Финансовый отдел администрации
города Новочебоксарска Чувашской Республики

Бюджет для граждан

К решению Новочебоксарского городского Собрания депутатов Чувашской Республики «О бюджете города Новочебоксарска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

Уважаемые жители города Новочебоксарска!

Одним из инструментов обеспечения прозрачности и публичности бюджета и бюджетного процесса для населения является реализация «открытого бюджета» – «Бюджета для граждан».

Сегодня обеспечение открытости и прозрачности бюджетного процесса является одним из ключевых направлений деятельности органов местного самоуправления города Новочебоксарска.

Вашему вниманию предлагается версия бюджета города Новочебоксарска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов в форме презентационного материала.

В «Бюджете для граждан» отражены основные направления бюджета города: доходы бюджета; объемы бюджетных ассигнований по наиболее значимым расходным обязательствам; плановые назначения, характеризующие результаты использования бюджетных средств.

Открытая публикация «Бюджета для граждан» позволит обеспечить доступ широкого круга граждан города к всесторонней и своевременной информации по реализации бюджетной политики нашего города, в том числе в рамках муниципальных программ. Таким образом, каждый житель нашего города будет иметь возможность в полном объеме получить информацию о том, сколько город зарабатывает и сколько тратит. Каждый житель нашего города сможет самостоятельно ознакомится с тем, каким образом расходуются бюджетные средства, какие задачи решаются при помощи бюджетных средств и как бюджетная политика влияет на развитие нашего города, на улучшение качества жизни населения и каких результатов мы хотим добиться.

Основные характеристики города Новочебоксарска

Общая площадь
51,14 кв. км

Население
127,5 тыс. человек

Промышленность

- Машиностроение и металлообработка
- Химическая и нефтеперерабатывающая промышленность
- Лёгкая промышленность
- Промышленность стройматериалов
- Электроэнергетика

Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами организаций в промышленном производстве
за 2020 год
35 788,7 млн. рублей

Основные термины и понятия

Бюджет – план доходов и направлений расходования денежных средств любого экономического объекта (от государства до семьи), устанавливаемый на определенный период времени

Бюджетная система – совокупность бюджетов различных видов, организованных в определенную систему

Муниципальная программа – документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития

Источники финансирования дефицита бюджета – средства, привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита (кредиты, ценные бумаги, иные источники)

Межбюджетные трансферты – средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы другому бюджету бюджетной системы

Дотации – межбюджетные трансферты, предоставляемые <u>без конкретной цели</u> и условий их использования

Субсидии – межбюджетные трансферты, предоставляемые на условиях <u>долевого финансирования</u> расходов

Субвенции – межбюджетные трансферты, предоставляемые на <u>финансирование переданных полномочий</u>

Очередной финансовый год – год, на который составляется бюджет (2021 год)

Плановый период – два финансовых года, следующих за очередным финансовым годом (2022 и 2023 года)

Основные показатели социально-экономического развития:

Прогноз социально-экономического развития города Новочебоксарска разработан по 2 вариантам развития:
- первый (консервативный) вариант исходит из менее благоприятного сценария развития экономики;
- второй (базовый) вариант исходит из более благоприятного сочетания внешних и внутренних условий развития экономики

Показатель	2018 г.	2019 г.	2020 г. (оценка)	2021 г.* (прогноз)	2022 г.* (прогноз)	2023 г.* (прогноз)
Численность населения, тыс. чел.	127,0	127,3	127,5	127,6 (127,8)	128,0 (128,4)	128,6 (129,1)
Объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами, млн. руб.	38 184,2	39 284,9	37 132,2	37 149,8 (38 902,9)	38 705,1 (42 121,1)	41 162,3 (46 928,9)
Индекс потребительских цен, %	102,3	104,3	102,8	103,9 (103,7)	103,8 (103,7)	104,3 (103,7)
Среднемесячная заработная плата, руб.	28 947,6	31 404,8	33 318,3	35 284,1 (35650,6)	37 224,7 (38 431,3)	39 383,7 (41 505,8)
Уровень зарегистрированной безработицы, %	0,63	1,1	4,75	4,97 (4,03)	4,41 (3,40)	3,80 (2,77)
Ввод в действие жилых домов, тыс. кв. м. общей площади	45,6	53,1	36,3	30,2 (36,5)	38,4 (40,5)	40,5 (45,5)

**Указаны значения соответственно консервативного и базового вариантов*

Бюджет государства, как и бюджет любой семьи, делится на две части – доходы и расходы

Доходы – **Расходы** =

(-) 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).

Обязательное требование, предъявляемое к составлению и утверждению бюджета – это его сбалансированность

Доходы бюджета - денежные средства, поступающие в распоряжение органов местного самоуправления

Собственные средства – это средства, не имеющие определенной цели расходования (за исключением поступлений в дорожный фонд)

Целевые средства - должны быть израсходованы строго по целевому назначению.

Налоговые доходы

- налог на доходы физических лиц
- акцизы на нефтепродукты
- налог на имущество физических лиц
- транспортный налог
- земельный налог
- патентная система налогообложения
- иные налоговые доходы

Неналоговые доходы

- доходы от использования муниципального имущества
- штрафы за нарушение законодательства о налогах и сборах
- доходы от платных услуг
- доходы от реализации имущества, от продажи земельных участков
- иные неналоговые доходы

Безвозмездные поступления

- безвозмездные поступления из федерального и республиканского бюджетов (*дотации, субсидии, субвенции, иные межбюджетные трансферты*);
- безвозмездные поступления от государственных организаций (*Фонд содействия реформированию ЖКХ)*

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета денежные средства

Каждый из разделов классификации имеет перечень подразделов, которые отражают основные направления реализации соответствующей функции.

Например, в составе раздела «Образование», в том числе, выделяются:
- дошкольное образование;
- общее образование;
- начальное, среднее профессиональное образование;
- профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации;
- высшее и послевузовское профессиональное образование.

Бюджетный процесс

(деятельность 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)

Планирование
февраль-октябрь

- Составление проекта бюджета
- Рассмотрение бюджета бюджетной комиссией

Рассмотрение Утверждение
октябрь-декабрь

- Внесение проекта бюджета на рассмотрение Собрания депутатов
- Утверждение бюджета Собранием депутатов

Исполнение
январь-декабрь

- Заключение контрактов на приобретение товаров, работ, услуг
- Расходы на оплату труда работников учреждений
- Социальные выплаты
- Оплата иных расходов

Отчетность
январь-март

- Составление отчета об исполнении бюджета
- Рассмотрение и принятие отчета об исполнении бюджета Собранием депутатов
- Утверждение отчета Собранием депутатов

Составление проекта бюджета города Новочебоксарска основывается на:

Ожидаемые результаты бюджетной политики в 2021 году

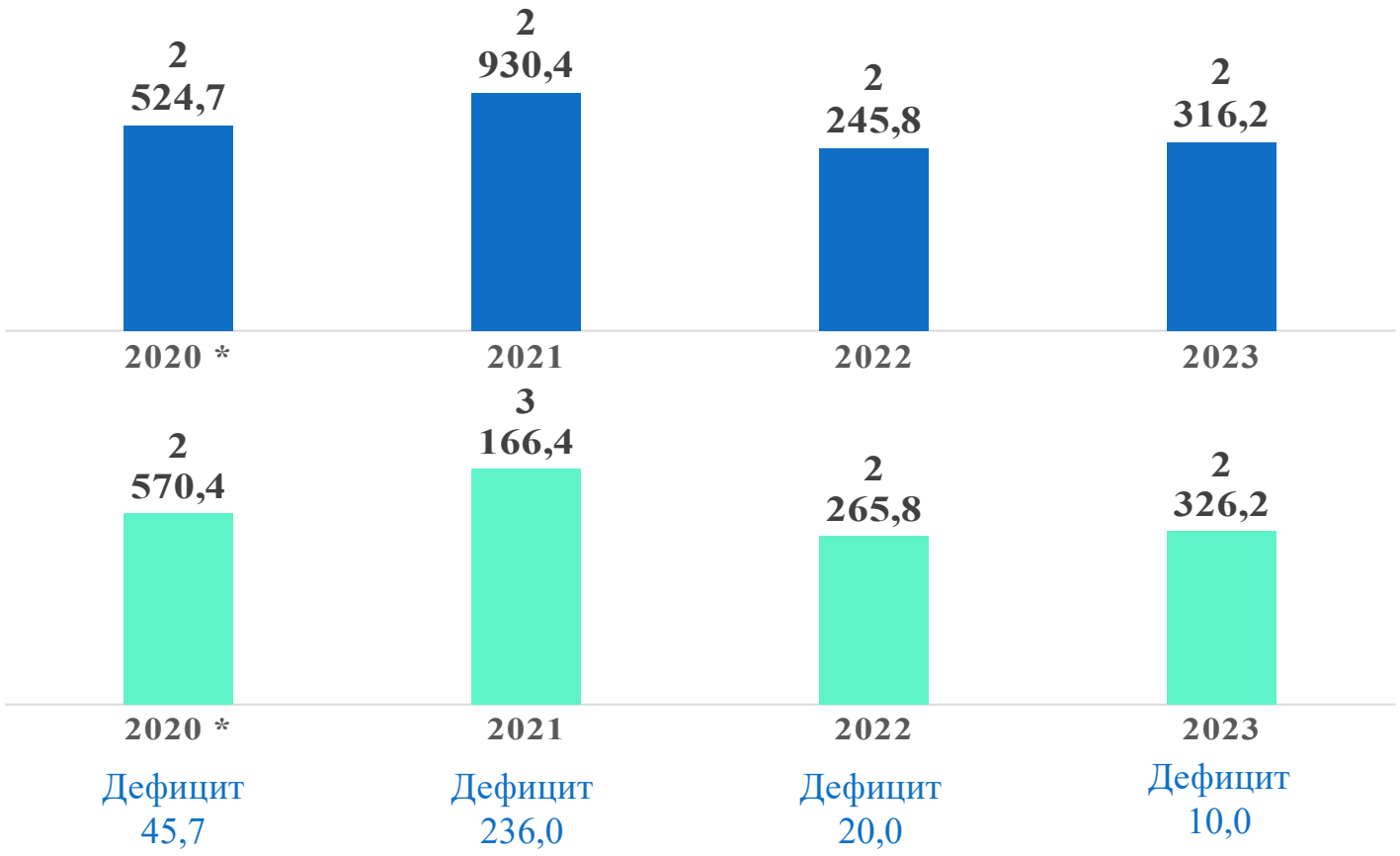
- осуществление 100% расходов бюджета города Новочебоксарска в программном формате
- рост собственных доходов бюджета города Новочебоксарска на 3,5% к уровню 2020 года
- все принятые расходные обязательства выполнить в полном объеме
- отсутствие просроченной кредиторской задолженности

Параметры бюджета города Новочебоксарска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

млн. рублей

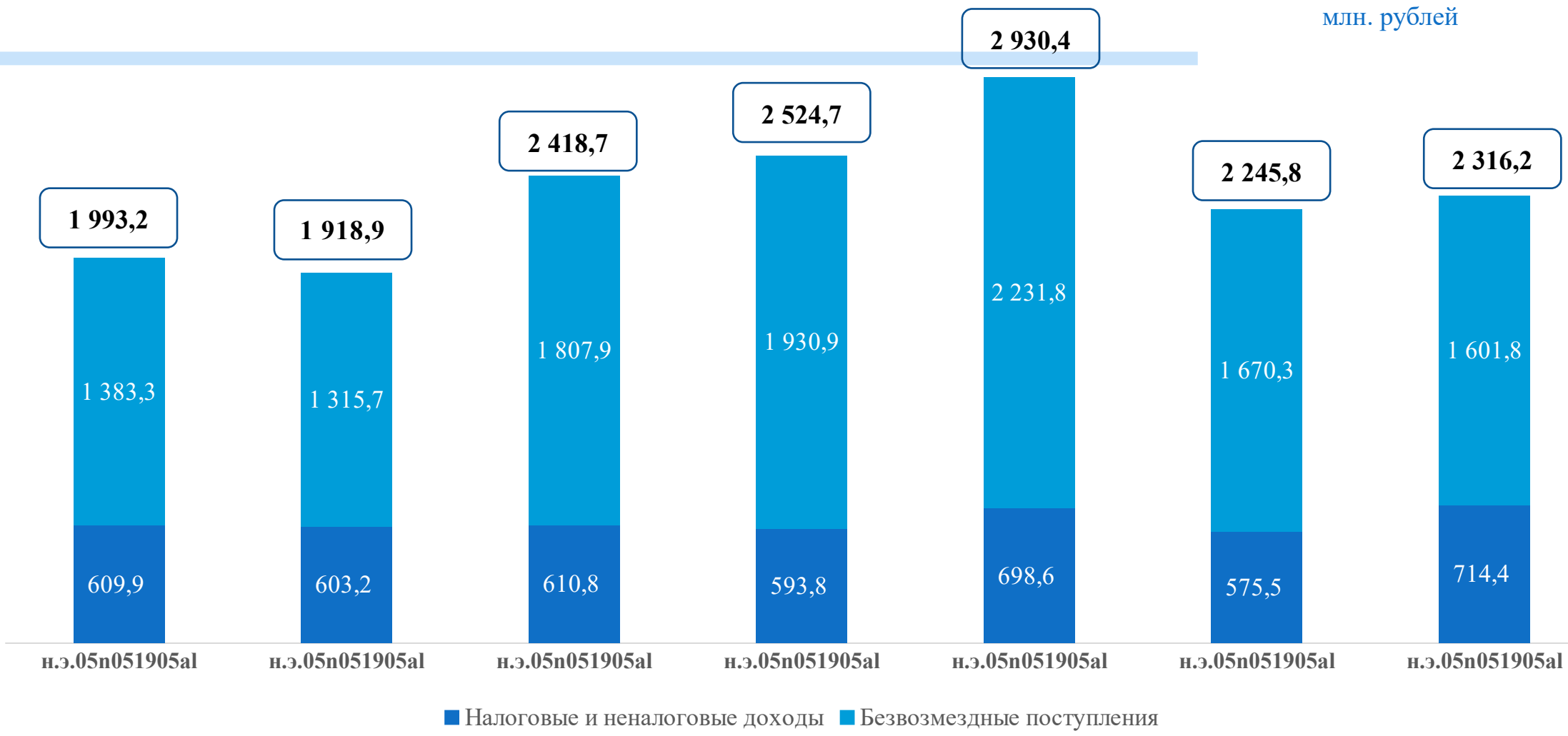
2 930,4 млн. рублей
прогноз поступления **доходов** в бюджет города Новочебоксарска в 2021 году

3 166,4 млн. рублей
прогноз **расходов** в бюджет города Новочебоксарска в 2021 году



* фактическое исполнение

Доходы бюджета города Новочебоксарска в 2017-2023 годах



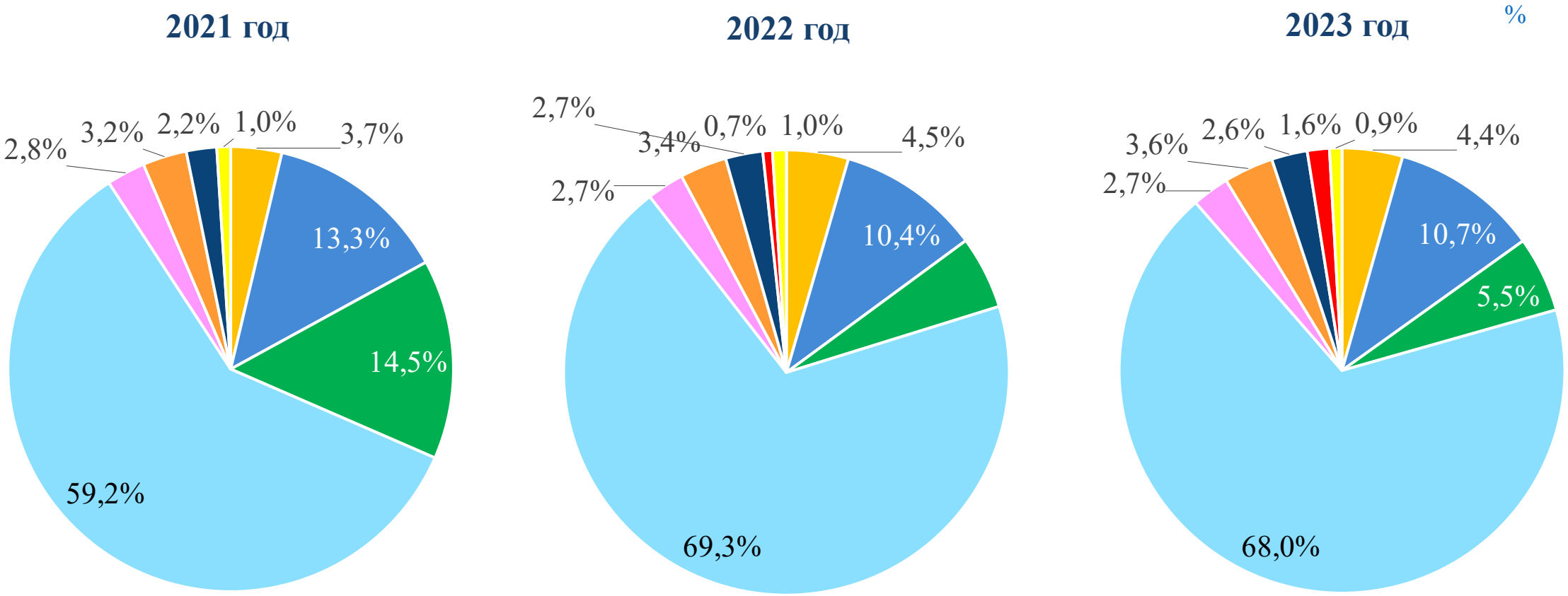
Налоговые и неналоговые доходы бюджета города Новочебоксарска в 2020-2023 годах

млн. рублей

Наименование доходов	2020 (факт)	План		
		2021	2022	2023
Налоговые доходы, всего:	**471,0**	**522,0**	**472,8**	**612,2**
доля в общем объеме доходов бюджета города Новочебоксарска, %	18,7	17,8	21,1	26,4
в том числе:				
Налог на доходы физических лиц	260,2	284,0	270,5	406,8
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	4,2	4,8	5,2	5,8
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	4,6	63,8	40,0	40,0
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	38,3	11,5	1,5	0,5
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1,7	17,0	2,0	2,0
Единый сельскохозяйственный налог	0,1	0,1	0,1	0,1
Налог на имущество физических лиц	36,8	33,9	37,0	39,0
Транспортный налог	10,3	9,8	12,0	13,0
Земельный налог	93,6	85,5	90,0	90,0
Государственная пошлина	21,2	11,6	14,5	15,0
Неналоговые доходы	**122,8**	**176,6**	**102,7**	**102,2**

Структура расходов бюджета города Новочебоксарска в 2021-2023 годах

%



- Общегосударственные расходы (3,7; 4,5; 4,4%)
- Национальная экономика (13,3; 10,4; 10,7%)
- Жилищно-коммунальное хозяйство (14,5; 5,3; 5,5%)
- Образование (59,2; 69,3; 68,0%)
- Культура, кинематография (2,8; 2,7; 2,7%)
- Социальная политика (3,2; 3,4; 3,6%)
- Физическая культура и спорт (2,2; 2,7; 2,6%)
- Иные расходы (1,0; 1,0; 0,9%)
- Условно утвержденные расходы (0,0; 0,7; 1,6%) – *не распределенные расходы в плановом периоде (зарезервированные средства на случай сокращения доходов)*

Расходы бюджета города Новочебоксарска

Бюджет для граждан

		2021	2022	2023	2022 к 2021, %	2023 к 2022, %
0100	**Общегосударственные вопросы**	**116 776,3**	**102 066,7**	**103 378,1**	**87,4**	**101,3**
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	5 681,0	6 270,7	6 270,7	110,4	100,0
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	59 204,0	53 615,2	53 615,2	90,6	100,0
0105	Судебная система	29,2	262,3	12,1	в 9 раз	4,6
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	9 495,1	5 030,2	5 091,8	53,0	101,2
0111	Резервные фонды	127,2	3 576,0	3 576,0	в 28 раз	100,0
0113	Другие общегосударственные вопросы	42 239,8	33 312,3	34 812,3	78,9	104,5
0300	**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**	**18 989,3**	**14 419,8**	**14 419,8**	**75,9**	**100,0**
0304	Органы юстиции	3 817,0	3 893,8	3 893,8	102,0	100,0
0309	Гражданская оборона	15 172,3	10 526,0	10 526,0	69,4	100,0
0400	**Национальная экономика**	**421 846,2**	**235 928,9**	**249 278,9**	**55,9**	**105,7**
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	968,9	968,9	968,9	100,0	100,0
0408	Транспорт	35 506,4	10 000,0	14 000,0	28,2	140,0
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	365 070,6	218 310,0	219 310,0	59,8	100,5
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	20 300,3	6 650,0	15 000,0	32,8	225,6
0500	**Жилищно-коммунальное хозяйство**	**460 340,2**	**120 198,5**	**127 836,3**	**26,1**	**106,4**
0501	Жилищное хозяйство	29 199,1	5 863,2	12 003,7	20,1	204,7
0502	Коммунальное хозяйство	107 420,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0503	Благоустройство	313 005,2	105 236,0	106 736,0	33,6	101,4
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	10 715,9	9 099,3	9 096,6	84,9	100,0

		2021	2022	2023	2022 к 2021, %	2023 к 2022, %
0600	**Охрана окружающей среды**	**12 085,4**	**5 346,9**	**5 346,9**	**44,2**	**100,0**
0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	12 085,4	5 346,9	5 346,9	44,2	100,0
0700	**Образование**	**1 874 702,0**	**1 570 343,5**	**1 580 994,1**	**83,8**	**100,7**
0701	Дошкольное образование	809 283,6	637 557,8	637 431,1	78,8	100,0
0702	Общее образование	865 041,8	807 264,8	813 326,2	93,3	100,8
0703	Дополнительное образование детей	171 637,9	97 736,6	101 952,6	56,9	104,3
0707	Молодежная политика	17 736,1	19 621,4	20 121,3	110,6	102,6
0709	Другие вопросы в области образования	11 002,6	8 162,9	8 162,9	74,2	100,0
0800	**Культура, кинематография**	**89 191,7**	**61 124,1**	**62 429,7**	**68,5**	**102,1**
0801	Культура	89 191,7	61 124,1	62 429,7	68,5	102,1
1000	**Социальная политика**	**102 078,2**	**76 691,5**	**83 130,9**	**75,1**	**108,4**
1001	Пенсионное обеспечение	822,9	822,9	822,9	100,0	100,0
1003	Социальное обеспечение населения	2 525,3	1 977,3	1 977,3	78,3	100,0
1004	Охрана семьи и детства	97 829,9	73 739,1	80 178,5	75,4	108,7
1006	Другие вопросы в области социальной политики	900,1	152,2	152,2	16,9	100,0
1100	**Физическая культура и спорт**	**69 862,5**	**60 185,1**	**60 185,1**	**86,2**	**100,0**
1101	Физическая культура	64 646,1	59 285,1	59 285,1	91,7	100,0
1102	Массовый спорт	5 216,4	900,0	900,0	17,3	100,0
1300	**Обслуживание государственного (муниципального) долга**	**483,2**	**3 000,0**	**3 000,0**	**в 6,2 раза**	**100,00**
1301	Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга	483,2	3 000,0	3 000,0	в 6,2 раза	100,00
	Условно-утвержденные (нераспределенные)	0,0	16 544,7	36 222,7	-	в 2,2 раза
	Расходы бюджета – ИТОГО, тыс. рублей	**3 166 355,0**	**2 265 849,7**	**2 326 222,5**	**71,6**	**102,7**

Реализация национальных проектов на территории города Новочебоксарска в 2021 году

БЕЗОПАСНЫЕ И КАЧЕСТВЕННЫЕ ДОРОГИ

Реализация мероприятий комплексного развития транспортной инфраструктуры Чебоксарской агломерации в рамках реализации национального проекта "Безопасные качественные дороги"

272,0 млн. рублей

Реализация программ формирования современной городской среды

36,7 млн. рублей

НАЦИОНАЛЬНЫЙ ПРОЕКТ
КУЛЬТУРА

Модернизация муниципальных детских школ искусств по видам искусств путем их капитального ремонта в рамках поддержки отрасли культуры

13,9 млн. рублей

Национальный проект «ОБРАЗОВАНИЕ»

Образование

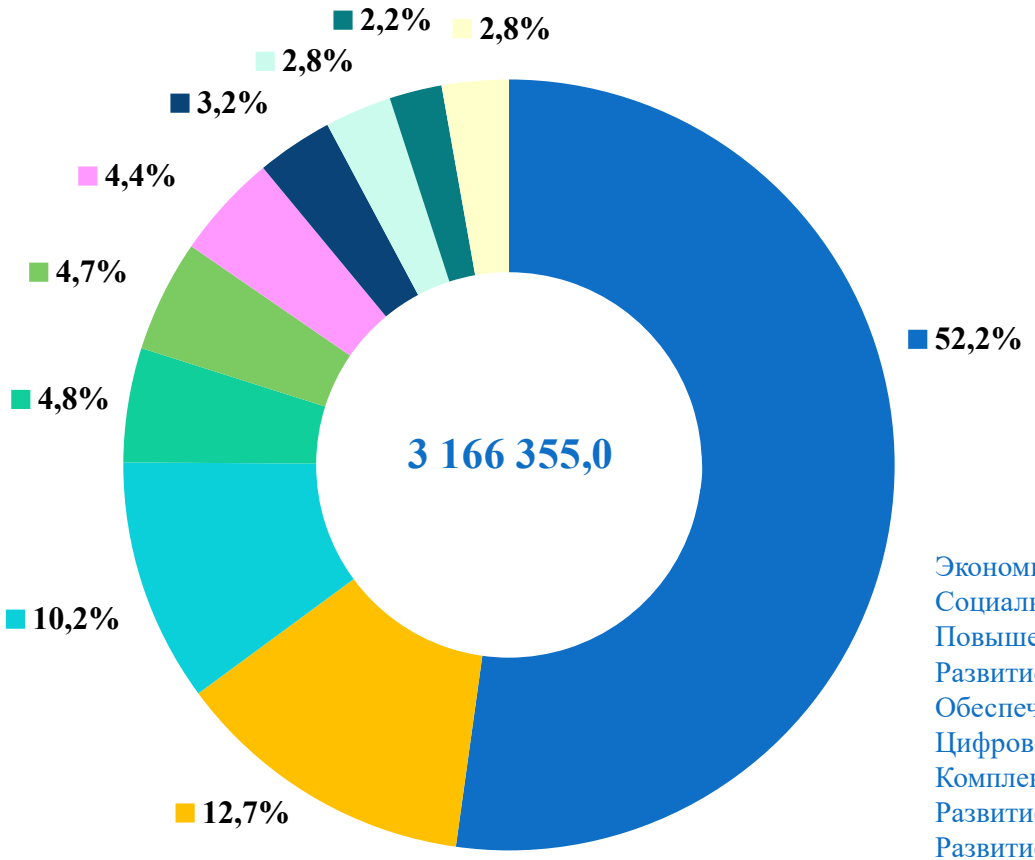
Персонифицированное финансирование дополнительного образования детей

5,0 млн. рублей

Программно-целевой метод планирования в городе Новочебоксарске

Преимуществом программного бюджета является распределение расходов не по ведомствам, а по программам. Программный подход к формированию бюджета основан на оценке результатов использования бюджетных ресурсов и позволяет оптимизировать решения о распределении бюджетных средств.

Доля программных расходов бюджета города Новочебоксарска – 100%



- Развитие образования
- Развитие транспортной системы
- Формирование современной городской среды
- Развитие культуры и туризма
- Управление общественными финансами и муниципальным долгом
- Модернизация и развитие сферы жилищно-коммунального хозяйства
- Развитие потенциала муниципального управления
- Обеспечение граждан в городе Новочебоксарске доступным и комфортным жильем
- Развитие физической культуры и спорта
- Другие:

Экономическое развитие – 1,02%
Социальная поддержка граждан – 0,65%
Повышение безопасности жизнедеятельности населения и территорий – 0,41%
Развитие потенциала природно-сырьевых ресурсов и повышение экологической безопасности – 0,38%
Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности – 0,14%
Цифровое общество – 0,12%
Комплексное развитие территории – 0,07%
Развитие земельных и имущественных отношений – 0,03%
Развитие сельского хозяйства и регулирование рынка сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия – 0,03%
Содействие занятости населения – 0,03%

Разработчиком презентации «Бюджет для граждан»
является Финансовый отдел администрации города Новочебоксарска

Контактная информация:
Начальник отдела: Запорожцева Екатерина Михайловна
Адрес: 429951, Чувашская Республика, г. Новочебоксарск,
ул. Винокурова, 14
Телефон/факс: +7 (8352) 73-15-66

Спасибо за внимание!