



ПУБЛИЧНЫЕ СЛУШАНИЯ

**О БЮДЖЕТЕ
ВЕРЕЩАГИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ПЕРМСКОГО КРАЯ
НА 2020 ГОД И ПЛАНОВЫЙ
ПЕРИОД 2021-2022 ГОДОВ**

Докладчик: Колчанова Светлана Николаевна
начальник управления финансов

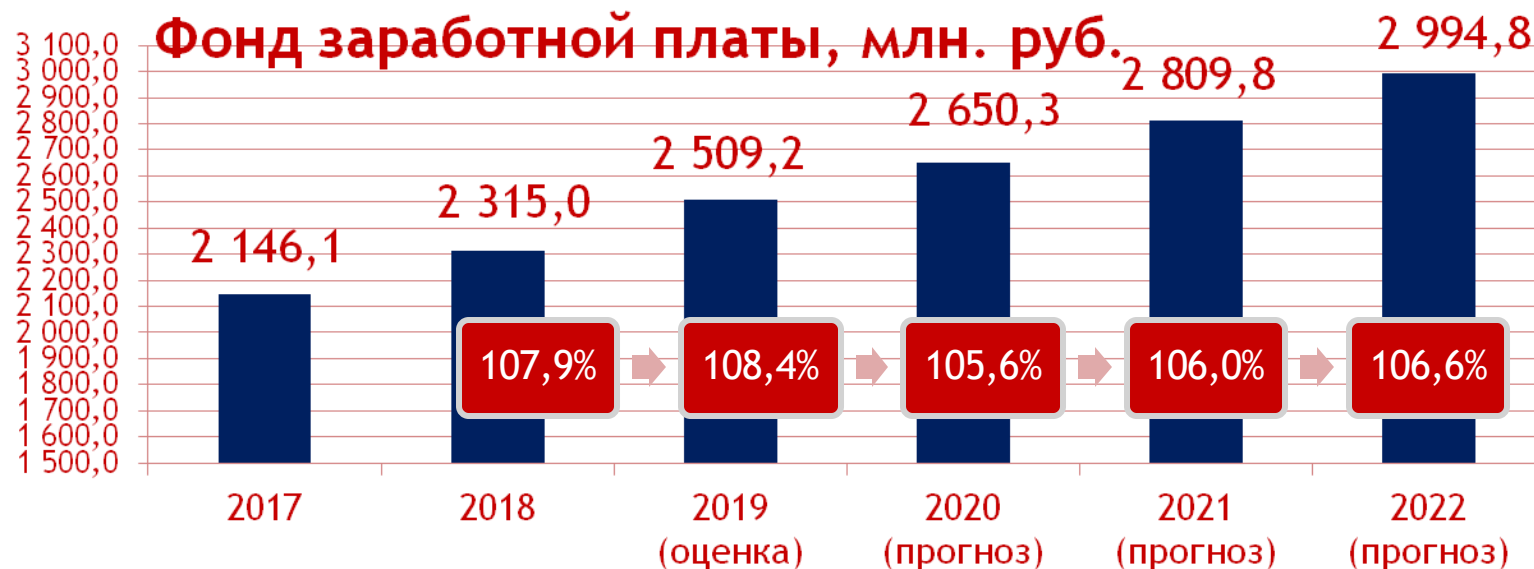
Основа формирования проекта бюджета

Бюджет Верещагинского городского округа Пермского края составляется и утверждается сроком на три года - очередной финансовый год и на плановый период

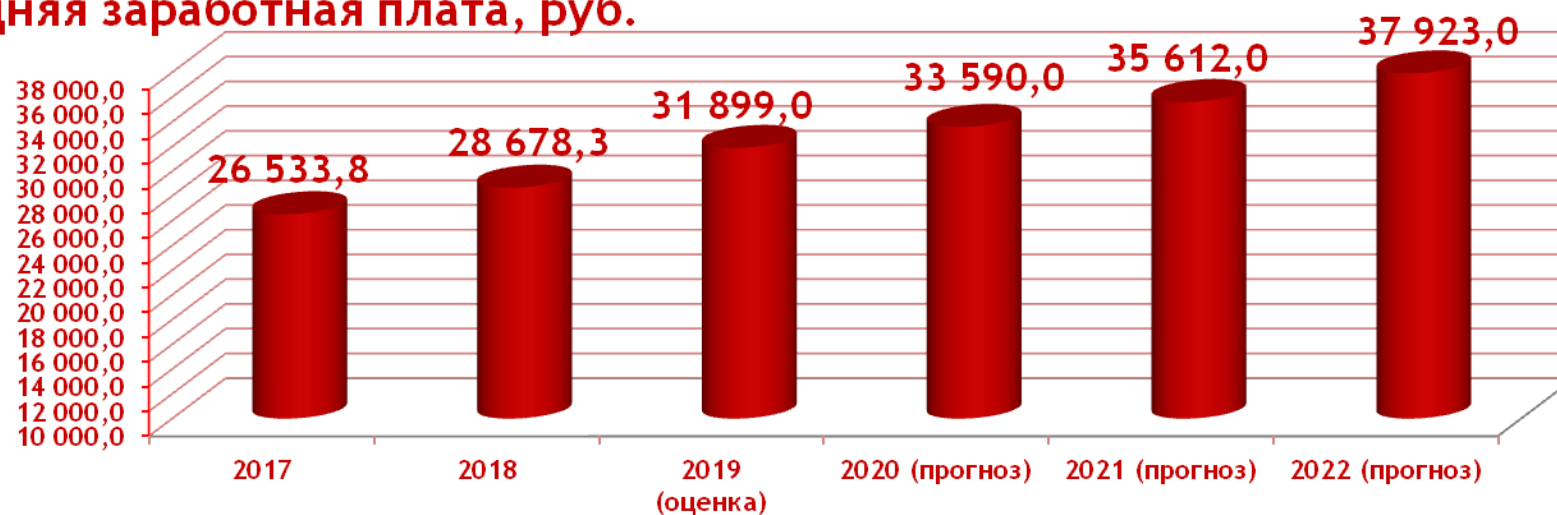
В основу формирования бюджетных проектировок положены:

- Бюджетное Послание Президента Российской Федерации о бюджетной политике
- Прогноз СЭР Верещагинского городского округа на 2020 и плановый период 2021 - 2022 годов
- Основные направления бюджетной политики и налоговой политики
- Муниципальные программы

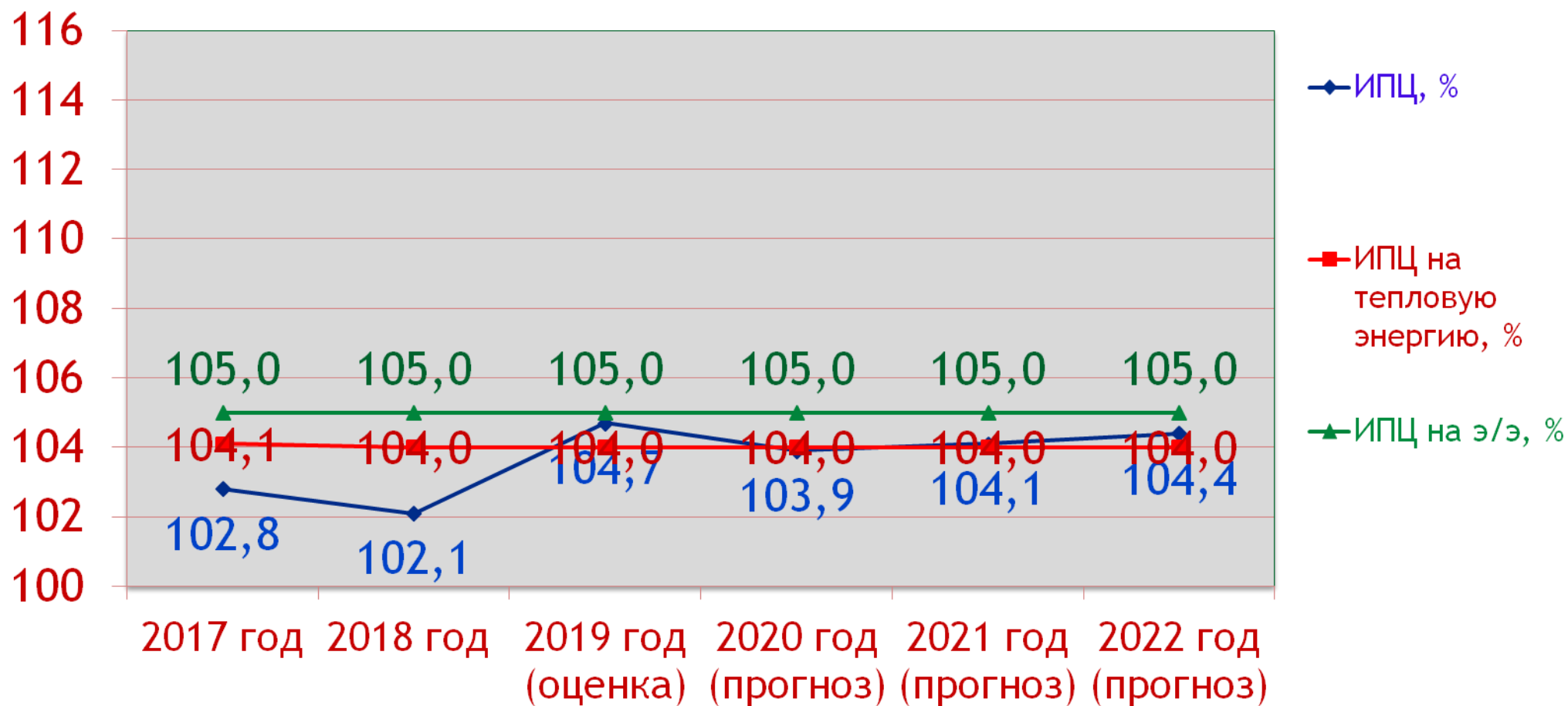
Показатели прогноза СЭР



Средняя заработная плата, руб.

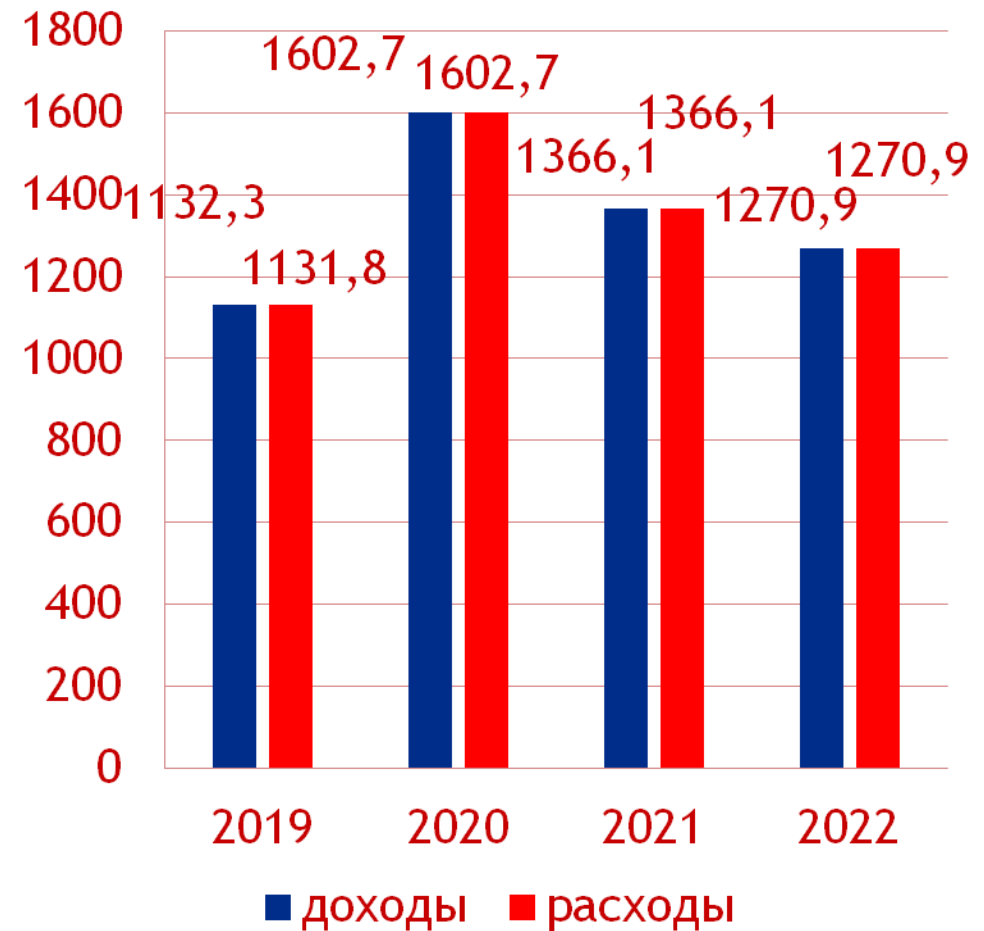


Показатели прогноза СЭР



Основные характеристики бюджета округа на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, млн.руб.

	2019	2020	2021	2022
Доходы	1132,3	1602,7	1366,1	1270,9
Расходы	1131,8	1602,7	1366,1	1270,9
Профицит	0,0	0,0	0,0	0,0
Дефицит	0,5	0,0	0,0	0,0



**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА
ВЕРЕЩАГИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ПЕРМСКОГО КРАЯ
НА 2020 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД
2021 И 2022 ГОДОВ**

Доходы бюджета городского округа

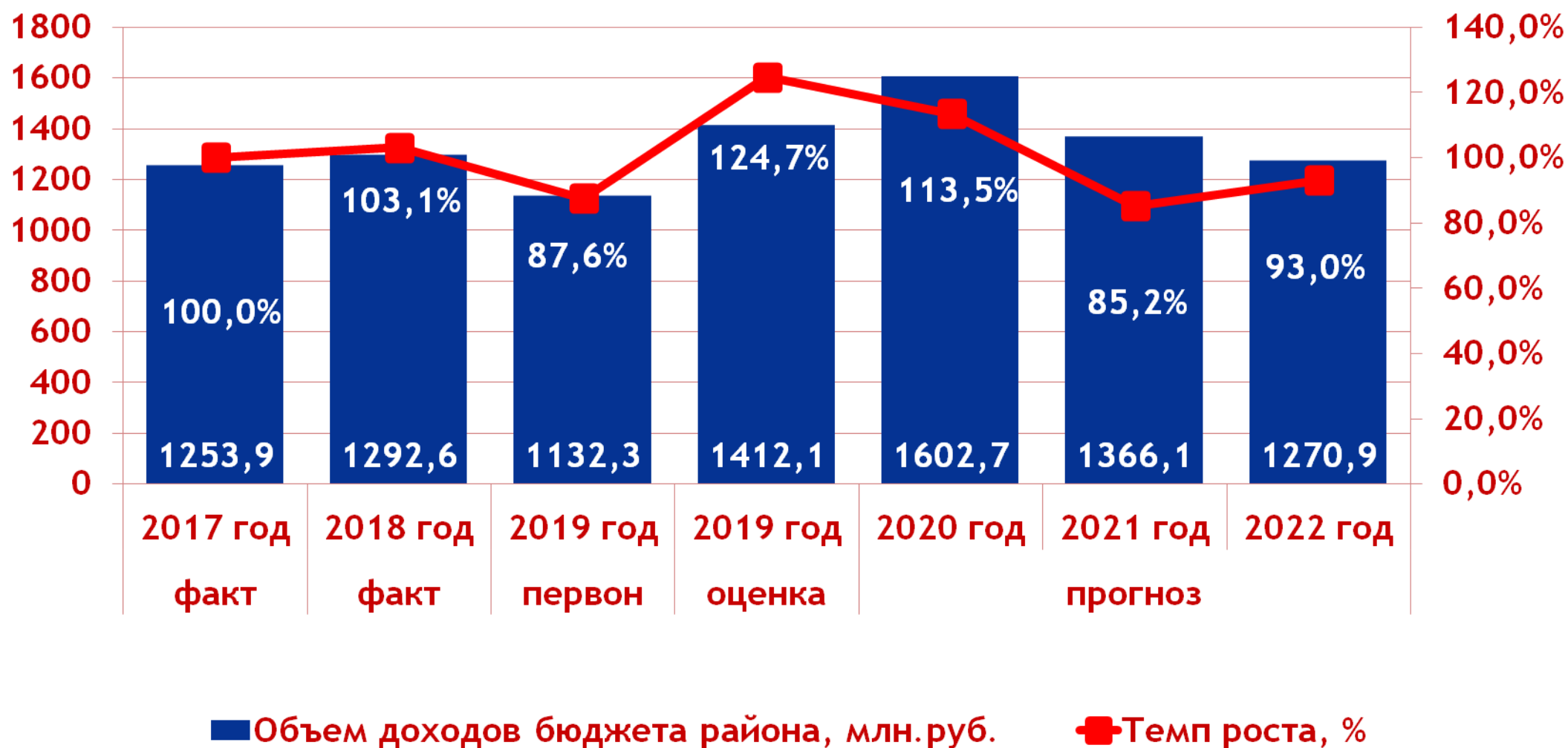
Доходы бюджета округа образуются за счет налоговых и неналоговых доходов, а также за счет безвозмездных поступлений

Налоговые доходы -
поступления в
бюджет от уплаты
налогов,
установленных
Налоговым кодексом
РФ

Неналоговые доходы
- поступления от
использования и
продажи имущества,
оказания платных
услуг, штрафов за
нарушение
законодательства

Безвозмездные
поступления - это
финансовая помощь
из бюджетов других
уровней
(межбюджетные
трансферты), от
физических и
юридических лиц

Доходы бюджета округа

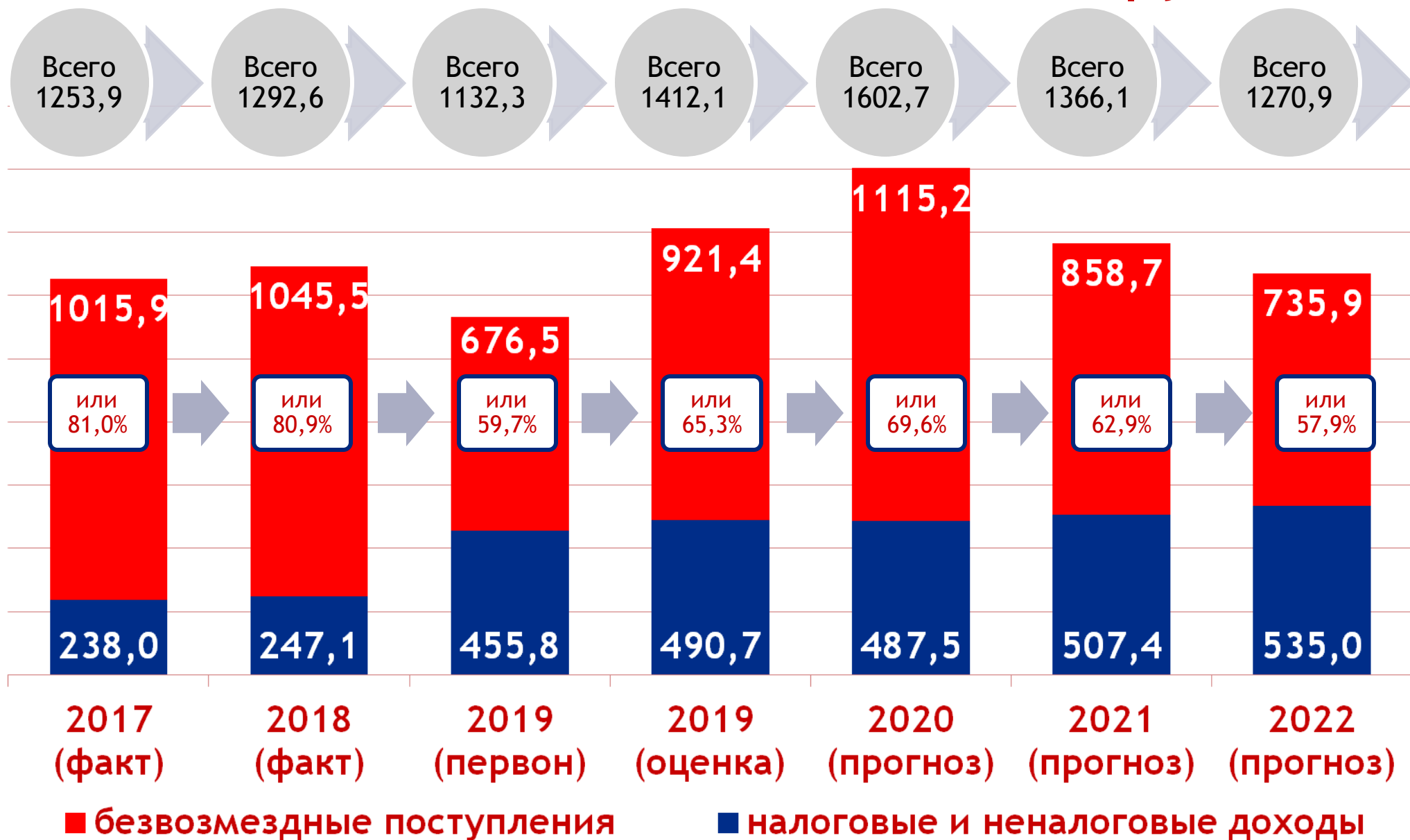


Изменения бюджетного и налогового законодательства с 2020 года

Принятие решения Думы Верещагинского округа от 08.10.2019 года № 3/27 о замене дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности городского округа дополнительным нормативом отчисления от налога на доходы с физических лиц на 2020-2022 годы в размере 66,5% ежегодно

2020 г	2021 г	2022 г
• НДФЛ • +256,5 млн.руб. • Дотация • -256,5 млн.руб.	• НДФЛ • +269,3 млн.руб. • Дотация • -269,3 млн.руб.	• НДФЛ • +286,3 млн.руб. • Дотация • -286,3 млн.руб.

Доходы бюджета округа в разрезе ОСНОВНЫХ ВИДОВ ДОХОДОВ, млн.руб.



Безвозмездные поступления в доход бюджета округа, %

Дотация

•Предоставляется на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий её использования

Субвенции

•Предоставляются на финансирование «переданных» федеральных и краевых полномочий

Субсидии

•Предоставляются на условиях долевого финансирования расходов бюджета округа

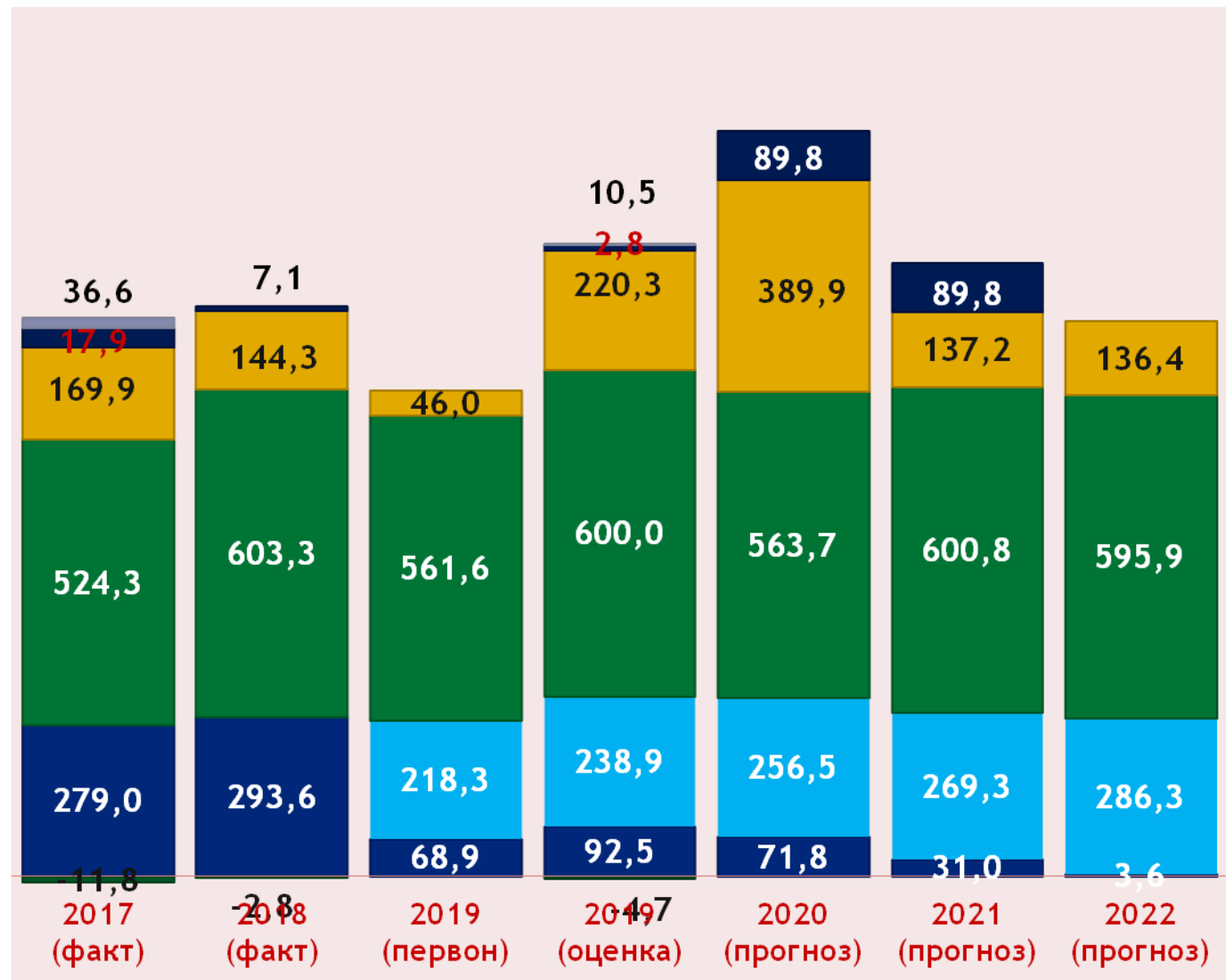
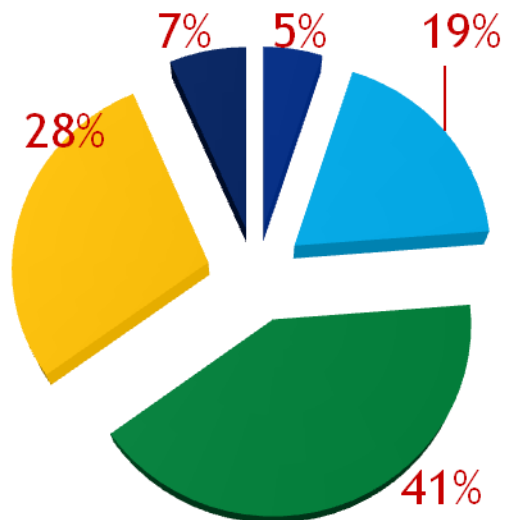
■ Дотация

■ Дотация взамен доп.нормат по НДФЛ

■ Субвенции

■ Субсидии

■ Иные МБТ



■ дотация

■ субвенции

■ иные МБТ

■ прочие безвозмездные поступления

■ дотация взамен на доп.норм по НДФЛ

■ субсидии

■ возврат субсидий прошлых лет

Изменения бюджетного и налогового законодательства с 2020 года

Изменения

- нормативы отчисления от поступлений акцизов на нефтепродукты:
 - в бюджеты субъектов РФ согласно БК РФ рост с 58,1% до 66,6%,
 - в бюджеты субъектов РФ согласно проекта о федеральном бюджете снижение со 100,0% до 87,4%,
 - в бюджет ПК снижение с 1,7704% до 1,7304%,
 - в бюджет округа рост с 0,2643% до 0,2743%
- ставки акцизов на нефтепродукты:
 - дизельное топливо увеличение с 8541 руб. до 8835 руб.
 - автомобильный бензин увеличение с 12314 руб. до 12752 руб.
 - прямогонный бензин увеличение с 13898 руб. до 14720 руб.
 - моторные масла увеличение с 5400 руб. до 5616 руб.
- отмена ЕНВД
- увеличение норматива отчисления по плате за негативное воздействие на окружающую среду с 55% до 60%
- изменения норматива отчисления по штрафным санкциям



Последствия

- Уменьшение доходной части бюджета округа в 2020 году на 3 822,4 тыс. руб.

Нормативы отчислений в бюджет округа по налоговым доходам в сравнении с предыдущим годом, %

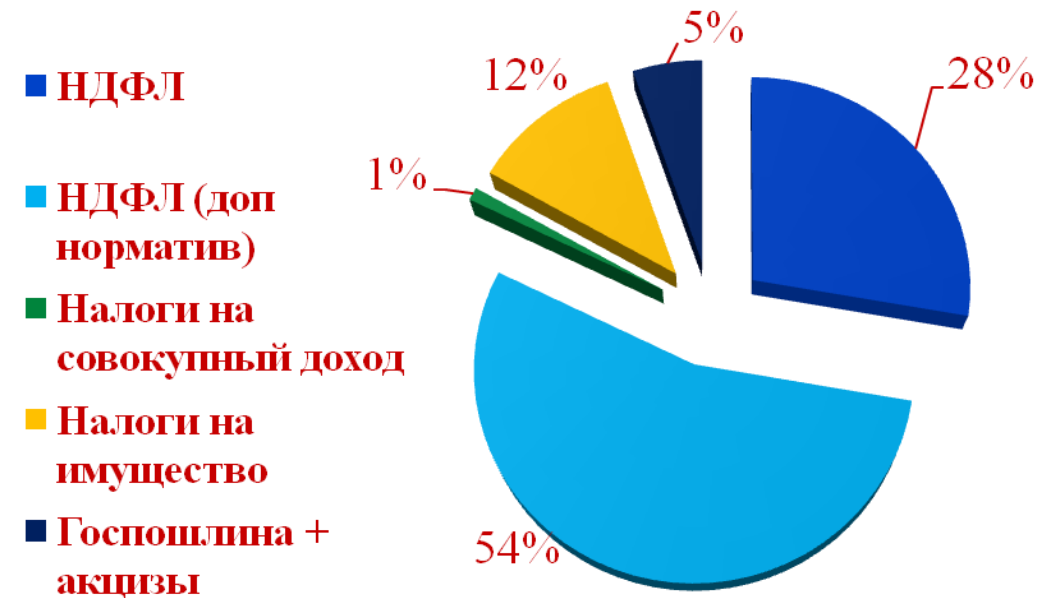
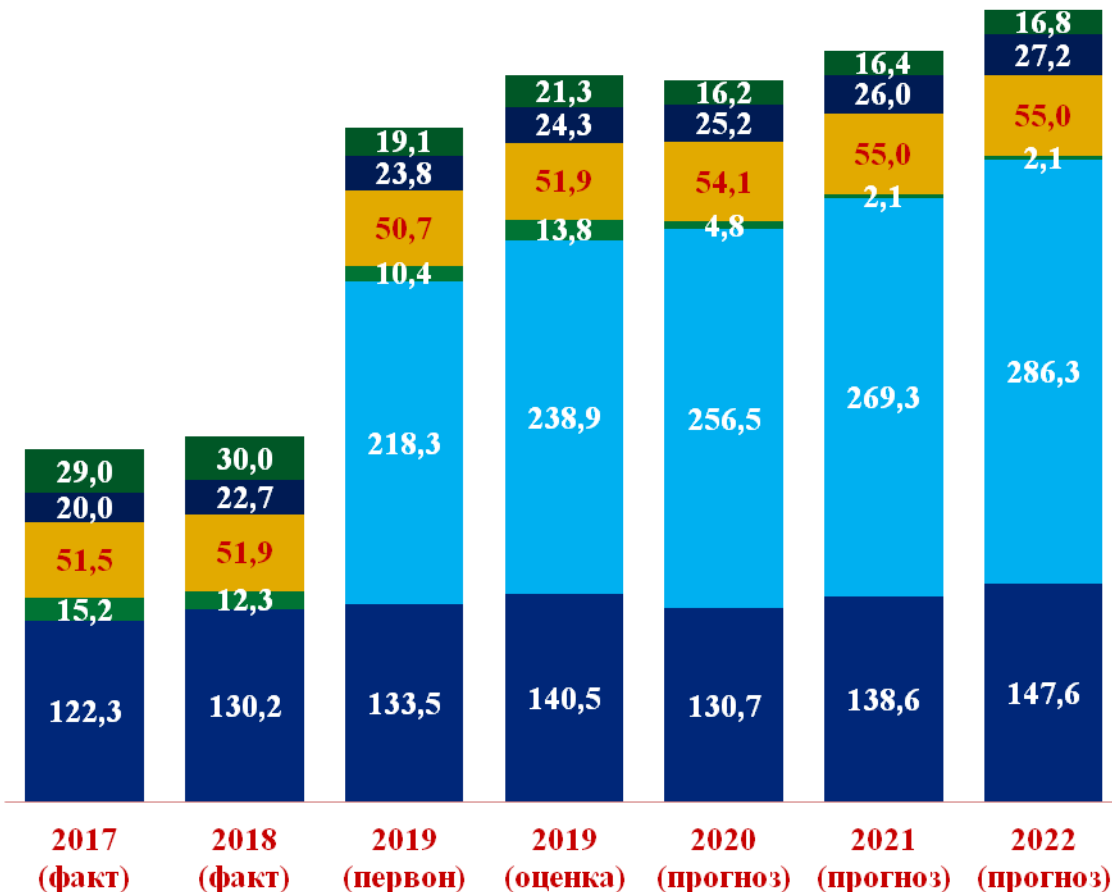
Наименование дохода	2019 год	2020 год
НДФЛ	37	33,5
НДФЛ доп.норматив	63	66,5
Акцизы (дифференцированные нормативы)	0,2643	0,2743
ЕНВД	100	0
ЕСХН	100	100
Патентная система налогообложения	100	100
Земельный налог	100	100
Транспортный налог	100	100
Налог на имущество физических лиц	100	100
Госпошлина суда	100	100
Госпошлина за размещение рекламы	100	100

Нормативы отчислений в бюджет округа по неналоговым доходам в сравнении с предыдущим годом, %

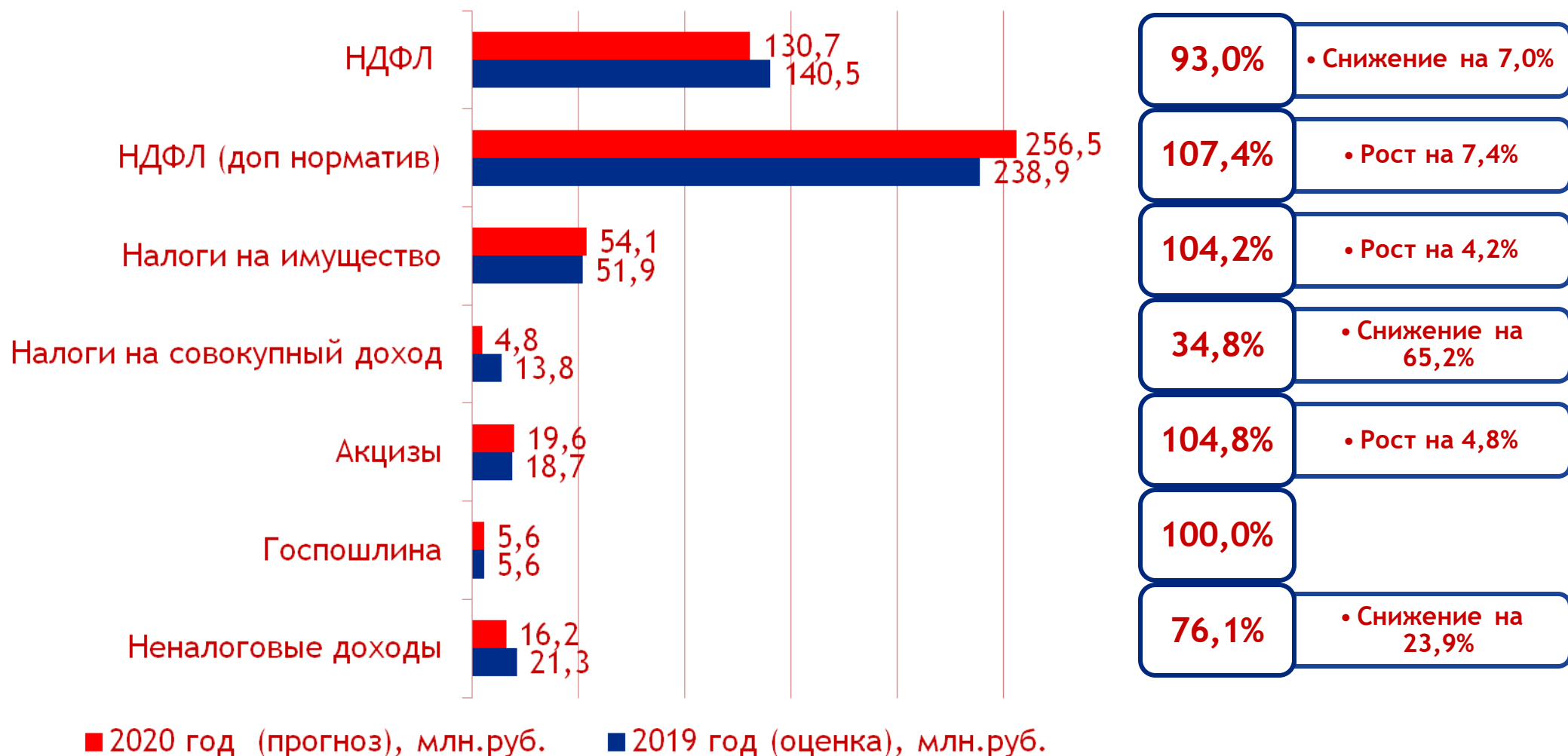
Наименование дохода	2019 год	2020 год
Аренда имущества	100	100
Часть прибыли муниципальных предприятий	100	100
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	55	60
% от предоставления кредитов	100	100
Арендная плата за землю, собственность на которую не разграничена, расположена в границах городских округов	100	100
Арендная плата за землю в муниципальной собственности, доход от продажи земли в муниципальной собственности	100	100
Доход от реализации имущества (кроме имущества МУП)	100	100
Доход от продажи земли до разграничения собственности, расположенной в границах городских округов	100	100
Штрафы за нарушение налогового законодательства	50	0
Штрафы за административные правонарушения в области налогов	50	0
Прочие штрафы	100	0

Налоговые и неналоговые доходы бюджета округа, млн. руб.

■ НДФЛ
■ Налоги на совокуп доход
■ Госпошлина + акцизы
■ НДФЛ (доп норматив)
■ Налоги на имущество
■ Неналоговые доходы



Темп роста налоговых и неналоговых доходов в 2020 году к оценке 2019 года



**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА
ВЕРЕЩАГИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА
ПЕРМСКОГО КРАЯ
НА 2020 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД
2021 И 2022 ГОДОВ**

Бюджетная политика в области расходов



оценка содержания муниципальных программ ГО (оценка соразмерности объемов их финансового обеспечения с реальными возможностями бюджета ГО)



обеспечение в первоочередном порядке доли софинансирования расходных обязательств ГО для привлечения средств федерального и краевого бюджетов



повышение ответственности муниципальных учреждений за невыполнение муниципальных заданий



продолжение процессов централизации бюджетного (бухгалтерского) учета муниципальных учреждений



совершенствование механизмов контроля за соблюдением требований законодательства в сфере закупок и исполнением условий контрактов, соотнесение фактических расходов и нормативных затрат, то есть осуществление нормоконтроля

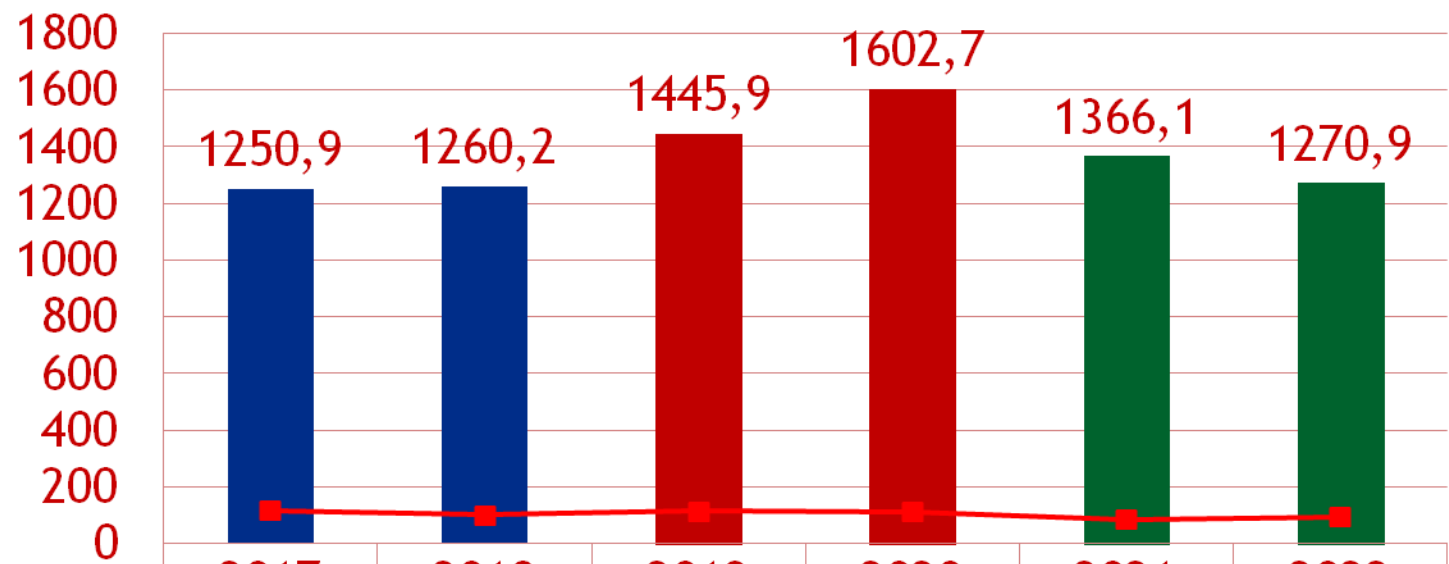


продолжение работы по снижению (недопущению образования) просроченной кредиторской задолженности

Основные подходы при формировании расходов

-  формирование бюджетных параметров осуществлено исходя из необходимости безусловного исполнения действующих расходных обязательств;
-  планирование расходов бюджета на 2020-2022 годы осуществлено на основе объемов, утвержденных бюджетами МО на 2019-2021годы;
-  расходы на оплату коммунальных услуг в муниципальных организациях приведены в сопоставимые условия с планируемым периодом с учетом прогнозируемой экономии в объеме 5%;
-  расходы на осуществление бюджетных инвестиций предусмотрены для реализации преимущественно вводных в трехлетнем периоде объектов капитального строительства;
-  формирование расходов бюджета городского округа на фонд оплаты труда, осуществлено исходя из размера прогнозного размера среднемесячной начисленной заработной платы в 2019 году предусмотренных заключенными соглашениями с учетом необходимости сохранения достигнутых с 1 января 2020 г. целевых показателей по уровню оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, установленных указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 598 от 01.06.2012 № 761

Расходы бюджета в динамике



2017-2022 годы

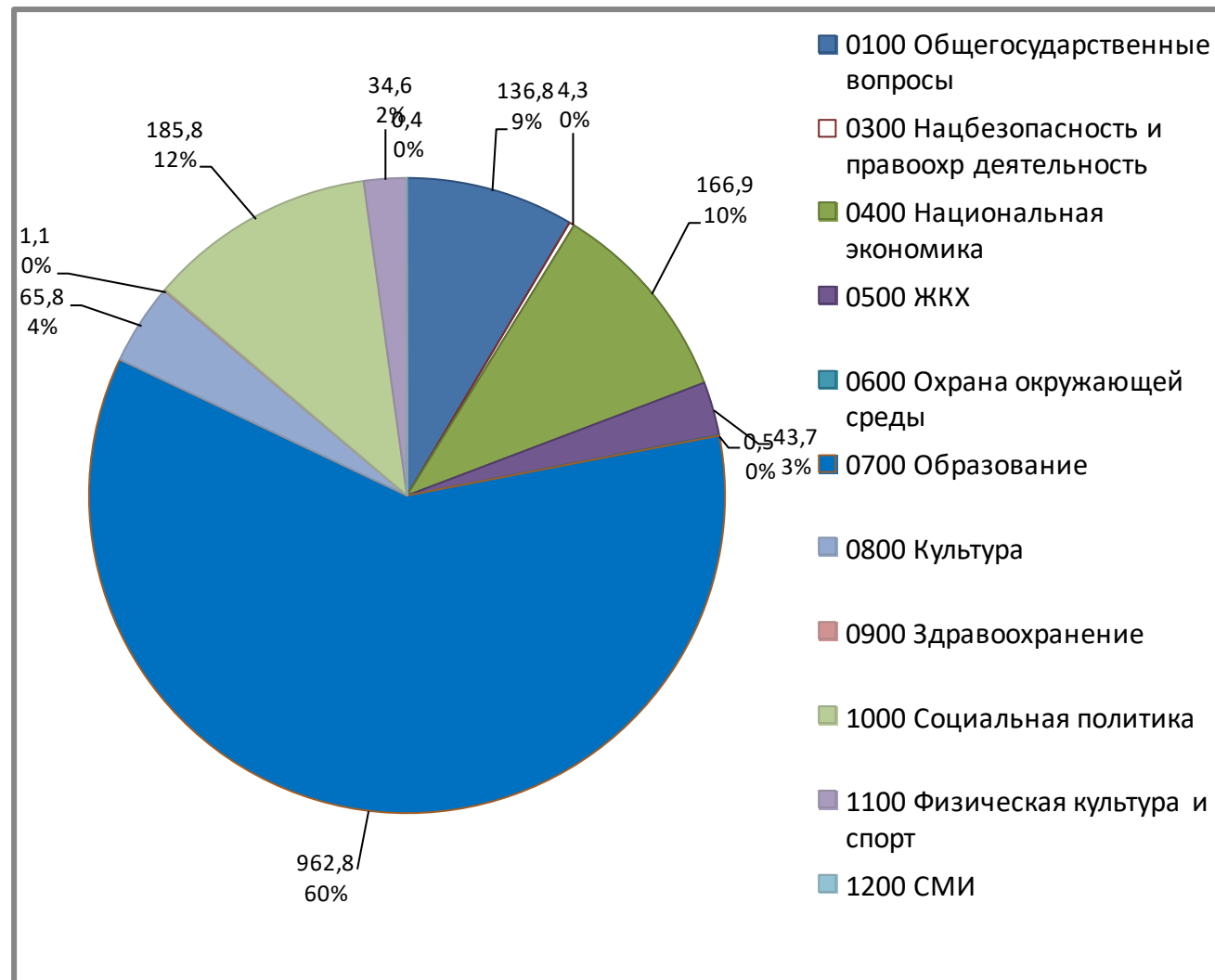
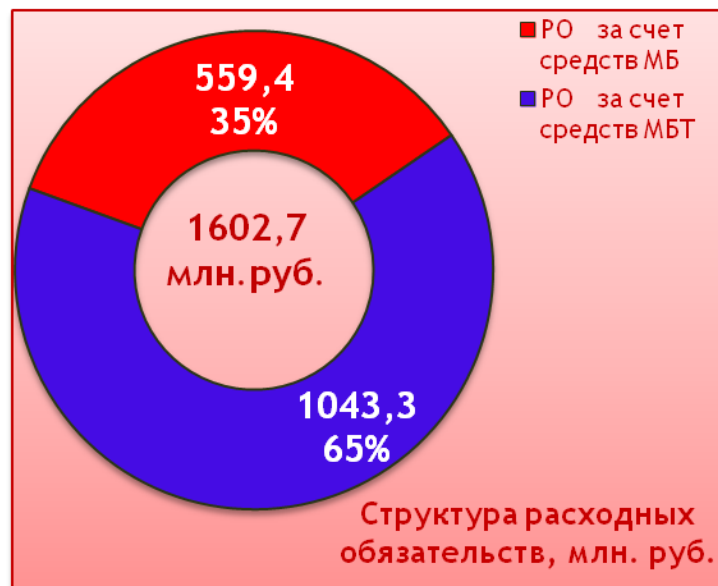
■ Объем расходов бюджета района, млн.руб.

■ Темп роста, %

2017 факт	2018 факт	2019 уточн	2020 прогноз	2021 прогноз	2022 прогноз
1250,9	1260,2	1445,9	1602,7	1366,1	1270,9
117,2	100,7	114,7	110,8	85,2	93,0

Структура расходной части бюджета

4 ГРБС
12 ФК
15 МП



Финансирование отраслевых расходов бюджета, млн. руб.

Расходы 2020 -
1602,7 млн. руб.

Программные расходы
- 96%

Социальные расходы
- 78%

	2020	Изменение к 2019
<u>ВСЕГО РАСХОДОВ</u>	<u>1602,7</u>	<u>+156,8</u>
<u>ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ</u>	<u>136,9</u>	<u>+3,4</u>
<u>НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА</u>	<u>0,0</u>	<u>-1,2</u>
<u>НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ</u>	<u>4,3</u>	<u>+1,1</u>
<u>НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА</u>	<u>166,9</u>	<u>+35,0</u>
<u>ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО</u>	<u>43,7</u>	<u>-23,0</u>
<u>ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ</u>	<u>0,5</u>	<u>+0,3</u>
<u>ОБРАЗОВАНИЕ</u>	<u>962,8</u>	<u>+57,9</u>
<u>КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ</u>	<u>65,8</u>	<u>-2,8</u>
<u>ЗДРАВООХРАНЕНИЕ</u>	<u>1,1</u>	<u>-0,3</u>
<u>СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА</u>	<u>185,8</u>	<u>+70,5</u>
<u>ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ</u>	<u>34,6</u>	<u>+15,7</u>
<u>СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ</u>	<u>0,4</u>	<u>-</u>

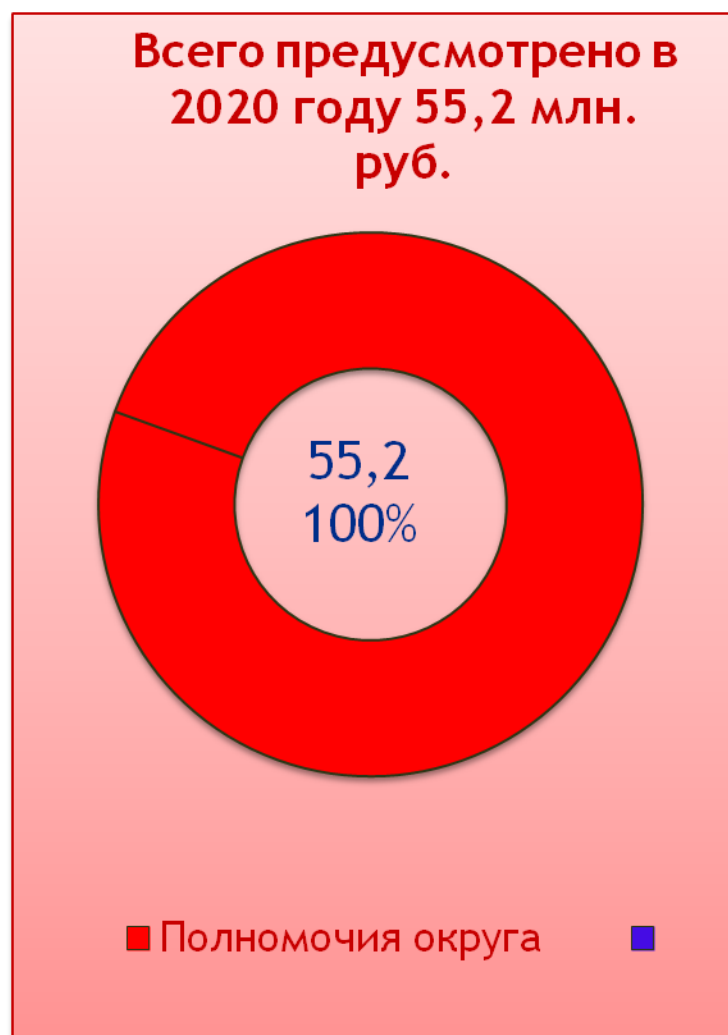
Объемы финансирования муниципальных программ

№ п/п	Муниципальные программы	2020
1.	Развитие системы образования	1021,4
2.	Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма	65,7
3.	Развитие физической культуры и спорта	34,6
4.	Муниципальные дороги и транспортная доступность	157,4
5.	Экономическое развитие	3,0
6.	Развитие жилищно-коммунального хозяйства	11,9
7.	Благоустройство территории	31,8
8.	Обеспечение жильем жителей	117,4

Объемы финансирования муниципальных программ

№ п/п	Муниципальные программы	2020
9.	Охрана окружающей среды	0,5
10.	Управление муниципальными финансами	12,7
11.	Муниципальное управление	65,0
12.	Взаимодействие общества и власти	0,9
13.	Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения	5,7
14.	Доступная среда	1,0
15.	Управление и распоряжение муниципальным имуществом, земельными ресурсами, градостроительной и рекламной деятельности	18,5
ВСЕГО		1547,5

Непрограммные расходы бюджета в 2020 году, млн. руб.



49,2

- Обеспечение деятельности казенных учреждений

2,7

- Обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты

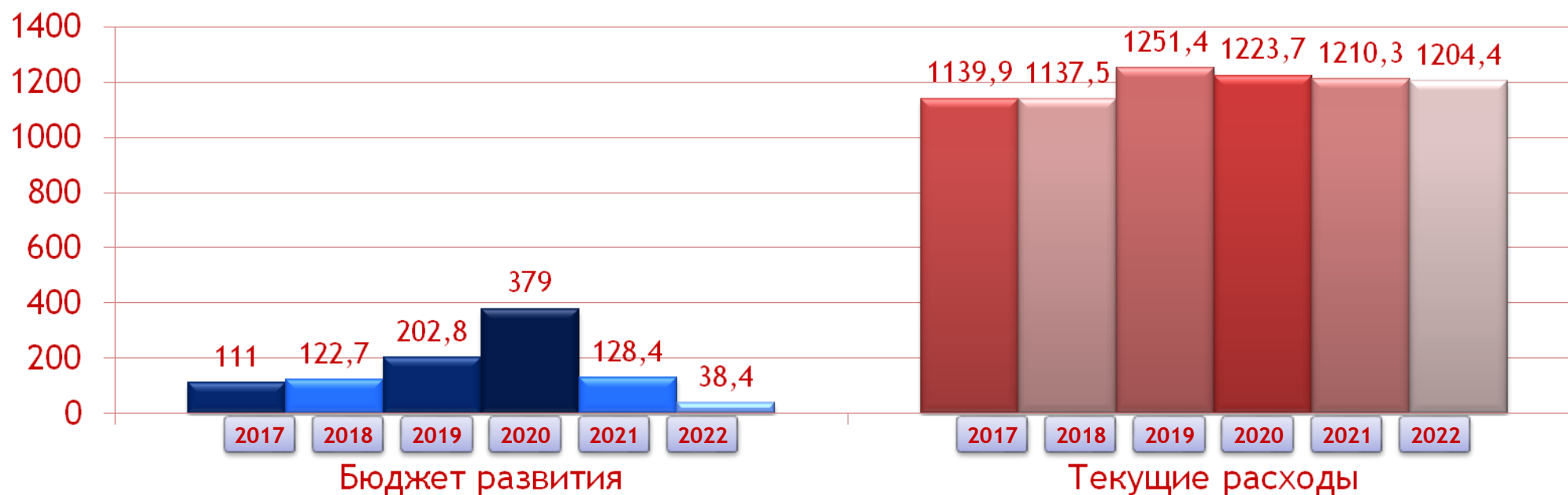
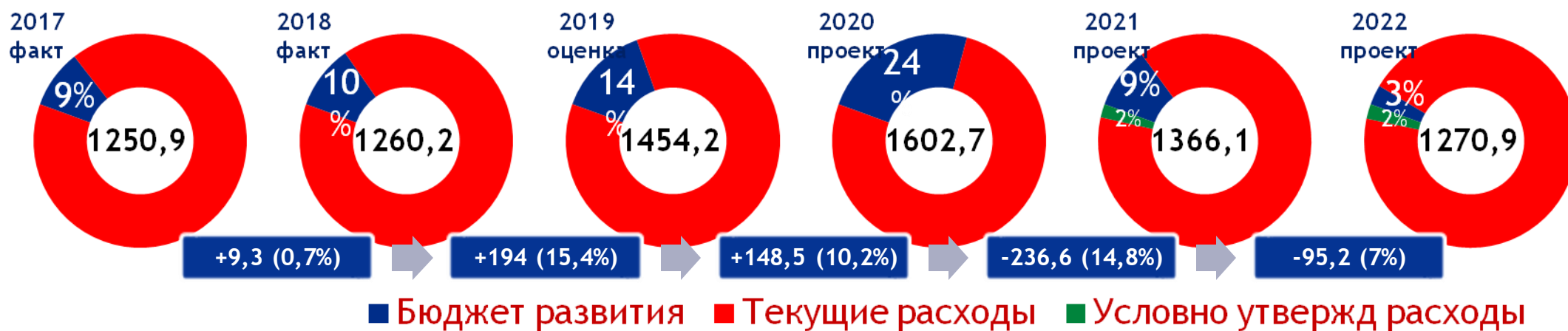
2,2

- Содержание аппарата Думы ВГО, расходы по обеспечению гарантий осуществления полномочий депутатов

1,1

- Выполнение работ по составлению и сдаче отчетности за 2019 год

Расходы бюджета, млн. руб.



Объекты капитального строительства на 2020-2022 годы

Корпус №2 на 675 учащихся МАОУ "СОШ № 121« - 264,7 млн. руб. (из них МБ - 1,0 млн. руб., КБ - 263,7 млн.руб.)

264,7 млн. руб.
• 2020 год

Распределительный газопровод в г. Верецагино по ул. Железнодорожная и Чкалова 1,7 млн. руб. (из них МБ - 0,4 млн. руб.)

1,7 млн. руб.
• 2020 год

Реконструкция плоскостных спортивных сооружений городского стадиона в г. Верецагино- 27,1 млн. руб. (из них МБ - 6,8 млн. руб., КБ - 20,3 млн. руб.)

10,2 млн. руб.
• 2020 год

16,9 млн. руб.
• 2021

Реконструкция школьного стадиона п. Зюкайка, ул. Тимирязева, 39 - 15,7 млн. руб. (из них МБ - 4,2 млн. руб., КБ - 11,6 млн. руб.)

0,3 млн. руб.
• 2020 год

15,4 млн. руб.
• 2021 год

Спортивная площадка с искусственным покрытием с. Вознесенское, ул. Трудовая, 2 - 20,0 млн. руб. (из них МБ - 10 млн. руб., КБ - 10 млн. руб.)

14,8 млн. руб.
• 2020 год

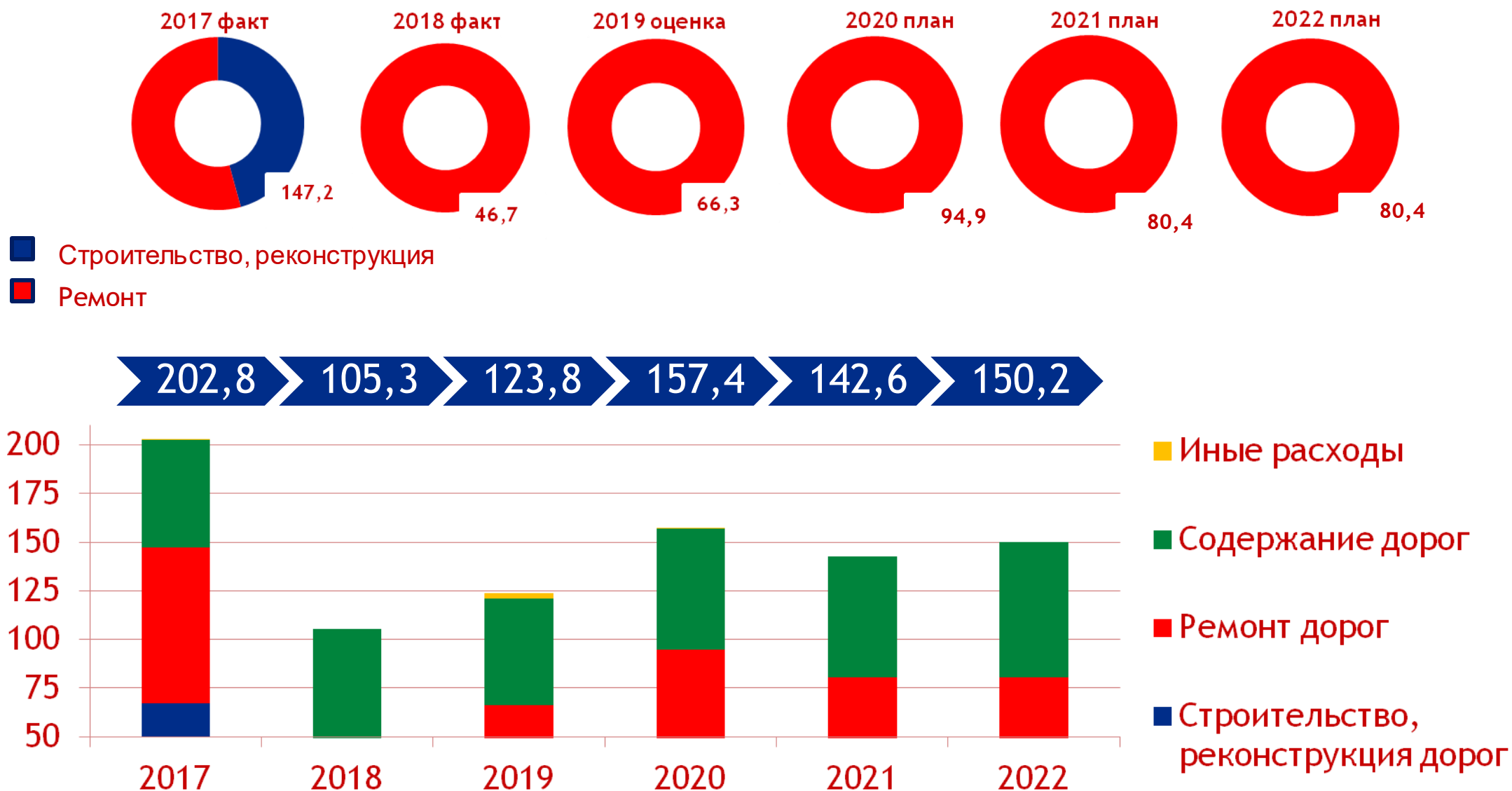
5,2 млн. руб.
• 2021 год

Основные направления текущих расходов за счет средств местного бюджета (проект 2020 года), млн. руб.

542,5

		2020	2019
Субсидии бюджетным учреждениям социальной сферы на выполнение муниципального задания и иные цели	• Фонд оплаты труда	210,3	201,9
• 274,1	• Оплата коммунальных услуг	82,6	79,4
Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления и казенными учреждениями, выплата муниципальных пенсий	• Питание обучающихся	25,0	25,0
• 134,7	• Уплата налогов	15,2	14,9
Содержание, ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог	• Мероприятия городского округа + участие в краевых	9,1	7,8
• 76,3	• Выплата муниципальных пенсий	7,7	7,6
Благоустройство территорий	• Подвоз обучающихся	5,7	5,4
• 27,0	• Арендная плата	3,3	3,2
Содержание и развитие жилищно-коммунального хозяйства			
• 5,8			
Обеспечение безопасности населения, в том числе пожарной			
• 4,5			

Муниципальный дорожный фонд, млн. руб.



Муниципальный дорожный фонд

Объем дорожного фонда на 2020 год - 157,4 млн. руб.

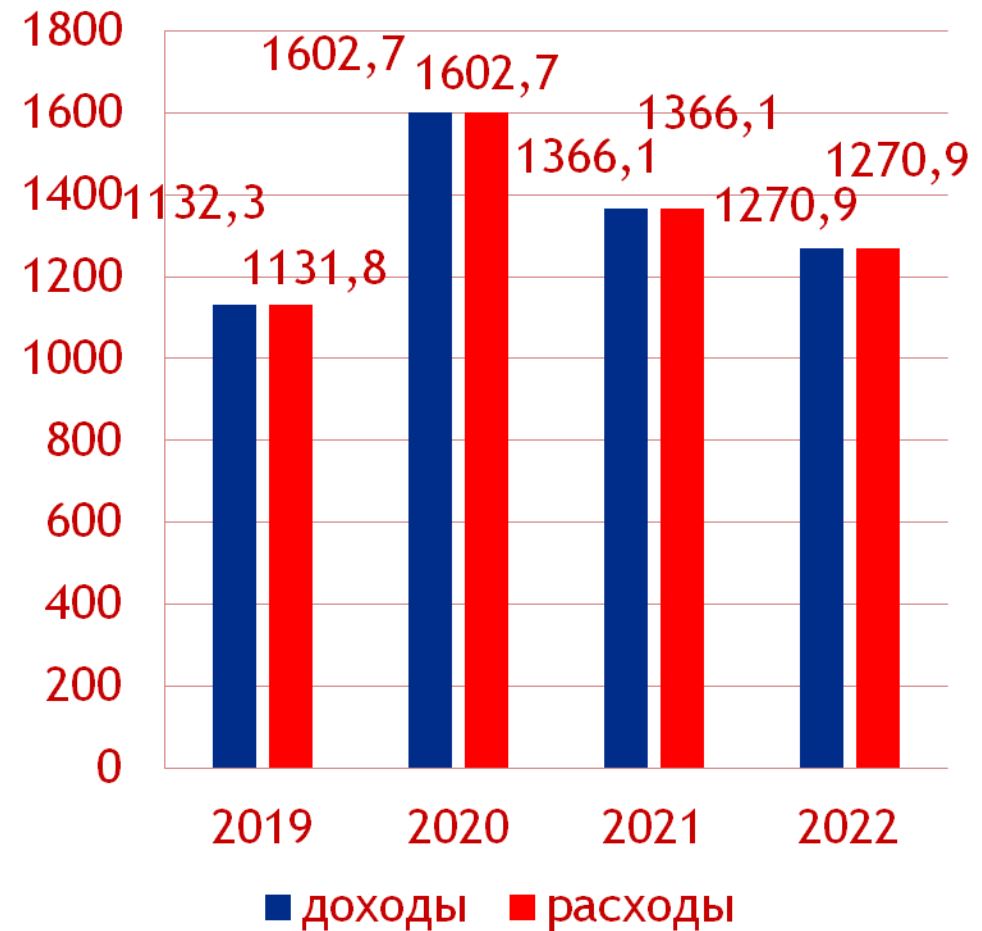


Участие в государственных программах с привлечением средств краевого и федерального бюджетов на территорию округа в 2020-2022 годах, млн. руб.

Наименование расходов	Средства местного бюджета			Краевые и федеральные средства		
	Предусмотрено в проекте бюджета	Планируется предусмотреть		Предусмотрено в проекте бюджета	Планируется привлечь	
	сумма	сумма	доля	сумма	сумма	доля
ВСЕГО	109,9	21,8	11%	603,8	466,7	89%
Объекты образования	19,8	-	6%	300,2	-	94%
Объекты культуры	0,8	-	8%	-	8,7	92%
Объекты спортивной инфраструктуры	26,9	-	19%	41,9	69,8	81%
Благоустройство, ЖКХ	35,7	21,8	12%	35,6	377,5	88%
Дорожная деятельность	24,8	-	10%	223,3	-	90%
Жилье	0,9	-	16%	2,8	1,8	84%
Прочие направления	1,0	-	10%	-	8,9	90%

Основные характеристики бюджета округа на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, млн.руб.

	2019	2020	2021	2022
Доходы	1132,3	1602,7	1366,1	1270,9
Расходы	1131,8	1602,7	1366,1	1270,9
Профицит	0,0	0,0	0,0	0,0
Дефицит	0,5	0,0	0,0	0,0



Спасибо за внимание