Муниципальное образование «Город Сарапул»

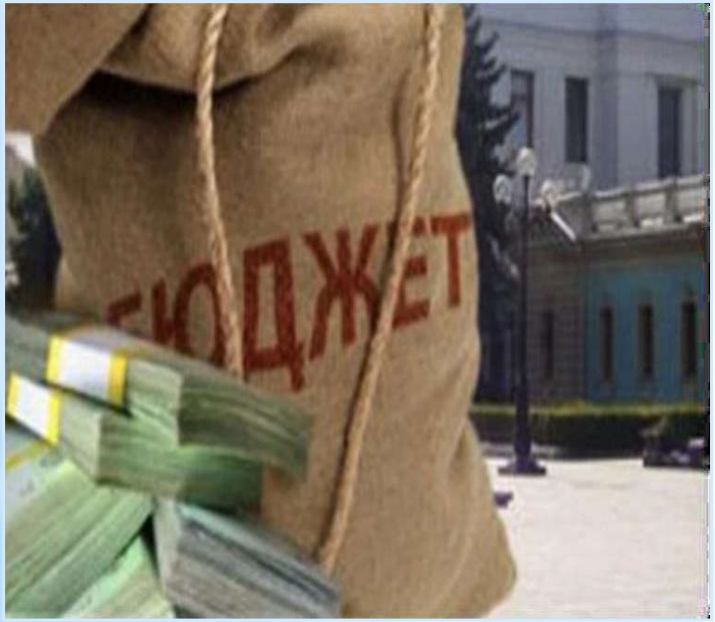
Бюджет для граждан

к решению Сарапульской городской Думы
от 25 декабря 2015 года № 2-588 «О бюджете города Сарапула
на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов

Эффективное, ответственное и прозрачное управление муниципальными финансами является базовым условием достижения стратегических целей социально-экономического развития муниципального образования.

Одной из ключевых задач бюджетной политики города Сарапула является обеспечение прозрачности и открытости бюджетного процесса.

Информация о муниципальных финансах доступна для всех заинтересованных пользователей и размещается на официальном сайте муниципального образования «Город Сарапул».



«Бюджет для граждан» познакомит Вас с основными положениями бюджета города Сарапула на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов

Представленная информация направлена на получение сведений о бюджете в формате, доступном для широкого круга пользователей.

Документ содержит описание объемов доходов, расходов бюджета и их структуру, приоритетные направления расходования бюджетных средств, объемы средств бюджета, направляемых на финансирование социально-значимых мероприятий в сфере образования, культуры, спорта, социальной политики, жилищно - коммунального хозяйства и в других сферах.

Основные понятия

Бюджет - форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций органов 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

Этапы составления бюджета

- Проект бюджета города Сарапула составляется на три года - очередной финансовый год и плановый период
- Очередной финансовый год - год, на который составляется проект бюджета
- Плановый период - два финансовых года, следующих за очередным финансовым годом

Составление проекта бюджета:

Ответственные исполнители-главные распорядители средств бюджета;
Порядок и сроки по составлению проекта бюджета определены постановлением Администрации города Сарапула от 25.08.2009 № 1951.
Непосредственное составление проекта бюджета осуществляет Управление финансов г.Сарапула

Рассмотрение проекта бюджета:

•Проект бюджета внесен на рассмотрение в Сарапульскую городскую Думу 31.10.2014 года;
• Рассмотрен на Общественном совете МО «Город Сарапул» 10.12.2014 года
• Рассмотрен на публичных слушаниях 12.12.2014 года;
•В ноябре-декабре проект бюджета рассмотрен депутатами на депутатских комиссиях, постоянной комиссии по бюджету, налогам и финансам

Утверждение бюджета:

Бюджет города Сарапула на 2015 год и на плановый период 2016 и 2017 годов утвержден решением Сарапульской городской Думы от 25.12.2014 № 2-588.

На чем основывается составление проекта бюджета

Гражданин, его участие в бюджетном процессе

КАК ПОЛУЧАТЕЛЬ СОЦИАЛЬНЫХ ГАРАНТИЙ

•Участвует в формировании доходной части бюджета (налог на доходы физических лиц, земельный налог, налог на имущество)

КАК НАЛОГОПЛАТЕЛЬЩИК

•БЮДЖЕТ

•Получает социальные гарантии -расходная часть бюджета (образование, культура, физическая культура и спорт, ЖКХ, социальные льготы

КАК ГРАЖДАНИН С АКТИВНОЙ ГРАЖДАНСКОЙ ПОЗИЦИЕЙ

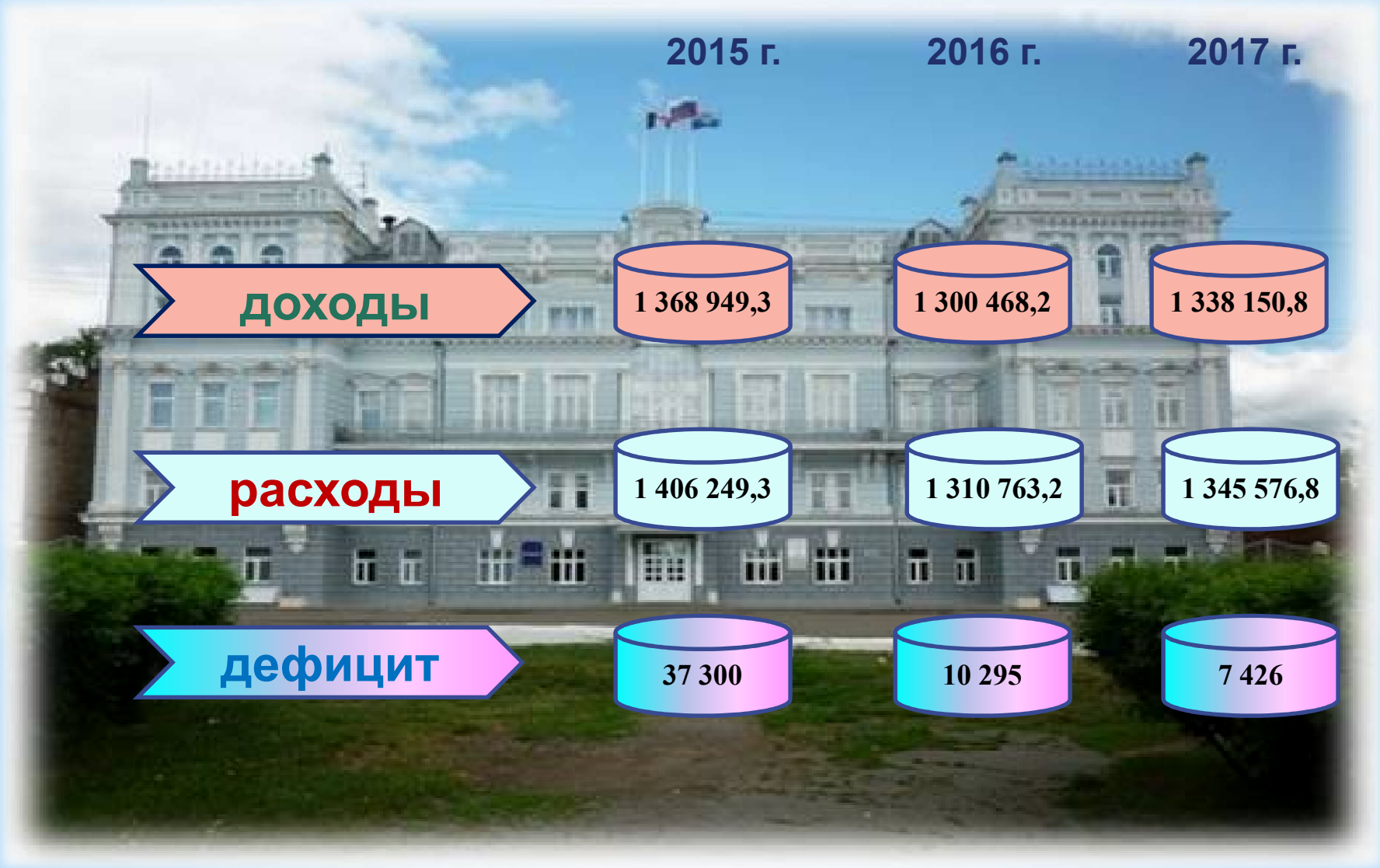
Публичные слушания проекта решения о бюджете муниципального образования на очередной финансовый год и плановый период

Публичные слушания отчета об исполнении бюджета муниципального образования

Показатели социально-экономического развития

№	Показатели	Единица измерения	2013 факт	2014 оценка	2015 прогноз	2016 прогноз	2017 прогноз
1	Отгружено товаров собственного производства, выполнено работ, услуг собственными силами	Млн. руб.	17696,7	19500,0	20728,5	22075,9	23510,8
2	Розничный товарооборот	Млн. руб.	11656,1	12994,5	13904,1	14738,4	15725,8
3	Фонд оплаты труда (по крупным и средним организациям)	Млн. руб.	6236,5	7172,0	7659,7	8249,5	8950,7
4	Номинальная начисленная средняя заработная плата одного работника	Млн. руб.	20845,9	23980,0	25610,6	27582,7	29927,2
5	Среднегодовая численность населения	Тыс. чел.	100,0	99,7	99,4	99,1	98,8
6	Уровень зарегистрированной безработицы от трудоспособного населения в трудоспособном возрасте	%	1,32	1,32	1,33	1,32	1,32

Основные характеристики бюджета города Сарапула, тыс. руб.



Доходы бюджета города Сарапула

Доходы бюджета -поступающие в бюджет денежные средства

Налоговые доходы

Поступления от федеральных, региональных и местных налогов и сборов, предусмотренных законодательством Российской Федерации о налогах и сборах в соответствии с нормативами отчислений, установленных бюджетным законодательством Российской Федерации

Неналоговые доходы

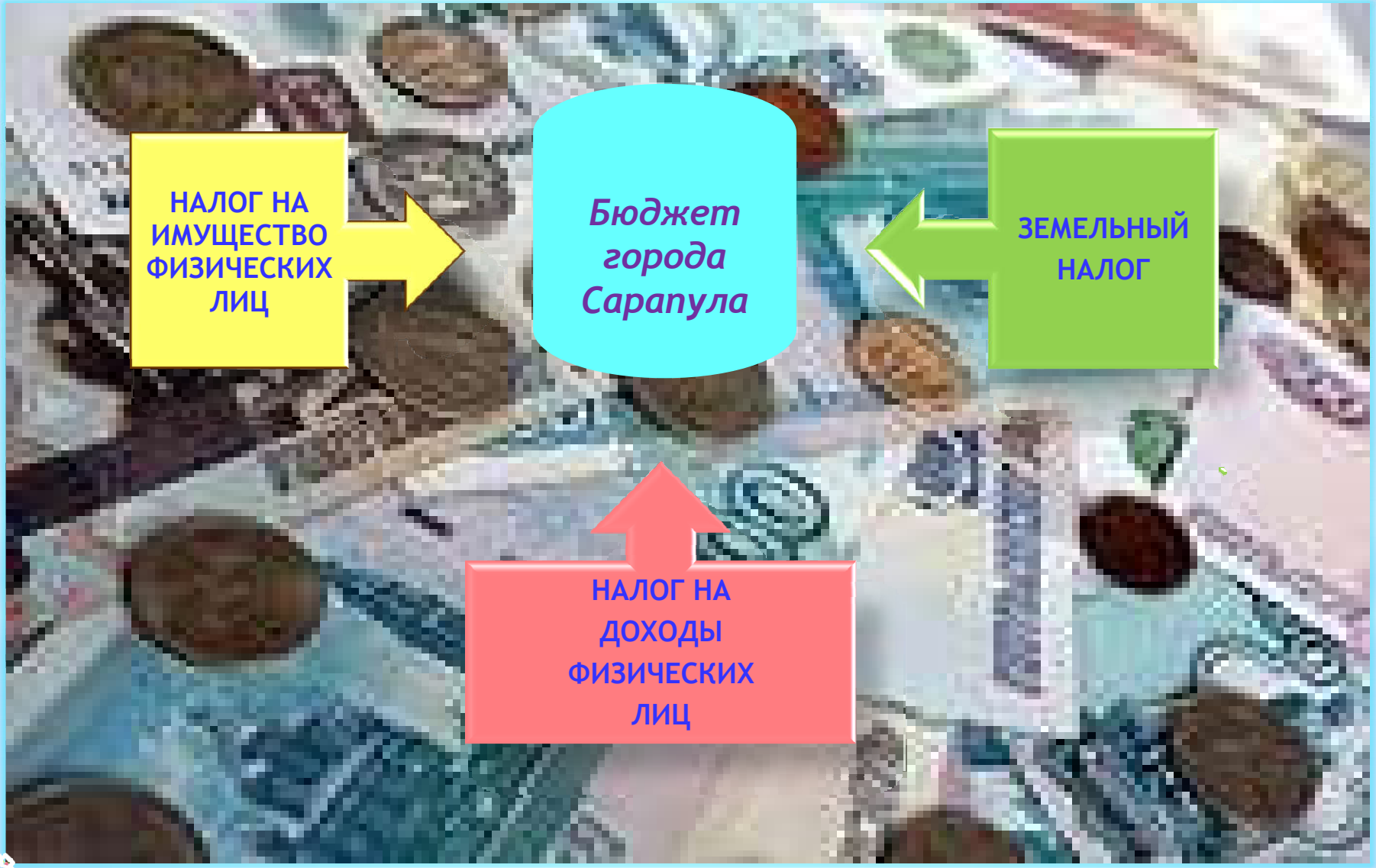
Платежи, которые включают в себя:

- доходы от использования и продажи имущества;
- доходы от платных услуг, оказываемых казенными учреждениями;
- штрафы за нарушение законодательства;
- иные неналоговые доходы

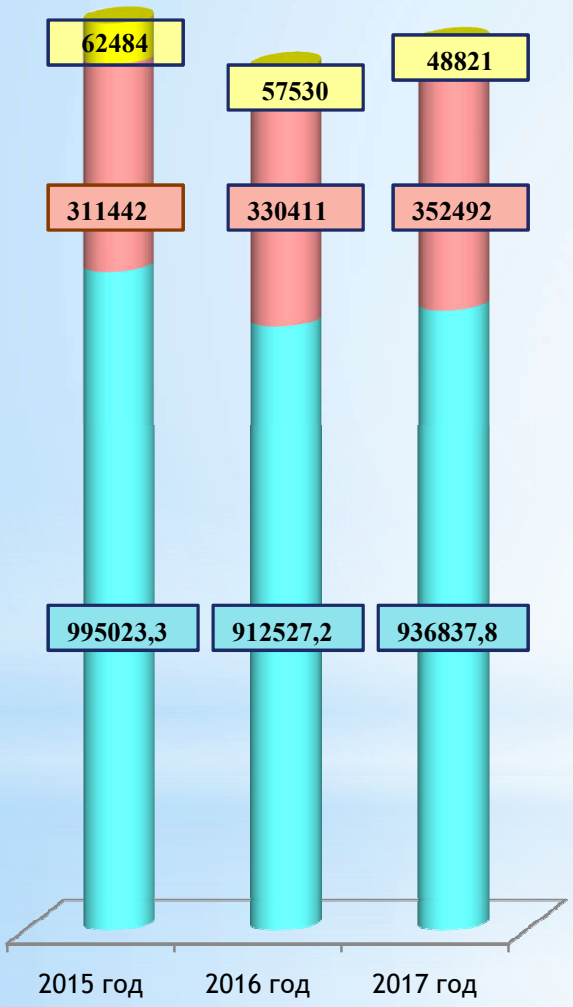
Безвозмездные поступления

Поступления межбюджетных трансфертов из федерального и республиканского бюджетов в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, а также поступления от физических и юридических лиц (кроме налоговых и неналоговых доходов)

Какие налоги уплачивают жители в бюджет города Сарапула



Объем доходов бюджета города Сарапула



НАИМЕНОВАНИЕ	2015 год	2016 год	2017 год
Налоговые и неналоговые доходы в том числе:	**373926**	**387941**	**401313**
Налог на доходы физических лиц	**206412**	**222033**	**240635**
Акцизы	**6757**	**6757**	**6757**
Единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности	**44036**	**45357**	**46717**
Единый сельскохозяйственный налог	**330**	**346**	**363**
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы	**1785**	**1874**	**1968**
Налог на имущество физических лиц	**13622**	**14303**	**15018**
Земельный налог	**22702**	**23156**	**23620**
Государственная пошлина	**15798**	**16585**	**17414**
Доходы от использования государственного и муниципального имущества	**27131**	**27181**	**27251**
Платежи при пользовании природными ресурсами	**2645**	**3800**	**3800**
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	**26622**	**20163**	**11080**
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	**5811**	**6100**	**6394**
Другие налоговые и неналоговые доходы	**275**	**286**	**296**
Безвозмездные поступления	**995023,3**	**912527,2**	**936837,8**
Всего доходов:	**1368949,3**	**1300468,2**	**1338150,8**

Структура доходов бюджета города Сарапула

Наибольший удельный вес в структуре доходов занимают безвозмездные поступления 73%

Безвозмездные поступления поступают в бюджет города в виде межбюджетных трансфертов

Межбюджетные отношения

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

Межбюджетные отношения – взаимоотношения между публично-правовыми образованиями по вопросам регулирования бюджетных правоотношений, организации и осуществления бюджетного процесса

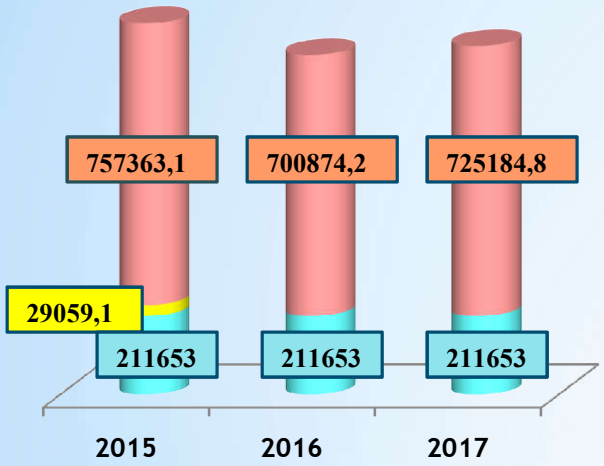
Виды межбюджетных трансфертов

Дотации *- денежная помощь со стороны бюджета другого уровня не оговаривается никакими условиями*

Субсидии *- средства предоставляются бюджету другого уровня на условиях долевого финансирования расходов*

Субвенции *- со стороны государства выделяются средства местному бюджету на исполнение переданных государственных полномочий. В случае нарушения целевого использования средств, они подлежат возврату в тот бюджет, из которого получены*

Объем межбюджетных трансфертов



Наименование	2015	2016	2017
Дотации	211 653	211 653	211 653
Субсидии	29 059,1	0	0
Субвенции	754 311,2	700 874,2	725 184,8
Всего	995 023,3	912 527,2	936 837,8

В 2015-2017 годах в бюджет города планируется поступление из бюджета Удмуртской Республики дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности

Субсидии в 2015 году поступят на уплату налога на имущество муниципальным учреждениям и на реализацию наказов избирателей и повышение благосостояния населения

На 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов в бюджет города планируется поступление субвенций по 29 видам переданных государственных полномочий

Выполнение переданных государственных полномочий

Субвенции на 2015 год 754 311,2 тыс. руб.

На предоставление общедоступного и бесплатного общего, а также дополнительного образования 266 457,3 тыс. руб.

На предоставление общедоступного и бесплатного дошкольного образования 200 215,7 тыс. руб.

На предоставление общедоступного и бесплатного образования для детей с ограниченными возможностями 76 396,7 тыс. руб.

На государственную регистрацию актов гражданского состояния 4 887,4 тыс. руб.

На осуществление государственных полномочий в области архивного дела 8 157,3 тыс. руб.

На создание и организацию деятельности комиссий по делам несовершеннолетних 1 189,3 тыс. руб.

На осуществление государственного жилищного надзора 392,1 тыс. руб.

На предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг 90 545,4 тыс.руб.

На выплату единовременного пособия при устройстве детей лишенных родительского попечения в семью 1 291,8 тыс. руб.

Выполнение переданных государственных полномочий

Субвенции на 2015 год 754 311,2 тыс. руб.

- *На социальную поддержку и предоставление общедоступного и бесплатного образования детей-сирот 15 763,5 тыс. руб.*

- *На обеспечение жильем детей – сирот 4 309,5 тыс. руб.*

- *На предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям и учет (регистрация) многодетных семей 8 952 тыс. руб.*

- *На выплату компенсации части родительской платы 14 880 тыс. руб.*

- *На обеспечение жильем ветеранов великой отечественной войны 2 379,2 тыс. руб.*

- *На обеспечение жильем граждан по закону «О ветеранах» и «О социальной защите инвалидов» 20 222,9 тыс. руб.*

- *На выплату денежных средств на содержание детей, находящихся под опекой (попечительством) 22 238,2 тыс. руб.*

- *На социальную поддержку детей-сирот, переданных в приемные семьи 2 379,7 тыс. руб.*

- *Иные переданные полномочия 13 653,2 тыс. руб.*

Расходы бюджета города Сарапула

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА - выплачиваемые из бюджета денежные средства.

В решении о бюджете расходы утверждаются по:

Разделам бюджетной классификации

Главным распорядителям бюджетных средств

Муниципальным программам

На 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов бюджет города Сарапула утвержден в программном формате.

Мероприятия муниципальных программ направлены на достижение конкретных показателей и на повышение эффективности расходования бюджетных средств.

Распределение расходов бюджета по разделам бюджетной классификации

Наименование раздела	2015	2016	2017
Общегосударственные вопросы	172 351,1	165 622,4	159 704,6
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	5 429,3	5 501,1	5 334
Национальная экономика	28 772,8	27 886,5	27 730,2
Жилищно - коммунальное хозяйство	59 829,7	41 273,4	41 165,6
Образование	843 709,2	782 900,2	807 507,1
Культура, кинематография	110 550,6	111 600,1	110 665
Социальная политика	171 530,1	146 013,8	148 300,2
Физическая культура и спорт	12 331,5	12 743,7	12 425,1
Обслуживание государственного и муниципального долга	1 745	1 745	1 745
Условно утвержденные расходы	0	15 477	31 000
Всего	1 406 249,3	1 310 763,2	1 345 576,8

Распределение по подразделам отражает основные направления реализации соответствующих функций органов местного самоуправления

Муниципальные программы и непрограммные направления деятельности

Социальная поддержка населения

Создание условий для устойчивого экономического развития

Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности

Развитие культуры

Городское хозяйство

Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения

Энергосбережение и повышение энергетической эффективности

Развитие образования и воспитание

Муниципальное управление

Управление муниципальным имуществом

Управление муниципальным и финансами

МП «Развитие образования и воспитание»

Программа состоит из пяти подпрограмм, общий объем расходов по программе предусмотрен на 2015 год в сумме 859 153,1 тыс. руб., в том числе:

Подпрограмма «Развитие дошкольного образования» – 295 883,7 тыс. руб.
- **обеспечение общедоступного и бесплатного дошкольного образования**
- **выплата компенсации части родительской платы**

Подпрограмма «Развитие дополнительного образования» – 88 731,9 тыс. руб.
- **обучение по программам дополнительного образования детей различной направленности**

Подпрограмма «Развитие общего образования» – 429 093,2 тыс. руб.
- **обеспечение общедоступного и бесплатного начального и среднего (полного) образования**

Подпрограмма «Реализация молодежной политики» – 10 869,4 тыс. руб.
- **содействие в воспитании, развитие занятости, социализация детей, подростков и молодежи**
- **деятельность комиссии по делам несовершеннолетних**

Подпрограмма «Управление системой образования г. Сарапула» – 34 574,9 тыс. руб.
- **реализация установленных функций Управлением образования г. Сарапула**

МП «Сохранение здоровья и формирование здорового образа жизни населения»

Программа состоит из четырех подпрограмм, общий объем расходов по программе предусмотрен на 2015 год в сумме 12 866,5 тыс. руб., в том числе:

Подпрограмма «Формирование здорового образа жизни и профилактика заболеваний»- 565 тыс. руб.
- **проведение мероприятий физической культуры**
- **профилактика употребления наркотиков**
- **организация мероприятий массового спорта**

Подпрограмма «Управление сферой физической культуры и спорта 3 975,2 тыс. руб.
- **реализация установленных функций Управлением спорта**

Подпрограмма «Организация отдыха детей в каникулярное время 7 826,3 тыс. руб.

Подпрограмма «Создание условий для развития физической культуры и спорта 7 826,3 тыс. руб.
- **предоставление спортивных объектов для занятий спортом**

МП «Развитие культуры»

Программа состоит из шести подпрограмм, общий объем расходов по программе предусмотрен на 2015 год в сумме 111 225,6 тыс. руб., в том числе:

Подпрограмма «Библиотечное обслуживание населения»- 20 264,9 тыс. руб.

- библиотечное обслуживание
- сохранение библиотечного фонда
- библиографическая обработка документов

Подпрограмма «Сохранение и развитие музейного дела- 17 084,1 тыс. руб.

- учет и хранение музейного фонда
- предоставление доступа к музейным ценностям

Подпрограмма «Организация досуга и предоставление услуг организаций культуры»- 59 917,7тыс.руб.

- проведение культурно-массовых мероприятий
- создание и показ спектаклей
- реализация творческой деятельности

Подпрограмма «Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия» -85 тыс. руб.

- установка малых архитектурных и скульптурных форм

Подпрограмма «Развитие национальной политики, развитие местного народного творчества»-4 580 тыс.руб.

- проведение культурно-массовых мероприятий
- сохранение культурного наследия народов РФ

Подпрограмма «Управление сферой культуры» - 9 293,9 тыс. руб.

- реализация полномочий Управлением культуры и молодежной политики г. Сарапула

МП «Социальная поддержка населения»

Программа состоит из четырех подпрограмм, общий объем расходов по программе предусмотрен на 2015 год в сумме 165 317 тыс. руб., в том числе:

Подпрограмма «Социальная поддержка семьи и детей» 42 142 т.р.

- материальное обеспечение приемной семьи
- обеспечение жильем детей- сирот
- выплаты на содержание усыновленных детей
- укрепление престижа семьи

Подпрограмма «Социальная поддержка старшего поколения, ветеранов и инвалидов, иных категорий граждан» 4 374 тыс. руб.

- оказание материальной помощи гражданам в трудной жизненной ситуации
- уменьшение стоимости проезда пенсионеров не имеющих льгот из бюджета УР и РФ

Подпрограмма «Предоставление субсидий и льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг» 96 174,9 тыс. руб.

- выплата субсидий
- организация предоставления субсидий

Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, стимулирование улучшения жилищных условий 22 626,1 тыс. руб.

- обеспечение жильем ветеранов ВОВ
- обеспечение жильем инвалидов

МП «Создание условий для устойчивого экономического развития»

Программа состоит из четырех подпрограмм, общий объем расходов по программе предусмотрен на 2015 год в сумме 777,6 тыс. руб., в том числе:

Подпрограмма «Развитие туризма» 26,0 тыс. руб.

- **содействие в продвижении туристического продукта, обеспечивающего узнаваемость города**

Подпрограмма «Поддержка и взаимодействие общественных организаций и объединений граждан» 651,0 тыс. руб.

- **оказание поддержки просветительских и познавательных проектов**

Подпрограмма «Создание благоприятных условий для привлечения инвестиций» 10 тыс. руб.

- **формирование благоприятного инвестиционного имиджа города**

Подпрограмма «Создание условий для развития малого и среднего предпринимательства» 90,6 тыс. руб.

- **субсидирование затрат по уплате процентов**
- **субсидирование лизинговых платежей**
- **обучение и повышение квалификации СМ и СП**
- **микрофинансирование СМ и СП**

МП «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности

Объем расходов по программе на 2015 год -
5 429,3 тыс. руб.
- обеспечение функционирования муниципального учреждения в области гражданской защиты
- техобслуживание аппаратуры оповещения гражданской обороны

МП «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»

Объем расходов по программе на 2015 год -
5 069 тыс. руб.
- совершенствование и модернизация сетей уличного освещения
- выявление и постановка на учет бесхозяйных инженерных сетей

МП «Городское хозяйство»

Программа состоит из четырех подпрограмм, общий объем расходов по программе предусмотрен на 2015 год в сумме 69 660,7 тыс. руб., в том числе

Подпрограмма «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры»- 2 650,0 тыс. руб.

- **строительство и техобслуживание газовых сетей**

Подпрограмма «Благоустройство и охрана окружающей среды»- 26 018,9 тыс. руб.

- **отлов безнадзорных животных**
- **озеленение города**
- **содержание мест захоронения**
- **уличное освещение**
- **вывоз мусора**

Подпрограмма «Дорожное хозяйство и транспортное обслуживание населения»- 27 308,5 тыс. руб.

- **ремонт и содержание автомобильных дорог**

Подпрограмма «Жилищное хозяйство»- 13 683,3 тыс. руб.

- **капитальный ремонт муниципального жилья**
- **переселение граждан из аварийного жилья**
- **выполнение полномочий по жилищному надзору**

МП «Управление муниципальными финансами»

Объем расходов по программе на 2015 год - 45 414,9 тыс. руб.
Программа включает две подпрограммы: «Организация бюджетного процесса» и «Повышение эффективности расходов бюджета»

МП «Управление муниципальным имуществом»

Подпрограмма «Управление муниципальным имуществом»
1 674 тыс. руб.
- **приватизация муниципального имущества**
- **управление имуществом казны**
- **государственная регистрация права собственности на объекты недвижимости**

Подпрограмма «Создание условий для управления муниципальным имуществом»
12 821,7 тыс. руб.
- Реализация установленных полномочий Управлением имущественных отношений г. Сарапула

Подпрограмма «Управление земельными ресурсами»
1 300 тыс. руб.
- **формирование земельных участков для строительства**
- **организация землеустройства**
- **оценка рыночной стоимости земельных участков**

МП «Муниципальное управление»

Подпрограмма
«Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния»
4 887,4 тыс. руб.
- **Государственная регистрация актов гражданского состояния**

Подпрограмма
«Административная реформа в МО «Город Сарапул»
8 165 тыс. руб.
- **Предоставление муниципальных и государственных услуг МАУ «МФЦ»**

Подпрограмма
«Архивное дело»
10 929,4 тыс. руб.
- **Организация хранения, учета, комплектования и использования документов Архивного фонда**

Подпрограмма
«Развитие муниципальной службы в МО «Город Сарапул»
145,5 тыс. руб.
- **Повышение квалификации муниципальных служащих**

Подпрограмма
«Создание условий для реализации муниципальной программы»
52 525 тыс. руб.
- **Реализация функций и переданных государственных полномочий**

Непрограммные направления расходов

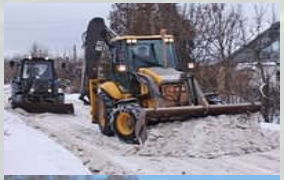
В бюджете города Сарапула на 2015 – 2017 годы вне рамок муниципальных программ предусмотрены обязательства муниципального образования по следующим направлениям деятельности органов местного самоуправления

Наименование	2015 год	2016 год	2017 год
Выполнение установленных функций Сарапульской городской Думы	9925,3	9926,0	9505,6
Выполнение установленных функций депутатов Сарапульской городской Думы	2524,2	2524,2	2524,2
Выполнение наказов избирателей за счет средств местного бюджета	7000,6	7000,6	7000,6
Выполнение наказов избирателей за счет субсидий из бюджета Удмуртской Республики	6000,0	0	0
Выплата денежной компенсации на оплату коммунальных услуг Почетным гражданам города	200,0	200,0	200,0
Выплата материальной помощи Почетным гражданам города	200,0	200,0	200,0
Резервный фонд Администрации города Сарапула	320,0	252,0	100,0
Проведение выборов депутатов Сарапульской городской Думы	3000,0	0	0
Составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели	0	88,0	0
Субсидии на оказание банных услуг населению	300,0	300,0	300,0
Выполнение функций заказчика по строительству, реконструкции и капитальному ремонту	9356,4	9413,4	9464,6

Муниципальный дорожный фонд

В целях обеспечения дорожной деятельности в составе расходов бюджета муниципального образования «Город Сарапул» сформирован муниципальный дорожный фонд

Расходы муниципального дорожного фонда осуществляются в рамках подпрограммы «Дорожное хозяйство и транспортное обслуживание муниципальной программы «Городское хозяйство»



Содержание дорог — 23 584,0 тыс. руб.

Ремонт дорог — 2 100,0 тыс. руб.

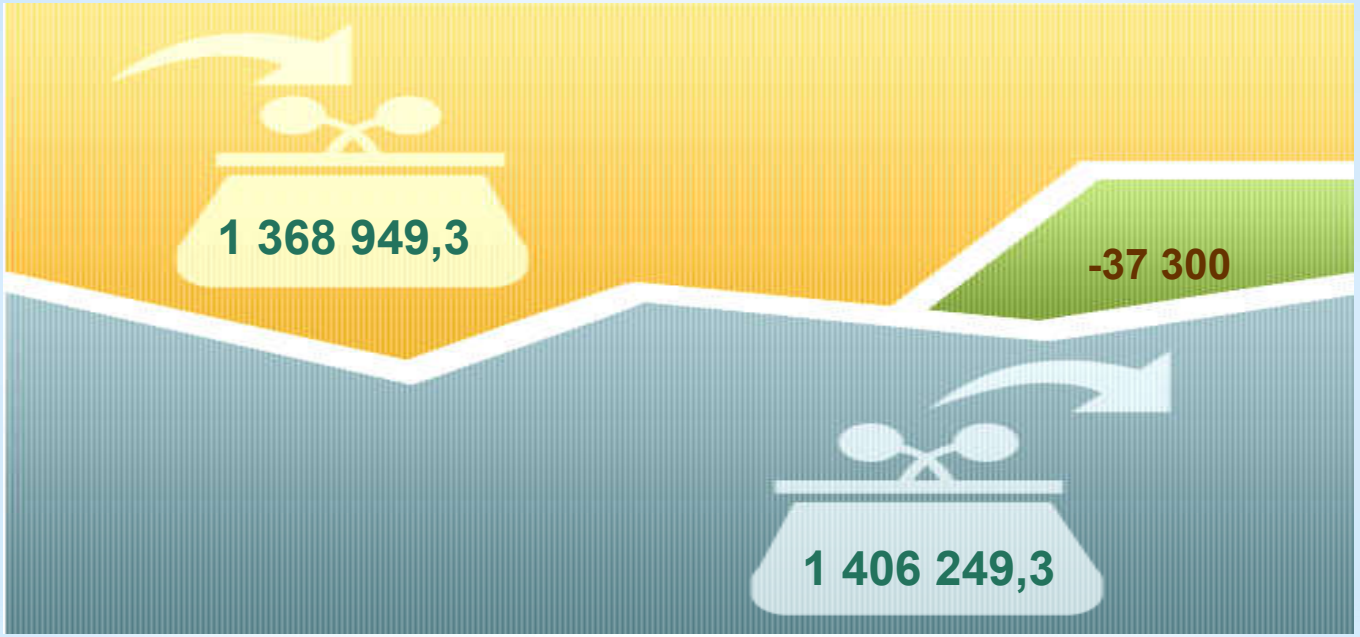
Содержание светофоров и дорожных знаков — 840,0 тыс. руб.

Налог на имущество — 469,5 тыс. руб.

Доля местного бюджета на капитальный ремонт дорог — 200,0 тыс. руб.

Покупка дорожных знаков — 115,0 тыс. руб.

Дефицит бюджета муниципального образования «Город Сарапул»



Источники финансирования дефицита бюджета

37 300

Кредиты кредитных организаций	10 000
Бюджетные кредиты	20 000
Остатки средств на счетах бюджета	7 300

Верхний предел муниципального долга на 01.01.2016 года 241 434,7 тыс. руб.

Предельный объем муниципального долга на 2015 год 251 434,7 тыс. руб.

Презентация «Бюджет для граждан»

разработана Управлением финансов г. Сарапула.

Контактная информация	
Начальник управления	Бочкарева Светлана Владимировна
Адрес	427960, Удмуртская Республика, г.Сарапул, ул. Красная площадь, 8.
Телефон, факс	(34147) 4-19-04
Адрес электронной почты	minfin-27@udm.net
Режим работы	С 8-30 до 17-30(Пт.до16-30) Перерыв на обед с 12-00 до 12-48 Выходные дни - Сб,Вс