



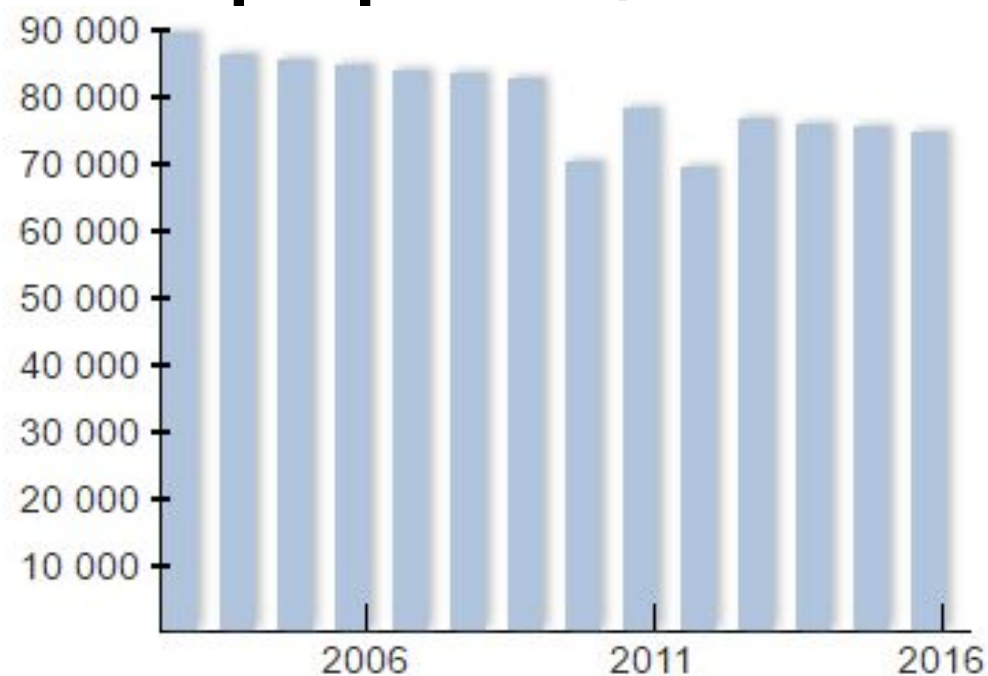
Анализ бюджета Лысьвенского городского округа

Работу выполнила Гасилович Юлия ГМУ-43

Основная информация

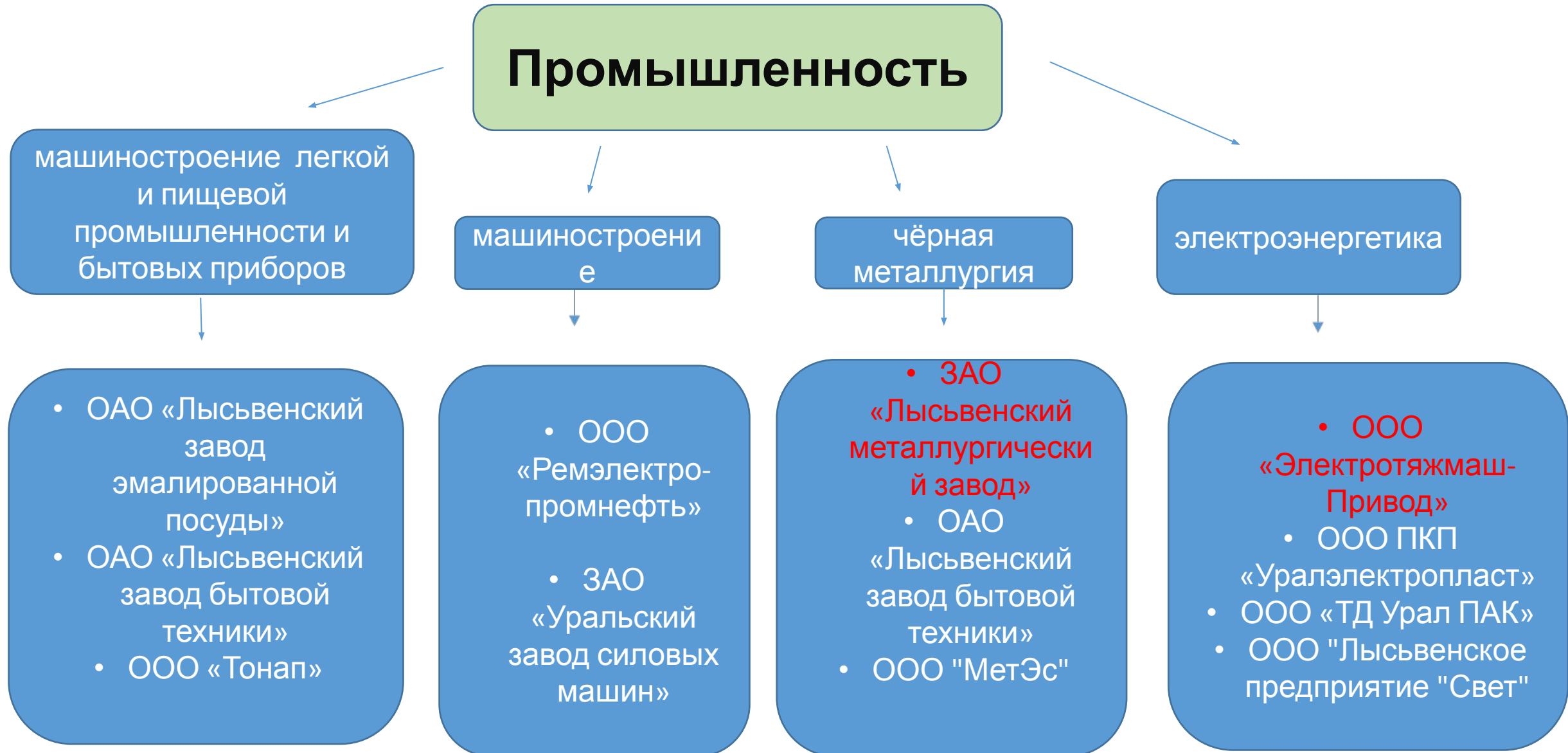


Численность
населения



Административный центр	Лысьва
Площадь	3700 км ²
Дата образования	2004
Население 2016	74 371

Экономическая основа района



ИСТОЧНИКИ ФОРМИ-
РОВАНИЯ

Доходы

Собственные доходы

От местных налогов и
сборов

От федеральных и регио-
нальных налогов и сборов
по установленным норма-
тивам отчислений

Финансовая помощь

Источники финанси-
рования дефицита бюд-
жета

Муниципальные финансы

Муниципальные (местные) бюджеты

- налог на имущество физических лиц;
 - земельный налог;
 - налог на доходы физических лиц – 10% для бюджетов поселений, 20%- для районных бюджетов; 30% - для гор. округов;
 - единый сельскохозяйственный налог – норматив 60%;
- В бюджеты муниципальных районов и гор. округов зачисляются:
- единый налог на вмененный доход – норматив 100%;
 - государственная пошлина – норматив 100%;

- трансферты из ФФПМО;
- дотации;
- субсидии на проведение бюджетных реформ и инве-
стиционные бюджетные проекты;
- субвенции на целевые расходы;
- бюджетные кредиты.

- кредиты коммерческих банков;
- облигационные займы;
- бюджетные кредиты;
- продажа активов (имущества).

НАПРАВЛЕНИЯ ИС-
ПОЛЬЗОВАНИЯ

Расходы

I гр.– осуществление части государственных
полномочий, переданных органам МСУ

- исполнение отдельных федеральных законов (в части социальной защиты);
- Текущее содержание бюджетных учреждений;
- дотации на оказание общезначимых услуг.

II гр.– расходы, связанные с обеспечением задач
местного значения

- содержание органов местного самоуправления;
- муниципальный заказ;
- финансовое обеспечение органов внутренних дел (му-
ниципальной милиции);
- содержание и развитие ЖКХ;
- благоустройство территории муниц. образования;
- содержание дорог местного значения;
- проведение местных выборов и референдумов;
- СМИ местных органов власти;
- охрана объектов окружающей среды местного значе-
ния;
- финансовое обеспечение дошкольных учреждений;
- обслуживание и погашение муниципального долга.

Участники бюджетного процесса



2014
г
д

**Анализ исполнения доходной части бюджета Лысьвенского городского округа за
2014 год, тыс. руб.(продолжение)**

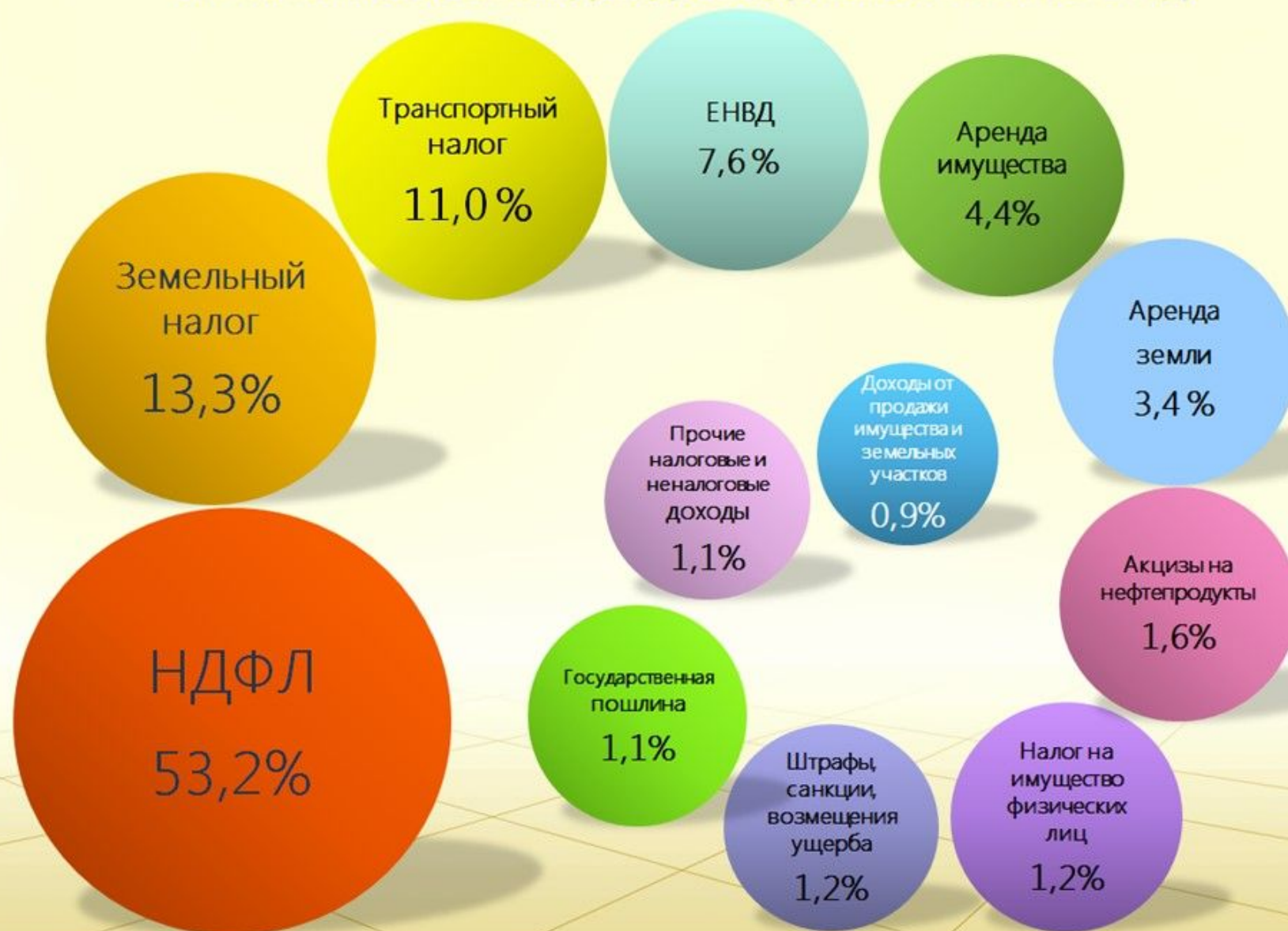
Наименование доходов	Утверждено по бюджету на год	Исполнено за отчетный период	Отклонени е (+, -)	Процент исполнен ия к году
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	32 400,0	32 702,4	302,4	100,9
Платежи при пользовании природными ресурсами	2 533,2	2 591,0	57,8	102,3
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства	1 725,4	1 992,9	267,5	115,5
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	10 837,6	10 880,7	43,1	100,4
Штрафы, санкции, возмещения ущерба	6 070,9	6 267,4	196,5	103,2
Прочие неналоговые доходы	0,0	61,2	61,2	
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ	1 413 518,3	1 358 474,7	-55043,6	96,1
ВСЕГО ДОХОДОВ	1 858 646,3	1 804 608,6	-54037,7	97,1

2014
г
о
д

**Анализ исполнения расходной части бюджета Лысьвенского городского округа
за 2014 год, тыс. руб. (продолжение)**

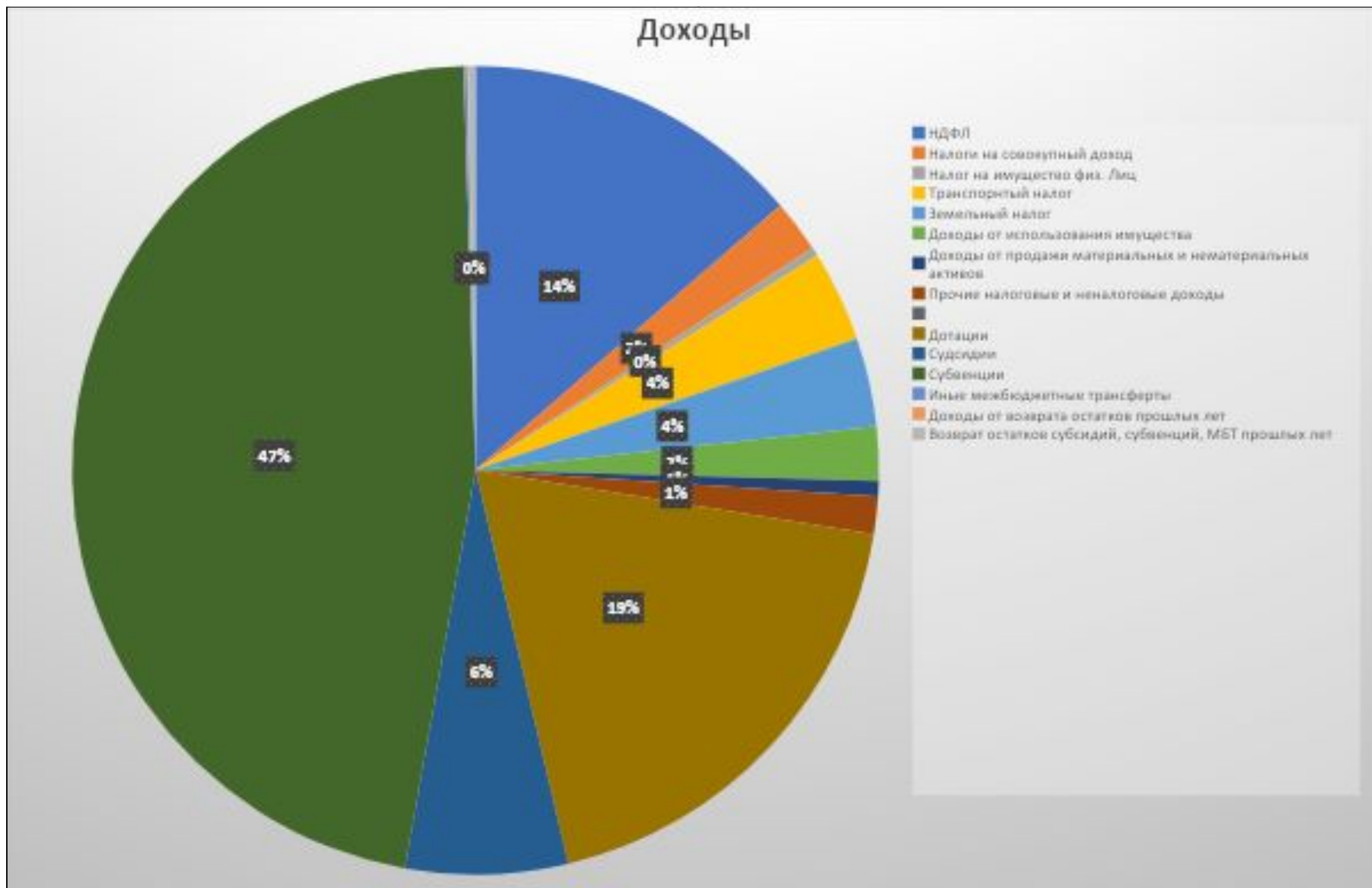
Раздел	Наименование расходов	Утверждено по бюджету на год	Исполнено за отчетный период	Отклонение (+, -)	Процент исполнен ия
0700	Образование	1 069 300,4	1 057 483,7	- 11816,7	98,9
0800	Культура, кинематография	96 801,6	95 045,8	- 1755,8	98,2
0900	Здравоохранение	1 380,3	1 380,3	0,0	100,0
1000	Социальная политика	146 165,9	122 517,8	- 23 648,1	83,8
1100	Физическая культура и спорт	177 110,5	134 749,0	- 42 361,5	76,1
1300	Обслуживание муниципального долга	500,0	0,0	- 500,0	0,0
1400	Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	14 163,7	14 163,7	0,0	100,0
Итого расходов		2 031 372,6	1 886 468,2	- 144 904,4	92,9

СТРУКТУРА СОБСТВЕННЫХ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА ОКРУГА НА 2015 ГОД



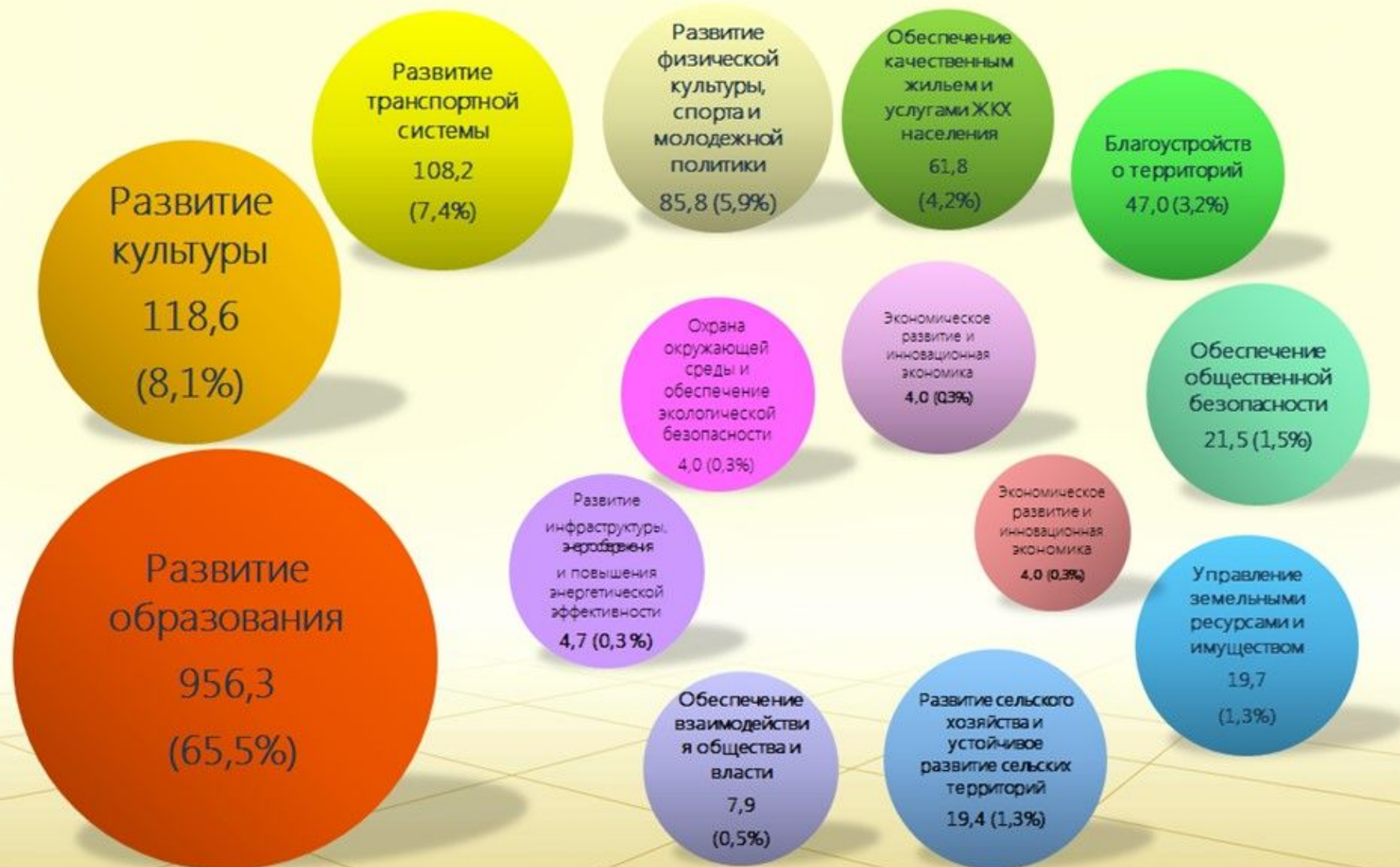
Собственные доходы в 2015 году составили 5 842,8 млн. руб.

2015
Г О Д



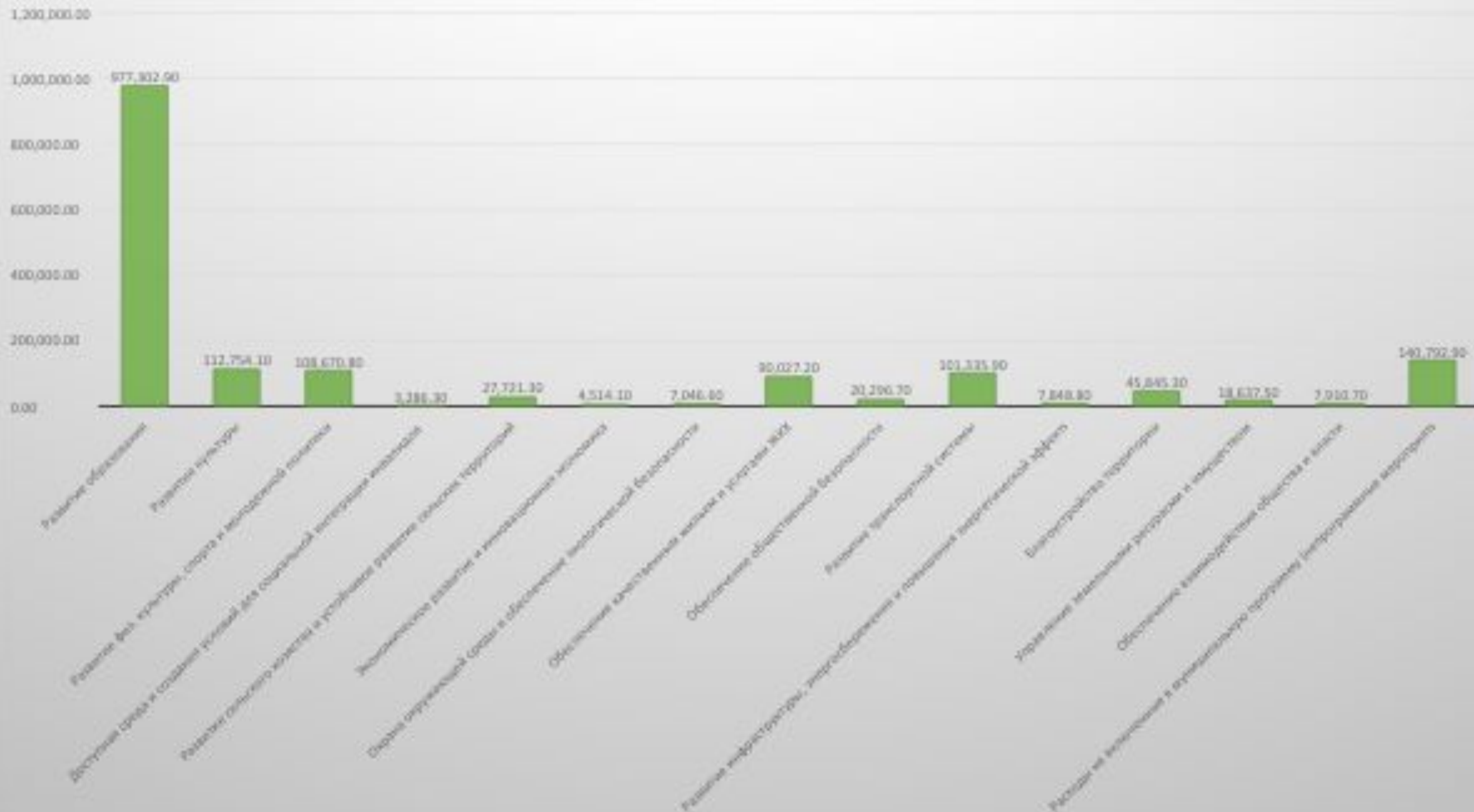
РАСХОДЫ НА РЕАЛИЗАЦИЮ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ В 2015 ГОДУ

всего 1 459,5 млн. рублей



2015
Г
О
Д

Расходы Лысьвенского г.о.



Доходы/расходы 2015 (уточненный план)

- Общие доходы = 1 647 603,1 тыс. руб.
- Общие расходы = 1 734 448,9 тыс. руб.
- Дефицит = - 86,845,8 тыс. руб.

Соотношение 2015 и 2014

- **РАЗНИЦА ДОХОДОВ (2015-2014)**

1 648 200,2-1 858 646,3= -210 446,1 тыс.руб.

- **Разница расходов (2016-2015)**

1 734 448,9 – 2 031 372,6= -296 923,7 тыс.руб.

ПРИЧИНЫ

- Снижение численности населения
- Недоимка
- Увеличение з/п муниципальным служащим
- Инфляция
- Появление новых муниципальных программ

Муниципальные программы (итоги)



МУНИЦИПАЛЬНАЯ
ПРОГРАММА

ОБЕСПЕЧЕНИЕ
ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ
ОБЩЕСТВА И ВЛАСТИ
ЛЫСЬВЕНСКОГО
ГОРОДСКОГО ОКРУГА



ФИНАНСОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ ПРОГРАММЫ ЗА 2015 ГОД

план	исполнение	%
Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций		
2 862	2 859,6	99,9%
Развитие информационного партнерства ОМС и средств массовой информации		
2 974,6	2 974,6	100%
Мониторинг общественного мнения		
2 033	2 033	100%
Патриотическое воспитание жителей		
43,5	43,5	100%



ВСЕГО освоено
по программе
7 910,7 т.руб.

36 %

в общем объеме

38 %

в общем объеме

25 %

в общем объеме

1 %



ЦЕЛЕВЫЕ ПОКАЗАТЕЛИ ПРОГРАММЫ

- количество социально-ориентированных некоммерческих организаций, работающих в социальной сфере
- уровень осведомленности (информированности) населения ЛГО о результатах деятельности органов местного самоуправления
- увеличение количества форм гражданского участия в принятии общественно значимых решений органами МСУ



план исполнено

13 13

48 51

5 11

ЛЫСЬВЕНСКИЙ ГОРОДСКОЙ ОКРУГ

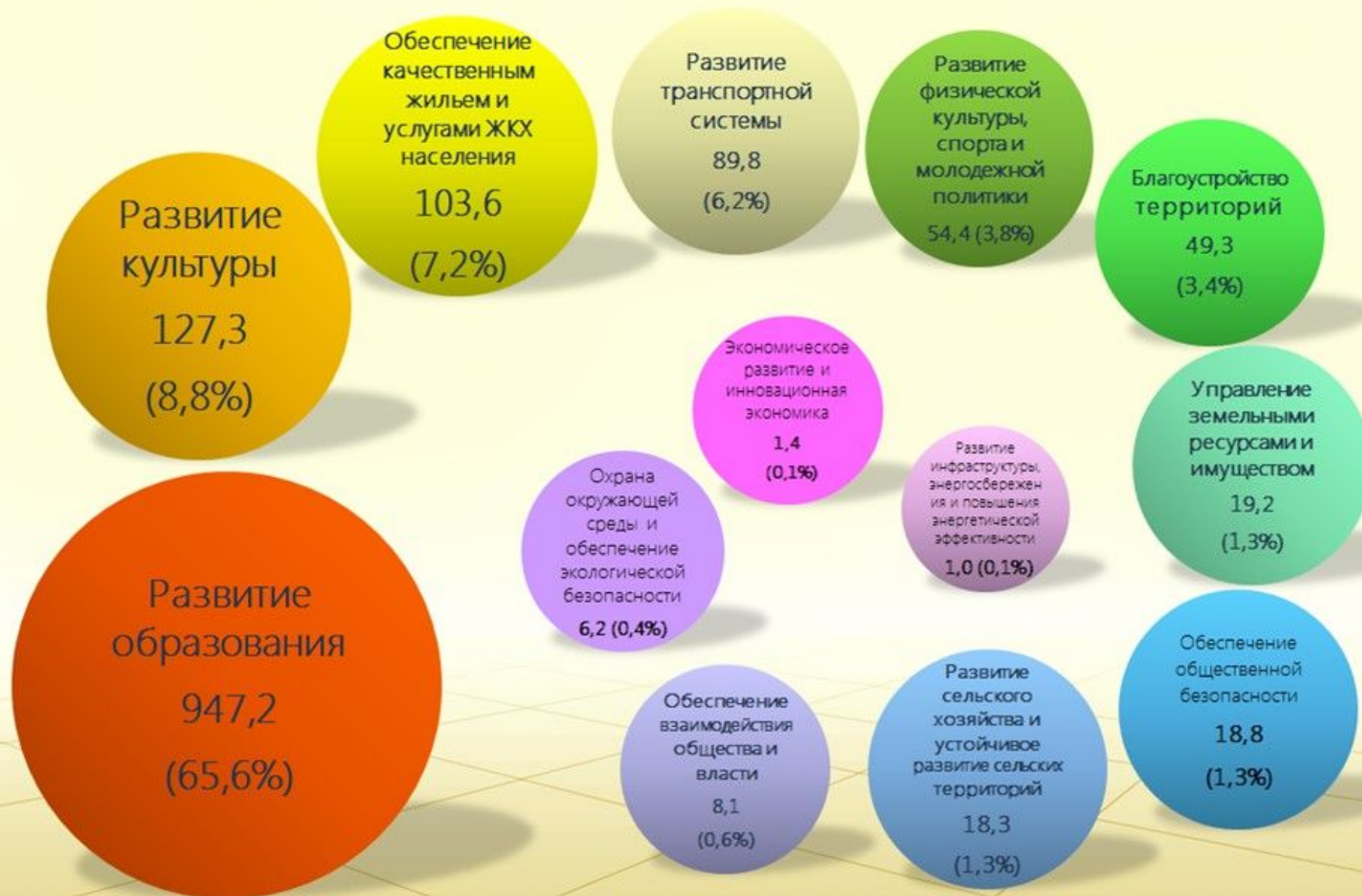
НЕДОИМКА

2015	тыс. руб.	% от суммы налога
Налог на имущество физических лиц	2 455,7	48,3%
Земельный налог	3 476,4	6,1%
Транспортный налог	27 493,5	49,2%
Единый налог на вмененный доход	3 003,9	9,3%
ИТОГО:	36 435,3	32,6%



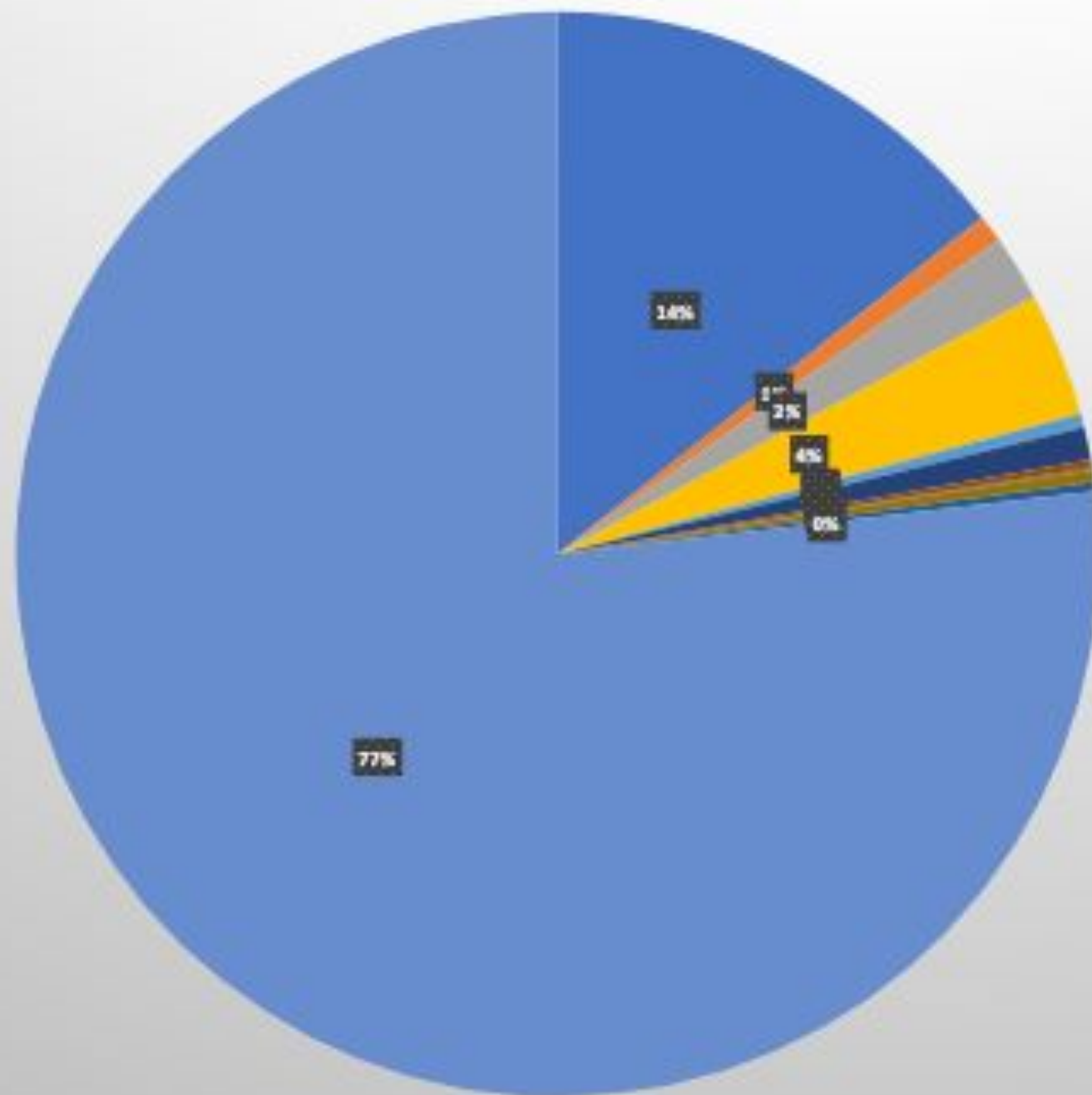
РАСХОДЫ НА РЕАЛИЗАЦИЮ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ В 2016 ГОДУ

всего 1 444,6 млн. рублей



Доходы 2016

а



- Налог на доходы физических лиц
- Акции по подконтрольным товарам (продукции), произведенным на территории Российской Федерации
- Налог на совокупный доход
- Налог на имущество
- Государственные пошлины, сборы
- Задолженность и переоплаты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам
- Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности
- Получен при использовании природных ресурсов
- Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства
- Доходы от продажи материальных и нематериальных активов
- Штрафы, санкции, возмещение ущерба
- Прочие некапитовые доходы
- Безвозмездные поступления

Основные параметры исполнения бюджета Лысьвенского городского округа в разрезе муниципальных программ по состоянию

на 01 октября 2016 года.

Наименование муниципальной программы	Утверждено по бюджету на год	Утверждено по бюджету на отчетный период	Кассовое исполнение за отчетный период	Отклонение (+, -)	тыс. руб. Процент исполнения	
					к году	за 9 месяцев 2016 года
Муниципальная программа "Развитие образования в Лысьвенском городском округе"	962 519,7	768 475,3	702 208,4	-66 266,9	73,0	91,4
Муниципальная программа "Развитие культуры в Лысьвенском городском округе"	130 358,1	89 843,4	89 273,5	-569,9	68,5	99,4
Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Лысьвенском городском округе"	85 641,6	64 054,5	64 051,2	-3,3	74,8	100,0
Муниципальная программа "Доступная среда и создание условий для социальной интеграции инвалидов Лысьвенского городского округа"	1 286,7	758,2	214,7	-543,5	16,7	28,3
Муниципальная программа "Развитие сельского хозяйства и устойчивое развитие сельских территорий в Лысьвенском городском округе"	19 319,1	15 063,4	14 903,5	-159,9	77,1	98,9
Муниципальная программа "Экономическое развитие и инновационная экономика"	4 148,0	1 829,9	1 829,9	0,0	44,1	100,0
Муниципальная программа "Охрана окружающей среды и обеспечение экологической безопасности на территории Лысьвенского городского округа"	12 934,0	6 491,4	6 489,2	-2,2	50,2	100,0
Муниципальная программа "Обеспечение качественным жильем и услугами ЖКХ населения Лысьвенского городского округа"	139 310,4	74 218,0	73 263,9	-954,1	52,6	98,7
Муниципальная программа "Обеспечение общественной безопасности Лысьвенского городского округа"	19 420,1	12 403,7	12 401,3	-2,4	63,9	100,0
Муниципальная программа "Развитие транспортной системы Лысьвенского городского округа"	93 211,2	60 565,5	59 468,9	-1 096,6	63,8	98,2
Муниципальная программа "Развитие инфраструктуры, энергосбережения и повышения энергетической эффективности Лысьвенского городского округа"	25 961,3	3 208,9	3 208,9	0,0	12,4	100,0
Муниципальная программа "Благоустройство территорий Лысьвенского городского округа"	32 598,6	21 907,7	21 500,0	-407,7	66,0	98,1
Муниципальная программа "Управление земельными ресурсами и имуществом Лысьвенского городского округа"	22 368,1	12 996,6	12 954,1	-42,5	57,9	99,7
Муниципальная программа "Обеспечение взаимодействия общества и власти Лысьвенского городского округа"	8 380,7	6 150,0	6 150,0	0,0	73,4	100,0
Непрограммные мероприятия	142 547,8	100 112,8	99 769,8	-343,0	70,0	99,7
ИТОГО	1 700 005,4	1 238 079,3	1 167 687,3	-70 392,0	68,7	94,3

**Общие характеристики исполнения бюджета Лысьвенского городского округа по
состоянию на 01 октября 2016 года**

тыс. руб.					
Наименование	Утверждено по бюджету на год	Утверждено по бюджету на отчетный период	Кассовое исполнение за отчетный период	Процент исполнения за 9 месяцев 2016 года	Отклонение (+, -)
Доходы	1 675 115,2	1 238 030,5	1 231 381,0	99,5	-6 649,5
Расходы	1 700 005,4	1 238 079,3	1 167 687,3	94,3	-70 392,0
Профицит (+), дефицит (-)	-24 890,2	-48,8	63 693,7	X	X

Доходы на ноябрь	Уточненный план на 2016 год (ТЫС.РУБ)	Исполнено на 01.11.2016	% исполнения к уточненному плану
Собственные доходы	445 062,0	334 217,7	75,1%
НДФЛ	235 941,2	194 915,8	82,6%
Акцизы	11 226,5	11 498,5	102,4%
Налог на имущество физических лиц	4 954,3	2 405,6	48,6%
Земельный налог	61 698,0	38 351,7	62,2%
Транспортный налог	56 619,8	24 639,2	43,5%
Единый налог на вмененный доход	35 948,1	29 010,0	80,7%
Неналоговые доходы	31 303,5	26 645,3	85,1%
Безвозмездные поступления	1 226 959,9	1 022 790,2	83,4%
Дотации	286 043,7	250 369,6	87,5%
Субсидии	184 237,5	136 669,7	74,2%
Субвенции	757 929,4	636 954,5	84,0%
Прочие безвозмездные поступления	-1 250,7	-1 203,6	0%
Итого:	1672021,9	1357007,9	81,2%

Расходы 2016 на ноябрь

ТЫС. РУБ.

РАСХОДЫ	Уточненный план на 2016 г.	Исполнено на 01.11.2016	% исполнения к уточненному плану
Содержание органов местного самоуправления	163 182,7	122 661,6	75,2%
Образование	955 276,1	785 202,2	82,2%
Культура и спорт	162 272,4	131 869,1	81,3%
Благоустройство и ЖКХ	138 069,9	80 299,0	58,2%
Дорожное хозяйство	116 707,1	75 985,8	65,1%
ИТОГО:	1 724 111,2	1 328 364,7	77,0%

Общие характеристики исполнения бюджета Лысьвенского городского округа по 2014, 2015, 2016 (октябрь)

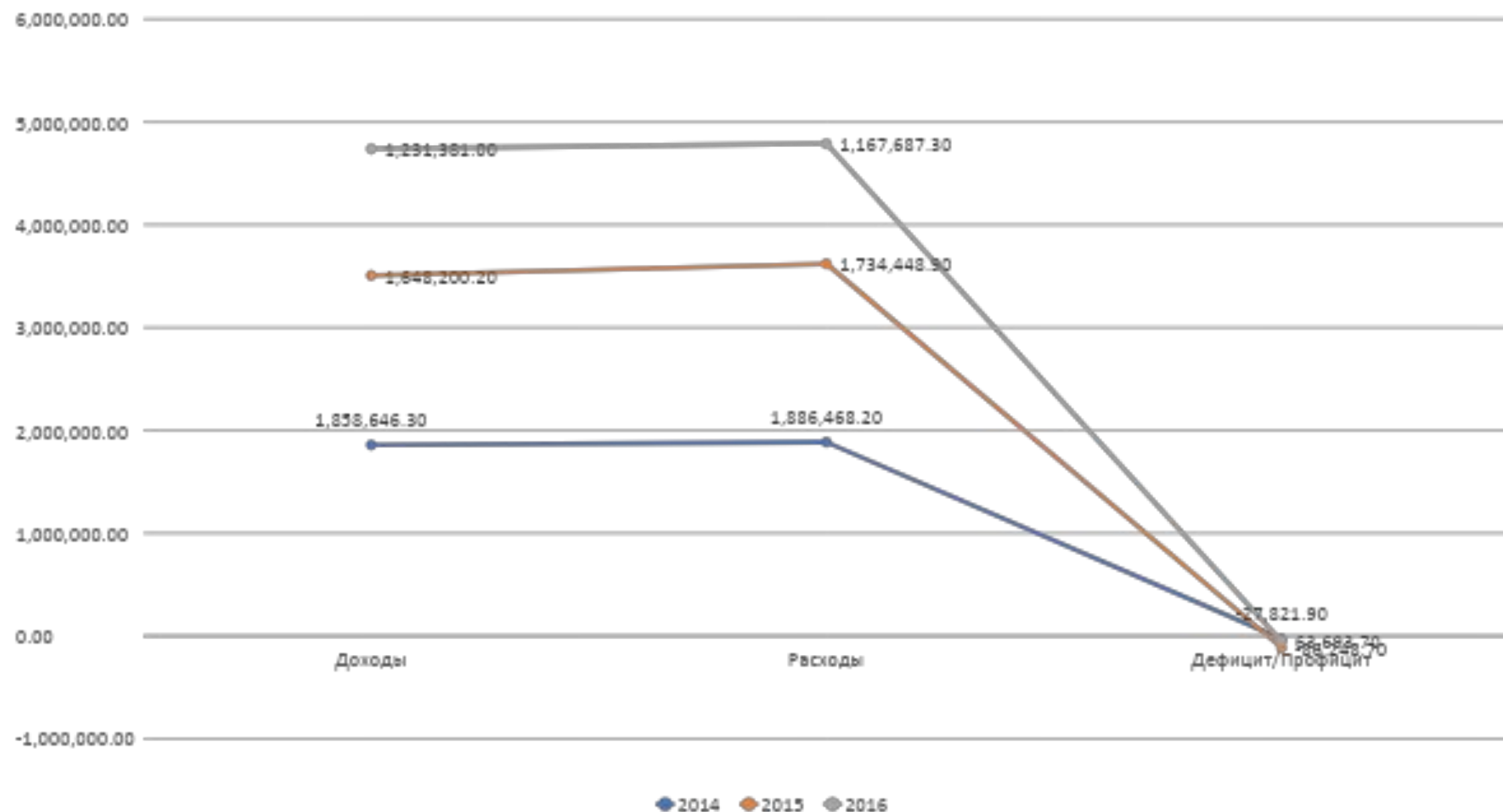
Год	Доходы
2014	1 858 646,3
2015	1 648 200,2
2016	1 231 381,0



Год	Расходы
2014	1 886 468,2
2015	1 734 448,9
2016	1 167 687,3

Год	Дефицит /профицит
2014	-27 821,9
2015	-86 248,7
2016	63 693,7

Динамика бюджета



НЕДОИМКА

2015	тыс. руб.	% от суммы налога
Налог на имущество физических лиц	2 455,7	48,3%
Земельный налог	3 476,4	6,1%
Транспортный налог	27 493,5	49,2%
Единый налог на вмененный доход	3 003,9	9,3%
ИТОГО:	36 435,3	32,6%

2016	тыс. руб.	% от суммы налога
Налог на имущество физических лиц	1 881,7	38,0%
Земельный налог	3 234,4	5,2%
Транспортный налог	21 702,8	38,3%
Единый налог на вмененный доход	3 641,6	10,1%
ИТОГО:	30 463,1	25,9%

Межбюджетные отношения

$$C_j = O P C / Ч \times Ч_j,$$

Где:

- C_j - размер субсидии j -му поселению Лысьвенского муниципального района;
- $O P C$ - общий объем распределяемой субсидии бюджетам поселений;
- $Ч$ - общая численность постоянно проживающего населения в Лысьвенском муниципальном районе;
- $Ч_j$ - численность постоянного населения в j -м поселении.

ВЫВОДЫ:

- ЛГО восполнит дефицит получением кредита (займы)
- Снижение расходов на мун.программы (сокращение льготных программ)
- Приватизация мун. собственности
- Поиск дополнительных источников финансирования (продажа/сдача в аренду земельных участков, продажа движимого/недвижимого муниципального имущества)
- Продажа ценных бумаг на внутреннем и внешнем рынках
- Увеличение налогообложения
- Создание благоприятного климата для привлечения инвесторов

- Стимулирование роста производства
- Возврат недоимки
- Снижение уровня безработицы
- Сокращение муниципальных рабочих и служащих

ИСТОЧНИКИ

- http://budget.permkrai.ru/local_budgets/per_resident_incomes
- <http://www.adm-lysva.ru/sotsialno-ekonomicheskoe-razvitie/budget/ispolnenie-byudzheta>

**СПАСИБО ЗА
ВНИМАНИЕ!**