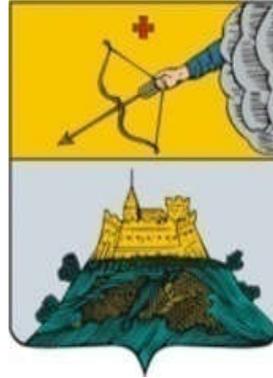


# Муниципальное образование «Город Сарапул»



## БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

к решению Сарапульской городской Думы «О бюджете города Сарапула на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов»



## Основные понятия

**Бюджет** - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления;

**Доходы бюджета** - поступающие в бюджет денежные средства;

**Расходы бюджета** - выплачиваемые из бюджета денежные средства;

**Дефицит бюджета** - превышение расходов бюджета над его доходами;

**Профицит бюджета** - превышение доходов бюджета над его расходами;

**Государственный или муниципальный долг** - обязательства, возникающие из государственных или муниципальных заимствований, гарантий по обязательствам третьих лиц, другие обязательства в соответствии с видами долговых обязательств, установленными настоящим Кодексом, принятые на себя Российской Федерацией, субъектом Российской Федерации или муниципальным образованием

**Межбюджетные трансферты** - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы Российской Федерации другому бюджету бюджетной системы Российской Федерации;

**Дотации** - межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования;

**Субсидии** - межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджетам муниципальных образований в целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения;

**Субвенции** - межбюджетные трансферты, предоставляемые местным бюджетам в целях финансового обеспечения расходных обязательств муниципальных образований, возникающих при выполнении государственных полномочий Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке.

# Составление бюджета основывается на:

Бюджетное послание Президента Российской Федерации о бюджетной политике в 2014-2016 годах от 13.06.2013г.

Федеральный закон от 6.10.2003г № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» с учетом внесенных изменений

Закон Удмуртской Республики от 21.11.2006г. № 52-РЗ «О регулировании межбюджетных отношений в Удмуртской Республике» с учетом внесенных изменений

Указ Президента Удмуртской Республики от 28.08.2013 г. №153 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Удмуртской Республики на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов»

Постановление Администрации города Сарапула от 24.09.2013г. № 2622 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Город Сарапул» на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов»

Программа социально-экономического развития города Сарапула на 2010-2014 годы

Прогноз социально-экономического развития города Сарапула на 2014-2016 годы

Решение Сарапульской городской Думы от 29.09.2005 г. № 26-661 «Об утверждении Положения «О бюджетном процессе в г. Сарапуле» с учетом внесенных изменений

Постановление Администрации города Сарапула от 25.08.2009г. № 1951 «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета города Сарапула на очередной финансовый год и плановый период»

# Основные параметры бюджета города Сарпула

(тыс.руб.)

	Прогноз 2014 год	Прогноз 2015 год	Прогноз 2016 год
<b>ДОХОДЫ</b>	<b>1 468 482,7</b>	<b>1 477 946,5</b>	<b>1 509 133,3</b>
<i>Налоговые и неналоговые доходы</i>	337 554,0	361 161,0	382 139,0
<i>Безвозмездные поступления</i>	1 130 928,7	1 116 785,5	1 126 994,3
<b>РАСХОДЫ</b>	<b>1 501 182,7</b>	<b>1 491 862,5</b>	<b>1 509 133,3</b>
<b>ДЕФИЦИТ (-)</b>	<b>- 32 700,0</b>	<b>- 13 916,0</b>	<b>0</b>

# Доходы бюджета

*безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет*

## Налоговые доходы

Поступления от уплаты налогов, установленных Налоговым кодексом Российской Федерации (налог на доходы физических лиц, земельный, налоги на имущество и др.)

## Неналоговые доходы

Поступления от уплаты других пошлин и сборов, установленных законодательством Российской Федерации, а также штрафов за нарушение законодательства (плата за негативное воздействие на окружающую среду, доходы от продажи и аренды имущества и др.)

## Безвозмездные поступления

Поступления от других бюджетов (межбюджетные трансферты), организаций, граждан (кроме налоговых и неналоговых доходов)

Доходы  
бюджета

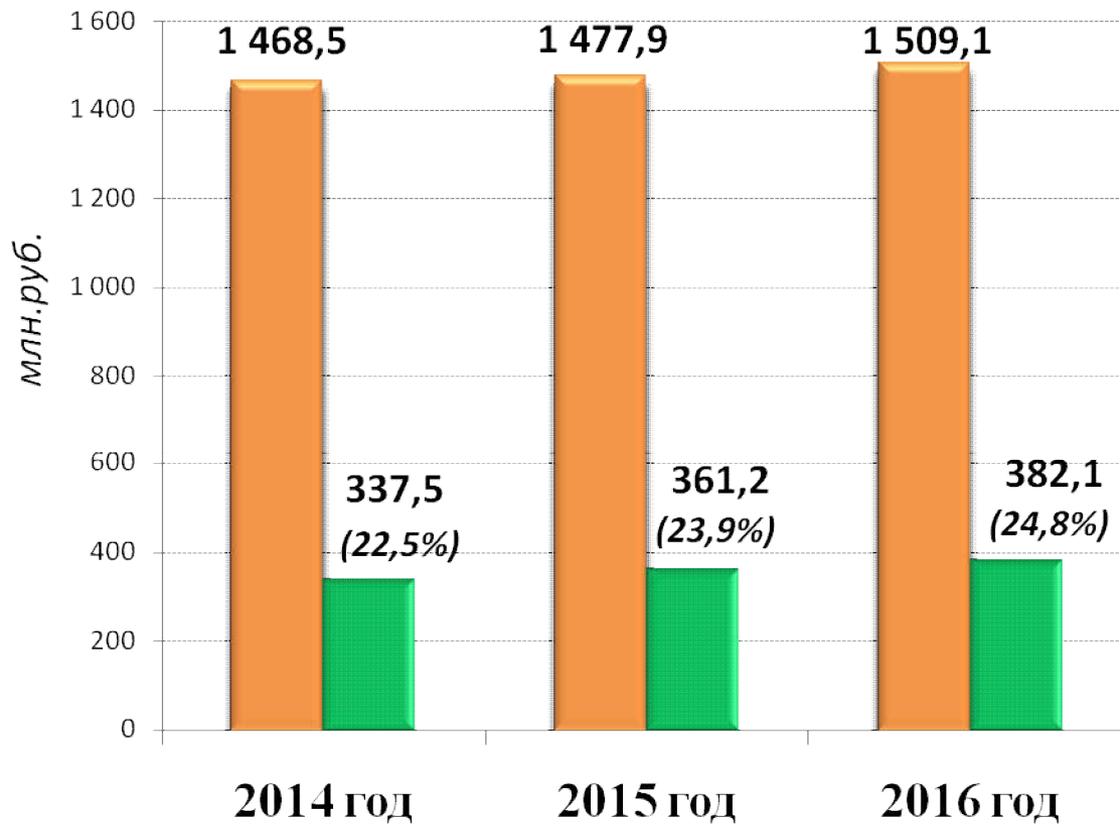
## Виды налоговых доходов, подлежащие зачислению в бюджет города Сарапула и нормативы отчислений по ним

<i>Виды налоговых доходов</i>	<i>2014 - 2016 гг.</i>
Налог на доходы физических лиц	<b>19 %</b>
Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей	<b>2,1305 %</b>
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	<b>100 %</b>
Единый сельскохозяйственный налог	<b>100 %</b>
Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых	<b>100 %</b>
Налог на имущество физических лиц	<b>100 %</b>
Земельный налог	<b>100 %</b>
Государственная пошлина	
–по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции (за исключением Верховного Суда Российской Федерации),	<b>100 %</b>
–за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции;	<b>100 %</b>

## **Виды неналоговых доходов, подлежащие зачислению в бюджет города Сарапула и нормативы отчислений по ним**

<i>Виды неналоговых доходов</i>	<i>2014 - 2016 гг</i>
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	<b>40 %</b>
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки	<b>100 %</b>
Доходы от сдачи в аренду имущества	<b>100 %</b>
Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов	<b>100 %</b>
Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	<b>100 %</b>
Доходы от перечисления части прибыли МУП	<b>100 %</b>

# Доходы бюджета города Сарпула

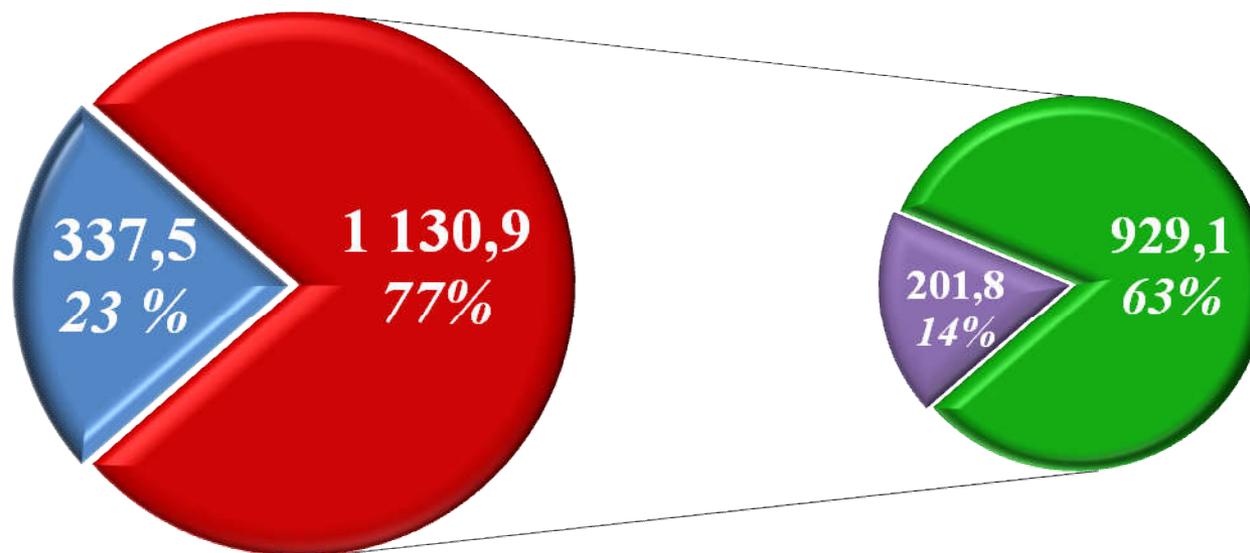


■ *Всего доходов*

■ *Налоговые и неналоговые доходы*

# Структура доходов бюджета города Сарпула 2014 год

млн.руб.



- Налоговые и неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления
- Дотации
- Субвенции, субсидии

# Расходы бюджета

*выплачиваемые из бюджета денежные средства*

## Принципы формирования расходов:

- ✓ По ведомствам
- ✓ По разделам



Образование

Общегосударственные  
вопросы



Культура,  
кинематография

Жилищно-коммунальное  
хозяйство



Физическая культура  
и спорт

Национальная  
экономика



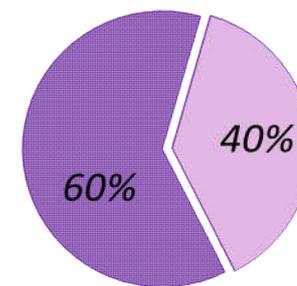
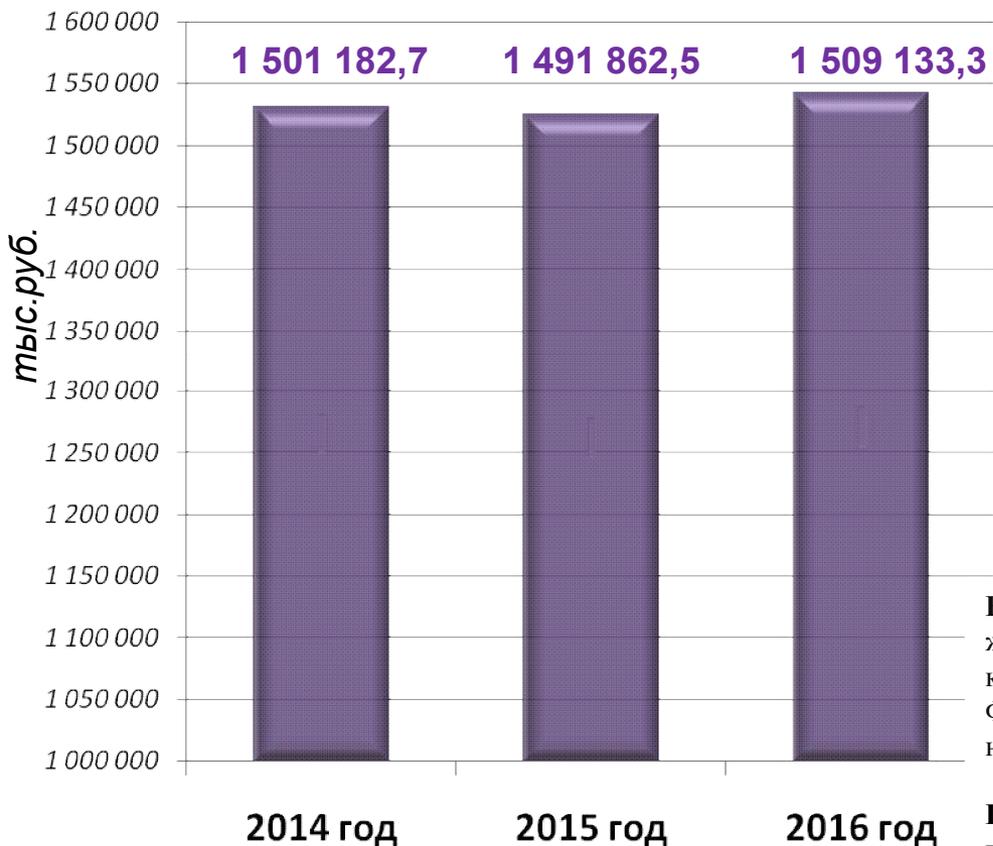
Социальная политика

Национальная безопасность  
и правоохранительная  
деятельность



# Расходы бюджета города Сарапула на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов

## Структура расходов на 2014 год



- По вопросам местного значения
- По государственным полномочиям

**Вопросы местного значения** - вопросы непосредственного обеспечения жизнедеятельности населения муниципального образования, решение которых в соответствии с Конституцией Российской Федерации и Федеральным законом № 131-ФЗ от 06.10.2003г. осуществляется населением и (или) органами местного самоуправления самостоятельно.

**Государственные полномочия** - устанавливаются муниципальными правовыми актами в соответствии с федеральными законами (законами субъекта РФ), исполняются за счет и в пределах субвенций из бюджета субъекта РФ.

# Основные подходы формирования расходной части бюджета города Сарпула на 2014 год

## Расходы на оплату труда

- *Рассчитаны исходя из действующих условий оплаты труда с учетом повышения с 01.10.2014г. на 5%*

## Страховые взносы в государственные внебюджетные фонды

- *Сохранены тарифы страховых взносов в размере 30,2 %*

## Расходы на оплату коммунальных услуг

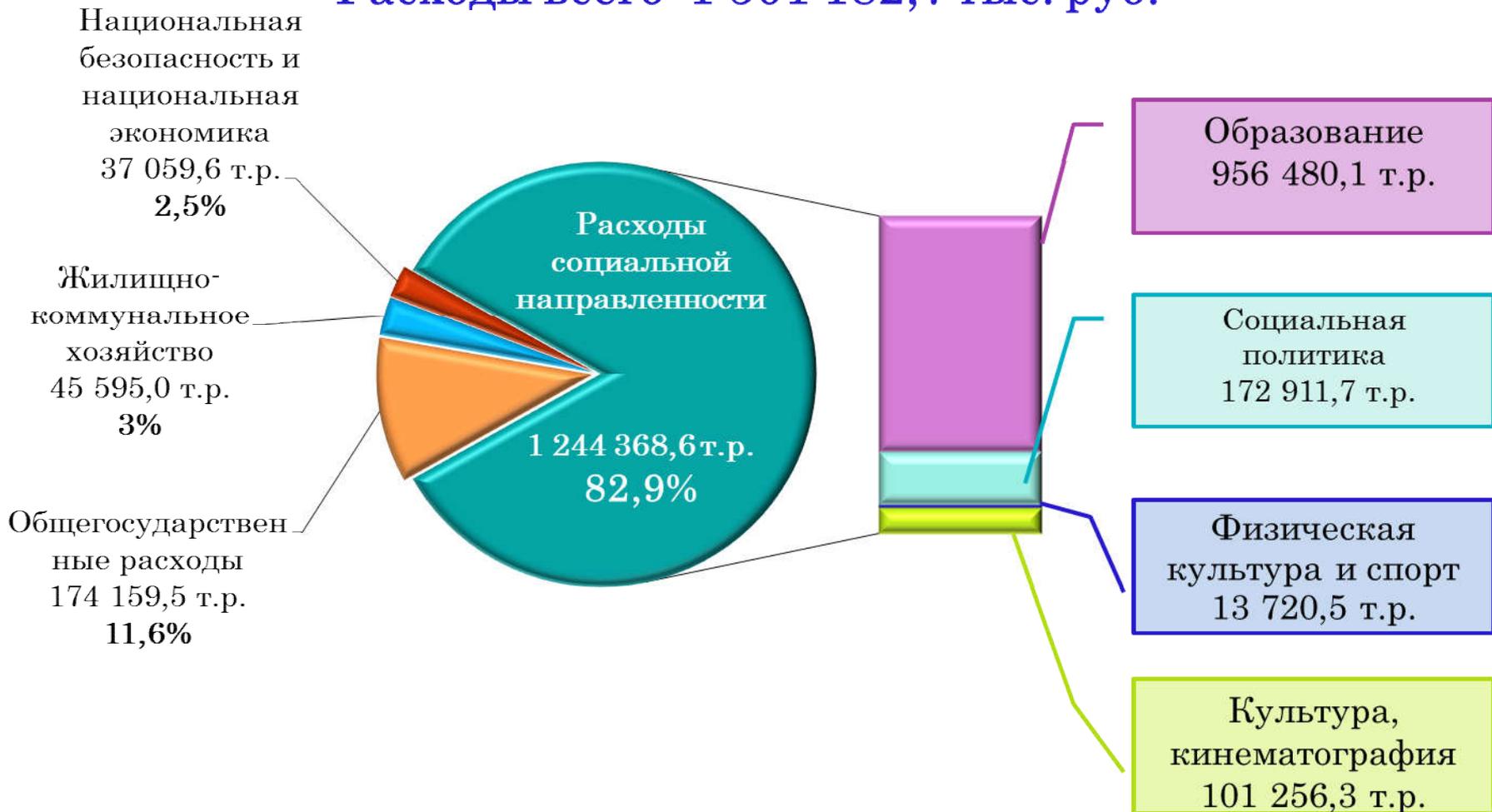
- *Рассчитаны на основе прогнозируемых объемов потребления топливно-энергетических ресурсов с учетом роста цен и тарифов не превышающего прогнозного уровня инфляции-с учетом индексации 5%*

## Текущие расходы

- *Рассчитаны на уровне текущего года*

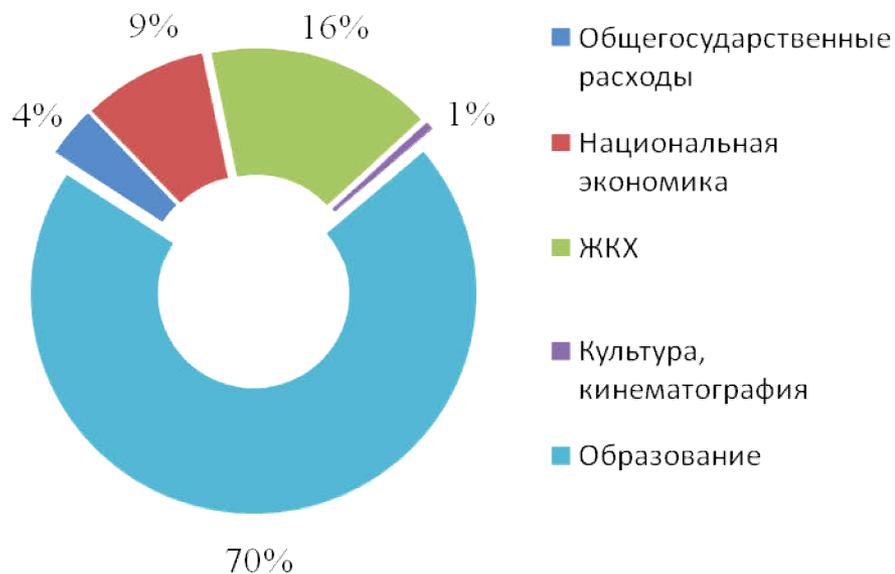
# Структура расходов бюджета города Сарпула 2014 год

Расходы всего: 1 501 182,7 тыс. руб.



# Программная часть расходов городского бюджета на 2014 год

В бюджете города Сарапула на 2014 год предусмотрено финансирование **10 муниципальных программ** и **4 ведомственных целевых программ**.



Распределение программных расходов бюджета города по разделам

## Муниципальные программы

№	Наименование программы	Объёмы финансирования, тыс.руб.
1.	Газификация города Сарапула	3 270,0
2.	Светлый город	2 550,0
3.	Развитие информационного общества в городе Сарапуле	360,0
4.	Доступная среда	169,0
5.	Развитие муниципальной службы	585,5
6.	Повышение эффективности расходов бюджета	100,0
7.	Культурное наследие Сарапула	610,0
8.	Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства	149,0
9.	Профилактика правонарушений	250,0
10.	Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту	25,0

## Ведомственные целевые программы

1.	Детское и школьное питание	26 625,9
2.	Развитие системы управления земельными ресурсами и системы землеустройства на территории города	2 700,0
3.	Безопасность образовательного учреждения	486,0
4.	Поддержка и взаимодействие общественных организаций и объединений граждан, действующих на территории муниципального образования	701,0

Всего 38 581,4

## Расходы городского бюджета по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Раздел	Подраздел	Наименование	2013 год	2014 год
<b>05</b>		<b>Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>41 175,0</b>	<b>45 595,0</b>
	01	Жилищное хозяйство	300,0	600,0
	02	Коммунальное хозяйство, в том числе	7 626,0	7 741,0
		<i>в целях бесперебойного обеспечения населения услугами предприятий коммунального хозяйства предусматривается проведение аварийно-восстановительных работ и капитальный ремонт бесхозных сетей</i>	3 666,0	3 666,0
		<i>расходы на предоставление субсидий в целях возмещения затрат предприятия «Банно-прачечный комбинат» по оказанию банных услуг населению</i>	600,0	600,0
		<i>долевое финансирование региональной программы по модернизации системы коммунальной инфраструктуры</i>		205,0
		<i>мероприятия в рамках МП «Газификация города Саранула»</i>	3 360,0	3 270,0
	03	Благоустройство, в том числе	33 249,0	37 254,0
		<i>уличное освещение</i>	13 840,0	17 067,0
		<i>содержание и ремонт сетей уличного освещения</i>	1 500,0	2 000,0
		<i>озеленение территории города</i>	2 810,0	2 450,0
		<i>организация и содержание мест захоронения</i>	900,0	1 484,0
		<i>выполнение мероприятий реестра наказов избирателей</i>	5 320,0	7 000,0
		<i>выполнение мероприятий МП «Светлый город»</i>	2 550,0	2 550,0
		<i>прочие мероприятия (отлов безнадзорных животных, содержание насосной станции, контейнерных площадок,</i>	6 329,0	4 703,0

# Перечень расходов социальной направленности городского бюджета

Раз дел	Подраз дел	Наименование	2013 год	2014 год
<b>07</b>		<b>Образование</b>	<b>715 810,0</b>	<b>956 480,1</b>
	01	Дошкольное образование	247 047,9	351 784,2
	02	Общее образование, в том числе	430 457,1	560 364,3
		<i>общеобразовательные школы</i>	<i>279 200,9</i>	<i>363 361,9</i>
		<i>учреждения по внешкольной работе с детьми</i>	<i>68 664,2</i>	<i>93 771,0</i>
		<i>детские дома</i>	<i>12 508,0</i>	<i>15 237,0</i>
		<i>специальные (коррекционные) учреждения</i>	<i>58 319,0</i>	<i>76 071,0</i>
	07	Молодежная политика и оздоровление детей	10 482,5	10 755,4
	09	Другие вопросы в области образования	27 822,5	33 576,2
<b>08</b>		<b>Культура, кинематография</b>	<b>76 166,8</b>	<b>101 256,3</b>
	04	Культура, в том числе	68 886,3	92 218,1
		<i>дворцы и дома культуры</i>	<i>32 323,0</i>	<i>42 432,0</i>
		<i>музеи и постоянные выставки</i>	<i>11 003,0</i>	<i>14 214,0</i>
		<i>библиотеки</i>	<i>13 645,0</i>	<i>18 135,0</i>
		<i>театры, цирки, концертные и другие организации исполнительских искусств</i>	<i>10 608,0</i>	<i>16 107,3</i>
		<i>мероприятия в сфере культуры</i>	<i>711,0</i>	<i>730,0</i>

# Перечень расходов социальной направленности городского бюджета

Раздел	Подраздел	Наименование	2013 год	2014 год
	04	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	7 280,5	9 038,2
<b>10</b>		<b>Социальная политика</b>	<b>195 974,6</b>	<b>172 911,7</b>
	01	Пенсионное обеспечение	500,0	1 546,0
	02	Социальное обслуживание населения	20 486,0	0
	03	Социальное обеспечение населения, <i>в том числе</i>	129 274,8	122 275,9
		<i>мероприятия в области социальной политики</i>	<i>400,0</i>	<i>400,0</i>
		<i>обеспечение жилыми помещениями отдельных категорий граждан (дети-сироты, ветераны, инвалиды)</i>	<i>17 538,6</i>	<i>6 240,1</i>
		<i>обеспечение равной доступности услуг общественного транспорта для отдельных категорий граждан</i>	<i>2 603,0</i>	<i>3 084,0</i>
		<i>предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг</i>	<i>99 959,1</i>	<i>103 774,2</i>
		<i>предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям в т.ч. средства на улучшение жилищных условий</i>	<i>8 353,5</i>	<i>8 357,6</i>
		<i>оказание других видов социальной помощи</i>	<i>420,0</i>	<i>420,0</i>
	04	Охрана семьи и детства	45 713,8	49 089,8

## Перечень расходов социальной направленности городского бюджета

Раздел	Подраздел	Наименование	2013 год	2014 год
11		<b>Физическая культура и спорт</b>	<b>12 947,8</b>	<b>13 720,5</b>
	01	Физическая культура	9 211,8	9 214,8
	02	Массовый спорт	319,0	415,0
	05	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	3 417,0	4 090,7

# Объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда МО «Город Сарапул» на 2014 год

**Дорожный фонд** - часть средств бюджета, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов.

<b>Источники образования</b>		тыс.руб.
1	Базовый объем	400
2	Акцизы на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в бюджеты городских округов	7584
3	Государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемая в бюджеты городских округов	77
4	Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими, перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемые в бюджеты городских округов	96
	<b>Всего доходов</b>	<b>8157</b>
<b>Расходы</b>		
1	Проектирование, капитальный ремонт, ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального образования «Город Сарапул»	400
2	Муниципальная программа профилактики правонарушений в муниципальном образовании «Город Сарапул» 2011-2015г.г.	250
3	Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ)	7507
	<b>Всего расходов</b>	<b>8157</b>

## Дефицит бюджета города Сарапула и источники финансирования дефицита бюджета на 2014 год

	Проект бюджета, тыс. руб.
<b>Доходы</b>	<b>1 468 482,7</b>
<b>Расходы</b>	<b>1 501 182,7</b>
<b>Дефицит бюджета</b>	<b>- 32 700</b>

### Источники финансирования дефицита бюджета:

