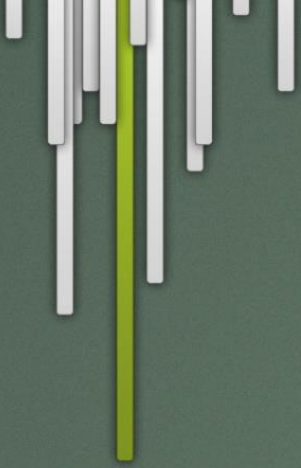




Бюджет

для граждан

**к решению Совета местного самоуправления
городского округа Нальчик от 24 декабря 2024 года №366
«О местном бюджете городского округа Нальчик на 2025 год
и на плановый период 2026 и 2027 годов»**



Уважаемые жители городского округа Нальчик!

Эффективное, ответственное и прозрачное управление муниципальными финансами городского округа Нальчик является базовым условием достижения стратегических целей социально-экономического развития городского округа Нальчик.

Для привлечения большого количества граждан городского округа Нальчик к участию в обсуждении вопросов формирования бюджета городского округа и его исполнения разработан «Бюджет для граждан».

Основной целью «Бюджет для граждан» является предоставление населению актуальной информации о бюджете и его исполнении в объективной, заслуживающей доверия и доступной для понимания форме.



ГЛОССАРИЙ

Бюджет - это форма образования и расходования денежных средств, предназначенных для финансового обеспечения задач и функций государства и местного самоуправления.

Местный бюджет - бюджет муниципального образования

Доходы - это поступление от населения, организации, учреждений в бюджет денежных средств в виде налогов, неналоговых поступлений, безвозмездных поступлений, доходов от предпринимательской деятельности подведомственных учреждений.

Расходы — выплачиваемые из бюджета средства.

Бюджетное обязательство — расходные обязательства, подлежащие исполнению в соответствующем финансовом году.

Публичные обязательства — обязательства публично-правового образования, вытекающие из нормативных актов (законов, постановлений, распоряжений) перед населением, организациями, другими публично-правовыми образованиями.

Источники финансирования дефицита бюджета — средства, привлекаемые в бюджет для покрытия дефицита (банковские кредиты, бюджетные кредиты, ценные бумаги и другие источники).

Дефицит бюджета - превышение расходов бюджета над его доходами.

Профицит бюджета - превышение доходов бюджета над его расходами.

Межбюджетные трансферты - средства, предоставляемые одним бюджетом бюджетной системы РФ другому бюджету в виде дотаций, субсидий, субвенций.

Дотации - межбюджетные трансферты, предоставляемые на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий их использования.

Субсидии — межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях софинансирования расходных обязательств нижестоящего бюджета.

Субвенции - межбюджетные трансферты, предоставляемые в целях финансового обеспечения расходных обязательств, возникающих при выполнении государственных полномочий Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, переданных для осуществления в установленном порядке

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

Непрограммные расходы — расходы, не включённые в муниципальные программы.

Административно-территориальное деления городского округа Нальчик



Городской округ Нальчик муниципальное образование (со статусом городского округа) и административно-территориальная единица (город республиканского значения) в Кабардино-Балкарской Республике. Находится в центральной части республики по обеим берегам реки Нальчик.

Площадь городского поселения составляет 133,32 км²
площадь города – 67,24 км²

В его состав входят также 4 села: Адиюх, Белая Речка, Кенже, Хасанья

Показатели социально-экономического развития городского округа Нальчик на 2025г.

- *Численность населения на 1 января 2025 года 271 343 человек*
- *Индекс потребительских цен – 100,81%*
- *Валовый региональный продукт 363 012,3 млн. рублей*
- *Прожиточный минимум для трудоспособного населения – 20 682 рублей*
- *Среднемесячная заработная плата – 35 260,6 рублей*



МЕСТНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ
Г.О. НАЛЬЧИК



Гражданин, его участие в бюджетном процессе

Помогает формировать доходную часть бюджета

ГРАЖДАНИН как налогоплательщик



ГРАЖДАНИН как получатель социальных гарантий

Получает социальные гарантии – расходная часть бюджета (образование, культура, физическая культура и спорт, ЖКХ, социальные льготы и другие направления социальных гарантии населения)



Бюджетный процесс

это регламентируемая нормами права деятельность органов государственной власти, местного самоуправления и участников бюджетного процесса по составлению, рассмотрению, утверждению и исполнению бюджетов всех уровней и государственных внебюджетных фондов, а также по контролю за их исполнением.

Бюджетный процесс

включает в себя четыре стадии бюджетной деятельности:

- Составление проектов бюджетов

- Рассмотрение и утверждение бюджетов

- Исполнение бюджетов

- Составление отчетов об исполнении бюджетов и их утверждение

Структура источников доходов местного бюджета городского округа Нальчик

Доходы

городского округа
Нальчик

2025г. – 8 254 610,6 тыс. руб.
2026г. – 7 466 508,7 тыс. руб.
2027г. – 7 456 624,0 тыс. руб.

Налоговые доходы

все налоги, поступление которых предусмотрено налоговым законодательством, пени и штрафы, взимаемые за нарушение налогового законодательства

2025г. – 2 216 513,2 тыс. руб.
2026г. – 2 473 186,6 тыс. руб.
2027г. – 2 795 241,0 тыс. руб.

Неналоговые доходы

доходы от использования имущества, находящееся в муниципальной собственности, от передачи в аренду земельных участков, от платы за негативное воздействие на окружающую среду, продажи имущества, а также иные платежи в виде штрафов, санкции за нарушение законодательства

2025г. – 623 822,5 тыс. руб.
2026г. – 648 775,3 тыс. руб.
2027г. – 674 726,4 тыс. руб.

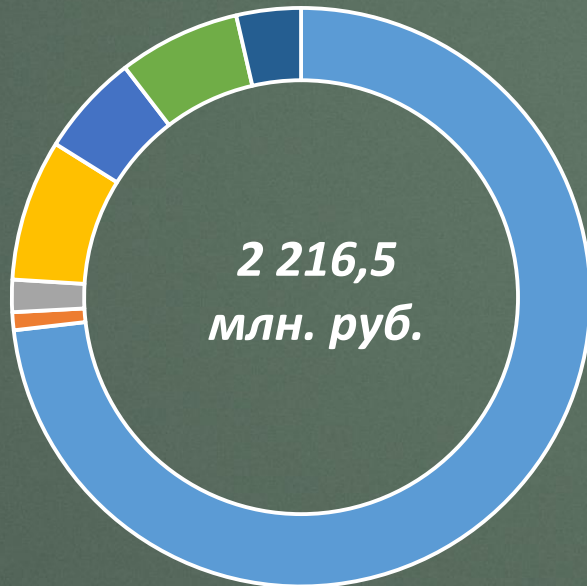
Безвозмездные поступления

средства, полученные из других бюджетов и фондов, а также от физических и юридических лиц, в том числе добровольные пожертвования

2025г. – 5 414 274,9 тыс. руб.
2026г. – 4 344 546,8 тыс. руб.
2027г. – 3 986 656,6 тыс. руб.

Налоговые доходы 2025г.

Удельный вес (%)



■ 73,1% ■ 1,0% ■ 1,8% ■ 7,9%
■ 5,7% ■ 6,8% ■ 3,6%

26,9 % от общего
объема доходов



Налог на доходы физических лиц
1 621 051,2 тыс. руб. или 73,1%



Акцизы

21 111,4 тыс. руб. или 1%



Туристический налог

39 748,5 тыс. руб. или 1,8%



Налог на совокупный доход

175 571,3 тыс. руб. или 7,9%



Налог на имущества физических лиц

127 421 тыс. руб. или 5,7%



Земельный налог

151 569,1 тыс. руб. или 6,8%

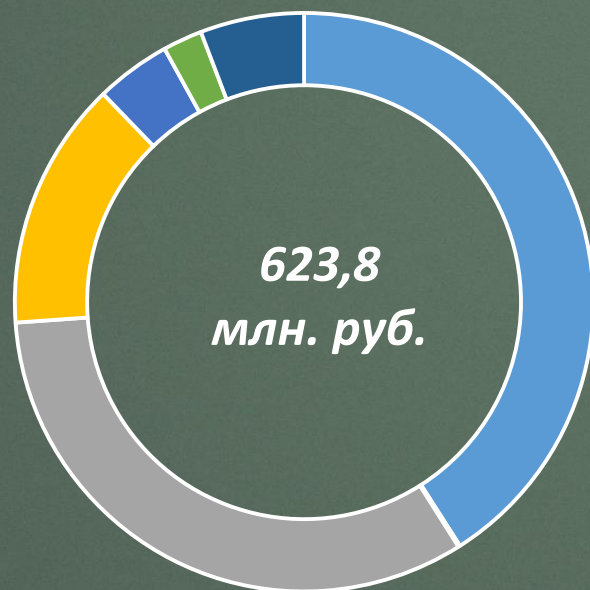


Государственная пошлина

80 040,7 тыс. руб. или 3,6%

Неналоговые доходы 2025г.

Удельный вес (%)



623,8
млн. руб.

■ 40,9% ■ 0,1% ■ 32,8% ■ 13,9%
■ 4,2% ■ 2,2% ■ 5,8%

7,6 % от общего объема
доходов



Доходы от использования имущества

255 413,9 тыс. руб. или 40,9%



Платежи при пользовании природными ресурсами

743,8 тыс. руб. или 0,1%



Доходы от оказания платных услуг

204 644,2 тыс. руб. или 32,8%



Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

86 949,5 тыс. руб. или 13,9%



Плата за увеличение площади земельных участков

25 948,1 тыс. руб. или 4,2%



Штрафы, санкции, возмещение ущерба

13 661,8 тыс. руб. или 2,2%



Прочие неналоговые доходы

36 461,2 тыс. руб. или 5,8%

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления

2025г. – 5 414 274,9 тыс. руб.
2026г. – 4 344 546,8 тыс. руб.
2027г. – 3 986 656,6 тыс. руб.



Субвенция

2025г. - 3 319 801,5 тыс. руб.
2026г. - 3 236 358,9 тыс. руб.
2027г. - 3 236 174,0 тыс. руб.



Субсидия

2025г. - 2 067 666,8 тыс. руб.
2026г. - 1 097 638,8 тыс. руб.
2027г. - 739 818,2 тыс. руб.



Иные межбюджетные трансферты

2025г. – 11 560,1 тыс. руб.
2026г. - 10 549,1 тыс. руб.
2027г. - 10 664,4 тыс. руб.



Дотация

2025г. - 15 246,5 тыс. руб.
2026г. - 0,0 тыс. руб.
2027г. – 0,0 тыс. руб.

Безвозмездные поступления 2025г.

Удельный вес (%)



■ 40,2% ■ 25,0% ■ 0,1% ■ 0,2%

65,5 % от общего
объема доходов



Субвенция

3 319 801,5 тыс. руб. или 40,2%



Субсидия

2 067 666,8 тыс. руб. или 25%



Иные межбюджетные трансферты

11 560,1 тыс. руб. или 0,1%



Дотация

15 246,5 тыс. руб. или 0,2%

Состав и структура безвозмездных поступлений

Наименование межбюджетного трансферта (МБТ)	2025г. тыс. руб.	2026г. тыс. руб.	2027г. тыс. руб.
Субвенции на ЕДВ опекунам (попечителям), приемным родителям на содержание детей-сирот и детей без попечения родителей, оплата труда приемных родителей	46 601,5	46 601,5	46 601,5
Субвенции на содержание органов опеки и попечительства	8 947,6	8 947,6	8 947,6
Субвенции на содержание комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	3 186,3	3 186,3	3 186,3
Субвенции на ежемесячные денежные выплаты на оплату труда приемных родителей	11 051,2	11 051,2	11 051,2
Субвенции на создание и организации деятельности административных комиссий	3,0	3,0	3,0
Субвенции на осуществление полномочий по составлению списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ	11,5	141,0	11,1
Субвенции на единовременные выплаты при всех формах устройства детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в семью	52,0	52,0	52,0
Субвенции на осуществление полномочий по обращению с животными без владельцев	5 331,6	5 331,6	5 331,6
Субвенции на организацию деятельности отдела ЗАГС	42 858,2	43 613,3	43 559,2
Субвенции на выплату з/п в учреждениях дошкольного, общего и доп. образования	2 791 569,8	2 791 569,8	2 791 569,8
Субвенции на ЕДВ педагогическим работникам в учреждениях дошкольного, общего и дополнительного образования	145 162,4	145 162,4	145 162,4
Субвенции на дополнительное профессиональное образование педагогических работников общего и дошкольного образования	3 397,8	3 397,8	3 397,8
Субвенции в части расходов на приобретение учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек	6 366,6	6 366,6	6 366,6
Субвенции в части расходов на учебники и учебные пособия, учебно-наглядные пособия, технические средства обучения, хозяйственные нужды	123 002,6	39 862,4	39 862,4
Субвенции на ЕДВ за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	132 259,4	131 072,4	131 071,4
ИТОГО СУБВЕНЦИЙ:	3 319 801,5	3 236 358,9	3 236 173,9

Состав и структура безвозмездных поступлений

Наименование межбюджетного трансферта (МБТ)	2025г. тыс. руб.	2026г. тыс. руб.	2027г. тыс. руб.
Дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов	15 246,5	0,0	0,0
ИТОГО ДОТАЦИЙ:	15 246,5	0,0	0,0
Субсидии на поддержку программ формирования современной городской среды	76 868,8	0,0	0,0
Субсидии на капитальный ремонт и оснащение образовательных организаций	64 040,3	63 890,6	59 138,2
Субсидии на формирование муниципальных дорожных фондов	1 200 000,0	0,0	0,0
Субсидии на обеспечение жильем молодых семей	5 018,4	9 079,9	7 900,9
Субсидии на организацию бесплатного горячего питания обучающихся	187 889,7	167 144,5	162 233,6
Субсидии на создание модельных муниципальных библиотек	8 000,0	0,0	0,0
Субсидии на модернизацию школьных систем образования	525 849,6	857 523,8	510 545,5
ИТОГО СУБСИДИЙ:	2 067 666,8	1 097 638,8	739 818,2
Иные МБТ на организацию отдыха детей в каникулярное время	1 597,8	1 597,8	1 597,8
МБТ на обеспечение деятельности советников директоров по воспитанию	6 278,0	6 373,3	6 488,6
МБТ на выплаты ЕДВ советникам директоров по воспитанию	2 578,0	2 578,0	2 578,0
Иные МБТ на финансовое обеспечение привлечения обучающихся к труду	1 106,3	0,0	0,0
ИТОГО ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ:	11 560,1	10 549,1	10 664,4

Основные мероприятия по мобилизации доходов бюджета



Работа с организациями, выплачивающими заработную плату работникам ниже прожиточного минимума и использующими «конвертные» зарплатные схемы

Работа муниципальной межведомственной комиссии по работе с владельцами вновь возведенных (реконструированных) строений, помещений и сооружений, уклоняющимися от регистрации принадлежащего им недвижимого имущества

Проведение мероприятий, направленных на снижение недоимки по налоговым платежам;

Организация работы по информированию граждан о сроках уплаты налогов

Работа с администраторами доходов бюджета города, направленная на повышение качества администрирования доходных источников, повышение уровня ответственности за выполнение прогнозных показателей, снижение недоимки по администрируемым платежам

Мониторинг соблюдения полноты, сроков представления налоговой отчетности и уплаты единого налогового платежа

Структура расходов местного бюджета городского округа Нальчик

Расходы городского округа Нальчик

2025г. – 8 254 610,6 тыс. руб.
2026г. – 7 466 508,7 тыс. руб.
2027г. – 7 456 624,0 тыс. руб.

Муниципальные программы городского округа Нальчик

документ, утвержденный постановлением Местной администрации городского округа Нальчик, определяющий комплекс мероприятий, обоснованных и согласованных по ресурсам, срокам и исполнителям, обеспечивающих эффективное решение приоритетных социально-экономических задач городского округа Нальчик.

Основная часть средств местного бюджета направлена на финансирование муниципальных программ связанных с развитием образования, культуры, физической культуры и спорта, обеспечением доступным и комфортным жильем коммунальными услугами, развитием транспортной системы.

2025г. – 7 848 581,4 тыс. руб.
2026г. – 7 041 334,9 тыс. руб.
2027г. – 7 024 364,2 тыс. руб.

Непрограммные направления деятельности органов местного самоуправления городского округа Нальчик

расходные обязательства, не включенные в муниципальные программы, в том числе на содержание отдельных органов местного самоуправления, муниципальных учреждений

2025г. – 406 029,2 тыс. руб.
2026г. – 425 173,8 тыс. руб.
2027г. – 432 259,8 тыс. руб.

Разделы бюджетной классификации расходов местного бюджета городского округа Нальчик



■ 5,0% ■ 0,6% ■ 20,8% ■ 4,9% ■ 59,5%
■ 3,5% ■ 1,3% ■ 1,5% ■ 0,1% ■ 2,8%



01 00 Общегосударственные расходы

412 115,5 тыс. рублей или 5% от общего объема расходов



03 00 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

48 030,2 тыс. рублей или 0,6% от общего объема расходов



04 00 Национальная экономика

1 720 005,3 тыс. рублей или 20,8% от общего объема расходов



05 00 Жилищно-коммунальное хозяйство

403 137,2 тыс. рублей или 4,9% от общего объема расходов



07 00 Образование

4 914 207,6 тыс. рублей или 59,5% от общего объема расходов



08 00 Культура, кинематография

288 413,6 тыс. рублей или 3,5% от общего объема расходов



10 00 Социальная политика

103 243,6 тыс. рублей или 1,3% от общего объема расходов



11 00 Физическая культура и спорт

127 691,6 тыс. рублей или 1,5% от общего объема расходов



12 00 Средства массовой информации

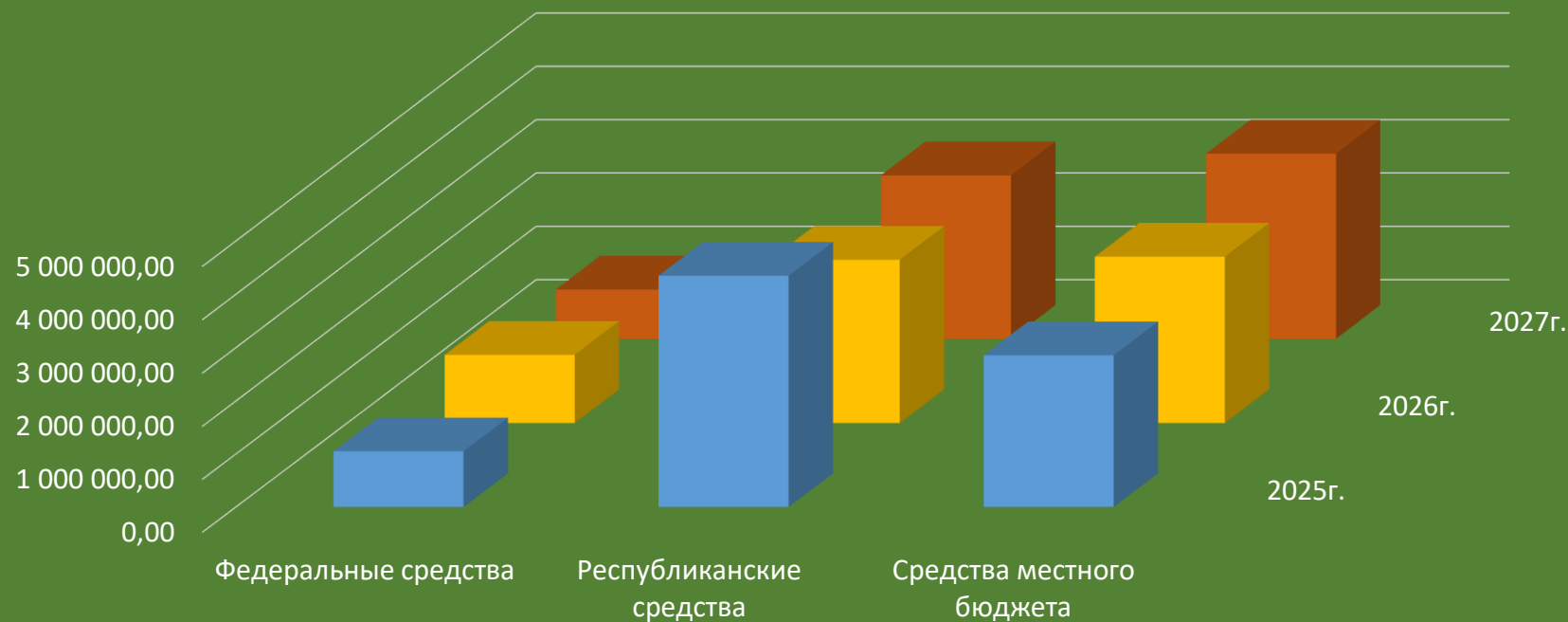
8 266 тыс. рублей или 2,8% от общего объема расходов



13 00 Обслуживание государственного и муниципального долга

229 500 тыс. рублей или 5% от общего объема расходов

Расходы местного бюджета городского округа Нальчик по источникам финансирования



Наименование показателя	2025 год тыс. руб.	2026 год тыс. руб.	2027 год тыс. руб.
Итого:	8 254 610,6	7 466 508,7	7 456 624
Межбюджетные трансферты из федерального бюджета	1 051 651,9	1 281 416,7	923 526,5
Межбюджетные трансферты из республиканского бюджета КБР	4 347 376,5	3 063 130,0	3 063 130,0
Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета	2 855 582,2	3 121 962,0	3 469 967,5

Муниципальные программы социальной направленности

Удельный вес (%)



■ 61,6% ■ 3,7% ■ 1,7% ■ 0,04%

67 % от общего объема
расходов в рамках
программ



Развитие образования в городском округе Нальчик

4 833 505,9 тыс. руб., из них за счет средств местного бюджета 842 407,6 тыс.руб.



Развитие культуры в городском округе Нальчик

287 505,6 тыс. руб., из них за счет средств местного бюджета 279 342,3 тыс. руб.



Развитие физической культуры и спорта в городском округе Нальчик

127 691,6 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Доступная среда в городском округе Нальчик

3 000 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета

Муниципальные программы инфраструктурные (управленческо-организационные)

Удельный вес (%)



■ 5,3% ■ 21,6% ■ 0,4% ■ 0,03%
■ 0,1% ■ 0,3% ■ 3,6%

31,33 % от общего
объема расходов
в рамках программ



Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами жителей г.о. Нальчик
414 571,2 тыс. руб., их них за счет средств местного бюджета 332 684 тыс. руб.



Развитие транспортной системы в городском округе Нальчик
1 699 118,4 тыс. руб., их них за счет средств местного бюджета 499 118,4 тыс. руб.



Территориальное развитие городского округа Нальчик
34 343,9 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Развитие туризма и санитарно-курортного комплекса в муниципальном образовании г.о. Нальчик
2 736,2 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Управление муниципальным имуществом в городском округе Нальчик
26 189 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Управление муниципальными финансами в городском округе Нальчик
281 193,7 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Реализация информационной политики и развитие печатных средств массовой информации
8 266 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета

Муниципальные программы в сфере безопасности

Удельный вес (%)



■ 0,4% ■ 0,02% ■ 0,001%
■ 0,2% ■ 1,0% ■ 0,01%

1,67 % от общего
объема расходов
в рамках программ



Защита населения и территорий городского округа Нальчик от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах

33 014,4 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Профилактика правонарушений и укрепления общественного порядка и общественной безопасности в городском округе Нальчик

1 320 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Противодействие коррупции в городском округе Нальчик

100 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город» в г.о. Нальчик

15 015,8 тыс. рублей, которые 100 % за счет средств местного бюджета



Профилактика терроризма и экстремизма в городском округе Нальчик

80 209,7 тыс. руб., которые 100 % за счет средств местного бюджета



Реализация государственной национальной политики Российской Федерации в г.о. Нальчик

800 тыс. рублей, которые 100 % за счет средств местного бюджета

В городском округе Нальчик реализуются следующие «национальные проекты»



НП «Семья»

Патриотическое воспитание граждан РФ

8 856 тыс. руб.



НП «Молодёжь и дети»

Создание модельных муниципальных библиотек

8 163,3 тыс. руб.



НП «Инфраструктура для жизни»

Формирования современной городской среды

78 437,5 тыс. руб.

В городском округе Нальчик реализуются следующие государственные программы

Общее образование



ГП «Развитие образования»

На модернизацию школьных систем образования – **531 161,3 тыс. руб.**

На капитальный ремонт и оснащение дошкольного учреждения – **64 040,3 тыс. руб.**

На ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – **132 259,4 тыс. руб.**

На организацию бесплатного горячего питания обучающихся – **197 778,7 тыс. руб.**



ГП «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан РФ»

- на приобретения жилья молодым семьям

13 104 тыс. руб.

Муниципальный дорожный фонд городского округа Нальчик

Наименование доходов	2025г. тыс. руб.	2026г. тыс. руб.	2027г. тыс. руб.
ИТОГО:	1 649,0	466,6	492,6
Налоговые доходы	412,5	428,7	453,2
Неналоговые доходы	36,5	37,9	39,4
Средства республиканского бюджета	1 200,0	0,0	0,0



Наименование расходов:

- капитальный ремонт ул. Кешокова
- капитальный ремонт ул. Щорса
- капитальный ремонт ул. Головки
- капитальный ремонт ул. Ногмова
- ремонт и содержание улично-дорожной сети
- содержание средств технического регулирования дорожного движения
- профилирование дорог
- содержание закрытых ливневых коллекторов
- механическое подметание разделительных полос
- техническое обслуживание и модернизацию сетей наружного освещения

Инвестиции 2025 года

Общий объем - 42 934,2 тыс. руб.



Технологическое присоединение энергопринимающих устройств
насосных скважин в микрорайоне Нарт

31 580,5 тыс. руб.



Строительство коллектора по улице Аттоева в п.Хасанья

6 093,7 тыс. руб.



Строительство автоматизированной блочно-модульной котельной в
МКОУ «Прогимназия №65»

5 260 тыс. руб.

Приоритетными статьями расходам городского округа являются:

1) расходы на оплату труда
и начисления на выплаты по оплате труда:

2025г. – 3 929 208,6 тыс. руб.
2026г. - 3 928 279,4 тыс. руб.
2027г. - 3 929 021,3 тыс. руб.

2) расходы на социальное обеспечения:

2025г. – 91 325,7 тыс. руб.
2026г. - 98 301,5 тыс. руб.
2027г. - 99 122,6 тыс. руб.

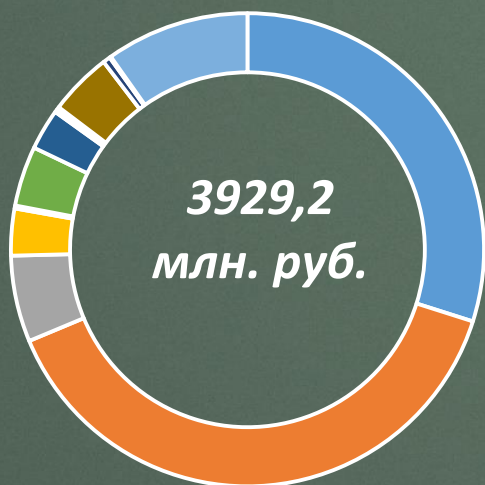
3) расходы на выплату коммунальных услуг:

2025г. – 247 578,5 тыс. руб.
2026г. – 247 939,8 тыс. руб.
2027г. – 248 311,2 тыс. руб.

4) расходы на обслуживание и
погашение муниципального долга:

2025г. – 229 500,0 тыс. руб.
2026г. – 253 526,7 тыс. руб.
2027г. – 282 261,7 тыс. руб.

Всего расходов на оплату труда

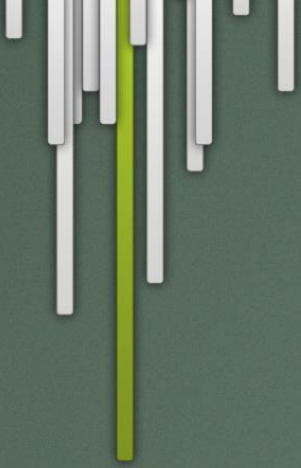


■ 29,9% ■ 38,8% ■ 5,9% ■ 3,2%
 ■ 0,2% ■ 4,1% ■ 2,8% ■ 0,2%
 ■ 0,2% ■ 4,3% ■ 0,5% ■ 0,1%
 ■ 9,8%



Источники финансирования дефицита местного бюджета городского округа Нальчик

Наименование показателя	2025 год тыс. руб.	2026 год тыс. руб.	2027 год тыс. руб.
ДОХОДНАЯ И РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА			
ДОХОДЫ	8 254 610,6	7 466 508,7	7 456 624,0
РАСХОДЫ	8 254 610,6	7 466 508,7	7 456 624,0
ДЕФИЦИТ (+) / ПРОФИЦИТ (-)	0,0	0,0	0,0



Презентация завершена!

Спасибо за внимание!!!

МКУ «Департамент финансов» Местной администрации городского округа Нальчик КБР, город
Нальчик, улица А.П. Кешокова, 70, 5 этаж
Телефон: 42-33-74; Электронная почта: depfinkbr@mail.ru

Официальный сайт Местной администрации городского округа Нальчик: admnalchik.ru