

ДОКЛАД
Начальника Финансового управления администрации
Чебаркульского городского округа Бушуевой Л.Н.
на публичных слушаниях «О проекте бюджета на 2013-2015 годы»

27 ноября 2012 года

Уважаемые участники публичных слушаний!

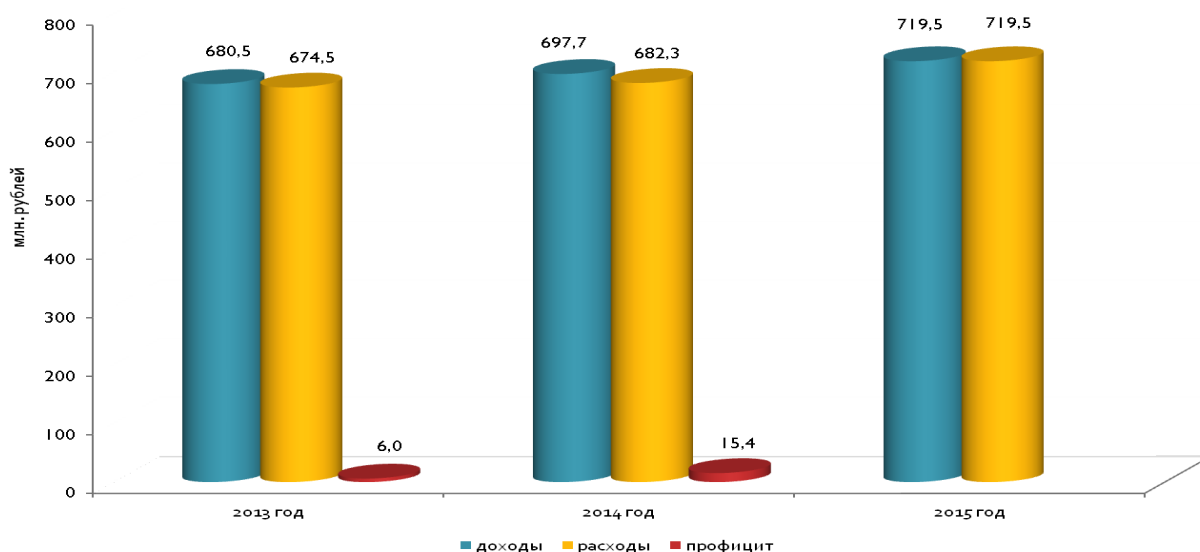
ХАРАКТЕРИСТИКА И ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ

Проект бюджета Чебаркульского городского округа сформирован на трехлетний период - 2013-2015 годы.

В основу бюджетных проектировок положены показатели умеренного варианта прогноза социально-экономического развития Чебаркульского городского округа. Это должно обеспечить реальность параметров для исполнения и способствовать сохранению устойчивости бюджетной системы городского округа в ближайшей перспективе.

Диаграмма 1

Основные параметры бюджета городского округа на 2013 -2015 годы



1. Доходы бюджета городского округа на 2013 год прогнозируются в сумме – 680,5 млн. рублей с приростом к первоначальному плану текущего года на 6,5 %.

В последующие два года также прогнозируется рост доходной части бюджета. В 2014 году доходы рассчитаны в сумме 697,7 млн. рублей с приростом 2,5 % к предыдущему году. В 2015 году – в сумме 719,5 млн. рублей, с приростом 3,1%.

2. Расходы бюджета в 2013 году составят 674,5 млн. рублей и увеличатся по сравнению с первоначальным планом текущего года на 8,4 %. В 2014-2015 годах они также будут расти – на 1,2 % и 5,4 % соответственно.

3. На 2013 и 2014 годы бюджет планируется с профицитом в сумме 6,0 млн. рублей и 15,4 млн. рублей соответственно. Данные суммы превышения доходов над расходами запланировано направить на погашение кредита.

В 2015 году городской бюджет будет бездефицитным и сбалансированным.

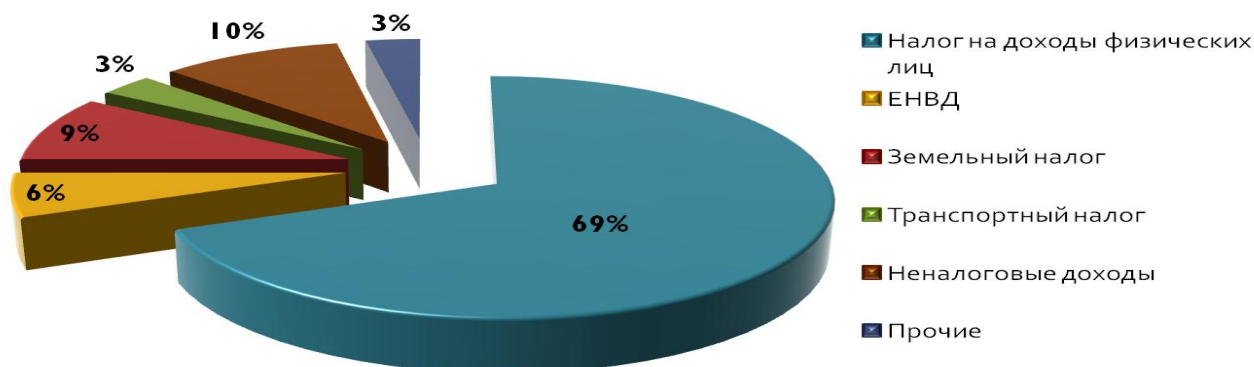
ДОХОДЫ

Диаграмма 2



В 2013 году объем собственных доходов бюджета городского округа составит 299,2 млн. рублей с приростом к первоначальному плану 2012 года на 9 %. В 2014 и 2015 годах составят 317,6 млн. руб. и 331,8 млн. рублей соответственно.

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа в 2013 году



Основными бюджетообразующими источниками бюджета городского округа в 2013 году остаются:

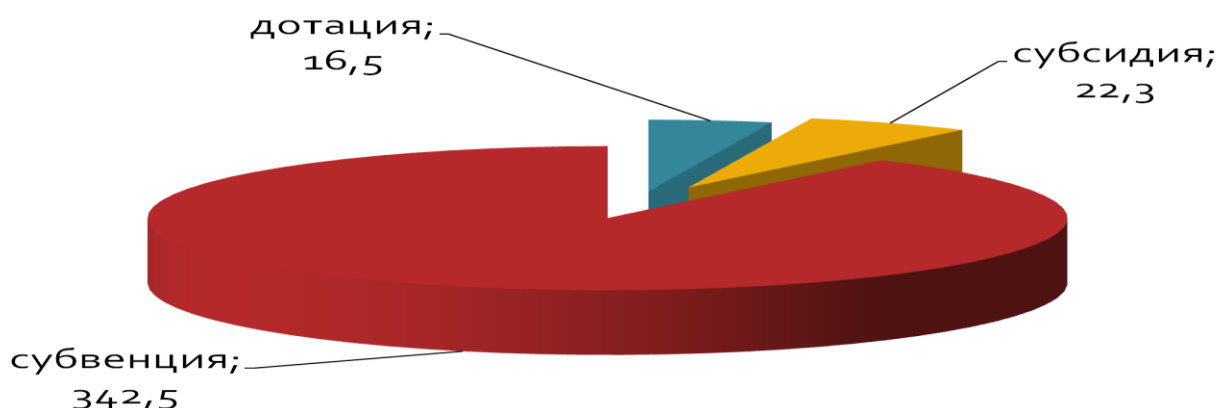
- налог на доходы физических лиц – 69 процентов в объеме собственных доходов. Рост по данному налогу находится в прямой зависимости от роста фонда оплаты труда. Прогнозируемый рост фонда оплаты труда (по умеренному варианту) на 2013 год составит 110,6 %, пропорционально этому произойдет увеличение налога на доходы физических лиц.

- земельный налог - 9 процентов;
- налог на вмененный доход - 6 процентов;
- неналоговые доходы – 10 процентов.

Прогноз доходов учитывает изменения федерального налогового и бюджетного законодательства. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, вводимой с 2013 года взамен упрощенной системы налогообложения на основе патента, доходы от которой в настоящее время зачисляются в областной бюджет, будет зачисляться в местный бюджет.

На 2013 год поступление данного налога запланировано в сумме 291 тыс. рублей.

Трансферты из областного бюджета в 2013 году



ТРАСФЕРТЫ ИЗ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА

Финансовая поддержка из областного бюджета Чебаркульскому городскому округу в 2013 году планируется в объеме 381,3 млн. рублей, это на 4,8 % выше исходного уровня текущего года, на 2014 год – 380,0 млн. рублей, на 2015 год – 387,7 млн. рублей,

В числе распределенных и включенных в проект бюджета городского округа на 2013 год областные средства:

- дотации - 16,5 млн. рублей;
- субсидии - 22,3 млн. рублей;
- субвенции - 342,5 млн. рублей.

С 2013 года предусматривается предоставление новой субсидии на софинансирование дополнительных расходов в связи с доведением средней зарплаты педагогов дошкольных образовательных учреждений до средней заработной платы в сфере общего образования.

Наряду с этим прекращается предоставление субсидии на капитальный ремонт многоквартирных домов в связи с ликвидацией с 1 января 2013 года федерального Фонда содействия реформированию ЖКХ и прекращения софинансирования указанных расходов за счет средств областного бюджета.

С 2013 года прекращается предоставление субвенции на осуществление денежных выплат медицинскому персоналу фельдшерско-акушерских пунктов, врачам, фельдшерам и медицинским сестрам скорой медицинской помощи, в связи с тем, что финансирование данных расходов будет в 2013-2015 годах осуществляться областным Фондом обязательного медицинского страхования.

*Факторы, влияющие на формирование расходов бюджета городского округа
в 2013 - 2015 годы*

1.	Реализации задач, сформулированных в указах Президента РФ от 7 мая 2012 года
2.	Осуществления мер, обеспечивающих экономию и оптимизацию бюджетных расходов
3.	Повышения эффективности расходования средств

РАСХОДЫ

В условиях ограниченности бюджетных ресурсов на формирование расходной части бюджета городского округа на 2013-2015 годы оказали влияние необходимость:

- 1) реализации задач по повышению заработной платы, сформулированных в указах президента страны от 7 мая 2012 года;
- 2) осуществления мер, обеспечивающих экономию и оптимизацию бюджетных расходов, а также
- 3) повышения эффективности расходования средств.

Основные приоритеты расходов связаны с обеспечением социально-значимых направлений. Существенное влияние на состояние бюджета городского округа в 2013 - 2015 годах окажут решения по повышению заработной платы в бюджетном секторе.

Напомню, что Указом Президента страны правительству Российской Федерации дано поручение, обеспечить существенный рост заработной платы по большинству категорий работников бюджетной сферы. Для каждой категории прописаны свои сроки и размеры повышения.

В текущем году процесс увеличения уже коснулся фонда оплаты труда педагогических работников. Для педагогов общеобразовательных учреждений повышение состоялось с 1 октября для доведения их средней зарплаты до 20 тысяч 15 рублей и с 1 ноября – для доведения средней зарплаты до уровня в 22 тысяч 633 рублей. Для педагогов дошкольных учреждений повышение произойдет с 1 декабря и средней уровень их заработной платы поднимется до 16 тысяч 323 рублей.

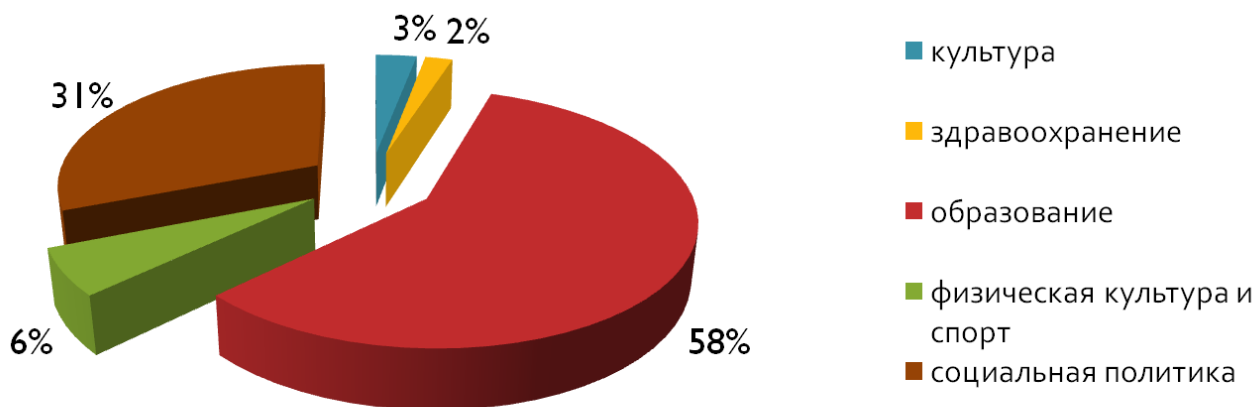
Продолжится этот процесс и в 2013 году. Пока следующее повышение фонда оплаты труда педагогов запланировано с 1 октября 2013 года.

Для других категорий работников бюджетной сферы поэтапное повышение планируется вплоть до 2018 года. В ближайшей перспективе оно предусматривается ежегодно с 1 декабря. Речь идет о работниках медицинских организаций, социальных учреждений и учреждений культуры.

Надо сказать, что размер повышения зарплат сейчас берется исходя из среднего прогнозируемого уровня. Фактически – в течение года – он может складываться по-другому. Поэтому потребность и уровень повышения будут уточняться в течение года.

Диаграмма 6

Расходы бюджета городского округа по социально-ориентированным отраслям на 2013 год (млн. рублей)



Безусловным приоритетом остается выполнение всех социальных обязательств городского округа, обязательств по переданным полномочиям.

Расходы на установленные меры поддержки граждан запланированы в полном объеме. В целом на реализацию социальной политики городского округа в 2013 году предусмотрено 178,6 млн. рублей с увеличением к плану текущего года на 4 %. В среднесрочном периоде эти расходы также будут увеличиваться.

При их расчете учтен фактически сложившийся контингент получателей, повышение цен и тарифов.

На финансирование образования в 2013 году предусмотрено 333,9 млн. рублей с приростом к плану текущего года на 19 %. Как я уже говорила, увеличение в первую очередь обусловлено ростом фонда оплаты труда педагогов. В том числе для выполнения этой задачи в сфере дошкольного образования.

Обеспечение данных расходных обязательств муниципального образования будет осуществляться на условиях софинансирования: 50% - областные средства, 50% - средства местного бюджета.

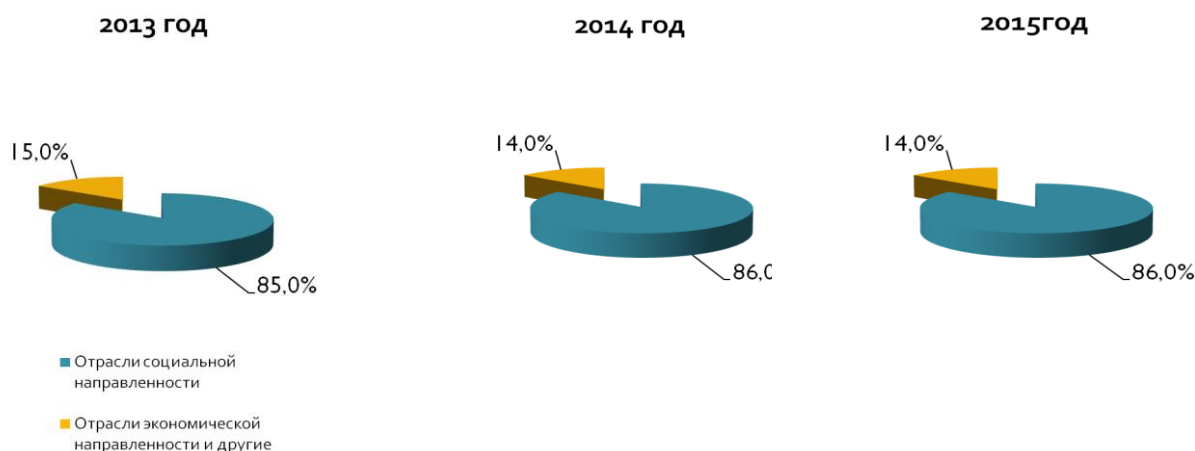
Средства на развитие здравоохранения выделены в объеме 11,9 млн. рублей, что на 67 % меньше уровня текущего года, что связано с переводом на одноканальное финансирование через систему обязательного медицинского страхования скорой помощи и ФАПов.

На финансирование физической культуры и спорта в 2013 году предусмотрено 32,6 млн. рублей. Прирост составил 1 %. В 2013 году тип учреждения у МУ «Ледовый дворец имени Валерия Харламова» поменяется с бюджетного на автономный. С 2013 года начнет функционировать новое бюджетное учреждение «Парус».

В сфере культуры в 2013 году предусмотрено 18,5 млн. рублей с приростом 20 процентов к текущему году.

Диаграмма 7

Общая направленность расходов бюджета городского округа на 2013 – 2015 годы



В целом удельный вес расходов, напрямую связанных с функционированием социальных отраслей, составит в 2013 году 85%; в 2014 - 2015 годах - 86%.

Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство в 2013 году запланированы в размере 29,9 млн. рублей.

В том числе на выполнение муниципального заказа в сумме 23,0 млн. рублей, сюда входит: содержание автомобильных дорог и инженерных сооружений - 7,6 млн. рублей, благоустройство - 15,4 млн. рублей, в том числе озеленение - 1 млн. рублей, уличное освещение - 12,5 млн. рублей и организация содержания мест захоронения - 900 тыс. рублей.

В 2013 году запланирована реализация 21 муниципальных программ с объемом финансирования 19,6 млн. рублей. Наиболее финансовоемкие направления – это муниципальные программы в сфере жилищно-коммунального хозяйства – 35,8 % от общей суммы расходов, образования – 30,6 %, социальной политики – 10,8 %, культуры – 7,2 %, физкультуры и спорта – 5,1 %.

Диаграмма 8

Подходы к планированию расходов на содержание муниципальных учреждений

Финансирование первоочередных затрат (коммунальные услуги, связь, транспорт, медикаменты, питание и

Индекс инфляции

Направления работы:

Оптимизация затрат, в том числе за счет мероприятий по энергоэффективности

Привлечение внебюджетных источников, в том числе от использования муниципального имущества при оказании платных услуг

Финансирование муниципальных учреждений предусмотрено с учетом увеличения только первоочередных затрат на индекс инфляции. Это затраты на коммунальные услуги, связь, транспорт, медикаменты, питание и мягкий инвентарь. Для обеспечения всех остальных направлений ведомствам и самим учреждениям необходимо будет:

-серьезно поработать над оптимизацией затрат, в том числе за счет мероприятий по энергоэффективности;

-привлекать внебюджетные источники, полученные, в том числе от использования муниципального имущества при оказании платных услуг.

Это же касается и повышения заработной платы, которое в соответствии с предусмотренным на федеральном уровне механизмом должно обеспечиваться не только за счет бюджетных ассигнований, но и за счет повышения эффективности деятельности учреждений.

Одним из основных мероприятий по повышению эффективности бюджетных расходов является переход к программной структуре бюджета.

В целом параметры бюджета городского округа позволяют полностью обеспечить все действующие обязательства, сохранить уровень социальной поддержки граждан.

ДОЛГОВАЯ ПОЛИТИКА

По состоянию на 1 января 2012 года объем муниципального долга Чебаркульского городского округа составил 15,9 млн. рублей. Задолженность по кредиту погашена в сроки установленные контрактом.

С 30.08.2012 г. получен новый кредит в сумме 21,3 млн. рублей от открытого акционерного общества Банк «Северный морской путь».

В 2013 году в доходах бюджета запланировано 6 млн. рублей на погашение кредита и в 2014 году оставшуюся сумму.

Несмотря на то, что проект бюджета городского округа на 2013-2015 годы является напряженным, он предусматривает выполнение всех действующих расходных обязательств перед населением, сохраняет возможности для дальнейшего развития города наряду с поддержанием его финансовой устойчивости.

Хотелось бы поблагодарить всех граждан, принявших участие в обсуждении проекта бюджета и высказавших свои предложения. Предложения, которые находятся в компетенции органов местного самоуправления, будут реализованы исходя из финансовых возможностей.