

Доклад заместителя главы по бюджетному процессу,  
начальника Финансового управления администрации  
об итогах исполнения бюджета  
Чебаркульского городского округа за 2020 год

Уважаемые участники публичных слушаний!

Представляю вашему вниманию доклад об исполнении бюджета Чебаркульского городского округа за 2020 год.



Доходы бюджета Чебаркульского городского округа за 2020 год исполнены в сумме 1 290 935,6 тыс. рублей, или 101,4% от годовых плановых показателей. По сравнению с 2019 годом доходная часть бюджета увеличилась на 7,8%.

За 2020 год налоговые и неналоговые доходы поступили в сумме 408 137,6 тыс. рублей, и первоначальный годовой план перевыполнен на 3,1% или на 12 316,6 тыс. рублей.

Исполнение уточненного плана по собственным доходам составило 105,2% (план 387 948,2 тыс. рублей). Почти по всем доходным источникам уточненные плановые показатели выполнены на 100%. По сравнению с прошлым годом поступления увеличились на 29 434,5 тыс. рублей или на 7,8%. По сравнению с 2018 годом на 30 073,4 тыс. рублей или на 8,0%.



Структура собственных доходов по сравнению с прошлым годом существенно не изменилась.

Основным источником налоговых и неналоговых доходов бюджета Чебаркульского городского округа остается **налог на доходы физических лиц**, который сформировал 63,1% собственных доходов. Фактическое поступление НДФЛ составило 257 651,2 тыс. рублей при годовых плановых показателях 250 296,5 тыс. рублей, т.е. на 2,9% больше плана.

Рост налога к уровню 2019 года в сопоставимых условиях составил 1,9% или 4 610,0 тыс. рублей (НДФЛ 2020 год – 26,70%, 2019 год – 24,87%). Данный рост обусловлен увеличением фонда оплаты труда.

Вторым по значимости доходным источником налоговых и неналоговых поступлений являются **налоги на совокупный доход** (налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог, налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения) доля которых составляет 11,9%. Фактическое поступление 48 696,1 тыс. рублей или 100,3% к годовым плановым показателям. По сравнению с 2019 годом сумма данных налогов увеличилась на 1 678,5 тыс. рублей. Обусловлено увеличением количества плательщиков по единому налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения и соответственно начислений.

Доля поступлений **имущественных налогов** в собственных доходах равна 9,6%. Поступления по налогам на имущество составили 39 078,4 тыс. рублей, план выполнен на 101,3%. В сравнении с 2019 годом, произошло увеличение на 2 813,8 тыс. рублей. Это связано с возвратом переплаты по земельному налогу с организаций в 2019 году (ГБУЗ «Челябинский областной клинический противотуберкулезный диспансер»), которая возникла в связи с уменьшением налоговой базы (переоценка кадастровой стоимости земельных участков). А также с поэтапным (пять лет) переходом применения порядка определения налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости.

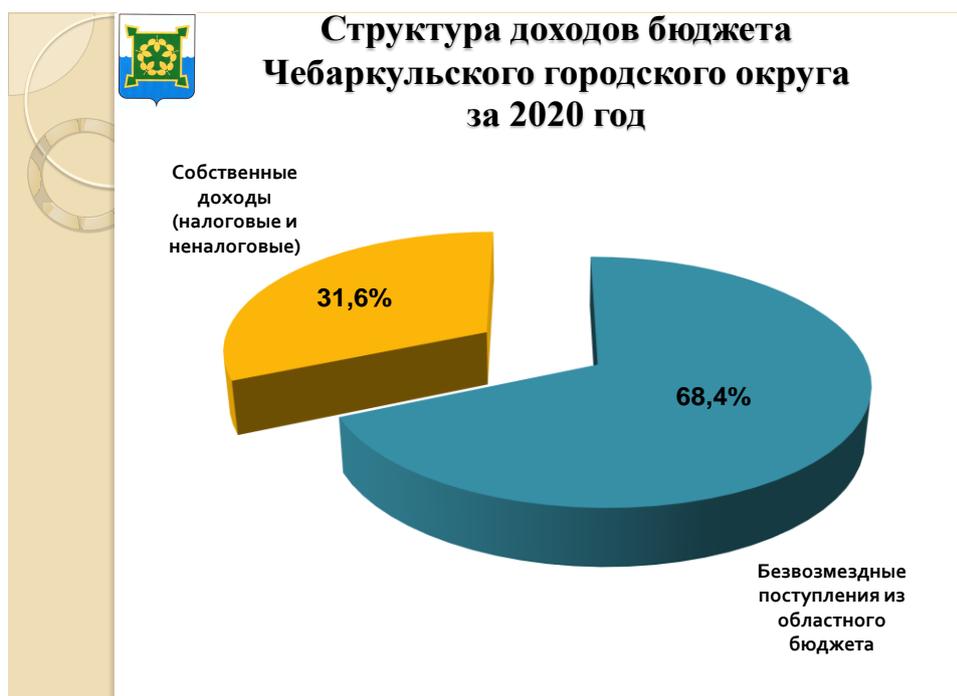
Доля **доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** в формировании налоговых и неналоговых доходов составила 4,8%. Поступления в бюджет города составили 19 602,9 тыс. рублей или 92,4% к годовым плановым показателям. По сравнению с 2019 годом по данной статье доходов произошло снижение на 2 491,0 тыс. рублей или на 16,2% (в сопоставимых условиях).

Арендные платежи за земельные участки поступили в размере 11 271,9 тыс. рублей, или 87,5 % годовых бюджетных назначений. Отклонение от планового показателя составило 1 696,0 тыс. рублей. Одним из арендаторов земельного участка является градообразующее предприятие города - ПАО «Уральская кузница». На начало 2021 года задолженность данного предприятия по арендной плате составляет 8,7 млн. рублей, по пени 583,1 тыс. рублей. Администрацией Чебаркульского городского округа, а в частности Управлением муниципальной собственности выполняется весь комплекс мероприятий по взысканию имеющейся задолженности. В 2020 году с ПАО «Уральская кузница» взыскано по исполнительным листам 5,4 млн. рублей (арендная плата за 2019 года – 5,2 млн. рублей и пени 173,5 тыс. рублей). Отмечу, что за 2020 год арендная плата от ПАО «Уральская кузница» не поступала.

По статье доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну за 2020 год поступления составили 5 952,5 тыс. рублей, что составило 100,9 % годовых бюджетных назначений. Поступления 2020 года ниже 2019 года на 1 177,0 тыс. рублей (в сопоставимых условиях). В соответствии с распоряжением администрации в целях поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства, с арендаторами, наиболее пострадавшими от распространения коронавирусной инфекции заключены дополнительные соглашения по аренде имущества по отсрочке и освобождению платежей.

За 2020 год **доходы от продажи материальных и нематериальных активов** поступили в размере 17 013,1 тыс. рублей. В результате эффективной работы Управления муниципальной собственности годовые бюджетные назначения перевыполнены. В бюджет Чебаркульского городского округа в 2020 году поступило доходов от продажи муниципального имущества и земельных участков на 13 463,7 тыс. рублей больше чем в 2019 году. В конце декабря 2020 года были проведены торги в форме открытого аукциона по продаже земельных участков, в результате чего были заключены договора. Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности за анализируемый период поступили в сумме 5 846,0 тыс. рублей, а доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности составили 10 995,9 тыс. рублей.

Доля в собственных доходах по сравнению с 2019 годом возросла на 3,2 пункта и составила 4,2 %.

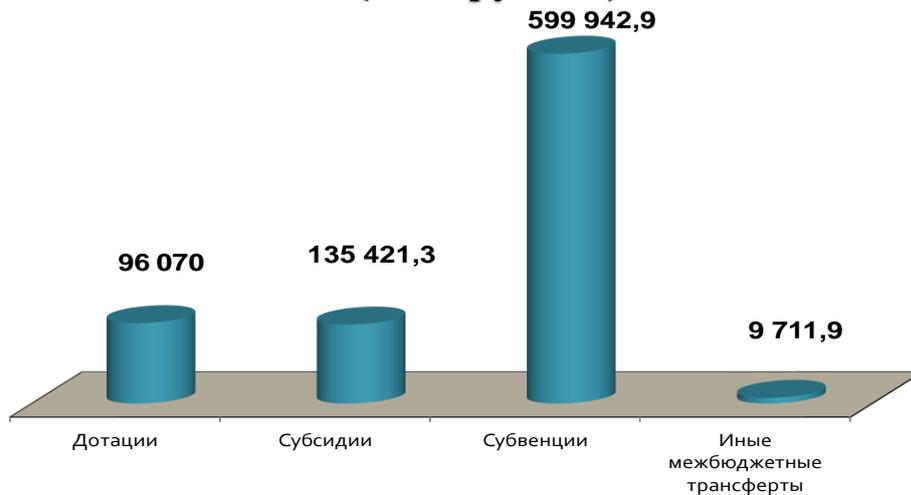


Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме поступлений составила 31,6%. Доля финансовой помощи из областного бюджета – 68,4%.

**Безвозмездные поступления** от других бюджетов бюджетной системы РФ в бюджет Чебаркульского городского округа за 2020 год поступили в сумме 882 878,0 тыс. рублей, или 99,7% от годовых плановых показателей. По сравнению с 2019 годом рост составил 58 460,9 тыс. рублей или 7,1%.



## Структура безвозмездных поступлений Чебаркульского городского округа за 2020 год (тыс. рублей)



В структуре финансовой помощи из областного бюджета основную долю занимают субвенции (на осуществление переданных полномочий) – 599 942,9 тыс. рублей, на втором месте дотации (нецелевая финансовая помощь) – 137 801,9 тыс. рублей, затем целевые субсидии – 135 421,3 тыс. рублей и незначительная доля приходится на иные межбюджетные трансферты – 9 711,9 тыс. рублей.

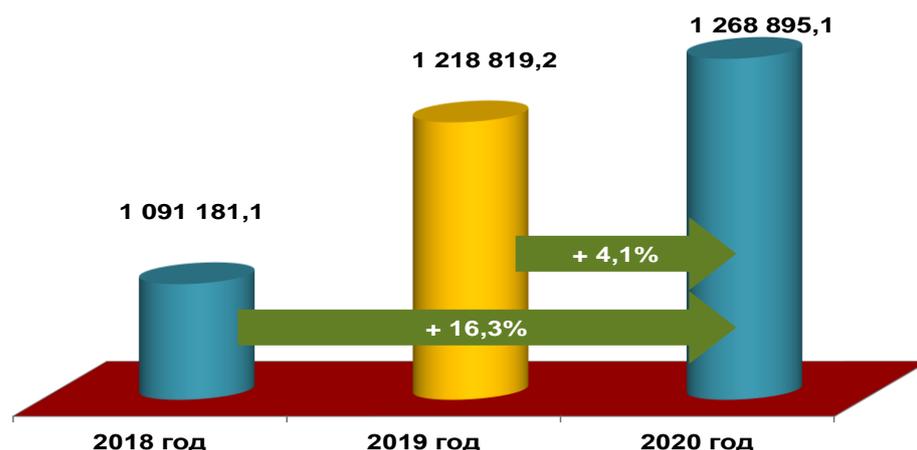
## РАСХОДЫ

Особенности и основные направления бюджетной политики Чебаркульского городского округа определялись с учетом сложившейся в 2020 году непростой экономической ситуации, обусловленной распространением новой коронавирусной инфекции, которая оказала влияние на снижение налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа.

Сложившаяся ситуация требовала наиболее ответственного подхода к планированию бюджетных расходов и в первую очередь была поставлена задача их приоритизации.



## Расходы бюджета Чебаркульского городского округа (тыс. рублей)



В первоочередном порядке финансировались расходы, к которым отнесены: оплата труда и начисления на оплату труда, исполнение публичных нормативных обязательств, оплата коммунальных услуг и услуг связи, предоставление мер социальной поддержки населению.

В целом расходы бюджета Чебаркульского городского округа за 2020 год составили 1 268 895,1 тыс. рублей или 99,2 % от уточненных годовых назначений. К уровню 2019 года расходы увеличились на 4,1 %, к 2018 году на 16,3 %.



### ЗАРПЛАТА

Одним из основных приоритетов финансовой политики являлось повышение заработной платы в бюджетной сфере.

Более 58 % (735 169,2 тыс. рублей) бюджетных средств направлено на выплату заработной платы и начислений работникам бюджетной сферы с приростом на 2,1 % к прошлому году. Это связано с увеличением МРОТ (минимальный размер оплаты труда) и выполнение майских Указов Президента Российской Федерации.



Основную долю в общей сумме расходов функциональной структуры бюджета городского округа за 2020 год составили расходы социальной направленности – 81,8 % или 1 037 954,8 тыс. рублей - это расходы на

финансирование следующих отраслей: образование, культура, физическая культура и спорт, социальная политика.

На долю расходов экономической направленности приходится 10,6 % или 134 008,2 тыс. рублей.

Прочие расходы городского бюджета исполнены в сумме 96 932,1 тыс. рублей, к ним относятся общегосударственные расходы, расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность, охрана окружающей среды, а также расходы по разделу средства массовой информации.



### РАСХОДЫ СОЦИАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА

На финансирование *сферы образования* были направлены бюджетные средства в размере 639 782,7 тыс. рублей или 50,4 % от общей объема расходов бюджета городского округа. В 2020 году по разделу образования финансировалась 9 школ, 15 детских дошкольных учреждений, 2 внешкольных учреждения (детская школа искусств и центр детского творчества), детский загородный оздоровительный лагерь "Чайка". Основное финансирование расходов по детским садам и школам (заработная плата, учебные расходы) производится за счет субвенций на выполнение переданных полномочий из областного бюджета, в 2020 году данные расходы составили 357 835,8 тыс. рублей. За счет дотации в рамках областного проекта «Реальные дела» проведены работы в сумме 12 018,9 тыс. рублей по ремонту оконных блоков в МБОУ СОШ № 1, МБОУ НОШ № 11, МБДОУ ДС № 1, МБДОУ ДС № 5, МБДОУ ДС № 23, ремонт вентиляции в МБДОУ ДС № 23, работы по устройству электрических водонагревателей в МБОУ СОШ № 1, ремонт малого спортивного зала в МБОУ СОШ № 7, работы по устройству горячего водоснабжения в МБОУ СОШ № 1, ремонт отмостки в МБДОУ ДС № 23, работы по ремонту мягкой кровли и фасада здания и отмостков в МБУДО «Детская школа искусств». Годовые назначения исполнены на 99,5 %.

Расходы *на социальную политику* за 2020 год составили 268 143,5 тыс. рублей или 21,1 % от общего объема расходов бюджета городского округа. Расходы на предоставление льгот гражданам Чебаркульского городского округа носят заявительный характер и производились в пределах фактической потребности. Расходы по установленным законодательствам мерам социальной поддержки граждан профинансированы в необходимом объеме с учетом усиления их адресности, повышения качества и своевременности представления. Годовые назначения исполнены на 99,5 %.

В 2019 году на финансирование *физической культуры и спорта* направлено 84 845,5 тыс. рублей или 6,7 %. В 2020 году в рамках данной программы был произведен капитальный ремонт городского стадиона в сумме 20 041,0 тыс. рублей (из них софинансирование за счет средств местного бюджета - 21,0 тыс. рублей), а также капитальный ремонт трибун с подтрибунными помещениями в сумме 3 288,7 тыс. рублей. За счет дотации в рамках областного проекта «Реальные дела» проведены работы в сумме 508,6 тыс. рублей по ремонту большой компенсационной емкости в плавательном бассейне, замене деревянных оконных блоков на блоки из ПВХ и ремонт трубопроводов системы водоподготовки в плавательном бассейне. Процент исполнения за 2020 год составил 100 %.

Расходы на *развитие культуры* составили 45 083,0 тыс. рублей или 3,6 % от общей объема расходов бюджета городского округа. В 2020 году был произведен ремонт Центра досуга имени Горького в сумме 11 699,1 тыс. рублей, из них софинансирование за счет средств местного бюджета - 2 198,0 тыс. рублей. Годовые назначения исполнены на 100 %.



### РАСХОДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОГО ХАРАКТЕРА

Отдельно хотелось остановиться на расходах бюджета, обеспечивающих инфраструктуру и экономическое развитие города.

В 2020 году экономический блок был профинансирован в сумме 134 008,2 тыс. рублей или 10,6 % от общего объема расходов бюджета.

В общем объеме расходов доля расходов на *национальную экономику* составляет 2,6 % или 33 521,3 тыс. рублей. В рамках данного раздела основная сумма была направлена на дорожный фонд и составила 31 695,0 тыс. рублей. Из них:

- капитальный ремонт дороги по улице Ленина (от Комсомольской площади до площади Ленина) в сумме 15 829,5 тыс. рублей, из них софинансирование из местного бюджета - 794,8 тыс. рублей;
- зимнее и летнее содержание дорог в сумме 5 951,0 тыс. рублей;
- электроэнергия светофорных объектов в сумме 191,4 тыс. рублей;
- замена и установка дорожных знаков в сумме 256,1 тыс. рублей;

- обслуживание светофорных объектов в сумме 237,9 тыс. рублей;
- разметка дорожного покрытия в сумме 915,4 тыс. рублей;
- ремонт грунтовых дорог в сумме 1 313,4 тыс. рублей.

За счет дотации в рамках областного проекта «Реальные дела» проведены работы в сумме 5 372,4 тыс. рублей по ремонту дороги ул. Электростальская (возле бассейна).

А также в 2020 году была выделена и полностью освоена субсидия на оказание поддержки садоводческим некоммерческим товариществам в сумме 1 349,0 тыс. рублей, из них за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета 1 319,0 тыс. рублей.

Утвержденные бюджетные назначения выполнены на 99,6 %.

В сфере **жилищно-коммунального хозяйства** расходы произведены на 100 486,9 тыс. рублей или 7,9 %. Из них:

- капитальный ремонт тепловых сетей по ул. Дзержинского, 9 Мая, Крылова, Карпенко, Энгельса, Мира, Крупской, Октябрьской, Ленина, Елагина в сумме 25 137,2 тыс. рублей (из них софинансирование из местного бюджета - 25,1 тыс. рублей);

- реализация приоритетного проекта "Формирование комфортной городской среды" - 13 781,0 тыс. рублей, из них софинансирование за счет местного бюджета 137,8 тыс. рублей;

- расходы на содержание МКУ «Благоустройство» в сумме 7 996,2 тыс. рублей (уборка центральных улиц города, парков, содержание общественного туалета и содержание городского кладбища);

- мероприятия по энергосберегающему контракту - 5 790,9 тыс. рублей;

- организация освещения улиц (обслуживание электрических сетей, электроэнергия на уличное освещение) в сумме 5 902,9 тыс. рублей;

Плановые показатели выполнены на 96,5%.

## ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

В 2020 году прочие расходы профинансированы на сумму 96 932,1 тыс. рублей или 7,6 % от общей суммы расходов бюджета.

Расходы на **общегосударственные вопросы** исполнены в сумме 83 529,8 тыс. рублей. Это расходы на содержание органов местного самоуправления (администрация, КСК, Собрание депутатов), Управления муниципальной собственности, Финансовое управление и функционирование бюджетного учреждения «Многофункциональный центр».

По разделу **«Национальная экономика и правоохранительная деятельность»** исполнение составило 12 402,3 тыс. рублей. По данному разделу финансируются МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба» и ЗАГС.

Расходы на **охрану окружающей среды** в 2020 году составили 800,0 тыс. руб. Годовые назначения исполнены на 100,0 %.

По разделу **«Средства массовой информации»** профинансированы расходы в сумме 200,0 тыс. рублей в рамках муниципальной программы «Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций Чебаркульского городского округа» для информирования населения о социально-экономическом развитии муниципального образования и иной официальной информации.

Расходы по исполнительным листам за 2020 год составили 1 370,1 тыс. рублей, на выполнение решение судов и мировые соглашения - 118,3 тыс. рублей.

Отдельно хотелось бы остановиться на реализации национальных проектов. На территории Чебаркульского городского округа в 2020 году реализовывались четыре национальных проекта. Общая сумма освоения составила 27 212,4 тыс. рублей или 91,45 %.



#### Национальный проект «Образование»:

– на региональный проект «Современная школа» было выделено 1 281,5 тыс. рублей. Расходы были направлены на оборудование пунктов проведения экзаменов в МБОУ СОШ №7 в сумме 144,4 тыс. рублей и на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков (проект «Точка роста») в МБОУ СОШ № 1 в сумме 1 167,1 тыс. рублей. Кассовое исполнение составило 100 %.

– на региональный проект «Цифровая образовательная среда» израсходовано 4 558,3 тыс. рублей. Расходы были направлены на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в МБОУ СОШ № 2 и МБОУ СОШ № 6. Заключено 2 контракта на поставку оборудования: вычислительная техника (ноутбуки для педагогических работников и обучающихся) и презентационное оборудование. Кассовое исполнение составило 100 %.

– по региональному проекту «Социальная активность» сумма составила 277 тыс. рублей. По данному проекту финансируются мероприятия по трудоустройству молодежи в летнее время (организовано 3 рабочих места, трудоустроено 8 человек) и различные мероприятия с детьми и молодежь. Кассовое исполнение составило 98,1 %.

#### Национальный проект «Демография»:

– по региональному проекту «Содействие занятости женщин - создание условий дошкольного образования для детей в возрасте до трех лет» освоено 4 003,8 тыс. рублей, из них 4 000,0 тыс. рублей направлены на перепрофилирование групп (яслей) детских садов и 3,8 тыс. рублей - на присоединение к сетям связи проектируемого детского сада в п. Куйбышевский.

– по региональному проекту «Финансовая поддержка семей при рождении детей», сумма 1 204,6 тыс. рублей направлена на выплату областного единовременного пособия при рождении ребенка. За 2020 год выплачено 388 единовременных пособий. Кассовое исполнение составило 100 %.

Национальный проект «Экология»:

– в рамках регионального проекта «Комплексная система обращения с твердыми коммунальными отходами» это создание и содержание мест (площадок) накопления твердых коммунальных отходов» израсходовано 2 106,2 тыс. рублей. Были приобретены 27 пластиковых контейнеров с крышками объемом 1,1 куб. м. и обустроено 25 контейнерных площадок. Кассовое исполнение составило 100 %.

Национальный проект «Жилье и городская среда»:

– по региональному проекту «Формирование комфортной городской среды» исполнение составило 13 781,0 тыс. рублей. В 2020 году было произведено благоустройство общественной территории – улицы Ленина (малые формы, озеленение, знаки, замена опор освещения). Кассовое исполнение составило 100 %.

## **ФИНАНСОВЫЙ ИТОГ ИСПОЛНЕНИЯ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА**

На 01.01.2021 года остатки средств на счете городского бюджета составили 28 229 180,66 рублей (из них целевые - 3 272 701,55 рублей).

Муниципальный долг на 01.01.2021 г. отсутствует.

Уважаемые участники публичных слушаний!

Бюджетная политика Чебаркульского городского округа в 2020 году была направлена на обеспечение сбалансированности и сохранение финансовой устойчивости города.

Заместитель главы по бюджетному процессу,  
начальник Финансового управления

О.Г. Таймасова