

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

**подготовлен по материалам
решения Череповецкой городской Думы
от 07.12.2017 № 221**

**«О городском бюджете на 2018 год
и плановый период 2019 и 2020 годов»**

Череповец

Общие сведения по бюджетному процессу размещены официальном интернет-сайте мэрии города Череповца в разделах «Городской бюджет (открытые данные)» (<https://mayor.cherinfo.ru/748>), «Финансовая грамотность» (<https://mayor.cherinfo.ru/1677>)



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН (ОБЩИЕ СВЕДЕНИЯ)



Уважаемые жители города Череповца!

В целях повышения качества управления муниципальными финансами, прозрачности городского бюджета и проводимой бюджетной политики разработан презентационный материал «Бюджет для граждан» и раздел на официальном интернет-сайте мэрии города Череповца по открытости бюджетных данных. Излагая материал, мы постарались в доступной для граждан форме разъяснить все тонкости сложных механизмов бюджетного процесса. В данном издании рассмотрен механизм проводимой бюджетной политики в городе. Представлены параметры бюджета Череповца на текущий финансовый год и плановый период, которые дают наглядное представление о сложившейся ситуации в сфере финансов в городе.

Мы надеемся, что наш презентационный материал «Бюджет для граждан» и размещенная информация на официальном интернет-сайте мэрии будет интересен для каждого жителя города. Для доступности и понимания данных по проекту бюджета гражданами разработан и стартовал новый проект «Финансовая грамотность населения», так в рамках данного проекта будут проводиться мероприятия в формате информационных встреч, лекций, тематических бесед (подробнее о проекте и графике встреч можно узнать на сайте во вкладке: <https://mayor.cherinfo.ru/1677>). Будем рады видеть Вас на наших встречах.



С уважением, финансовое управление
мэрии города Череповца

Работа по проекту городского бюджета

Осуществлялась с июня по ноябрь 2017 года и включала:

Формирование бюджета



формирование основных направлений бюджетной и налоговой политики города;



разработку распоряжения по Порядку и Методике формирования проекта бюджета, проверку представленных заявок от сфер;



уточнение муниципальных программ и их обсуждение ответственными исполнителями с общественностью;



рассмотрение на ДРОНД целей, задач, эффективности программ;



проведение финансово-экономической экспертизы муниципальных программ контрольно-счетной палатой города;



обсуждение проектов муниципальных программ города внутри сфер по учреждениям;



рассмотрение на экспертном совете материалов по действующим и принимаемым расходам с направлением затрат.

Проект городского бюджета сформирован на основании:



послания Президента РФ Федеральному Собранию Российской Федерации, определяющего бюджетную политику в Российской Федерации;

сценарных условий социально-экономического развития Российской Федерации;

основных направлений бюджетной и налоговой политики города;

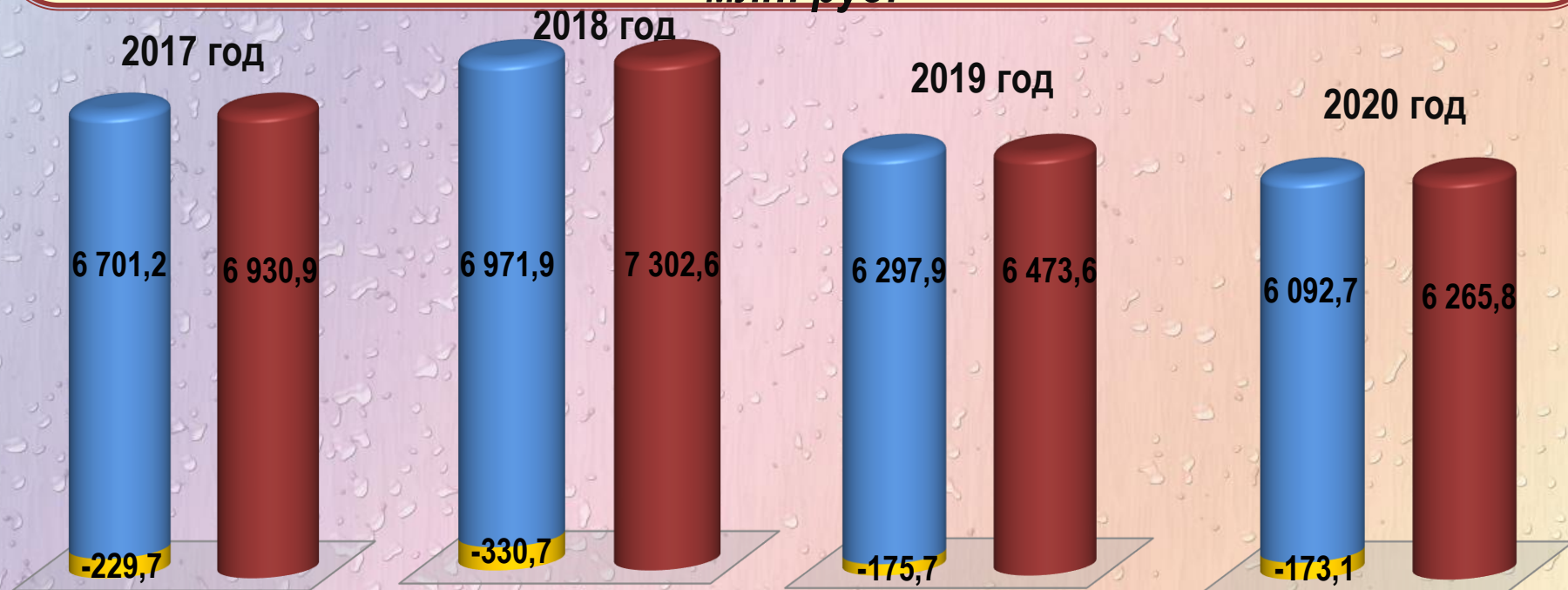
основных показателей прогноза социально-экономического развития города;

бюджетного прогноза города Череповца на долгосрочный период до 2022 года (проекта изменений бюджетного прогноза);

принятых муниципальных программ, а также проектов изменений в муниципальные программы включая доведенные к 1 ноября объемы межбюджетных трансфертов из бюджетов вышестоящего уровня;

ожидаемого исполнения бюджета 2017 года.

Основные параметры городского бюджета на 2017-2020 годы, млн. руб.



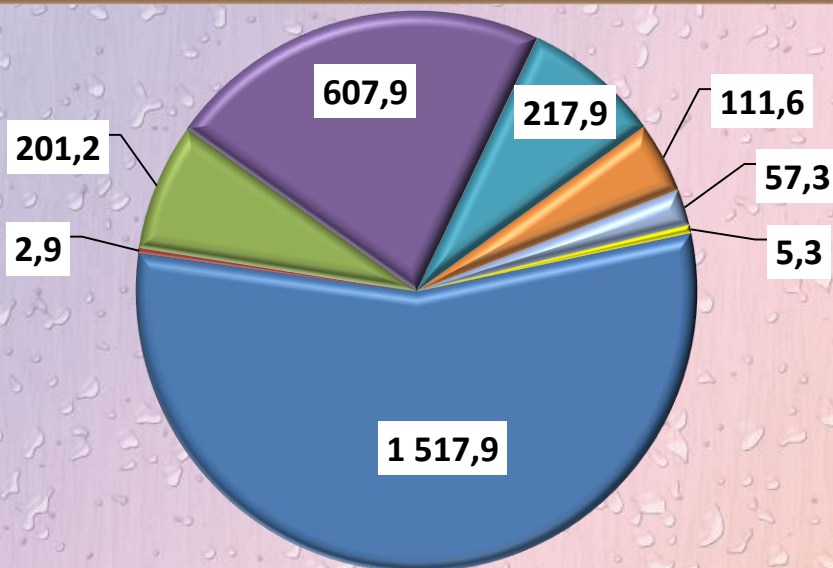
Параметры	2017 год	2018 год	2019 год	2020 год
	исполнено	план		
Доходы	6 701,2	6 971,9	6 297,9	6 092,7
Расходы	6 930,9	7 302,6	6 287,7	5 916,8
Условно утверждаемые расходы	-	-	185,9	349,0
Дефицит/ профицит (-/+, %)	-229,7 (7,3%)	-330,7 (9,9%)	-175,7 (5,0%)	-173,1 (5,0%)

Объемы доходов (млн. рублей) и нормативы зачисления налогов (%) в городской бюджет в 2018 году

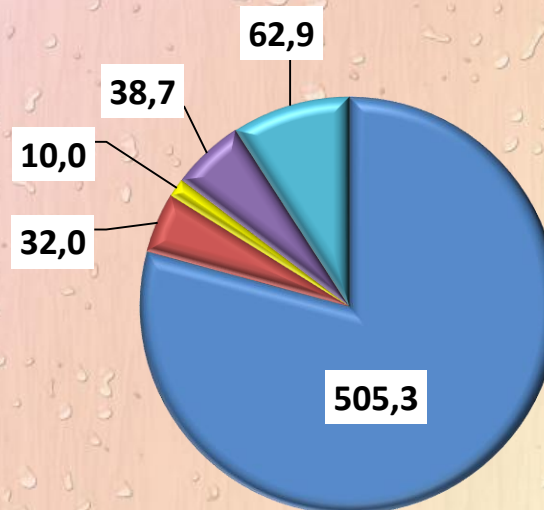
ДОХОДЫ ГОРОДА - денежные средства, поступающие в бюджет по установленным нормативам, за исключением средств, являющихся источниками финансирования дефицита бюджета: налоговые доходы, неналоговые доходы и безвозмездные поступления

Налоговые доходы – 2 722,0 млн. руб.

Неналоговые доходы – 648,9 млн. руб.



- НДФЛ (за искл. ин. граждан) - 20,5%
- НДФЛ (с иностр. граждан) - 6,69%
- Налог на имущество физ. лиц - 100%
- Земельный налог - 100%
- ЕНВД, патент - 100%
- УСН - 20%
- Госпошлина - 100%
- Акцизы - 0,1338%

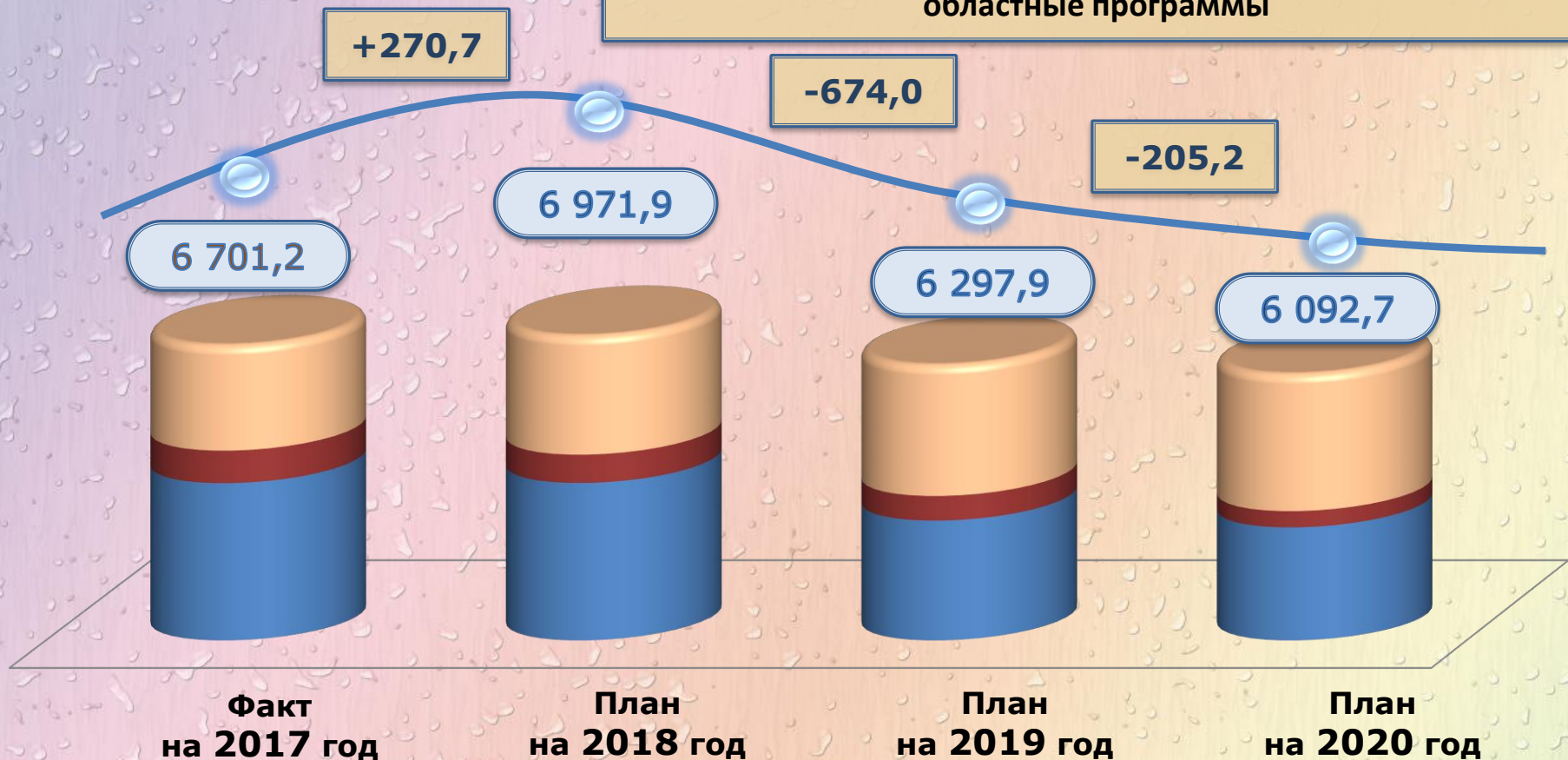


- Доходы от использ. имущества - 100%
- Доходы от продажи МНА - 100%
- Плата за негат. воздействие на окр. среду - 55%
- Штрафы, санкции и пр. неналоговые доходы - 100%
- Доходы от оказания платных услуг - 100%

ОБЪЕМ ДОХОДОВ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА, млн. руб.

- Налоговые доходы
- Неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

Снижение доходов в 2019-2020 годах обусловлено в основном уменьшением безвозмездных поступлений из вышестоящих бюджетов в связи с завершением отдельных федеральных программ. Уточнение объемов безвозмездных поступлений происходит ежегодно по результатам включения в федеральные и областные программы



Объем налоговых доходов, млн. руб.

Рост налоговых доходов в 2018-2020 годах в основном обусловлен увеличением НДСЛ - в результате изменения норматива отчислений в городской бюджет с 15,46% до 20,5% и роста фонда оплаты труда; налога на имущество физических лиц и налогов на совокупный доход – в связи с ростом коэффициентов, применяемых для их расчета



Факт
на 2017 год

Проект
на 2018 год

Проект
на 2019 год

Проект
на 2020 год

■ НДСЛ

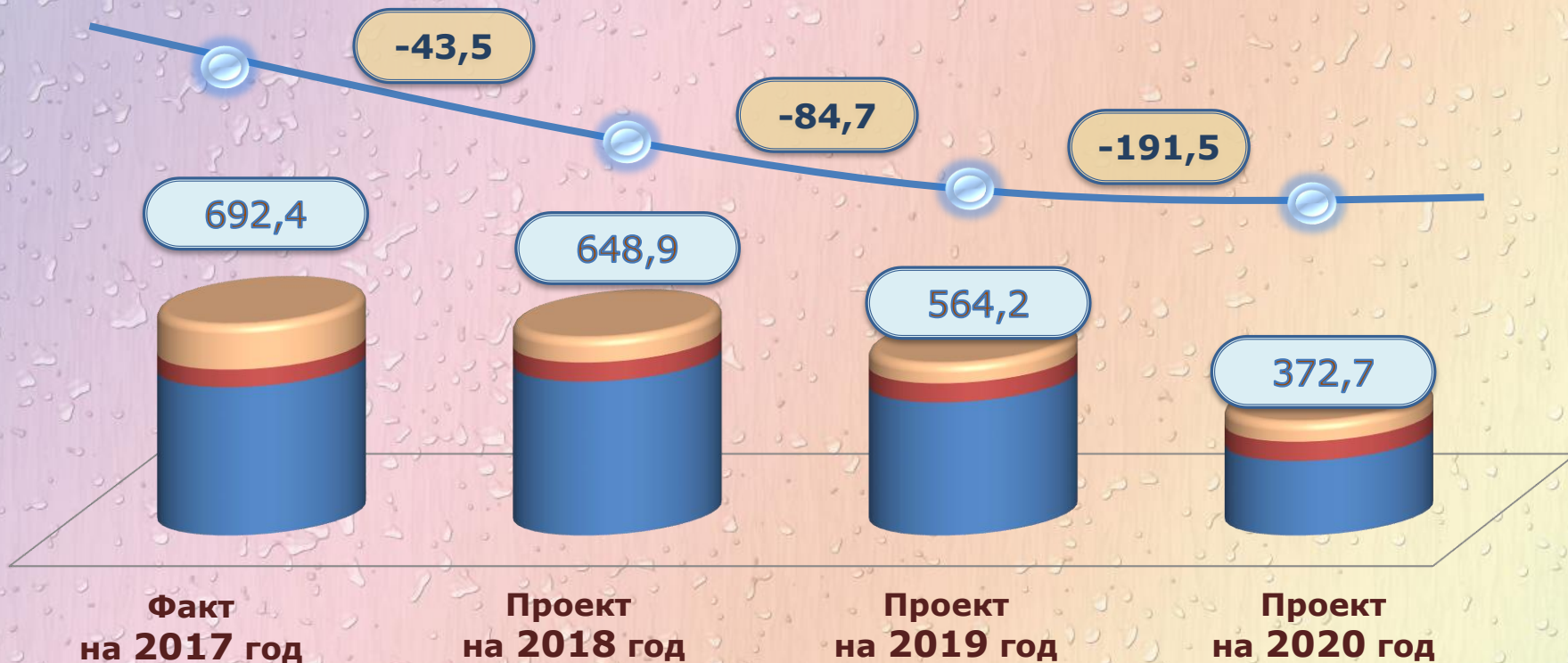
■ Имущественные налоги

■ Налоги на совокупный доход

■ Иные налоговые доходы

Объем неналоговых доходов, млн. руб

Снижение неналоговых доходов планируется в основном по доходам от использования и продажи имущества, в связи с завершением действующих договорных отношений и снижением рыночного спроса. Прогноз поступлений на долгосрочный период не производится, так как заключение договоров осуществляется по заявительной системе обращений.



■ Другие неналоговые доходы ■ Доходы от оказания платных услуг ■ Доходы от использования имущества

РАСХОДЫ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА

Ведомственная» структура расходов

Расходы по
ведомствам

10 главных
распорядителей
бюджетных средств

«Отраслевая» структура расходов

Расходы по функциям
местного
самоуправления

12 направлений
расходов

«Программная» структура расходов

Расходы по
муниципальным
программам

24 муниципальные
программы

«Экономическая» структура расходов

Расходы по
экономическому
содержанию

7 видов расходов

2017 факт

2018 год план

2019 год план

2020 год план

6 930,9

7 302,6

6 473,6

6 265,8

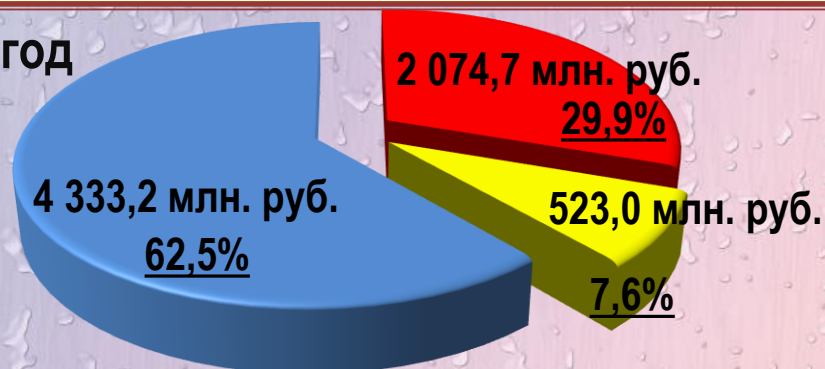


Ведомственная структура расходов бюджета города на 2018-2020 годы, млн. руб.

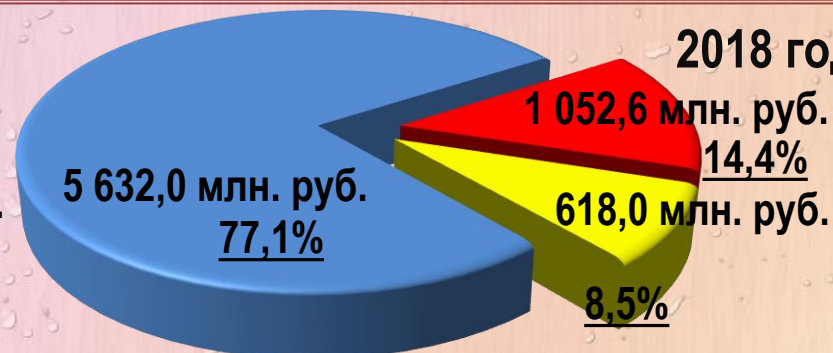
Главные распорядители бюджетных средств	Исполнение 2017 год	План		
		2018 год	2019 год	2020 год
Мэрия города	689,9	613,8	600,9	602,5
Череповецкая городская дума	16,8	17,9	17,3	17,3
Департамент жилищно-коммунального хозяйства мэрии города	1013,4	544,6	559,9	485,7
Управление архитектуры и градостроительства мэрии города	29,1	23,9	25,0	24,9
Управление образования мэрии города	3 328,8	3 526,6	3 626,1	3641,9
Финансовое управление мэрии города	62,3	144,1	196,3	211,7
Управление по делам культуры мэрии города	404,6	443,0	461,2	477,9
Комитет по физической культуре и спорту мэрии города	332,6	332,9	315,3	319,4
Комитет по управлению имуществом города	1 027,9	1 644,2	474,1	123,9
Контрольно-счетная палата города Череповца	11,3	11,6	11,6	11,6
Комитет охраны окружающей среды мэрии города	5,9	-	-	-
Территориальная избирательная комиссия города Череповца	8,3	-	-	-
ВСЕГО	6 930,9	7 302,6	6 287,7	5 916,8

Отраслевая структура расходов бюджета на 2017 и 2018 годы, млн. руб.

2017 год



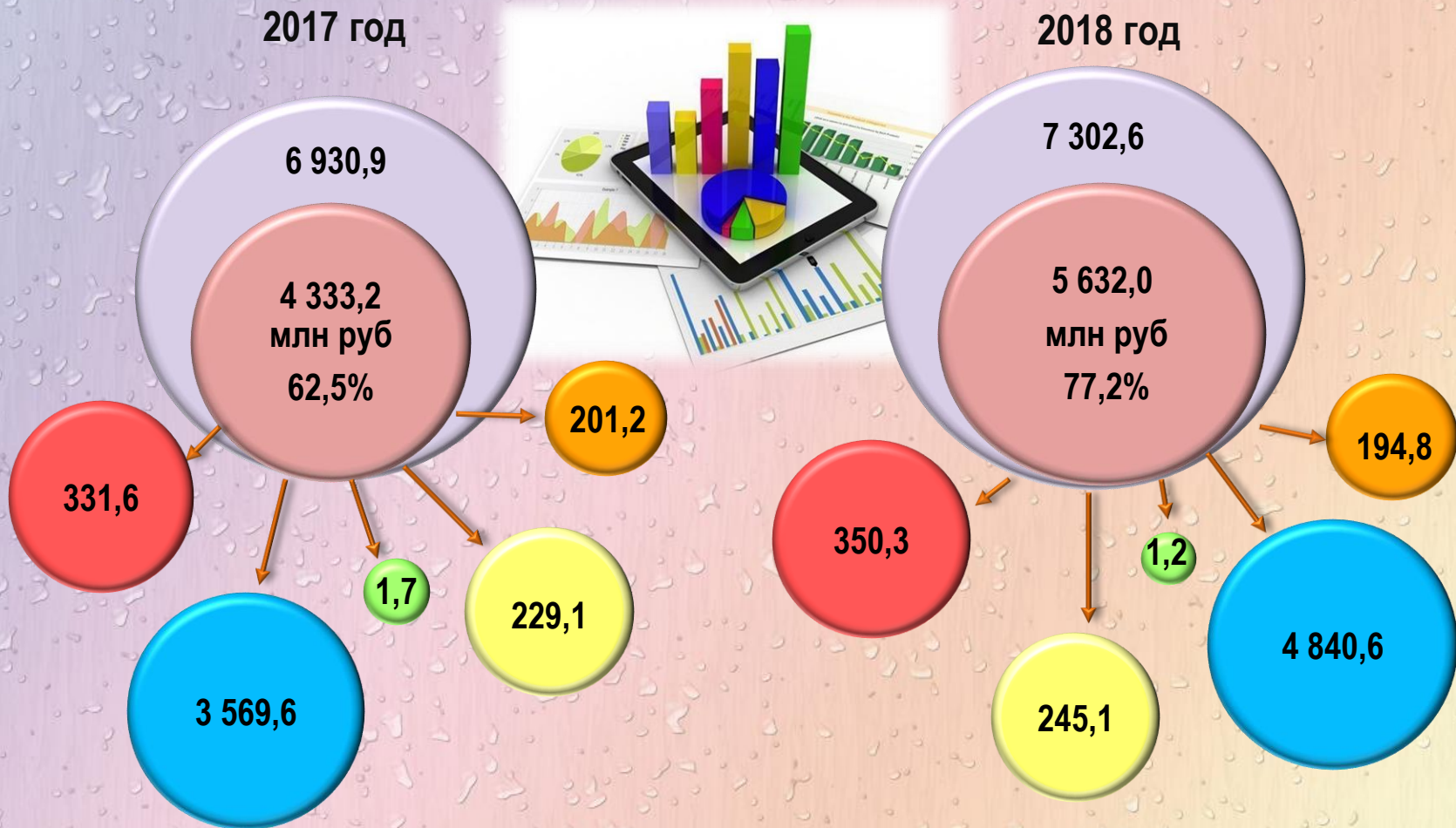
2018 год



Наименование	2017 год	2018 год
Расходы	6 930,9	7 302,6
СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА:	4 333,2 (62,5%)	5 632,0 (77,1%)
Образование	3 569,6	4 840,6
Культура, кинематография	331,6	350,3
Социальная политика	229,1	245,1
Физическая культура и спорт	201,2	194,8
Здравоохранение	1,7	1,2
ПРОИЗВОДСТВЕННАЯ СФЕРА:	2 074,7 (29,9%)	1 052,6 (14,4%)
Национальная экономика	1 659,8	801,3
Жилищно-коммунальное хозяйство	414,9	251,3
ПРОЧИЕ:	523,0 (7,6%)	618,0 (8,5%)
Общегосударственные вопросы	391,1	411,3
Нац. безопасность и правоохр. деятельность	57,0	58,6
Охрана окружающей среды	6,1	6,3
Средства массовой информации	49,8	54,2
Обслуживание гос. и мун. долга	19,0	87,6

Расходы бюджета города на функционирование социальной сферы, млн. руб.

Бюджет города сохраняет свою социальную направленность



Общая сумма расходов бюджета города	Расходы на социальную сферу
Культура	Образование
Здравоохранение	Социальная политика
Физическая культура и спорт	

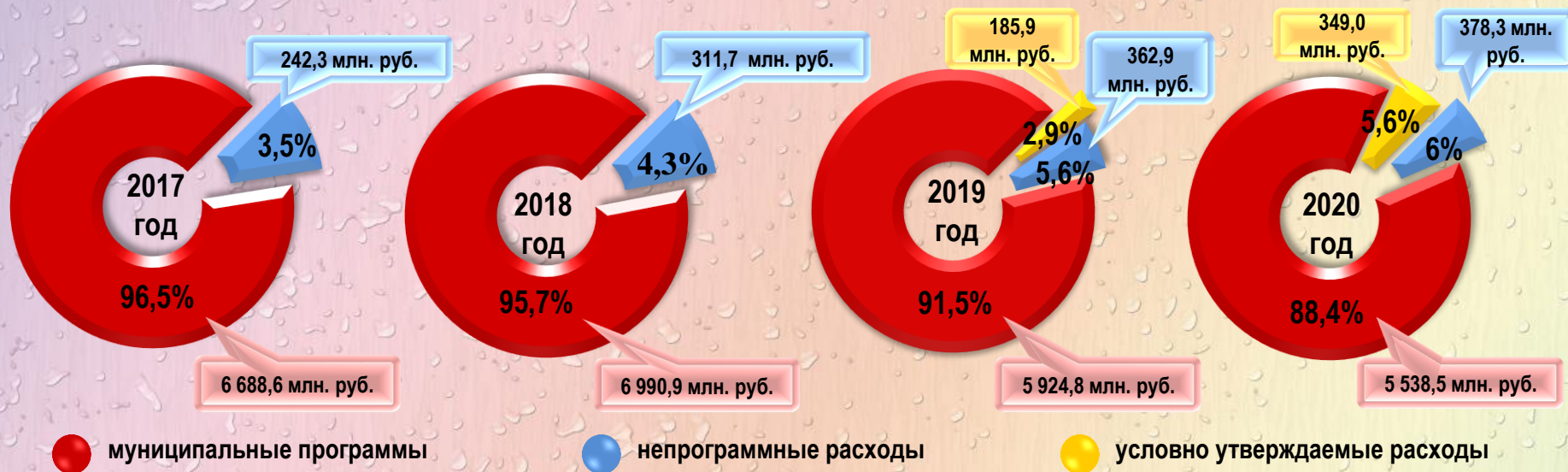
Программная структура расходов городского бюджета



Муниципальные программы города являются основной составляющей городского бюджета

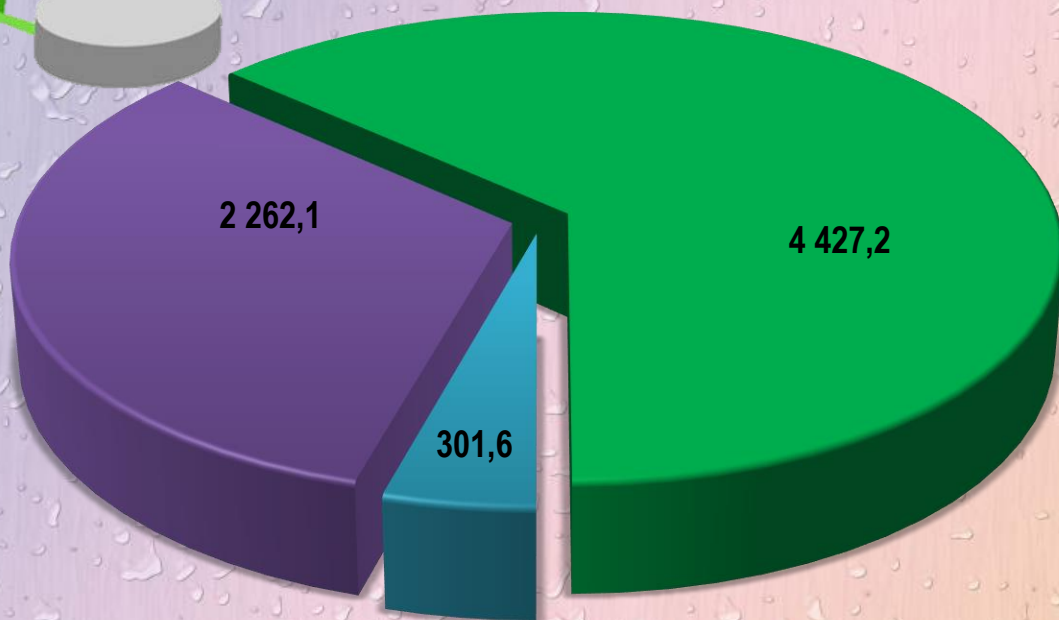
Муниципальная программа города – документ, утверждаемый постановлением мэрии города и определяющий цели, задачи деятельности органа мэрии, определенного в качестве ответственного исполнителя муниципальной программы города, совместно с заинтересованными органами мэрии, муниципальными учреждениями – соисполнителями и участниками муниципальной программы города, мероприятия, направленные на достижение целей и решений задач, показатели эффективности деятельности и объем выделенных на муниципальную программу города средств

В планируемом периоде 2018-2020 годов в городе будет осуществляться реализация 24 муниципальных программ

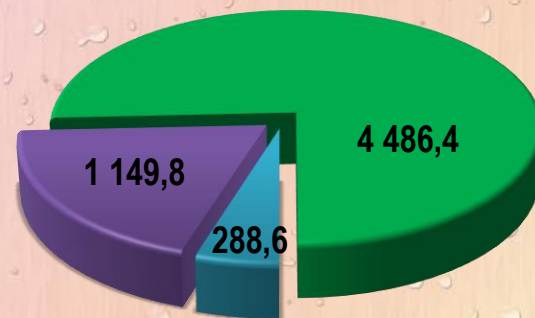


Основные направления муниципальных программ города, млн. руб.

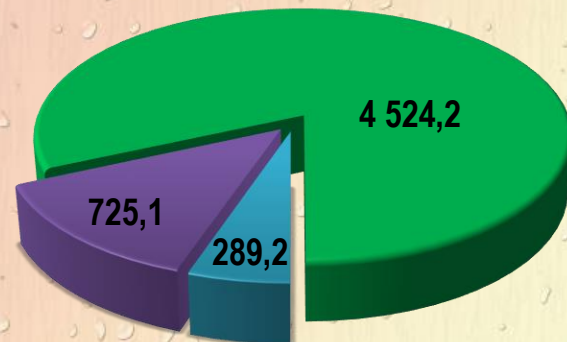
2018 год



2019 год



2020 год



Социальной направленности

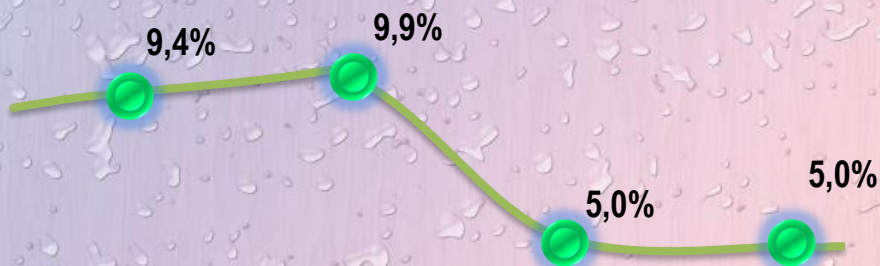
Создание комфортных условий для проживания граждан

Повышение эффективности муниципального управления и развитие экономики

ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА, МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

В соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации предельный объем муниципального долга не должен превышать общий годов объем доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений

Дефицит бюджета по годам



Муниципальный долг по годам, млн. руб.



Дефицит местного бюджета не должен превышать 10% общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений




Отношение объема муниципального долга к общему годовому объему налоговых и неналоговых доходов, выраженное в процентах показывает уровень долговой нагрузки на бюджет города


ПРОЕКТ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА НА 2018 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 И 2020 ГОДОВ




соответствует требованиям Бюджетного Кодекса Российской Федерации;




сформирован по программно-целевому принципу на основе прошедших обсуждения с общественностью города и утвержденных постановлениями мэрии города 24 муниципальных программ, охватывающих основные сферы (направления) деятельности ОМСУ;




составлен на три года;



социально ориентирован;



предусматривает субсидии на оказание услуг (работ) с критериями качества в целях повышения эффективности бюджетных расходов города;



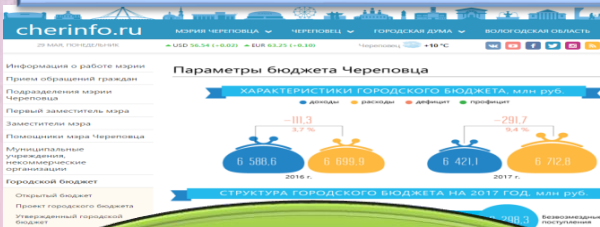
бюджетная политика в области расходов будет направлена на достижение ключевых целей города, обеспечение соответствия расходных обязательств реальным доходным источникам, направление средств на развитие городской инфраструктуры и повышение качества услуг предоставляемых учреждениями города.

С ИНФОРМАЦИЕЙ ПО БЮДЖЕТУ МОЖНО ОЗНАКОМИТЬСЯ НА ГОРОДСКОМ САЙТЕ

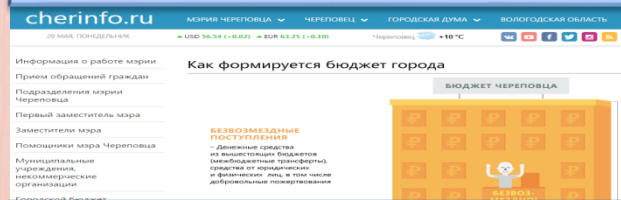
Информация от финансового управления (приказы, сведения, отчеты)
<https://mayor.cherinfo.ru/775>



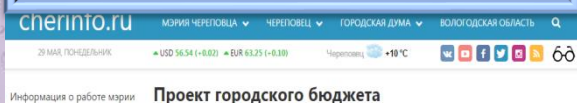
Городской бюджет
<https://mayor.cherinfo.ru/748>



Открытый бюджет
<https://mayor.cherinfo.ru/1614>



Проект городского бюджета
<https://mayor.cherinfo.ru/961>



РАЗДЕЛЫ САЙТА

Утвержденный городской бюджет
<https://mayor.cherinfo.ru/1091>



Муниципальные программы
<https://mayor.cherinfo.ru/1574>

Сведения об исполнении городского бюджета
<https://mayor.cherinfo.ru/751>



Положение о бюджетном процессе в городе Череповце
<https://mayor.cherinfo.ru/749>

Реестр расходных обязательств города
<https://mayor.cherinfo.ru/1097>

Публичные слушания по бюджету
<https://mayor.cherinfo.ru/750>

Оценка качества финансового менеджмента ГРБС
<https://mayor.cherinfo.ru/1124>

Как формируется бюджет города

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

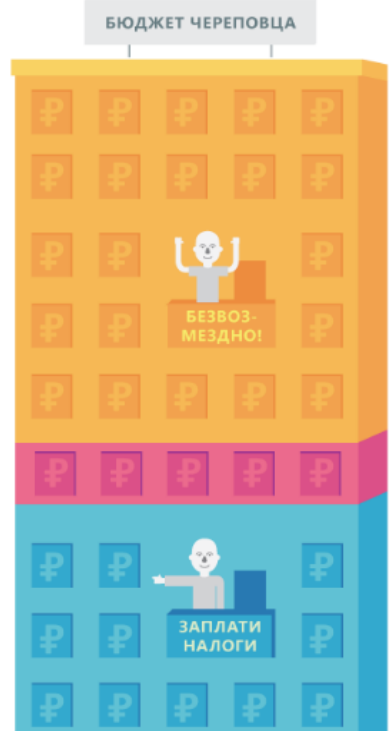
– Денежные средства из вышестоящих бюджетов (межбюджетные трансферты), средства от юридических и физических лиц, в том числе добровольные пожертвования

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

– Доходы от использования имущества
– Плата за негативное воздействие на окружающую среду
– Доходы от продажи имущества и земельных участков
– Штрафы
– Другие неналоговые доходы

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Доходы от федеральных, региональных и местных налогов:
– налог на доходы физических лиц
– единый налог на вмененный доход
– налог на имущество физических лиц
– земельный налог
– другие налоговые доходы



КУДА ИДУТ НАЛОГИ ЧЕРЕПОВЧАН

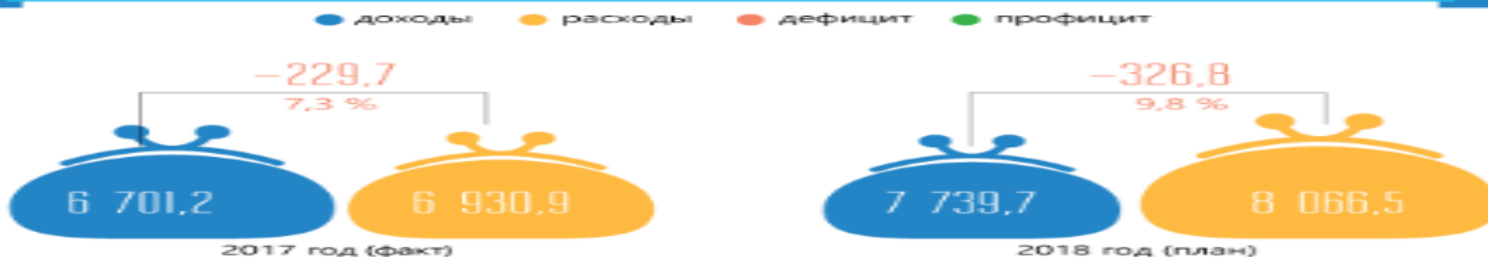


СТРУКТУРА РАСХОДОВ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА, млн руб.



* Без учета условно утверждаемых расходов на 2019 г. — 240,3 млн руб., на 2020 г. — 349,0 млн руб.)

ХАРАКТЕРИСТИКИ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА, млн руб.



В целях обеспечения информации о бюджете в доступной, интересной и понятной форме для широкого круга пользователей с разной степенью подготовки, от простых граждан до профессиональных аналитиков, проведена трансформация официальных данных по бюджетному процессу в более понятную форму - <https://mayor.cherinfo.ru/748>

УЗНАТЬ ПОДРОБНЕЕ ПРО БЮДЖЕТ И ПРОВОДИМУЮ БЮДЖЕТНУЮ ПОЛИТИКУ МОЖНО БЛАГОДАРЯ СТАРТУ НОВОГО ПРОЕКТА– «ФИНАНСОВАЯ ГРАМОТНОСТЬ НАСЕЛЕНИЯ»



Надежный фундамент Вашего Успеха!

информация размещена на официальном интернет-сайте мэрии города Череповца (<https://mayor.cherinfo.ru/1677>)



информационные встречи

лекции

тематические беседы



Каждому участнику мероприятия выдается фишка и кто больше соберет их путем участия в проводимых встречах по завершению года будет приглашен на итоговое мероприятие с заместителем мэра города, начальником финансового управления мэрии



Присоединяйся к нам!

КРАТКАЯ СПРАВКА О ФИНАНСОВОМ УПРАВЛЕНИИ МЭРИИ



Финансовое управление мэрии города Череповца

является органом мэрии города с правами юридического лица, деятельность которого направлена проведение единой налоговой и бюджетной политики в городе Череповце, обеспечение сбалансированности городского бюджета и эффективности использования бюджетных средств.

КОНТАКТНАЯ ИНФОРМАЦИЯ И ОБРАТНАЯ СВЯЗЬ

Руководитель: Гуркина Александра Валентиновна, заместитель мэра города, начальник финансового управления мэрии

РЕЖИМ РАБОТЫ



Понедельник - четверг с 8:15 до 17:15
Пятница с 8:15 до 16:00
Перерыв с 12:00 до 12:45
Выходные дни: суббота, воскресенье



162600, Вологодская область, Череповец, пр. Строителей, 4а, 2 этаж



(8202) 25-27-80 (приемная)



o_mazanova@cherepovetscity.ru

