

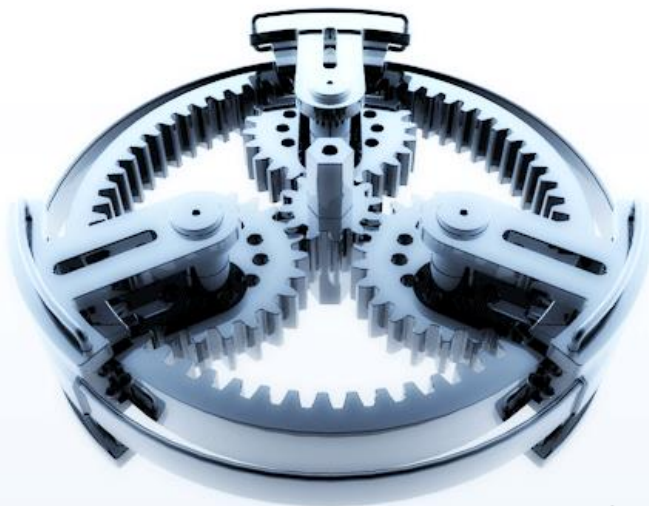


# Расчетный бюджет муниципальных образований. Опыт Нижегородской области



РЕЕСТР ИСТОЧНИКОВ ДОХОДОВ

ЦЕНТРАЛИЗОВАННАЯ БУХГАЛТЕРИЯ



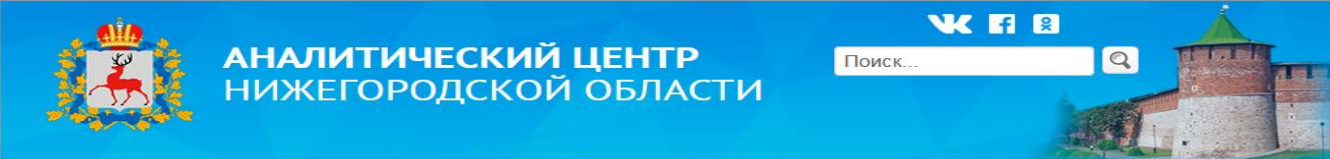
СИСТЕМА БЮДЖЕТНОГО  
ПЛАНИРОВАНИЯ  
РЕГИОНА

ОРГАНИЗАЦИЯ  
ТЕЛЕКОММУНИКАЦИОННОГО  
ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С  
НАСЕЛЕНИЕМ

КОНТРОЛЬ  
ЗАКУПОК

ЭЛЕКТРОННЫЙ  
ДОКУМЕНТООБОРОТ

# Аналитический центр Нижегородской области



- Главная
- Разделы
- Видеоматериалы
- Вход на сайт



**Уважаемые посетители!**  
Рада приветствовать вас на информационном портале «Аналитический центр Нижегородской области»!  
На данном сайте вы можете ознакомиться с наиболее значимыми показателями бюджетной системы области. Информация предназначена для использования сотрудниками органов государственной власти и органов местного самоуправления с целью принятия управленческих решений, широким кругом экспертов для анализа бюджетных показателей региона и другими заинтересованными пользователями.  
Надеюсь, что открытость и доступность информации на нашем сайте позволит вам получить объективные сведения и сформировать правильное мнение о состоянии бюджетной системы Нижегородской области.  
*С уважением, министр финансов Нижегородской области О.Ю. Сулима.*



## Исполнение консолидированного бюджета

Данные на 01.03.2018

### Доходы

План 173 727,34 млн.руб.



Факт 19 955,32 млн.руб.



### Расходы

План 177 925,95 млн.руб.

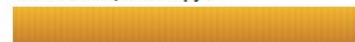


Факт 25 641,33 млн.руб.



### Дефицит

План -2 574,17 млн.руб.



Факт -5 686,01 млн.руб.



# Портал «Бюджет для граждан»



БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН  
НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРЕДЫДУЩАЯ ВЕРСИЯ



Вход

Регистрация

ГЛАВНАЯ НОВОСТИ О БЮДЖЕТЕ АНАЛИТИКА ПРИМИ УЧАСТИЕ СЕРВИСЫ БРОШЮРА



МОНИТОРИНГ ОТКРЫТОСТИ БЮДЖЕТНЫХ ДАННЫХ  
ЗА 2017 ГОД ПРОВЕДЕН МИНИСТЕРСТВОМ ФИНАНСОВ  
НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ

Подробнее



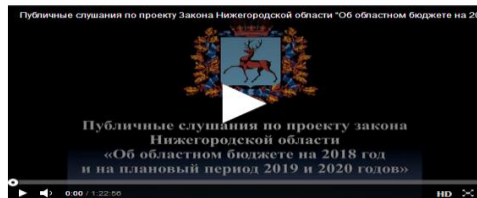
ПРИМИ УЧАСТИЕ В СОСТАВЛЕНИИ БЮДЖЕТА



# Публичные слушания законопроектов


## ПУБЛИЧНЫЕ СЛУШАНИЯ ПО ПРОЕКТУ ЗАКОНА НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ "ОБ ОБЛАСТНОМ БЮДЖЕТЕ НА 2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 И 2020 ГОДОВ"

15 ноября 2017 года состоялись публичные слушания по проекту областного бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов. Слушания состоялись в очном формате в актовом зале министерства финансов, в которых приняли участие 152 человека (представители от муниципальных районов и городских округов, представители органов исполнительной власти, контрольно-счетной палаты области, члены общественного совета при министерстве финансов, руководители структурных подразделений министерства финансов, представители общественности, СМИ). Для принятия участия в публичных слушаниях в заочном формате в режиме трансляции на сайте "Бюджет для граждан" зарегистрировалось 2 136 граждан, на форуме гражданами задан 31 вопрос и представлено одно предложение по бюджету. На сайте зарегистрировано 6 360 просмотров мероприятия.



2018 год 2019 год 2020 год

- > ДОХОДЫ
- > РАСХОДЫ ПО ГРВС
- > РАСХОДЫ ПО РЭПР

 БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН  
НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ

ПРЕДЛОЖИТЬ ВЕЩЬ

Вход Регистрация

ГЛАВНАЯ НОВОСТИ О БЮДЖЕТЕ АНАЛИТИКА ПРИМИ УЧАСТИЕ СЕРВИСЫ БРОШЮРА

Главная > Прием участия > Публичные слушания > Публичные слушания по проекту закона Нижегородской области «Об исполнении областного бюджета за 2017 год» > Доклады

Видеотрансляция Документы Доклады Форум

ВЫСТУПЛЕНИЕ К ПУБЛИЧНЫМ СЛУШАНИЯМ ПО ПРОЕКТУ ЗАКОНА НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ «ОБ ИСПОЛНЕНИИ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА ЗА 2017 ГОД» ГЛАВЫ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ ГОРОДСКОГО ОКРУГА Г. ВЫКСА НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ КОЧЕТКОВА ВЛАДИМИРА ВИКТОРОВИЧА

Выступление главы местного самоуправления городского округа г. Выкса Нижегородской области

0:00 / 0:44 HD

Выступление к публичным слушаниям по проекту закона Нижегородской области «Об исполнении областного бюджета за 2017 год» главы местного самоуправления городского округа г. Выкса Нижегородской области Кочеткова Владимира Викторовича.

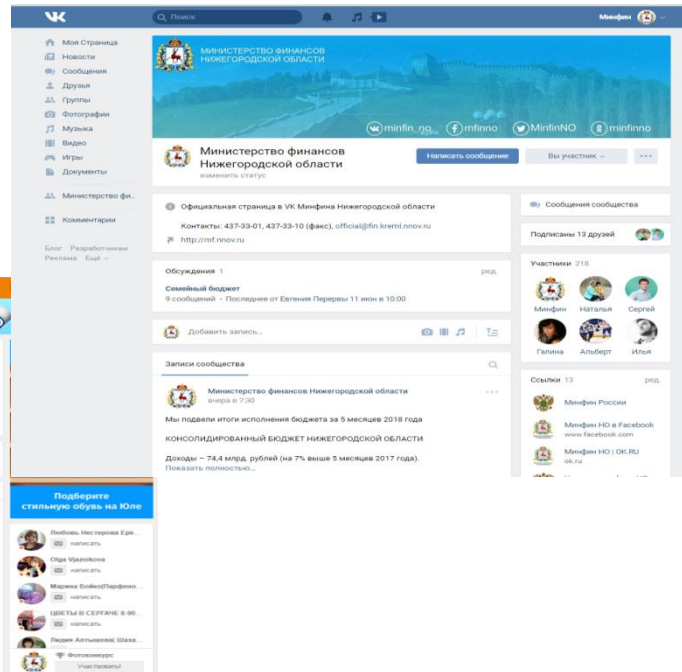
ВЫСТУПЛЕНИЕ К ПУБЛИЧНЫМ СЛУШАНИЯМ ПО ПРОЕКТУ ЗАКОНА НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ «ОБ ИСПОЛНЕНИИ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА ЗА 2017 ГОД» МИНИСТРА ЭКОНОМИЧЕСКОГО РАЗВИТИЯ И ИНВЕСТИЦИЙ НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ НОРЕНКОВА ИГОРЯ НИКОЛАЕВИЧА

Выступление министра экономического развития и инвестиций Нижегородской области Норенкова Игоря Николаевича

0:00 / 10:24 HD

Выступление к публичным слушаниям по проекту закона Нижегородской области «Об исполнении областного бюджета за 2017 год» министра экономического развития и инвестиций Нижегородской области Норенкова Игоря Николаевича.

# Официальные страницы министерства финансов Нижегородской области в социальных сетях



Facebook - <https://www.facebook.com/> Twitter - <https://twitter.com/>  
<https://vk.com/> Одноклассники - <https://ok.ru/>

Вконтакте -

# ДОРОЖНАЯ КАРТА ПРОЕКТА ПО ВНЕДРЕНИЮ В НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ "МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ" МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ

Утверждено:

Врио Губернатора  
Нижегородской области

  
\_\_\_\_\_ /Г.С.Никитин

"18" *сентября* \_\_\_\_\_ 2017г.



- **Анализ реальной потребности в средствах, необходимых муниципалитетам для полноценного исполнения собственных полномочий**
- **Обеспечение гарантий наличия в местных бюджетах расходов на приоритетные статьи расходов**
- **Обеспечение контроля за соответствием распределения средств по отдельным группам расходов внутри местных бюджетов**

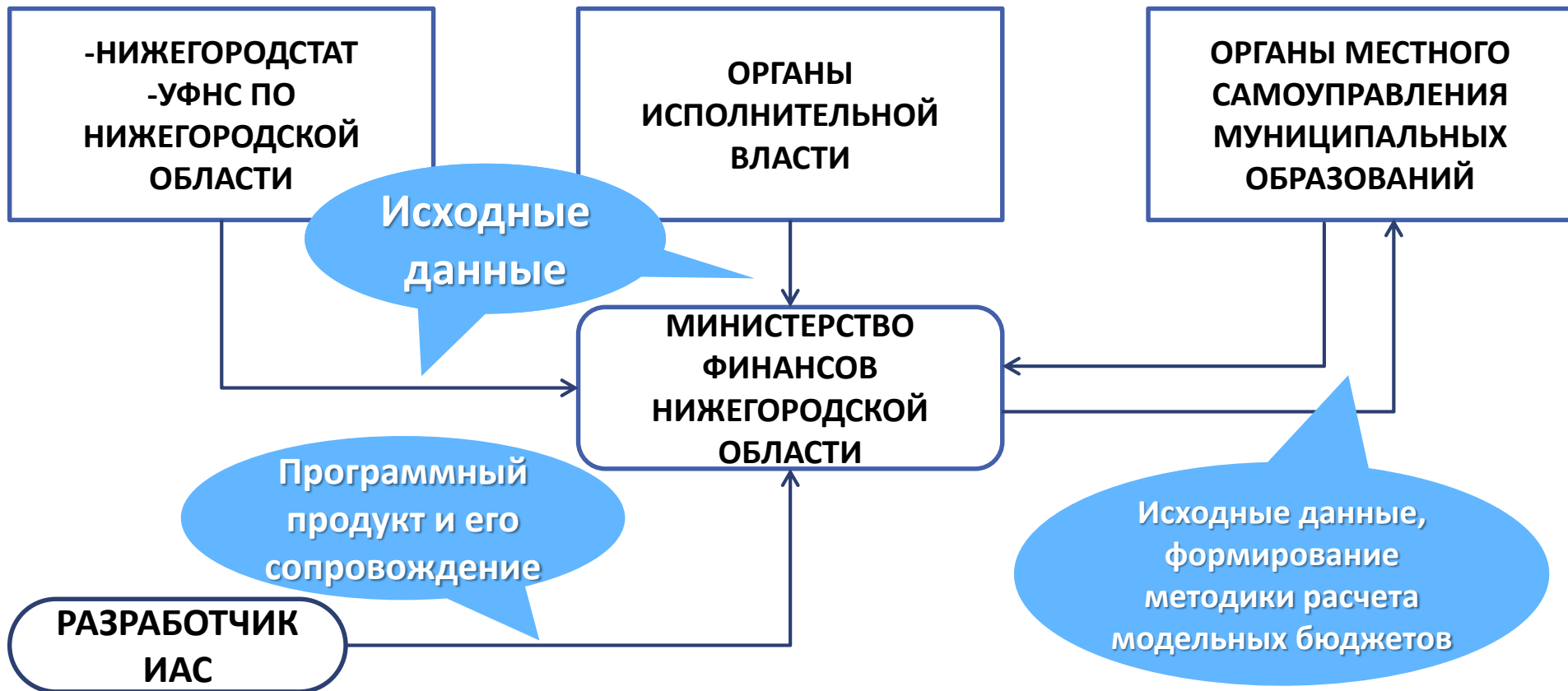
**ВРИО ГУБЕРНАТОРА НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ**

**РАБОЧАЯ ГРУППА ПО ВНЕДРЕНИЮ "МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ"  
МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ НИЖЕГОРОДСКОЙ ОБЛАСТИ**

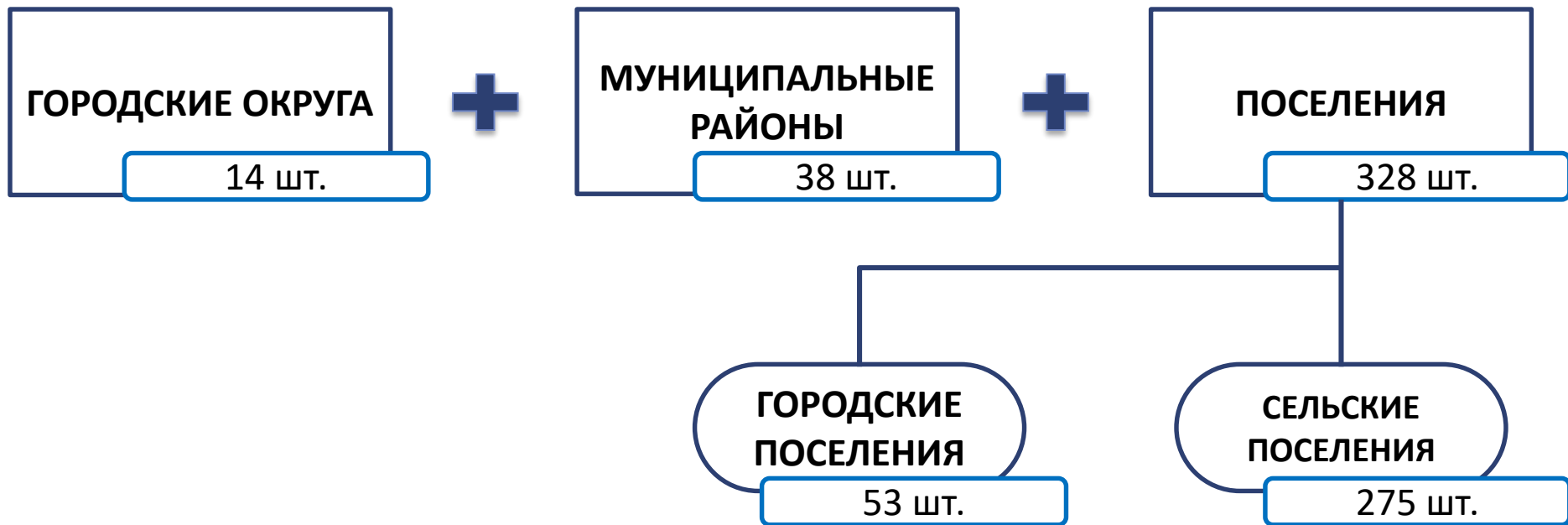
**КОНСУЛЬТАЦИИ С ОРГАНАМИ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ**

**КУСТОВЫЕ СЕМИНАРЫ СОВЕЩАНИЯ С ОРГАНАМИ МСУ**

# СБОР ИСХОДНЫХ ДАННЫХ







На 2019 – 2021 годы будут сформированы "модельные" бюджеты по 380 муниципальным образованиям Нижегородской области.

Расчет  
модельных  
бюджетов



Определение  
потребности в  
средствах

Использование  
модельных  
бюджетов при  
распределении  
межбюджетных  
трансфертов



Выбор из  
нескольких  
вариантов

*Включение в  
Соглашения с  
муниципалитетами  
индикаторов и целей,  
обязательных для  
достижения*



Выбор приоритетных  
направлений расходов

**СРЕДНЯЯ ЗАРАБОТНАЯ ПЛАТА ПО УКАЗАМ ПРЕЗИДЕНТА РФ**  
по отраслям культуры и доп.образование

**НОРМИРОВАНИЕ РАСХОДОВ БЮДЖЕТОВ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ**  
(установление уровня инвестиционных расходов, расходов на благоустройство)

**СТАБИЛИЗАЦИЯ ФИНАНСОВО-ЭКОНОМИЧЕСКОГО ПОЛОЖЕНИЯ  
МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ**  
(снижение объема муниципального долга, просроченной кредиторской задолженности;  
отсутствие роста кредиторской задолженности)



### **СЕЛЬСКИЕ ПОСЕЛЕНИЯ**

*до 1 тыс. человек; - 1-2 тыс. человек; - 2-4 тыс. человек; - свыше 4 тыс. человек*



### **ГОРОДСКИЕ ПОСЕЛЕНИЯ**

*до 4 тыс. человек; - от 4 до 7 тыс. человек; - от 7 до 20 тыс. человек; - свыше 20 тыс. человек*



### **МУНИЦИПАЛЬНЫЕ РАЙОНЫ**

*до 15 тыс. человек; - от 15 до 25 тыс. человек; - от 25 до 60 тыс. человек; - свыше 50 тыс. человек*



### **ГОРОДСКИЕ ОКРУГА**

*до 40 тыс. человек; - от 40 до 100 тыс. человек; - свыше 100 тыс. человек*



- **Расходы инвестиционного характера (рассматриваются отдельно)**
- **Расходы за счет субсидий, субвенций, иных межбюджетных трансфертов (с учетом остатков) целевого характера, предоставляемых из областного бюджета (за исключением субсидий на выплату заработной платы с начислениями на нее)**
- **Расходы за счет иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджетов муниципальных районов в бюджеты поселений и из бюджетов поселений в бюджеты муниципальных районов на исполнение переданных полномочий по соглашениям**

- Расходы на содержание органов МСУ рассчитываются в отдельном блоке расходов и не входят в состав расходов по отраслям.
- Расходы по предоставлению иных межбюджетных трансфертов из бюджета поселения в бюджет муниципального района на исполнение полномочия поселения, переданного органам МСУ района, учитывается как расходы поселений на исполнение соответствующего полномочия.
- В случае осуществления администрацией муниципального района полномочий местной администрации поселения, являющегося административным центром, расходы на содержание органов МСУ учитываются в модельном бюджете муниципального района, в состав которого входят
- Отрицательные трансферты из бюджетов поселений в областной бюджет учитываются в расходах модельного бюджета поселения



### **ГРУППИРОВКА РАСХОДНЫХ ОБЯЗАТЕЛЬСТВ ПО РАЗДЕЛАМ**

(общегосударственные вопросы, национальная безопасность и правоохранительная деятельность, национальная экономика, жилищно-коммунальное хозяйство, охрана окружающей среды, образование, культура, кинематография, физическая культура и спорт, средства массовой информации, обслуживание государственного и муниципального долга);



### **ПОКАЗАТЕЛИ ПРИВЕДЕНИЯ**

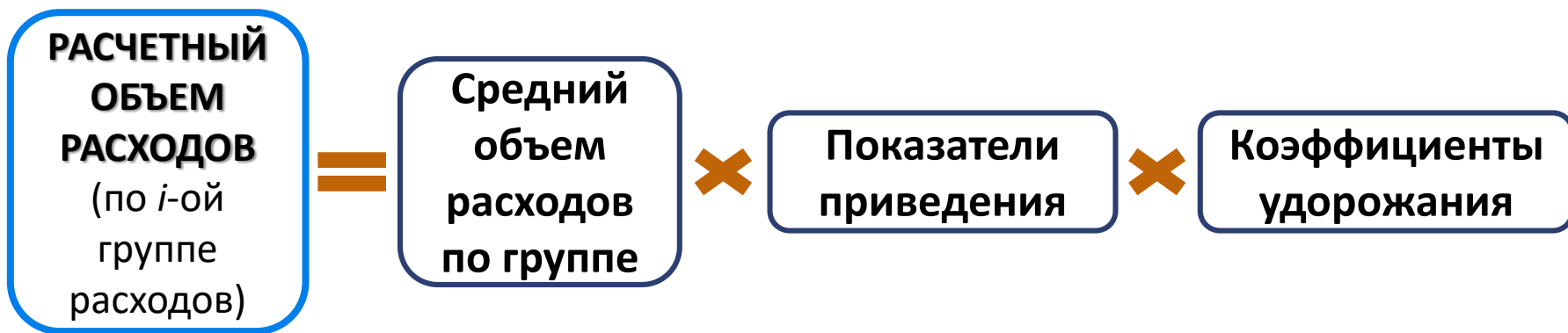
(численность и половозрастной состав населения, количество объектов культурного наследия, протяженность дорог, площадь муниципального жилищного фонда, протяженность улиц, проездов, набережных и т.д.)



### **КОЭФФИЦИЕНТЫ УДОРОЖАНИЯ**

(масштаб, расселение, размещение населенных пунктов, стоимость теплоэнергии, стоимость жилья за 1 кв.м. к среднему по группе, рост оборота субъектов малого предпринимательства и т.д.)

### Общий подход



Для каждой группы расходных обязательств отдельно рассчитываются расходы по **фонду оплаты труда, оплате коммунальных услуг и прочих расходов**

# РАСЧЕТ МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ

## Особый подход к расходам

на региональную автоматизированную систему централизованного оповещения (РАСЦО)



фактическая потребность

на целевой финансовый резерв для ликвидации чрезвычайных ситуаций



в соответствии с %-ом от общего объема расходов на исполнение собственных полномочий

на выплату заработной платы в культуре, доп.образовании, физкультуре



исходя из прогноза министерства финансов

на содержание ФОКов, детских оздоровительных лагерей, муниципальных пожарных охран, коррекционных школ, малокомплектных школ, бизнес-инкубаторов, МФЦ



отдельный расчет в группе расходов

инвестиционного характера



средний % расходов по группе

на обслуживание долга



исходя из предельного объема долга /прогнозируемого объема долга

**Расчетный объем расходов *определяется* путем суммирования расчетных объемов по группам расходных обязательств:**

**РАСЧЕТНЫЙ  
ОБЪЕМ  
РАСХОДОВ**

$$= \sum_{i=1}^{13} \text{РАСЧЕТНЫЙ ОБЪЕМ } i \text{ – ОЙ ГРУППЫ}$$

# РАСЧЕТ МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ОБРАЗОВАНИЙ

## Определение расчетного объема расходов

РАСЧЕТНЫЙ  
ОБЪЕМ РАСХОДОВ

=

Средний объем  
расходов по  
группе

×

Показатели  
приведения

×

Коэффициенты  
удорожания

**ЕСЛИ**

расчетный объем расходов превышает фактические расходы, то **применяется расчетный объем**

расчетный объем расходов ниже фактического более чем на 15%, то **применяются фактические расходы за минусом 15%**

# РАСЧЕТ МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ

Группа городские округа с численностью до 40 тыс. чел.

		Содержание органов местного самоуправления	
1.1	1.1. Фонд оплаты труда	$R_{\text{фот\_омс}i} = C_{\text{р}} R_{\text{фот\_омс}j} \times \text{Ч}i \times K_{\text{масш}i} \times K_{\text{индекс\_фот}},$ <p>где: <math>R_{\text{фот\_омс}i}</math> – расчетный объем расходов <math>i</math>-го муниципального района (городского округа) Нижегородской области на выплату заработной платы с начислениями на нее сотрудникам органов местного самоуправления на очередной финансовый год и на плановый период; <math>C_{\text{р}} R_{\text{фот\_омс}j}</math> – расходы на выплату заработной платы с начислениями на нее сотрудникам органов местного самоуправления по <math>j</math>-й группе муниципальных районов (городских округов) Нижегородской области в расчете на жителя в отчетном финансовом году; <math>\text{Ч}i</math> – численность постоянного населения <math>i</math>-го муниципального района (городского округа) Нижегородской области на 1 января текущего года; <math>K_{\text{масш}i}</math> - коэффициент масштаба <math>i</math>-го муниципального района (городского округа) Нижегородской области; <math>K_{\text{индекс\_фот}}</math> - индекс роста заработной платы муниципальных служащих, установленный законом Нижегородской области на текущий, очередной финансовый год и на плановый период.</p> $C_{\text{р}} R_{\text{фот\_омс}j} = \text{ФОТомс}j / \text{Ч}j,$ <p>где: <math>\text{ФОТомс}j</math> – расходы на выплату заработной платы с начислениями на нее сотрудникам органов местного самоуправления по <math>j</math>-й группе муниципальных районов (городских округов) Нижегородской области в отчетном финансовом году; <math>\text{Ч}j</math> – численность постоянного населения по <math>j</math>-й группе муниципальных районов (городских округов) Нижегородской области на 1 января текущего года.</p>	<p>Коэффициент масштаба <math>i</math>-го муниципального района (городского округа) Нижегородской области рассчитывается по следующей формуле:</p> $K_{\text{масш}i} = (m^1 \times \text{Чср} / \text{Ч}i + m^2),$ <p>где: <math>\text{Чср}</math> - средняя численность постоянного населения по <math>j</math>-й группе муниципальных районов (городских округов) Нижегородской области на 1 января текущего года.</p> <p><i><math>m^1(m^2)</math> - константа, отражающая степень влияния численности населения на объем расходов на содержание органов местного самоуправления, в расчете на одного жителя, которая рассчитывается посредством математического анализа отчетных статистических данных.</i></p>



# РАСЧЕТ МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ

Группа городские округа с численностью до 40 тыс. чел.

		<i>Содержание органов местного самоуправления</i>					
		<b>1.1. Фонд оплаты труда</b>					
		Расходы на заработную плату с начислениями (исполнено на 01.01.2018)	СрРфот_омсј	Кмасші	Рфот_омсі	Модельные расходы	Отклонение от фактических расходов (+/-)
40	г.о. Сокольский	54 125,0	2,490	1,431	<b>46 389,2</b>	<b>54 125,0</b>	
25	г.о.Перевозский	51 072,3	2,490	1,232	<b>48 395,7</b>	<b>51 072,3</b>	
24	г.о. город Первомайск	38 468,5	2,490	1,093	<b>50 370,8</b>	<b>50 370,8</b>	11 902,3
36	г.о. город Чкаловск	48 868,8	2,490	1,026	<b>51 562,3</b>	<b>51 562,3</b>	2 693,5
23	г.о. Навашинский	58 752,7	2,490	0,958	<b>53 037,4</b>	<b>58 752,7</b>	0,0
39	г.о. город Шахунья	61 376,1	2,490	0,704	<b>62 845,4</b>	<b>62 845,4</b>	1 469,3
	6 ГО	<b>312 663,4</b>			<b>312 600,8</b>	<b>328 728,5</b>	<b>16 065,1</b>

# РАСЧЕТ МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ

Группа городские округа с численностью до 40 тыс. чел.

Жилищно-коммунальное хозяйство		
5.3	Расходы на благоустройство	<p><math display="block">Р_{благ_i} = СрР_{благ_j} \times Протяж_i \times Киндекс,</math></p> <p>где:</p> <p><math>R_{благ_i}</math> – расчетный объем расходов на благоустройство <math>i</math>-го муниципального района (городского округа) Нижегородской области на очередной финансовый год и на плановый период;</p> <p><math>СрР_{благ_j}</math> – средние расходы на благоустройство по <math>j</math>-й группе муниципальных районов (городских округов) Нижегородской области в отчетном финансовом году;</p> <p><math>Протяж_i</math> – протяженность улиц, проездов, набережных <math>i</math>-го муниципального района (городского округа) Нижегородской области на 1 января текущего года;</p> <p><math>Киндекс</math> – индекс роста потребительских цен на текущий, очередной финансовый год и на плановый период.</p> <p><math display="block">СрР_{благ\_дрj} = Благ\_дрj / Протяжj,</math></p> <p>где:</p> <p><math>Благ\_дрj</math> – расходы на благоустройство по <math>j</math>-й группе муниципальных районов (городских округов) Нижегородской области в отчетном финансовом году;</p> <p><math>Протяжj</math> – протяженность улиц, проездов, набережных по <math>j</math>-й группе муниципальных районов (городских округов) Нижегородской области на 1 января текущего года.</p>

# РАСЧЕТ МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ

Группа городские округа с численностью до 40 тыс. чел.

		5.3. Расходы на благоустройство					
		Расходы на благоустройство (факт 2017 год)	Протяженность улиц, проездов, набережных на 1 января текущего года, км (на 01.01.18)	СрРблаг_дрj(средние расходы по группе)	Рблагі (расчетные расходы)	Модельные расходы (если ниже среднего – то средние,	Отклонение расчетных расходов от фактических (+/-)
40	г.о. Сокольский	12 323,0	304,1	70,768	21 520,5	21 520,5	9 197,5
25	г.о.Перевозский	13 175,6	101,8	70,768	7 204,2	11 199,3	-1 976,3
24	г.о. город Первомайск	18 686,2	177,2	70,768	12 540,1	15 883,3	-2 802,9
36	г.о. город Чкаловск	13 767,7	244,1	70,768	17 274,5	17 274,5	3 506,8
23	г.о. Навашинский	19 276,4	187,3	70,768	13 254,8	16 385,0	-2 891,4
39	г.о. город Шахунья	21 401,9	379,2	70,768	26 837,3	26 837,3	5 435,4
	6 ГО	98 630,8	1 393,7		98 631,4	109 099,9	10 469,1

# РАСЧЕТ МОДЕЛЬНЫХ БЮДЖЕТОВ

Группа городские округа с численностью до 40 тыс. чел.

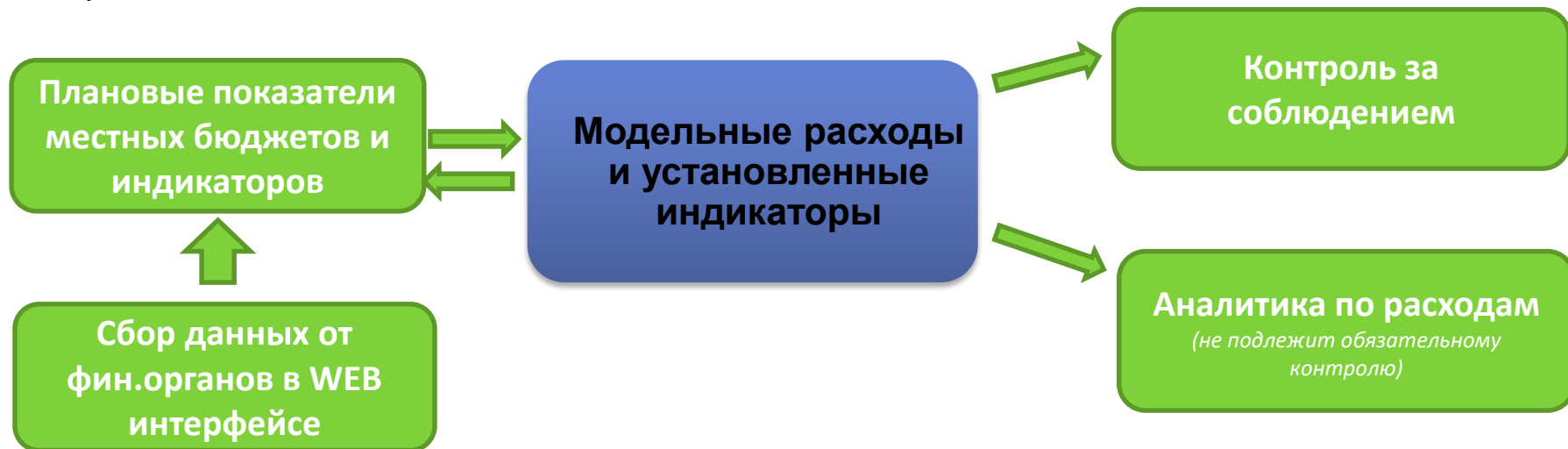
		Всего расчетные расходы			
		Расходы бюджета (без субсидий, субвенций и иных межбюджетных отношений) (сумма по разделам)	Модельные расходы	Отклонение (+/-)	Результат инвентаризации, %
40	г.о. Сокольский	353 467,4	367 990,9	14 523,5	104,1
25	г.о.Перевозский	382 803,1	428 335,4	45 532,3	111,9
24	г.о. город Первомайск	382 252,0	414 804,9	32 552,9	108,5
36	г.о. город Чкаловск	473 345,8	530 175,4	56 829,6	112,0
23	г.о. Навашинский	444 277,1	495 092,3	50 815,2	111,4
39	г.о. город Шахунья	671 495,5	757 616,4	86 120,9	112,8
	6 ГО	<b>2 707 640,9</b>	<b>2 994 015,3</b>	<b>286 374,4</b>	<b>110,6</b>

1 вариант	2 вариант	3 вариант
<p style="text-align: center;"><b>100% по "модельному" бюджету</b> (исходя из прогноза дефицита)</p>	<p style="text-align: center;"><b>Пропорционально:</b> ✓ часть – на основе индексов выравнивания; ✓ часть – по "модельным" бюджетам.</p>	<p style="text-align: center;"><b>Использовать "модельные" бюджеты для расчета <u>индекса бюджетных расходов</u> при распределении дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности</b></p>



Вариант 1

## ТЕКУЩИЙ КОНТРОЛЬ:



# Автоматизированная информационная система

## ВАРИАНТ 2: планирование местных бюджетов через WEB-планирование:



## АНАЛИЗ РАСЧЕТНЫХ ДАННЫХ:









**Спасибо за внимание!**