



Администрация г. Шарыпово
Красноярский край
Российская федерация

ПУТЕВОДИТЕЛЬ ПО БЮДЖЕТУ МО город Шарыпово на 2016 год

г. Шарыпово, 2016 г.



ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ
Администрации г. Шарыпово

«Путеводитель по бюджету города Шарыпово на 2016 год»

Подготовлен на основании решения
Шарыповского городского Совета депутатов
от 15.12.2015 года № 7-23

«О бюджете города Шарыпово на 2016 год и
плановый период 2017-2018 годов».

Цель этой публикации – помочь читателю составить
общее представление о городском бюджете, о его
особенностях и тенденциях развития.

В издании просто и доступно рассказывается о
бюджете города: его основных характеристиках,
статьях расходов.

Издание рассчитано на широкий круг читателей.

Разработан и подготовлен Финансовым
управлением администрации города Шарыпово.

Подробная информация о бюджете МО г.Шарыпово
на сайте открытого бюджета:

<http://бюджет-шарыпово.рф>

Содержание



1. Бюджет МО город Шарыпово	4
2. Доходы бюджета	8
3. Расходы бюджета	12
3. Исполнение бюджета	14
4. Муниципальные программы	16



Муниципальное образование город Шарыпово

Населенных пунктов

3

Численность населения

47 038 человек

Протяженность дорог

208 км.



Доходы бюджета
на 2016 год

907,5 млн.руб.

Расходы бюджета
на 2016 год

912,5 млн.руб.

Дефицит бюджета
на 2016 год

5 млн.руб.

Расходы бюджета на
1 жителя на 2016 год

19 400 рублей

Бюджетный процесс

2016

Составление бюджета очередного года

Рассмотрение бюджета очередного года

Утверждение бюджета очередного года

Исполнение бюджета в текущем году

Формирование отчёта об исполнении
бюджета предыдущего года

Утверждение отчёта об исполнении
бюджета предыдущего года

Контроль за исполнением бюджета

2017

Составление бюджета очередного года

Составление проекта бюджета основывается на:

- Бюджетном послании президента РФ;
- Прогнозе социально-экономического развития г.Шарыпово;
- Подходах по формированию бюджета города на очередной финансовый год и плановый период принятых на краевом уровне;
- Основных направлениях бюджетной и налоговой политики;
- Муниципальных программах г.Шарыпово;

Основные этапы формирования бюджета г.Шарыпово

1. Определение основных подходов к формированию бюджета г.Шарыпово

2. Основные показатели прогноза социально-экономического развития г.Шарыпово

3. Работа управлений и отделов по подготовке и обоснованию бюджетных ассигнований

4. Формирование проекта решения Шарыповского городского совета депутатов «О бюджете города Шарыпово на очередной финансовый год и плановый период»

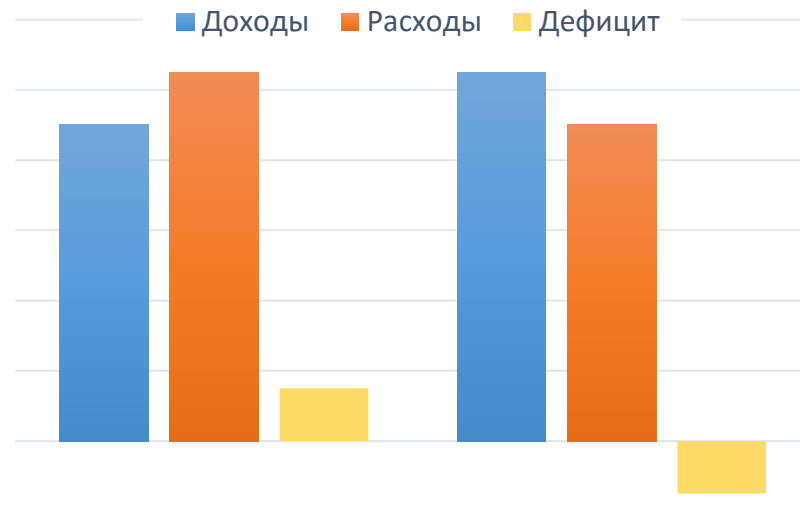
5. Рассмотрение Шарыповским городским Советом депутатов проекта решения «О бюджете города Шарыпово на очередной финансовый год и плановый период»

6. Проведение публичных слушаний по проекту решения «О бюджете города Шарыпово на очередной финансовый год и плановый период»

7. Утверждение Шарыповским городским советом депутатов проекта решения «О бюджете города Шарыпово на очередной финансовый год и плановый период»

8. Опубликование решения «О бюджете города Шарыпово на очередной финансовый год и плановый период» в средствах массовой информации

Основные характеристики бюджетов



доходы – расходы = дефицит (профицит)

Дефицитный бюджет

Расходы превышают доходы

При превышении **расходов** над доходами принимается решение об источниках покрытия дефицита бюджета (**например**, использовать остатки средств или взять в долг)

При дефицитном бюджете растет долг и (или) снижаются остатки средств (накопления)

Профицитный бюджет

Доходы превышают расходы

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

При профицитном бюджете снижается долг и (или) растут остатки средств (накопления)

Доходы бюджета – безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет.

Доходы бюджета

Налоговые доходы

Поступления от уплаты налогов, установленных НК РФ

- налог на прибыль организаций;
- налог на доходы физических лиц;
- единый налог на вмененный доход;
- налог на имущество физических лиц;
- земельный налог;
- госпошлина (по делам рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями);
- другие;

Неналоговые доходы

- доходы от использования имущества;
- плата за негативное воздействие на окружающую среду;
- доходы от продажи активов;
- штрафы (за исключением штрафов за нарушение правил дорожного движения);
- санкции возмещения ущерба;
- другие;

Безвозмездные поступления

- поступления от других бюджетов (**межбюджетные трансферты**), организаций, граждан: дотации, субвенции, субсидии;
- другие;

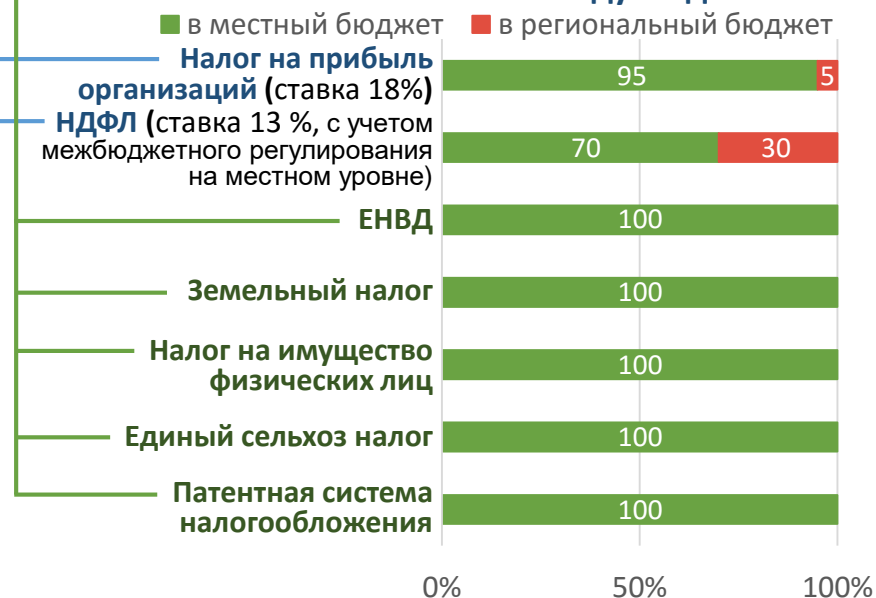
Федеральные, региональные и местные налоги

Федеральные налоги установлены Налоговым кодексом РФ и обязательны к уплате на всей территории РФ.

Региональные налоги установлены Налоговым кодексом РФ и законами субъектов РФ и обязательны к уплате на территориях соответствующих субъектов РФ.

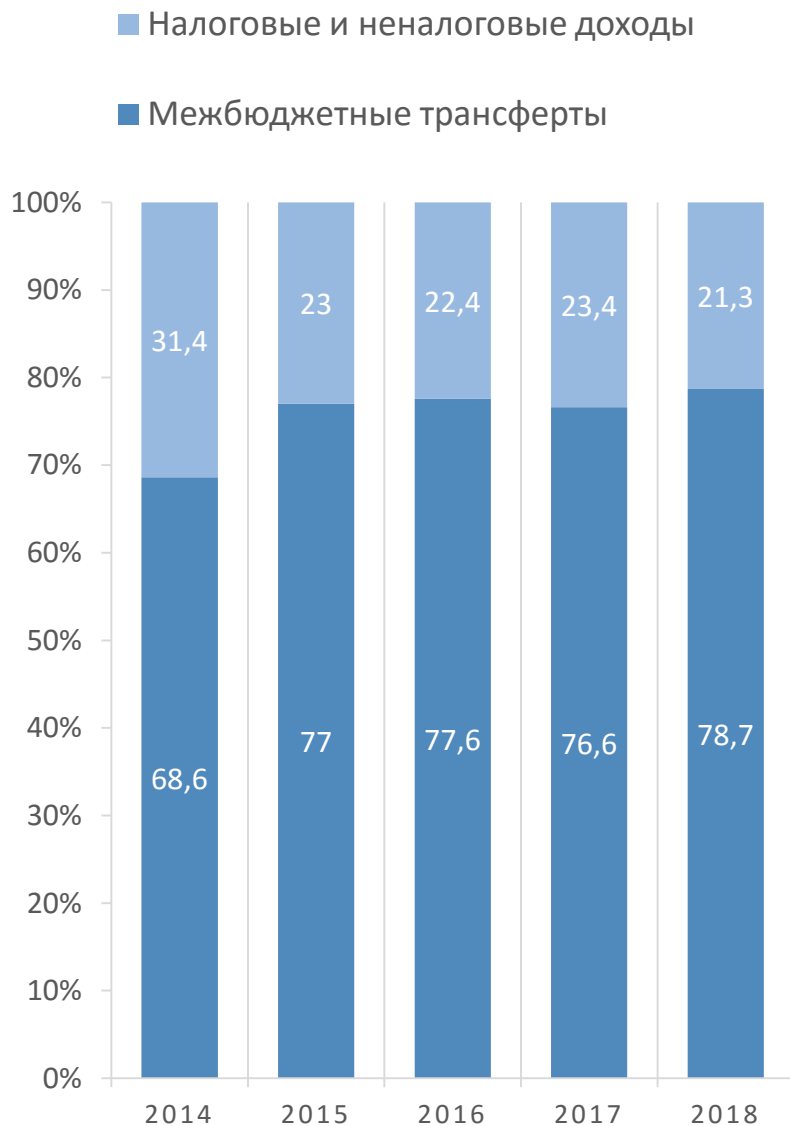
Местные налоги установлены Налоговым кодексом РФ и нормативными правовыми актами представительных органов муниципальных образований и обязательны к уплате на территориях соответствующих муниципальных образований.

Распределение налоговых доходов между бюджетами

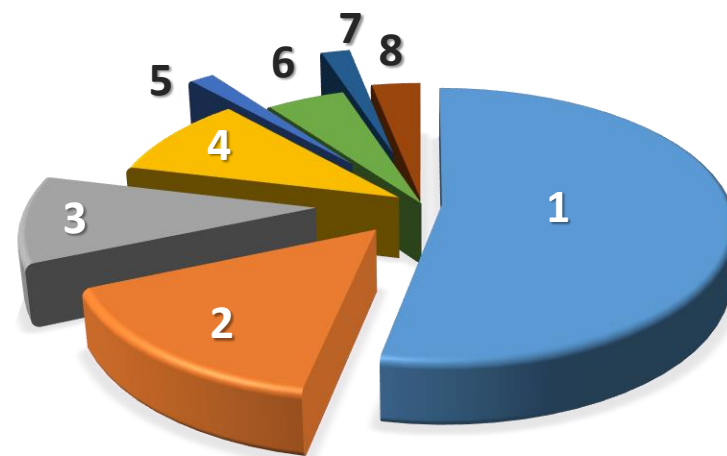


Структура доходов бюджета г.Шарыпово

Фактические показатели и прогноз



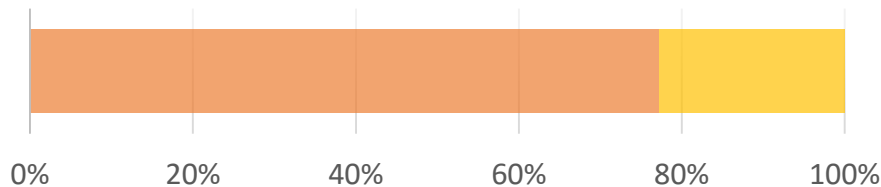
Структура собственных доходов бюджета г.Шарыпово



		%	млн.руб.
1	НДФЛ	53,1	108,0
2	ЕНВД	15,4	31,3
3	Налог на имущество и земельный налог	10,3	20,9
4	Аренда имущества	9,6	19,5
5	Продажа имущества	1,6	3,2
6	Госпошлина	5	10,2
7	Налог на прибыль	1,9	3,9
8	Штрафы, прочее	3,1	6,4

Расходы бюджета – денежные средства, направленные на финансовое обеспечение задач и функций государственного и местного самоуправления.

Структура расходов бюджета г.Шарыпово

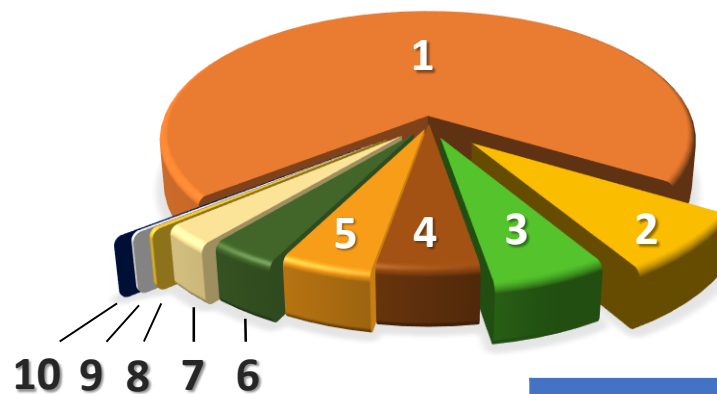


	%	млн.руб.
Межбюджетные трансферты	77,2	704,4
Собственные средства	22,8	208,4

Расходы в расчете на душу населения

	руб./год
Всего расходов на одного жителя	19 405
из них на образование	12 653
Культура	1 453
Физкультура и спорт	1 158
Социальная политика	1 132
ЖКХ	959
Транспорт и дорожное хозяйство	490

Структура расходов по функциональной классификации



		%	млн.руб.
1	Образование	69,1	630,3
2	Социальная политика	7,8	70,8
3	Общегосударственные вопросы	6	55,0
4	ЖКХ	5,4	49,3
5	Культура, кино	4,8	44,2
6	Физкультура и спорт	3,6	33,1
7	Национальная экономика	2,7	25,1
8	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0,3	2,8
9	Обслуживание государственного и муниципального долга	0,2	1,4
10	Национальная оборона	0,1	0,7

Основные пункты по исполнению бюджета г.Шарыпово

1. Исполнение городского бюджета обеспечивается главными распорядителями бюджетных средств.
Организация исполнения городского бюджета возлагается на финансовое управление. Исполнение городского бюджета организуется на основе сводной бюджетной росписи и кассового плана.
2. Городской бюджет исполняется на основе единства кассы и подведомственности расходов.
3. Порядок составления и ведения сводной бюджетной росписи городского бюджета и кассового плана устанавливается финансовым управлением.
4. В ходе исполнения бюджета показатели сводной бюджетной росписи могут быть изменены в соответствии с решением руководителя финансового управления в случаях, установленных Бюджетным кодексом, Законом Красноярского края о краевом бюджете и решениями Шарыповского городского Совета депутатов о городском бюджете на очередной год и плановый период.
5. Составление и ведение кассового плана осуществляется финансовым управлением.

6. При организации исполнения городского бюджета по расходам предусматривается доведение до главных распорядителей, распорядителей и получателей бюджетных средств объема финансирования денежных обязательств.
7. Финансовое управление организует и обеспечивает проведение работы по подготовке и представлению бюджетной отчетности об исполнении городского бюджета.
8. Операции по исполнению бюджета города завершаются 31 декабря.

Контроль за исполнением городского бюджета

Муниципальный финансовый контроль

Внешний муниципальный финансовый контроль:

Контрольно-счетная палата г. Шарыпово

Внутренний финансовый контроль:

Финансовое управление администрации г. Шарыпово

Контроль осуществляют:

- Главные распорядители бюджетных средств;
- Главные администраторы доходов бюджета;
- Главные администраторы источников финансирования дефицита.

Муниципальная программа – система мероприятий, взаимосвязанных по задачам, срокам осуществления и ресурсам, направленных на достижение конкретных целей муниципальной политики в определенной сфере социально – экономического развития города.

В соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации бюджет муниципального образования на 2016 год и плановый период 2017-2018 годов, как и в предыдущий период, сформирован по программно-целевому методу. Реализация данного принципа повышает обоснованность бюджетных расходов на этапе их формирования, обеспечит прозрачность для общества и наличие более широких возможностей для оценки их эффективности.

Для реализации программно-целевого метода формирования бюджетных расходов в 2013 году Администрацией муниципального образования город Шарыпово разработано и утверждено 11 муниципальных программ по отраслевому принципу.

Оценка эффективности реализации муниципальных программ, действующих в 2015 году, будет осуществлена в 2016 году.

95% расходов бюджета г.Шарыпово предусмотрены в 11 муниципальных программах.



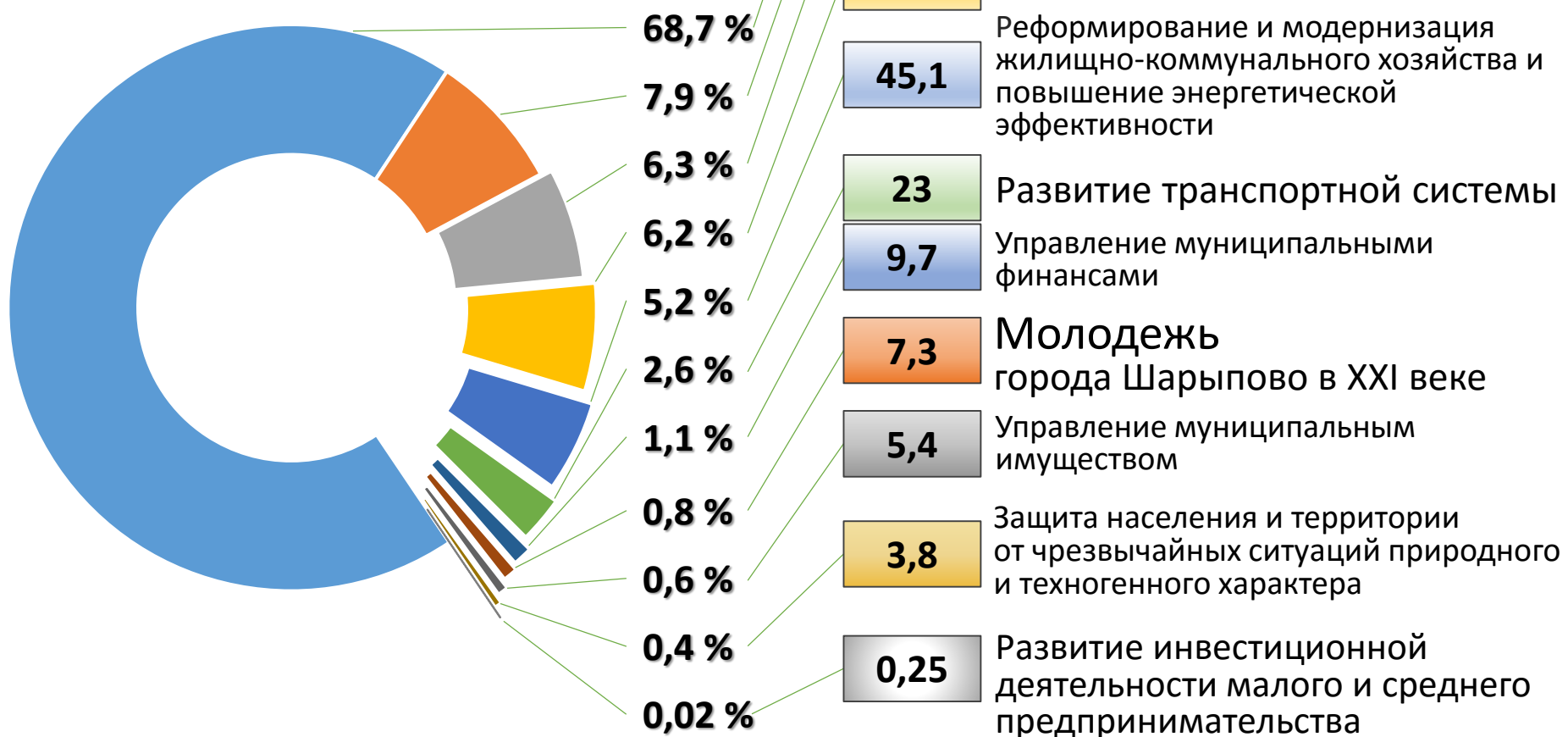
Муниципальные программы муниципального образования город Шарыпово

1. Развитие образования
2. Социальная поддержка населения
3. Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности
4. Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера
5. Развитие культуры
6. Развитие физической культуры и спорта
7. Молодежь города Шарыпово в XXI веке
8. Развитие инвестиционной деятельности малого и среднего предпринимательства
9. Развитие транспортной системы
10. Управление муниципальным имуществом
11. Управление муниципальными финансами

Итоги реализации муниципальных программ на 2015 год на сайте открытого бюджета <http://бюджет-шарыпово.рф>

Расходы бюджета на реализацию муниципальных программ в 2016 году

865,95 млн. рублей 100 %





Развитие образования

Цель программы:

Обеспечение высокого качества образования, соответствующего потребностям граждан и перспективным задачам экономического развития города Шарыпово, создание безопасных и комфортных условий в образовательных учреждениях, государственная поддержка детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, отдых и оздоровление детей в летний период

**Объем финансирования,
млн.рублей**

Всего: 1783,7

595,2	595,2	593,3
-------	-------	-------

Основные показатели	2016	2017	2018
Обеспеченность детей дошкольного возраста местами в дошкольных образовательных учреждениях (количество мест на 1000 детей)	758,5	458,5	758,5
Доля муниципальных общеобразовательных учреждений, соответствующих современным требованиям обучения в общем количестве муниципальных общеобразовательных организаций	88,9	88,9	88,9

Охват детей в возрасте 5–18 лет программами дополнительного образования (удельный вес численности детей, получающих услуги дополнительного образования, в общей численности детей в возрасте 5–18 лет)	54	54	56
Доля детей с ограниченными возможностями здоровья, обучающихся в общеобразовательных организациях, имеющих лицензию и аккредитованных по программам специальных (коррекционных) образовательных организаций, от количества детей данной категории, обучающихся в общеобразовательных организациях	0,9	0,7	0,5

Основные направления расходов:



254,5 млн. рублей
Финансовое обеспечение 11 учреждений дошкольного образования.



264,8 млн. рублей
Финансовое обеспечение 9 учреждений начального, среднего и общего образования.



6,7 млн.рублей
Финансовое обеспечение муниципальных детских оздоровительных лагерей «Бригантина» и «Парус».

9,2 млн.рублей
Поддержка детей-сирот.



Развитие культуры

Цель программы:

Создание условий для развития и реализации культурного и духовного потенциала населения города

Объем финансирования,
млн.рублей

Всего: 203,9

68,3 67,8 67,8

Основные показатели, %	2016	2017	2018
Число участников клубных формирований на 1 тыс. человек населения	55,7	55,7	55,7
Доля оцифрованных заголовков единиц хранения (далее – дела), переведенных в электронный формат программного комплекса «Архивный фонд» (создание электронных описей), в общем количестве дел, %	96	96	96
Среднее число зрителей на мероприятиях театра в расчете на 1 тыс. населения	251,2	251,2	251,2

Основные направления расходов:

23 994,5 тыс.рублей

Финансовое обеспечение двух учреждений дополнительного образования:
МБУ ДО "Детская школа искусств г. Шарыпово"
МБУДО "Детская школа искусств п. Дубинино"



2 074,8 тыс.рублей

Финансовое обеспечение учреждений:
МАУ "Дубининский дом культуры"
"МАУ "Центр культуры и кино"



15 981,9 тыс.рублей

Финансовое обеспечение центральной библиотечной системы города Шарыпово



3 185,1 тыс.рублей

Финансовое обеспечение краеведческого музея



6 216,1 тыс.рублей

Финансовое обеспечение городского драматического театра.



205,8 тыс.рублей

Осуществление государственных полномочий в области архивного дела



Развитие физической культуры и спорта

Цель программы:

Создание условий, обеспечивающих возможность гражданам систематически заниматься физической культурой и спортом, повышение конкурентоспособности спорта муниципального образования города Шарыпово на краевой спортивной арене, формирование целевой системы подготовки спортивного резерва.

Объем финансирования,
млн.рублей

Всего: 162,7

54,5	54,1	54,1
------	------	------

Основные показатели	2016	2017	2018
Количество спортивных сооружений в муниципальном образовании город Шарыпово(количество мест на 1000 детей)	70	70	70
Доля граждан систематически занимающихся физической культурой и спортом в городе Шарыпово, %	33,27	34,0	34,8

Численность детей, занимающихся в муниципальных образовательных учреждениях дополнительного образования физкультурно-спортивной направленности, чел.	1210	1210	1210
Доля лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов систематически занимающихся физической культурой и спортом от общей численности граждан данной категории, %	10,6	10,6	10,7

Основные направления расходов:

18 788,9 тыс. рублей

Финансовое обеспечение двух учреждений дополнительного образования:
МБОУ ДО «Специализированная детско-юношеская спортивная школа олимпийского резерва по единоборствам»
МБОУ ДО «Детско-юношеская спортивная школа»

28 048,9 тыс.рублей

Финансовое обеспечение МАУ «Центр физкультурно-спортивной подготовки»

5 081,1 тыс.рублей

Поддержка 8 дворовых клубов.





Социальная поддержка населения

Цель программы:

1. Полное и своевременное исполнение переданных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки населению;
2. Повышение качества и доступности предоставления услуг по социальному обслуживанию.

Объем финансирования,
млн.рублей

Всего: 159,5

53,3	53,1	53,1
------	------	------

Основные показатели, %

2016	2017	2018
------	------	------

Удельный вес граждан получающих меры социальной поддержки адресно (с учетом доходности) в общей численности граждан, имеющих на них право

47,3	47,3	47,3
------	------	------

Доля граждан, получивших социальные услуги в учреждениях социального обслуживания населения, в общем числе граждан, обратившихся за получением социальных услуг в учреждения социального обслуживания населения

100	100	100
-----	-----	-----

Основные направления расходов:



197,2 тыс.рублей

Финансовое обеспечение расходов на социальную поддержку семей, имеющих детей.

36 749,8 тыс.рублей

Финансовое обеспечение расходов на повышение качества и доступности социальных услуг населению.



230,3 тыс.рублей

Финансовое обеспечение реализации подпрограммы «Доступная среда для инвалидов».



Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера

Цель программы:

Создание эффективной системы защиты населения и территорий муниципального образования от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

Объем финансирования,
млн.рублей

Всего: 11,4

3,8	3,8	3,8
-----	-----	-----

Основные показатели, %

2016	2017	2018
------	------	------

Снижение числа безнадзорных домашних животных, %

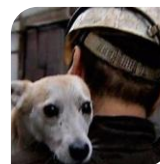
25	25	25
----	----	----

Основные направления расходов:



3 037,0 тыс.рублей

расходы на предупреждение, спасение, помощь населению города Шарыпово в чрезвычайных случаях.



604,6 тыс.рублей

Выполнение отдельных государственных полномочий по организации проведения мероприятий по отлову, учету, содержанию и иному обращению с безнадзорными домашними животными.



416 тыс.рублей

Расходы на обеспечение безопасности населения МО г. Шарыпово.



Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности

Цель программы:

1. Обеспечение населения качественными жилищно-коммунальными услугами в условиях развития рыночных отношений в отрасли и ограниченного роста оплаты жилищно-коммунальных услуг;
2. Создание условий, для улучшения внешнего облика муниципального образования город Шарыпово;
3. Повышение энергосбережения и энергоэффективности муниципального образования город Шарыпово.

Объем финансирования,
млн.рублей

Всего: 1783,7

595,2	595,2	593,3
-------	-------	-------

Основные показатели	2016	2017	2018
Снижение интегрального показателя аварийности инженерных сетей:			
- Теплоснабжение	0	0	0
- Водоснабжение	3	3	3
- Водоотведение	0	0	0

Увеличение доли объемов энергетических ресурсов, расчеты за которые осуществляются с использованием приборов учета (в части многоквартирных домов – с использованием коллективных (общедомовых) приборов учета), в общем объеме энергоресурсов, потребляемых (используемых) на территории:

- электрической энергии
- тепловой энергии
- воды

100	100	100
-----	-----	-----

доля освещенных дорог от общей площади дорог

66,7	66,7	66,7
------	------	------

Основные направления расходов:

300 тыс. рублей

Финансовое обеспечение расходов на энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальном образовании города Шарыпово Красноярского края.



16 961,62 тыс. рублей

Финансовое обеспечение расходов на организацию проведения работ (услуг) по благоустройству города.





Развитие транспортной системы муниципального образования г. Шарыпово

Цель программы:

1. Развитие современной и эффективной транспортной инфраструктуры, обеспечение безопасности дорожного движения;
2. Повышение доступности транспортных услуг для населения муниципального образования.

Объем финансирования,
млн.рублей

Всего: 68,6

23,0	22,6	23,0
------	------	------

Основные показатели, %

2016	2017	2018
------	------	------

Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, не отвечающих нормативным требованиям и их удельный вес в общей протяженности сети

49,54	48,68	47,81
-------	-------	-------

Доля протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, на которой проведены работы по ремонту в общей протяженности сети

3,8	5,3	6,9
-----	-----	-----

Фактическое выполнение программы пассажирских перевозок по муниципальному заказу к утвержденной программе

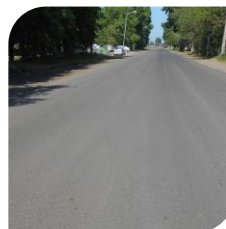
100	100	100
-----	-----	-----

Основные направления расходов:



16 903,4 тыс.рублей

Субсидия организациям автомобильного пассажирского транспорта на компенсацию расходов, возникающих в результате небольшой интенсивности пассажиропотоков по муниципальным маршрутам.



2 489,89 тыс.рублей

Финансовое обеспечение работ (услуг) по содержанию, ремонту средств регулирования дорожного движения на участках автодорог местного значения.



985 тыс.рублей

Расходы связанные с обеспечением сохранности, модернизацией и развитием сети автомобильных дорог.





Молодежь города Шарыпово в XXI веке

Цель программы:

Создание условий для развития и реализации потенциала молодежи в интересах муниципального образования города Шарыпово.

Объем финансирования,
млн.рублей

Всего: 21,9

7,3	7,3	7,3
-----	-----	-----

Основные показатели, %

2016	2017	2018
------	------	------

Количество поддержанных молодежных проектов, ед.	16	18	19
--	----	----	----

Удельный вес молодых граждан, вовлеченных в реализацию социально-экономических проектов	3,1	3,3	3,4
---	-----	-----	-----

Рабочие места для несовершеннолетних	180	200	200
--------------------------------------	-----	-----	-----

Доля молодых семей, улучшивших жилищные условия за счет полученных социальных выплат, к общему количеству молодых семей, состоящих на учете нуждающихся в улучшении жилищных условий	14,66	20	25,33
--	-------	----	-------

Основные направления расходов:



197,2 тыс.рублей

Вовлечение молодежи в социальную практику

36 749,8 тыс.рублей

Патриотическое воспитание молодежи



230,3 тыс.рублей

Обеспечение жильем молодых семей в городе Шарыпово



Развитие инвестиционной деятельности малого и среднего предпринимательства

Цель программы:

Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства и улучшение инвестиционного климата на территории города.

Объем финансирования,
млн.рублей

Всего: 0,75

0,25	0,25	0,25
------	------	------

Основные показатели, %

2016	2017	2018
------	------	------

Количество субъектов малого и среднего предпринимательства, получивших государственную поддержку (ежегодно)	12	12	12
---	----	----	----

Количество созданных рабочих мест в секторе малого и среднего предпринимательства (ежегодно)	34	34	34
--	----	----	----

Количество сохраненных рабочих мест в секторе малого и среднего предпринимательства	70	70	70
---	----	----	----


Основные направления расходов:

Оказание на конкурсной основе финансовой поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства по направлениям:

100 тыс.рублей - предоставление субсидий на возмещение части затрат, связанных с приобретением и созданием основных средств и началом коммерческой деятельности

50 тыс.рублей - предоставление субсидий на возмещение части затрат на приобретение оборудования в целях создания и (или) развития, и (или) модернизации производства товаров (работ, услуг)

50 тыс.рублей - предоставление субсидий на возмещение части затрат на уплату первого взноса (аванса) при заключении договоров лизинга оборудования.



Знакомьтесь с подробной информацией
о бюджете нашего города
на сайте открытого бюджета

<http://бюджет-шарыпово.рф>