

**ПРОЕКТ****Рекомендации участников публичных слушаний по проекту решения  
Собрания депутатов Миасского городского округа «Об исполнении  
бюджета Миасского городского округа за 2018 год»**

11 апреля 2019 года

Миасс

Участники публичных слушаний, рассмотрев проект решения Собрания депутатов Миасского городского округа «Об исполнении бюджета Миасского городского округа за 2018 год», отмечают, что бюджетная политика Миасского городского округа в 2018 году была направлена на укрепление доходной базы бюджета, на полное финансовое обеспечение социально значимых и важных для жизнедеятельности Округа обязательств, выполнение Указов Президента РФ по доведению заработной платы педагогических работников образовательных учреждений, педагогических работников учреждений дополнительного образования и работников учреждений культуры до установленного уровня, а также на повышение эффективности использования бюджетных средств.

Общий объем поступлений доходов бюджета Округа за 2018 год исполнен в сумме 4 млрд.534,8 млн. рублей, при годовых уточненных бюджетных назначениях 4 млрд. 550,8 млн. рублей, или на 99,6 %. Доходная часть бюджета округа сформирована на 68,1 % за счет безвозмездных поступлений, а также поступлений налоговых и неналоговых доходов на 31,9 %.

Межбюджетные трансферты из областного бюджета (с учетом суммы возвратов в областной бюджет – 24,4 млн. рублей) получены в сумме 3 млрд.075,7 млн. рублей при годовых уточненных бюджетных назначениях 3 млрд.094,2 тыс. рублей, или исполнены на 99,4% .

Кроме того, в бюджет Округа поступили денежные пожертвования в сумме 0,3 млн. рублей, прочие безвозмездные поступления – в сумме 0,1 млн. рублей. Рост безвозмездных поступлений в сравнении с 2017 годом составил 2,5 %.

Налоговых и неналоговых доходов за 2018 год поступило в бюджет Округа 1 млрд. 458,7 млн. рублей, при годовых уточненных бюджетных назначениях 1 млрд. 456,2 млн. рублей, или 100,2 %. По сравнению с 2017 годом поступления увеличились на 4,3%, или 60,2 млн. рублей.

Налоговые доходы поступили в объеме 1 млрд. 300,2 млн. рублей, или на 100,5% к уточненным бюджетным назначениям 1 млрд. 293,2 млн. рублей. Рост налоговых доходов по отношению к уровню 2017 года составил 9,3%, или 111,1 млн. рублей. Доходы выросли по большинству налоговых источников, среди них:

- на 8,3 % (62,8 млн. рублей) больше уровня 2017 года поступил налог на доходы физических лиц, что обусловлено ростом фонда начисленной заработной платы в крупных и средних предприятиях Округа;

- на 28,7 % (37,5 млн. рублей) больше уровня 2017 года поступил налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в связи с уплатой налога рядом плательщиков за 2017 год без внесения авансовых платежей;

- доходы по налогу на имущество физических лиц, взимаемых по ставкам, применяемых к объектам налогообложения, расположенных в границах городских округов увеличились по сравнению с 2017 годом на 45,5 % (15,5 млн. рублей) в связи с увеличением налогооблагаемой базы, в результате применения кадастровой стоимости объектов имущества, с учетом корректирующего коэффициента.

Неналоговые доходы поступили в объеме 158,5 млн. рублей, или на 97,2 % к уточненным бюджетным назначениям 163,0 млн. рублей. Недополучено доходов на сумму 5,5 млн. рублей. К уровню 2017 года поступления уменьшились на 50,9 млн. рублей, среди них:

- на 72,7 % (31,8 млн. рублей) меньше уровня 2017 года поступили доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, из-за отсутствия продаж с высокой кадастровой стоимостью;

- на 17,9 % (10,8 млн. рублей) меньше уровня 2017 года поступили доходы от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, в результате несвоевременного перечисления арендной платы со стороны арендаторов.

Объем недоимки по налоговым доходам и задолженности по неналоговым доходам на 01.01.2019 года сохраняется высоким и составляет 150,5 млн. рублей.

Расходы бюджета округа исполнены в сумме 4 млрд. 523,9 млн. рублей при уточненном бюджете 4 млрд. 572,4 млн. рублей, или на 98,9%, в том числе:

- выполнены переданные государственные полномочия в сумме 2 млрд. 524,7 млн. рублей (99,3% от уточненного бюджета Округа);

- собственные полномочия в сумме 1 млрд. 999,2 млн. рублей (97,9% от уточненного бюджета Округа).

Расходы к уровню прошлого года увеличились на 5,1 %.

В числе наиболее крупных социально значимых расходов, произведенных в 2018 году, следует назвать расходы на:

- повышение заработной платы педагогических работников дошкольных, общеобразовательных учреждений и учреждений дополнительного образования детей, а также работников учреждений культуры в соответствии с Указами Президента РФ и доведение заработной платы прочего персонала до МРОТ. На эти цели выделено дополнительно 222,1 млн. рублей;

- приобретение 58 однокомнатных квартир для предоставления детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей – 51,7 млн. рублей;

- проведение летней оздоровительной кампании – 25,8 млн. рублей;

- приобретение спортивного инвентаря и оборудования спортивными школами для отделений бокса, дзюдо, футбола, баскетбола, волейбола, парусного спорта, фристайла, (в т.ч. пневматической спортивной винтовки и пневматического пистолета, машины для сбора воды, универсального скалолазного стенда уличного размещения (скалодрома) и пр.) – 14,0 млн. рублей;

- реконструкцию оснащения хоккейной площадки и стадиона «Труд» – 7,1 млн. рублей;

- приобретение автобуса для перевозки инвалидов-колясочников в рамках реализации мероприятий Государственной программы Челябинской области "Развитие социальной защиты населения в Челябинской области" на 2017 - 2020 годы – 2,3 млн. рублей;

- реализацию муниципальной программы "Предоставление дополнительных мер социальной поддержки в сфере здравоохранения Миасского городского округа на 2017-2020 годы" (материальная помощь – 3 молодым специалистам и субсидия на приобретение жилья 4 молодым специалистам) – 1,3 млн. рублей;

- адресную финансовую поддержку спортивных организаций, осуществляющих подготовку спортивного резерва для сборных команд Российской Федерации (на приобретение МБУ «СШОР «Старт» спортивного инвентаря для горнолыжного спорта, оплату командировочных расходов сборной команды в части проезда, питания и проживания) - 0,9 млн. рублей;

- предоставление социальных выплат на приобретение жилого помещения эконом-класса 1 молодой семье – 0,9 млн. рублей;

- развитие системы образования в рамках реализации мероприятий Государственной программы Челябинской области «Развитие образования в Челябинской области на 2018-2025 годы», кроме текущего содержания учреждений, направлено 3,7 млн. рублей, в том числе: приобретение транспортных средств для организации перевозки обучающихся 1,6 млн. рублей, создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, осуществляющих образовательную деятельность, в том числе по адаптированным основным общеобразовательным программам, условий для получения детьми-инвалидами качественного образования 0,6 млн. рублей, приобретение оборудования для пунктов проведения экзаменов государственной итоговой аттестации по образовательным программам среднего общего образования – 1,4 млн. рублей;

- развитие дошкольного образования в рамках реализации мероприятий Государственной программы «Поддержка и развитие дошкольного образования в Челябинской области на 2015-2025 годы», кроме текущего содержания учреждений, направлено 39,7 млн. рублей, в том числе: на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, расположенных на территории Челябинской области, - 29,7 млн. рублей, на создание условий для получения детьми дошкольного возраста с ограниченными возможностями здоровья качественного образования и коррекции развития в расположенных на территории Челябинской области муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования 1,4 млн. рублей, на привлечение детей из малообеспеченных, неблагополучных семей, а также семей, оказавшихся в трудной жизненной ситуации, в расположенные на территории Челябинской области муниципальные дошкольные образовательные организации через предоставление компенсации части родительской платы 8,7 млн. рублей.

Из общего объема расходов бюджета Округа на выплату заработной платы и начислений в отчетном периоде направлено 2 млрд. 427,9 млн. рублей или 53,7 % от общего объема расходов с приростом к 2017 году на 332,3 млн. рублей.

По состоянию на 01.01.2019 года просроченная кредиторская задолженность по оплате труда отсутствует.

Расходы на социальную сферу в 2018 году составили 83,4 % в общем объеме расходов, или 3 млрд. 774,8 млн. рублей (в 2017 году данный показатель составил 81,1%, или 3 млрд. 490,8 млн. рублей).

В 2018 году среднегодовое количество обучающихся в общеобразовательных учреждениях составило 18 954 учащихся и 672 ребенка дошкольного возраста. Количество воспитанников дошкольных учреждений составило 10861 ребенок, в специальных (коррекционных) учреждениях обучалось 212 учащихся и 16 детей дошкольного возраста.

В школах с 1 сентября 2018 года получают образование 19347 учащихся. Количество учащихся общеобразовательных школ увеличилось по сравнению с предыдущим учебным годом (1 сентября 2017 года 18758 чел.) на 589 человек.

На питание детей в ДООУ направлено 178,2 млн. рублей, (в том числе: за счет средств бюджета Округа 8,3 млн. рублей, за счет родительской платы – 169,8 млн. рублей). Увеличение расходов к прошлому году на 10,7 млн. рублей (в том числе: за счет средств бюджета Округа на 4,7 млн. рублей, за счет родительской платы на 6,0 млн. рублей).

Льготное питание получили 3184 учащихся, или 16,8% от общего количества учащихся общеобразовательных школ (18954 человек, без учащихся вечерних классов).

Обеспечено горячее питание из расчета 25 рублей в день на одного учащегося (на уровне 2017 года). На обеспечение питанием льготных категорий учащихся выделено 11,7 млн. рублей, в том числе: за счет средств бюджета Округа – 8,8 млн. рублей, за счет средств областного бюджета – 2,9 млн. рублей.

За 2018 год в загородных оздоровительных лагерях отдохнуло 3166 детей (с учетом средств из областного бюджета по государственной программе «Развитие образования в Челябинской области на 2018 – 2025 годы»), на городских площадках, организованных на базе образовательных учреждений, отдохнуло 5757 детей.

В целях профилактики клещевого энцефалита среди детей и подростков через МКУ МГО «Образование» приобретена вакцина для вакцинации и ревакцинации и иммуноглобулин для экстренной профилактики детей при укусе клеща на сумму 0,8 млн. рублей с учетом фактической потребности.

В учреждениях дополнительного образования детей, включая детские школы искусств, в 2018 году проходили обучение 5895 человек.

В рамках муниципальной программы "Развитие физической культуры и спорта в Миасском городском округе на 2017-2019 годы" было проведено 8 спортивно-массовых мероприятий. В 2018 году командировано 1872 спортсмена для участия в соревнованиях областного и Всероссийского уровня. Завоевано 1902 медали, из них 532 медали – золотые. На командировочные расходы для участия команд МГО в областных и всероссийских соревнованиях выделено 2,9 млн. рублей. Для содержания дополнительных ставок руководителей спортивных секций и организаторов физкультурно-оздоровительной работы с детьми по месту жительства направлено 3,6 млн. рублей, из них за счет средств областного бюджета – 2,5 млн. рублей, за счет средств бюджета Округа – 1,1 млн. рублей.

В рамках подпрограммы "Повышение эффективности реализации молодежной политики в Миасском городском округе" проведены мероприятия по работе с детьми и молодежью различной направленности на сумму 1,3 млн. рублей, из них: на мероприятия по организации временной трудовой занятости несовершеннолетних граждан направлено 1,0 млн. рублей, трудоустроен 191 подросток.

Количество посещений Домов культуры и Домов народного творчества составило 171,2 тыс. человек, стационарных и передвижных выставок городского краеведческого музея – 31,9 тыс. человек, количество книговыдач в библиотеках составило 529,8 тыс. экземпляров в год. Для библиотек города на подписку периодическими изданиями из бюджета Округа выделено – 1,0 млн. рублей, на комплектование книжных фондов – 0,4 млн. рублей, из них: 0,3 млн. рублей за счет средств бюджета Округа.

На реализацию мероприятий в рамках подпрограммы «Укрепление и модернизация материально-технической базы учреждений культуры» направлено 2,7 млн. рублей (ремонт мягкой кровли МБУ ДК «Бригантина», ДК «Динамо», установка евроокон в сельском клубе с. Новоандреевка и ЦД «Строитель», замена пола и ремонт кровли в сельском клубе с. Черновское, облицовка цоколя филиала № 19 МКУ «ЦБС», ремонт несущей стены в подвале сельского клуба с.

Смородинка, ремонт санузла МБУ «Городской краеведческий музей»), проведены мероприятия по подготовке учреждений культуры к работе в осенне-зимний период и по противопожарной безопасности.

На реализацию мероприятий в рамках подпрограммы «Культура. Искусство. Творчество» из бюджета Округа выделено 4,8 млн. рублей на проведение культурно-массовых мероприятий и содержание муниципальных оркестров (духовой оркестр и ансамбль скрипачей «Вдохновение»).

На реализацию мероприятий в рамках подпрограммы «Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия» выделено 0,2 млн. рублей (проведение историко-культурной экспертизы проектно-сметной документации на ремонтно-реставрационные работы кровли и фасада МБУ «Городской краеведческий музей»).

В объеме переданных Округу государственных полномочий, в рамках областных и федеральных законов осуществлялась социальная поддержка льготных категорий граждан на общую сумму 916,9 млн. рублей.

Расходы на обеспечение безопасности жизнедеятельности населения, транспорт, дорожное и жилищно-коммунальное хозяйство в целом профинансированы сумме 493,7 млн. рублей, из них на:

обеспечение безопасности жизнедеятельности населения Миасского городского округа (в том числе защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона) – 19,1 млн. рублей. Расходы к уровню прошлого года увеличились на 13% (2017 год – 17,0 млн. рублей) в связи с созданием системы обеспечения вызовов экстренной оперативной службы по единому номеру «112»;

предоставление субсидий предприятиям автотранспорта и электротранспорта в целях возмещения части затрат на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров общественным транспортом по регулируемым тарифам на муниципальных маршрутах – 103,9 млн. рублей (из них на садовые перевозки – 8,3 млн. рублей). Увеличение расходов к уровню 2017 года составило 11 % (2017 год – 94,0 млн. рублей);

содержание и уборку автомобильных дорог общего пользования местного значения Миасского городского округа – 80,1 млн. рублей, расходы к уровню прошлого года увеличились на 10% (2017 год – 73,5 млн. рублей), в связи с увеличением объемов ямочного ремонта дорог;

строительство и капитальный ремонт дорог (выполнен ремонт участков семи автомобильных дорог общего пользования) – 26,6 млн. рублей;

выполнение работ по внедрению и содержанию технических средств организации и регулирования дорожного движения – 41,6 млн. рублей, расходы к уровню прошлого года увеличились на 43 % (осуществлено обустройство пешеходных переходов, в том числе вблизи общеобразовательных учреждений в соответствии с требованиями новых национальных стандартов). Исполнение за 2017 год составило 12,1 млн. рублей;

техническое обслуживание и оплату электроэнергии, потребляемую установками наружного освещения на территории Миасского городского округа – 57,6 млн. рублей;

мероприятия по благоустройству – 92,8 млн. рублей (из них: по приоритетному проекту "Формирование комфортной городской среды" на благоустройство дворовых территорий – 25,8 млн. рублей, (благоустроено 16 дворовых территорий), на общественные территории – 23,7 млн. рублей (благоустроено 4 общественных территории);

- газификацию частного сектора – 10,1 млн. рублей, из них на объект «Наружная газораспределительная сеть (правобережная) с. Сыростан Миасского городского округа Челябинской области» 9,7 млн. рублей.

В отчетном периоде 98,7 % общего объема расходов произведено по целевым программам или 4 млрд. 467,5 млн. рублей.

По состоянию на 01.01.2018 года задолженность по кредиту кредитной организации составляла 28000,0 тыс. рублей. В отчетном периоде произведено погашение данного кредита.

В декабре 2018 года по соглашению с Министерством Финансов Челябинской области № 11/2-18 от 07.12.2018 получен бюджетный кредит на сумму 31300,0 тыс. рублей на оплату субсидии по обоснованным дополнительным расходам и выпадающим доходам теплоснабжающим организациям. Процент за пользование кредитом - 0,1 % годовых.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2019 года составил 31300,0 тыс. рублей.

Участники публичных слушаний рекомендуют:

Собранию депутатов Миасского городского округа рассмотреть проект решения «Об исполнении бюджета Миасского городского округа за 2018 год» и принять его.

Администрации Миасского городского округа продолжить работу:

по привлечению в бюджет Миасского городского округа средств из вышестоящих бюджетов для дополнительного финансирования приоритетных направлений социально-экономического развития;

по повышению качества планирования доходов и расходов;

3) межведомственных комиссий по координации действий по работе с налогоплательщиками, допустившими задолженность по платежам в бюджетную систему Российской Федерации, в том числе в бюджет Округа, и сокращению неформальной занятости на территории Миасского городского округа.

3. Главным администраторам доходов бюджета Округа повысить точность прогноза доходных источников при формировании бюджетов на очередной финансовый год и обеспечить безусловное поступление запланированных доходов по закрепленным направлениям.

4. Главным распорядителям средств бюджета Округа:

1) осуществлять контроль за достижением высоких показателей качества управления финансами и укрепления финансовой дисциплины;

2) обеспечить целевое использование бюджетных средств и повышать эффективность использования бюджетных средств, обеспечивая доступность и качество оказываемых муниципальными учреждениями государственных и муниципальных услуг, в том числе за счет применения механизма нормирования закупок;

3) принять меры по:

недопущению роста дебиторской задолженности;

устранению факторов, негативно влияющих на достоверность бюджетной отчетности;

оперативному устранению выявленных органами государственного и муниципального финансового контроля нарушений, допущенных в ходе исполнения бюджета Миасского городского округа;

не допускать нарушений установленных сроков предоставления бюджетной отчетности в Финансовое управление Администрации Миасского городского округа.

5. Руководителям организаций, индивидуальным предпринимателям и физическим лицам, являющимся налогоплательщиками на территории Миасского городского округа, обеспечивать своевременное и полное перечисление текущих платежей, а также погашение имеющейся задолженности по платежам в бюджетную систему Российской Федерации.