

ДОКЛАД

Руководителя Финансового управления ЗГО – Т.Н. Царьковой по проекту решения Собрания депутатов Златоустовского городского округа «О бюджете Златоустовского городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»

Условия ближайших трех лет для Златоустовского городского округа определяются прогнозом социально-экономического развития и предполагают с одной стороны умеренный экономический рост, а с другой стороны – необходимость инвестирования бюджетных ресурсов в ключевые направления социально-экономического развития округа. За основу главного финансового документа на 2019-2021 годы из трёх взят средний - базовый вариант прогноза социально-экономического развития.

Проект решения «О бюджете Златоустовского городского округа на 2019 – 2021 годы» внесен на рассмотрение Собранию депутатов Златоустовского городского округа 14 ноября текущего года, опубликован для ознакомления населением в газете «Златоустовский рабочий» за 23 ноября 2018 года, публичные слушания проведены 06 декабря 2018 года.

Основные задачи при формировании бюджета на 2019 – 2021 годы

Социальная поддержка златоустовцев, в соответствии с законодательством области и округа

Реализация приоритетных направлений, обозначенных Указами Президента по реализации национальных проектов и повышению зарплаты

Инфраструктурное и экономическое развитие округа

Создание условий, обеспечивающих получение качественных образовательных услуг и возможность заниматься физической культурой и спортом

При формировании бюджета округа на предстоящий период исходили из необходимости решения следующих первоочередных задач это:

- 1) Социальная поддержка златоустовцев, в соответствии с законодательством области и округа;
- 2) Реализация приоритетных направлений, обозначенных Указами Президента по реализации национальных проектов и повышению зарплаты;
- 3) Инфраструктурное и экономическое развитие округа;
- 4) Создание условий, обеспечивающих получение качественных образовательных услуг и возможность жителей округа заниматься физической культурой и спортом.

Основные параметры бюджета Златоустовского городского округа на 2019 – 2021 годы

млн. рублей

	Доходы	Расходы	Профицит
2019 год	4 416,0	4 366,0	50,0
2020 год	3 985,2	3 985,2	Бездефицитный
2021 год	4 088,6	4 006,6	82,0

Основные параметры позволили сформировать бюджет округа на 2019 год с профицитом в объеме 50,0 млн. рублей в целях погашения **кредита, полученного от кредитных организаций**. На плановый период: 2020 год бюджет бездефицитный; на 2021 год с профицитом в объеме 82,0 млн. рублей для погашения **бюджетного кредита, полученного из областного бюджета**.

Объем бюджета на плановый период сформирован исходя из имеющихся источников со снижением против 2019 года по причине уменьшения объема межбюджетных трансфертов на выполнение собственных полномочий – это дотации и целевые субсидии из областного бюджета.

Бюджетные ассигнования на плановый период, то есть на 2020 и 2021 годы носят ориентировочный характер и будут уточняться при формировании соответствующих бюджетов.

Общий объем доходов бюджета определен на 2019 год в сумме **4 млрд. 416 млн. рублей** с ростом против первоначального бюджета 2018 года почти на 7 процентов.

В 2020 году доходы ниже уровня 2019 года на 9,8 процента и составляют **3 млрд. 985,2 млн. рублей**. В 2021 году доходы увеличиваются к уровню 2020 года на 2,6 процента и составят **4 млрд. 88,6 млн. рублей**.

Основные бюджетообразующие показатели доходов бюджета округа на 2019 год и плановый период до 2021 года увеличены, благодаря чему сохранена тенденция роста налоговых и неналоговых поступлений.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Златоустовского городского округа за 2014-2021 годы



Собственные **налоговые и неналоговые** доходы запланированы на 2019 год с приростом в 4 процента к первоначальному прогнозу текущего года и составляют **1 млрд. 294 млн. рублей**. Хотелось бы отметить, что за последние 5 лет собственные доходы бюджета округа выросли почти на 30 процентов (2014г. – 1 млрд.рублей).

Положительная динамика экономических показателей позволяет в течение года уточнять прогнозы, к счастью, в бóльшую сторону. Так, за 2018 год уточнено более 113 млн. рублей.

В 2020 году налоговые и неналоговые доходы бюджета округа составят - 1 млрд. 412 млн. рублей, рост к уровню 2019 года более 9 процентов. **В 2021 году** - 1 млрд. 405 млн. рублей, со снижением к 2020 году на 0,5 процента, в связи с отменой с 1 января 2021 года Главы Налогового кодекса по применению единого налога на вмененный доход.

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета Златоустовского городского округа



Основным доходным источником, формирующим местный бюджет, остаётся налог на доходы физических лиц и на 2019 год его доля составляет 60 процентов.



Объем безвозмездных поступлений из вышестоящих бюджетов предусматривается на 2019 год выше первоначального уровня 2018 года на 8,2 процента и составляет 3 млрд. 122 млн. рублей, на 2020 год - 2 млрд. 573 млн. рублей, на 2021 год - 2 млрд. 684 млн. рублей. Снижение межбюджетных трансфертов в соответствии с законом об областном бюджете на плановый период связано с выделением в меньшем объёме дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, а также отсутствием субсидии областного бюджета на частичное финансирование расходов на выплату заработной платы и оплату оплаты топливно-энергетических ресурсов, потребляемых муниципальными учреждениями.

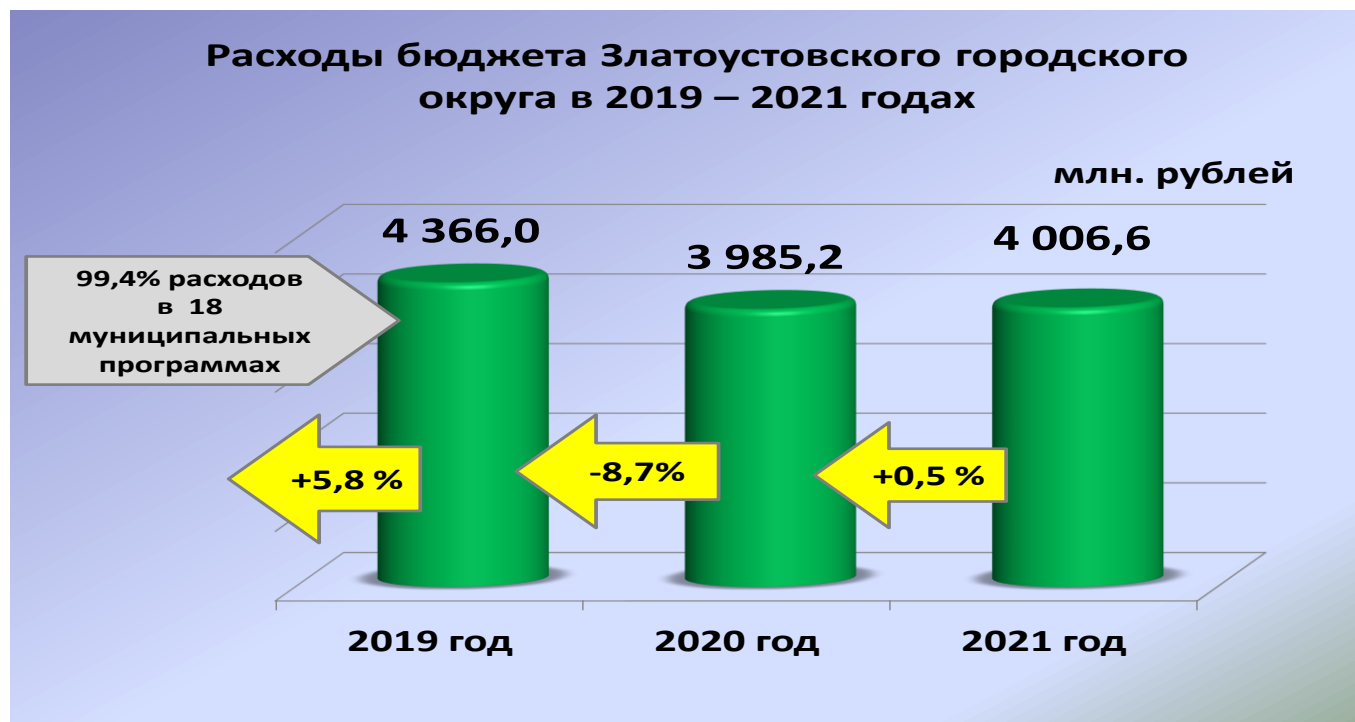


Необходимо отметить, что в рамках ст.16 Федерального закона об общих принципах организации местного самоуправления и устава Златоустовского

городского округа, по инициативе Главы муниципального образования, в округе продолжается работа по поддержке садоводческих объединений граждан.

Так, кроме выделения финансовой помощи, на территории округа, одной из немногих муниципальных образований области для садоводов существует не только льгота на уплату земельного налога физическими лицами, в отношении земельных участков, предоставленных им для садоводства, но и на земли общего пользования, закрепленные за садоводческими товариществами.

Сумма льготы по садоводческим товариществам за 2016 год составила 1 млн. рублей, за 2017 год 3 млн. рублей.

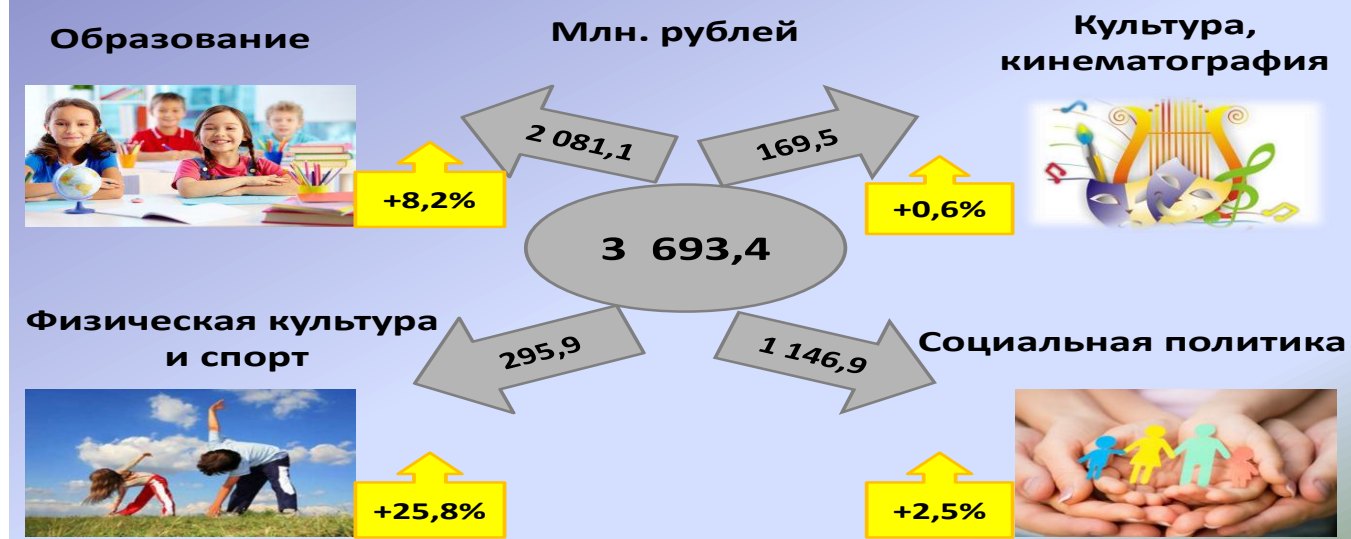


Расходы бюджета городского округа на 2019 год сформированы в сумме 4 млрд. 366 млн. рублей или с приростом почти на 6 процентов к первоначальному уровню 2018 года.

На плановый период средства бюджета на 2020 год составили 3 млрд. 985 млн. рублей со снижением к уровню 2019 года почти на 9 процентов, расходы на 2021 год запланированы на уровне 2020 года в сумме 4 млрд. 007 млн. рублей.

Бюджетные ресурсы сконцентрированы на приоритетах, обозначенных Президентом страны, направленных на повышение уровня жизни граждан и распределены по 18-ти муниципальным программам объемом более 99 процентов средств бюджета.

Расходы бюджета социальной направленности в 2019 году



Бюджет округа сохранит свою социальную направленность – доля расходов социального блока традиционно будет выше восьмидесяти процентов и составит почти 85 % в сумме 3 млрд. 693 млн. рублей с ростом на 7 процентов к уровню текущего года.

В первую очередь, хотелось бы отметить, что полным рублем обеспечены все решения **по оплате труда в бюджетной сфере**, в том числе в рамках президентских указов 2012 года. Расходы на эти цели рассчитаны исходя из того, что достигнутый уровень зарплат в привязке к среднемесячному уровню в экономике будет сохранен, а также с учетом инфляции и повышения минимального размера оплаты труда до 100% прожиточного минимума.

По сферам объем увеличен следующим образом:

1. На финансирование **образования в 2019 году** предусмотрено 2 млрд. 081 млн. рублей, что на 8 процентов больше уровня 2018 года, в связи с достижением максимальных индикативных значений средней заработной платы работников дошкольного, общего и дополнительного образования по Указам Президента Российской Федерации и увеличением минимального размера оплаты труда.

2. Расходы на развитие **физической культуры и спорта** увеличены почти на 26 процентов и составят 296 млн. рублей в результате выделения средств из областного бюджета на мероприятия и оснащение спортивных объектов, а также увеличением объема бюджетных инвестиций в объекты физической культуры.

3. Расходы по **культуре** запланированы с незначительным ростом к прошлому году в объеме почти 170 млн. рублей.

Расходы на социальную политику в 2019 году



Приоритетными остаются меры соцподдержки и те направления, которые обозначены в указах президента и нацелены на повышение благосостояния населения. Таким образом, на реализацию **социальной политики** округа средства запланированы с приростом на 2 с половиной процента и составят 1 млрд. 147 млн. рублей.

Инфраструктурное и экономическое развитие округа в 2019 году



Расходы экономического характера составят 10 % расходов на 2019 год или 438 млн. рублей с незначительным ростом против прошлого года на 7 с половиной млн. рублей в связи с отсутствием областных средств на ремонт дорог. Основные направления, которые мы сегодня включаем в проект бюджета – это текущие ежегодные вложения в транспорт в сумме 74 млн. рублей, дороги и дорожную деятельность в сумме 140 млн. рублей, жилищно – коммунальное хозяйство, инфраструктуру и благоустройство в сумме 96 млн. рублей. Эти вложения направлены на развитие городского округа, повышение комфорта и качества жизни людей.

Бюджетные инвестиции в объекты строительства в 2019 году

51,3 млн. рублей



**4,3 млн. рублей -
объекты
коммунальной
инфраструктуры**



В рамках расходов по отдельным отраслям выделяю расходы на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности. Объем средств на эти цели в бюджете 2019 года составит более 51 млн. рублей из них основные затраты будут связаны со строительством объектов физической культуры - это строительство Батутного центра и продолжение реконструкции лыжного стадиона имени С.Ишмуратовой.

Проект бюджета округа создает финансовые условия для выполнения всех актуальных для округа задач и представляет собой оптимальный баланс между выполнением обязательств и сохранением долговой устойчивости округа.

Во многом этому будет способствовать работа, проводимая в округе по оздоровлению муниципальных финансов, которая включает в себя мероприятия по увеличению доходов, экономии и повышению эффективности бюджетных расходов.

Хочу отметить, что Министерством финансов Челябинской области бюджетная, налоговая и долговая политика, лежащая в основе данного документа, неизменно на протяжении двух последних лет, оценивается на высоком уровне.