

Доклад
«Об исполнении бюджета Златоустовского городского округа
за 1 полугодие 2014 года»

За 1 полугодие 2014 года **общий объём доходов** бюджета городского округа снизился на 8 процентов к 1 полугодию 2013 года (1 млрд. 802 млн.руб.) и составил **1 млрд. 658,5 млн. рублей** или 51,7 процента от плановых показателей на год (3 млрд. 208,8 млн.руб.).

В общем объёме поступлений текущего года **налоговые и неналоговые доходы** составляют 25,7 % или **426,2 млн. рублей**, со снижением к 1 полугодию 2013 года (703,4 млн.руб.) в фактических условиях на 39,4 процента, в сопоставимых условиях (476,6 млн.руб.) – на 10,6 процента.



Для сравнения налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета Челябинской области увеличились в фактических условиях на 3,4 процента, а областного бюджета - на 7,2 процента, что связано с изменением федерального законодательства в части разграничения расходных полномочий:

- с 01.01.2014 года в Бюджетном кодексе РФ изменён норматив зачисления налога на доходы физических лиц в бюджеты субъектов с 80 на 85 процентов, соответственно для местных бюджетов с 20 до 15 процентов норматив снижен;

- с 01.01.2014 года в бюджет округа не переданы нормативы отчислений транспортного налога и налога на игорный бизнес (ст.5 Закона Челябинской области от 30.09.2008 года № 314-ЗО «О межбюджетных отношениях в Челябинской области»).

Большая часть собственных доходов местного бюджета обеспечена поступлением:

- **налога на доходы физических лиц** в сумме 209,4 млн. рублей или 49,1 % в общем объёме налоговых и неналоговых поступлений. Снижение к 1 полугодью 2013 года (476,5 млн.руб.) составило 267,1 млн. рублей или на 56 процентов, что обусловлено:

- снижением в 2014 году норматива зачисления в бюджет городского округа до 31,71 % против 60,51 % в 2013 году;
- поступлением в 2013 году сумм задолженности прошлых лет и реструктурированной задолженности от ОАО «Златмаш»;
- уменьшением численности работающих на ООО «Златоустовский электрометаллургический завод», в связи с прохождением процедуры банкротства ОАО «Златоустовский металлургический завод».

- **доходов от использования и продажи имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** - 89,8 млн. рублей или 21,1 %. Снижение к 1 полугодью 2013 года (94,5 млн.руб.) составило 4,7 млн. рублей или на 5 процентов, в связи с уменьшением поступлений в текущем году разовых платежей.

- **земельного налога** – 59,4 млн. рублей или 13,9 %. Снижение к 1 полугодью 2013 года (60,8 млн.руб.) составило 1,4 млн. рублей или на 2,3 процента, в связи с предоставлением в текущем году корректировочных расчётов к уменьшению налога за 2013 год.

- **единого налога на вменённый доход для отдельных видов деятельности** – 37,4 млн. рублей или 8,8 %. Рост к 1 полугодью 2013 года (37 млн.руб.) составил 0,4 млн. рублей или на 1,2 процента.

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа за 1 полугодие 2014 года

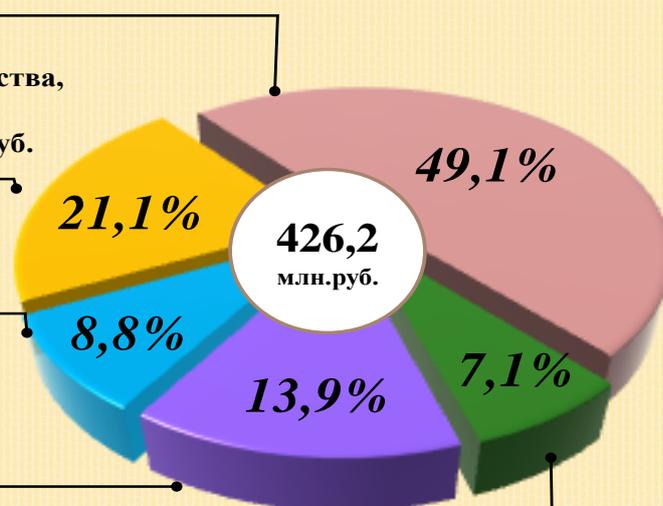
Налог на доходы физических лиц – 209,4 млн. руб.

Доходы от использования и продажи имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности – 89,8 млн. руб.

Единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности – 37,4 млн. руб.

Земельный налог – 59,4 млн. руб.

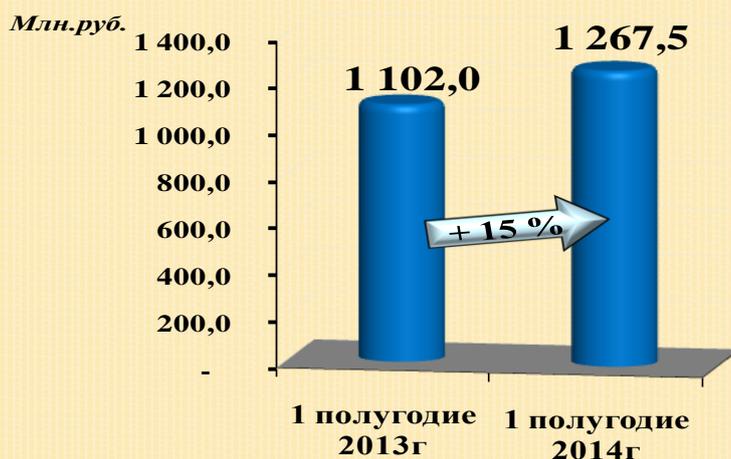
Прочие налоговые и неналоговые доходы – 30,2 млн. руб.



Финансовая поддержка из вышестоящих бюджетов увеличилась по сравнению с 1 полугодием прошлого года на 15% и составила **1267,5 млн. рублей**, в том числе:

- ✓ дотация – 9,5 млн. рублей,
- ✓ субсидия – 175,2 млн. рублей,
- ✓ субвенция – 1082,9 млн. рублей.

Безвозмездные поступления из вышестоящего бюджета в бюджет Златоустовского городского округа за 1 полугодие 2014 года



Доходы бюджета городского округа от возврата организациями остатков субсидий прошлых лет в 1 полугодие 2013 года составили 4 млн. рублей.

Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджета городского округа составил 39,2 млн. рублей.

В результате продажи акций ОАО «Гостиница «Таганай» в бюджет округа поступили средства в сумме 45,2 млн. рублей.

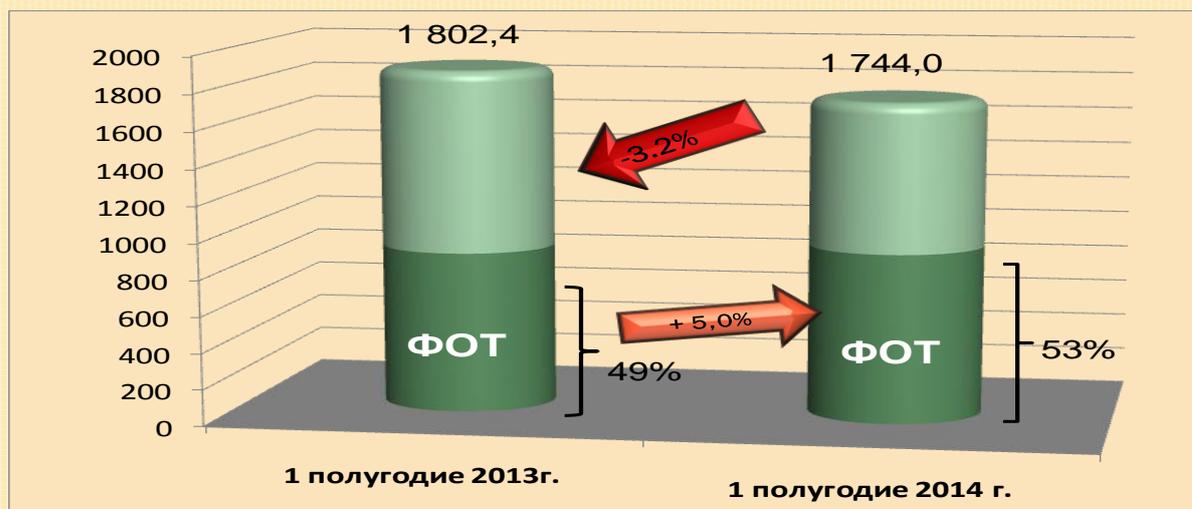
Особенностью текущего финансового года является переход к исполнению бюджета округа по программно-целевому принципу в разрезе муниципальных программ Златоустовского городского округа. Утверждено и действует 14 муниципальных программ, которыми охвачены все сферы деятельности органов местного самоуправления, в том числе и сметное финансирование.

В 2014 году **объем расходов** бюджета городского округа снизился по сравнению с первым полугодием прошлого года на 3,2% и составил **1 млрд. 744 млн. рублей**.

Объем расходов бюджета текущего года против аналогичного периода прошлого года уменьшился в связи со снижением финансовой помощи из областного бюджета разового характера (субсидии ресурсосберегающим организациям на возмещение недополученных доходов от оказания населению услуг по тепло и водоснабжению и субсидии юридическим лицам для расширения рынка сельскохозяйственной продукции).

Расходы бюджета Златоустовского городского округа в 1 полугодии 2014 года

млн.рублей



Однако уровень расходов на выплату заработной платы работникам бюджетной сферы возрос на 4 процентных пункта и составил 53 процента расходов бюджета за первое полугодие или 929 млн. рублей. Основной прирост заработной платы связан с поэтапным повышением заработной платы педагогических работников дошкольных и общеобразовательных учреждений и учреждений дополнительного образования согласно Указам Президента РФ.

В результате сохранения на протяжении ряда лет социальной направленности бюджета, доля расходов социального характера за первое полугодие 2014 года составила 86% общего объема бюджетных ассигнований или 1 млрд. 492 млн. рублей. 60 % расходов бюджета в социальной сфере - это средства направленные на обеспечение предоставления образовательных услуг и составляют 907 млн. рублей.

27 процентов расходов бюджета или 465 млн. рублей направлены на социальное обслуживание населения с увеличением объема расходов по сравнению с 1 полугодием 2013 года на 11% и связано с выполнением дополнительно передаваемых полномочий за счет средств федерального бюджета на выплату пособия по уходу за ребенком до 1,5 лет.

Расходы по учреждениям культуры и молодежной политики против аналогичного периода прошлого года увеличены на 28 процентов и составили 65,3 млн. рублей. Как отмечено ранее, связано с повышением заработной платы отдельным категориям работникам бюджетной сферы, а также с проведением мероприятий связанных с юбилеем города.

При этом на половину снижены расходы в сфере здравоохранения, в связи с переводом обеспечения деятельности МБЛПУЗ «Станция скорой медицинской помощи» в 2014 году за счет средств территориального фонда медицинского страхования и проведенной реорганизацией - учреждения «Центр медицинской профилактики» путем присоединения его к МБЛПУЗ «Врачебно-медицинский диспансер».

По разделу физической культуры, спорта и туризма расходы ниже первого полугодия 2013 года в связи со строительством Физкультурно - оздоровительного комплекса с искусственным льдом «Таганай» (не поступление средств из федерального бюджета Российской Федерации).

Расходы бюджета Златоустовского городского округа в социально – культурной сфере



Образование - 907,0 млн. рублей

Социальная политика - 464,9 млн. рублей

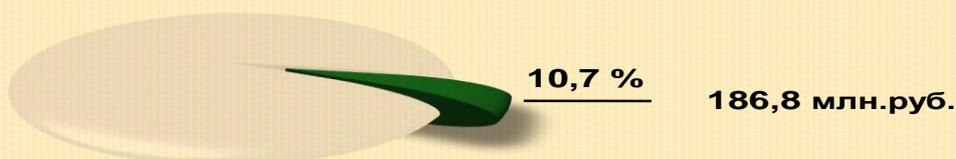
Культура - 65,3 млн. рублей

Физическая культура и спорт - 29,3 млн. рублей

Здравоохранение- 25,2 млн. рублей

Расходы на поддержку экономики городского округа составили **186,8 млн. рублей** и **снизились** на 26 процентов по сравнению с уровнем соответствующего периода прошлого года за счет снижения объема финансовой помощи из областного бюджета на данные цели.

Расходы бюджета городского округа на поддержку экономики в 1 полугодии 2014 года



Жилищно - коммунальное хозяйство - 69,4 млн.рублей, в т.ч. благоустройство - 14,5 млн.рублей

Охрана окружающей среды - 1,2 млн.рублей

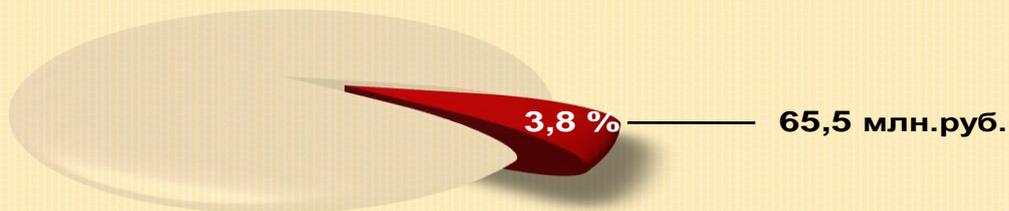
Национальная экономика - 116,2 млн.рублей

Прочие расходы бюджета увеличились по сравнению с 1 полугодием 2013 года на 3,8 процентов, основной причиной роста, являются расходы связанные с

обслуживанием муниципального долга, в связи с привлечением кредита от кредитных организаций в декабре прошлого года в объеме 45,0 млн. рублей (рост на 2,4 млн.руб.);

- расходы по **общегосударственным вопросам** сохранены с объемом расходов по сравнению с 1 полугодием 2013 года.

Прочие расходы бюджета Златоустовского городского округа в 1 полугодии 2014 года



Обслуживание муниципального долга- 2,4 млн.рублей

Правоохранительная деятельность - 5,9 млн.рублей

Общегосударственные вопросы - 57,2 млн.рублей

Все обязательства подлежащие исполнению в 1 полугодии выполнены полностью. Просроченная кредиторская задолженность в соответствии с квартальной отчетностью по расходам бюджета отсутствует.

Спасибо за внимание.