



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

*Муниципального образования
«город Десногорск» Смоленской области
на 2017 год и плановый период 2018 и 2019*



Уважаемые жители города Десногорска!

Открытость и прозрачность бюджета и бюджетного процесса для населения зависит от того, в какой мере население понимает бюджетную политику, разделяет ее цели, способы и принципы, доверяет ей.

Одним из инструментов обеспечения публичности бюджетного процесса для населения является форма реализации «открытого бюджета» - «Бюджет для граждан».

С целью информирования населения о бюджетной политике местного бюджета, Финуправлением г.Десногорска разработан «Бюджет для граждан», который представляется Вашему вниманию.

Надеемся, что представление бюджета и бюджетного процесса в понятной для жителей форме повысит уровень общественного участия граждан в жизни города.



Гражданин, его участие в бюджетном процессе



Помогает формировать доходную часть бюджета (налог на доходы физических лиц)

как налогоплательщик

БЮДЖЕТ

как получатель социальных гарантий

Получает социальные гарантии - расходная часть бюджета (образование, культура, здравоохранение, социальная поддержка и др.)



Возможности влияния граждан на состав бюджета

Публичные слушания по проекту решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период

Публичные слушания по проекту решения об исполнении местного бюджета за истекший финансовый год



Основные понятия и термины

БЮДЖЕТ - это план доходов и расходов на определенный период



ДОХОДЫ БЮДЖЕТА – поступающие в бюджет денежные средства



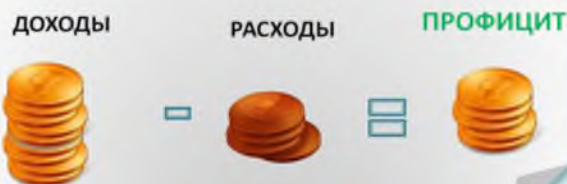
РАСХОДЫ БЮДЖЕТА – выплачиваемые из бюджета денежные средства



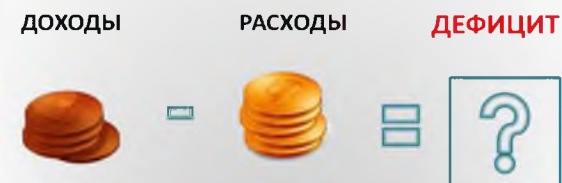
ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА – средства привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита бюджета (кредиты банков, кредиты от других уровней бюджета, иные источники)



ПРОФИЦИТ БЮДЖЕТА – превышение доходов бюджета над его расходами



ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА – превышение расходов бюджета над его доходами



ДОТАЦИИ – средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету на безвозмездной и безвозвратной основе без указаний конкретных целей использования

СУБВЕНЦИИ - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету на безвозмездной и безвозвратной основе на финансирование делегированных другим публично-правовым образованиям полномочий

СУБСИДИИ - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету на безвозмездной и безвозвратной основе на условиях долевого софинансирования расходов других бюджетов



МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ – денежные средства, перечисляемые из одного бюджета бюджетной системы РФ другому бюджету

Основные направления бюджетной и налоговой политики на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов

- Обеспечение сбалансированности и устойчивости местного бюджета, эффективности управления финансами, поддержание экономической и социальной стабильности;
- Формирование местного бюджета в программном формате;
- Повышение качества и доступности предоставляемых населению муниципальных услуг;
- Мобилизация доходов и оптимизация расходных обязательств;
- Усиление внутреннего муниципального контроля;
- Создание благоприятных условий для обеспечения инвестиционной привлекательности муниципального образования «город Десногорск»;
- Обеспечение своевременности и полноты поступлений в местный бюджет, укрепление платежной и налоговой дисциплины;
- Проведение инвентаризации и анализа использования муниципальной собственности;
- Анализ и оценка эффективности налоговых льгот;
- Сохранение форм муниципальной поддержки для субъектов малого и среднего предпринимательства и социально-незащищенных категорий граждан.

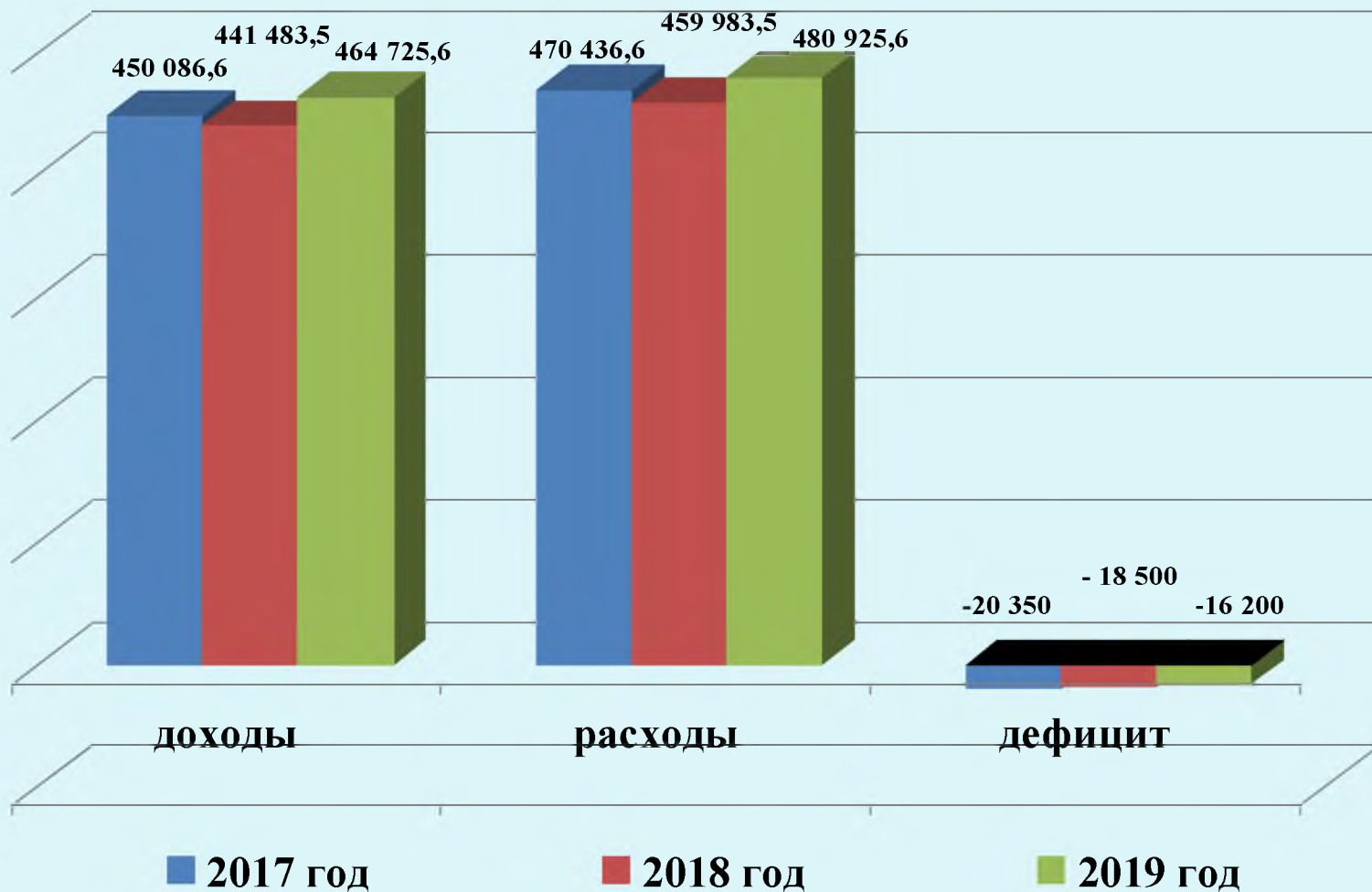
Показатели социально-экономического развития

«город Десногорск» Смоленской области

Прогнозирование налоговых и неналоговых доходов местного бюджета на очередной финансовый год и на плановый период осуществляется на основе показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования «город Десногорск» Смоленской области

Наименование показателя	Отчет 2015 год	Оценка 2016 год	Прогноз		
			2017 год	2018 год	2019 год
Численность населения района, тыс.чел.	28,44	28,40	28,35	28,31	28,30
Фонд оплаты труда, млн.руб.	5 804,2	6 023,1	6 316,4	6 556,4	6 954,7
Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата, тыс.руб.	39 614,0	41 277,0	43 358,0	45 080,0	47 897,0
Отгружено товаров собственного производства, Раздел «Производство и распределение электроэнергии, газа и воды», млн.руб.	32 954,0	31 705,2	35 071,0	31 786,0	40 604,0
Инвестиции в основной капитал, млн.руб.	5 278,45	3 748,39	4 946,32	15 831,9	7 198,85

*Основные характеристики
местного бюджета на 2017 год
и плановый период 2018 и 2019 годы, тыс.рублей*



Основные параметры бюджета на 2017 год

Доходы бюджета 450,1 млн.руб.

	Налог на доходы физических лиц
	189,6
	Налог на имущество
	11,7
	Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности
	23,0
	Прочие доходы
	23,5
	Безвозмездные поступления
	202,3

Бюджетная обеспеченность

**Доходы
в расчете на
1 человека
(руб./чел.):
15 876,1**

**Расходы
в расчете на
1 человека
(руб./чел.):
16 593,9**



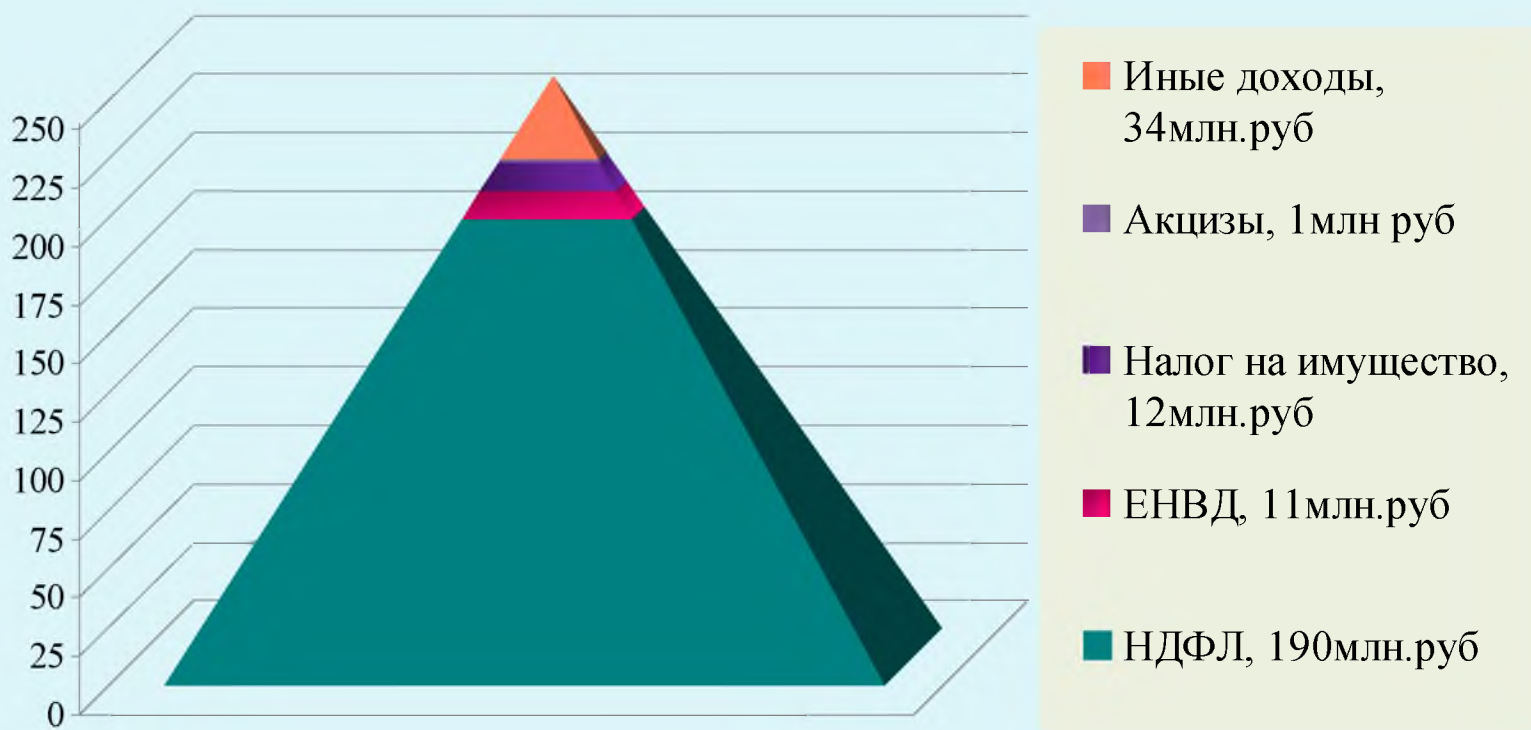
**Численность
населения
28 350 чел**

Расходы бюджета 470,4 млн. руб.

Общегосударственные вопросы	
50,8	
Национальная экономика	
22,1	
Жилищно-коммунальное хозяйство	
51,0	
Образование	
278,9	
Культура	
25,5	
Социальная политика	
22,8	
Другие сферы	
19,3	

Структура собственных доходов на 2017 год

Собственные доходы (налоговые и неналоговые) – 248 млн. руб.



Местные налоги

Налог на имущество физических лиц



Земельный налог

В зависимости от стоимости объекта налогообложения:

до 300 тыс. рублей – до 0,1%;

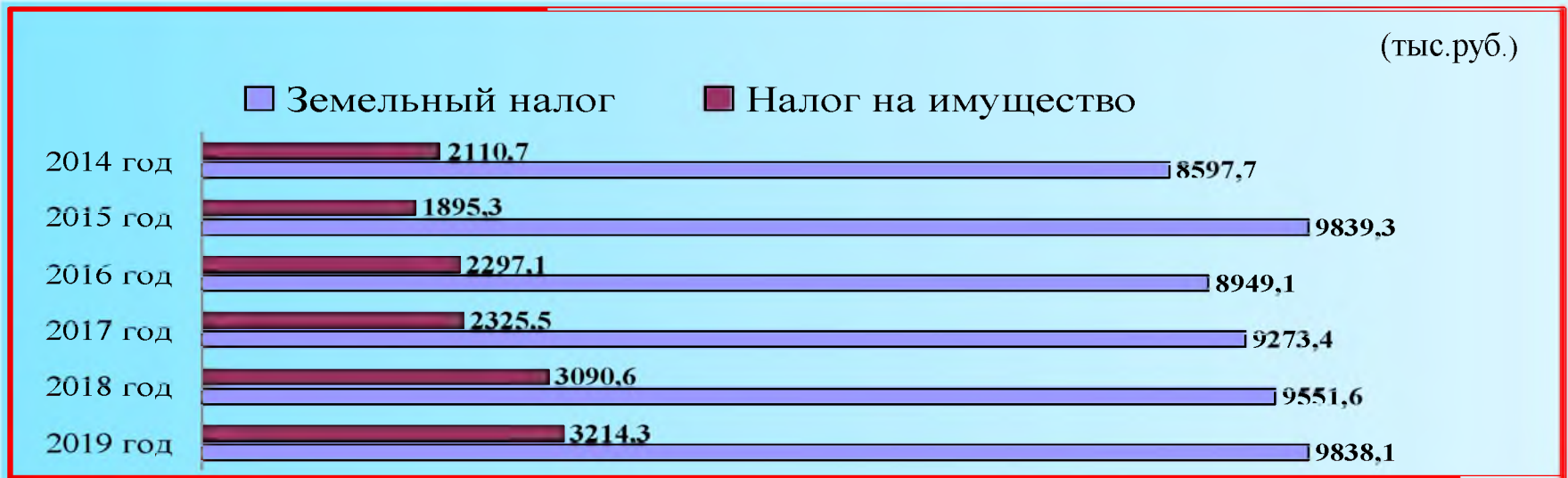
от 300 до 500 тыс. рублей – от 0,12% до 0,3%;

свыше 500 тыс. рублей – от 0,5% до 1,0%

В зависимости от вида земельного участка:

до 0,3% - за земли сельскохозяйственного назначения, за земли занятые жилищным фондом, предоставленные для личного подсобного хозяйства;

1,5% - за прочие земельные участки



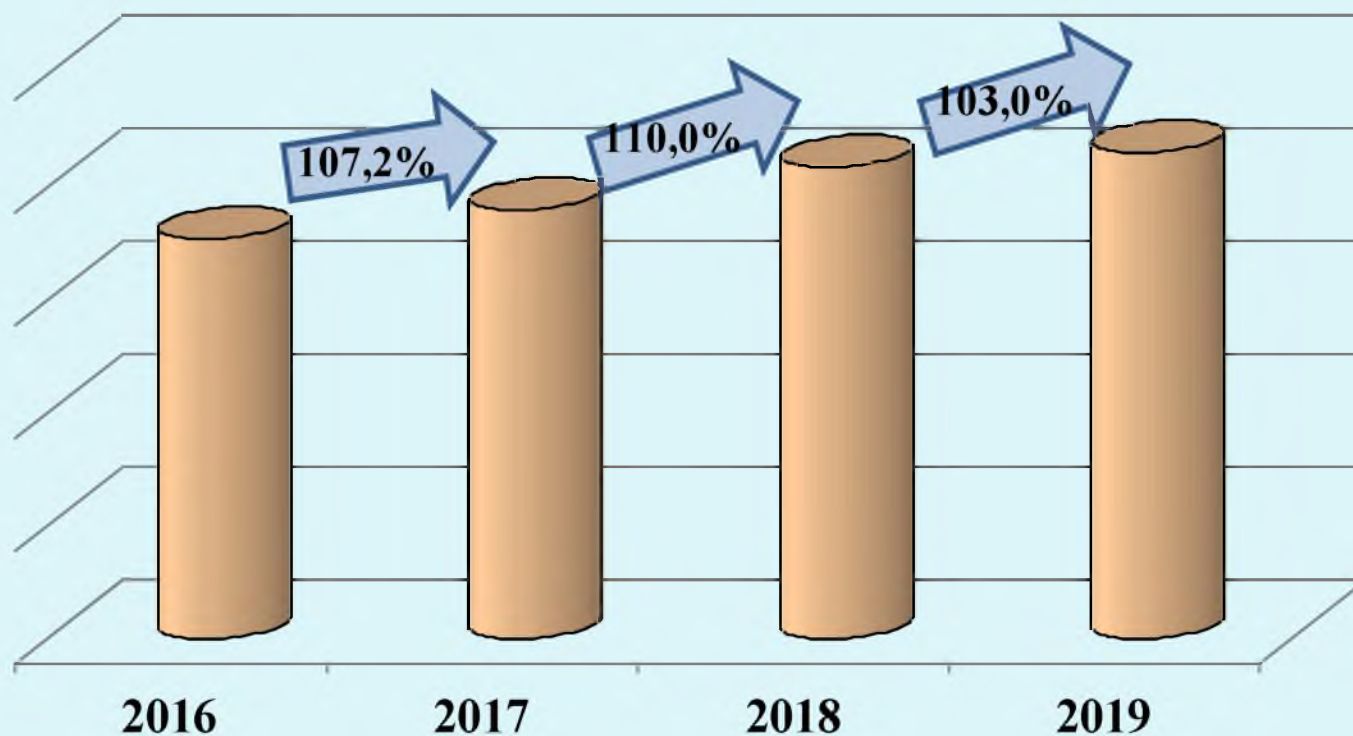
Сумма налога в расчете на 1 жителя города составляет:
2015 – 344,6 руб.; 2016 – 315,66 руб.; 2017 – 327,10 руб.

Сумма налога в расчете на 1 жителя города составляет:
2015 – 66,4 руб.; 2016 – 81,02 руб.; 2017 – 82,03 руб.

Налог на доходы физических лиц,

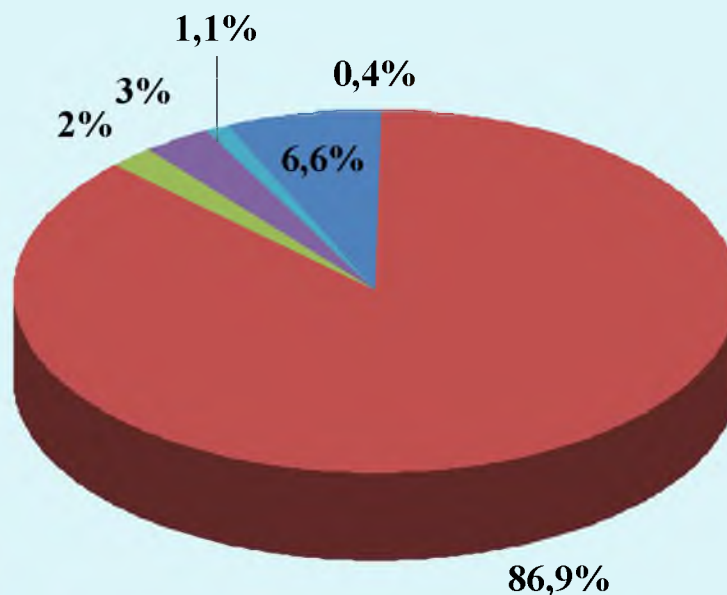
тыс.рублей

**Доля поступлений НДФЛ в общем объеме
налоговых доходов в 2017 году – 76,5%**



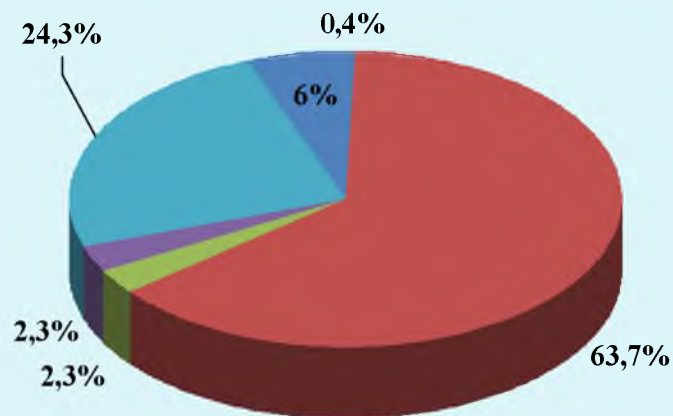
Объем и структура неналоговых доходов

2017 год- 26 496,3 тыс.рублей



- доходы от оказания платных услуг
- доходы от использования имущества
- штрафы, санкции, возмещение ущерба
- прочие
- доходы от продажи
- платежи при использовании природными ресурсами

2016 год- 34 249,6тыс.рублей



Перечень налоговых льгот в МО «город Десногорск»



Решение Десногорского городского Совета от 27.05.2010г №252, 13.11.2014г. №26

Основные крупные налогоплательщики



**Концерн «Росэнергоатом»
Филиал «Смоленская атомная станция»**
2016г – НДСЛ-88 975 тыс.руб,
Земельный налог - 3 609 тыс.руб



**ООО «Десногорский полимерный завод»,
ООО «Полимер»**



**ОАО «МРСК Центра»-
«Смолэнерго»**



**«Смоленскатомэнергоремонт» -
филиал АО «Атомэнергоремонт»**
2016г – НДСЛ-23 596 тыс.руб,
Земельный налог - 127,9 тыс.руб



АО «АТОМТРАНС»
2016г – НДСЛ-18 321,7 тыс.руб,
Земельный налог - 162,8 тыс.руб

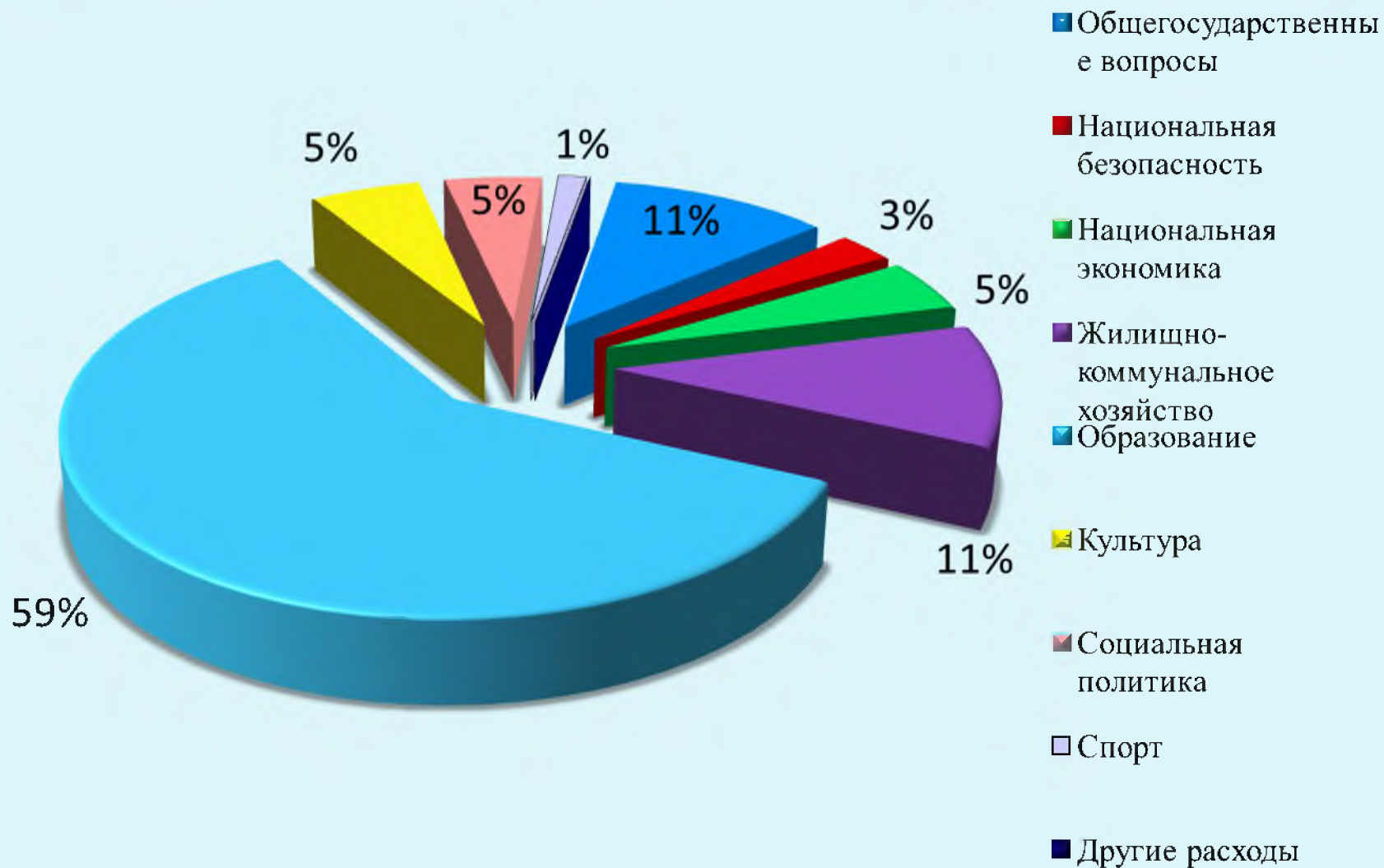
Межбюджетные трансферты в 2017 году



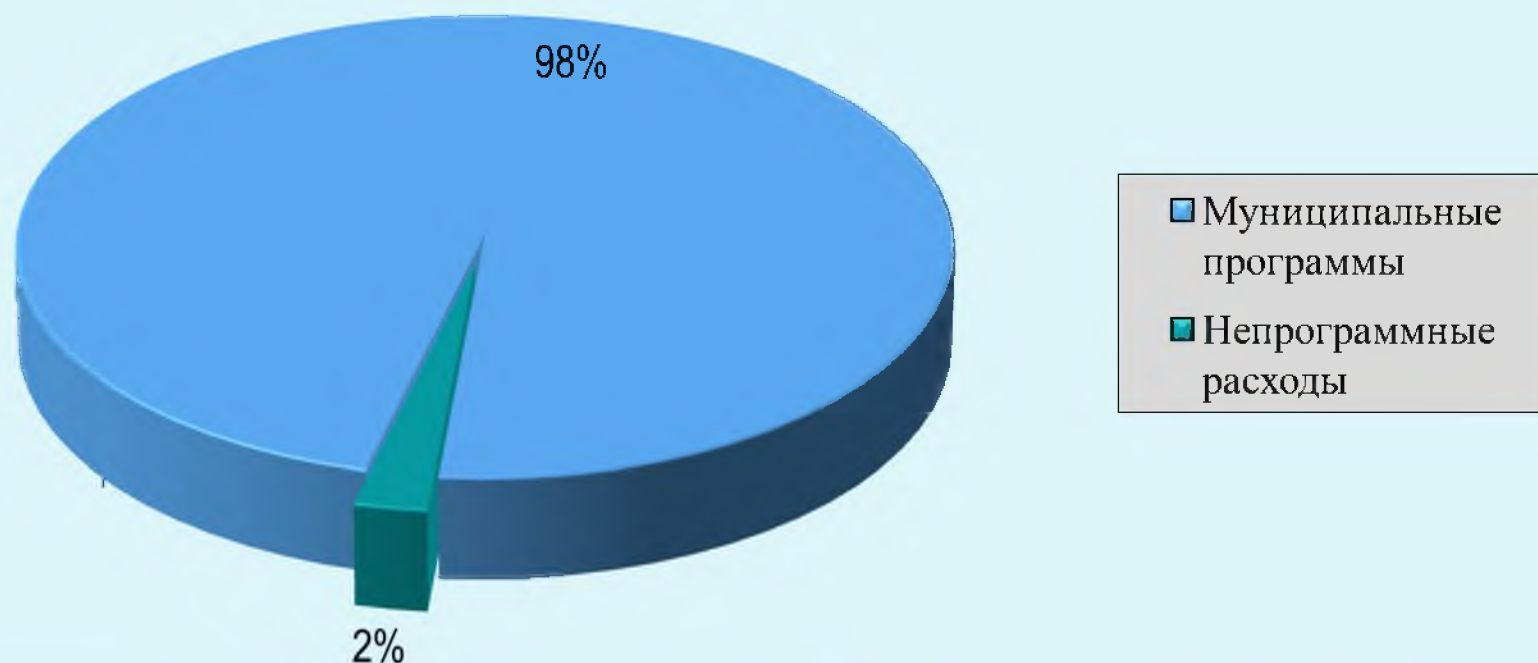
Виды межбюджетных трансфертов

Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований	2 271,0	1,1 %
Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	18 431,0	9,1 %
Субвенции на государственную регистрацию актов гражданского состояния	1 371,9	0,7 %
Субвенции на выполнение передаваемых полномочий субъектов РФ	175 263,2	86,6 %
Субвенции на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей	4 935,6	2,5%

Структура расходов местного бюджета на 2017 год



Расходы местного бюджета на 2017 год



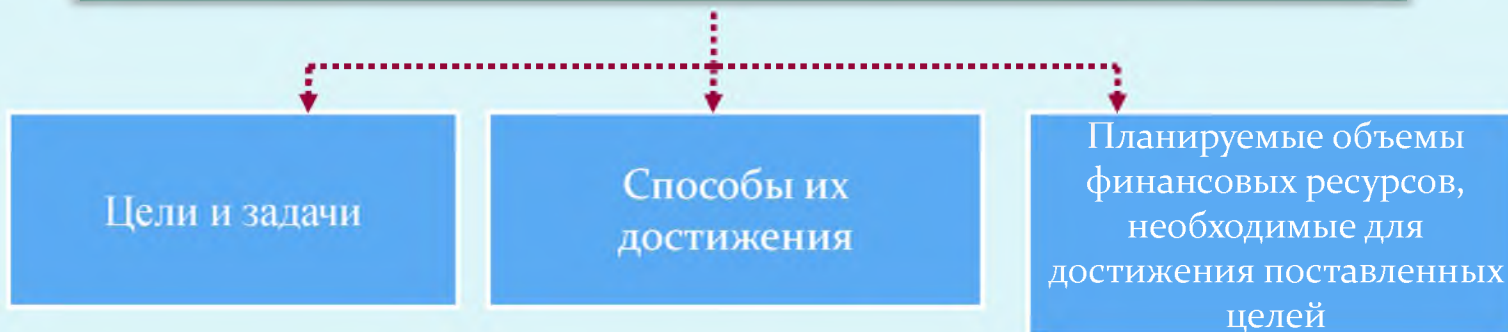
В 2017 году будут реализованы
15 муниципальных программ



Объем бюджетных ассигнований на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ составляет **460 027,4тыс.рублей** или **97,8 %** всех расходов местного бюджета

Муниципальные программы

Муниципальные программы – это документ, определяющий



Постановление Администрации
муниципального образования
«город Десногорск» Смоленской
области
от 13.11.2014 № 1335
«Об утверждении Перечня
муниципальных программ»



15 муниципальных программ

Расходы по муниципальным программам 2017 год

Социальной направленности	Обеспечение безопасных условий жизнедеятельности	Поддержка отраслей экономики	Общего характера
Развитие образования 270 164,1 тыс.рублей	Создание условий для обеспечения безопасности жизнедеятельности населения 12 982,5 тыс.рублей	Развитие дорожно-транспортного комплекса 21 438,5 тыс.рублей	Создание условий для эффективного управления 22 099,8 тыс.рублей
Развитие культуры и молодежной политики 43 476,9 тыс.рублей			
Развитие физической культуры и спорта 13 402,3 тыс.рублей	Повышение безопасности дорожного движения 380,1 тыс.рублей	Созданий условий для обеспечения качественными услугами ЖКХ и благоустройство 51 923,6 тыс.рублей	Управление муниципальными финансами 4 515,9 тыс.рублей
Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет 100,0 тыс.рублей			Осуществление бухгалтерского учета бюджетных учреждений 8 918,0 тыс.рублей
Обеспечение жильем молодых семей 301,5 тыс.рублей		Создание благоприятного предпринимательского климата 70,0 тыс.рублей	Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами 10 181,9 тыс.рублей
Гражданско-патриотическое воспитание граждан 72,0тыс.рублей			

Муниципальная программа
"Развитие образования в муниципальном образовании
«город Десногорск» Смоленской области" на 2014-2020 годы

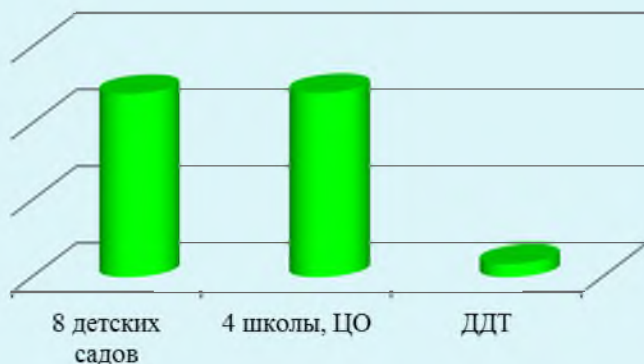
Цель программы: обеспечение общедоступного и бесплатного образования, обеспечение высокого качества образования

Ожидаемые результаты

- удовлетворенность населения качеством образовательных услуг;
- отсутствие очереди на зачисление детей в возрасте от 3 до 7 лет в Детские сады;
- социальная поддержка обучающихся (бесплатный проезд);
- повысится статус педагога и уровень квалификации преподавательских кадров;
- повысится эффективность работы с семьями;
- увеличится количество замещающих семей.

Основные мероприятия программы
на 2017 год:

- Развитие дошкольного образования – 119 482,4 тыс.руб;
- Развитие общего образования – 120 048,7 тыс.руб;
- Развитие системы дополнительного образования в сфере образования – 8 645,6 тыс.руб;
- Организация отдыха и оздоровления детей и подростков – 720,0 тыс.руб;
- Обеспечение организационных условий для реализации муниципальной программы – 3 681,2 тыс.руб;
- Развитие эффективных форм работы с семьями – 15 788,5 тыс.руб;
- Социальная поддержка – 427,2 тыс.руб;
- Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству – 1 370,5 тыс.руб.



Муниципальная программа

"Развитие культуры и молодежной политики в муниципальном образовании «город Десногорск» Смоленской области на 2014-2020 годы



Цель программы: создание условий для развития культуры

Ожидаемые результаты

- По итогам реализации муниципальной программы ожидается достижение следующих показателей:
- увеличение количества культурно-массовых мероприятий:
2015 год – 458 шт.; 2016 год – 461 шт.; 2020 год – 464 шт.
- увеличение количества участников:
2015 год – 105 247 чел.; 2016 год – 105 510 чел.; 2020 год – 105 773 чел.

Основные мероприятия программы на 2017 год:

- Реализация молодежной политики – 83,1 тыс.руб;
- Библиотечное обслуживание населения – 10 365,2 тыс.руб;
- Развитие культурно-досуговой деятельности – 10 183,5 тыс.руб;
- Развитие музейной деятельности – 2 406,0 тыс.руб;
- Развитие системы дополнительного образования в сфере культуры – 17 845,1 тыс.руб;
- Обеспечение организационных условий для реализации муниципальной программы – 2 411,3 тыс.руб;
- Организация и проведение мероприятий культурно-массового характера – 182,6 тыс.руб.



Муниципальная программа

"Развитие физической культуры, спорта и туризма в муниципальном образовании «город Десногорск» Смоленской области" на 2014-2020 годы



Цель программы: Создание благоприятных условий, обеспечивающих возможность гражданам систематически заниматься физической культурой и спортом

Ожидаемые результаты

- устойчивое развитие физической культуры и спорта;
- увеличение доли граждан Смоленской области, систематически занимающихся физической культурой и спортом, в общей численности населения с планируемых 14,7 % в 2014 году до 17,7 % к 2020 году;
- достижение уровня обеспеченности населения г. Десногорска спортивными сооружениями, исходя из единовременной пропускной способности объектов спорта, в том числе для лиц с ограниченными возможностями здоровья и инвалидов с планируемых 97,1 % в 2014 году до 100% в 2020 году.

Основные мероприятия программы на 2017 год:

- Предоставление спортивных сооружений для проведения учебно-тренировочных занятий и проведение спортивных мероприятий – 6 048,1 тыс.руб;
- Развитие системы дополнительного образования в сфере физической культуры и спорта – 6 892,6 тыс.руб;
- Обеспечение организационных условий для реализации муниципальной программы – 261,6 тыс.руб;
- Развитие физической культуры и массового спорта, организация проведения физкультурно-оздоровительных и спортивно-массовых мероприятий – 200,0 тыс.руб.

Муниципальная программа

"Развитие дорожно-транспортного комплекса муниципального образования «город Десногорск» Смоленской области" на 2014-2020 годы

Дорожный фонд, тыс. руб.



Цель программы: обеспечение круглогодичного содержания улично-дорожной сети города.

Ожидаемые результаты

- увеличение протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, соответствующих нормативным требованиям к транспортно-эксплуатационным показателям, к 2021 г. до 42 км;
- обеспечение предоставления муниципальных услуг по обслуживанию улично-дорожной сети г. Десногорска в объеме 100% от предусмотренного объема работ муниципальным заданием муниципальному бюджетному учреждению «Служба благоустройства» муниципального образования «город Десногорск» Смоленской области;
- удовлетворение потребности населения в перевозках автомобильным транспортом в пригородном сообщении.

Основные мероприятия программы на 2017 год:

- Обеспечение предоставления услуг по содержанию улично-дорожной сети - 12 049,7 тыс.руб
(в том числе за счет средств дорожного фонда – 1 256,0 тыс.руб);
- Создание условий для обеспечения транспортного обслуживания населения в городском сообщении – 9 388,8,0 тыс.руб.

Муниципальная программа

"Создание условий для обеспечения качественными услугами жилищно-коммунального хозяйства и благоустройство муниципального образования "город Десногорск" Смоленской области» на 2014-2020 годы



Цель программы: Обеспечение предоставления населению г. Десногорска качественных услуг в сфере жилищно-коммунального и лесного хозяйства.

Ожидаемые результаты

- качественное предоставление муниципальных услуг по содержанию объектов благоустройства;
- качественное предоставление муниципальных услуг по содержанию лесного хозяйства;
- качественное предоставление населению г. Десногорска услуг бани;
- повышение надежности и эффективности работы объектов коммунальной инфраструктуры в сфере жилищно-коммунального хозяйства г. Десногорска Смоленской области.



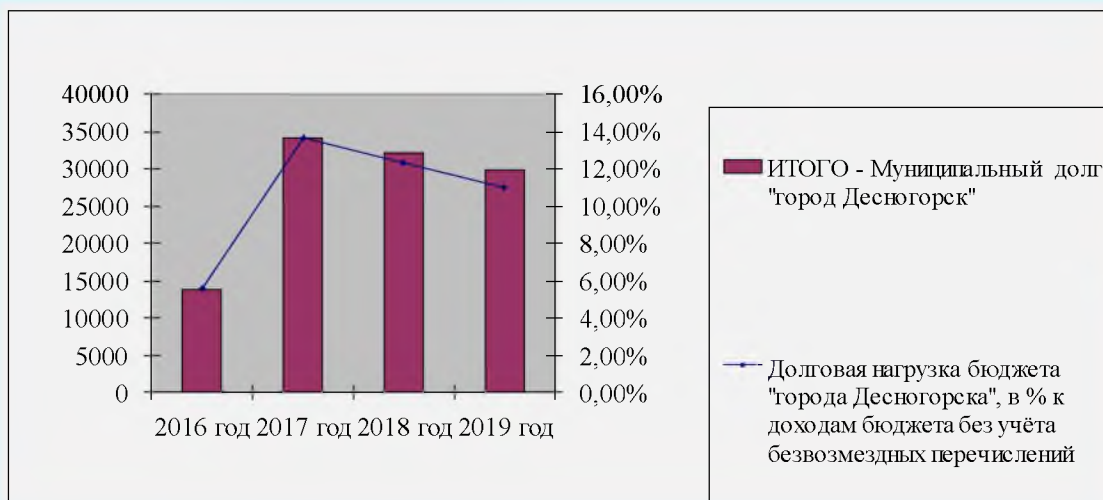
Основные мероприятия программы на 2017 год:

- Обеспечение предоставления услуг по благоустройству территорий – 40 890,1 тыс.руб;
- Обеспечение предоставления услуг по содержанию лесного хозяйства – 3 974,3 тыс.руб;
- Создание условий для качественного обслуживания населения услугами бани – 1 803,8 тыс.руб;
- Обеспечение организационных условий для реализации муниципальной программы – 5 255,4 тыс.руб.

Муниципальный долг



Долговые обязательства по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом	2016 год	Прогноз		
		2017 год	2018 год	2019 год
Кредиты кредитных организаций	0	20 350	18 500	16 200
Бюджетные кредиты	0	0	0	0
Муниципальные гарантии	0	0	0	0



Расходы на обслуживание муниципального долга
13 742,25 рублей



0,005%
от расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций

Бюджетные инвестиции

Строительство «Универсального спортивного комплекса с Ледовым катком»

Начало: 2010 год

Завершение: 2019 год

Источник финансирования - средства федерального и областного бюджета

Объект состоит из двух зданий (Универсальный спортивный корпус и Ледовый каток), соединенных между собою двумя крытыми переходами.

Ледовый каток с искусственным льдом предназначен для круглогодичных спортивных занятий и соревнований по хоккею и фигурному катанию, а так же для массового катания. $S = 72 \times 42$ м.

В здании Универсального спортивного комплекса предусмотрено:

- спортивный зал;
- зал для настольного тенниса, кегельбана, хореографии.
- «Детский парк» и кафе.

Финансирование, тыс.руб





Контактная информация для граждан

**Разработчиком презентации
«Бюджет для граждан» является
Финансовое управление муниципального
образования «город Десногорск»
Смоленской области**

Контактная информация

Начальник Финуправления г.Десногорска	Потупаева Светлана Владимировна
Адрес	Смоленская область г.Десногорск, 2 мкр., здание Администрации
Телефон, факс	8 (48153) 7-04-53
Адрес электронной почты	findesn@admin-smolensk.ru finuprdesn@yandex.ru
Режим работы	с 8-00 до 12-00, с 13-00 до 17-15 выходные дни суббота, воскресенье