

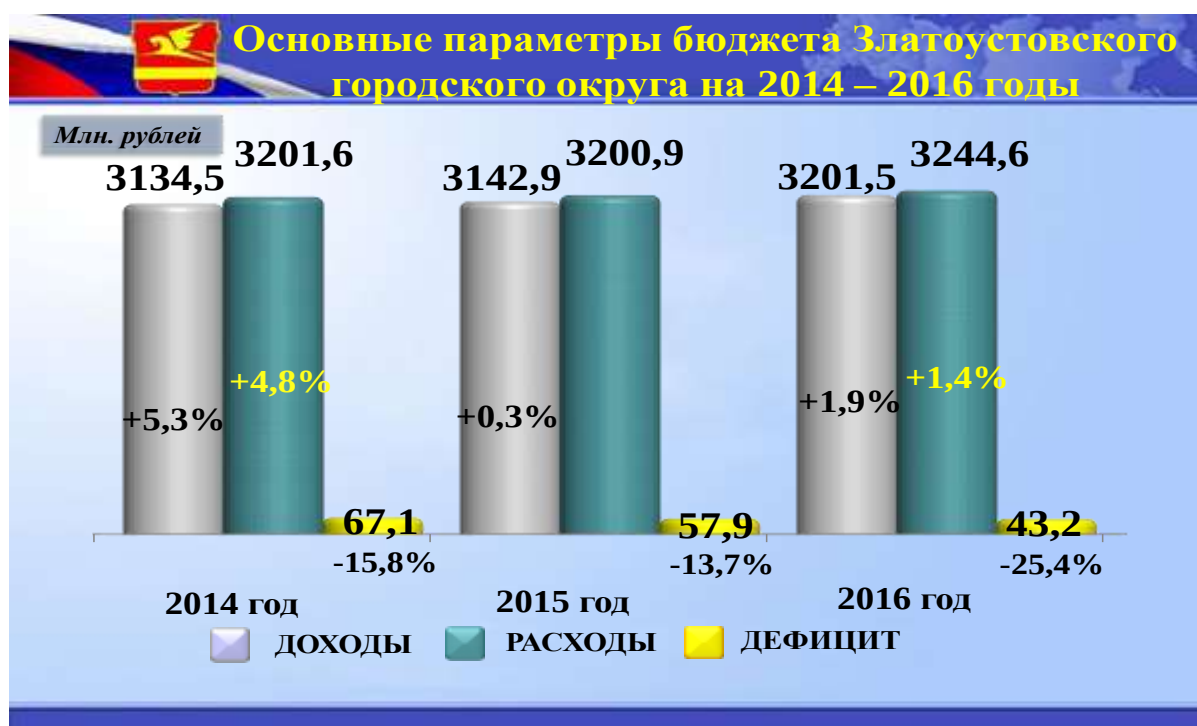
ДОКЛАД

Руководителя Финансового управления ЗГО – Т.Н. Царьковой
по проекту решения Собрания депутатов Златоустовского городского округа
«О бюджете Златоустовского городского округа на 2014 год и плановый
период 2015 и 2016 годов»

Проект решения Собрания депутатов Златоустовского городского округа «О бюджете Златоустовского городского округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годы» внесен на рассмотрение Собранию депутатов Златоустовского городского округа 14 ноября и опубликован в газете «Златоустовский рабочий» за 23 ноября 2013 года.

Проект решения Собрания депутатов Златоустовского городского округа «О бюджете Златоустовского городского округа на 2014 год и плановый период 2015 и 2016 годы» внесен на рассмотрение Собранию депутатов Златоустовского городского округа 14 ноября 2013 года. Получено заключение Контрольно-счетной палаты Златоустовского городского округа.

Отмечу, что в основу бюджетных проектировок положены показатели консервативного варианта прогноза социально-экономического развития городского округа и учтены все основные направления бюджетной и налоговой политики округа, что должно обеспечить реальность параметров для исполнения и способствовать сохранению устойчивости бюджетной системы округа в ближайшей перспективе.



Общий объем доходов бюджета городского округа в 2014 году составит 3 млрд. 135 млн.рублей с приростом на 5% к первоначальному плану текущего года. В 2015 году доходы увеличатся на 0,3 %, в 2016 году на 2 %.

Расходы на следующий год рассчитаны в сумме 3 млрд. 202 млн. рублей с приростом 5% к первоначальному плану текущего года. В 2015 году этот объем сохранится, а в 2016 году увеличится почти на полтора процента (1,4%).

Таким образом, дефицит бюджета округа в 2014 году составит 67 млн. рублей в пределах ограничений, установленных бюджетным законодательством. В 2015 – 2016 годах дефицит рассчитан со снижением на 14% и 25% соответственно.

ДОХОДЫ

Основными экономическими факторами, определяющими объём доходов, является прогнозируемое увеличение:

- фонда оплаты труда – в 2014 году на 10,7 процента;
- валового регионального продукта – на 1,7 процента;
- индекса потребительских цен – на 4 процента.



В 2014 году объём налоговых и неналоговых доходов городского округа составит 971 млн. рублей со снижением к первоначальному плану текущего года на 27 процентов.

Причиной снижения прогноза поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2014 году являются изменение федерального и областного законодательства:

- передача на региональный уровень транспортного налога;
- снижение норматива отчислений в бюджет округа по налогу на доходы физических лиц с 61 процента в 2013 году до 31 процента в 2014 году.

Данные изменения обусловлены исключительно перераспределением доходных источников под обеспечение новых региональных полномочий.

В последующие два года прогнозируется увеличение налоговых и неналоговых доходов к уровню 2014 года: в 2015 году на 3 процента, в 2016 году на 8 процентов.



Основным бюджетообразующим источником бюджета городского округа остается:

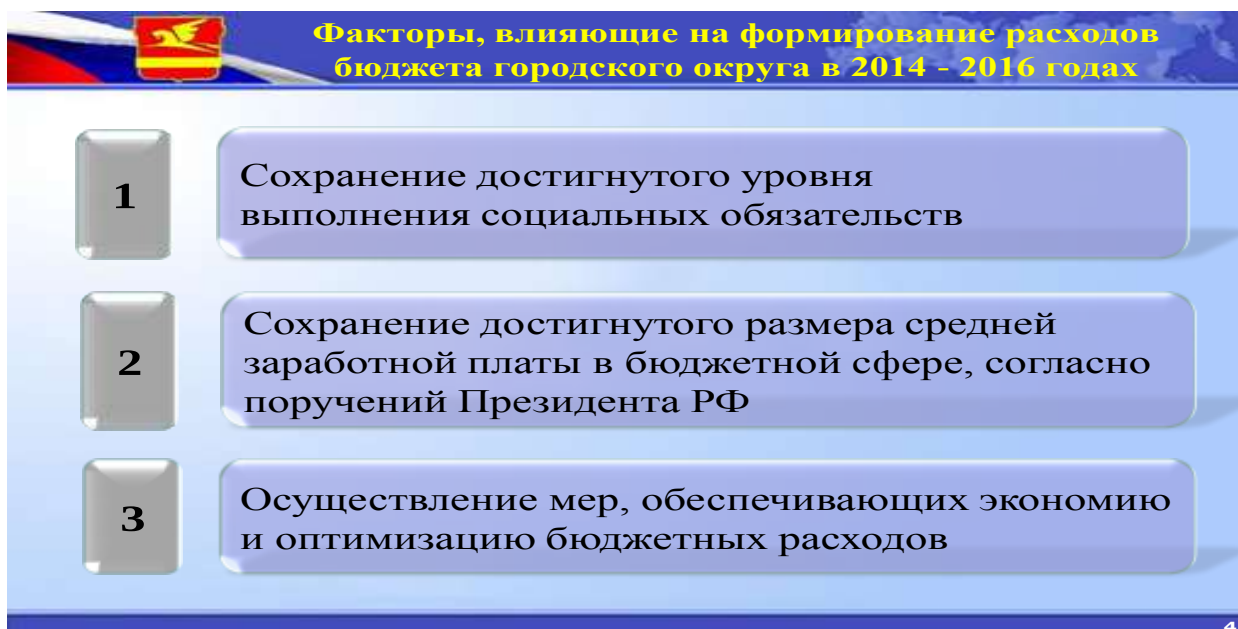
- налог на доходы физических лиц – 55 процентов в общем объеме налоговых и неналоговых доходов.



Безвозмездные поступления из областного бюджета на 2014 год первоначально предусмотрены в сумме 2 млрд. 163 млн. рублей. Это на 31 процент выше уровня текущего года, на 2015 год предусмотрены в сумме 2 млрд. 140 млн. рублей со снижением на 1 %, а на 2016 год с ростом против 2015 года на 1 % и составит 2 млрд. 156 млн. рублей.

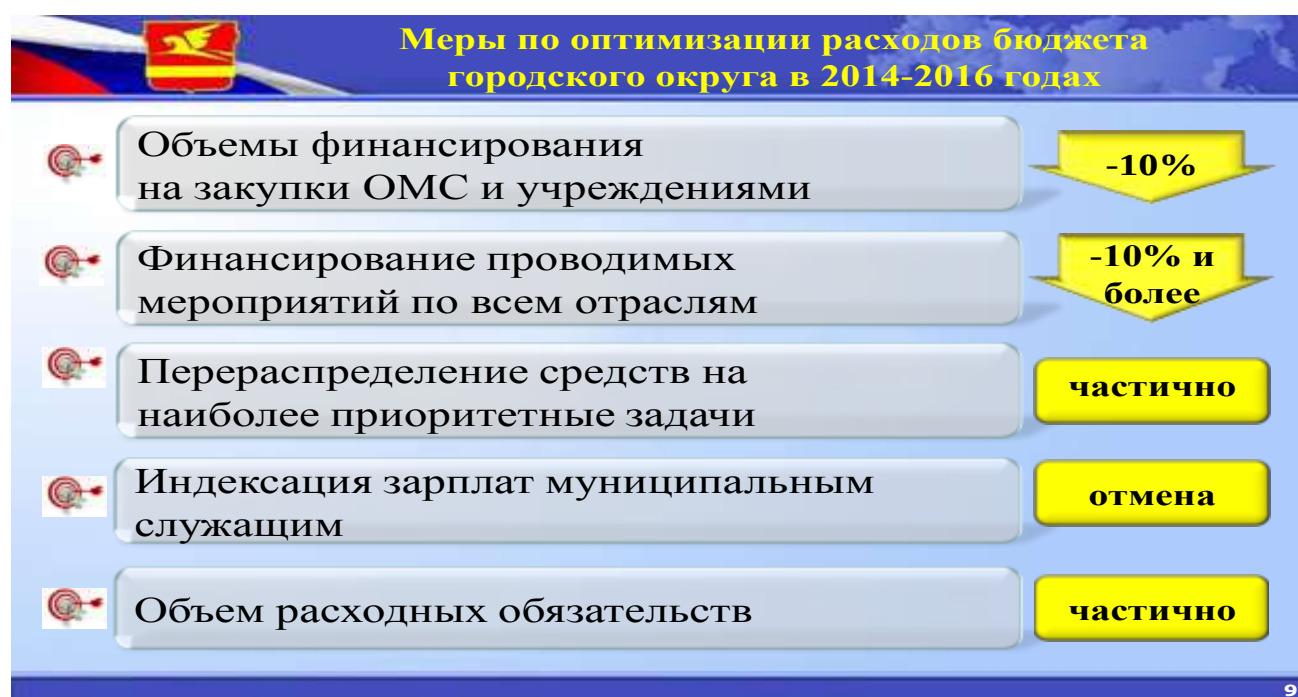
Основная причина роста объема межбюджетных трансфертов - это передача с местного на региональный уровень полномочий по финансированию образовательного процесса в дошкольных образовательных учреждениях.

РАСХОДЫ



При сдержанном росте собственных доходов и при существенном увеличении обязательств округа, формирование расходов бюджета проходило очень сложно и ориентировалось на сохранение достигнутого уровня средней заработной платы в бюджетной сфере, согласно поручений Президента страны, выполнение социальных обязательств.

При этом, требуется осуществить мероприятия, обеспечивающие экономию и оптимизацию бюджетных расходов.



В первую очередь решалась задача оптимизации расходов. В этих целях:

1. На 10 % сокращены объемы финансирования на закупку товаров, работ и услуг, осуществляемых органами местного самоуправления и учреждениями и на 10 % проведение мероприятий по всем отраслям.
2. Часть средств перераспределена на наиболее приоритетные задачи.
3. Не планировалась индексация заработной платы муниципальным служащим.



Как уже сказано, объем расходов бюджета в 2014 году составит 3 млрд. 185 млн.рублей и средства на выполнение одной из ключевых задач - это заработная плата работникам бюджетной сферы определены в сумме 1 млрд. 695 млн. рублей с учетом достигнутого уровня установленного указами президента в 2013 году, что составляет 53 % общего объема расходов с приростом на 19 % к первоначальному уровню 2013 года.



Если укрупненно, то расходы бюджета на следующий год можно представить в виде нескольких направлений – в зависимости от их содержания и конечного результата.



1. Суть самого важного и финансовоёмкого направления – это **«Инвестиции в человека»**.

В 2014 году такое предназначение будет иметь каждый второй рубль расходов бюджета или 1 млрд. 830 млн. рублей. В сравнении с планами на текущий год объем этих расходов вырастет на 10 процентов при росте общего объема только на 4 %. Сюда относятся финансирование образования, здравоохранения, культуры физкультуры и спорта.



2. Вторым по важности и объему финансовых ресурсов направлением является **«Социальная защита населения»**.

На эти цели выделяется в 2014 году 991 млн.рублей с приростом 6 процентов к текущему году, в 2015 году уровень сохранится, а в 2016 году доля этих средств в общей сумме расходов вырастит до 32%.



Эти два крупных направления и есть **социальная составляющая бюджета**, в сторону которой в современных условиях все больше происходит смещение расходов. Так и в 2014 году составляющая соцрасходов увеличится с 85 % в текущем году до 88 % в следующем, и до 89 % в 2015-2016 годах.



3. Следующее направление можно назвать **«Инфраструктурное и экономическое развитие»**.

Это ресурсы вкладываемые в отрасли экономики – дорожное хозяйство, транспорт, а также в жилищно- коммунальную сферу, на что направится в 2014 году 212 млн. рублей. Их доля в расходах – 7%.



4. Ровно 5 % объема бюджета в 2014 году – это иные расходы, в которые объединены средства на выполнение органами муниципальных функций, в том числе по обеспечению безопасности, охране окружающей среды, обслуживанию муниципального долга. Их сумма составит 161 млн. рублей и уменьшится в сравнении с текущим годом на 10 %.

5.



Проект бюджета на 2014-2016 годы сформирован впервые с применением нового инструмента повышения эффективности бюджетных расходов – муниципальных программ. В 2014 году предусмотрено 14 программ с общим объемом финансирования 3 млрд. 172 млн. рублей или 99,6 % расходов бюджета и позволят увязать объемы финансирования с конкретными целями развития отраслей.

Бюджет округа на 2014-2016 годы непростой, но тем не менее, он отвечает задачам бюджетной политики и обеспечивает их реализацию в современных условиях.

Спасибо!