

# «Бюджет для граждан»

на основании решения Совета депутатов  
Яковлевского городского округа от 24 апреля 2024 года №1  
«Об исполнении бюджета  
Яковлевского городского округа за 2023 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



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

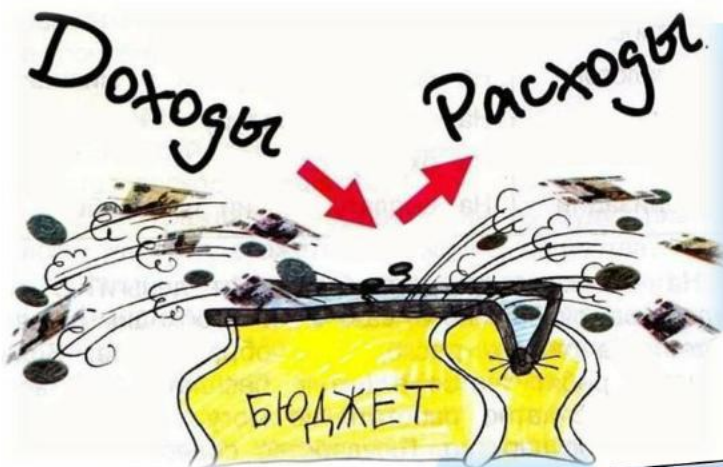
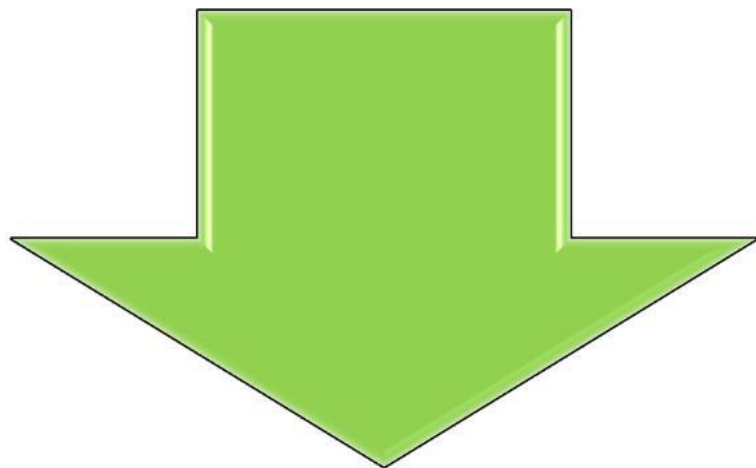
Реализация  
майских указов  
Президента  
Российской  
Федерации

Наращивание  
налогового  
потенциала и  
стимулирование  
инвестиционной  
активности

Обеспечение  
полноты  
уплаты  
налогов и  
пресечение  
схем  
незаконной  
минимизации  
налоговых  
обязательств



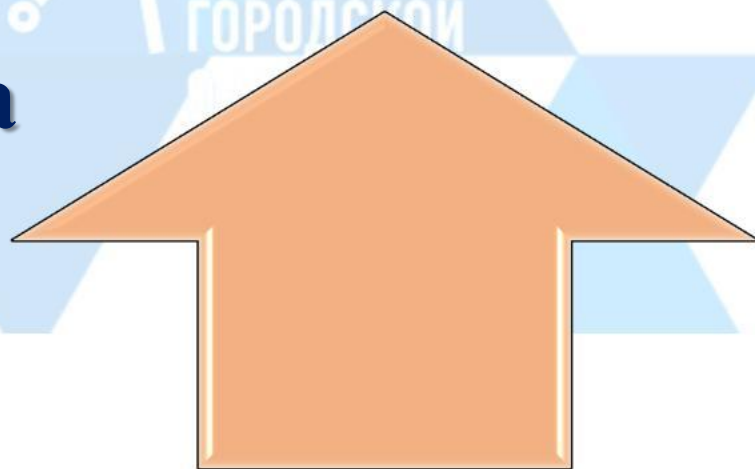
# Основные характеристики бюджета городского округа за 2023 год



**3 181 747,3 тыс. руб.**

**3 128 490,3 тыс. руб.**

**Дефицит бюджета  
53 257 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 2020-2024 годы

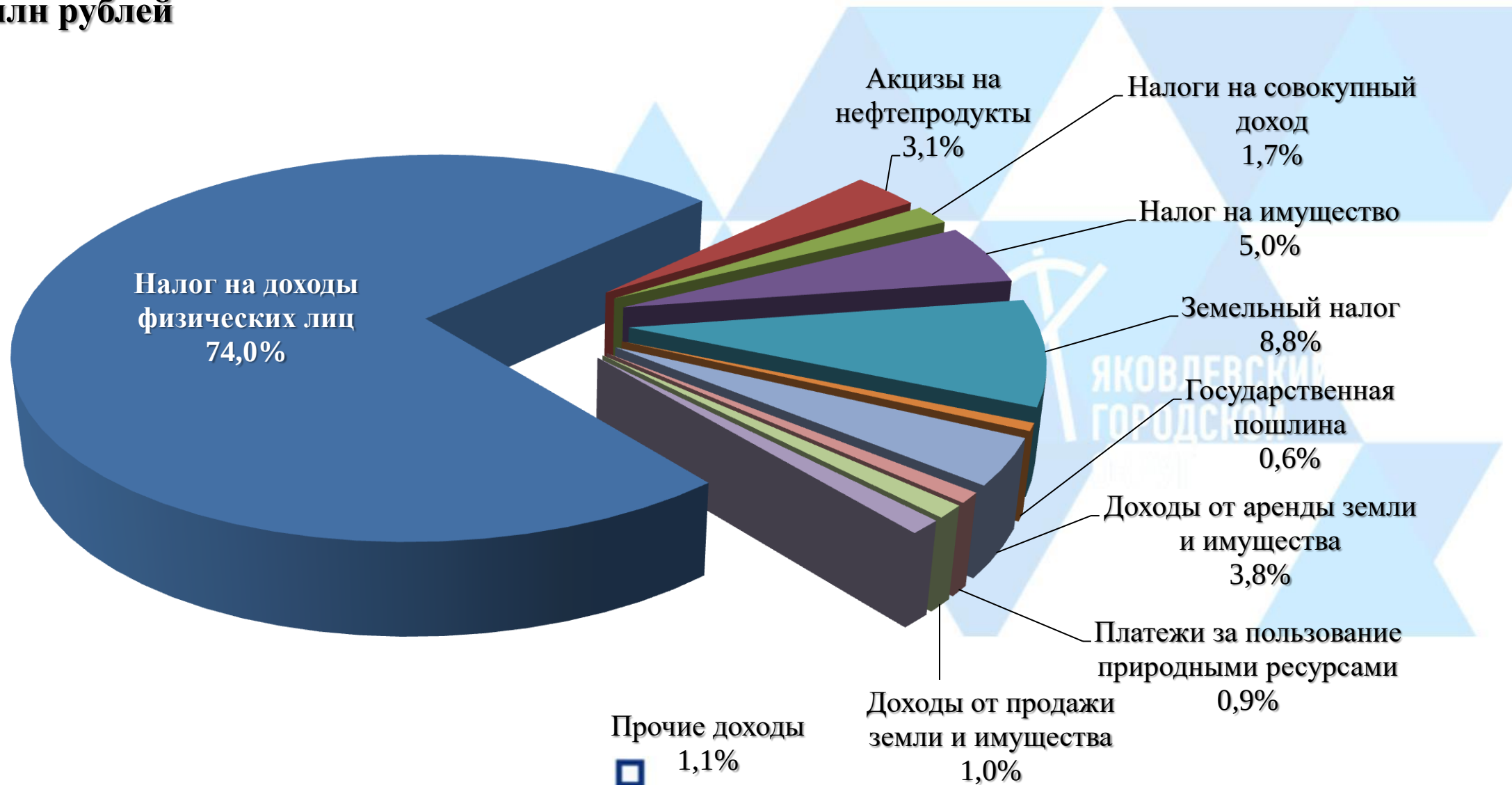
тыс.руб.

| Показатели                                    | 2020 год<br>(факт) | 2021 год<br>(факт) | 2022 год<br>(факт) | 2023 год<br>(факт) | 2024 год<br>(прогноз) |
|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| Доходы бюджета - всего                        | 2 567 592,8        | 3 045 919,0        | 3 369 910,8        | 3 128 490,3        | 3 772 901,7           |
| из них:                                       |                    |                    |                    |                    |                       |
| 1. Собственные налоговые и неналоговые доходы | 867 439,8          | 960 639,3          | 1 120 922,5        | 1 175 481,5        | 1 225 474,0           |
| 2. Безвозмездные поступления                  | 1 700 153,0        | 2 085 279,7        | 2 248 988,3        | 1 953 008,8        | 2 547 427,7           |
| из них:                                       |                    |                    |                    |                    |                       |
| Дотации                                       | 224 756,9          | 238 068,6          | 251 541,0          | 174 008,4          | 173 014,4             |



# Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа в 2023 году

1 млрд 175,5 млн рублей



# Исполнение расходов бюджета городского округа за 2020-2024 годы

тыс.руб.

| Показатели                                                                           | 2020 год<br>(факт) | 2021 год<br>(факт) | 2022 год<br>(факт) | 2023 год<br>(факт) | 2024 год<br>(прогноз) |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>Расходы бюджета - всего</b>                                                       | <b>2 556 310,7</b> | <b>3 054 991,0</b> | <b>3 300 797,0</b> | <b>3 181 747,3</b> | <b>3 835 604,2</b>    |
| из них:                                                                              |                    |                    |                    |                    |                       |
| 1. За счет собственных доходных источников с учетом дотаций из регионального бюджета | 1 081 043,8        | 1 207 743,4        | 1 304 222,0        | 1 399 913,5        | 1 461 190,9           |
| 2. За счет межбюджетных трансфертов из регионального бюджета                         | 1 475 266,9        | 1 847 247,6        | 1 996 575,0        | 1 781 833,8        | 2 374 413,3           |



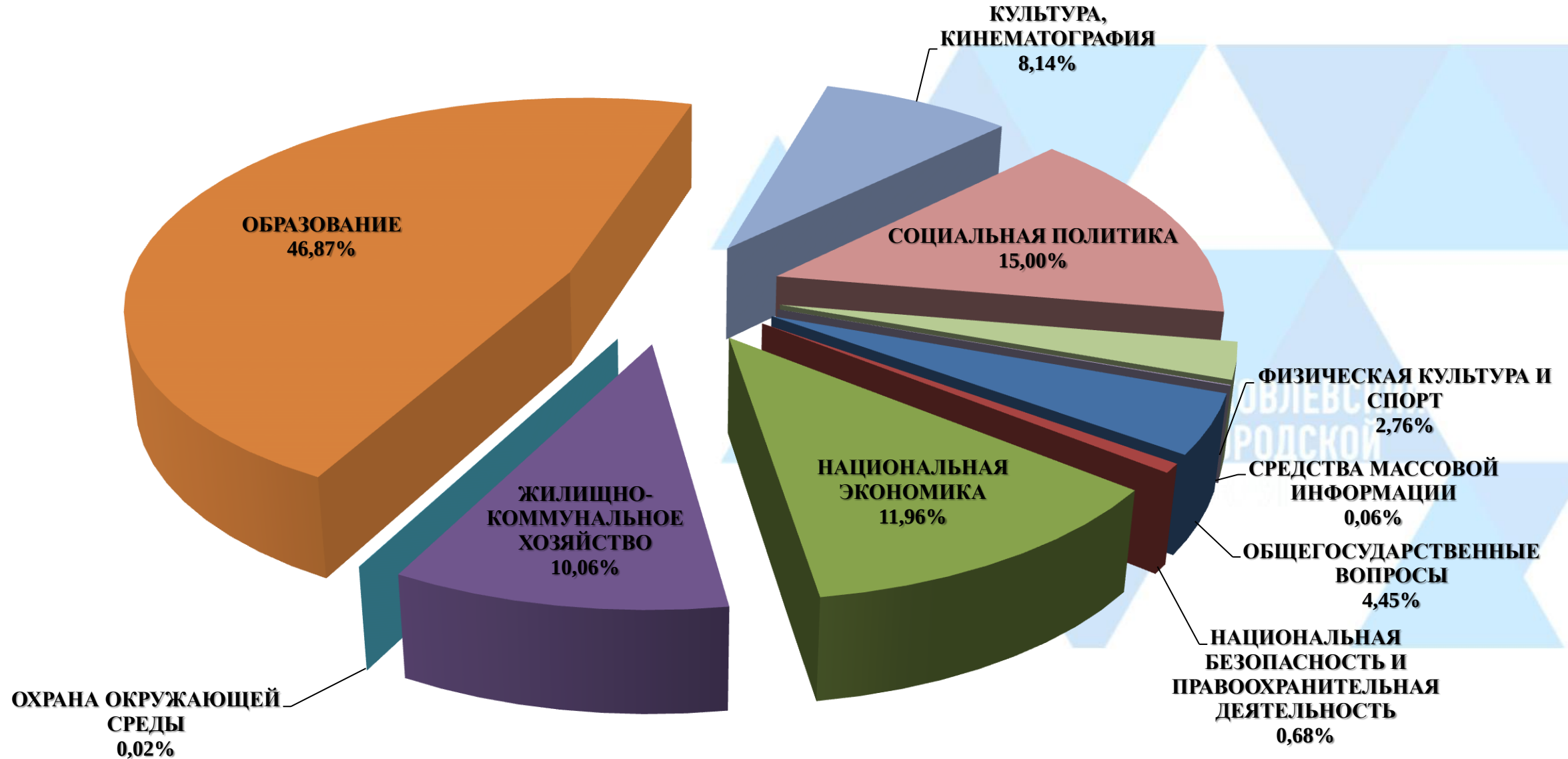
# Исполнение расходов бюджета городского округа по разделам бюджетной классификации за 2023 год

тыс.руб.

| № п.п. | Наименование отрасли                                        | План               | Факт               | Процент исполнения | Отклонение       |
|--------|-------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 1.     | Общегосударственные вопросы                                 | 150 387,4          | 141 600,9          | 94,16%             | -8 786,5         |
| 2.     | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 22 722,5           | 21 775,6           | 95,83%             | -946,9           |
| 3.     | Национальная экономика                                      | 395 911,3          | 380 406,8          | 96,08%             | -15 504,5        |
| 4.     | Жилищно-коммунальное хозяйство                              | 349 309,4          | 320 202,4          | 91,67%             | -29 106,9        |
| 5.     | Охрана окружающей среды                                     | 578,0              | 578,0              | 100,00%            | 0                |
| 6.     | Образование                                                 | 1 503 741,9        | 1 491 188,9        | 99,17%             | -12 553,0        |
| 7.     | Культура, кинематография                                    | 262 051,3          | 258 995,6          | 98,83%             | -3 055,7         |
| 9.     | Социальная политика                                         | 492 382,4          | 477 159,9          | 96,91%             | -15 222,5        |
| 10.    | Физическая культура и спорт                                 | 89 659,6           | 87 859,0           | 97,99%             | -1 800,6         |
| 11.    | Средства массовой информации                                | 1 980,0            | 1 980,0            | 100,00%            | 0                |
|        | <b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>                                      | <b>3 268 723,8</b> | <b>3 181 747,3</b> | <b>97,34%</b>      | <b>-86 976,5</b> |



# Структура расходов бюджета городского округа за 2023 год

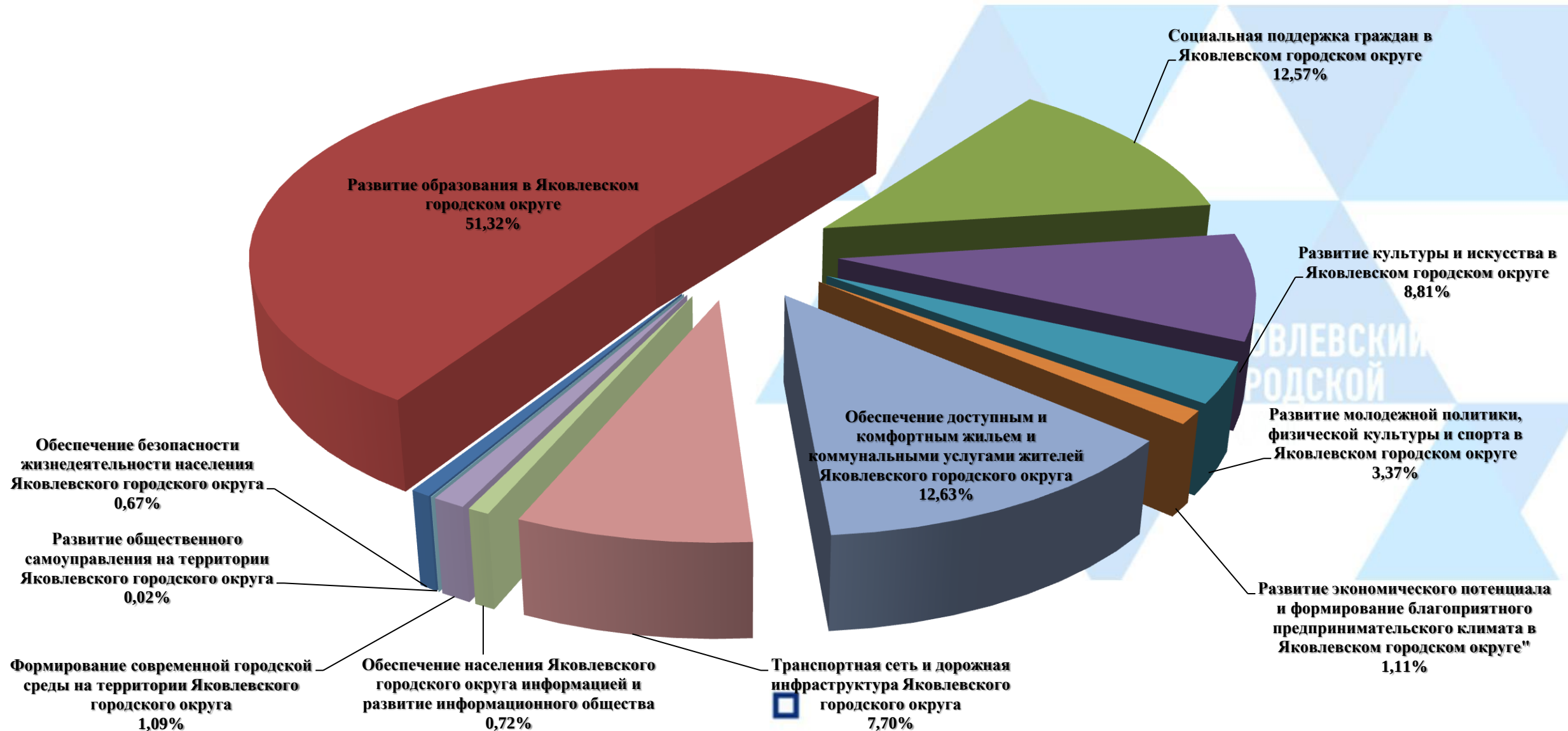


# Исполнение расходов бюджета городского округа по муниципальным программам в 2023 году

тыс.руб.

| № п.п. | Наименование программы                                                                                                       | План               | Факт               | Процент исполнения | Отклонение       |
|--------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| 1.     | Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Яковлевского городского округа"                                         | 20 575,5           | 19 630,8           | 95,4%              | -944,7           |
| 2.     | Развитие образования в Яковлевском городском округе                                                                          | 1 526 120,6        | 1 511 967,1        | 99,1%              | -14 153,5        |
| 3.     | Социальная поддержка граждан в Яковлевском городском округе                                                                  | 383 645,4          | 370 352,5          | 96,5%              | -13 292,9        |
| 4.     | Развитие культуры и искусства в Яковлевском городском округе                                                                 | 262 710,6          | 259 644,9          | 98,8%              | -3 065,7         |
| 5.     | Развитие молодежной политики, физической культуры и спорта в Яковлевском городском округе                                    | 101 207,2          | 99 174,7           | 98,0%              | -2 032,5         |
| 6.     | Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного предпринимательского климата в Яковлевском городском округе | 34 606,2           | 32 584,1           | 94,2%              | -2 022,1         |
| 7.     | Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами жителей Яковлевского городского округа                    | 403 057,9          | 372 074,7          | 92,3%              | -30 983,2        |
| 8.     | Транспортная сеть и дорожная инфраструктура Яковлевского городского округа                                                   | 233 395,8          | 226 684,4          | 97,1%              | -6 711,4         |
| 9.     | Обеспечение населения Яковлевского городского округа информацией и развитие информационного общества"                        | 22 176,5           | 21 139,4           | 95,3%              | -1 037,1         |
| 10.    | Формирование современной городской среды на территории Яковлевского городского округа                                        | 31 955,8           | 31 955,7           | 100,0%             | -0,1             |
| 11.    | Развитие общественного самоуправления на территории Яковлевского городского округа                                           | 713,2              | 702,2              | 98,5%              | -11,0            |
|        | <b>ВСЕГО РАСХОДОВ:</b>                                                                                                       | <b>3 020 164,6</b> | <b>2 945 910,4</b> | <b>97,5%</b>       | <b>-74 254,2</b> |

# Структура расходов бюджета городского округа за 2023 год по муниципальным программам



## Основные бюджетные обязательства в 2023 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



# Расходы бюджета на реализацию национальных проектов за 2023-2024 гг.

тыс.руб.

| Наименование                                                                                        | 2023 год<br>(план) | 2023 год<br>(факт) | Процент<br>исполнения | 2024 год<br>(план) |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| <b>Национальный проект «Культура», в том числе:</b>                                                 | <b>140,0</b>       | <b>140,0</b>       | <b>100,0</b>          | <b>8 621,6</b>     |
| Федеральный проект «Культурная среда»                                                               | -                  | -                  | -                     | 8 510,7            |
| Федеральный проект «Творческие люди»                                                                | 140,0              | 140,0              | 100,0                 | 110,9              |
| <b>Национальный проект «Образование», в том числе:</b>                                              | <b>4 326,6</b>     | <b>4 325,9</b>     | <b>99,9</b>           | <b>4 834,2</b>     |
| Федеральный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации»                         | 4 326,6            | 4 325,9            | 99,9                  | 4 834,2            |
| <b>Национальный проект «Жилье и городская среда», в том числе:</b>                                  | <b>119 815,7</b>   | <b>100 383,6</b>   | <b>83,8</b>           | <b>188 410,4</b>   |
| Федеральный проект «Формирование комфортной городской среды»                                        | 31 955,8           | 31 955,7           | 99,9                  | 112 155,4          |
| Федеральный проект «Обеспечение устойчивого сокращения непригодного для проживания жилищного фонда» | 87 859,9           | 68 427,9           | 77,9                  | 76 255,0           |
| <b>Национальный проект «Демография», в том числе:</b>                                               | <b>3 091,0</b>     | <b>3 087,5</b>     | <b>99,9</b>           | <b>4 141,7</b>     |
| Федеральный проект «Старшее поколение»                                                              | 3 091,0            | 3 087,5            | 99,9                  | 4 141,7            |
| <b>Национальный проект «Безопасные качественные дороги», в том числе:</b>                           | <b>91 394,0</b>    | <b>91 394,0</b>    | <b>100,0</b>          | <b>132 500,0</b>   |
| Федеральный проект «Региональная и местная дорожная сеть»                                           | 91 394,0           | 91 394,0           | 100,0                 | 132 500,0          |
| <b>Итого</b>                                                                                        | <b>218 767,3</b>   | <b>199 330,9</b>   | <b>91,1</b>           | <b>338 507,9</b>   |





## Участие в реализации государственных программ в 2023 году

млн. руб.

| Наименование мероприятия                                                                                         | Финансирование |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| Капитальный ремонт бассейна МБДОУ «ЦРР – д/с «Золотой ключик», г. Строитель Яковлевского городского округа       | 17,1           |
| Строительство (приобретение) жилья для детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и лиц из их числа | 57,0           |
| Обеспечение жильем молодых семей                                                                                 | 7,6            |
| Реализация проектов в рамках инициативного бюджетирования                                                        | 10,5           |
| Итого                                                                                                            | 92,2           |



# Основные параметры бюджета ЯГО за 2022-2024 годы

тыс. рублей

| №<br>п/п     | Наименование показателей                                       | 2022 год<br>(факт) | 2023 год<br>(факт) | 2024 год<br>(прогноз) |
|--------------|----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|
| <b>1.</b>    | <b>ДОХОДЫ, всего</b>                                           | <b>3 369 910,8</b> | <b>3 128 490,3</b> | <b>3 772 901,7</b>    |
| из них:      |                                                                |                    |                    |                       |
| 1.1.         | собственные налоговые и неналоговые                            | 1 120 922,5        | 1 175 481,5        | 1 225 474,0           |
| 1.2.         | безвозмездные поступления                                      | 2 248 988,3        | 1 953 008,8        | 2 547 427,7           |
| в том числе: |                                                                |                    |                    |                       |
|              | дотации                                                        | 251 541,0          | 174 008,4          | 173 014,4             |
|              | субсидии, субвенции, иные<br>межбюджетные трансферты, возвраты | 1 997 447,3        | 1 779 000,4        | 2 374 413,3           |
| <b>2.</b>    | <b>РАСХОДЫ, всего</b>                                          | <b>3 300 797,2</b> | <b>3 181 747,3</b> | <b>3 835 604,2</b>    |
| из них:      |                                                                |                    |                    |                       |
| 2.1.         | за счет собственных средств                                    | 1 304 222,0        | 1 399 913,5        | 1 461 190,9           |
| 2.2.         | за счет федеральных и областных средств                        | 1 996 575,2        | 1 781 833,8        | 2 374 413,3           |
| <b>3.</b>    | <b>ДЕФИЦИТ(-), ПРОФИЦИТ (+)</b>                                | <b>+ 69 113,6</b>  | <b>- 53 257,0</b>  | <b>- 62 702,5</b>     |



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



**ЯКОВЛЕВСКИЙ  
ГОРОДСКОЙ  
ОКРУГ**

