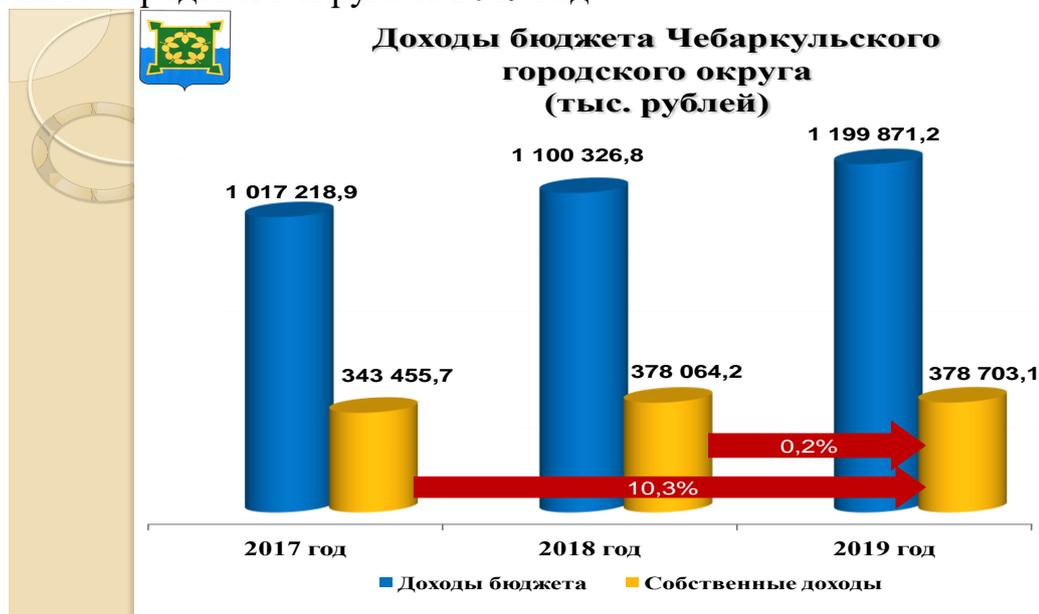


Доклад заместителя главы по бюджетному процессу,
начальника Финансового управления администрации
об итогах исполнения бюджета
Чебаркульского городского округа за 2019 год

Уважаемые участники публичных слушаний!

Представляю вашему вниманию доклад об исполнении бюджета Чебаркульского городского округа за 2019 год.



Доходы бюджета Чебаркульского городского округа за 2019 год исполнены в сумме 1 199 871,2 тыс. рублей, или 99,8% от годовых плановых показателей. По сравнению с 2018 годом доходная часть бюджета увеличилась на 9,0%.

За 2019 год налоговые и неналоговые доходы поступили в сумме 378 703,1 тыс. рублей, и первоначальный годовой план перевыполнен на 9,1% или на 31 514,9 тыс. рублей.

Исполнение уточненного плана по собственным доходам составило 100,8% (план 375 755,3 тыс. рублей). Почти по всем доходным источникам уточненные плановые показатели выполнены на 100%. По сравнению с прошлым годом поступления увеличились на 639,0 тыс. рублей или на 0,2%. По сравнению с 2017 годом на 35 247,4 тыс. рублей или на 10,3%.



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 63,5% собственных доходов. Фактическое поступление НДФЛ составило 240 458,2 тыс. рублей при годовых плановых показателях 234 387,2 тыс. рублей, т.е. на 2,3% больше плана.

Рост налога к уровню 2018 года в сопоставимых условиях составил 5,4% или 11 601,0 тыс. рублей (НДФЛ 2019 год – 24,87%, 2018 год – 26,15%). Данный рост обусловлен увеличением фонда оплаты труда.

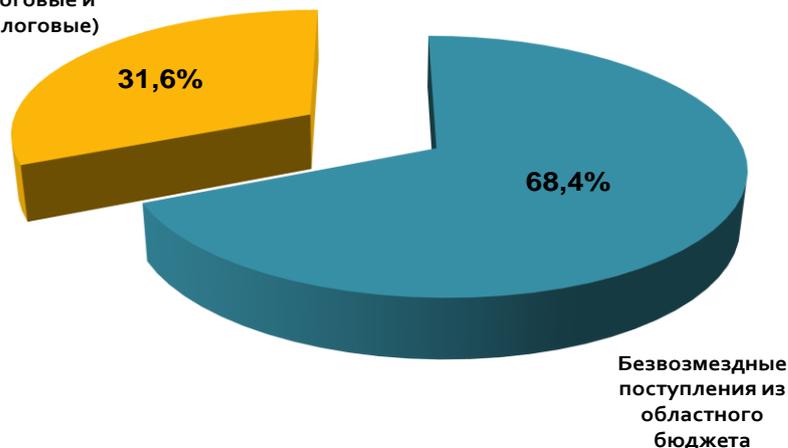
Вторым по значимости доходным источником налоговых и неналоговых поступлений являются **налоги на совокупный доход** (налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, единый сельскохозяйственный налог, налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения) доля которых составляет 12,4%. Фактическое поступление 47 017,6 тыс. рублей или 101,1% к годовым плановым показателям. По сравнению с 2018 годом сумма данных налогов увеличилась на 3 919,0 тыс. рублей. Это обусловлено увеличением количества плательщиков по единому налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения и соответственно начислений.

Доля поступлений **налога на имущество физических лиц и земельного налога** в собственных доходах равна 9,6%. Поступления по налогам на имущество составили 36 264,6 тыс. рублей, план выполнен на 94,0%. В сравнении с 2018 годом, произошло снижение на 2 083,5 тыс. рублей. Невыполнение планового показателя и снижение поступлений в сравнении с 2018 годом связано с возвратом переплаты по земельному налогу организации (ГБУЗ «Челябинский областной клинический противотуберкулезный диспансер» 1 880,1 тыс. рублей), которая возникла в связи с уменьшением налоговой базы (переоценка кадастровой стоимости земельных участков).

Доля **доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** в формировании налоговых и неналоговых доходов составила 6,3%. Поступления в бюджет города составили 23 939,9 тыс. рублей или 94,0% к уточненному плану. По сравнению с 2018 годом по данной статье доходов произошло увеличение на 678,0 тыс. рублей или на 4,6% (в сопоставимых условиях).

Структура доходов бюджета Чебаркульского городского округа за 2019 год

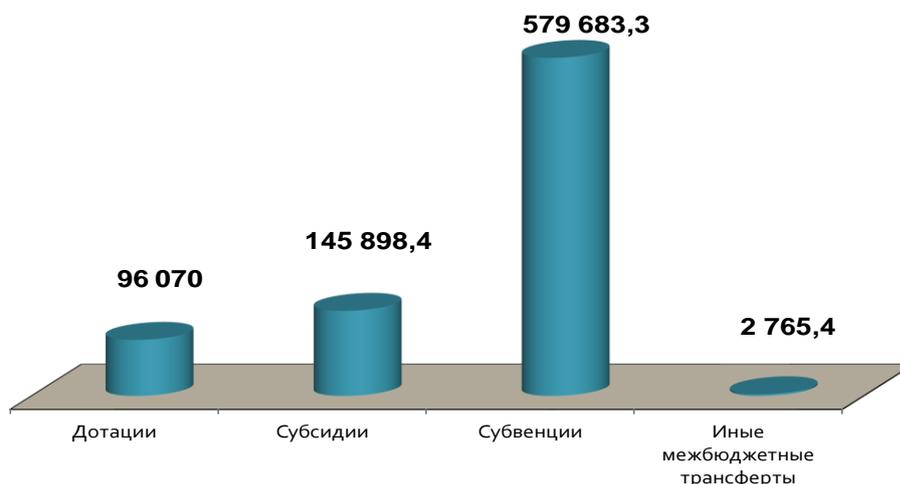
Собственные
доходы
(налоговые и
неналоговые)



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 2019 год поступили в сумме 824 417,1 тыс. рублей, или 99,8% от годовых плановых показателей. По сравнению с 2018 годом рост составил 101 751,3 тыс. рублей или 14,1%.

Структура безвозмездных поступлений Чебаркульского городского округа за 2019 год (тыс. рублей)



Дополнительно в 2019 году из областного бюджета по сравнению с первоначальным планом выделено целевых межбюджетных трансфертов – 54 187,1 тыс. рублей.

В структуре финансовой помощи из областного бюджета основную долю занимают субвенции (расходы на переданные полномочия) – 581 006,6 тыс. рублей, на втором месте целевые субсидии – 146 527,1 тыс. рублей, затем дотации – 96 070,0 тыс. рублей и незначительная доля приходится на иные межбюджетные трансферты – 2 765,4 тыс. рублей.

РАСХОДЫ

Основное направление финансовой политики Чебаркульского городского округа в части расходов - это своевременное и полное выполнение обязательств, а также повышение эффективности использования средств.



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 2019 год составили 1 218 819,2 тыс. рублей или 99,4 % от уточненных годовых назначений. К уровню 2018 года расходы увеличились на 11,7 %, к 2017 году на 18,9 %.



ЗАРПЛАТА

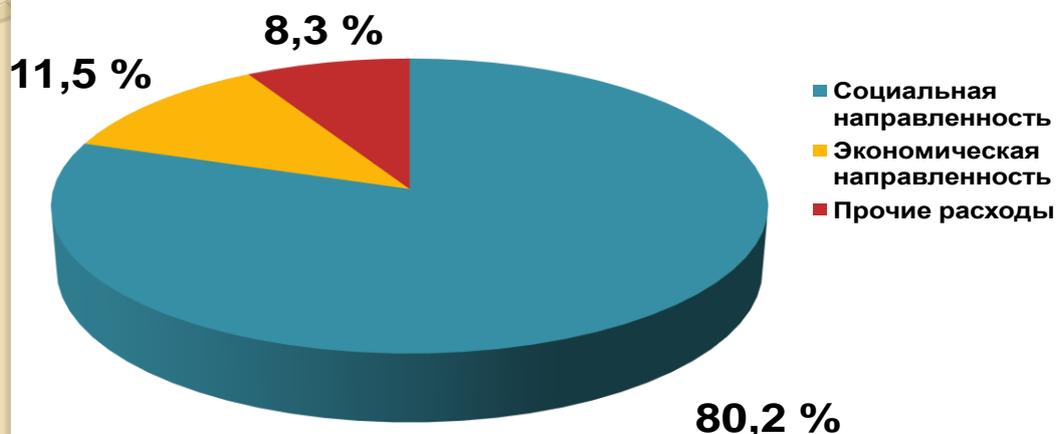
Одним из основных приоритетов финансовой политики являлось повышение заработной платы в бюджетной сфере.

Более 59 % (719 904,6 тыс. рублей) бюджетных средств направлено на выплату заработной платы и начислений работникам бюджетной сферы с приростом

на 9,4 % к прошлому году. Это связано с увеличением МРОТ (минимальный размер оплаты труда) и выполнение майских Указов Президента Российской Федерации.



Направленность расходов бюджета Чебаркульского городского округа (тыс. рублей)



Основную долю в общей сумме расходов функциональной структуры бюджета городского округа за 2019 год составили расходы социальной направленности - 80,2 % или 977 782,7 тыс. рублей - это расходы на финансирование следующих отраслей: образование, культура, физическая культура и спорт, социальная политика, здравоохранение.

На долю расходов экономической направленности приходится 11,5 % или 139 793,5 тыс. рублей.

Прочие расходы городского бюджета исполнены в сумме 101 242,9 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 бюджета Чебаркульского городского округа социальной направленности в 2019 году (тыс. рублей)

	Социальная политика	251 932,0	+1,2%
	Образование	607 971,4	+9,5%
	Физическая культуры и спорта	84 161,5	+43,5 %
	Культура	33 317,8	+1,1%
	Здравоохранение	0,4	

РАСХОДЫ СОЦИАЛЬНОГО ХАРАКТЕРА

На финансирование *сферы образования* были направлены бюджетные средства в размере 607 971,4 тыс. рублей или 49,9 % от общей объема расходов бюджета городского округа. В 2019 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 2019 году данные расходы составили 349 666,4 тыс. рублей. В 2019 году за счет целевой субсидии был проведен капитальный ремонт бассейна МБОУ «СОШ № 7» в сумме 5 439,5 тыс. рублей. В 2019 году осуществлялись расходы в рамках проекта «Реальные дела», за счет выделенной из областного бюджета дотации на сбалансированность по распоряжению Правительства Челябинской области от 23.04.2018 г. № 235-рп в сумме 7 140,7 тыс. рублей (ремонт лестничных клеток и ремонт кровли в МБОУ СОШ № 7, ремонт кровли в МБОУ «СОШ № 6», ремонт крыльца в МБОУ «СОШ № 1», ремонт кровли в МБДОУ «ДС № 2»). Годовые назначения исполнены на 99,9 %.

Расходы *на социальную политику* за 2019 год составили 251 932,0 тыс. рублей или 20,7 % 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 84 161,5 тыс. руб., что больше прошлого года на 43,5 %. Это связано с капитальным ремонтом стадиона. Объем дотации на 2019 год составил 10 000,0 тыс. рублей. Процент исполнения за 2019 год составил 100 %.

Расходы на *развитие культуры* составили 33 317,8 тыс. рублей или 2,7 % от общей объема расходов бюджета городского округа. В 2019 году осуществлялись расходы в рамках проекта «Реальные дела» в сумме 1 346,4 тыс. рублей на ремонт кровли МБУ «ДШИ». Годовые назначения исполнены на 99,3 %.



РАСХОДЫ ЭКОНОМИЧЕСКОГО ХАРАКТЕРА

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

В 2019 году экономический блок был профинансирован в сумме 139 793,5 тыс. рублей или 11,5 % от общего объема расходов бюджета.

В общем объеме расходов доля расходов на *национальную экономику* составляет 2,4 % или 28 965,4 тыс. рублей. В рамках данного раздела основная сумма была направлена на дорожный фонд и составила 27 896,0 тыс. рублей. Из них:

- на ремонт дорожного покрытия (ул. Заря, Попова, Восточная) - 7 301,6 тыс. рублей (в том числе 6 887,8 тыс. рублей за счет целевой субсидии из областного бюджета);
- ремонт дороги ул.1 Мая - Дзержинского (у железнодорожного переезда) - 9 448,3 тыс. рублей, из них 7 500,0 тыс. рублей за счет дотации в рамках проекта «Реальные дела»;
- зимнее и летнее содержание дорог - 5 000,0 тыс. рублей;
- обслуживание светофорных объектов, обслуживание, замена и установка дорожных знаков - 1 231,5 тыс. рублей;
- ремонт внутриквартальных проездов и тротуаров - 1 338,5 тыс. рублей.

А также в 2019 году была выделена и полностью освоена субсидия на оказание поддержки садоводческим некоммерческим товариществам в сумме 601,7 тыс. рублей, из них за счет иных межбюджетных трансфертов из областного бюджета 571,7 тыс. рублей.

Утвержденные бюджетные назначения выполнены на 96,0 %.

В сфере *жилищно-коммунального хозяйства* расходы произведены на сумму 110 828,2 тыс. рублей или 9,1 %. Из них:

- капитальный ремонт систем теплоснабжения (подготовка к зиме) - 12 880,0 тыс. рублей;
- реализация приоритетного проекта "Формирование комфортной городской среды" - 14 547,6 тыс. рублей;
- содержание МКУ «Благоустройство» - 6 451,7 тыс. рублей;
- мероприятия по энергосберегающему контракту - 3 820,0 тыс. рублей.
- обслуживание и электроэнергия уличного освещения - 6 189,6 тыс. рублей;
- модернизация очистных сооружений и канализаций - 10 000,0 рублей (из них 9 800,0 тыс. рублей целевая субсидия из областного бюджета в рамках областной программы «Чистая вода»);
- строительство газопроводов и газовых сетей в поселке Мисяш - 27 932,6 тыс. рублей (в том числе 27 699,9 тыс. рублей за счет целевой субсидии из областного бюджета).

Плановые показатели выполнены на 98,6%.

ПРОЧИЕ РАСХОДЫ

В 2019 году прочие расходы профинансированы на сумму 101 242,9 тыс. рублей или 8,3 % от общей суммы расходов бюджета.

Расходы на *общегосударственные вопросы* исполнены в сумме 89 163,3 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 11 079,6 тыс. рублей. По данному разделу финансируются МУ «Чебаркульская спасательная служба» и ЗАГС.

Расходы на **охрану окружающей среды** в 2019 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 2019 год составили 3 006,5 тыс. рублей, на выполнение решение судов и мировые соглашения - 123,9 тыс. рублей.

ФИНАНСОВЫЙ ИТОГ ИСПОЛНЕНИЯ ГОРОДСКОГО БЮДЖЕТА

Дефицит бюджета Чебаркульского городского округа по итогам его исполнения за 2019 год составил 18 948,0 тыс. рублей.

На 01.01.2020 г. остаток средств на счете составил 6 188,7 тыс. рублей, остатки средств имеющие целевое назначение на конец года отсутствуют

Муниципальный долг на 01.01.2019 г. отсутствует.

В результате исполнения бюджета все обязательства городского округа в 2019 году были выполнены.

Уважаемые участники публичных слушаний!

Бюджетная политика Чебаркульского городского округа в 2019 году была направлена на обеспечение сбалансированности и сохранение финансовой устойчивости города.

Заместитель главы по бюджетному процессу,
Начальник Финансового управления

О.Г. Таймасова