



ОТЧЕТ ОБ ИСПОЛНЕНИИ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА ЗА 2015 ГОД



ИСПОЛНЕНИЕ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА ЗА 2015 ГОД ОСУЩЕСТВЛЯЛОСЬ В СООТВЕТСТВИИ С:

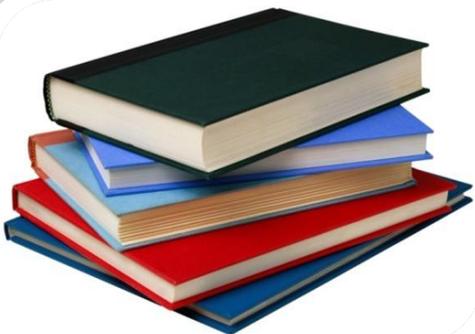
решением Череповецкой городской Думы от 24.06.2008 № 78 «О Положении о бюджетном процессе в городе Череповце» (с изменениями);

решением Череповецкой городской Думы от 15.12.2014 № 240 «О городском бюджете на 2015 год и плановый период 2016 и 2017 годов» (с изменениями);

сводной бюджетной росписью с учетом изменений, оформленных в установленном порядке;

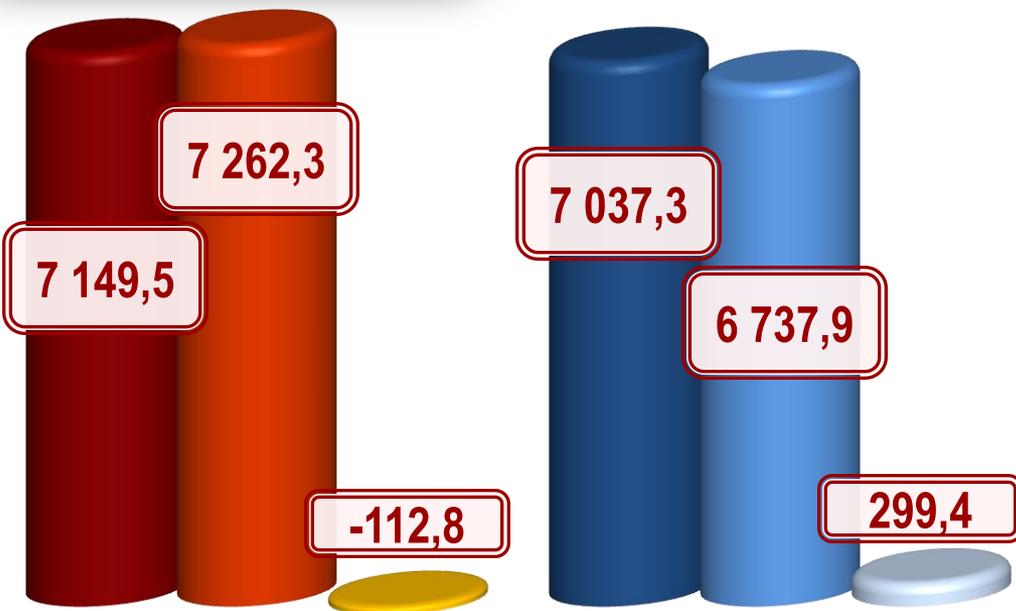
утвержденными лимитами бюджетных обязательств и принятыми планами на месяц;

необходимостью ликвидации недоимки в городской бюджет и оптимизации расходных обязательств.



СТРУКТУРА ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА ЗА 2015 ГОД

Мэрия города Череповца



- плановые доходы городского бюджета
- плановые расходы городского бюджета
- дефицит
- исполнение по доходам городского бюджета
- исполнение по расходам городского бюджета
- профицит

Доходная часть городского бюджета к годовым назначениям исполнена на 98,4% и составила 7037,3 млн. рублей, что на 3,5% выше уровня 2014 года (6802,2 млн. рублей).

Расходная часть городского бюджета к годовым назначениям исполнена на 92,8% и составила 6737,9 млн. рублей, что на 1,9% меньше уровня 2014 года (6866,2 млн. рублей).

Городской бюджет сложился с профицитом в сумме 299,4 млн. рублей (в 2014 году был дефицит бюджета и составил – 64,0 млн. рублей).



Доходы



СРАВНИТЕЛЬНЫЙ АНАЛИЗ ДОХОДОВ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА в 2014-2015 годах, млн. рублей

- Налоговые доходы
- Неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления



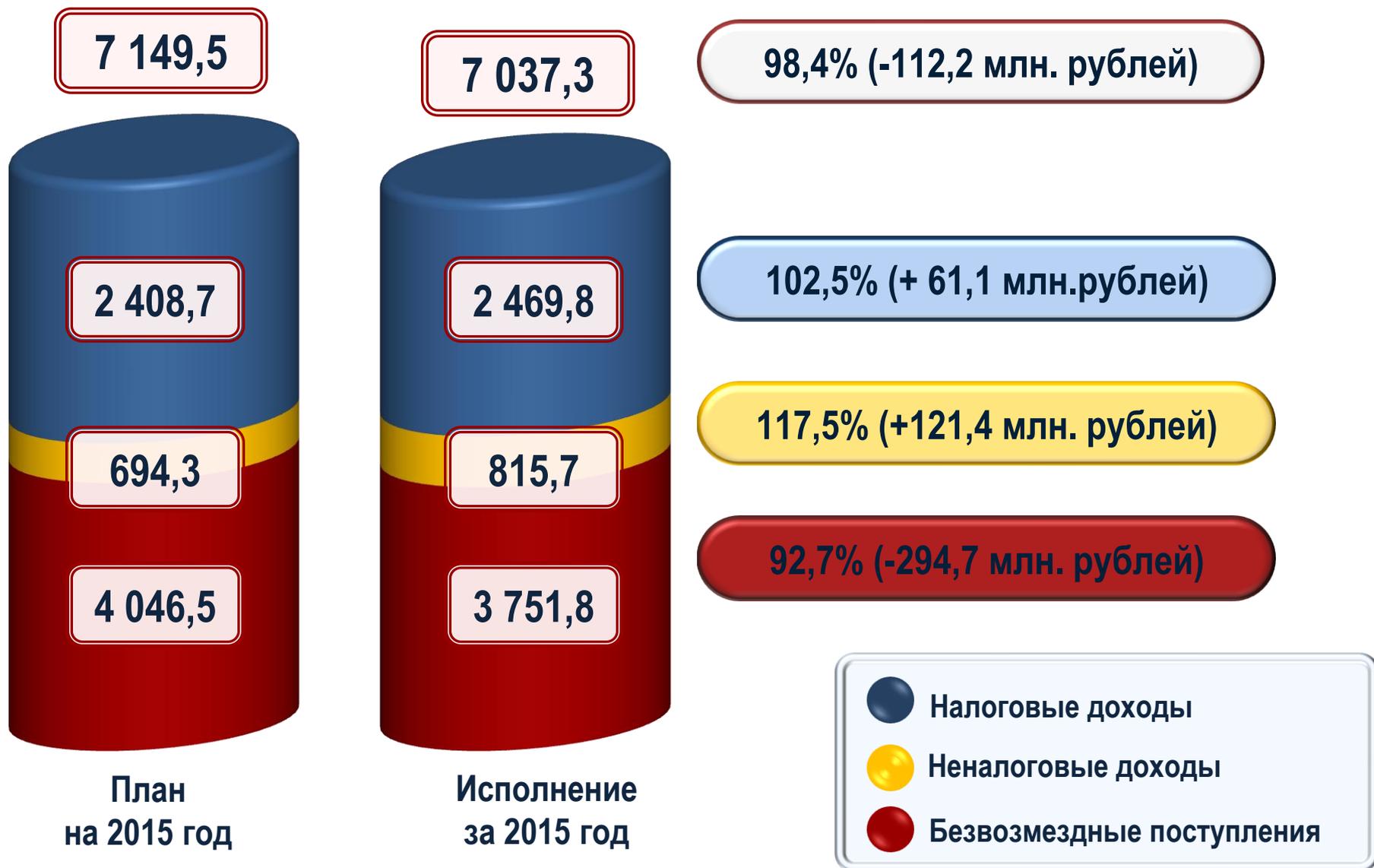
Рост в 2015 году по сравнению с 2014 годом произошел в основном по:

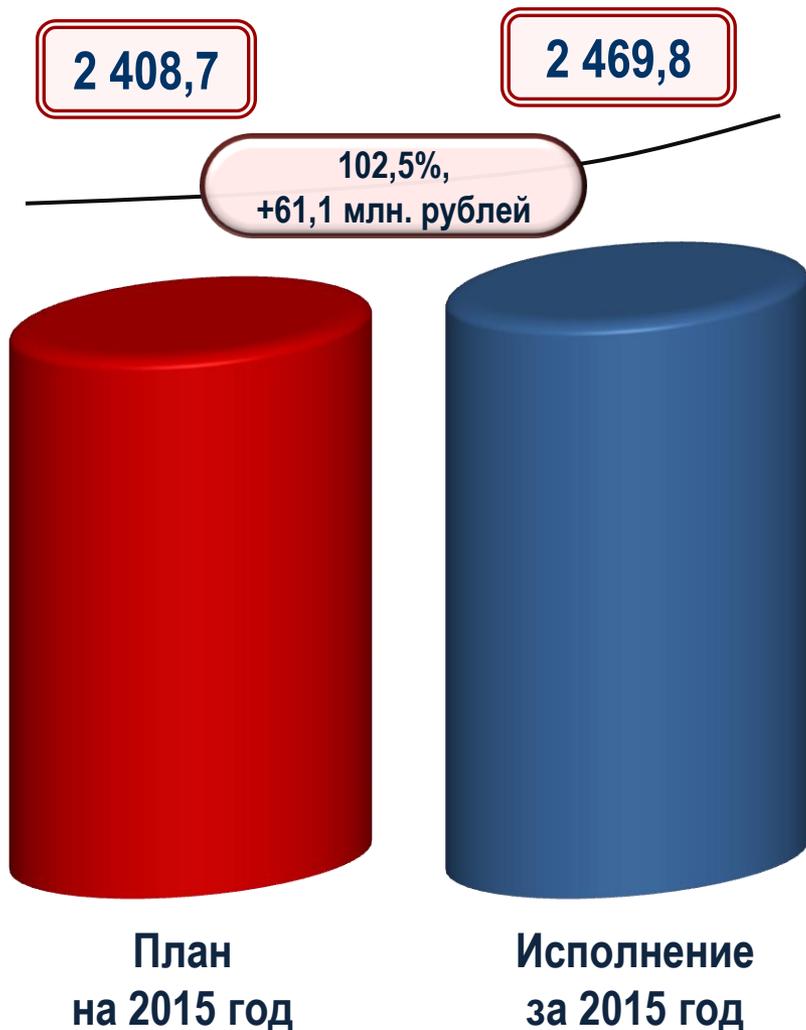
- ✓ НДФЛ (+147,7 млн. руб.) – в результате увеличения норматива отчислений с 15,3% до 17,85%;
- ✓ налогам на совокупный доход (+35,7 млн. рублей) – в результате роста коэффициентов K1, K2;
- ✓ налогам на имущество (+30,9 млн. руб.) – в связи с ростом ставок по налогу на имущество физических лиц на 15% (для имущества с инвентаризационной стоимостью свыше 300,0 тыс. руб.) и отсутствием снижения земельного налога в результате пересмотра кадастровой стоимости отдельных участков;
- ✓ доходам от использования имущества (+143,5 млн. рублей) и по доходам от продажи активов (+22,5 млн. руб.) - в результате проведения аукционов, выкупа крупных земельных участков в заявительном порядке и поступлением дополнительных перечислений части прибыли МУП на обеспечение расходных обязательств.

Снижение безвозмездных поступлений в 2015 году произошло: по субсидиям – в связи с окончанием целевых долгосрочных программ, по субвенциям – в связи с передачей городу полномочий в сфере образования в части финансового обеспечения выплат по заработной плате обслуживающего персонала.



ИСПОЛНЕНИЕ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА в 2015 году, млн. рублей





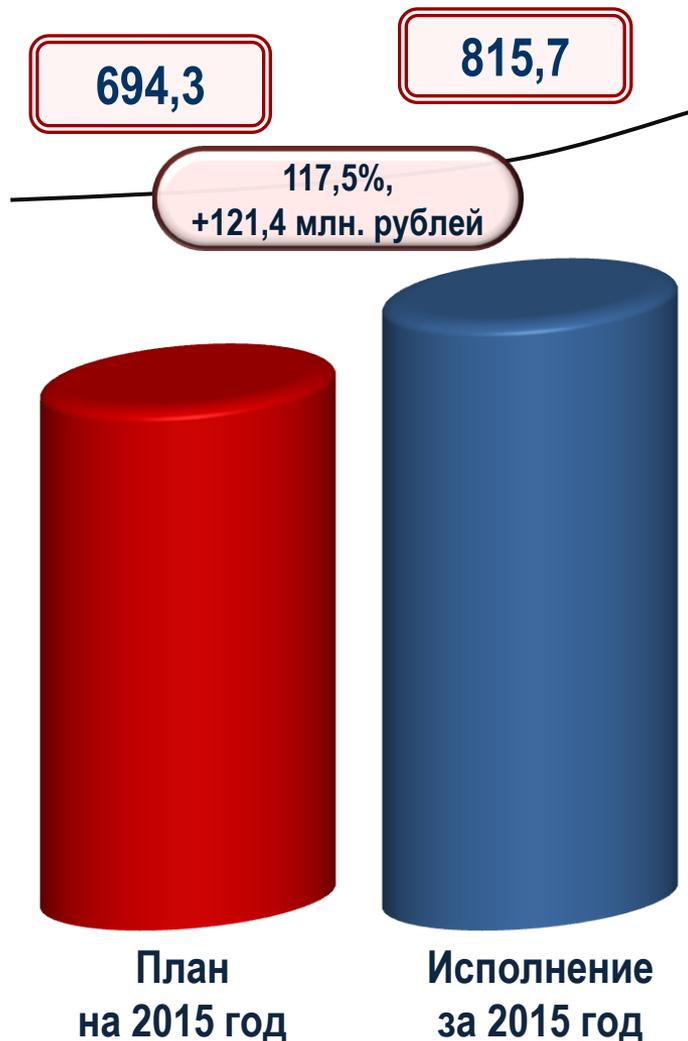
Из них в основном:

✓ НДФЛ (105,5%, +62,0 млн. руб.) – в результате выплаты крупным налогоплательщиком дивидендов по итогам 2014 года и результатам работы в 2015 году, а также в связи с введением с 1 января 2015 года коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда в размере 2,32 (применяемого для расчета НДФЛ с иностранных граждан, работающих по патенту).

ИСПОЛНЕНИЕ НЕНАЛОГОВЫХ ДОХОДОВ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА

Мэрия города Череповца

в 2015 году, млн. рублей

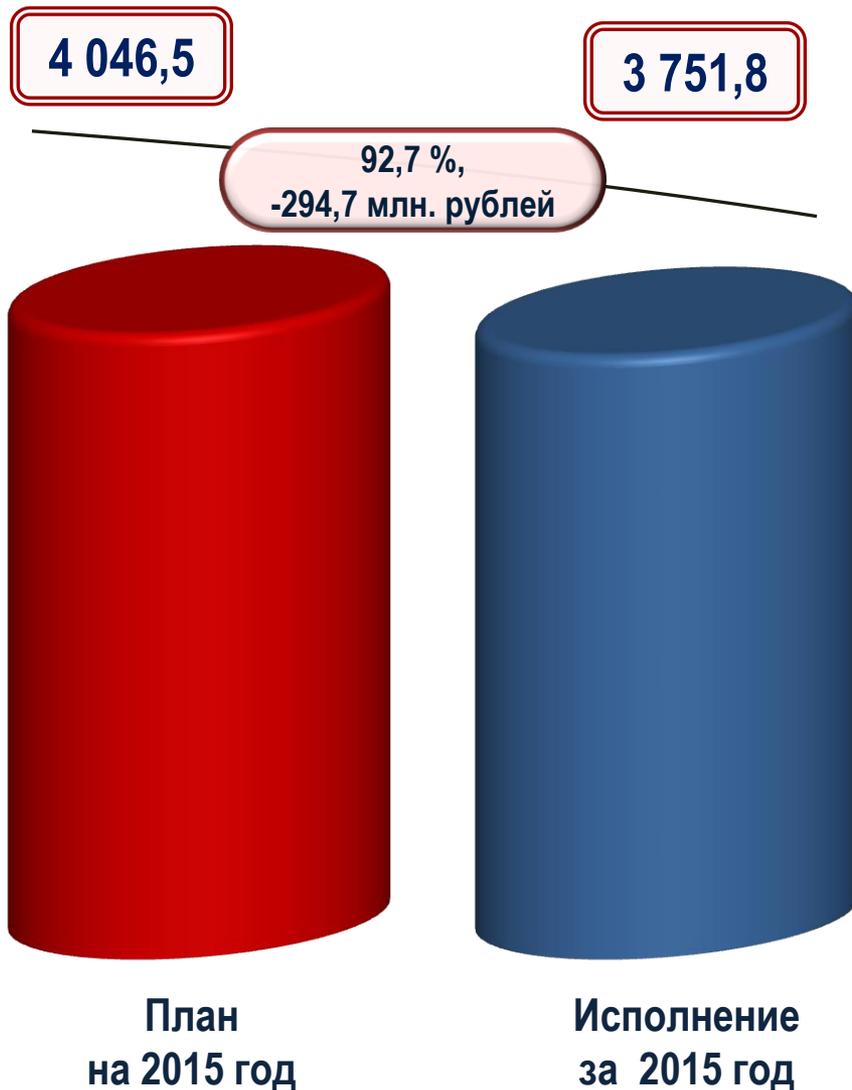


Дополнительные поступления в основном за счет:

- ✓ доходов от использования имущества (107,9%, +43,9 тыс. рублей) – в том числе: доходы от перечисления части прибыли МУП (+64,1 млн. рублей), полученные в результате дополнительных перечислений на обеспечение расходных обязательств города и плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций (+32,7 млн. рублей), скомпенсировали недополученные доходы от арендной платы за земельные участки (-35,8 млн. рублей), и арендной платы за имущество (-5,2 млн.руб.), возникшие в результате оспаривания арендаторами кадастровой стоимости земли, снижения арендных платежей под строящимися многоквартирными домами, секции которых вводятся поэтапно, и расторжения договоров аренды;
- ✓ доходов от продажи активов (192,1%, +60,3 млн. рублей) – в результате повышения цены объектов на аукционе и продажи земельных участков, сформированных в заявительном порядке;
- ✓ штрафов, санкций (129,3%, +11,8 млн. рублей) – в результате усиления претензионной работы контролирующими органами



ИСПОЛНЕНИЕ БЕЗВОЗМЕЗДНЫХ ПОСТУПЛЕНИЙ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА в 2015 году, млн. рублей



Ниже плановых назначений поступили :

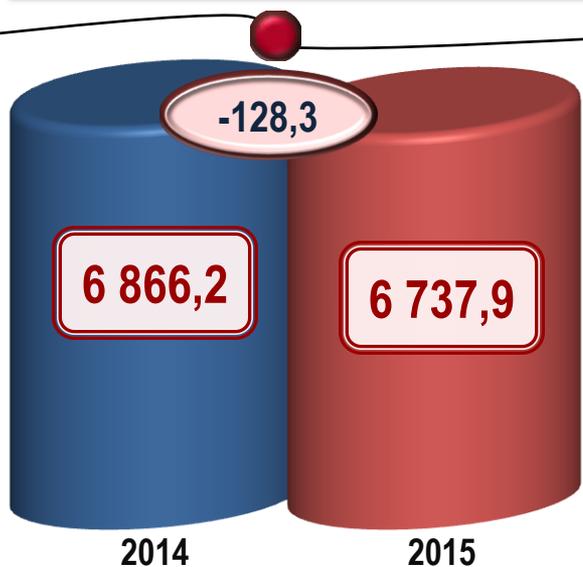
- ✓ субсидии на строительство инфраструктуры инвестиционного проекта «Индустриальный парк Череповец» (-263,8 млн. рублей) – в связи с тем, что договор о сотрудничестве заключен в декабре 2015 года поступление и освоение средств планируется в 2016 году;
- ✓ субвенции на оплату жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан (-27,0 млн. рублей) – средства поступали в соответствии с фактическими потребностями.



СРАВНИТЕЛЬНЫЙ АНАЛИЗ СТРУКТУРЫ РАСХОДОВ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА за 2014-2015 года, млн. рублей

Расходы городского бюджета 2015 года к уровню 2014 году составляют 98,1 % (-128,3 млн. рублей).

В разрезе отраслей изменения различны:



Наибольший удельный вес в структуре расходов городского бюджета занимают расходы на социальную сферу: в 2014 – 76,6 %, в 2015 – 74,0%.

Увеличились расходы по направлениям:

- ✓ «Социальная политика» – отражение расходов по социальной поддержке детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в связи с передачей полномочий от управления образования комитету социальной защиты населения города, ранее расходы отражались по разделу «Образование» – **202,8 млн. рублей;**
- ✓ «Национальная экономика» – реконструкция транспортной развязки по Октябрьскому проспекту и содержание улично-дорожной сети города – **128,0 млн. рублей;**
- ✓ «Жилищно-коммунальное хозяйство» – внесение взносов в фонд капитального ремонта за муниципальный жилищный фонд – **32,4 млн. рублей;**
- ✓ «Общегосударственные вопросы» – функционирование Многофункционального центра города Череповца в связи с открытием новых 43 «окон» приема документов – **10,2 млн. рублей;**
- ✓ «Культура, кинематография» – благоустройство и обновление освещения парка Победы – **6,3 млн. рублей;**
- ✓ «Средства массовой информации» – опубликование муниципальных правовых актов, конкурсной документации муниципальных заказчиков, изготовление и размещение других материалов по вопросам местного значения в СМИ – **0,8 млн. рублей.**

Уменьшились расходы по направлениям:

«Образование» – в связи с уменьшением объема инвестиций за счет средств вышестоящих бюджетов, направляемых в сферу, передачей полномочий комитету социальной защиты населения города, погашением в 2014 году кредиторской задолженности по итогам 2013 года – **474,4 млн.рублей;** «Обслуживание муниципального долга» – **18,4 млн.рублей;** «Физическая культура и спорт» – в связи с уменьшением объема бюджетных инвестиций, направляемых в отрасль, по причине определения приоритетных задач по другим сферам, погашением в 2014 году кредиторской задолженности по итогам 2013 года – **11,4 млн.рублей;** «Охрана окружающей среды» – в связи с уточнением полномочий по реализации мониторинга информации о факторах окружающей среды и отнесением их к государственным – **4,4 млн.рублей;** «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» – в связи с разовым приобретением лицензионного программного обеспечения в 2014 году – **0,2 млн.рублей.**



РАСХОДЫ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА В 2015 ГОДУ, млн. рублей



собственные средства



межбюджетные трансферты

Исполнение расходной части городского бюджета за 2015 год составило 6 737,9 млн. рублей при утвержденных бюджетных ассигнованиях в объеме 7 262,3 млн. рублей или 92,8%, в том числе:

✓ расходы, произведенные за счет налоговых и неналоговых поступлений городского бюджета, составили 2 984,3 млн. рублей при утвержденных бюджетных ассигнованиях 3 215,8 млн. рублей или 92,8%;

✓ расходы, осуществленные за счет субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов из федерального, областного бюджетов составили 3 753,6 млн. рублей при утвержденных бюджетных ассигнованиях 4 046,5 млн. рублей или 92,8%.



Расходы городского бюджета в 2015 году составили:



субсидии бюджетным и автономным учреждениям на муниципальное задание – **3 739,9 млн. рублей** или **55,5%** от общих расходов городского бюджета;



субсидии бюджетным и автономным учреждениям на иные цели (имеющие целевое назначение) – **151,1 млн. рублей** или **2,2%** от общих расходов городского бюджета;



финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления – **383,4 млн. рублей** или **5,7%** от общих расходов городского бюджета;



социальное обеспечение – **965,7 млн. рублей** или **14,3%** от общих расходов городского бюджета;



капитальное строительство – **223,2 млн. рублей** или **3,3%** от общих расходов городского бюджета;



благоустройство, ремонт и содержание улично-дорожной сети городского округа (без учета капитального ремонта, капитального строительства) – **497,2 млн. рублей** или **7,4%** от общих расходов городского бюджета;



расходы на ремонт незаселенных жилых помещений муниципального жилищного фонда – **2,2 млн. рублей**;



капитальный ремонт объектов муниципальной собственности – **12,5 млн. рублей** или **0,2%** от общих расходов городского бюджета.

СТРУКТУРА РАСХОДОВ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА В 2015 ГОДУ,

млн. рублей

Мэрия города Череповца

Бюджетная политика в области расходов в 2015 году была **социально-ориентированной**.
Доля расходов на социальную сферу в общем объеме расходов городского бюджета составила **74,0 %**



СТРУКТУРА РАСХОДОВ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА В 2015 ГОДУ,

млн. рублей

Мэрия города Череповца

СОЦИАЛЬНАЯ СФЕРА: план-5 042,4 млн. руб.; факт – 4 983,2 млн. руб.

98,8 %



ПРОЧИЕ:



ЖКХ и национальная экономика:



● Плановые назначения на 2015 год
● Фактически исполнено за 2015 год



Наиболее низкое исполнение расходов городского бюджета сложилось по следующим направлениям:

млн. рублей

отклонение

Обслуживание муницип. долга

25,3%

16,8

66,3

-49,5

отклонение

Национальная экономика

76,5%

1 059,5

1 384,2

-324,7

отклонение

Общегосударственные вопросы

83,9%

358,5

427,3

-68,8

Не в полном объеме освоены средства в связи с привлечением средств по кредитам кредитных организаций исходя из фактической потребности в кредитных ресурсах (отсутствие необходимости привлечения заемных средств на финансирование дефицита городского бюджета, т.к. по результатам исполнения бюджета сложился профицит), а также привлечением бюджетного кредита и осуществлением заимствований средств со счетов муниципальных автономных и бюджетных учреждений для покрытия временного кассового разрыва.

Не освоены средства в связи с переносом срока реализации проекта «Индустриальный парк «Череповец» на 2016 год (268,1 млн. рублей), окончательной оплатой выполненных работ по Музею металлургической промышленности (23,6 млн. рублей) в 2016 году, отсутствием необходимости исполнения муниципальной гарантии по причине погашения кредита принципалом - ЧМП «Спецавторанс» самостоятельно (4,3 млн. рублей).

Не в полном объеме освоены средства в связи с полученной экономией по текущему содержанию улично-дорожной сети в результате конкурсных процедур и сроком окончательного выполнения работ в 2016 г. по установке дорожных знаков и искусственных неровностей, включая их оплату (18,3 млн. рублей), выделением средств по фактической потребности (7,4 млн. рублей), окончательным выполнением работ на обеспечение внесения изменений в Генеральный план города (2 млн. рублей) и Правила землепользования и застройки города (1 млн. рублей) в 2016 году.

Не в полном объеме освоены средства в связи с выделением средств из резервного фонда мэрии города в соответствии с распоряжениями мэрии города (53,7 млн. рублей), проведением конкурсных процедур и оплатой расходов за фактические выполненные работы (6,5 млн. рублей), снижением нормативных затрат на оказание муниципальных услуг Многофункциональным центром организации предоставления государственных и муниципальных услуг (5,5 млн. рублей), экономией средств по фонду оплаты труда в связи с оплатой больничных листов за счет средств Фонда социального страхования (3,1 млн. рублей).



В 2015 году осуществлялась реализация программно-целевого принципа. Исполнение городского бюджета осуществлялось по 24 принятым муниципальным программам. Расходы программного бюджета составили 6 519,1 млн. рублей или 96,8% от общих расходов городского бюджета.

Программы отражены ниже и охватывают все сферы деятельности:

«Развитие образования»
на 2013-2022 годы

«Культура, традиции и народное
творчество в городе Череповце»
на 2013-2018 годы

«Создание условий для развития
физической культуры и спорта в городе
Череповце» на 2013-2022 годы

«iCity – Современные информационные
технологии г. Череповца»
на 2014-2020 годы

«Здоровый город» на 2014-2022 годы

«Совершенствование муниципального
управления в городе Череповце»
на 2014-2018 годы»

«Охрана окружающей среды»
на 2013-2022 годы

«Развитие молодежной политики» на
2013-2018 годы

«Развитие внутреннего и въездного
туризма в г.Череповце» на 2014-2022 годы

«Социальная поддержка граждан» на
2014-2018 годы

«Социальная поддержка граждан»
на 2014-2018 годы

«Осуществление бюджетных инвестиций в
социальную, коммунальную, транспортную
инфраструктуру и капитальный ремонт
объектов муниципальной собственности
города Череповца» на 2014-2018 годы

«Содействие развитию институтов
гражданского общества и
информационной открытости органов
местного самоуправления в городе
Череповце» на 2014-2018 годы

«Развитие земельно-имущественного
комплекса города Череповца» на 2014-
2018 годы

«Поддержка и развитие малого и
среднего предпринимательства в
городе Череповце на 2013-2017 годы»

«Развитие городского общественного
транспорта» на 2014-2017 годы

«Реализация градостроительной
политики города Череповца» на 2014-
2022 годы

«Развитие жилищно-коммунального
хозяйства города Череповца»
на 2014-2018 годы

«Энергосбережение и повышение
энергетической эффективности на
территории муниципального
образования «Город Череповец» на
2014-2018 годы

«Развитие архивного дела»
на 2013-2018 годы

«Содействие развитию потре-
бительского рынка в городе
Череповце на 2013-2017 годы»

«Повышение инвестиционной
привлекательности города
Череповца» на 2015-2018 годы

«Обеспечение жильем отдельных
категорий граждан» на 2014-2020 годы

«Развитие системы комплексной
безопасности жизнедеятельности
населения города» на 2014-2018 годы

«Обеспечение законности,
правопорядка и общественной
безопасности в городе Череповце» на
2014-2020 годы



Обеспечение доступности и равных возможностей получения качественного образования; совершенствование материально-технической базы образовательных учреждений; выявление и поддержку одаренных детей; создание условий для привлечения горожан к занятию физкультурой и спортом, творческой самореализации населения города; проведение физкультурных и культурных мероприятий, мероприятий с детьми и молодежью; приобретение спецтехники для коммунальных предприятий города; ремонты улично-дорожной сети города и реконструкцию Транспортной развязки по Октябрьскому проспекту.

Также направлялись на оказание мер социальной поддержки для привлечения работников в сферу здравоохранения посредством льготной ипотеки и найма жилья, проведение мероприятий по гражданской обороне и внедрению технических средств для предупреждения правонарушений и преступлений в общественных местах; поддержку и развитие малого и среднего предпринимательства; реализацию инвестиционного проекта по созданию Центральной городской набережной; и т.д...

(детально по проведению мероприятий и развитию города отразят содокладчики от сфер и заместитель мэра города М.А.Ананьин)



ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Доходная часть городского бюджета исполнена к плановым назначениям 2015 года на **98,4%** (налоговые доходы – на **102,5%**, неналоговые доходы – на **117,5%**, безвозмездные поступления – на **92,7%**); расходная часть – на **92,8%**. Городской бюджет сложился с профицитом в сумме 299,4 млн. рублей – вместо планируемого размера дефицита – 112,8 млн. рублей.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2016 фактически сложился в объеме 250,0 млн. рублей при утвержденном значении долга 679,2 млн. рублей.

На исполнение городского бюджета оказало влияние:

- ✓ не выполнение прогнозного плана по безвозмездным поступлениям от вышестоящих бюджетов;
- ✓ уменьшение лимитов бюджетных обязательств вышестоящим бюджетом по межбюджетным трансфертам;
- ✓ оплата работ по факту исполнения муниципальных контрактов;
- ✓ а также экономия от проведения конкурсных процедур.

Городской бюджет социально ориентирован. В общем объеме расходов бюджета социальная сфера занимает **74,0%**. Обязательства по заработной плате и социальным выплатам исполнены в полном объеме.