

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА  
К ПРОЕКТУ БЮДЖЕТА МИАССКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА на  
2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов**

**ОБЩАЯ ХАРАКТЕРИСТИКА ПРОЕКТА БЮДЖЕТА МИАССКОГО ГОРОДСКОГО  
ОКРУГА И ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ ПО ЕГО СОСТАВЛЕНИЮ**

*Основные подходы к формированию бюджета Округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов представлены в разделе основные направления бюджетной и налоговой политики в приложении 1.*

В целях своевременного и качественного составления бюджета Миасского городского округа (далее – бюджет округа) на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, Постановлением Главы Администрации округа от 30.05.2012 года № 3512 «О графике подготовки и рассмотрения материалов, необходимых для составления проекта решения Собрания депутатов Миасского городского округа о бюджете округа на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, и создании межотраслевой бюджетной комиссии» определены сроки, в соответствии с которыми проводилась работа по формированию бюджета Округа.

Во исполнение Постановления были проведены анализ исполнения бюджета за предыдущие годы, инвентаризация сетевых показателей, приняты мероприятия по наполнению доходной части бюджета округа и эффективному использованию бюджетных средств.

Проект бюджета округа сформирован исходя из требований Бюджетного Кодекса, основных направлений бюджетной и налоговой политики, Бюджетной классификации РФ, Положения о бюджетном процессе в Миасском городском округе.

Проект бюджета Округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов представлен:

1) на 2014 год (*приложение 1а*):

- по доходам в сумме 3202115,3 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 2179088,9 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 3276110,9 тыс. рублей;
- по объему дефицита бюджета Миасского городского округа в сумме 73995,6 тыс. рублей;

2) на плановый период 2015 года:

- по доходам в сумме 3200367,5 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 2172694,1 тыс. рублей,
- по расходам в сумме 3229168,0 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 40830,2 тыс. рублей,
- по объему дефицита бюджета Миасского городского округа в сумме 28800,5 тыс. рублей;

3) на плановый период 2016 года:

- по доходам в сумме 3271650,2 тыс. руб., тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 2189805,4 тыс. рублей;
- по расходам в сумме 3276557,9 тыс. рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 74115,2 тыс. рублей;
- по объему дефицита бюджета Миасского городского округа в сумме 4907,7 тыс. рублей.

Доходы представлены в пояснительной записке по каждому виду. Распределение расходов по разделам, подразделам, целевым статьям, видов расходов и экономическим статьям представлено в соответствующих приложениях к решению Собрания депутатов и пояснительной записке.

## **ДОХОДЫ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА ОКРУГА**

При формировании бюджета округа на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов учитываются изменения федерального, областного и местного законодательства, как уже вступившие в силу, так и те изменения, которые вступят в силу и окажут влияние на формирование бюджета 2014 года и на плановый период, то есть на 2015-2016 годы.

Формирование бюджета округа по доходам на 2014 год и плановый период до 2016 года осуществляется в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики Челябинской области на 2014-2016 годы, с учетом положений Бюджетного Послания Президента РФ Федеральному Собранию РФ, а также нормами бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации, Челябинской области, Миасского городского округа, а именно:

- **в части налоговых доходов:**

- В связи с изменением федерального законодательства, предусматривающим передачи на региональный уровень расходных обязательств в сфере дошкольного образования, организации психолого-педагогической, медицинской и социальной помощи, изменяется структура налоговых доходов местных бюджетов. Из бюджета Миасского городского округа передаются на областной бюджет следующие:

- налог на доходы физических лиц – в размере 15% от общей суммы налога, поступающего с территории городского округа, или 350 млн. руб.;

- налог на игорный бизнес – в размере 40% от доли Субъекта или 0,1 млн. руб.;

- транспортный налог – в размере 50% от доли Субъекта или 50 млн. руб.

Итого на сумму 400,1 млн. руб.

- С 2014 года в бюджет городского округа будет зачисляться новый доходный источник – акцизы на нефтепродукты, норматив отчислений по которым установлен проектом закона Челябинской области «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» и зависит от протяженности автомобильных дорог местного значения. Данный доходный источник призван формировать муниципальный дорожный фонд. В 2014 году объем дорожного фонда составит 18,5 млн. руб.

- В соответствии с вносимыми с 01 января 2014 года изменениями в федеральное налоговое законодательство ведется работа по приведению в соответствие нормативно правовых актов округа по местным налогам:

- по налогу на имущество физических лиц – в части корректировки суммарной инвентаризационной стоимости объектов налогообложения на коэффициент-дефлятор, учитывающий изменение потребительских цен на товары (работы, услуги) в РФ,

- по земельному налогу – в части введения под налогообложение новой категории земель «ограниченных в обороте в соответствии с законодательством Российской Федерации, предоставленных для обеспечения обороны, безопасности и таможенных нужд».

- Статьей 15 проекта Закона Челябинской области «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» утверждены **дополнительные нормативы отчисления от налога на доходы физических лиц**, заменяющие часть дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, в размере **9,81%** - на 2014 год, **9,69%** - на 2015 год и **9,53%** - на 2016 год. В сравнении с 2013 годом (8,66%) увеличение дополнительного норматива в 2014 году составляет 1,15% или 26,8 млн. руб.

- **в части неналоговых доходов:**

- С 2014 года в бюджет округа будут зачисляться в полном объеме доходы от арендной платы за земельные участки и от продажи земельных участков, госсобственность на которые не разграничена. В 2014 году это позволит дополнительно получить 15,4 млн. руб.

○ С 2014 года штрафы, налагаемые Управлением Федеральной миграционной службы по Челябинской области, будут зачисляться в полном объеме в федеральный бюджет. Потери округа составят 3,8 млн. руб.

○ С 1 января 2016 года норматив отчисления в местный бюджет платы за негативное воздействие на окружающую среду увеличиться с 40% до 55%. Дополнительные поступления в бюджет округа в 2016 году составят 2,6 млн. руб.

• **в части администрирования доходов:**

1. Администрирование доходов возложено на Главных администраторов доходов бюджета округа в соответствии с бюджетными полномочиями Главных администраторов доходов (администраторов) бюджетов, закрепленных ст.160.1 БК РФ, Главой 14 Положения «О бюджетном процессе в Миасском городском округе» и Порядком, утвержденным Постановлением Администрации Миасского городского округа от 03.04.2009 г. №333-2.

2. При составлении бюджета округа по доходам применена бюджетная классификация Российской Федерации в соответствии с приказом Министерства Финансов Российской Федерации «Об утверждении Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации» от 01.07.2013 года №65н.

Расчет доходов бюджета округа на 2014 год и плановый период до 2016 года определен исходя из консервативного варианта прогноза социально-экономического развития округа, предоставленного Управлением экономики Администрации МГО.

Общий объем доходов проекта бюджета Миасского городского округа на 2014 год сформирован в объеме 3202115,3 тыс. руб. с приростом 12,3% к первоначальному утвержденному бюджету 2013 года (*приложение 2*).

При составлении расчетов проектируемого поступления доходов учитываются информации МРИ ФНС №23 по Челябинской области о суммах начисленных и уплаченных налогов, прогнозы главных администраторов доходов бюджета округа, информации о фактическом и ожидаемом поступлении налоговых и неналоговых доходов, размеры налоговых ставок и нормативы отчислений, установленные бюджетным, налоговым, областным и местным законодательством.

Вводимые в действие с 1 января 2014 года изменения бюджетного и налогового законодательства изложены в пояснении по соответствующему виду налога или сбора.

Доходная часть бюджета округа на 2014 год сформирована за счет поступления налоговых и неналоговых доходов в объеме 1023026,4 тыс. руб., что составляет 32% от общего объема доходов, и межбюджетных трансфертов из областного бюджета в объеме 2179088,9 тыс. руб. или 68% (*приложение 3*).

Основными доходными источниками остаются: налог на доходы физических лиц – 18% в общем объеме доходов, имущественные налоги – 6%, налоги на совокупный доход – 3%, доходы от использования имущества – 2%, доходы от продажи муниципального имущества и земельных участков – 2%.

Налоговые доходы на 2014 год прогнозируются в объеме 869181,8 тыс. руб., со снижением к утвержденному бюджету 2013 года на 25% или на 293631,3 тыс. руб. Их доля в структуре общего объема доходов составляет 27%, что ниже утвержденного бюджета 2013 года на 14% за счет изменения норматива отчисления по НДФЛ и передачи с местного в областной бюджет транспортного налога.

Неналоговые доходы прогнозируются в объеме 153844,6 тыс. руб., с ростом к утвержденному бюджету 2013 года на 30% или на 35327,4 тыс. руб. Доля в структуре доходов составляет 5%, что выше уровня 2013 года на 1% за счет увеличения прогнозируемого поступления средств от продажи права на заключение договоров аренды за земельные участки, доходов от реализации муниципального имущества и земельных участков.

Межбюджетные трансферты из областного бюджета сформированы на 2014 год в объеме 2179088,9 тыс. руб. с приростом 39% к утвержденному бюджету 2013 года, в том числе:

- дотации в сумме 18778,0 тыс. руб., что ниже утвержденного бюджета 2013 года на 76% или на 59866,0 тыс. руб.

- целевые субсидии в сумме 33186,6 тыс. руб., что ниже утвержденного бюджета 2013 года на 55% или на 41232,5 тыс. руб.

- субвенции на выполнение государственных полномочий в сумме 2127124,3 тыс. руб., что выше утвержденного бюджета на 2013 год на 50% или на 709607,5 тыс. руб., из них на выполнение государственных полномочий по дошкольному образованию – 483,5 млн. руб.

**На 2015 год объем доходов бюджета округа спрогнозирован в объеме 3200367,5 тыс. руб.,** в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 1027673,4 тыс. руб.,

- финансовая помощь из областного бюджета – 2172694,1 тыс. руб.

**На 2016 год объем доходов бюджета округа спрогнозирован в объеме 3271650,2 тыс. руб.** в том числе:

- налоговые и неналоговые доходы – 1081844,8 тыс. руб.,

- финансовая помощь из областного бюджета – 2189805,4 тыс. руб.

### **Особенности расчетов поступлений налоговых и неналоговых доходов на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов**

#### *Налог на доходы физических лиц*

Администратором налога на доходы с физических лиц является МРИ ФНС №23 по Челябинской области (код администратора – 182).

Расчет произведен на основании положений главы 23 «Налог на доходы физических лиц» части второй Налогового кодекса Российской Федерации, с учетом основных направлений налоговой политики на 2014-2016 годы.

В основу расчета налога на доходы физических лиц приняты параметры консервативного варианта прогноза социально-экономического развития округа на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов; данные Финансового управления Администрации Миасского городского округа об исполнении бюджета Миасского городского округа за 2012 год; данные МРИ ФНС №23 по Челябинской области о суммах, поступивших в бюджет округа по результатам контрольной работы налогового органа, о суммах, поступивших в счет уплаты задолженности прошлых лет.

Расчет произведен исходя из следующих показателей:

= фонда оплаты труда наемных работников на 2014 год и на плановый период 2015-2016 годы,

= расчетного среднеобластного процента изъятия налога -11,704%,

= сумм поступлений налога на доходы физических лиц за 2012 год,

= индексов потребительских цен на 2013-2016 годы

млн. руб.

<b>Фонд оплаты труда наемных работников</b> (по данным социально-экономического прогноза МГО, предоставленным Управлением экономики Администрации МГО)					
<b>2010 год</b>	<b>2012 год</b>	<b>2013 год</b>	<b>2014 год</b>	<b>2015 год</b>	<b>2016 год</b>
Отчет	Отчет	Оценка	Прогноз (умеренный вариант)		
14 372,9	16 253,8	17 943,6	19 232,3	20 983,8	22 923,5
% роста к предыдущему году	13,1%	10,4%	7,2%	9,1%	9,2%

Нормативы отчисления налога на доходы физических лиц в 2013 – 2014 годах.

Бюджетное законодательство	Размер норматива отчисления НДФЛ		Отклонения	
	2013 год	2014 год	%	сумма НДФЛ
Ст. 61.2 Бюджетного Кодекса РФ	20%	15%	- 5%	- 116,7 млн. руб.
Ст. 5 Закона Челябинской области «О межбюджетных отношениях» №314-ЗО	10%	-	- 10%	- 233,5 млн. руб.
Ст. 15 Закона Челябинской области об областном бюджете на очередной год и плановый период	8,66%	9,81%	+ 1,15%	+ 26,8 млн. руб.
<b>ИТОГО</b>	<b>38,66%</b>	<b>24,81%</b>	<b>- 13,85%</b>	<b>- 323,4 млн. руб.</b>

В соответствии со ст. 61.2 Бюджетного кодекса норматив отчисления НДФЛ в бюджет округа с 2014 года определен **в размере 15%** (в 2013 году – 20%).

С 2014 года отменен дополнительный норматив отчисления НДФЛ в бюджет округа в размере 10%, устанавливаемый Законом Челябинской области «О межбюджетных отношениях» №314-ЗО.

В соответствии со статьей 15 проекта Закона Челябинской области «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» часть дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) из областного фонда финансовой поддержки городских округов заменена **дополнительными нормативами** отчисления от налога на доходы физических лиц в бюджет Миасского округа в размере **9,81%** - на 2014 год, **9,69%** - на 2015 год и **9,53%** - на 2016 год. В сравнении с 2013 годом (8,66%) увеличение дополнительного норматива в 2014 году составляет 1,15% или 26,8 млн.руб.

Замена части дотации дополнительным нормативом отчислений от НДФЛ согласована с Собранием депутатов МГО (Решение СД МГО от 30.08.2013 г. №12).

Сумма НДФЛ по дополнительному нормативу заменяющему дотацию составляет на 2014 год – 229070,5 тыс. руб., на 2015 год – 246458,5 тыс. руб., на 2016 год – 264357,8 тыс. руб.

Таким образом, общая сумма поступления НДФЛ запланирована на 2014 год в объеме 578951,5 тыс. руб. в том числе:

- НДФЛ (налоговая база - объем оплаты труда) – 558460,3 тыс. руб.;
- НДФЛ (налоговая база - доходы в виде дивидендов) – 9691,8 тыс. руб.;
- НДФЛ (налоговая база - другие доходы) – 10551,1 тыс. руб.;
- НДФЛ (налоговая база - доходы иностранных граждан) – 248,3 тыс. руб.;

Снижение прогнозируемого поступления НДФЛ в 2014 году по сравнению с утвержденным бюджетом 2013 года составляет 34% или 297224,8 тыс. руб.

Прогнозируемое поступление НДФЛ на 2015 год составляет 627578,4 тыс. руб., на 2016 год – 680 040,2 тыс. руб.

Акцизы на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации

Администратором акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации, является МРИ ФНС №23 по Челябинской области (код администратора – 182).

Расчет поступлений акцизов на 2014-2016 года произведен на основании положений главы 22 «Акцизы» части второй Налогового кодекса Российской Федерации, с учетом основных направлений налоговой политики на 2014-2016 годы.

В соответствии со статьей 5 Закона Челябинской области «О межбюджетных отношениях» и статьей 2 проекта Закона Челябинской области «Об областном бюджете на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов» дифференцированный норматив отчисления от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации, в бюджет Миасского городского округа с 1 января 2014 года составляет 0,34379374%.

В основу расчета взята расчетная сумма акцизов, прогнозируемых к зачислению в местные бюджеты в размере 10% от общей суммы налоговых доходов консолидированного бюджета Челябинской области от указанного налога. Размер дифференцированного норматива отчисления установлен согласно статьи 58 БК РФ исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения, находящихся в собственности муниципального образования. По Миасскому городскому округу протяженность дорог местного значения составляет 554,45 км.

Данный доходный источник призван формировать муниципальный дорожный фонд.

Поступление акцизов на нефтепродукты запланировано на 2014 год в сумме 18521,6 тыс. руб.

Прогнозируемое поступление акцизов на 2015 год составляет 21940,7 тыс. руб., на 2016 год – 25204,3 тыс. руб.

#### Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

Администратором единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности является МРИ ФНС №23 по Челябинской области (код администратора – 182).

Расчет поступлений единого налога на вмененный доход для определенных видов деятельности произведен в соответствии с главой 26.3 «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» части второй Налогового кодекса РФ. Норматив отчислений от данного налога в бюджет округа составляет 100% согласно ст. 61.2 БК РФ.

В основу расчета прогнозируемого поступления налога взята сумма налога, подлежащая к уплате за 2012 год (данные МРИ ФНС №23 по Челябинской области из отчета №5-ЕНВД за 2012 год) с учетом процента собираемости налога по Миасскому городскому округу.

Поступление единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности запланировано на 2014 год в сумме 81153,0 тыс. руб.

Снижение прогнозируемого поступления ЕНВД в 2014 году по сравнению с утвержденным бюджетом 2013 года составляет 0,6% или 467,0 тыс. руб.

Прогнозируемое поступление ЕНВД на 2015-2016 года сохраняется на уровне 2014 года и составляет 81153,0 тыс. руб. ежегодно.

До 01 января 2018 года сохраняются нормы НК РФ о системе налогообложения в виде ЕНВД.

#### Единый сельскохозяйственный налог

Администратором единого сельскохозяйственного налога является МРИ ФНС №23 по Челябинской области (код администратора – 182).

Расчет поступлений единого сельскохозяйственного налога произведен в соответствии с главой 26.1 «Система налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог)» части второй Налогового кодекса РФ. Норматив отчислений от данного налога в бюджет округа составляет 100% согласно ст. 61.2 БК РФ.

В основу расчета прогнозируемого поступления налога взята сумма ожидаемого поступления налога за 2013 год с учетом индексов роста продукции сельского хозяйства по округу на 2014-2016 года.

Поступление единого сельскохозяйственного налога запланировано на 2014 год в сумме 42,0 тыс. руб.

Рост прогнозируемого поступления ЕСХН в 2014 году по сравнению с утвержденным бюджетом 2013 года составляет 73,5% или 17,8 тыс. руб.

Прогнозируемое поступление ЕСХН на 2015 год составляет 45,0 тыс. руб., на 2016 год – 49,0 тыс. руб.

Налог, взимаемый в связи с применением  
патентной системы налогообложения

Администратором налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, является МРИ ФНС №23 по Челябинской области (код администратора – 182).

Расчет поступлений налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, произведен в соответствии с главой 26.5 «Патентная система налогообложения» части второй Налогового кодекса РФ. Норматив отчислений от данного налога в бюджет округа составляет 100% согласно ст. 61.2 БК РФ. В основу расчета прогнозируемого поступления налога взята сумма начисленного налога за 7 месяцев 2013 года (данные информационного массива МРИ ФНС №23 по Челябинской области) с учетом индексов потребительских цен 2014-2016 годы.

Поступление налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, запланировано на 2014 год в сумме 2032,0 тыс. руб.

Прогнозируемое поступление данного налога в 2014 году по сравнению с утвержденным бюджетом 2013 года выросло в 3,6 раза или на 1462,0 тыс. руб.

Прогнозируемое поступление налога на 2015 год составляет 2113,0 тыс. руб., на 2016 год – 2197,0 тыс. руб.

Налог на имущество физических лиц – местный налог

Администратором налога на имущество физических лиц является МРИ ФНС №23 по Челябинской области (код администратора – 182).

Расчет поступления налога на имущество физических лиц произведен в соответствии с Законом РФ «О налогах на имущество физических лиц» от 09.12.1991 г. №2003-1 и Решением СД МГО от 26.11.2010 г. №5 «О введении на территории Миасского городского округа налога на имущество физических лиц». Норматив отчислений от данного налога в бюджет округа составляет 100% согласно ст. 61.2 БК РФ.

В основу расчета прогнозируемого поступления налога взята сумма налога, подлежащая уплате за 2012 год (данные МРИ ФНС №23 по Челябинской области из отчета №5-МН) с учетом темпа роста коэффициентов пересчета восстановительной стоимости имущества за 2011-2013 годы, процента собираемости налога по Челябинской области.

Поступление налога на имущество физических лиц запланировано на 2014 год и на плановый период 2015-2016 годов в сумме 16886,0 тыс. руб. ежегодно.

Рост прогнозируемого поступления налога в 2014 году по сравнению с утвержденным бюджетом 2013 года составляет 10,2% или 1566,4 тыс. руб.

Льготы по налогу на имущество физических лиц предоставлены в соответствии с пп. 3 п. 4 Решения Собрании депутатов от 26.11.2010 г. №5 «О введении на территории Миасского городского округа налога на имущество физических лиц» следующим категориям граждан, имеющим в собственности жилые дома, квартиры, комнаты, гаражи, а также долю в праве общей собственности на данное имущество:

- несовершеннолетним детям, опекуны и попечители которых пользуются льготами по налогу на имущество физических лиц;
- несовершеннолетним детям, находящимся на государственном обеспечении, не имеющим родителей, опекунов и попечителей;
- многодетным семьям с тремя и более детьми в возрасте до 18 лет;
- семьям, воспитывающим детей-инвалидов;
- инвалидам 3 группы, имеющим на иждивении несовершеннолетних детей.

По данным МРИ ФНС №23 по Челябинской области сумма льгот по данным категориям за 2012 год составляет 257,0 тыс. руб.

#### Земельный налог – местный налог

Администратором земельного налога является МРИ ФНС №23 по Челябинской области (код администратора – 182).

Расчет поступлений земельного налога произведен в соответствии с главой 31 «Земельный налог» части второй НК РФ и Решением СД МГО от 26.11.2010 г. №15 «О земельном налоге на территории Миасского городского округа». Норматив отчислений от данного налога в бюджет округа составляет 100% согласно ст. 61.2 БК РФ.

Поступление земельного налога рассчитано исходя из кадастровой стоимости земельных участков на территории округа, утвержденной Постановлением Правительства Челябинской области от 17.08.2011 г. №284-П с 01 января 2012 года, а также ставок по налогу.

Поступление земельного налога на 2014 год и на плановый период 2015-2016 годов запланировано в сумме 159 716,9 тыс.руб. ежегодно.

Рост прогнозируемого поступления налога в 2014 году по сравнению с утвержденным бюджетом 2013 года составляет 17,3% или 23 517,9 тыс.руб.

Льготы по земельному налогу предоставлены в соответствии с п.5 Решения СД МГО от 26.11.2010 г. №15 «О земельном налоге на территории Миасского городского округа» следующим категориям землепользователей:

- пенсионерам по старости, достигшим возраста; женщинам – 55 лет, мужчинам – 60 лет; многодетным семьям, имеющим 3-х и более несовершеннолетних детей, инвалидам 1,2,3 групп – в отношении земельных участков, приобретенных (предоставленных) для ведения личного подсобного хозяйства и в отношении земельных участков, занятых индивидуальными гаражными боксами;

- физическим лицам – в отношении земельных участков, приобретенных (предоставленных) для садоводства, огородничества, сенокошения и выпаса скота;

- садоводческим некоммерческим объединениям граждан – в отношении земельных участков, относящихся к имуществу общего пользования данных объединений, и в отношении земельных участков, используемых для ведения садоводства;

- организациям и физическим лицам, являющимся индивидуальными предпринимателями, использующим земельные участки для сельскохозяйственного производства;

По данным МРИ ФНС №23 по Челябинской области сумма льгот за 2012 год по данным категориям составляет 3773,0 тыс. руб.

#### Государственная пошлина

Расчет поступлений госпошлины произведен в соответствии с главой 25.3 «Госпошлина» части второй НК РФ. Норматив отчислений госпошлины в бюджет округа составляет 100% согласно ст. 61.1 БК РФ.

Расчет производился на основании данных главных администраторов доходов.

На 2014 год и плановый период 2015-2016 годов предусмотрено поступление следующих видов госпошлины:

- по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда РФ) в сумме 9 607,0 тыс. руб. (на 2015 год – 9818,0 тыс. руб., на 2016 год – 10103,0 тыс. руб.) Расчет произведен на основании ожидаемого поступления госпошлины в 2013 году, скорректированного на индекс валового регионального продукта. Администратором данного вида госпошлины является МРИ ФНС №23 по Челябинской области (код администратора – 182).

- за совершение действий, связанных и лицензированием, с проведением аттестации в случаях, если такая аттестация предусмотрена законодательством РФ, в сумме 2 000,0 тыс. руб. (на 2015 год – 2040,0 тыс. руб., на 2016 год – 2080,0 тыс. руб.) В расчете учтено осуществление органам местного самоуправления государственных полномочий по



лицензированию розничной продажи алкогольной продукции в отношении организаций, имеющие торговые точки на территории муниципального образования в соответствии с Законом Челябинской области от 23.06.2011 г. №156-ЗО «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями на лицензирование розничной продажи алкогольной продукции». Администратором данного вида госпошлины является Администрация МГО (код администратора – 283).

- за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции в сумме 240,0 тыс. руб. (на 2015 год – 36,0 тыс. руб., на 2016 год – 36,0 тыс. руб.). Администратором данного вида госпошлины является Администрация МГО (код администратора – 283).

- за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, в сумме 31,8 тыс. руб. (на 2015 год – 31,8 тыс. руб. на 2016 год – 31,8 тыс. руб.) Администратором данного вида госпошлины является Администрация МГО (код администратора – 283).

Доходы от использования муниципального имущества,  
находящегося в государственной и муниципальной собственности

Нормативы отчислений неналоговых доходов в бюджет округа определены ст. 62 БК РФ.

По расчетам, предоставленным администратором доходов - Администрацией МГО (код администратора - 283) в бюджет округа на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов планируется поступление следующих неналоговых доходов:

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, на 2014 год в сумме 54178,6 тыс. руб., что выше утвержденного бюджета 2013 года на 27% или на 11692,6 тыс. руб. (на 2015 – 2016 годы – 40000,0 тыс. руб. ежегодно). В 2014 году предусмотрено поступление арендной платы за земельные участки в сумме 45000,0 тыс. руб., средства от продажи права на заключение договора аренды – 6178,6 тыс. руб. и погашение задолженности по арендной плате за прошлые года – 3000,0 тыс. руб. Расчет составлен в соответствии с Законом Челябинской области от 24.04.2008 г. №257-ЗО и Решением Собрании депутатов МГО от 24.12.2010 г. №14 «Об арендной плате за землю на территории Миасского городского округа». Норматив отчислений в бюджет округа с 1 января 2014 года составляет 100%.

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности городских округов, на 2014 год в сумме 7000,0 тыс. руб., в том числе погашение задолженности по арендной плате за прошлые года – 3000,0 тыс. руб. (на 2015 – 2016 годы – 3500,0 тыс. руб. ежегодно). Расчет составлен в соответствии с Законом Челябинской области от 24.04.2008 г. №257-ЗО и Решением Собрании депутатов МГО от 24.12.2010 г. №14 «Об арендной плате за землю на территории Миасского городского округа». Норматив отчислений в бюджет округа составляет 100%.

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении у муниципальных казенных учреждений на 2014 год в сумме 125,0 тыс. руб. (на 2015 – 2016 годы – 125,0 тыс. руб. ежегодно). Расчет составлен в соответствии с Решениями Собрании депутатов МГО от 26.12.2011 г. №5 «Об утверждении Положения «О порядке предоставления в аренду имущества, находящегося в собственности Миасского городского округа» и от 25.02.2011 г. №3 «Об установлении базовой ставки арендной платы за пользование нежилыми помещениями, находящимися в муниципальной собственности». Норматив отчислений в бюджет округа составляет 100%.

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну (за исключением земельных участков), на 2014 год – 15 448,0 тыс.руб. (на 2015 год – 15550,0 тыс. руб., на 2016 год – 14288,0 тыс. руб.). Расчет составлен в соответствии с Решениями Собрании депутатов МГО от 26.12.2011 г. №5 «Об утверждении Положения «О порядке предоставления в аренду имущества, находящегося в собственности Миасского городского

округа» и от 25.02.2011 г. №3 «Об установлении базовой ставки арендной платы за пользование нежилыми помещениями, находящимися в муниципальной собственности». Норматив отчислений в бюджет округа составляет 100%.

- доходы от перечисления части прибыли, оставшейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальными унитарными предприятиями, созданных городскими округами, на 2014 год в сумме 200,0 тыс. руб. от МУП «Расчетный центр» по результатам финансово-экономической деятельности за 2013 год (на 2015-2016 годы – 200,0 тыс. руб. ежегодно от МУП «Расчетный центр»). Расчет составлен в соответствии с Решением Собрания депутатов МГО от 27.01.2012 г. «Об утверждении Положения «О порядке исчисления и уплаты муниципальными унитарными предприятиями МГО части прибыли от использования имущества, находящегося в хозяйственном ведении». Согласно п. 9 Положения предприятия перечисляют в бюджет округа 50% чистой прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей. Норматив отчислений в бюджет округа составляет 100%.

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов, на 2014 год в сумме 2402,0 тыс. руб. (на 2015 год – 2030,0 тыс. руб., на 2016 год – 1842,0 тыс. руб.) Расчет составлен в соответствии с Решениями Собрания депутатов МГО от 29.04.2011 г. №2 «Об утверждении Положения "О порядке распространения наружной рекламы и информации на территории МГО", от 29.04.2011 г. №3 «Об утверждении Положения "О порядке организации и проведения торгов (аукционов или конкурсов) на право заключения договора на установку и эксплуатацию рекламной конструкции на недвижимом имуществе, находящемся в муниципальной собственности МГО, или на имуществе, которым органы местного самоуправления МГО вправе распоряжаться в соответствии с действующим законодательством", от 29.06.2012 г. №5 «Об утверждении платы за пользование жилым помещением (плата за наем) для нанимателей муниципального жилищного фонда МГО», а также Федерального закона от 22.07.2008 г. №159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов РФ или в муниципальной собственности и арендуемого субъектами малого среднего предпринимательства». Норматив отчислений в бюджет округа составляет 100%.

#### Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Администратором данного вида неналогового дохода является Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзор) по Челябинской области (код администратора – 048).

Норматив отчисления платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет округа предусмотрен 40% от общей суммы платы за негативное воздействие на окружающую среду согласно ст.62 БК РФ. С 1 января 2016 года норматив отчисления в местный бюджет увеличиться до 55%.

Расчет производился на основании данных главного администратора доходов в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 28.08.1992 г. №632 «Об утверждении порядка определения платы и ее предельных размеров на загрязнение окружающей среды, размещение отходов, другие виды вредного воздействия».

Поступление налога запланировано на 2014 год в сумме 6291,0 тыс. руб., на 2015 год – 6668,0 тыс. руб., на 2016 год – 9719,0 тыс. руб.

#### Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

Норматив отчислений доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в бюджет округа определен ст. 62 БК РФ в размере 100%.

На 2014 год запланировано поступление доходов от оказания платных услуг казенными учреждениями Миасского городского округа в сумме 9673,6 тыс. руб., (в том числе по родительской плате за содержание детей в муниципальных казенных дошкольных образовательных учреждениях – 6810,5 тыс. руб.)

На 2015 год – 9723,6 тыс. руб. (в том числе по родительской плате за содержание детей в муниципальных казенных дошкольных образовательных учреждениях – 6810,5 тыс. руб.), на 2016 год – 9773,6 тыс. руб. (в том числе по родительской плате за содержание детей в муниципальных казенных дошкольных образовательных учреждениях – 6810,5 тыс. руб.)

Администраторами платных услуг являются: Администрация МГО (код администратора – 283), УСЗН Администрации МГО (код - 285), МКУ МГО «Образование» (код - 288), МКУ «Управление культуры» МГО (код – 289).

#### Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Нормативы отчислений доходов от продажи имущества и земельных участков, находящихся в муниципальной собственности, в бюджет округа определены ст. 62 БК РФ.

По расчетам, предоставленным администратором доходов (код администратора – 283) – Администрация МГО в бюджет округа на 2014 год и плановый период 2015-2016 годов планируется поступление следующих неналоговых доходов:

- доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности городских округов, в сумме – 32624,9 тыс. руб. (на 2015 год – 8198,0 тыс. руб., на 2016 год – 5590,0 тыс. руб.) В 2014 году предусмотрено поступление доходов от реализации имущества в рассрочку по ФЗ №159-ФЗ - 13375,0 тыс. руб. и от реализации имущества с аукционов по ФЗ №178-ФЗ – 19249,9 тыс. руб. Расчет произведен в соответствии с Федеральными законами от 22.07.08 №159-ФЗ «Об особенностях отчуждения недвижимого имущества, находящегося в государственной собственности субъектов и арендуемого субъектами малого и среднего предпринимательства» и от 24.07.07 г. №209-ФЗ «О развитии малого и среднего предпринимательства в РФ», от 21.12.2001 г. №178-ФЗ «О приватизации государственного и муниципального имущества». Норматив отчислений в бюджет округа составляет 100%.

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, в сумме 22571,5 тыс. руб. (на 2015 год – 17000,0 тыс. руб., 2016 год – 16000,0 тыс. руб.) Норматив отчислений в бюджет округа с 1 января 2014 года составляет 100%.

- доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов, в сумме 60,0 тыс. руб. (на 2015 год – 50,0 тыс. руб., на 2016 год – 40,0 тыс. руб.) Норматив отчислений в бюджет округа составляет 100%.

#### Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Нормативы отчислений штрафов, санкций и возмещения ущерба в бюджет округа определены ст. 46 БК РФ. Расчет составлен исходя из фактического поступления платежей за 2012 год, ожидаемого поступления в 2013 году и на основании данных администраторов доходов (в том числе Главного управления МВД России по Челябинской области, Минстроя по Челябинской области, Управления Федеральной службы по защите прав потребителей по Челябинской области, Минсельхоза по Челябинской области).

С 1 января 2014 года штрафы, налагаемые Управлением Федеральной миграционной службы по Челябинской области, будут зачисляться в полном объеме в федеральный бюджет.

Поступление запланировано на 2014-2016 года в сумме 3270,0 тыс. руб. ежегодно.

Расчеты по налогам в *приложениях 4-25.*

### **РАСХОДЫ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА ОКРУГА**

Общий объем расходов проекта бюджета Миасского городского округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов определен с учетом доходов, а также источников дефицита бюджета округа в пределах установленных Бюджетным Кодексом РФ нормативов

и составляет: в 2014 году – 3276110,9 тыс. рублей, в 2015 году – 3229168,0 тыс. рублей, в 2016 году – 3276557,9 тыс. рублей. Бюджет округа на 2014 год составляет 111,0 % к уровню первоначального бюджета на 2013 год, на 2015 год – 98,6 % к уровню 2014 года и на 2016 год – 101,5 % к уровню 2015 года. В проекте бюджета на 2014 предусмотрен дефицит в сумме 73995,6 тыс. рублей. Дефицит бюджета в проекте бюджета округа составляет на 2015 год 28800,5 тыс. рублей, на 2016 год – 4907,7 тыс. рублей. Общий объем условно утверждаемых расходов на первый год планового периода включен в размере 3,8 % или в сумме 40830,2 тыс. рублей, на второй год планового периода – в размере 6,7 % или в сумме 74115,2 тыс. рублей.

Формирование проекта бюджета Округа по расходам произведено в соответствии с внесенными изменениями в Бюджетную классификацию доходов и расходов бюджетов РФ и другими действующими нормативными документами. Планирование бюджетных ассигнований осуществляется в соответствии с утвержденной методикой и порядком планирования бюджетных ассигнований бюджета на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов, а также с учетом объема доходов бюджета Миасского городского округа на указанные годы.

Структура расходов проекта бюджета Миасского городского округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов в сравнении с 2013 годом приведена в приложениях 26,27 к пояснительной записке.

Все расходы, включенные в проект бюджета, обусловлены расходными обязательствами – нормативными правовыми актами, устанавливающими размер, порядок определения или состав соответствующих расходов. Расходы предусмотрены с учетом ожидаемого поступления доходов.

Перечень нормативных актов, устанавливающих расходные обязательства, - «реестр расходных обязательств», ведется в округе финансовым управлением на постоянной основе и представляется для свода в Министерство финансов Челябинской области.

При формировании расходов проекта бюджета округа Администрацией Миасского городского округа предприняты действия по следующим направлениям:

- обеспечение сбалансированности бюджета округа,
- приоритезация бюджетных расходов,
- сохранение режима экономии бюджетных средств,
- усиление роли программно-целевых методов при осуществлении бюджетного процесса,
- повышение прозрачности бюджетного процесса.

Особенности формирования расходной части бюджета округа на 2014 – 2016 годы обусловлены:

1) дальнейшей реализацией задач, сформулированных в социальных Указах и поручениях Президента Российской Федерации;

2) передачей с муниципального на региональный уровень полномочий в сфере дошкольного образования;

3) необходимостью обеспечить режим экономии и оптимизации бюджетных расходов для реализации приоритетов бюджетной политики, а также устойчивости и стабильности бюджетной системы округа в условиях дефицита средств, в том числе:

сокращения не менее чем на 5 % общего объема расходов органов местного самоуправления округа и учреждений на закупку товаров, работ и услуг;

сокращения не менее чем на 10 % расходов на проведение отраслевых мероприятий;

4) уточнением объема расходных обязательств с учетом ограниченного срока действия отдельных нормативных правовых актов Челябинской области и Миасского городского округа;

5) переходом с 1 января 2014 года к реализации муниципальных программ Миасского городского округа.

При формировании бюджета на 2014-2016 годы определены следующие приоритеты бюджетных расходов:

1. Оплата труда в бюджетной сфере.
2. Выполнение социальных обязательств округа.

Расходы на установленные меры социальной поддержки граждан предусмотрены в необходимом объеме с учетом усиления их адресности, повышения качества и своевременности предоставления.

3. Обеспечение бесперебойного функционирования бюджетной сферы округа.

При этом на уровне органов местного самоуправления и муниципальных учреждений указанные расходы должны будут обеспечиваться с учетом мероприятий по экономии и повышению эффективности бюджетных расходов, энергоэффективности, а также необходимости направления муниципальными бюджетными и автономными учреждениями на указанные цели части средств от приносящей доход деятельности, в том числе в связи с использованием муниципального имущества при оказании платных услуг.

4. Модернизация системы дошкольного образования.
5. Формирование дорожного фонда для развития дорожно-транспортной инфраструктуры округа.
6. Обеспечение поддержания автомобильных дорог в безопасном для эксплуатации состоянии.

Расходы бюджета округа в рамках возложенных полномочий будут производиться в целях снижения количества дорожно-транспортных происшествий, уменьшения количества пострадавших и снижения коэффициента аварийности.

В проекте бюджета округа на 2014 год расходы на социальную сферу составляют 85,2 % при 81,5 % в первоначально принятом на 2013 год бюджете округа.

С ростом к уровню первоначально принятого на 2013 год бюджета округа в проекте бюджета на 2014 год предусмотрены расходы на:

- образование – увеличение на 240,6 млн. рублей, или на 16,8 %,
- культуру – увеличение на 25,9 млн. рублей, или на 35,8 %,
- социальную политику – увеличение на 141,8 млн. рублей или на 17,0 %.

В общем объеме расходов проекта бюджета Округа на 2014 год расходы на выполнение переданных государственных полномочий, выполнение федеральных законов и законов Челябинской области составляют 64,9 % или 2127,1 млн. рублей.

Размер резервного фонда предусмотрен в пределах установленных Бюджетным Кодексом РФ нормативов. Средства резервных фондов исполнительных органов государственной власти (местных администраций) направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов. В подготовленном на 2014 год проекте бюджета округа размер резервного фонда предусмотрен в сумме 5,0 млн. рублей, на 2015 год – 5,0 млн. рублей, на 2016 год – 5000,0 млн. рублей.

Кроме того, в проекте бюджета Миасского городского округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов в разделе национальная безопасность и правоохранительная деятельность предусмотрены расходы на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций в сумме 2000,0 тыс. рублей ежегодно.

В соответствии с бюджетным законодательством в текстовой части решения о бюджете Миасского городского округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов утверждается объем расходов на реализацию публичных нормативных обязательств округа (обязательные выплаты населению в денежной форме), установленных нормативными правовыми актами Миасского городского округа, на 2014 в сумме 1216,3 тыс. рублей, на 2015 год - 1216,3 тыс. рублей, на 2016 год – 1216,3 тыс. рублей. Перечень публичных нормативных обязательств Миасского городского округа с указанием размеров денежных выплат в приложениях 28, 29, 30.

На покрытие дефицита бюджета округа планируется направить кредиты кредитных организаций. Расходы на обслуживание муниципального долга предусмотрены в проекте бюджета округа на 2014 год в сумме 30000,0 тыс. рублей, на плановый период 2015 и 2016 годов в сумме 38000,0 тыс. рублей ежегодно.

Основные принципы и расчеты по взаимоотношениям областного бюджета и бюджета Округа в части расходов определены и производятся в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, Законами Челябинской области о бюджетном процессе в Челябинской области и о бюджете Челябинской области на очередной финансовый год и планируемый период.

Расходы проекта бюджета Миасского городского округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов в разрезе разделов, подразделов классификации расходов бюджетов и ГРБС представлены следующим образом:

### *ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ.*

Определение объема расходов на управление осуществлялось в соответствии со структурой органов исполнительной власти округа и положениями об отдельных ведомствах, утвержденными решениями Собрания депутатов.

По разделу «Общегосударственные вопросы» отражены расходы на обеспечение деятельности Главы округа, Собрания депутатов, Контрольно-счетной палаты Миасского городского округа, Администрации Миасского городского округа (с учетом расходов на МУ «Городской архив»), Финансового управления, проведение расходов по другим общегосударственным вопросам.

Общий объем средств на общегосударственные вопросы, с учетом субвенций из областного бюджета на переданные государственные полномочия, в проекте бюджета округа составляет на 2014 год – 193357,4 тыс. руб., на 2015 год – 180617,5 тыс. рублей, на 2016 год – 180660,6 тыс. рублей (*приложение 2б*). В 2014 году снижение к уровню первоначально принятого бюджета округа на 2013 год составляет 3,8 %, в 2015 году снижение к уровню 2014 года составило 6,6 %. В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

#### **Собрание депутатов.**

Планирование расходов по Собранию депутатов Миасского городского округа осуществлялось на основании приказа Руководителя Финансового управления от 15.08.2013 года № 30/1 «Об утверждении Методики и порядка планирования бюджетных ассигнований бюджета Миасского городского округа на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», а также с учетом объема доходов бюджета Миасского городского округа на указанные годы.

Всего в бюджете Миасского городского округа на 2014 год по Собранию депутатов Миасского городского округа предусмотрены средства в сумме 19523 тыс. рублей, что на 5,3% (20618,2 тыс. рублей) меньше чем в первоначально утвержденном бюджете на 2013 год, на 2015 год запланировано 18676,0 тыс. рублей и на 2016 год – 18676,0 тыс. рублей.

На содержание Собрания депутатов в 2014 году - 16673,0 тыс. рублей. На начало года, согласно проекту штатного расписания, в Собрании депутатов 20 шт. ед. Фонд оплаты труда запланирован с учетом Постановления Правительства Челябинской области от 26.06.2013г. № 70-П «О внесении изменений в постановление Правительства Челябинской области от 21.11.2012 г. N 626-П». В 2015 году на содержание аппарата Собрания запланировано 15825,5 тыс. рублей в 2016 году – 15825,5 тыс. рублей. Увеличение фонда оплаты труда на 2015-2016 годы не предусмотрено.

В бюджете на 2014 год предусмотрены средства на выплату компенсации расходов депутатам, связанных с депутатской деятельностью– 2184,0 тыс. рублей, на 2015 год – 2184,0 тыс. рублей, на 2016 год – 2184,0 тыс. рублей. Расчет произведен на основании

решения Собрания депутатов от 25.11.2011 года № 17 «Об утверждении положения "Об обеспечении материально-финансовых условий для осуществления полномочий депутата Собрания депутатов Миасского городского округа".

Кроме того, учтены средства на общегородские мероприятия в сумме 666,0 тыс. рублей в 2014 году и по 666,5 тыс. рублей в 2015, 2016 годах ежегодно (денежные премии к Почетной грамоте Главы Округа, номинантам премий Собрания депутатов, оплата по договорам на проведения мероприятий, грамоты, цветы).

### **Контрольно-счетная палата.**

Планирование расходов по Контрольно-счетной палате осуществлялось на основании приказа Руководителя Финансового управления от 15.08.2013 года № 30/1 «Об утверждении Методики и порядка планирования бюджетных ассигнований бюджета Миасского городского округа на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов», а также с учетом объема доходов бюджета Миасского городского округа на указанные годы.

На содержание Контрольно-счетной палаты в 2014 году предусмотрены средства в сумме 5614,4 тыс. рублей, что на 0,7 % больше чем в первоначально утвержденном бюджете на 2013 год (5574,6 тыс. рублей). На 2015 и 2016 годы запланировано по 5142,0 тыс. рублей ежегодно.

На начало года, согласно проекту штатного расписания, в Контрольно-счетной палате 9 шт. ед. Фонд оплаты труда запланирован с учетом Постановления Правительства Челябинской области от 26.06.2013г. № 70-П «О внесении изменений в постановление Правительства Челябинской области от 21.11.2012 г. N 626-П». Увеличение фонда оплаты труда на 2015-2016 годы не предусмотрено.

### **Администрация Миасского городского округа.**

Общий объем расходов по Администрации составляет: на 2014 год – 415864,8 тыс. руб., что в сравнении с первоначальным бюджетом на 2013 год составляет 85,4 %; на 2015 год – 378823,2 тыс. руб.; на 2016 год – 376768,6 тыс. руб.

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» предусмотрено на 2014 год 138794,4 тыс. руб. – 94,6 % от первоначального бюджета на 2013 год, в том числе:

1) на содержание Администрации на 2014 год – 96768,9 тыс. руб. (107,4 % от первоначального бюджета 2013 года), в том числе на выполнение государственных полномочий – 2023,5 тыс. руб. – 104,3 % от первоначального бюджета 2013 года, из них, на организацию работы комиссий по делам несовершеннолетних – 1392,4 тыс. руб., создание административных комиссий и определение перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 93,8 тыс. руб., лицензирование розничной продажи алкогольной продукции – 179,6 тыс. руб., реализацию переданных государственных полномочий в области охраны труда – 357,7 тыс. руб.

Расходы на оплату труда с начислениями по Администрации на 2014 год предусмотрены с учетом повышения фонда оплаты труда с 01.05.2013 года на 6%, без изменения размера отчислений на заработную плату, с коэффициентом 1,302.

На 2014 год численность работников аппарата управления Администрации составит 252 штатных единиц, в том числе 163 единицы муниципальных служащих, 63 единицы - не отнесенных к должностям муниципальной службы (с учетом 5 шт. единиц вновь введенных решением Собрания депутатов МГО от 25.10.2013 г. № 5 на контрольные органы в сфере закупок), 26 единиц работников, переведенных на новые системы оплаты труда. Кроме того, за счет средств областного бюджета планируется содержание всего 6 шт. ед., из них 5,5 единицы муниципальных служащих (Комиссия по делам несовершеннолетних 4 шт. ед.; лицензирование розничной продажи алкогольной продукции – 0,5 шт. ед.; специалист по охране труда – 1,0 шт. ед.) и 0,5 единицы - не отнесенных к должностям муниципальной службы по административной комиссии;

2) другие общегосударственные вопросы на 2014 год – 42025,5 тыс. руб. – снижение в 1,3 раза от первоначального бюджета 2013 года, из них:

- расходы на транспортное обеспечение органов местного самоуправления составляют 3601,4 тыс. руб. – снижение в 1,4 раза к первоначальному бюджету 2013 года;

- на эксплуатацию оборудования, помещений, зданий органами местного самоуправления – 8538,3 тыс. руб. – снижение в 1,8 раза. Расходы на тепловые энергетические ресурсы рассчитаны в объеме первоначального бюджета на 2013 год; кроме того, не учтены принимаемые обязательства, запланированные в первоначальном бюджете на обновление техники, ремонты помещений, зданий;

- расходы на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности планируются в сумме 15862,0 тыс. руб. – рост в 1,9 раза к первоначальному бюджету на 2013 год (предусмотрены расходы на исполнение принимаемых обязательств в сумме 15021,6 тыс. руб. – на оформление дорог в муниципальную собственность (дорожный фонд);

- расходы на реализацию муниципальных функций, связанных с общегосударственным управлением запланированы в сумме 11557,4 тыс. руб. – снижение в 2,2 раза от первоначального бюджета на 2013 год. В сфере программного обеспечения запланированы расходы по обслуживанию только Автоматизированного центра контроля «Муниципальный заказ» в сумме 4025,0 тыс. руб. Приобретение, обслуживание других видов программного обеспечения, составляющие прочие услуги не предусмотрены;

- расходы обеспечение деятельности архивных учреждений, в том числе: на предоставление субсидий на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг МБУ «Миасский окружной архив» - 2380,8 тыс. руб. за счет средств бюджета округа (на 9,0 шт. единиц) – 88,5 % от первоначального бюджета 2013 года; субсидии на текущий ремонт здания – 85,6 тыс. руб. за счет субвенций из областного бюджета.

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» на 2015 год предусмотрено 115931,9 тыс. руб., на 2016 год – 115975,0 тыс. руб. Расходы на 2015, 2016 годы по собственным полномочиям на исполнение действующих расходных обязательств на оплату труда с начислениями, а также текущие расходы (на тепловые энергетические ресурсы, на оплату налогов, горюче-смазочные материалы, обслуживание программного обеспечения, услуги связи, услуги средств массовой информации) сохранены в объеме 2014 года, в том числе:

1) на содержание Администрации на 2015, 2016 годы – по 96768,9 тыс. руб., из них на выполнение государственных полномочий в 2015 году – 2023,5 тыс. руб., в том числе на организацию работы комиссий по делам несовершеннолетних – 1392,4 тыс. руб., на создание административных комиссий и определение перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 93,8 тыс. руб., на лицензирование розничной продажи алкогольной продукции – 179,6 тыс. руб., на реализацию госполномочий в области охраны труда – 357,7 тыс. руб. На 2016 год выделено средств из областного бюджета на выполнение государственных полномочий на уровне 2015 года;

2) на судебную систему в 2016 году предусмотрены расходы по осуществлению полномочий Российской Федерации по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 43,1 тыс. руб. за счет средств федерального бюджета;

3) на другие общегосударственные вопросы на 2015, 2016 годы предусмотрено по 19163,0 тыс. руб., из них расходы на транспортное обеспечение органов местного самоуправления составляют в 2015 - 2016 годах – по 3092,9 тыс. руб.; на эксплуатацию оборудования, помещений, зданий органами местного самоуправления – по 4613,3 тыс. руб.; на реализацию муниципальных функций, связанных с общегосударственным управлением – по 9178,4 тыс. руб.; расходы на предоставление субсидий МБУ «Миасский окружной архив» в 2015-2016 годах по 2278,4 тыс. руб. (на 9,0 шт. единиц), в том числе на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг по 2192,8 тыс. руб. за счет средств бюджета округа; субсидий на текущий ремонт помещений – по 85,6 тыс. руб. за счет субвенций из областного бюджета.



## **Финансовое управление.**

На содержание Финансового управления в 2014 году предусмотрены средства в сумме 24425,6 тыс. руб., в том числе: за счет средств местного бюджета 8436,8 тыс. руб., субсидий из областного бюджета на содержание аппарата Финансового управления 15988,8 тыс. руб. Увеличение по сравнению с первоначальным бюджетом 2013 года составило 5,7 % в связи с необходимостью поддержки, сопровождения и продления лицензий имеющихся программ, приобретения дополнительных модулей, а также в связи с повышением заработной платы в 2013 году.

На 2015 год на содержание Финансового управления предусмотрены средства в сумме 23284,5 тыс. руб., в том числе: за счет средств местного бюджета в сумме 7295,7 тыс. руб., субсидий из областного бюджета – 15988,8 тыс. руб.

На 2016 год на содержание Финансового управления запланировано 23284,5 тыс. руб., в том числе: за счет средств местного бюджета 7295,7 тыс. руб., субсидий из областного бюджета на содержание аппарата Финансового управления 15988,8 тыс. руб.

Численность по штатному расписанию составляет 41 шт. ед.

Резервный фонд на 2014 год, и плановый период 2014-2015 годов предусмотрен в сумме по 5000,0 тыс. руб. ежегодно.

## **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

По данному разделу в проекте бюджета округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов предусмотрены расходы в сумме соответственно 21129,7 тыс. рублей, 18288,7 тыс. рублей и 18288,7 тыс. рублей. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и о доле расходов на национальную безопасность и правоохранительную деятельность в общем объеме расходов бюджета в *приложении 26*. В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

### **Администрация Миасского городского округа.**

Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» предусмотрены на 2014 год в сумме 21129,7 тыс. руб., в том числе:

1) на выполнение государственных полномочий по содержанию ЗАГСов в 2014 году – 4966,7 тыс. руб. – с ростом на 5,3 % от первоначального бюджета 2013 года. Штатная численность работников ЗАГСов по сравнению с началом 2013 года не изменилась и составила 13,75 шт. единиц.

Расходы на выполнение государственных полномочий по содержанию ЗАГСов в 2015, 2016 годах составили по 4966,7 тыс. руб. на уровне 2014 года;

2) расходы по разделу на защиту населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданскую оборону предусмотрены на 2014 год составили 16163,0 тыс. руб. – 85,0 % от первоначального бюджета 2013 года (из них целевой финансовый резерв для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций – 2000,0 тыс. руб.).

Аналогичные направления расходов на 2015, 2016 годы предусмотрены в сумме по 13322,0 тыс. руб. (из них целевой финансовый резерв для предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций на 2015, 2016 годы на уровне 2014 года по 2000,0 тыс. руб.).

Предусмотренные в проекте бюджета округа на 2014 год по направлению «Защита населения и территории от последствий ЧС природного и техногенного характера, гражданская оборона» бюджетные ассигнования характеризуются следующими данными:

КФСР	Наименование	Первоначальный бюджет на 2013 год, тыс. руб.	2014 год.	
			Сумма (тыс. руб.)	Процент (2014г./2013 г.)
0309	Всего, в том числе:	17637,6	16163,0	91,6
	Предупреждение и ликвидация последствий ЧС	1332,5	750,0	56,3
	Целевой финансовый резерв для предупреждения и ликвидации ЧС	2000,0	2000,0	100
	Подготовка населения и организаций к действиям в ЧС в мирное и военное время	346,9	0	0
	Обеспечение деятельности подведомственных учреждений	12058,2	12113,0	100,5
	Целевые программы	1900,0	1300,0	68,4

Бюджетные ассигнования планировались в соответствии с методикой и порядком планирования бюджетных ассигнований бюджета Миасского городского округа на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденной приказом Финансового управления Администрации МГО от 15.08.2013 г. № 30/1, а также с учетом объема доходов бюджета Миасского городского округа на указанные годы.

На выполнение установленных расходных обязательств Миасского городского округа в области гражданской обороны, предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций, первичных мер пожарной безопасности и обеспечения безопасности людей на водных объектах, подготовки населения и организаций к действиям в чрезвычайной ситуации в мирное и военное время предусмотрено в проекте бюджета на 2014 год 2750,0 тыс. руб., в том числе:

- обеспечение деятельности поисково-спасательного отряда по договору – 600,0 тыс. руб.;
- выполнение работ по созданию противопожарных разрывов между населенными пунктами и лесом – 150,0 тыс. руб.;
- целевой финансовый резерв для предупреждения и ликвидации ЧС - 2000,0 тыс. руб.

Расходы на вышеуказанные мероприятия запланированы на 43,7% меньше, чем в первоначальном бюджете 2013 года.

Бюджетные ассигнования на 2015 и 2016 годы составили по 2000,0 тыс. руб. ежегодно.

Для выполнения вышеуказанных мероприятий в части содержания созданного казенного учреждения «Управление по делам ГОЧС» предусмотрено в проекте бюджета округа 2014 года 12113,0 тыс. руб.

В соответствии с вышеуказанной методикой расходы по защищенным статьям расходов запланированы в полном объеме:

- на оплату труда – 7571,8 тыс. руб. Число штатных единиц – 39 чел. По сравнению с 2013 годом расходы на оплату труда увеличились на 12% из-за увеличения численности на 2 штатные единицы и повышения зарплаты на 6 %.

- начисления на оплату труда – 2286,7 тыс. руб. Объем бюджетных ассигнований на выплату страховых взносов во внебюджетные фонды рассчитывался в соответствии с федеральным законодательством (30,2 процентов от фонда оплаты труда);

Объем расчетного фонда оплаты труда согласован с Министерством по радиационной и экологической безопасности Челябинской области.

- на оплату коммунальных услуг – 672,0 тыс. руб. Расходы запланированы в соответствии с проектом о лимитах;
- на оплату услуг связи – 305,6 тыс. руб., расходы запланированы в соответствии с проектом о лимитах на данные расходы;
- на оплату горюче-смазочных материалов – 380,3 тыс. руб., расходы запланированы в соответствии с утвержденными лимитами на 2014 год;

На прочие расходы запланировано 896,6 тыс. руб., что на 52,8% меньше, чем в первоначальном бюджете 2013 года.

Бюджетные ассигнования на 2015 и 2016 годы составили по 11322,0 тыс. руб. ежегодно.

В целях реализации принятой муниципальной программы «Миасс - безопасный город на 2010-2015 г.г.» запланировано в проекте бюджета на 2014 год 1300,0 тыс. руб. Бюджетные ассигнования на программы в 2015 и 2016 годах не запланированы.

### *НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА.*

По направлению «Национальная экономика» в проекте бюджета округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов предусмотрены расходы в сумме соответственно 147704,4 тыс. рублей, 156224,1 тыс. рублей и 159687,7 тыс. рублей. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме расходов отражена в *приложении 26*. В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

#### **Администрация Миасского городского округа.**

Расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» предусмотрены на 2014 год планируются в сумме 136067,6 тыс. руб., в том числе:

- по подразделу 0408 «Транспорт» на 2014 год предусмотрено 51000,0 тыс. руб. – со снижением в 1,8 раза от первоначального бюджета 2013 года.

На 2015, 2016 годы расходы на транспорт составили по 50300,0 тыс. руб.;

Субсидирование организаций электро- и автотранспорта осуществляется в целях повышения доступности, качества и удовлетворения потребности населения Миасского городского округа в пассажирских перевозках городским транспортом.

КФСР	Наименование	Первоначальный бюджет на 2013 год, тыс. руб.	2014 год	
			Сумма, (тыс. руб.)	Процент (2014 г. /2013 г.)
0408	Транспорт всего, в том числе:	90500,2	51100,0	56,5
	электротранспорт	54990,9	31579,8	57,4
	автотранспорт	35509,3	19520,2	55,0

В проекте бюджета округа на 2014 год на расходы по перевозке пассажиров электро- и автотранспортом предусмотрено 51100,0 тыс. руб., в том числе:

- в области автомобильного транспорта – 19520,2 тыс. руб. (норматив затрат 12,89 руб., планируемое количество километров – 1514,4 тыс. км по городским и пригородным маршрутам).

Бюджетные ассигнования на 2015 и 2016 годы запланированы по 19214,6 тыс. руб. ежегодно.

- по другим видам транспорта (электротранспорт) – 31579,8 тыс. руб. (норматив затрат 31,43 руб., планируемое количество километров 1004,8 тыс. км). Муниципальную услугу перевозок по регулируемым внутримunicipальным городским троллейбусным маршрутам будет осуществлять муниципальное бюджетное учреждение «Управление пассажирских перевозок МГО».

Расходы на городской транспорт запланированы на 43,5% меньше, чем в первоначальном бюджете 2013 года.

Бюджетные ассигнования на 2015 и 2016 годы запланированы по 31085,4 тыс. руб. ежегодно.

- по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» на 2014 год предусмотрено расходов в сумме 73700,0 тыс. руб. – 89,5 % от первоначального бюджета 2013 года.

В целях снижения количества дорожно-транспортных происшествий, уменьшения количества пострадавших и снижения коэффициента аварийности на дорогах Миасского городского округа сохранилась приоритетность при планировании бюджетных ассигнований на содержание автомобильных дорог всех категорий и инженерных сооружений на них в границах городского округа в проекте бюджета 2014 года, в том числе:

1) за счет средств дорожного фонда на работы по внедрению и содержанию тех. средств организации и регулированию дорожного движения (обслуживание светофоров, дорожная разметка) запланировано 3500,0 тыс. руб.;

2) планируемый норматив затрат на услугу по содержанию и уборке дорог – 19,47 руб. за кв.м., убираемая площадь дорог с усовершенствованным и неусовершенствованным покрытием – 3605,7 тыс. кв.м. Главным распорядителем бюджетных средств в бюджете округа 2014 года запланирована сумма в размере 70200,0 тыс. руб. на уровне 2013 года.

Бюджетные ассигнования на указанные цели на 2015 год составят 92140,7 тыс. руб., на 2016 год – 95404,3 тыс. руб.

- по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» запланировано в 2014 году 11267,6 тыс. руб., в том числе:

1) на мероприятия по землеустройству и землепользованию расходы снизились в 1,5 раза по сравнению с первоначальным бюджетом 2013 года и составили 5584,1 тыс. руб., из них на отдельные мероприятия по землеустройству и землепользованию – 1704,7 тыс. руб.; предоставление субсидий на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг МБУ «Архитектурно-планировочный центр» – 3879,4 тыс. руб.;

2) на муниципальную программу «Капитальное строительство на территории Миасского городского округа на 2014-2015 годы» – 5683,5 тыс. руб. - предоставление субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальной услуги «Выполнение работ муниципального заказчика в области проектирования, строительства, реконструкции, ремонта объектов муниципальной собственности» - содержание МБУ «Комитет по строительству» (прирост 102,8 % к первоначальному бюджету 2013 года).

Расходы по подразделу 0412 на 2015, 2016 годы на указанные мероприятия, а также на муниципальную программу предусмотрены в объемах 2014 года и составляют по 11267,6 тыс. руб. ежегодно.

В проекте бюджета округа на 2014 год расходы по строительству в целом по всем разделам запланированы в сумме 11333,5 тыс. руб. Бюджетные ассигнования на 2015 и 2016 годы составили по 5683,5 тыс. руб. ежегодно.

### **Финансовое управление.**

По данному разделу на 2014 год предусмотрен резерв на оплату задолженности по договорам 2013 года в сумме 8871,0 тыс. руб.

## ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО

Расходы по указанному направлению предусмотрены в проекте бюджета округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов в сумме соответственно 87342,5 тыс. рублей, 55737,6 тыс. рублей и 49417,6 тыс. рублей. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме расходов отражена в *приложении 26*. В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

### Администрация Миасского городского округа.

Расходы по разделу 0500 на жилищно-коммунальное хозяйство предусмотрены на 2014 год в объеме 66942,5 тыс. руб. (со снижением от первоначального бюджета на 2013 год в 1,6 раза).

На 2015, 2016 годы по разделу 0500 предусмотрено расходов в сумме 55737,6 тыс. руб. и 49417,6 тыс. руб. соответственно.

Предусмотренные в проекте бюджета округа на 2014 год по разделу жилищно-коммунального хозяйства бюджетные ассигнования характеризуются следующими данными:

КФСР	Наименование	Первоначальный бюджет на 2013 год, тыс. руб.	2014 год	
			Сумма, (тыс. руб.)	Процент (2014 г. /2013 г.)
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	77737,7	55074,1	70,8
0501, 0502	Жилищно-коммунал. хозяйство	2750,7	3486,9	126,8
0503	Благоустройство	74987,0	51587,2	68,8

Бюджетные ассигнования планировались в соответствии с методикой и порядком планирования бюджетных ассигнований бюджета Миасского городского округа на 2014 год и на плановый период 2015 и 2016 годов, утвержденной приказом Финансового управления Администрации МГО от 15.08.2013 г. № 30/1 на основании утвержденных расходных обязательств, а также с учетом объема доходов бюджета Миасского городского округа на указанные годы, по следующим направлениям:

1. Коммунальное хозяйство:

- Мероприятия в области коммунального хозяйства (доставка тел умерших до морга);
- Содержание гидротехнических сооружений;
- Прочий капитальный ремонт объектов ЖКХ.

2. Благоустройство:

- Уличное освещение;
- Прочие мероприятия по благоустройству городских и сельских поселений.

### **Коммунальное хозяйство:**

В проекте бюджета округа на 2014 год запланированы бюджетные ассигнования на расходы по доставке тел умерших до морга 854,9 тыс. руб. Планируемый норматив на услугу 1037,7 руб., численность – 823 человека.

Бюджетные ассигнования по данным расходам запланированы на уровне 2013 года.

На проведение мероприятий по содержанию гидротехнических сооружений (планово-предупредительные работы, подготовка к пропуску паводковых вод, наблюдение за состоянием плотин) предусмотрено 1532,0 тыс. руб. Работы будут осуществляться на 7

плотинах округа. Бюджетные ассигнования по данным расходам увеличились на 332,0 тыс. руб. по сравнению с 2013 годом в связи с необходимостью выполнения дополнительных работ на ГТС по устранению нарушений по предписаниям Уральского управления Ростехнадзора.

Бюджетные ассигнования на работы по капитальному ремонту объектов ЖКХ в проекте бюджета 2014 года запланированы в объеме 1100,0 тыс. руб. на выполнение решения по суду.

Бюджетные ассигнования на 2015 и 2016 годы составили по 2054,9 тыс. руб. ежегодно.

### ***Благоустройство:***

В целях сохранения уровня освещенности территории округа в проекте бюджета округа на 2014 год запланировано на расходы по уличному освещению 39469,2 тыс. руб., в том числе: на оплату за электрическую энергию – 29719,2 тыс. руб., на обслуживание светоточек – 9750,0 тыс. руб.

Планируется обслуживать в Миасском городском округе в 2014 году 8678 светоточек.

Планирование расходов на оплату электроэнергии осуществлялось на уровне 2013 года, без индексации расходов.

Расходы на обслуживание уличного освещения запланированы на 41,4% меньше, чем в первоначальном бюджете округа на 2013 год.

Бюджетные ассигнования на 2015 и 2016 годы составили по 39469,2 тыс. руб. ежегодно.

На прочие расходы по благоустройству в проекте бюджета округа запланировано 2014 года расходы в размере 12118,0 тыс. руб., что по сравнению с первоначальным бюджетом 2013 года меньше на 57,6%, в том числе:

- на расходы по содержанию мемориального комплекса планируется 360,0 тыс. руб. для расчета за газ для мемориала «Вечный огонь» (годовой объем потребления запланирован на уровне 2013 года – 70,0 тыс. куб. м);
- на расходы по благоустройству дворовых территорий предусмотрено 3900,0 тыс. руб.;
- на расходы по благоустройству и содержанию общегородских территорий предусмотрено – 4682,6 тыс. руб.;
- на расходы по вывозу мусора с несанкционированных свалок планируется 1875,4 тыс. руб. (норматив затрат – 264,23 руб., объем – 7097,6 куб. м);
- на расходы по прочим мероприятиям предусмотрено – 1300,0 тыс. руб. на погрузку и вывоз мусора, после проведенных субботников на территории округа (планируется вывезти 5003 куб.м. мусора, норматив затрат – 259,85 руб. за куб. м);

В соответствии с Законом Челябинской области от 28.03.2013 года № 478-ЗО «О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по организации проведения на территории Челябинской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных» на расходы по отлову безнадзорных животных запланирована субвенция из областного бюджета 198,4 тыс. руб. (норматив затрат – 540,84 руб., планируемое количество животных – 366 шт.).

Бюджетные ассигнования на прочие расходы по благоустройству на 2015 и 2016 годы составили по 7695,1 тыс. руб. ежегодно.

По данному разделу через МБУ «Комитет по строительству» предусмотрены расходы по следующим направлениям:

#### Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства:

Для выполнения муниципальной программы Миасского городского округа на реализацию Национального проекта «Доступное и комфортное жилье гражданам России» на территории МГО на 2014-2015г.г. подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры» предусмотрено:

- 50,0 тыс. руб. на продолжение работ по газификации п. Северные Печи;
- 1250,0 тыс. руб. на разработку проектно-сметной документации на газопровод от п. Сыростан до п. Хребет;

- 1250,0 тыс. руб. на разработку проектно-сметной документации очистных сооружений п. Хребет.

Для продолжения работ по обследованию технического состояния с целью определения возможности дальнейшей эксплуатации и ресурса работоспособности водозаборов подземных вод в рамках муниципальной программы «Чистая вода» на территории МГО на 2014-2020 г.г. в проект бюджета округа на 2014 год включено 200,0 тыс. руб.

По муниципальной программе «Капитальное строительство на территории Миасского городского округа на 2014- 2015 г.г.» запланировано 1600,0 тыс. руб. Планируются работы по системе топливоподачи на котельные по ул. Пролетарской,1(МИЗ) и по ул. Городской,1 (Миасс-2), а также по переносу водопровода по ул. Хлебозаводской.

Для выполнения работ по муниципальной программе «Обеспечение безопасности гидротехнических сооружений на территории МГО на 2014-2015г.г.» запланировано 1000,0 тыс. руб.

#### **Финансовое управление.**

По данному разделу предусмотрен резерв на оплату задолженности по договорам 2013 года на сумму 20400,0 тыс. руб.

### ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

По указанному разделу расходы на охрану окружающей среды предусмотрены в проекте бюджета на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов в сумме соответственно 5826,0 тыс. рублей, 4649,1 тыс. рублей, 4649,1 тыс. рублей. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме расходов отражена в *приложении 26*. В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

#### **Администрация Миасского городского округа.**

Расходы по разделу 0600 на охрану окружающей среды предусмотрены на 2014 год в сумме 5826,0 тыс. руб. с учетом планируемого объема платных услуг – 351,8 тыс. руб. (снижение в 1,8 раза от первоначального бюджета на 2013 год), в том числе охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания – 5280,9 тыс. руб. на содержание и обеспечение деятельности МКУ «Управление по экологии и природопользованию» с численностью работников 15,25 шт. ед., из них на выполнение государственных полномочий в области охраны окружающей среды – 642,5 тыс. руб. на 2 шт. единицы работников. Численность работников казенного учреждения по сравнению с первоначальным бюджетом 2013 года не изменилась.

Расходы по Муниципальной программе «Экология МГО 2014-2016» в 2014 году – 545,1 тыс. руб. (снижение в 9,7 раза от первоначального годового плана на 2013 год).

Расходы по разделу 0600 на охрану окружающей среды предусмотрены на 2015, 2016 годы в сумме по 4649,1 тыс. руб. (с учетом планируемого объема платных услуг в сумме по 351,8 тыс. руб.), в том числе охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания на 2015, 2016 годы – по 4649,1 тыс. руб., из них на выполнение государственных полномочий в области охраны окружающей среды – по 642,5 тыс. руб. на 2 шт. единицы работников. Расходы по программе «Экология МГО 2014-2016» в 2015, 2016 годах не предусмотрены.

### ОБРАЗОВАНИЕ.

В проекте бюджета округа по данному разделу предусмотрено на 2014 год 1669490,0 тыс. рублей, на 2015 год – 1640728,7 тыс. рублей, на 2016 год - 1641250,7 тыс. рублей. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме

расходов отражена в *приложении 26*. В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

### **МУ МГО «Образование».**

В бюджете на 2014 год по МКУ МГО «Образование» расходы запланированы в сумме 1532750,6 тыс. руб. с ростом в 1,2 раза к первоначальному бюджету 2013 года (первоначальный бюджет 2013 года утвержден в объеме 1314382,4 тыс. руб.).

Формирование бюджета МКУ МГО «Образование» производилось с учетом передачи с 1 января 2014 года в соответствии с Федеральным законом «Об образовании в Российской Федерации» от 29.12.2013г. № 273-ФЗ полномочий в части обеспечения образовательного процесса по осуществлению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, начального общего, основного общего образования в муниципальных образовательных организациях, в общеобразовательных организациях для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья на субъект.

Создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми в т.ч. расходы на обеспечение питанием в ДОУ и школах, расходы на содержание зданий и оплату коммунальных услуг, включая расходы на оплату труда обслуживающего персонала, уплату налогов и т. д., отнесено к полномочиям органов местного самоуправления по решению вопросов местного значения.

Использование бюджетных ассигнований, предусмотренных по разделу «Образование», осуществляется в целях создания условий для обеспечения доступности и повышения качества дошкольного, общего и коррекционного образования, улучшения условий содержания детей в дошкольных образовательных учреждениях, развития системы обеспечения качества образовательных услуг.

Бюджетные ассигнования МКУ МГО «Образование» запланированы с учетом следующих направлений:

- содержание казенных учреждений;
- расходы по предоставлению субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания бюджетным и автономным учреждениям образования;
- проведение мероприятий в сфере образования в рамках реализации муниципальных программ.

Планируемый контингент учащихся и воспитанников в 2014 году в учреждениях образования составит:

- в ДОУ – 10084 ребёнка, в том числе: в казенных организациях – 956 детей, в бюджетных - 9128 детей.

- в общеобразовательных организациях – 16628 учащихся, в том числе: в казенных - 8368, бюджетных - 1800, автономных - 6460 учащихся;

- в учреждениях дополнительного образования – 4467;

- в специальных (коррекционных) образовательных учреждениях – 203.

Из областного бюджета планируется выделение в 2014 году средств в сумме 1120816,0 тыс. руб. на проведение следующих расходов:

1. На получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования и обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях – 576123,1 тыс. руб.;

2. На получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях – 456465,0 тыс. руб.;

3. На получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования и обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья - 45527,4 тыс. руб.



4. На выплату компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования – 27063,5 тыс. руб.;

5. На финансовое обеспечение получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях - 6181,3 тыс. руб.;

6. На компенсацию затрат родителей (законных представителей) детей-инвалидов в части организации обучения по основным общеобразовательным программам на дому – 9455,7 тыс. руб.

Объем расходов по собственным полномочиям округа за счет средств местного бюджета составляет 411934,6 тыс. руб.

Расходы по статье «Заработная плата и начисления на оплату труда» предусмотрены в сумме 127344,9 тыс. руб. с учетом полномочий округа в соответствии с Федеральным Законом «Об образовании в Российской Федерации» от 29.12.2013г. № 273-ФЗ по содержанию обслуживающего персонала в учреждениях дошкольного образования детей (за исключением медицинского персонала), школах и коррекционных учреждениях, содержанию педагогического, административно-управленческого и обслуживающего персонала учреждений дополнительного образования детей, а также работников МКУ МГО «Образование». Недостаток средств по ФОТ в сумме 78,8 млн. руб. не позволяет осуществлять в полном объеме полномочия округа по присмотру и уходу за детьми. С 1 января 2014 года содержание медицинских работников детских дошкольных учреждений планируется передать в лечебные учреждения МКУ «Управление здравоохранения» за счет средств ФОМСа.

Фонд оплаты труда по учреждениям дополнительного образования детей запланирован с учетом повышения заработной платы педагогическим работникам в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2012 г. № 597 в условиях 2013 года.

На питание детей в ДООУ планируется направить 48600,0 тыс. руб. за счет средств бюджета округа и 107582,1 тыс. руб. средств родительской платы. В соответствии с решением Собрания депутатов МГО от 27.09.2013 г. № 4 ожидаемый объем поступления родительской платы в 2014 году составит 110909,3 тыс. руб., в том числе на питание планируется направить 107582,1 тыс. руб. (97 %), на организацию питания – 3327,2 тыс. руб. (3 %).

Расчет расходов на питание произведен на 10084 ребенка (с учетом увеличения контингента с 1 сентября 2013г.) без учета увеличения сети в 2014 году. Количество дней посещения детьми детских садов запланировано в размере 172 дня в год, на уровне 2013 года. Стоимость питания 1 ребенка в день в ДООУ в 2014 году составит 90 руб. 04коп., в том числе: за счет средств бюджета округа 28 руб. 01 коп. и за счет родительской платы - 62 руб. 03 коп. Данная стоимость дето/дня позволит обеспечить выполнение натуральных норм на 95,4 % (94 руб. 34коп.).

Стоимость питания ребенка в день в ДООУ представлена ниже:

	План 2013 год	План 2014 год	руб. отклонение
Средства бюджета округа	28-01	28-01	0
Родительская плата	50-48	62-03	+11-55
Итого	78-49	90-04	+11-55

Фактическая средняя стоимость питания 1 ребенка в день в ДООУ за 9 месяцев 2013 г. составила 74 руб. 65 коп., в том числе: за счет средств бюджета - 30 руб. 11 коп., за счет родительской платы 44 руб. 54 коп.

В соответствии с принятым Решением Собрания депутатов МГО от 21.12.2007г. № 19 «О внесении дополнений в Решение Собрания депутатов от 29.12.2005г. № 16 «О предоставлении льгот по родительской плате за содержание детей в дошкольных

образовательных учреждениях» в 2014 году льгота по родительской плате (в пересчете на 100 %) запланирована на 604 человека. Сумма льгот составляет 8467,6 тыс. руб. (в 2013 году планировалось 5774,3 тыс. руб. тыс. руб. на 512 чел.).

За счет средств областного бюджета на выплату компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования в соответствии с Федеральным Законом «Об образовании в РФ» предусмотрено 27063,5 тыс. руб.

В рамках мероприятий программы "Поддержка и развитие дошкольного образования в МГО на 2014-2015гг." предусмотрено 1700,0 тыс. руб. на предоставление компенсации родительской платы семьям оказавшимся в трудной жизненной ситуации.

Расходы на дотационное питание детей в общеобразовательных школах за счет средств бюджета округа запланированы на уровне 2013 года и составляют 27341,2 тыс. руб.

Стоимость дотационного питания учащихся в общеобразовательных школах за счет средств бюджета округа составит 18 руб. 28 коп. в день на 1 обучающегося без учета субсидии из областного бюджета на обеспечение продуктами питания детей из малообеспеченных семей в общеобразовательных учреждениях. Средства из областного бюджета на данные цели не выделены.

Планируется охватить бесплатным питанием 9290 детей или 55,9% от общего количества учащихся в школах, функционирование принято в размере 161 день, согласно учебного плана на 2013-2014 учебный год.

Стоимость дотационного питания учащегося в день в школах представлена в таблице:  
руб.

	План 2013 год	План 2014 год	Отклонение
Бюджет округа	18-28	18-28	0
Областной бюджет	6-72		6-72
Итого	25-00	18-28	6-72

В полном объеме от потребности, рассчитанной в соответствии с Методикой и порядком планирования бюджетных ассигнований бюджета Миасского городского округа на 2014 год и на плановый период на 2015-2016 годы (утверждена приказом Финансового управления Администрации Миасского городского округа от 15.08.2013г. №30/1), запланированы следующие расходы:

- на оплату коммунальных услуг (тепло, электроэнергия, холодная вода, газ, котельно-печное топливо) в сумме 121275,1 тыс. руб.;
- на уплату налогов на имущество, земельного налога, за негативное воздействие на окружающую среду и транспортного налога в сумме 65330,0 тыс. руб. в соответствии с налоговым законодательством;
- на услуги связи в сумме 1294,2 тыс. руб.;
- обслуживание ОПС – 735,48 тыс. руб.;
- на охрану образовательных организаций – 1100,8 тыс. руб. и обслуживание «тревожных кнопок» – 201,95 тыс. руб.;
- на горюче-смазочные материалы - в сумме 753,3 тыс. руб.

Остальные текущие расходы предусмотрены с учетом возможностей бюджета округа в размере от 30 до 50 % от уровня 2013 года.

На проведение мероприятий в рамках летней оздоровительной кампании детей предусмотрены средства в сумме 1500,0 тыс. руб. (44 % к уровню 2013 года) и проведение мероприятий для детей и молодежи в рамках муниципальной программы «Молодежь Миасса на 2014-2016 годы» - 396,9 тыс. руб. (50 % от уровня 2013 года).

Формирование бюджета на 2013 год по МКУ «МГО «Образование» проводилось с применением программно-целевого метода планирования.

Доля расходов, охваченных программно-целевым методом планирования в общем объеме бюджетных назначений составит 95,5 % (1464164,8 тыс. руб.). В МКУ МГО «Образование» планируется формирование пяти ведомственных программ и двух муниципальных программ:

Ведомственные программы:

1. Ведомственная программа «Предоставление общедоступного бесплатного дошкольного образования на территории Миасского городского округа в 2014 году» - 638444,1 тыс. руб.;
2. Ведомственная программа «Обеспечение общедоступным общим образованием детей Миасского городского округа в 2014 году» - 740606,9 тыс. руб.;
3. Ведомственная программа «Обеспечение общедоступным специальным (коррекционным) образованием детей Миасского городского округа в 2014 году» - 51762,4 тыс. руб.;
4. Ведомственная программа «Обеспечение общедоступным дополнительным образованием детей Миасского городского округа в 2014 году» - 29754,5 тыс. руб.;
5. Ведомственная программа «Организация и обеспечение отдыха, оздоровления детей Миасского городского округа на 2014 год» - 1500,0 тыс. руб.

Муниципальные программы:

1. Муниципальная программа «Поддержка и развитие дошкольного образования в Миасском городском округе на 2014 – 2015 годы». Предусмотрено в бюджете 1700,0 тыс. руб. (компенсация родительской платы, семьям оказавшимся в трудной жизненной ситуации);
2. Муниципальная программа «Молодежь Миасса на 2014-2016 годы». Предусмотрено в бюджете 396,9 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования на 2015 год составили 1508965,2 тыс. руб., из них средства областного бюджета 1120816,0 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования на 2016 год составили 1508965,2 тыс. руб., из них средства областного бюджета 1120816,0 тыс. руб.

В объеме бюджета 2014, 2015 и 2016 гг. предусмотрены доходы от оказания платных услуг казенными учреждениями (родительская плата за содержание детей в ДООУ) сумме 6810,5 тыс. руб. ежегодно.

**МУ «Управление культуры».**

Информация о расходах бюджета округа на 2014 год и плановый период 2015, 2016 годов на ДШИ отражена ниже по тексту в разделе «Культура, кинематография».

**Управление по физической культуре, спорту, туризму, молодежной политике и связям со СМИ.**

Информация о расходах бюджета округа на 2014 год и плановый период 2015, 2016 годов на спортивные учреждения дополнительного образования отражены ниже по тексту в разделе «Физическая культура и спорт».

**Администрация Миасского городского округа.**

По данному разделу через МБУ «Комитет по строительству» предусмотрены расходы по следующим направлениям:

- на выполнение программы «Капитальное строительство на территории Миасского городского округа на 2014- 2015 г.г.» на строительство МДОУ на 240 мест в районе Комарова запланировано 150,0 тыс. руб.,
- на реконструкцию МБОУ ДОД ДШИ № 2 - 150,0 тыс. руб.

**Управление социальной защиты населения.**

Информация о расходах бюджета округа на 2014 год и плановый период 2015, 2016 годов на содержание двух детских домов отражены ниже по тексту в разделе «Социальная политика».

## КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ

По данному разделу расходы в бюджете округа предусмотрены на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов в сумме соответственно 98380,4 тыс. рублей, 94084,9 тыс. рублей и 94084,9 тыс. рублей. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме расходов отражена в *приложении 26*. В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

### **МУ «Управление культуры».**

В бюджете на 2014 год по МКУ «Управление культуры» запланированы расходы в сумме 152591,3 тыс. руб. в соответствии с утвержденными расходными обязательствами округа в сфере культуры и образования, принятыми нормативно-правовыми актами, а также с учетом объема доходов бюджета Миасского городского округа на указанные годы.

Расходы запланированы с увеличением в 1,5 раза к первоначальному бюджету 2013 года (объем первоначального бюджета 2013 года составлял 105091,9 тыс. руб.).

При формировании бюджета МКУ «Управление культуры» на 2014 год сеть учреждений сохранена на уровне 2013 года. В Миасском городском округе функционирует два типа муниципальных учреждений культуры: четыре казенных учреждения (МКУ «Управление культуры», МКУ «Городской дом культуры», МКУ «Централизованная библиотечная система», МКУ «Дом народного творчества») и девять бюджетных учреждений (МБОУ «Детская школа искусств № 1», МБОУ «Детская школа искусств № 2», МБОУ «Детская школа искусств № 3», МБОУ «Детская школа искусств № 4», МБОУ «Детская школа искусств № 5», МБУ «Городской краеведческий музей», МБУ ДК «Бригантина», МБУ ДК «Динамо», МБУ ЦД «Строитель»).

Бюджетные ассигнования, предусмотренные МКУ «Управление культуры» в проекте бюджета округа на 2014 год, включают в себя следующие направления расходов:

- расходы по предоставлению субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания Детским школам искусств;
- содержание казенных учреждений культуры;
- расходы по предоставлению субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания бюджетным учреждениям культуры;
- проведение городских мероприятий в сфере культуры в рамках реализации муниципальных программ.

За счет средств бюджета округа планируется охватить библиотечным обслуживанием 34,5 % населения округа, клубными формированиями - 2,1 % населения, дополнительным образованием детей – 13,4 % населения, городской краеведческий музей смогут посетить 9,9 % жителей округа.

Из общего объема запланированных по МКУ «Управление культуры» бюджетных ассигнований в сумме 152591,3 тыс. руб., на предоставление субсидии на выполнение муниципального задания муниципальными бюджетными учреждениями планируется направить 91555,0 тыс. руб. (60,0 %), на выполнение функций казенными учреждениями – 59836,3 тыс. руб. (39,2 %), на проведение мероприятий в области культуры – 1200,0 тыс. руб. (0,8%).

В пяти Детских школах искусств в рамках муниципального задания планируется обучение 1947 учащихся. Объем субсидии на выполнение муниципального задания запланирован в сумме 54210,9 тыс. руб. Расходы на содержание одного ребенка за счет бюджета округа предусмотрены в 2014 году в среднем в сумме 27,8 тыс. руб. в год, расходы запланированы с увеличением в 1,7 раза к первоначальному бюджету 2013 года (содержание одного ребенка в первоначального бюджета 2013 года в среднем в год составляло 16,5 тыс. руб.).

В 12-ти Домах культуры (5 городских Домов культуры, 7 сельских досуговых учреждений) планируется 160 тыс. посетителей, в том числе в рамках муниципального задания бюджетным учреждениям – 67 тыс. посетителей, объем субсидии на финансовое

обеспечение выполнения муниципального задания предусмотрен в объеме 31956,2 тыс. руб. Объем субсидии на выполнение муниципального задания музеем предусмотрен в сумме 5387,9 тыс. руб. на 16,7 тыс. посетителей. В 27-ми библиотеках (с филиалами) количество посещений запланировано в объеме 430 тыс. посещений, на функционирование библиотек будет направлено 34854,1 тыс. руб.

Расходы по фонду оплаты труда на 2014 год запланированы в сумме 133991,9 тыс. руб. с учетом установленного законодательством размера платежей во внебюджетные фонды – 30,2 % и повышения заработной платы в соответствии с Указом Президента РФ от 07.05.2012 г. № 597 педагогическим работникам дополнительного образования и работникам учреждений культуры в условиях 2013 года, в том числе:

- детским школам искусств - 51122,0 тыс. руб.,
- учреждениям культуры – 82869,9 тыс. руб.

В бюджете 2014 года предусмотрены средства в полном объеме, рассчитанном в соответствии Методикой и порядком планирования бюджетных ассигнований бюджета Миасского городского округа на 2014 год и на плановый период на 2015-2016 годов, утвержденной приказом Финансового управления Администрации Миасского городского округа от 15.08.2013г. № 30/1, а также с учетом объема доходов бюджета Миасского городского округа на указанные годы, по следующим направлениям расходов:

- оплата коммунальных услуг - 9753,9 тыс. руб. (тепло, электроэнергия, холодная вода, газ, котельно-печное топливо);
- оплата налога на имущество для учреждений культуры и ДШИ – 1574,8 тыс. руб., оплата земельного налога – 837,6 тыс. руб. в соответствии с налоговым законодательством и с учетом сдачи в аренду бюджетными учреждениями муниципального имущества;
- оплата транспортного налога – 6,0 тыс. руб.;
- расходы на приобретение горюче – смазочных материалов – 105,0 тыс. руб.;
- оплата услуг связи – 600,6 тыс. руб.;
- оплата услуг по доставке воды сельским клубам – 50,0 тыс. руб.,
- оплата услуг по охране учреждений культуры и обслуживанию противопожарной сигнализации – 1449,6 тыс. руб.

С учетом объема доходов бюджета округа на 2014 год, расходы по МКУ «Управление культуры» по отдельным статьям расходов предусмотрены расходы в объеме от 30% до 50% от уровня 2013 года:

- на подписку периодическими изданиями - 738,0 тыс. руб., что составляет 50,5% от уровня 2013 года;
- на оплату услуг по вывозу мусора, уборке территории, электрообслуживанию и внутридомовому обслуживанию – 1069,8 тыс. руб.;
- на приобретение расходных материалов – 255,8 тыс. руб.

В бюджете 2014 года предусмотрены средства от оказания платных услуг казанными учреждениями, зачисляемыми в доход бюджета, в сумме 828,3 тыс. руб.

Формирование бюджета МКУ «Управление культуры» производилось на основании программно-целевого метода планирования.

Проведение основных городских мероприятий в сфере культуры и искусства планируется в рамках муниципальной программы «Культура. Искусство. Творчество» на 2014-2016 г.г. В бюджете округа на 2014 год предусмотрены средства на ее реализацию в сумме 1200,0 тыс. руб., что составляет 30 % от первоначального бюджета 2013 года.

В 2014 году планируется финансирование четырех ведомственных программ в сфере культуры с объемом расходов - 144390,8 тыс. руб.

В целях повышения результативности использования бюджетных средств МКУ «Управление культуры» доля расходов, охваченных программно-целевым методом, в 2014 году составит 95,4 %.

Объем бюджета на 2015 год запланирован в сумме 147698,1 тыс. руб. Расходы на оплату труда с начислениями в сумме 133991,9 тыс. руб. и коммунальные услуги в сумме 9753,9 тыс. руб. сохранены на уровне 2014 года.

Объем бюджета на 2016 год запланирован в сумме 147698,1 тыс. руб. Расходы на оплату труда с начислениями – 133991,9 тыс. руб. и коммунальные услуги - 9753,9 тыс. руб. сохранены на уровне 2014 – 2015 годов.

## ЗДРАВООХРАНЕНИЕ

Расходы проекта бюджета округа по разделу «Здравоохранение» на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов в сумме соответственно составляют 39018,3 тыс. рублей, 38934,2 тыс. рублей и 38934,2 тыс. рублей. Расходы на 2014 год предусмотрены с учетом субвенций на переданные округу государственные полномочия. Расходы на 2015 и 2016 годы также предусмотрены с учетом субвенций на переданные округу государственные полномочия. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме расходов отражена в *приложении 2б*. В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

### **МУ «Управление здравоохранения».**

В бюджете на 2014 год по МКУ «Управление здравоохранения» предусмотрены расходы за счет субвенции из областного бюджета в сумме 39018,3 тыс. руб. Расходы сокращены по отношению к первоначальному бюджету 2013 года в 1,5 раза.

Снижение расходов связано с продолжением начатого в 2012-2013 году перевода шести учреждений здравоохранения преимущественно на одноканальное финансирование в рамках системы обязательного медицинского страхования: МБУЗ «Городская больница № 1», МБУЗ «Городская больница № 2»; МБУЗ «Городская больница № 3»; МБУЗ «Городская больница № 4»; МБУ «Стоматологическая поликлиника», МБУЗ «Станция скорой медицинской помощи» и завершением мероприятий по модернизации здравоохранения.

В соответствии с Федеральным законом от 29.11.2010г. № 313-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с принятием Федерального закона «Об обязательном медицинском страховании в РФ» с 01.01.2012 года решение вопросов по организации оказания медицинской помощи на территории субъекта РФ передано в полномочия органов государственной власти субъекта РФ.

В 2014 году за счет субвенции на осуществление органами местного самоуправления государственных полномочий по организации оказания медицинской помощи на территории субъекта Российской Федерации в соответствии с Территориальной программой государственных гарантий оказания гражданам Российской Федерации бесплатной медицинской помощи планируется:

- обеспечение функционирования МКУ «Управление здравоохранения», МБЛПУ «Врачебно-физкультурный диспансер», МУЗ «Центр медицинской профилактики»;

- предоставление субсидий на финансовое обеспечение (в части оплаты труда и приобретения медикаментов) выполнения муниципального задания следующим службам городских больниц: кабинеты и отделения медицинской профилактики, кабинет профилактики СПИДа, лаборатория клинической иммунологии и диагностики ВИЧ-инфекции, паталогоанатомическое отделение, дерматовенерологическая поликлиника в части оказания бесплатной медицинской помощи при заболеваниях, передаваемых половым путем, 6-ти венерологических коек и 12-ти «социальных» коек для оказания бесплатной медицинской помощи по экстренным показаниям лицам без определенного места жительства, неидентифицированным лицам (без паспорта и страхового медицинского полиса);

- предоставление субсидий на финансовое обеспечение (в части оплаты труда и приобретения медикаментов) выполнения муниципального задания по обеспечению скорой медицинской помощью лиц без определенного места жительства, неидентифицированным лицам (без паспорта и страхового медицинского полиса).

Муниципальными учреждениями здравоохранения МГО за счет субвенций из областного бюджета будет обеспечено выполнение задания на предоставление

государственных медицинских услуг населению Миасского городского округа согласно реестру государственных услуг, утвержденных постановлением Администрации МГО от 20.02.2012 г. № 696 в редакции постановления от 22.01.2013 г. № 382), в рамках Территориальной программы государственных гарантий оказания гражданам Челябинской области бесплатной медицинской помощи, а именно:

- пролечено 372 больных на 18 койках, плановое количество койко-дней – 5421;
- обеспечено 75185 врачебных посещения;
- обеспечено 6097 вызовов скорой медицинской помощи.

При формировании бюджета МКУ «Управление здравоохранения» учитывалось изменение с 2012 года типов муниципальных учреждений в соответствии с требованиями Федерального Закона № 83 ФЗ.

В проекте бюджет округа на 2014 год для муниципальных бюджетных учреждений на финансовое обеспечение задания на оказание государственных услуг будет направлено 26044,5 тыс. руб. субвенции из областного бюджета, в том числе:

- на выполнение задания по предоставлению государственной услуги «Оказание на территории МГО медицинской помощи в стационарно-поликлинических учреждениях (в стационарных условиях)» направлено 6403,9 тыс. руб.;

- на выполнение задания по предоставлению государственной услуги «Оказание на территории МГО медицинской помощи в амбулаторно-поликлинических подразделениях городских больниц» направлено 7921,1 тыс. руб.;

- на выполнение задания по предоставлению государственной услуги «Оказание на территории МГО медицинской помощи во врачебно-физкультурном диспансере» направлено 11189,4 тыс. руб.;

- на выполнение задания по предоставлению государственной услуги «Оказание на территории МГО скорой медицинской помощи» направлено 530,1 тыс. руб.

На предоставление субсидии бюджетным учреждениям на цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения муниципального задания, предусмотрено 100,0 тыс. руб. Средства запланированы на проведение текущих ремонтов кабинетов в МБЛПУ «Врачебно-физкультурный диспансер».

На выполнение функций казенными учреждениями предусмотрены средства областной субвенции в сумме 12873,8 тыс. руб.

Объем бюджета на 2015 год запланирован за счет субвенций из областного бюджета в сумме 38934,2 тыс. руб., на 2015 год – 38934,2 тыс. руб.

## *СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА.*

Расходы в проекте бюджета округа по разделу «Социальная политика» на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов в сумме соответственно составляют 976714,1 тыс. рублей, 956981,0 тыс. рублей и 973577,2 тыс. рублей. Расходы предусмотрены с учетом субвенций на переданные округу государственные полномочия. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме расходов отражена в *приложении 26*.

В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже:

### **Управление социальной защиты населения.**

Расходы бюджета округа по Управлению социальной защиты населения Администрации МГО (далее УСЗН) на 2014 год предусмотрены в сумме 946507,4 тыс. руб. (с увеличением к первоначальному бюджету 2013 года в 1,14 раза или на 114389,0 тыс. руб.), в соответствии с утвержденными Собранием депутатов МГО расходными обязательствами округа по социальной защите населения и с учетом субсидий и субвенций на переданные округу государственные полномочия, а также с учетом объема доходов бюджета Миасского городского округа на указанные годы.

В общем объеме расходов доля субсидий и субвенций из областного бюджета составляет 98,2% (объем расходов – 929766,5 тыс. руб.), доля средств местного бюджета соответственно 1,8% (объем расходов 16740,9 тыс. руб.).

Бюджет Управления социальной защиты населения Администрации МГО на 2014 год по собственным полномочиям округа включает расходы на:

- содержание УСЗН (в том числе, 2 шт. ед. не муниципальных служащих) и предоставление гарантий муниципальным служащим в соответствии с Решением Собрании депутатов от 29.10.2010 г. №11 «Об утверждении Порядка предоставления гарантий муниципальным служащим Миасского городского округа» (в редакции Решения Собрании СД МГО от 29.04.2011 № 14.в сумме 3115,0 тыс. руб.;

- исполнение социальных программ в рамках заключенных с общественными организациями договоров на проведение мероприятий для отдельных категорий граждан, в сумме 295,4 тыс. руб. (со снижением к 2013 году на 396,1 тыс. руб.). Данные расходы отражены в рамках Муниципальной программы «Формирование доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения Миасского городского округа» на 2014-2016 годы;

- проведение общегородских мероприятий, связанных с праздничными датами, в сумме 952,9 тыс. руб. На указанную сумму планируется проведение таких мероприятий, как День Победы, День Знаний, День пожилого человека, День матери, День семьи и др. (со снижением к 2013 году на 429,0 тыс. руб.);

- оказание материальной помощи малоимущим гражданам в рамках действующего Положения «Об оказании материальной помощи населению муниципального образования «город Миасс» (Решение Собрании депутатов МГО в ред. от 21.03.08 г. №1 в сумме 700,0 тыс. руб. (со снижением к 2013 году на 692,1 тыс. руб.);

- оказание материальной помощи гражданам, пострадавшим от пожаров в соответствии с Положением «Об оказании единовременной материальной помощи гражданам МГО, пострадавшим от пожара» (Решение Собрании депутатов МГО в ред. от 31.07.2008г. г. №13) в сумме 180,0 тыс. руб. (со снижением к 2013 году 160,0 тыс. руб.);

- предоставление компенсационных выплат по публичным нормативным обязательствам гражданам, имеющим звание «Почетный гражданин г. Миасса», в сумме 1216,3 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 123,1 тыс. руб.)

В объеме потребности в соответствии с действующим Положением «О звании «Почетный гражданин города Миасса» (решение Собрании депутатов МГО в ред. от 21.03.08 г. №2) предусмотрены средства на выплату ежемесячных компенсационных выплат 22-м гражданам, имеющим звание «Почетный гражданин г. Миасса», и 6-м вдовам данной категории граждан с учетом индексации;

- выплату ежемесячной надбавки к пенсии по выслуге лет лицам, замещавшим муниципальные должности муниципальной службы предусмотрены в соответствии с Положением «О назначении и выплате пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы МГО» (Решение Собрании депутатов МГО от 29.07.2011 г. №14) и установленными распоряжениями Главы Администрации МГО размерами муниципальной пенсии, в сумме 4032,6 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 237,7 тыс. руб.);

- сопровождение автоматизированной системы оплаты проезда в Миасском городском округе. Расходы предусмотрены в сумме 1800,0 тыс. руб.

С 2014 года планируется полное функционирование МАУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг Миасского городского округа». На содержание учреждения в бюджете Миасского городского округа предусмотрено 2765,8 тыс. руб.

Объем субсидий и субвенции на содержание Управления социальной защиты населения Администрации МГО на 2014 год составляет 26952,7 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 162,6 тыс. руб.)

Из указанной суммы расходов на организацию работы Управления социальной защиты



населения Администрации МГО для выполнения государственных полномочий, передаваемых законом Челябинской области «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по социальной поддержке отдельных категорий граждан» (59 шт.ед.) объем субсидии на 2014 год определен в сумме 17197,8 тыс. руб.

Кроме того, в рамках реализации Федерального закона от 29 декабря 2006 года №258-ФЗ (ред. 29.12.2012г. №273-ФЗ) «О внесении изменений в отдельные законодательные акты РФ в связи с совершенствованием разграничения полномочий» для организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству (15 шт. ед.), а также по назначению и выплате субсидий населению по оплате жилья и коммунальных услуг (12 шт.ед.) объем субвенций для организации работы отдела опеки и попечительства определен на 2014 год в сумме 5521,7 тыс. руб., для отдела по назначению и выплате жилищных субсидий населению – 4233,2 тыс. руб.

В объеме переданных округу государственных полномочий за счет субвенций из областного бюджета на 2014 год предусмотрены следующие социальные выплаты на общую сумму 793123,3 тыс. руб.:

✓ на выплату инвалидам компенсаций страховых премий по договорам ОСАГО владельцев транспортных средств – 77,1 тыс. руб. (на уровне 2013 года);

✓ на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан (инвалиды, граждане, подвергшиеся воздействию радиации вследствие катастрофы на Чернобыльской АЭС, ядерных испытаний на Семипалатинском полигоне, аварии в 1957 году на производственном объединении «Маяк») – 158497,6 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 26308,8 тыс. руб.);

✓ на предоставление гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг – 92012,1 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 21234,3 тыс. руб.);

✓ на выплату ежемесячного пособия на ребенка – 56634,2 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 4684,2 тыс. руб.);

✓ на обеспечение мер социальной поддержки ветеранов труда и тружеников тыла – 224321,2 тыс. руб. (со снижением к 2013 году на 10897,2 тыс. руб.);

✓ на обеспечение мер социальной поддержки реабилитированных лиц и лиц, признанных пострадавшими от политических репрессий – 11358,6 тыс. руб. (со снижением к 2013 году на 315,6 тыс. руб.);

✓ на обеспечение дополнительных мер социальной защиты ветеранов в Челябинской области – 1252,7 тыс. руб. (увеличение к 2013 году на 109,2 тыс. руб.);

✓ на обеспечение мер социальной поддержки граждан, имеющих звание «Ветеран труда Челябинской области» – 120441,6 тыс. руб. (со снижением к 2013 году на 24461,5 тыс. руб.);

✓ на осуществление мер социальной поддержки граждан, работающих и проживающих в сельских населенных пунктах и рабочих поселках Челябинской области – 6680,6 тыс. руб. (со снижением к 2013 году на 708,2 тыс. руб.);

✓ на выплату областного единовременного пособия при рождении ребенка – 5357,2 тыс. руб. (на уровне 2013 года);

✓ на возмещение стоимости услуг по погребению и выплату социального пособия на погребение - 1764,7 тыс. руб. (со снижением к 2013 году на 281,5 тыс. руб.);

✓ на ежемесячную денежную выплату, на оплату жилья и коммунальных услуг многодетной семье – 4853,7 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 429,9 тыс. руб.);

✓ на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю – 30551,7 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 581,3 тыс. руб.);

✓ на выплату ежемесячного пособия по уходу за ребенком от полутора до трех лет - 545,8 тыс. руб. (введено с 2014 года);

✓ на выплату государственного пособия лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с

материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами) – 78774,5 тыс. руб. (введено с 2014 года).

За счет субвенции из областного бюджета на реализацию переданных государственных полномочий по социальному обслуживанию населения в 2014 году планируется содержание 3-х учреждений:

- МКУСО «Социальный приют для детей и подростков» на 30 коек;
- МКУ «Комплексный центр социального обслуживания населения» с отделением срочной помощи, отделением дневного пребывания для малообеспеченных пенсионеров, отделением помощи семье и детям и 4-мя отделениями социальной помощи на дому;
- МКУ «Комплекс социальной адаптации граждан» на 30 коек.

Субвенция на осуществление государственных полномочий по социальному обслуживанию населения на 2014 год определена в сумме 46756,1 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 15412,4 тыс. руб.).

Кроме того, на содержание учреждений социального обслуживания населения предусмотрено 1683,0 тыс. руб. (с увеличением к 2013 году на 150,0 тыс. руб.) за счет планируемых поступлений в бюджет округа доходов от оказания платных услуг.

За счет субвенции на социальную поддержку детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся в муниципальных образовательных учреждениях для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, предусматривается содержание 2-х детских домов по разделу «Образование». В 2014 году в детских домах планируется содержание 131 ребенка. Объем субвенции определен на 2014 год в сумме 62934,4 тыс. руб. (увеличение к 2013 году на 14132,6 тыс. руб.).

Формирование бюджета УСЗН на 2014 год производилось на основании программно-целевого метода планирования.

В 2014 году Управлением социальной защиты населения Администрации МГО планируется формирование 3-х ведомственных программ: «Предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан» на сумму 815689,2 тыс. руб., «Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» на сумму 99007,8 тыс. руб. и «Осуществление дополнительных мер социальной поддержки населения Миасского городского округа в части проезда в городском и пригородном транспорте общего пользования» на сумму 1800,0 тыс. руб.

Программно-целевым методом планирования будет охвачено 96,8 % бюджета УСЗН.

Объем бюджета на 2015 год по Управлению социальной защиты населения определен в сумме 956072,5 тыс. руб., из них, субсидии и субвенции из областного бюджета – 943508,8 тыс. руб.; на 2016 год – 972232,0 тыс. руб., из них объем субсидий и субвенций – 959618,3 тыс. руб. В объеме бюджета округа на 2015 и 2016 гг. предусмотрены доходы от оказания платных услуг казенными учреждениями, подведомственными УСЗН Администрации МГО, в сумме 1733,0 тыс. руб. на 2015 год и 1783,0 тыс. руб. на 2016 год.

### **Администрация Миасского городского округа.**

Расходы по разделу 1000 на социальную политику предусмотрены на 2014 год в сумме – 46804,6 тыс. руб. (с ростом с 6,3 раза от первоначального бюджета на 2013 год). В указанном объеме планируется проведение расходов на охрану семьи и детства за счет переданных государственных полномочий, из них в соответствии с Федеральным закон от 21 декабря 1996 года № 159-ФЗ «О дополнительных гарантиях по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»:

- на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей при наличии судебных решений о предоставлении жилых помещений по договорам социального найма, вынесенных до 1 января 2013 года и вступивших в законную силу – 23007,6 тыс. руб.;

- на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 23797,0 тыс. руб.

В 2014, 2015 годах расходы за счет средств областного бюджета на выполнение переданных государственных полномочий по приобретению жилья детям – сиротам предусмотрены в сумме 30507,6 тыс. руб. и 31466,3 тыс. руб. соответственно.

#### **Финансовое управление.**

По данному разделу в проекте бюджета округа на 2014 год предусмотрен резерв в сумме 12583,1 тыс. руб. на обеспечение повышения заработной платы работникам бюджетных учреждений и повышение тарифов на топливно-энергетические ресурсы в 2014 году.

#### **МУ МГО «Образование».**

Информация о расходах бюджета округа на 2014 год и плановый период 2015, 2016 годов по данному разделу по МУ МГО «Образование» отражена в разделе «Образование».

### *ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ*

Расходы проекта бюджета по указанному разделу на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годов соответственно составляют 7148,1 тыс. рублей, 3892,0 тыс. рублей и 3892,0 тыс. рублей. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме расходов отражена в *приложении 26*.

В разрезе Главных распорядителей бюджетных средств расходы представлены ниже.

#### **Управление по физической культуре, спорту, туризму.**

В бюджете округа на 2014 год по МКУ «Управление по физической культуре, спорту, туризму» (далее МКУ «Управление ФКСТ») расходы запланированы в сумме 62961,4 тыс. руб. или с ростом от первоначального бюджета на 2013 год в 1,1 раза.

На содержание казённого учреждения МКУ «Управление ФКСТ» в бюджете округа на 2014 год предусмотрены расходы в сумме 3854,3 тыс. руб., из них: на оплату труда 9 штатных единиц - 3228,9 тыс. руб.; на оплату коммунальных услуг - 75,8 тыс. руб.; на оплату налогов в соответствии с действующим налоговым законодательством - 6,0 тыс. руб.

МКУ «Управление ФКСТ» осуществляет координацию и контроль деятельности находящихся в его ведении 6-ти бюджетных учреждений дополнительного образования (МБОУ ДОД ДЮСШ № 2, МБОУ ДОД ДЮСШ № 4, МБОУ ДОД СДЮСШОР, МБОУ ДОД ДЮЦ «Старт», МБОУ ДОД ЦДЮТЭ, МБОУ ДОД «Специализированная детско-юношеская спортивная школа по футболу «Миасс-Торпедо 2018»).

На финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг организациям дополнительного образования запланированы бюджетные ассигнования в сумме 55813,3 тыс. руб.

В рамках муниципального задания, бюджетные учреждения оказывают муниципальную услугу «Предоставление дополнительного образования физкультурно-спортивной, спортивно-технической и туристско-краеведческой направленности в муниципальных учреждениях дополнительного образования детей». Муниципальное задание на 2014 год запланировано на обучение различным видам спорта 2949 детей в возрасте от 8 до 17 лет.

В общем объёме субсидии на выполнение муниципального задания организациями дополнительного образования детей на расходы по заработной плате и начислениям на оплату труда предусмотрено 45952,9 тыс. руб. (с учетом страховых взносов во внебюджетные фонды - 30,2 %.), что на 31% больше по сравнению с первоначальным бюджетом на 2013 год в связи с реализацией Указа Президента Российской Федерации о поэтапном повышении заработной платы педагогическим работникам организаций дополнительного образования. Фонд оплаты труда на 2014 год запланирован с учётом повышения в условиях 2013 года.

В полном объёме от потребности, рассчитанной в соответствии с Методикой и порядком планирования бюджетных ассигнований бюджета Миасского городского округа

на 2014 год и на плановый период на 2015-2016 годы (утверждена приказом Финансового Управления Администрации МГО от 15.08.2013 г. № 30 /1) запланированы расходы по учреждениям дополнительного образования детей на оплату коммунальных услуг (тепло, электроэнергия, холодная вода,) в сумме 5633,0 тыс. руб., расходы на уплату налогов (на имущество и земельный налог) в сумме 1420,5 тыс. руб. на услуги связи -75,0 тыс. руб., на оплату горюче-смазочных материалов - 280,0 тыс. руб., на охрану объектов - 100,0 тыс. руб. Прочие текущие расходы учреждений запланированы с учетом наличия доходов бюджета округа на 2014 год в размере от 30 до 50 % от уровня 2013 года.

На проведение мероприятий по физической культуре, спорту и туризму в рамках муниципальной целевой программы "Развитие физической культуры и спорта в Миасском городском округе на 2014-2016 годы" в 2014 году предусмотрены расходы в сумме 3293,8 тыс. руб. (69 % от первоначального бюджета на 2013 год), в том числе: на реализацию проекта развития дворового спорта «Детская игровая лига» - 75,0 тыс. руб., на реализацию проекта развития дворового спорта «Детская хоккейная лига» - 37,5 тыс. руб., на командирование спортсменов и сборных команд Миасского городского округа на учебно-тренировочные сборы, соревнования – 1050,0 тыс. руб., на мероприятия для ветеранов спорта – 50,0 тыс. руб., на проведение спортивно массовых мероприятий - 1064,3 тыс. руб., на оплату труда тренеров для работы с детьми по месту жительства - 972,0 тыс. руб.

Расходы бюджета округа по данному разделу на 2015 и 2016 годы запланированы в объеме 55159,0 тыс. руб. ежегодно.

#### *ОБСЛУЖИВАНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА*

По данному разделу в проекте бюджета округа запланированы расходы на обслуживание муниципального долга.

Расходы проекта бюджета Миасского городского округа на указанные цели включены на 2014 год в сумме 30000,0 тыс. рублей, на плановый период 2015 и 2016 годов – в сумме 38000,0 тыс. рублей ежегодно и предусмотрены на уплату процентов за пользование бюджетными и коммерческими кредитами. Информация об объеме расходов к уровню предыдущего года и доле в общем объеме расходов отражена в *приложении 26*.

Осуществление расходов закреплено за Финансовым управлением Администрации Миасского городского округа.

Заместитель Главы Администрации,  
Руководитель Финансового управления

Батутина Л. В.

Исполнители:  
Нечаева Г. В., тел. 57-10-15  
Парфентьева Л. Е.  
Третьякова Е. В.  
Конаныхина М. И.