

**ДОКЛАД**  
**о проекте решения Совета народных депутатов**  
**«Об утверждении бюджета ЗАТО г. Радужный на 2015 год**  
**и плановый период 2016 и 2017 годов»**

**Бюджет** – публичный ресурс для выполнения функций государства и местного самоуправления.

Федеральный бюджет - внешняя и внутренняя безопасность государства, судебная система и т.д.

Региональный бюджет – социальная защита граждан, здравоохранение, образовательный процесс ...

Местный бюджет – создание условий жизни на своей территории, функционирование систем жизнеобеспечения.

***Каким еще может быть бюджет?***

Большим и маленьким в расчете на 1 жителя

Сбалансированным и авантюрным

Реалистичным и фантазийным

Программным и непрограммным

***Какой же бюджет наш?***

Прежде всего наш бюджет программный, что отражено на **слайде № 1**



За исключением расходов на ОМСУ и резервов весь бюджет распланирован по муниципальным программам.

Сбалансированность бюджета наглядно подтверждает **слайд № 2**, на котором представлены основные параметры бюджета.

## Основные параметры бюджета ЗАТО г.Радужный

Слайд №2

млн.руб.

Показатели	Доходы	Расходы	Дефицит(-), профицит(+)	Источник финансирования дефицита бюджета
<b>2014</b>	632,9	664,5	-31,6	Остатки денежных средств на начало года
<b>2015</b>	518,7	518,7	0	-

Планируется принятие бюджета бездефицитного. Расходы = доходам. Что такое дефицит? Это займы у будущего. Оправдан ли он?

Да – если привлекаются кредитные ресурсы на инвестиции: стройка, реконструкция, приобретение основных средств.

Нет – если кредиты используются на покрытие текущих расходов.

Но в любом случае это должен быть осторожный и просчитанный риск. На протяжении последних лет бюджет нашего города выполняется с дефицитом, не превышающим переходящего остатка денежных средств на начало года. Надеемся и в дальнейшем не оставить долгов нашим преемникам.

## 2. Доходы бюджета ЗАТО г. Радужный на 2015 год

Доходы муниципального образования городской округ ЗАТО г. Радужный складываются из налоговых и неналоговых доходов и межбюджетных трансфертов.

### Слайд № 3



Наименование	2013г.	2014г.		2015г.	
	млн. руб.	млн. руб.	к пред. году %	млн. руб.	к пред. году %
<b>Всего доходов</b>	<b>543,5</b>	<b>632,9</b>	<b>116,5</b>	<b>518,7</b>	<b>82</b>
<b>Налоговые и неналоговые доходы</b>	<b>112,2</b>	<b>86,3</b>	<b>76,9</b>	<b>72,9</b>	<b>84,5</b>
<b>Безвозмездные поступления</b>	<b>431,2</b>	<b>546,7</b>	<b>126,8</b>	<b>445,7</b>	<b>81,5</b>

#### Слайд №4



Удельный вес налоговых и неналоговых доходов в бюджете ЗАТО г.Радужный уменьшается с 20,6% до 14,1%, а безвозмездные поступления увеличиваются с 79,3% до 85,9%.

#### Слайд 5



На слайде № 5 представлена динамика доходов за 2012-2015 годы. Уменьшение поступлений неналоговых доходов в бюджет ЗАТО г. Радужный в 2015 году по сравнению с 2014 годом на общую сумму 17,5 млн. руб. Рост налоговых доходов в бюджет ЗАТО г. Радужный в 2015 году по сравнению с 2014 годом на 4,1 млн. руб. Сокращение безвозмездных трансфертов на 101 млн. руб.

### Слайд № 6

млн.руб.		Поступление налоговых и неналоговых доходов			Слайд №6
Наименование		2013 г.	2014 г.	2015 г.	Рост 2015 г. к 2014г. сумма
<b>Земельный налог</b>	<b>100 %</b>	5,4	4,3	5,4	<b>1,1</b>
Налог на имущество физич.лиц	100%	0,7	0,9	0,7	<b>- 0,2</b>
Налог на совокупный доход (ЕНВД)	100%	7,8	7,4	7,7	<b>- 0,3</b>
Государственная пошлина	100%	0,3	0,3	0,3	-
Налог на доходы физических лиц,		49,2	30,5	33,8	<b>3,3</b>
% поступлений в бюджет		30%	20%	20%	
Акцизы		-	1,5	1,0	<b>-0,5</b>
<b>Неналоговые доходы</b>		<b>48,8</b>	<b>41,5</b>	24,0	<b>-17,5</b>
<b>Всего налоговых и неналоговых доходов</b>		<b>112,2</b>	<b>86,3</b>	72,9	<b>-13,4</b>

Структура и размер налоговых и неналоговых доходов представлена на слайде № 6.

Налоговые и неналоговые доходы в бюджет ЗАТО г.Радужный на 2015 год составляют 72,9 млн.руб., в том числе налоговые – 48,9 млн.руб., неналоговые – 24,0 млн.руб.

### Слайд № 7



Самый емкий из налоговых доходов – НДФЛ прогнозируется налоговой инспекцией и анализируется по прогнозу социально-экономического развития

Единый налог на вмененный доход прогнозируется по количеству зарегистрированных и осуществляющих свою деятельность на нашей территории субъектов малого и среднего предпринимательства

Земельный налог исчисляется исходя из кадастровой стоимости и ставок тарифов.

Налог на имущество физ.лиц оценивается по стоимости имущества и тарифным ставкам.

### Слайд № 8



Неналоговые доходы. В основном это арендные платежи (аренда земли, аренда имущества), которые должны быть не ниже соответственно земельного налога и налога на имущество, и приватизация муниципального имущества.

### Слайды №№ 9,10

Состав безвозмездных поступлений в 2015 году Слайд №9

Наименование	Сумма, млн.руб.
<b>Дотации:</b>	<b>309,1</b>
На выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	<b>59,6</b>
На исполнение особых полномочий ЗАТО	<b>249,5</b>
<b>Субсидии</b> на исполнение муниципальных полномочий (софинансирование областных программ)	<b>14,8</b> 9 субсидий
<b>Субвенции</b> на выполнение отдельных переданных государственных полномочий	<b>121,9</b>

Межбюджетные трансферты подразделяются на дотации, субсидии и субвенции, иные межбюджетные трансферты.

Дотации бюджету ЗАТО на 2015 год предусмотрены в сумме 309,1 млн.руб., в том числе:

- дотации из областного бюджета на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности городскому округу ЗАТО г. Радужный на 2015 год в сумме 59,6 млн.руб. Дотация рассчитывается по методике, утвержденной

Постановлением Губернатора, главный критерий – выравнивание уровня бюджетной обеспеченности по всем муниципальным образованиям области;

- дотация на исполнение особых полномочий ЗАТО, гарантированных федеральным законом «О закрытом административно-территориальном образовании» - в размере 249,5 млн. руб. Дотация считается по методике МФ РФ на основании статистических данных, которые мы с вами формируем в течение всего года. Во многом зависит от численности населения. И если у нас устойчивый демографический «+», то в последние 2 года имеем миграционный «-» и сокращение населения.

Субсидии городу передаются на исполнение муниципальных полномочий, то есть на условиях софинансирования областных программ или мероприятий. Субсидии раскрываются в основном в течение года. В бюджете ЗАТО г. Радужный на 2015 год предусмотрено 9 субсидий из областного бюджета на общую сумму 14,8 млн. руб. Для сравнения: на конец 2014 года в бюджет города поступило 17 субсидий на общую сумму 99,7 млн. руб.

Субвенции городскому бюджету передаются исключительно на выполнение государственных полномочий, софинансирования не требуют и составляют 121,9 млн. руб. в 2015 году, 123,4 млн.руб. в 2014 году.



### Межбюджетные трансферты 2014-2015г.г.

	2014г.	2015г.
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	546,7	445,7
Дотации бюджетам городских округов	320,4	309,1
Субсидии бюджетам городских округов	99,7	14,8
Субвенции бюджетам городских округов	123,4	121,9
Иные межбюджетные трансферты и прочие безвозмездные поступления	3,1	-

### Слайд № 11 Поступление субсидий и иных МБТ



Слайд №11 показывает, что субсидии в 2014 году увеличились с начала года на 91,2 млн.руб. за счёт софинансирования из областного бюджета

### 3. Расходные обязательства ЗАТО г.Радужный на 2015 год

#### Слайд № 12



Общий объем расходов до 2017 года снижается и составляет 78,1% к уровню 2014 года. Это объясняется тем, что уменьшается поступление неналоговых доходов и еще не все субсидии областного бюджета раскрыты и главным распорядителям бюджетных средств предстоит работа для их получения.

Общий объем расходов бюджета ЗАТО г. Радужный определен на 2015 г. в сумме 518,7 млн. руб.

#### Слайд № 13



В структуре расходов бюджета ЗАТО г.Радужный на 2015 год наибольший удельный вес занимают расходы на:

	в %	
	2014 год	2015 год
Образование	36,7	44,0
Жилищно-коммунальное хозяйство	36,4	19,0
Общегосударственные вопросы	6,8	10,8
Физическую культуру и спорт	1,5	1,7
Национальную безопасность и правоохранительную деятельность	4,7	9,0
Социальную политику	3,5	3,7
Культуру	3,7	4,2
Прочие	6,7	7,6

### Слайд № 14



Расходы по подразделам отрасли «Образование» представлены на слайде №14.

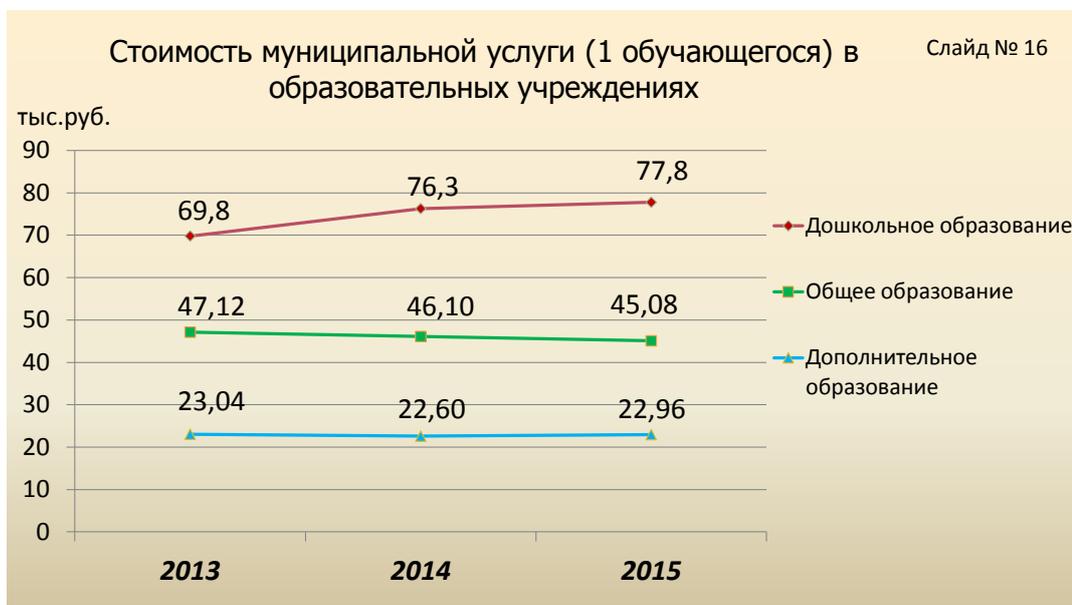
Средства, выделенные на реализацию программ в сфере образования, направляются на:

- обеспечение деятельности 9 муниципальных бюджетных образовательных учреждениях;

#### Планируемый результат в образовании:

- **1 618** обучающихся в 3-х общеобразовательных школах
- **1 138** детей охвачены дошкольным образованием
- **1 800** учащихся получают услуги дополнительного образования

### Слайд № 15 Финансирование расходов на образование Слайд № 16 Стоимость муниципальной услуги



Общие расходы бюджета на образование в 2015 году составят 228,39 млн.руб., в том числе средства местного бюджета 117,9 млн.руб. (51,62%), средства, передаваемые из бюджета субъекта – 110,49 млн.руб. (48,4%).

## Слайд № 17



В сфере «Культура» в рамках муниципальных программ общие расходы бюджета на 2015 год запланированы в сумме 21,77 млн.руб., в том числе за счёт средств местного бюджета – 19,11 млн.рублей, за счёт субсидии на повышение оплаты труда работников культуры – 2,66 млн.рублей.

### Планируемый результат по культуре:

- 117 000 книговыдач (библиотека)
- проведение 360 массовых мероприятий
- ведение деятельности 50 клубных формирований

## Слайд № 18



на физкультурно-массовую и оздоровительную работу, на развитие спорта среди населения в 2015 году из местного бюджета запланированы средства в сумме 0,31 млн.руб.

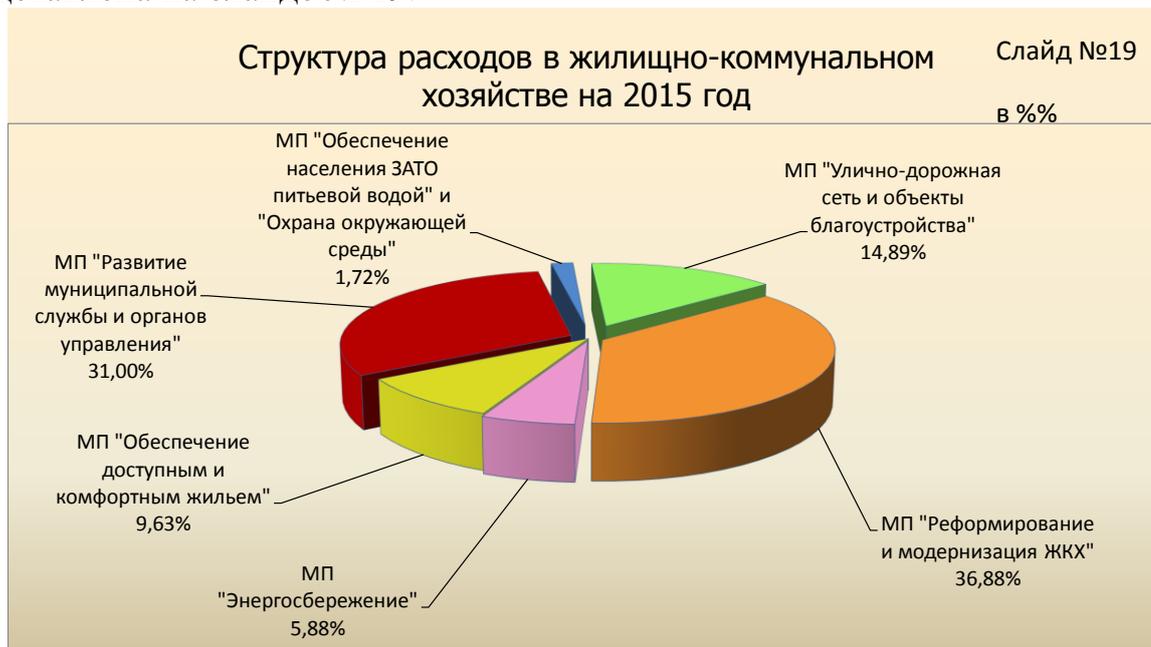
На обеспечение деятельности Молодежного спортивно-досугового центра предусмотрено 8,51 млн.руб.

### Планируемый результат по физической культуре и спорту:

- подготовить 220 спортсменов разрядников
- провести 86 официальных спортивно-массовых мероприятий
- подготовить 1 кандидата в мастера спорта
- охватить систематическими занятиями физкультурой и спортом 23, 5 % населения

### Слайды №№ 19, 20

Структура расходов жилищно-коммунального хозяйства на 2015 год представлена на слайде № 19.



Сравнительная диаграмма расходов ЖКХ в 2014 – 2015 годах представлена на слайде № 20.



### Слайд № 21

Расходы дорожного фонда ЗАТО г.Радужный на 2013-2015г.г. показаны на слайде № 21



Наименование	2013г.	2014г.	2015г.
Расходы за счет местного бюджета	24,2	34,5	24,9
субсидии и иные межбюджетные трансферты областного бюджета	6,5	-	-
Всего расходы дорожного фонда	30,7	34,5	24,9

В результате вложения средств будет обеспечено функционирование 198,3км дорог местного значения и выполнен ремонт 1,81 км дорог.

## Слайд №22



Расходы бюджета на обеспечение органов управления выдерживаются в объеме 4,32% общих расходов в соответствии с постановлением Губернатора Владимирской области от 01.07.2011г. № 662 «Об утверждении нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления Владимирской области и установлении общего условия предоставления межбюджетных трансфертов из местных бюджетов».

## Слайд №23

Доля расходов местного бюджета на ФОТ представлена на слайде 23.



## 4. Ожидаемые результаты исполнения бюджета ЗАТО г.Радужный

Предусмотренные бюджетные ассигнования на 2015 год позволят выполнить установленные правовыми актами расходные обязательства ЗАТО г.Радужный в полном объеме.

Заместитель главы администрации города,  
начальник финансового управления

О.М.Горшкова