



ОТЧЕТ

об исполнении бюджета города Ставрополя

за 2018 год



Уважаемый читатель!

«Бюджет для граждан» познакомит Вас с основными показателями годового отчета об исполнении бюджета города Ставрополя за 2018 год.

Исполнение бюджета – это этап бюджетного процесса, который начинается с момента утверждения решения о бюджете Ставропольской городской Думой и продолжается в течении финансового года. Можно выделить следующие этапы составления этого процесса:

Исполнение бюджетов по доходам предусматривает:

- зачисление на единый счет бюджета доходов от распределения налогов, сборов и иных поступлений в бюджетную систему РФ;
- возврат (зачет) излишне уплаченных или излишне взысканных сумм;
- уточнение администратором доходов бюджета платежей в бюджеты бюджетной системы РФ.

Все поступления зачисляются в доходы конкретных бюджетов. Правильность исчисления и своевременность уплаты контролируются администраторами соответствующих доходов. Доходы, не внесенные в установленный срок или внесенные не полностью, взыскиваются в принудительном порядке. За несвоевременность уплаты и неправильное исчисление налогов и других платежей применяются санкции (пеня, штрафы).

Исполнение бюджета по расходам предусматривает:

- принятие бюджетных обязательств;
- подтверждение денежных обязательств;
- санкционирование оплаты денежных обязательств;
- подтверждение исполнения денежных обязательств.



Сначала получатель бюджетных средств принимает бюджетные обязательства в пределах доведенных до него лимитов путем заключения государственных (муниципальных) контрактов, иных договоров с физическими и юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями. Далее получатель подтверждает обязанность оплатить за счет средств бюджета денежные обязательства в соответствии с платежными документами, необходимыми для санкционирования их оплаты.

Санкционирование оплаты денежных обязательств происходит в форме разрешительной надписи (акцепта) после проверки наличия необходимых документов. Оплата денежных обязательств осуществляется в пределах доведенных до получателя бюджетных средств лимитов бюджетных обязательств, а обязательств по публичным нормативным обязательствам — в пределах доведенных до получателя бюджетных средств бюджетных ассигнований.

Подтверждение исполнения денежных обязательств ведется по платежным документам, подтверждающим списание денежных средств с единого счета бюджета в пользу физических или юридических лиц, бюджетов бюджетной системы РФ, субъектов международного права, а также проверки иных документов, подтверждающих неденежные операции по исполнению денежных обязательств получателей бюджетных средств.

Составление и утверждение отчета об исполнении бюджета является важной формой контроля за исполнением бюджета.

Отчет об исполнении бюджета составляется по всем основным показателям доходов и расходов в установленном порядке с необходимым анализом исполнения доходов и расходования средств.

Отчет об исполнении бюджета утвержден решением Ставропольской городской Думы от 29.05.2019 года № 346



Бюджетный процесс города Ставрополя

Место бюджета города Ставрополя в бюджетной системе страны





Основные понятия и определения

БЮДЖЕТНЫЙ ПРОЦЕСС

деятельность органов государственной власти, органов местного самоуправления и иных участников по составлению и рассмотрению проектов бюджетов, утверждению и исполнению бюджетов, контролю за их исполнением, осуществлению бюджетного учета, составлению, внешней проверке, рассмотрению и утверждению бюджетной отчетности

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

поступающие в бюджет денежные средства (налоги юридических и физических лиц, административные платежи и сборы, безвозмездные поступления)

НАЛОГИ – часть доходов граждан и организаций, которые они обязаны заплатить государству, муниципалитету (например, налог на доходы физических лиц, единый налог на вмененный доход, налог на имущество физических лиц, земельный налог и др.)



БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ – средства, которые поступают в бюджет безвозмездно (денежные средства, поступающие из вышестоящего бюджета (субвенции, субсидии, дотации), а также безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц)

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ – платежи в виде штрафов, санкций за нарушение законодательства, платежи за пользование имуществом государства, средства самообложения граждан и др.

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

выплачиваемые из бюджета денежные средства (социальные выплаты населению, содержание государственных (муниципальных) учреждений (образование, ЖКХ, культура и другие), капитальное строительство и другие)

МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ

денежные средства, предоставляемые из одного бюджета другому бюджету бюджетной системы России:

ДОТАЦИИ

СУБСИДИИ

СУБВЕНЦИИ

ИНЫЕ МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ
ТРАНСФЕРТЫ



Основные понятия и определения

В зависимости от соотношения доходной и расходной части бюджета, можно выделить следующие **виды бюджетов**:

ПРОФИЦИТНЫЙ БЮДЖЕТ

Превышение доходов над расходами образует положительный остаток бюджета (в указанном случае принимается решение как их использовать: например, накапливать резервы, остатки, либо погашать долг)

профицит

ДОХОДЫ

расходы

дефицит

ДЕФИЦИТНЫЙ БЮДЖЕТ

Расходная часть бюджета превышает доходную (в указанном случае принимается решение об источниках погашения дефицита: например, использовать имеющиеся резервы, остатки, либо взять в долг)

ДОХОДЫ

расходы

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ – финансовые обязательства, возникающие в связи с привлечением кредитов в кредитных организациях, получением бюджетных кредитов и др.

СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА ПО ДОХОДАМ И РАСХОДАМ – основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет.



Описание административного центра города Ставрополя

Ставрополь (от греч. σταυρός — «крест», πόλις — «город») — административный центр Ставропольского края Российской Федерации. Культурный, деловой и промышленный (машиностроение, приборостроение) центр края.

По итогам проводившегося в 2013, 2015 и 2016 годах Всероссийского конкурса на звание «Самого благоустроенного городского (сельского) поселения России» Ставрополь занял первое место в категории «Городские поселения (городские округа), являющиеся административными центрами (столицами) субъектов Российской Федерации»

Ставрополь возник как форпост. Он вырос из крепости, основанной в 1777 году на Азово-Моздокской оборонительной линии, входившей в зону Новороссии. В короткий срок приобрёл значение важного экономического центра Северного Кавказа. Строение крепости города имело форму вытянутого многоугольника, основой которого являлись две пересекающиеся оси. Такое пересечение напоминало крест. По другой версии, во время закладки фундамента крепости строители выкопали большой каменный крест.






Площадь:
244,8
км²

Население
435
тыс.чел.

Льготники:
92,80
тыс.чел.

Административное деление Ставрополя

-  Ленинский район
-  Октябрьский район
-  Промышленный район





ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ бюджета города Ставрополя за 2018 год

млн. рублей

Доходы

10 237

Расходы

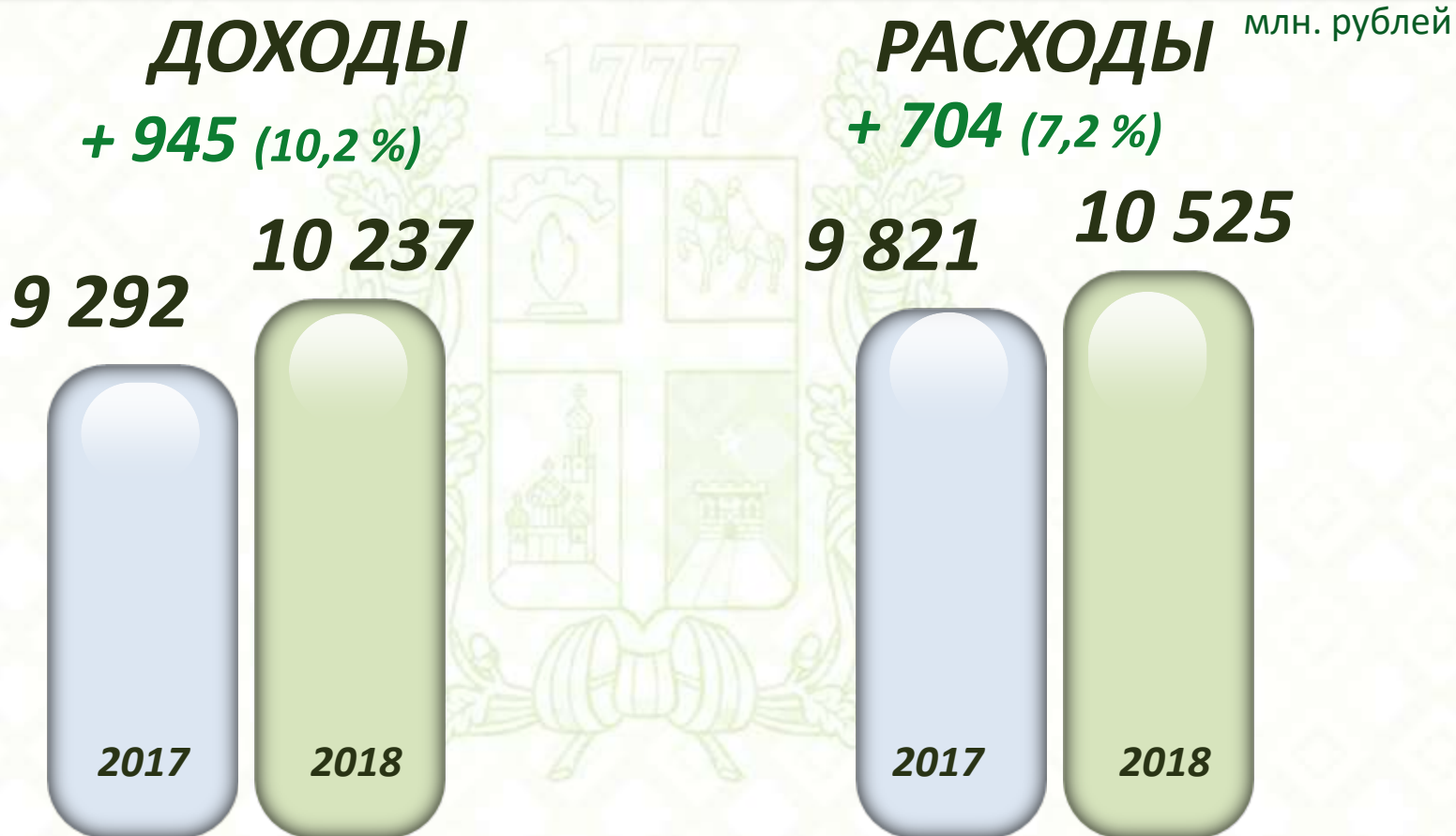
10 525

Дефицит

288



ДОХОДЫ И РАСХОДЫ бюджета города Ставрополя в динамике





Структура доходов бюджета города Ставрополя

Налог на доходы физических лиц
Акцизы на подакцизные товары
Единый налог на вмененный доход норматив отчисления в бюджет города 100%
Единый сельскохозяйственный налог норматив отчисления в бюджет города 100%
Патентная система налогообложения норматив отчисления в бюджет города 100%
Налог на имущество физических лиц норматив отчисления в бюджет города 100%
Земельный налог норматив отчисления в бюджет города 100%
Государственная пошлина

Налоговые доходы



Безвозмездные
поступления

**Доходы
бюджета
города
Ставрополя**



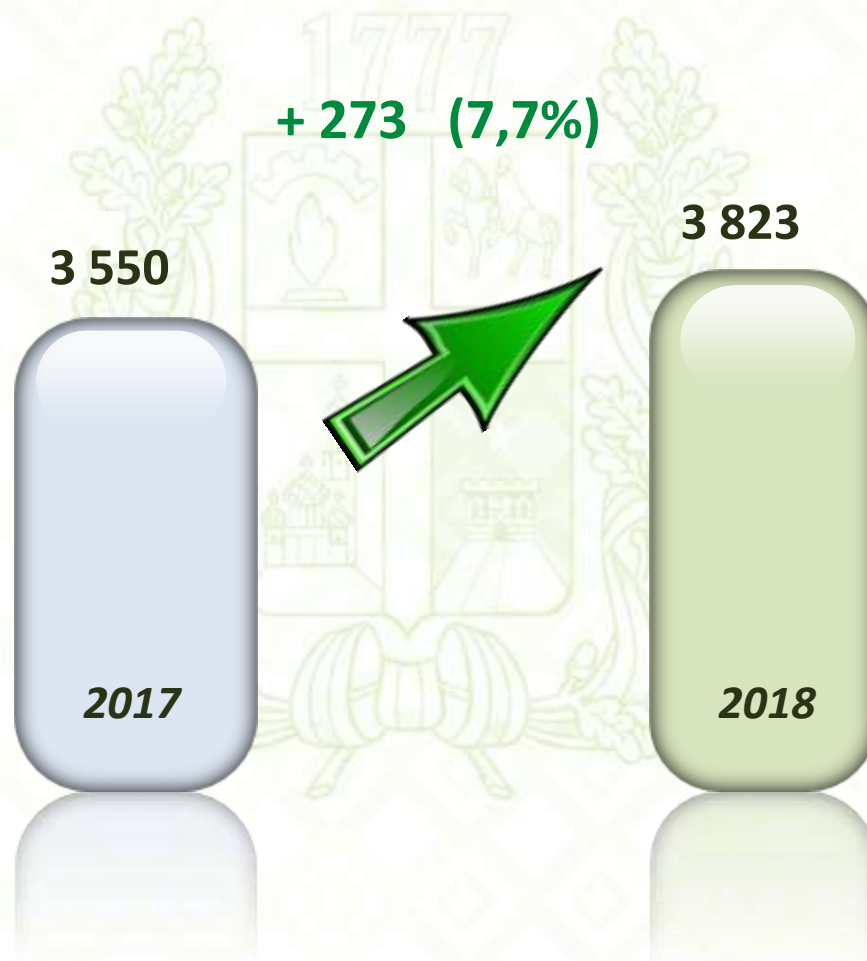
Неналоговые доходы

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности
Плата за негативное воздействие на окружающую среду
Доходы от оказания платных услуг (работ)
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов
Административные платежи и сборы
Штрафы, санкции, возмещение ущерба
Прочие неналоговые доходы



СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ динамика поступлений

млн. рублей

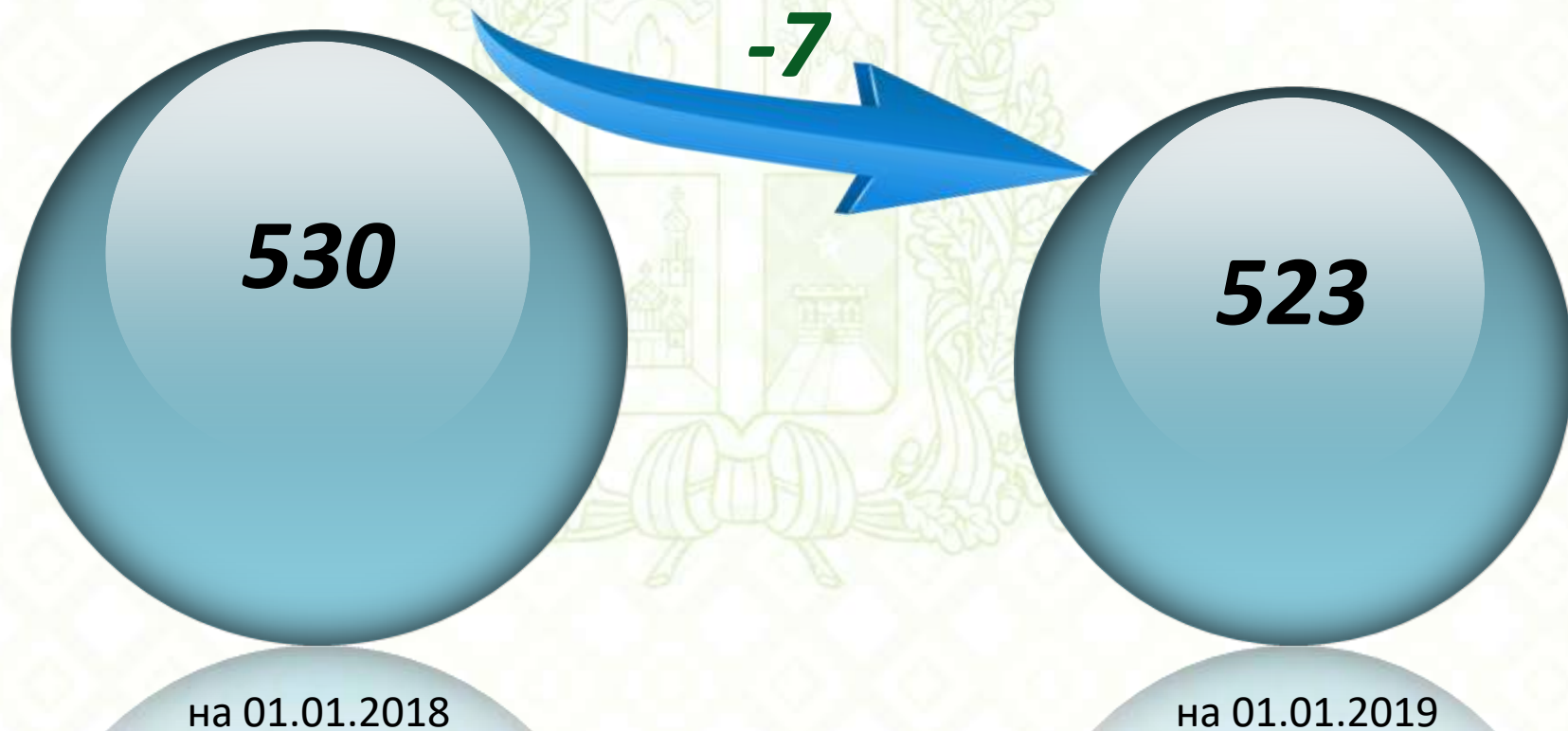




НЕДОИМКА

изменение объема по налоговым и неналоговым платежам в 2018 году

млн. рублей





Расходы бюджета города Ставрополя

распределены по:

10 разделам
бюджетной
классификации

Образование

Дошкольное
образование

Общее
образование

Молодежная
политика и
оздоровление детей

Другие...

16 главным
распорядителям

Комитет образования
администрации города
Ставрополя

Детский сад
«Улыбка» № 1

Гимназия № 3

Школа № 11

Другие...

19 муниципальным
программам

Развитие образования в городе
Ставрополе

Подпрограмма «Организация
дошкольного, общего и
дополнительного
образования»

Подпрограмма «Расширение и
усовершенствование сети
муниципальных дошкольных и
общеобразовательных
учреждений»

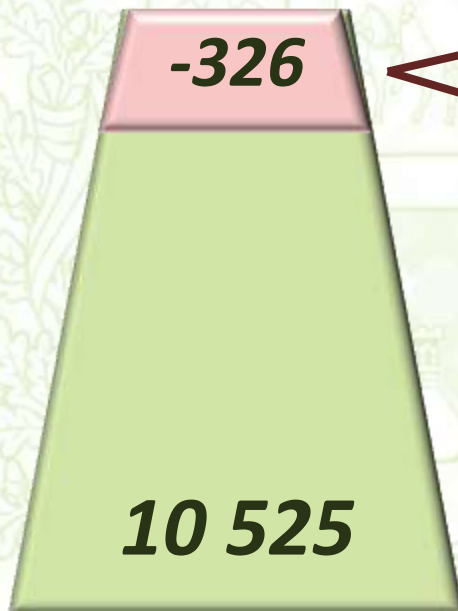
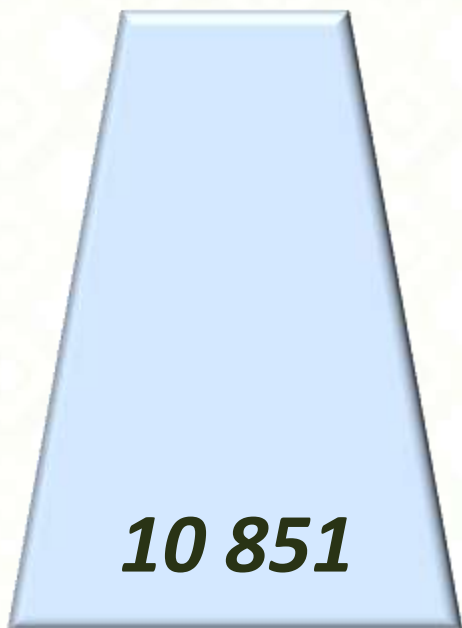
Другие...



РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА исполнение за 2018 год

млн. рублей

97,0 %



-326

-151

за счет
местного
бюджета

-175

за счет
межбюджетных
трансфертов

план

факт



СРЕДСТВА СУБСИДИЙ ИЗ ВЫШЕСТОЯЩИХ БЮДЖЕТОВ привлечение в бюджет города Ставрополя

млн. рублей





Что такое муниципальная программа?

Бюджет города Ставрополя – программный бюджет, начиная с 2014 года

Муниципальная программа – документ стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам, обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития муниципального образования города Ставрополя Ставропольского края

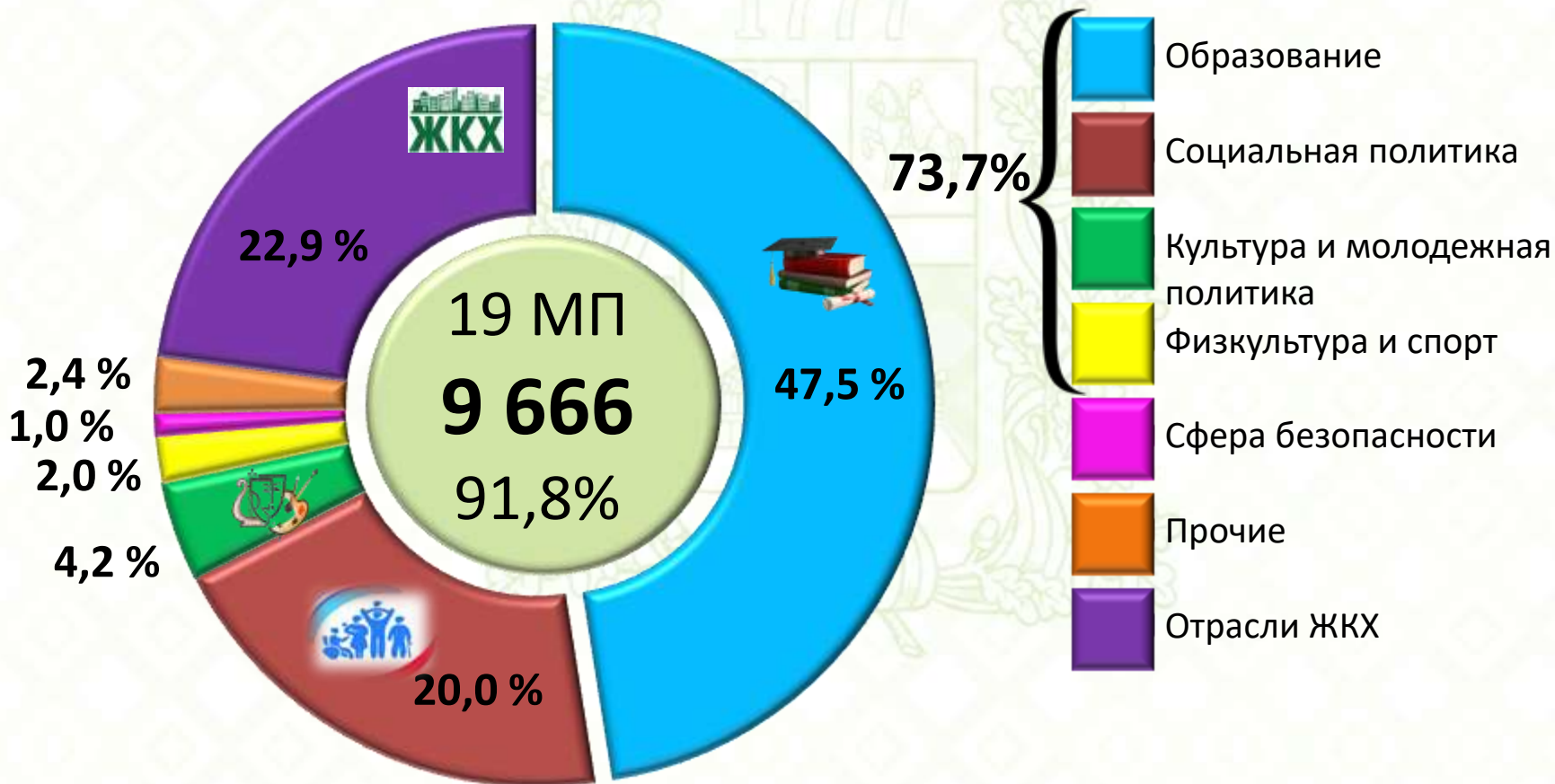


В 2019 году в городе Ставрополе осуществлялась реализация 19 муниципальных программ



МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ финансирование в 2018 году

млн. рублей

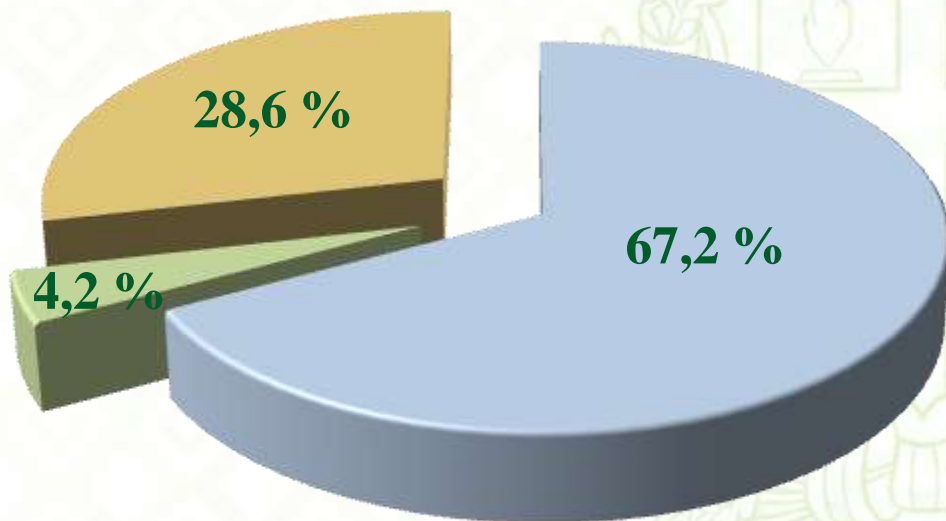




АДРЕСНАЯ ИНВЕСТИЦИОННАЯ ПРОГРАММА финансирование в 2018 году

млн. рублей

923 на финансирование объектов
капитального строительства
из всех уровней бюджета



39

Средства
бюджета
города
Ставрополя



620

Средства
бюджета
Ставропольского
края



264

Средства
федерального
бюджета

884




РЕАЛИЗОВАННЫЕ ПРОЕКТЫ АИП в 2018 году


В сфере образования: **665** млн. рублей



Строительство
школы на 1550 мест
по ул. Пирогова




Детский сад
на 300 мест
в Юго-Западном районе




Строительство
детского сада
на 160 мест в 204 квартале

В сфере дорожной деятельности: **258** млн. рублей



Строительство участка
сети дождевой
канализации на террито-
рии «Русский лес»



Строительство участков
проспекта «Российский»
в городе Ставрополе



АДМИНИСТРАТИВНЫЙ ЦЕНТР

расходы за счет субсидий за 2018 год

млн. рублей



Обустройство и безопасность автомобильных дорог **11**



Ремонт тротуара по пр. Октябрьской революции **6**



Содержание автомобильных дорог **13**



Строительство многоуровневой парковки **38**

146



Озеленение территорий города **20**



Содержание центральной части города **28**

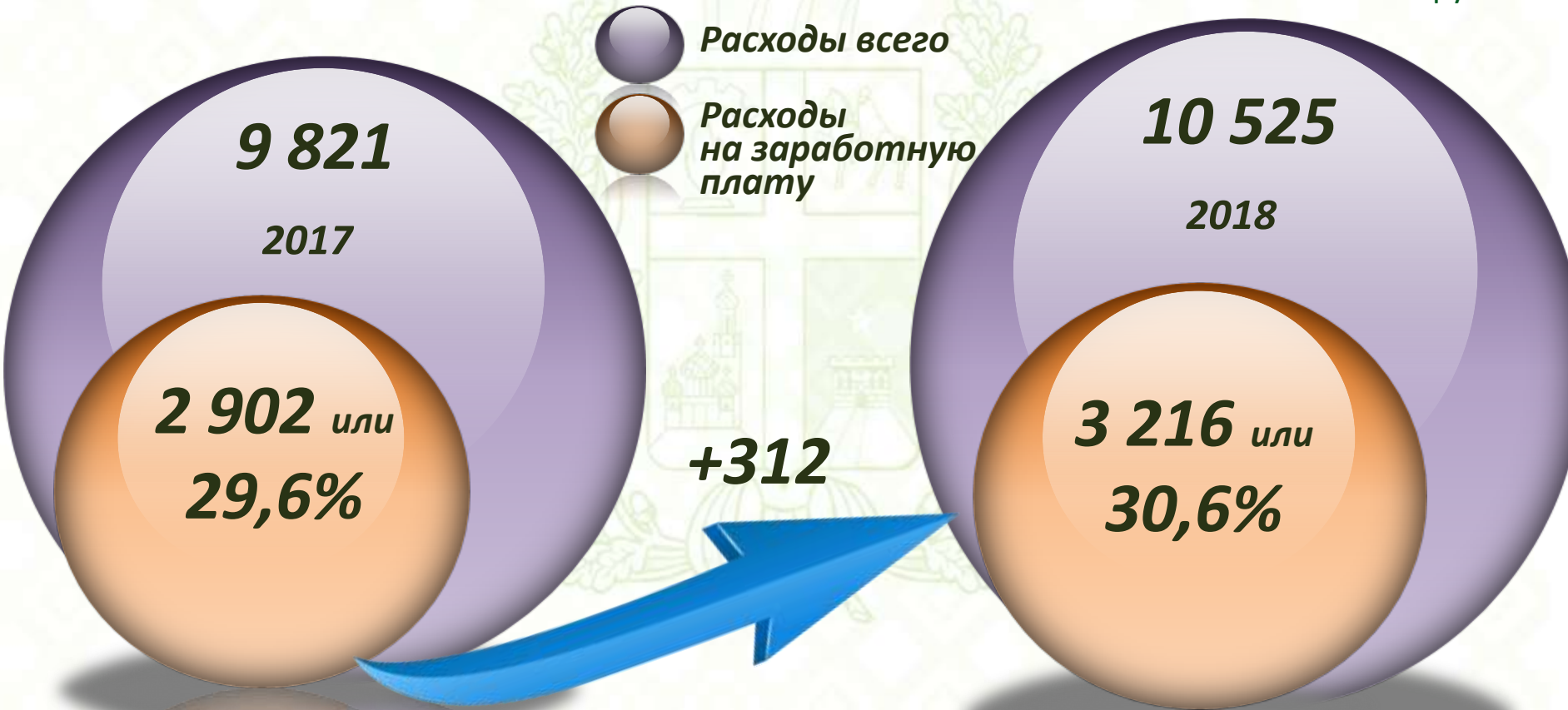


Благоустройство территории ледового дворца **26**



ДИНАМИКА РАСХОДОВ НА ЗАРАБОТНУЮ ПЛАТУ социально - культурной сферы

млн. рублей



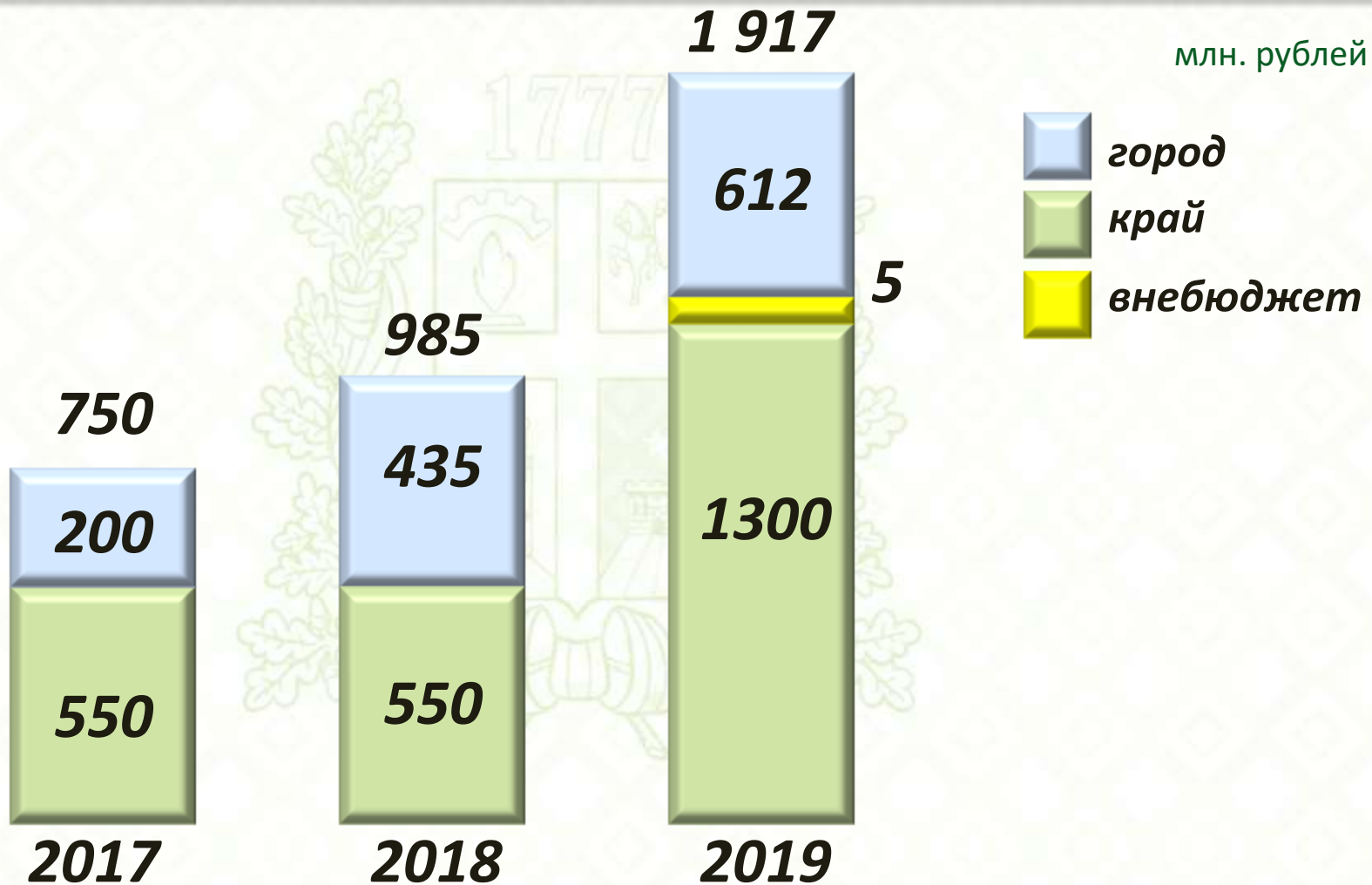


Достигнутый средний уровень заработной платы в 2018 году в сравнении с 2017 годом

№ п/п	Категории работников	Средняя заработная плата целевых категорий работников, сложившаяся в городе Ставрополе за 2017 год (рублей)	Средняя заработная плата целевых категорий работников, сложившаяся в городе Ставрополе за 2018 год (рублей)	Рост средней заработной платы 2018 году к 2017 году, %
1.	Педагогические работники муниципальных учреждений общего образования	24 026,0	24 189,0	100,7
2.	Педагогические работники муниципальных учреждений дошкольного образования	23 572,0	24 417,0	103,6
3.	Педагогические работники учреждений дополнительного образования в сфере образования	23 582,6	24 802,3	105,2
4.	Педагогические работники учреждений дополнительного образования в сфере культуры	22 914,2	25 541,3	111,5
5.	Педагогические работники учреждений дополнительного образования в сфере физической культуры и спорта	24 722,0	25 780,6	104,3
6.	Работников муниципальных учреждений культуры	20 737,6	24 291,4	117,1



ДОРОЖНЫЙ ФОНД





ПОДДЕРЖКА МЕСТНЫХ ИНИЦИАТИВ реализованные проекты в 2018 году



Благоустройство
привокзальной
площади

10

Благоустройство
аллеи ветеранов

10

Благоустройство
сквера по ул.
Дзержинского, 4

10

60



Благоустройство
ледового дворца
«Арена
Ставрополь»

20

Создание
молодежного
центра «Лофт»

10



ОРГАНЫ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ расходы на содержание в 2018 году

млн. рублей

Собственные
доходы

3 823

Норматив, установленный постановлением Правительства СК

17,6%

Расходы
на содержание
ОМСУ

586

} Факт **16%**



КРЕДИТОРСКАЯ И ДЕБИТОРСКАЯ ЗАДОЛЖЕННОСТЬ динамика за 2018 год

млн. рублей

**Просроченная дебиторская и кредиторская задолженность
отсутствует**

Дебиторская задолженность

5



3

на 01.01.2018

на 01.01.2019



Источники финансирования дефицита бюджета.

В связи с превышением расходов над доходами бюджет города Ставрополя за 2018 год сформировался с **дефицитом**.

Источниками финансирования дефицита бюджета города являются

КРЕДИТЫ,
полученные от кредитных
организаций

ИЗМЕНЕНИЕ ОСТАТКОВ
средств на едином счете
средств бюджета города

В связи с привлечением заемных средств формируется **муниципальный долг**, который представляет совокупность долговых обязательств муниципального образования



МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

динамика расходов на обслуживание долговых обязательств

млн. рублей

Объем

+370

1 302

1 672

Расходы на обслуживание
в 2018 году

175

-82

93

на 01.01.2018

на 01.01.2019

План

Факт



Контактная информация

«Бюджет для граждан»

**подготовлен комитетом финансов и бюджета администрации
города Ставрополя**

355035, Ставропольский край, г. Ставрополь, пр. Карла Маркса, д. 96;

телефон (8652) 26-60-18, факс: (8652) 29-60-77;

адрес электронной почты: stavfin@mail.ru

**График работы комитета финансов и бюджета администрации города
Ставрополя:**

с понедельника по пятницу - с 9-00 до 18-00;

суббота, воскресенье - выходные дни.

Обеденный перерыв - с 13-00 до 14-00.

**Бюджет для граждан к решению Ставропольской городской Думы об исполнении
бюджета города Ставрополя за 2018 год размещен на официальном сайте
администрации города Ставрополя**