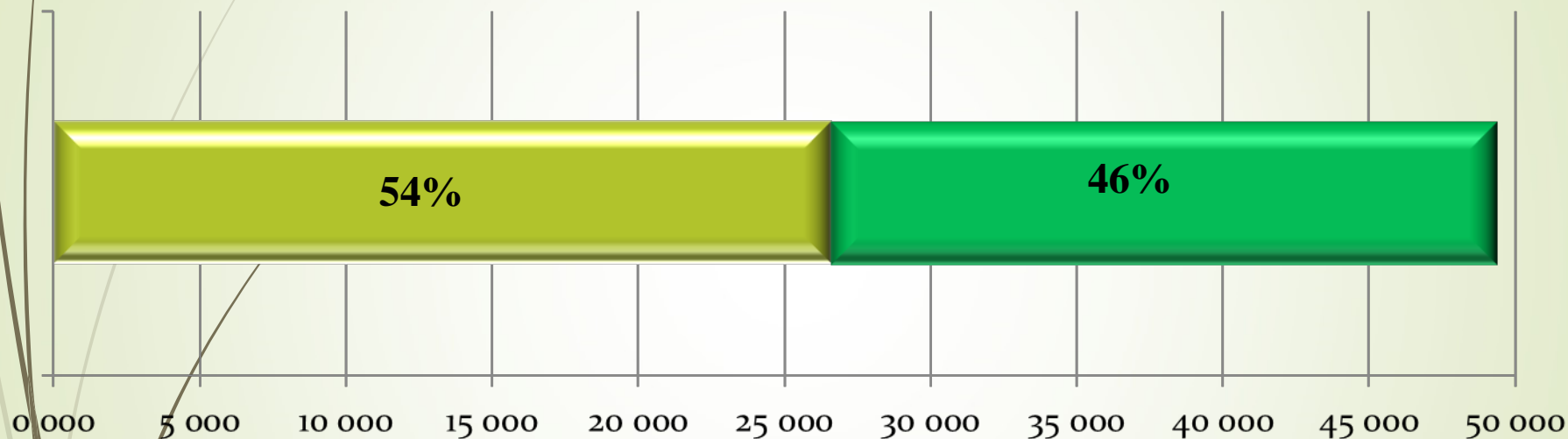
В 2021 году расходы исполнены в сумме 49 219,2 тыс.руб. (99% от плановых значений)



Подпрограмма «Организация библиотечного, справочного и информационного обслуживания населения»	18 042,1 тыс. руб.
Подпрограмма «Организация музейного обслуживания населения Катангского района»	3 557,3 тыс.руб.
Подпрограмма «Организация досуга населения, развитие и поддержка народного творчества»	23 841,0 тыс.руб.
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	3 778,8 тыс. руб.

МП «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Катангский район»

В 2021 году расходы исполнены в сумме 49 371,5 тыс.руб. (97% от плановых значений)



Подпрограмма «Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Катангского района»

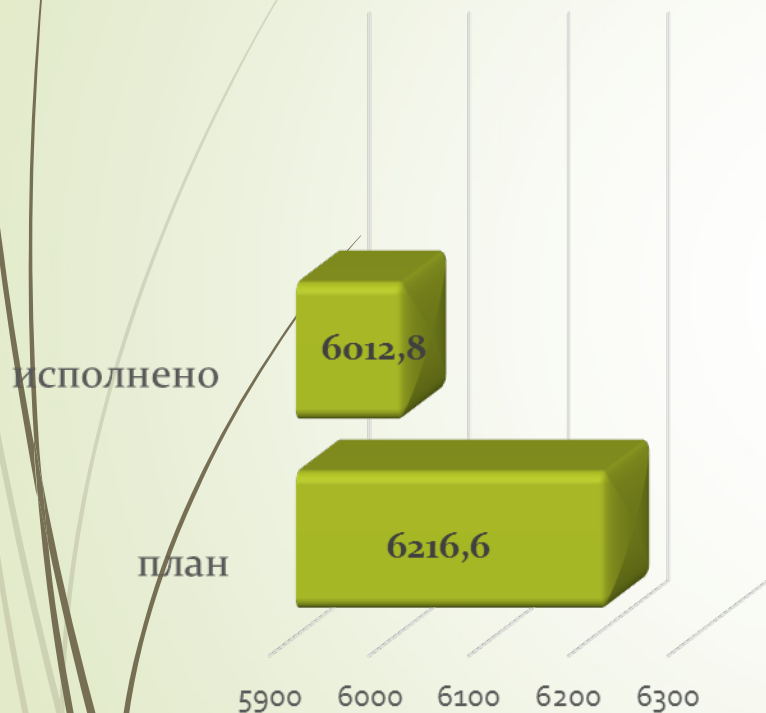
26 596,9 тыс.руб.

Подпрограмма «Формирование, исполнение и контроль за исполнением бюджета и сметы, ведения бухгалтерского учета»

22 774,6 тыс.руб.

Муниципальная программа «Безопасный город»

В 2021 году расходы исполнены в сумме 6012,8 тыс.руб. (97% от плановых значений)



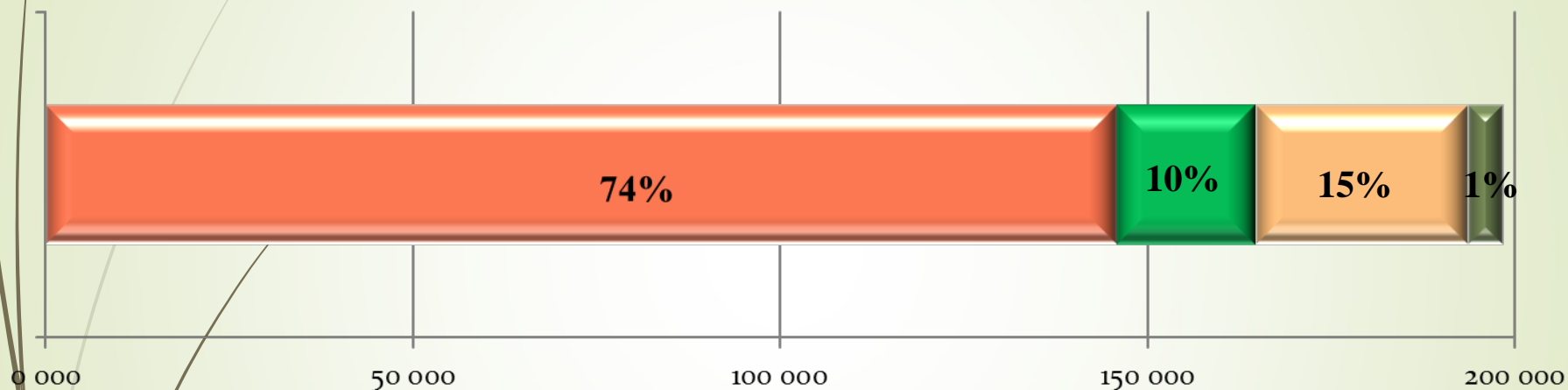
Основными мероприятиями в 2021 году были:

Обеспечение деятельности Единой дежурно-диспетчерской службы Катангского района- 5974,0 тыс.руб.

Материально-техническое обеспечение Единой дежурно-диспетчерской службы Катангского района- 37,8 тыс.руб.

МП «Экономическое развитие муниципального образования «Катангский район»

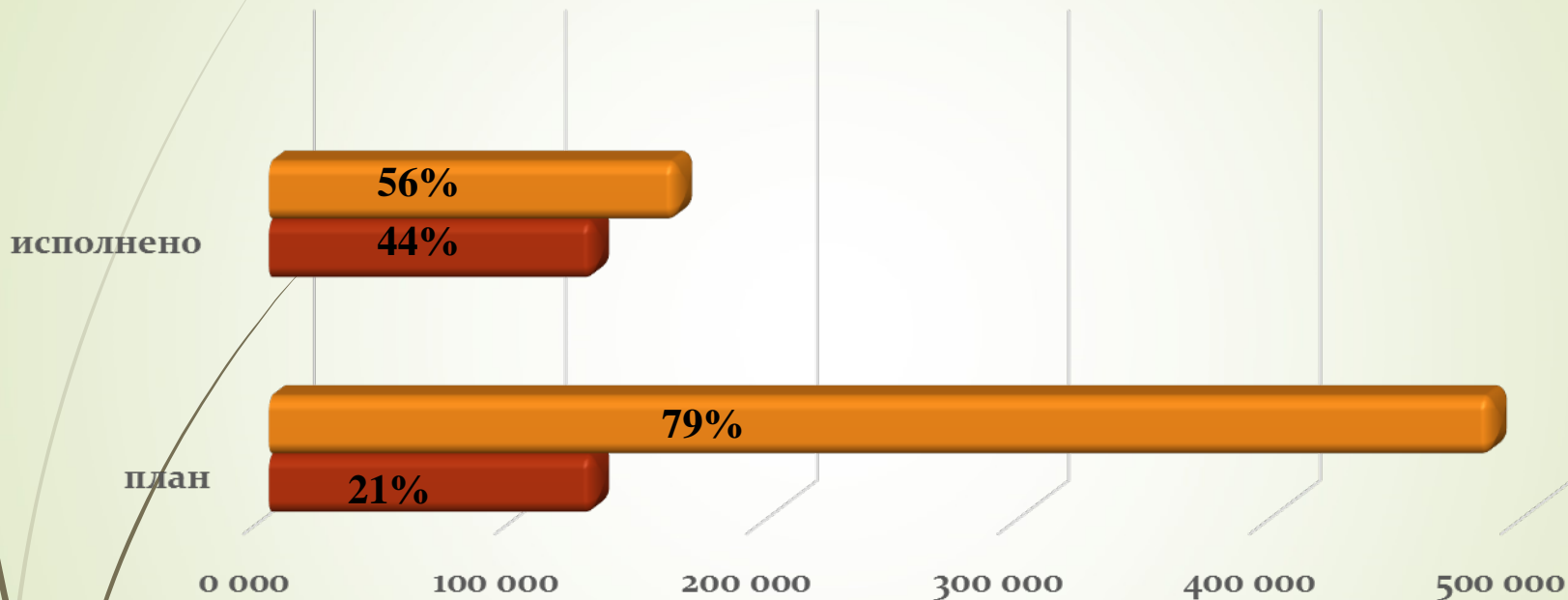
В 2021 году расходы исполнены в сумме 196 319,7 тыс.руб. (90% от плановых значений)



Подпрограмма «Выполнение полномочий органов местного самоуправления в соответствии с действующим законодательством»	145 807,9 тыс.руб.
Подпрограмма «Создание условий для устойчивого экономического развития»	18 863,5 тыс.руб.
Подпрограмма «Развитие дорожного хозяйства»	28 940,7 тыс.руб.
Подпрограмма «Управление муниципальным имуществом»	2 707,5 тыс.руб.

МП «Социальное развитие муниципального образования «Катангский район»

В 2021 году расходы исполнены в сумме 293,0 тыс.руб. (48% от плановых значений)



Подпрограмма «Профилактика социально-негативных явлений»

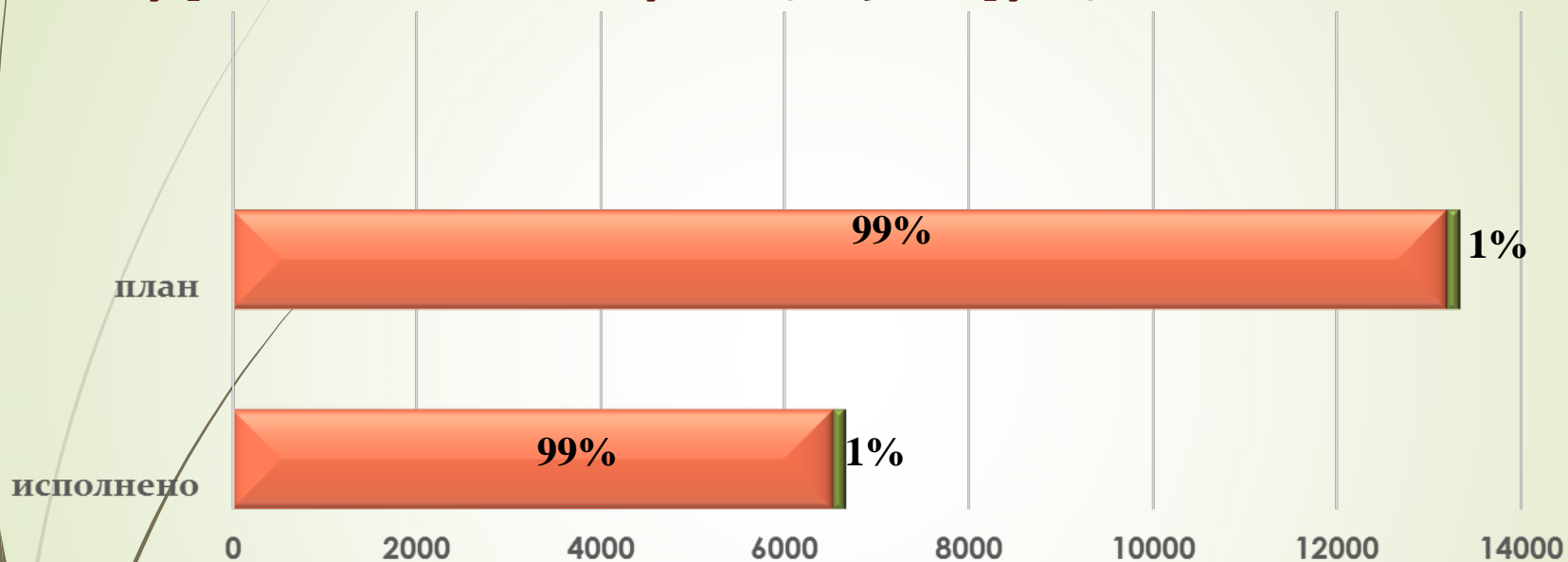
163,0 тыс.руб.

Подпрограмма «Поддержка общественных организаций»

130,0 тыс.руб.

МП «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Катангский район»

В 2021 году расходы исполнены в сумме 6 568,9 тыс.руб. (50% от плановых значений)



Подпрограмма «Подготовка к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры»

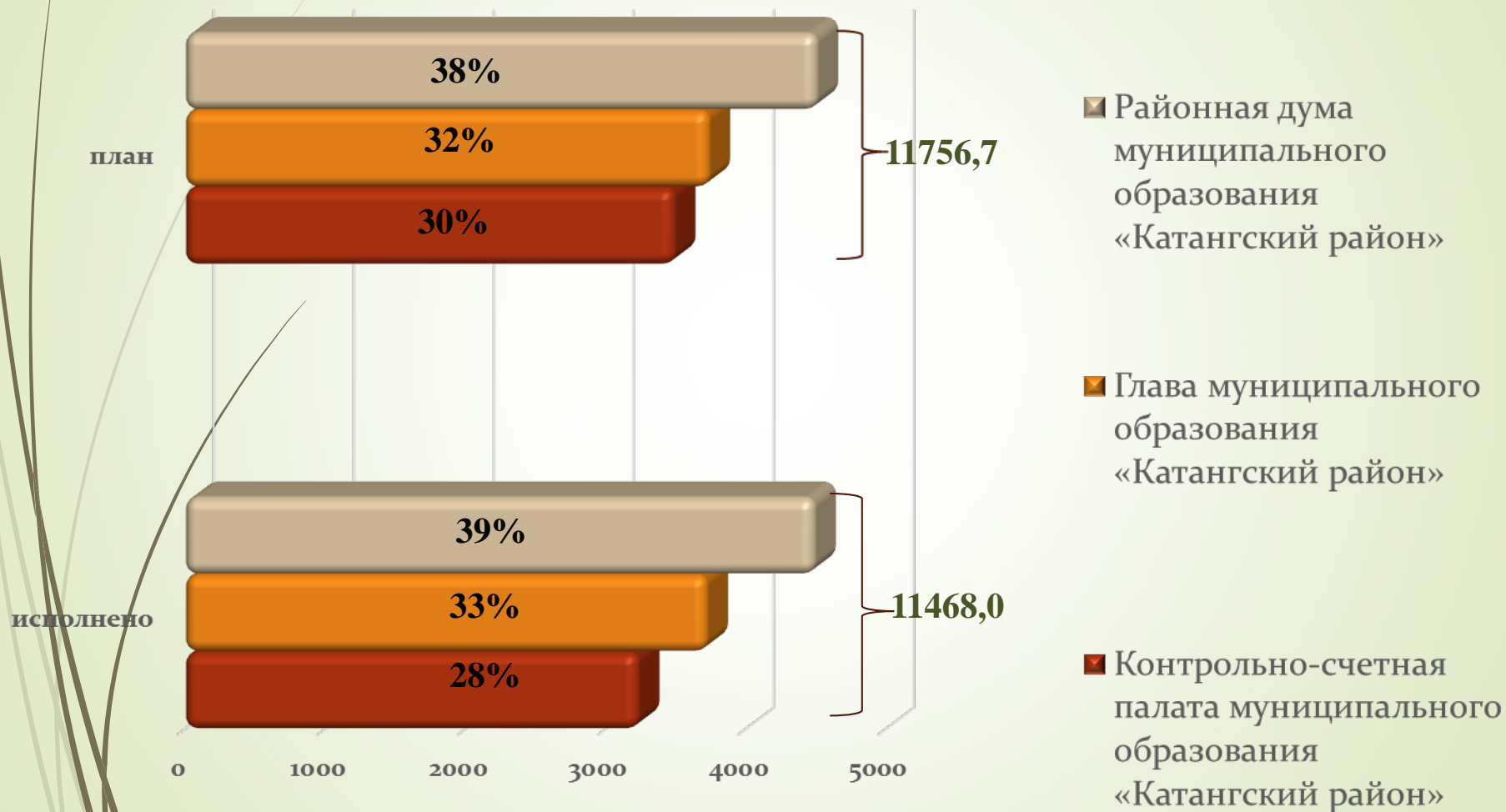
6 538,9 тыс.руб.

Подпрограмма «Реконструкция, капитальный и текущий ремонт объектов муниципальной собственности»

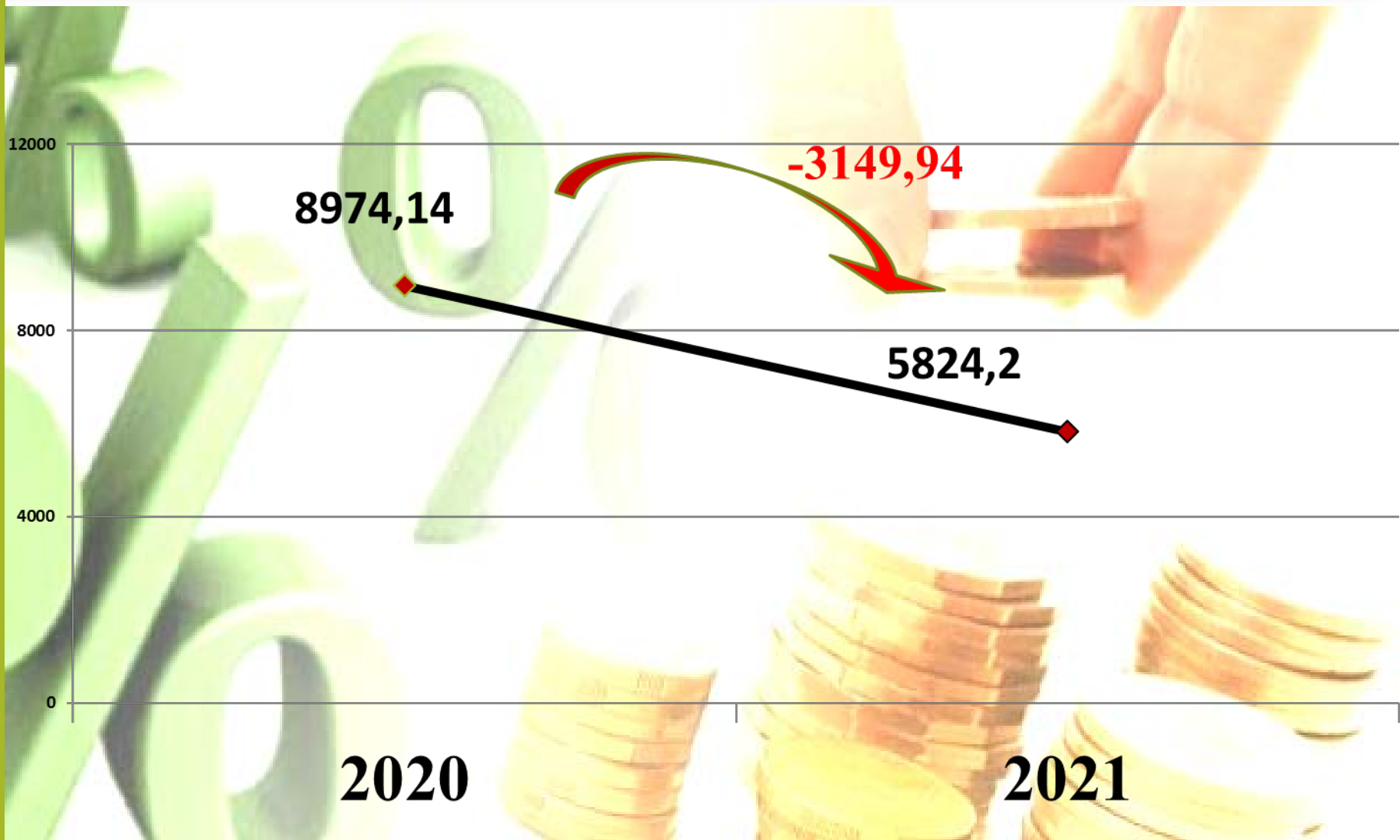
30,0 тыс.руб.

Непрограммные мероприятия муниципального образования «Катангский район»

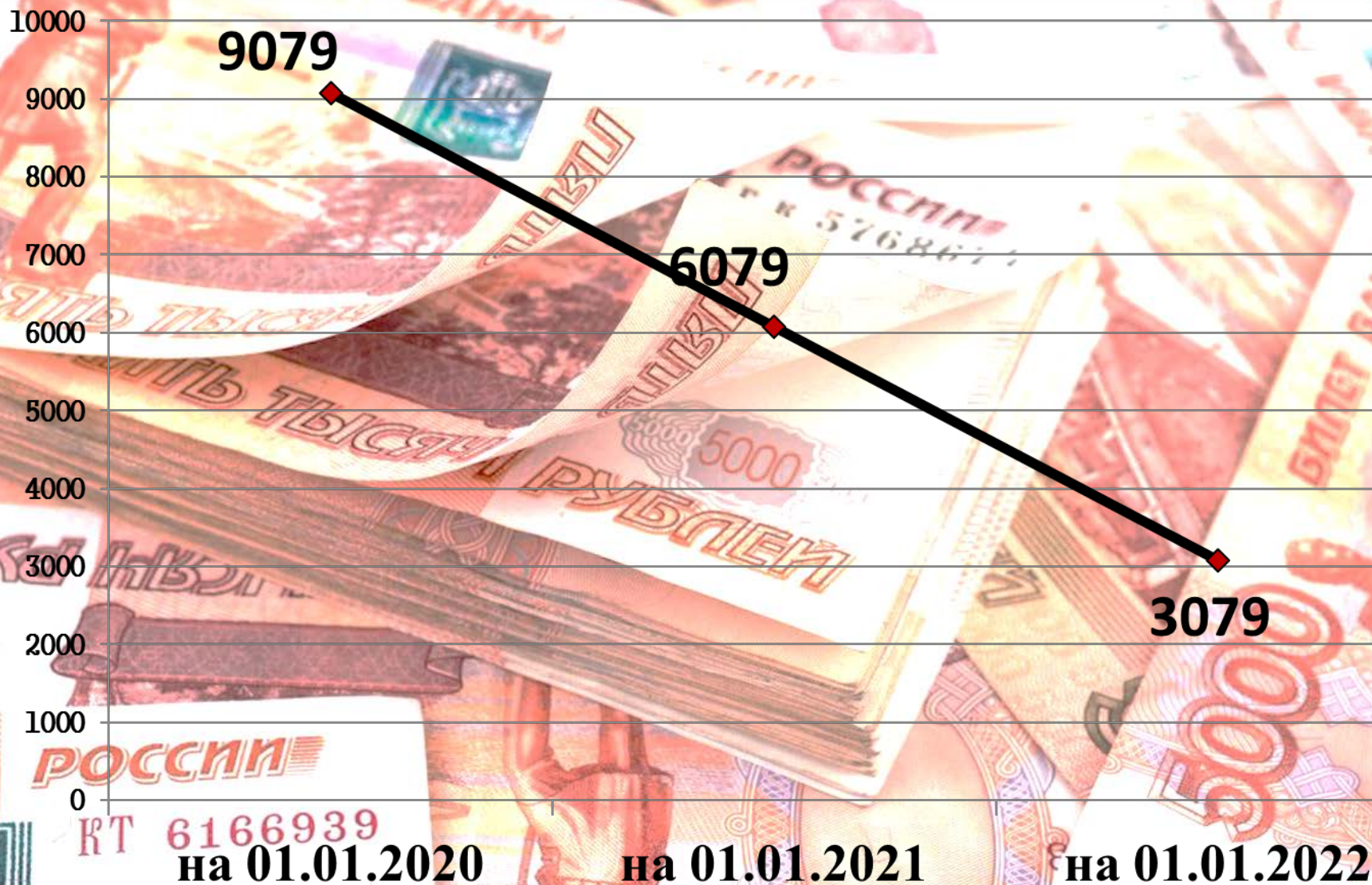
В 2021 году расходы исполнены в сумме 11 468,0 тыс.руб. (98% от плановых значений)



ОБСЛУЖИВАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА (РУБЛИ)



Динамика муниципального долга (тыс.рублей)



Контактная информация

«Бюджет для граждан» подготовлен финансовым управлением Администрации МО «Катангский район»

666611, с. Ербогачен, Катангского района, Иркутской области, ул. Чкалова, д. 19, факс: (8 39560) 21-0-72; адрес электронной почты: fin22@gfu.ru

График работы финансового управления администрации МО «Катангский район»:

с понедельника по пятницу - с 9-00 до 17-12;

суббота, воскресенье - выходные дни.

Обеденный перерыв - с 13-00 до 14-00.

Бюджета муниципального образования «Катангский на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов размещен на официальном сайте Катангского района <http://катанга.рф>

*Приобретение денег требует доблести.
Сохранение денег требует рассудительности.
Трата же денег требует искусства.*

Бертольд Ауэрбах