О БЮДЖЕТЕ ВЕРЕЩАГИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ПЕРМСКОГО КРАЯ НА 2022 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023-2024 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 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**
- **Основные направления бюджетной политики и налоговой политики**
- **Муниципальные программы**

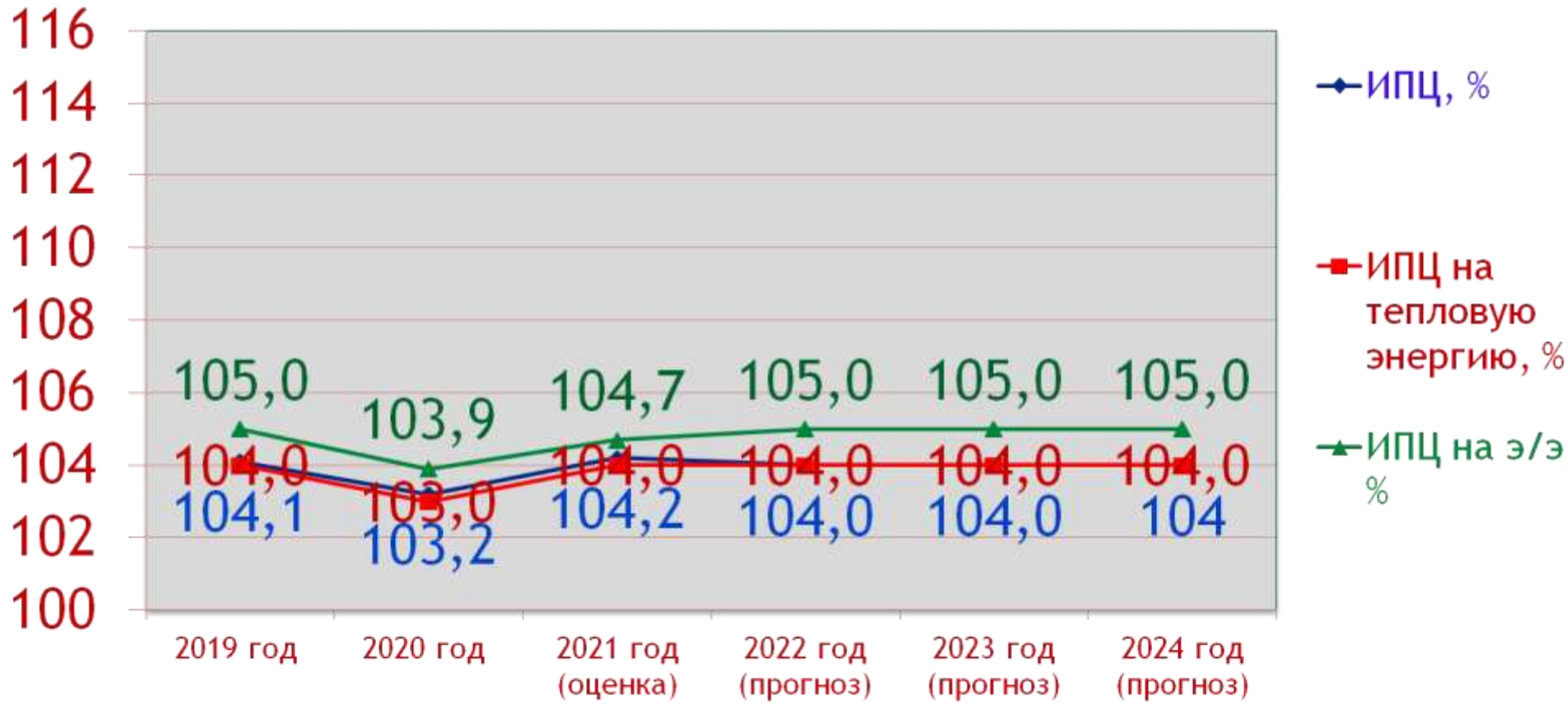
Основные направления бюджетной политики и налоговой политики

Обеспечение финансовой устойчивости и долгосрочной сбалансированности бюджета :

- сохранение и развитие доходных источников бюджета городского округа, сокращение недоимки по налогам и другим обязательным платежам
- мобилизация платежей в сфере земельно-имущественных отношений
- осуществление бюджетных расходов исходя из повышения их эффективности
- оптимизация расходных обязательств, в том числе снижение неэффективных
- обеспечение исполнения гарантированных расходных обязательств
- выполнение указов Президента Российской Федерации, национальных и региональных проектов
- совершенствование системы организации закупок товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд

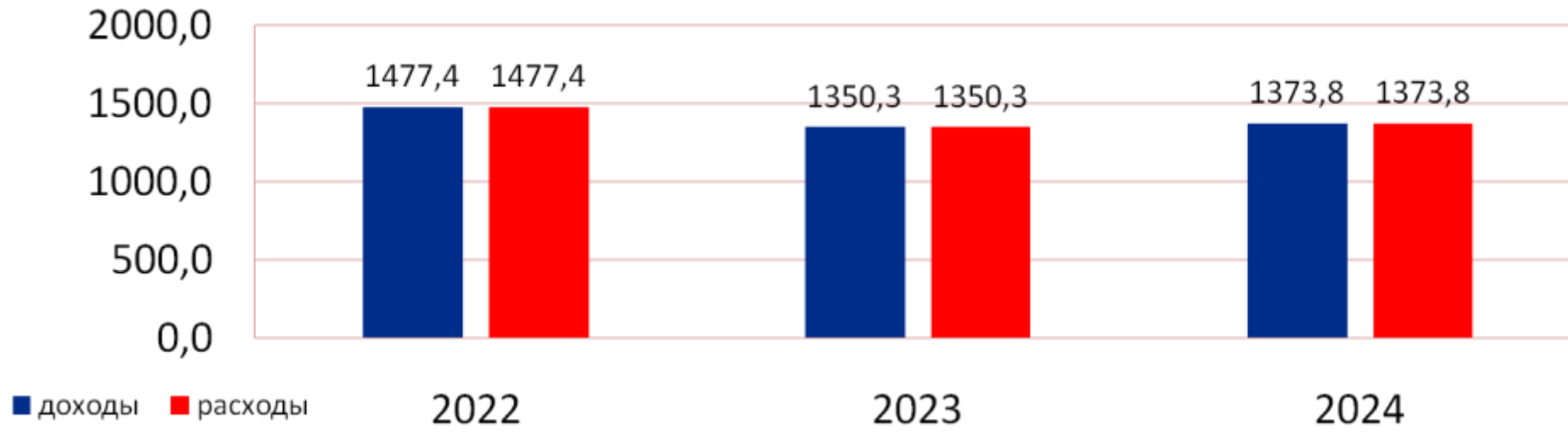
Показатели прогноза СЭР

Показатели прогноза СЭР



Основные характеристики бюджета округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, млн.руб.

	Проект бюджета, внесенный для рассмотрения в Думу 03.11.2021		
	2022	2023	2024
Доходы	1477,4	1350,3	1373,8
Расходы	1477,4	1350,3	1373,8
Профицит	0,0	0,0	0,0
Дефицит	0,0	0,0	0,0



ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ВЕРЕЩАГИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ПЕРМСКОГО КРАЯ НА 2022 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023 И 2024 ГОДОВ

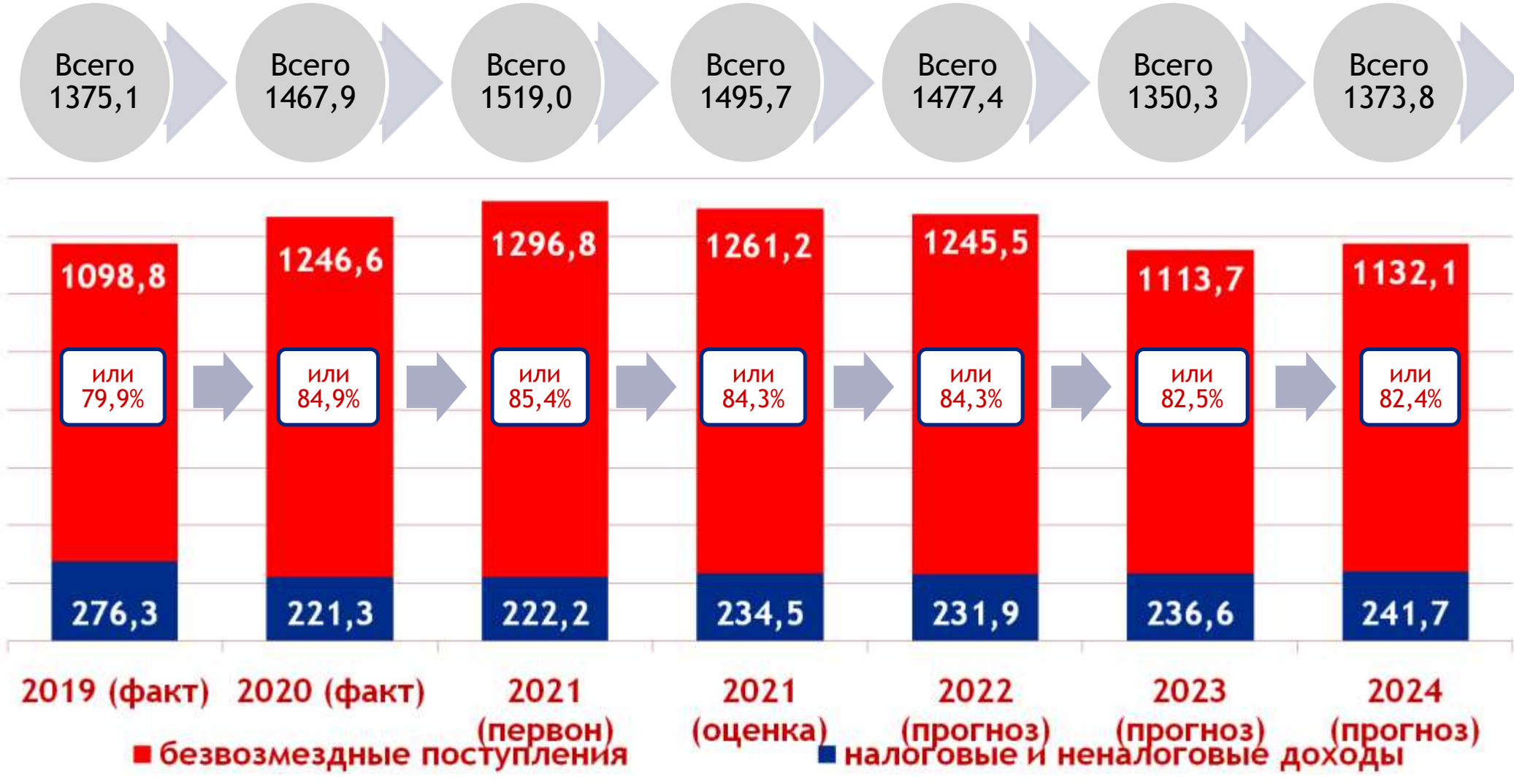
Доходы бюджета округа

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, оказание 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

Доходы бюджета округа в разрезе основных видов доходов, млн.руб.



Безвозмездные поступления в доход бюджета округа

Дотация

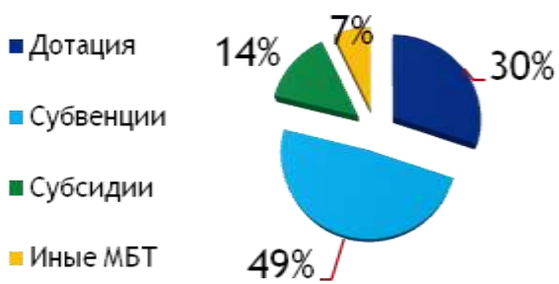
- Предоставляется на безвозмездной и безвозвратной основе без установления направлений и (или) условий её использования

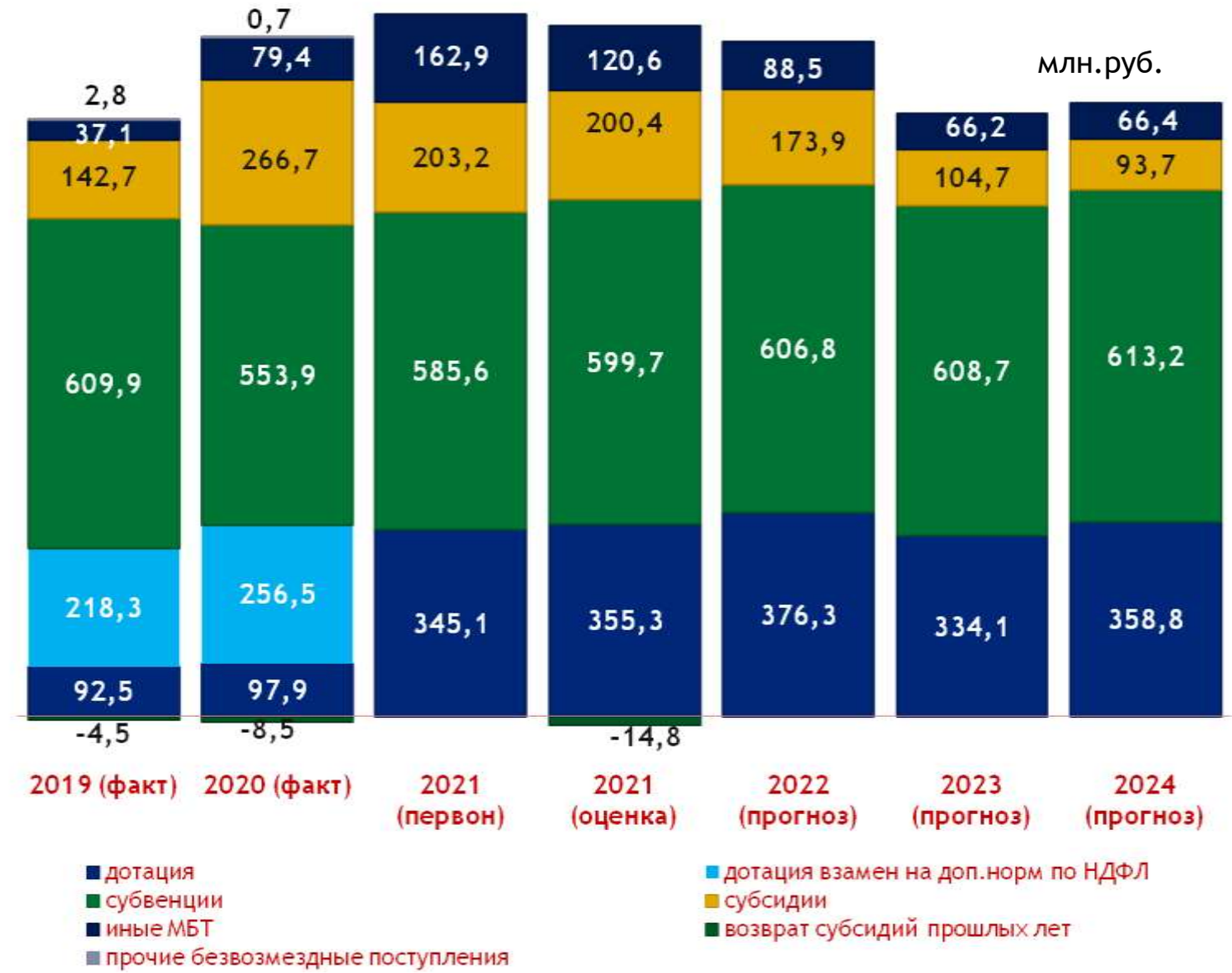
Субвенции

- Предоставляются на финансирование «переданных» федеральных и краевых полномочий

Субсидии

- Предоставляются на условиях долевого софинансирования расходов бюджета округа





Изменения бюджетного и налогового законодательства с 2022 года

Изменения

- нормативы отчисления от поступлений акцизов на нефтепродукты:
  - в бюджет ПК рост с 1,7324% до 1,7634%,
  - в бюджет округа снижение с 0,2653% до 0,2596%
- ставки акцизов на нефтепродукты:
  - дизельное топливо - увеличение с 9188 руб. до 9556 руб.
  - автомобильный бензин - увеличение с 13262 руб. до 13793 руб.
  - прямогонный бензин - увеличение с 15533 руб. до 16345 руб.
  - моторные масла - увеличение с 5841 руб. до 6075 руб.

Увеличение доходной части бюджета округа в 2022 году на 714,1 тыс. руб.

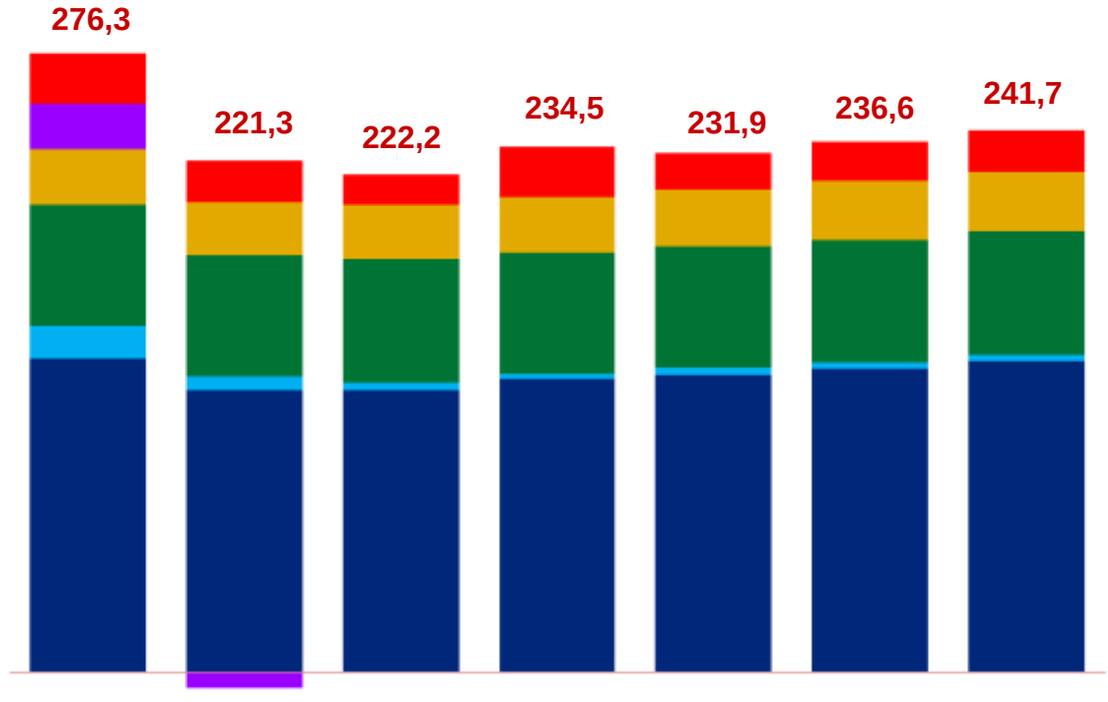
Нормативы отчислений в бюджет округа по налоговым доходам в сравнении с предыдущим годом, %

Наименование дохода	2021	2022
НДФЛ	33,5	33,5
НДФЛ доп.норматив	0,0	0,0
Акцизы (дифференцированные нормативы)	0,2653	0,2596
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

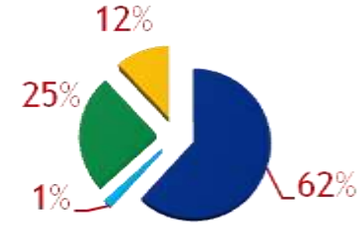
Нормативы отчислений в бюджет округа по неналоговым доходам в сравнении с предыдущим годом, %

Наименование дохода	2021	2022
Аренда имущества	100	100
Часть прибыли муниципальных предприятий	100	100
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	60	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

Налоговые и неналоговые доходы бюджета округа, млн. руб.

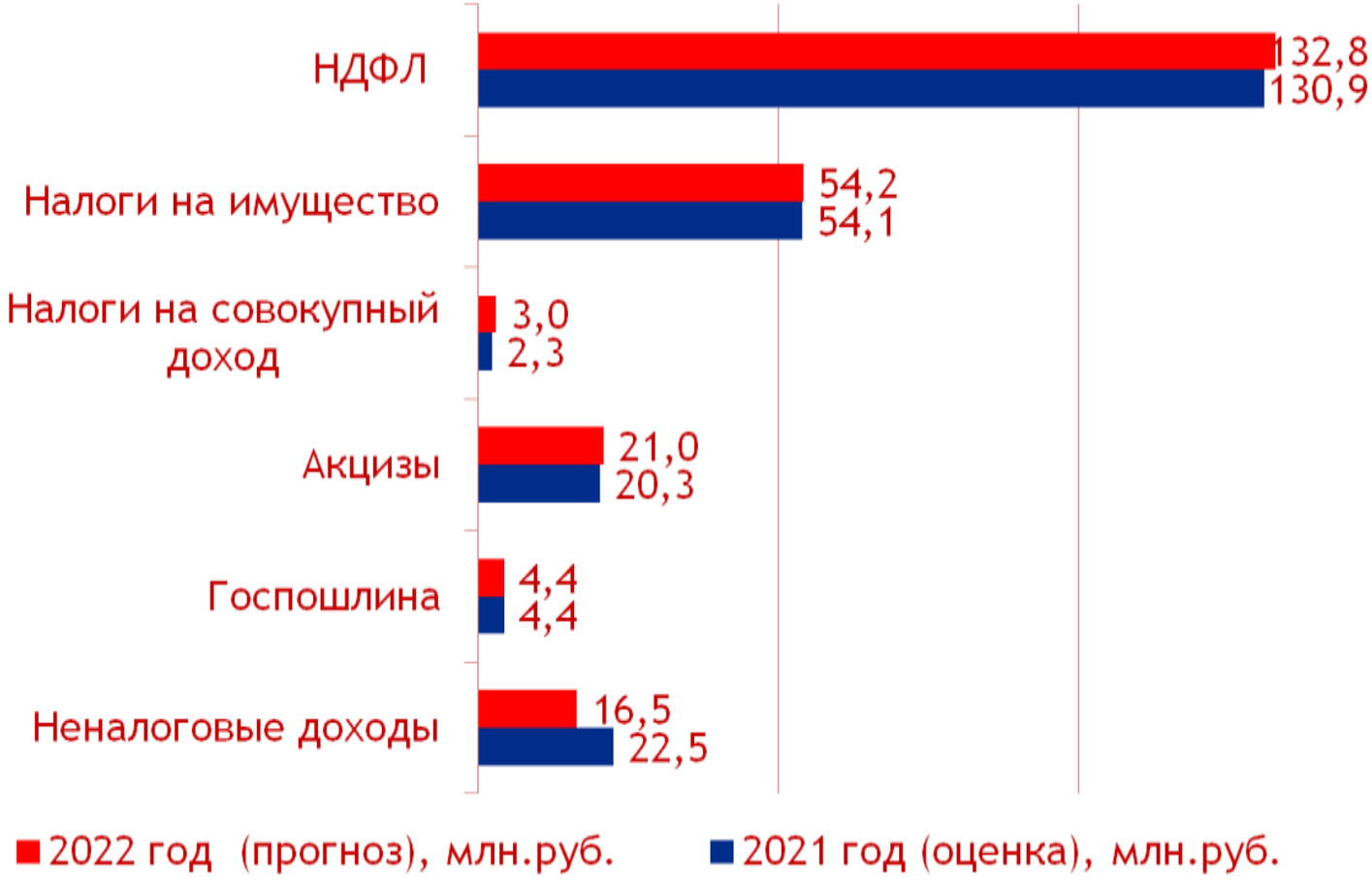


Структура налоговых доходов на 2022 год



	2019 (факт)	2020 (факт)	2021 (первон)	2021 (оценка)	2022 (прогноз)	2023 (прогноз)	2024 (прогноз)
Неналоговые доходы	22,5	18,6	13,7	22,5	16,5	17,1	18,2
НДФЛ (доп норматив)	20,1	-6,9					
Госпошлина + акцизы	25,2	23,6	23,8	24,7	25,4	26,4	26,5
Налоги на имущество	53,9	54,2	55,5	54,1	54,2	54,7	55,2
Налоги на совокуп доход	14,4	5,7	3,6	2,3	3,0	3,0	3,0
НДФЛ	140,2	126,1	125,6	130,9	132,8	135,4	138,8

Темп роста налоговых и неналоговых доходов в 2022 году к оценке 2021 года



101,5%	• Рост на 1,5%
100,2%	• Рост на 0,2%
130,4%	• Рост на 30,4%
103,4%	• Рост на 3,4%
100,0%	
73,3%	• Снижение на 26,7%

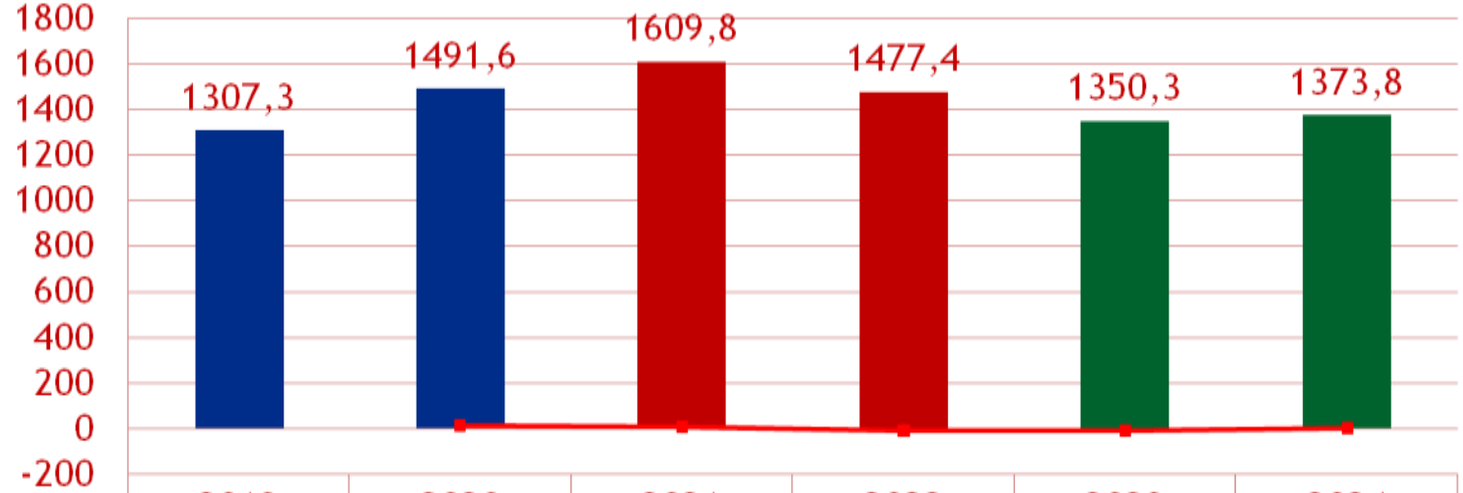
РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ВЕРЕЩАГИНСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА ПЕРМСКОГО КРАЯ НА 2022 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023 И 2024 ГОДОВ

Основные подходы при формировании расходов

Планирование расходов бюджета на 2022-2024 годы осуществлено на основе объемов утвержденного бюджета ГО на 2021-2023 годы

- **расходы на оплату труда** предусмотрены с учетом индексации размеров должностных окладов с 01 октября 2022 года на 4% и снижения обеспеченности;
- **расходы на оплату коммунальных услуг** в муниципальных организациях приведены в сопоставимые условия с планируемым периодом с учетом прогнозируемой **экономии в объеме 5%;**
- расходы на оказание услуги по присмотру и уходу за детьми сформированы с учетом увеличения норматива затрат **на организацию питания;**
- **инвестиционные расходы** предусмотрены для обеспечения завершения строительства ранее начатых объектов, а также на разработку **ПСД** в отношении проектов реализуемых **в рамках государственных программ федерального и краевого уровня;**
- **расходы на оплату труда** отдельных категорий работников осуществлены исходя из размера достигнутого уровня в 2020 году с учетом среднесписочной численности работников;
- средства на индексацию остальных затрат муниципальных организаций на период до 2024 года не предусмотрены.

Расходы бюджета в динамике



2019-2024 годы

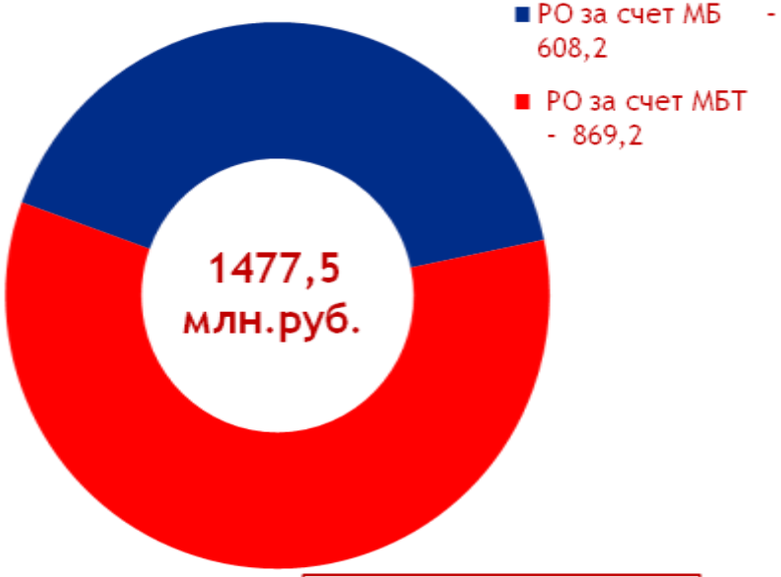
	2019 факт	2020 факт	2021 оценка	2022 план	2023 план	2024 план
Объем расходов бюджета округа, млн.руб.	1307,3	1491,6	1609,8	1477,4	1350,3	1373,8
Темп роста, %		14,1	7,9	-8,2	-8,6	1,7

Структура расходной части бюджета

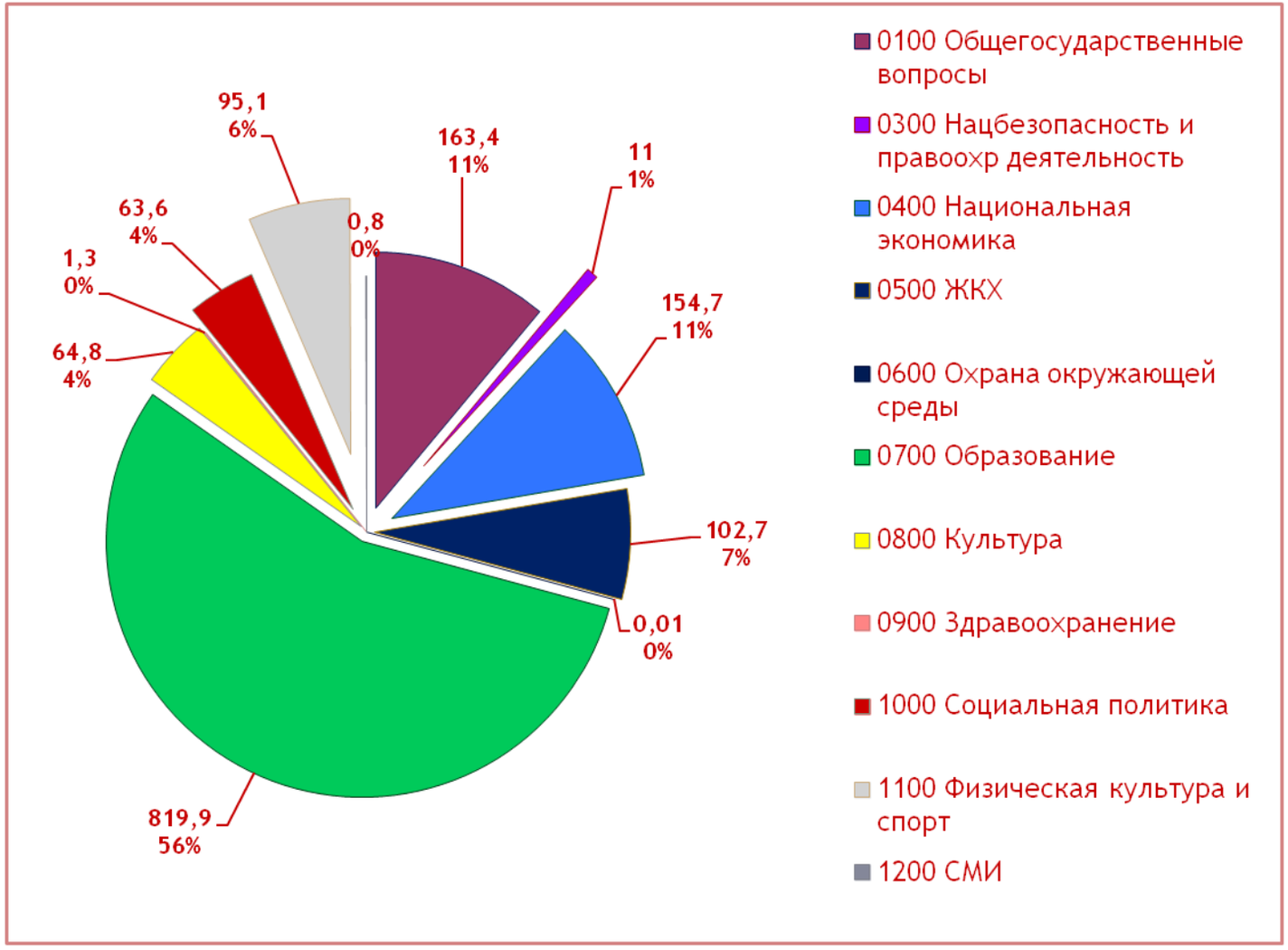
5 ГРБС

11 ФК

15 МП



Структура расходных обязательств, млн. руб.



Финансирование отраслевых расходов бюджета в динамике, млн. руб.

Расходы 2022 - 1477,4 млн. руб.

Программные расходы - 97%

Социальные расходы - 71%

	2021 перв	2022 проект	динамика
ВСЕГО РАСХОДОВ	1519,0	1477,4	-41,6
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	159,7	163,4	+3,7
НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	9,3	11,0	+1,7
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	167,6	154,7	-12,9
ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	99,3	102,7	+3,4
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0,1	0,1	-
ОБРАЗОВАНИЕ	827,1	819,9	-7,8
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	60,4	64,8	+4,4
ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	1,3	1,3	-
СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	145,1	63,6	-81,5
ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	48,9	95,1	+46,2
СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ	0,4	0,8	+0,4

Объемы финансирования муниципальных программ и непрограммных расходов 2022 год, млн. рублей

МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ	2022 проект бюджета	В том числе МЕСТНЫЙ БЮДЖЕТ		
		Потребность	Проект 2022	% обеспеч.
	1432,1	768,7	562,8	**73%**
Развитие системы образования	879,4	250,7	207,6	83%
Развитие сферы культуры, молодежной политики и туризма	65,8	85,8	65,8	76%
Развитие физической культуры и спорта	95,1	44,8	43,3	98%
Муниципальные дороги и транспортная доступность	161,0	103,6	86,1	83%
Экономическое развитие	0,8	2,6	0,8	31%
Развитие жилищно-коммунального хозяйства	21,3	46,8	11,8	25%
Благоустройство территории	51,4	47,4	30,9	66%

Объемы финансирования муниципальных программ и непрограммных расходов 2022 год, млн. рублей

МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ	2022 проект бюджета	В том числе МЕСТНЫЙ БЮДЖЕТ		
		Потребность	Проект 2022	% обеспеч.
Обеспечение жильем жителей	35,3	9,8	1,9	19%
Охрана окружающей среды	0,1	1,0	0,1	10%
Управление муниципальными финансами	28,5	28,5	28,4	100%
Муниципальное управление	65,4	60,7	60,0	99%
Взаимодействие общества и власти	2,2	2,7	2,2	81%
Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения	12,4	67,0	10,9	16%

Объемы финансирования муниципальных программ и непрограммных расходов 2022 год, млн. рублей

МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ	2022 проект бюджета	В том числе МЕСТНЫЙ БЮДЖЕТ		
		Потребность	Проект 2022	% обеспеч.
Доступная среда	0,0	1,8	0,0	0%
Управление и распоряжение муниципальным имуществом. ..	13,4	16,4	13,0	79%
НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ	45,3	45,9	45,3	99%
ВСЕГО	1477,4	814,6	608,2	75%

Исполнение судебных решений	
Предусмотрено в бюджете 2022	Дополнительная потребность
10,5 млн. рублей	661,4 млн. рублей

ДЕФИЦИТ ФИНАНСОВЫХ СРЕДСТВ - 867,8 млн. рублей

Основные направления расходов постоянного характера за счет средств местного бюджета (проект 2022 года), **514,7 млн. руб.** (85% от объема собственных доходов)

Субсидии бюджетным учреждениям социальной сферы на выполнение муниципального задания и иные цели

• 260,0

Обеспечение выполнения функций органами местного самоуправления и казенными учреждениями, выплата муниципальных пенсий

• 149,6

Содержание автомобильных дорог и искусственных сооружений на них

• 71,9

Благоустройство территорий

• 25,2

Содержание жилищно-коммунального хозяйства

• 3,1

	2022	2021
• Фонд оплаты труда	223,0	214,2
• Оплата коммунальных услуг	81,3	77,8
• Питание обучающихся	19,8	24,5
• Уплата налогов	13,0	13,8
• Мероприятия городского округа + участие в краевых	6,6	7,7
• Выплата муниципальных пенсий	6,3	6,8
• Подвоз обучающихся	7,1	5,7
• Арендная плата	3,1	3,1

Расходы бюджета, млн. руб.

Бюджет развития (проект 2022-2024 годов), млн. руб.

Мероприятия развития

Инициативное бюджетирование

- Реализация 3 проектов 1 млн.руб. (местный бюджет и доля граждан), планируется привлечь 3,6 млн.руб. краевых средств (этап отбора)

Мероприятия по развитию образования

- Оснащение оборудованием образовательных организаций, реализующих программы дошкольного образования, в соответствии с ФГОС 0,7 млн.руб.
- Замена оконных блоков 1,5 млн.руб.
- Кап ремонт здания спортивного зала МБОУ "Верещагинская школа-интернат для обучающихся с интеллектуальными нарушениями", г. Верещагино, ул. Садовая,6 - 6,5 млн.руб.

Мероприятия по развитию культуры

- Ремонт учреждений культуры 0,8 млн.руб. (местный бюджет), планируется привлечь 2,5 млн.руб. (краевой бюджет) в 2022 году
- Укрепление материально-технической базы учреждений культуры 1 млн.руб. (местный бюджет), планируется привлечь 1,9 млн.руб. (краевой бюджет) в 2022 году

Мероприятия по развитию спорта

- Оснащение спортивно-технологическим оборудованием для проведения тестирования населения по ГТО малой спортивной площадки на территории городского стадиона 0,2 млн.руб. (местный бюджет), привлечено 3,3 млн.руб. краевых и федеральных средств
- Кап ремонт спортивной площадки на территории п. Зюкайка, ул. Первомайская, 39 20,9 млн.руб. (в 2022 и 2023 гг.)

Бюджет развития (проект 2022-2024 годов), млн. руб.

Мероприятия развития

Мероприятия дорожной деятельности

- Паспортизация автомобильных дорог 0,5 млн.руб.
- Ремонт 2 тротуаров 7,4 млн.руб.
- Ремонт а/дорог 79,3 млн.руб. (в 2022 году)
- Устройство автобусных остановок 2,8 млн.руб.
- Благоустройство дворовых территорий в п. Зюкайка, г. Верещагино 4,7 млн.руб.

Мероприятия по водоснабжению

- Ремонт и обустройство санитарных зон 12 скважин 14 млн.руб.
- Ремонт сетей водоснабжения и водоотведения 3,4 млн.руб.

Мероприятия по благоустройству

- Ремонт сетей наружного освещения 0,5 млн.руб.
- Устройство и ремонт сооружений родников 0,5 млн.руб.
- Обустройство контейнерных площадок 1,2 млн.руб.
- Обустройство детской игровой площадки д. Комары 1,2 млн.руб.
- Устройство и восстановление парков, скверов, площадей:
  - *Благоустройство парка г. Верещагино ул. Железнодорожная 12,8 млн.руб.*
  - *Устройство детской игровой площадки в городском парке культуры и отдыха 3,2 млн.руб.*
  - *Приобретение и установка скамеек в парке с. Путино "Сосновый бор" 0,2 млн.руб.*

Бюджет развития (проект 2022-2024 годов)

Капитальные вложения (сфера ЖКХ)

0,7 млн.руб.

Разработка ПСД реконструкции биологических очистных сооружений в г. Верещагино и строительства канализационного коллектора в восточной части г. Верещагино

- 2022 год – 0,7 млн.руб. (местный бюджет)
- привлечено 14,2 млн.руб. (краевой бюджет)

17,5 тыс.руб.

Разработка ПСД модернизации очистных сооружений в сельских населенных пунктах

- 2023 год – 17,5 тыс.руб. (местный бюджет)
- планируется привлечь 332,5 тыс.руб. (краевой бюджет)

16,1 млн.руб.

Разработка ПСД реконструкции системы водоподготовки западной части г. Верещагино

- 2023 год – 16,1 млн.руб. (мест – 0,8, краевой бюджет – 15,3)

5,8 млн.руб.

Реконструкция объектов системы теплоснабжения п. Зюкайка

- 2024 год – 5,8 млн.руб. (местный бюджет)
- планируется привлечь 110,3 млн.руб. (краевой бюджет)

14,0 млн.руб.

Реконструкция объектов системы теплоснабжения г. Верещагино

- 2024 год – 14,0 млн.руб. (местный бюджет)
- планируется привлечь 265,7 млн.руб. (краевой бюджет)

Бюджет развития (проект 2022-2024 годов)

Капитальные вложения (соцсфера)

73,3 млн. руб.

Реконструкция плоскостных спортивных сооружений городского стадиона в г. Верещагино

- 2022 год – 37,7 млн.руб. (местный бюджет – 30,0, краевой бюджет – 43,3)
- планируется привлечь 30 млн.руб. (краевой бюджет)

12,9 млн. руб.

Строительство корпуса №2 СОШ № 121 в г. Верещагино

- 2022 год – 12,9 млн.руб. (местный бюджет)
- привлечено 87,1 млн.руб. (краевой бюджет)

59,1 млн. руб.

Строительство и приобретение жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей

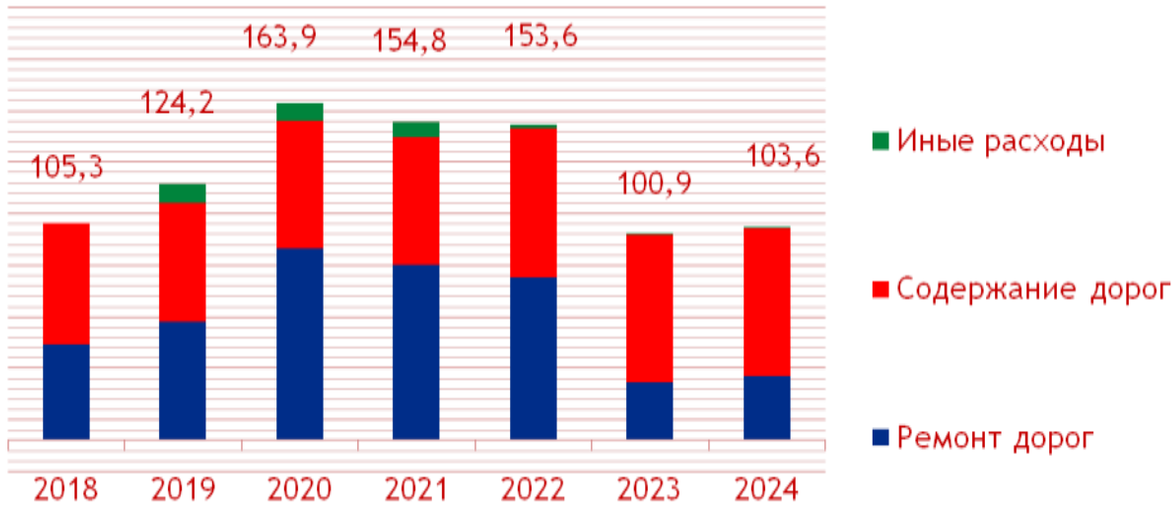
- 2022 год – 12,2 млн.руб. (краевой бюджет)
- 2023 год – 13,8 млн.руб. (краевой бюджет)
- 2024 год – 13,8 млн.руб. (краевой бюджет)

21,2 млн. руб.

Приобретение жилых помещений для граждан проживающих в АЖФ (799,3 $М^3$, 24 ж/п)

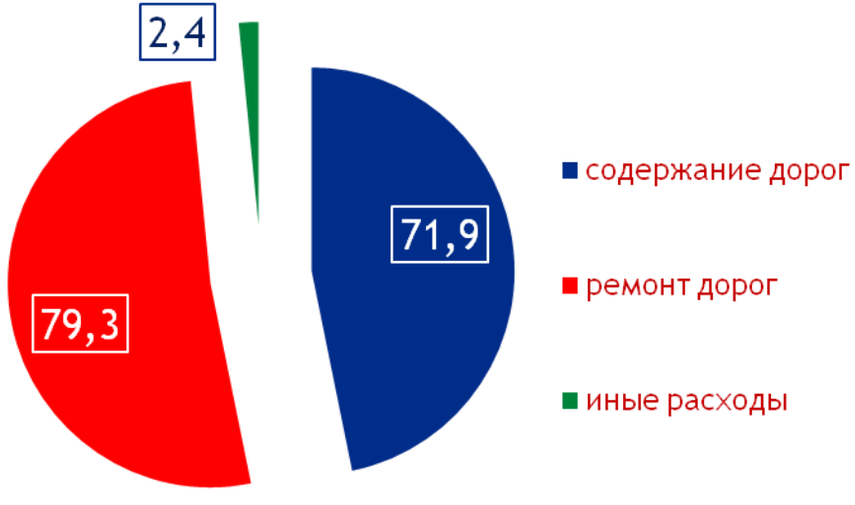
- 2022 -21,2 млн.руб. (федеральный бюджет)

Муниципальный дорожный фонд, млн. руб.



Прогнозный объем доходов МДФ
2022 – 153,6 млн. рублей

Объем ассигнований 2022 - 153,6 млн.рублей



Прогнозный объем доходов МДФ

2023 – 100,9 млн. рублей

2024 - 103,6 млн. рублей

Направления расходов муниципального дорожного фонда

- Протяженность дорог

735,850 км

Средняя нормативная стоимость содержания 1 км дорог

98 тыс.рублей

- Протяженность ремонтируемых участков дорог

8,917 км

Средняя стоимость ремонта 1 км дорог

8,9 млн.рублей

- Средняя стоимость 1 остановочного комплекса

691 тыс.рублей

Содержание дорог 2022

- вне границ населенных пунктов – 242,256 км
- в границах населенных пунктов – 493,594 км

Ремонт дорог 2022

- 6 участков а/д в г. Верещагино – 3,554 км
- 10 участков в сельских населенных пунктах – 4,407 км
- 2 участка вне границ населенных пунктов (уч.Верещагино-Сепыч; уч.Кривчана-Заполье) – 0,956 км
- лабораторный контроль (при ремонте асфальтобетонных покрытий)

Иные расходы 2022

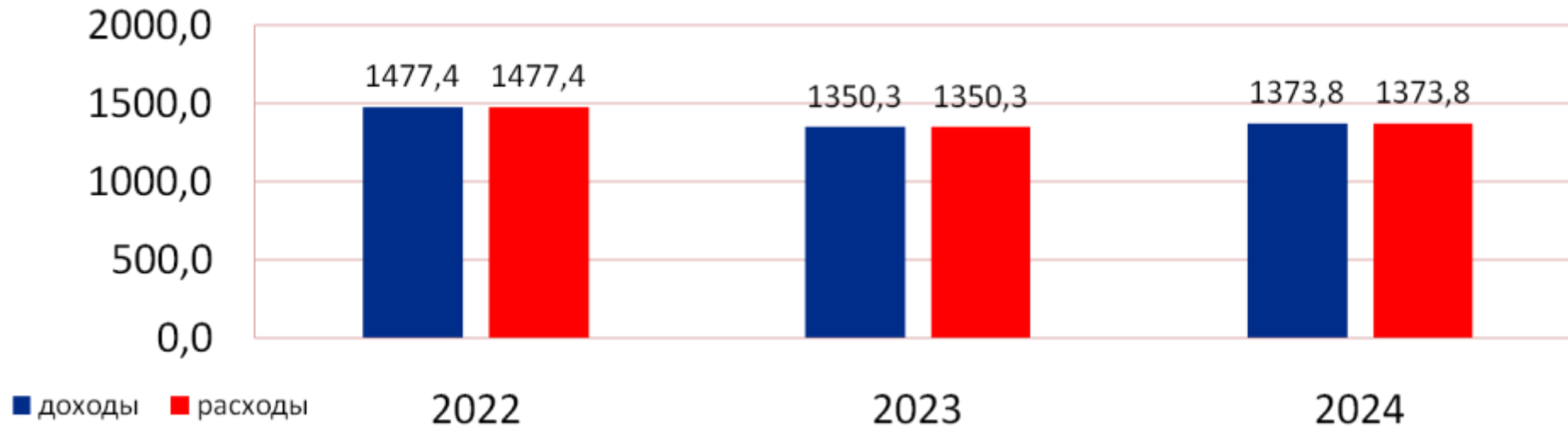
- паспортизация автомобильных дорог
- обслуживание светофорных объектов
- устройство остановочных и посадочных площадок на автобусных остановках (4 площадки г.Верещагино)

Участие в государственных программах с привлечением средств краевого и федерального бюджетов на территорию округа в 2022-2024 годах, млн. руб.

Наименование расходов	Средства местного бюджета		Краевые и федеральные средства		
	Предусмотрено в проекте бюджета		Предусмотрено в проекте бюджета, НПА ППК	Планируется привлечь	
	сумма	доля	сумма	сумма	доля
ВСЕГО	***120,1***	***13%***	***504,4***	***420,5***	***87%***
2022 год	***80,8***	***25%***	***280,5***	***41,0***	***75%***
2023 год	***11,9***	***9%***	***130,2***	***3,5***	***91%***
2024 год	***27,4***	***7%***	***93,7***	***376,0***	***93%***
Объекты образования	16,7		143,3		
Объекты культуры	1,6		1,0	7,8	
Объекты спортивной инфраструктуры	35,1		62,6	30,0	
Объекты благоустройства, ЖКХ	39,0		98,9	376,0	
Объекты дорожной деятельности +тротуары	17,6		128,5		
Жилье м/с	0,7			3,0	
Прочие направления	9,3		70,2	3,7	

Основные характеристики бюджета округа на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, млн.руб.

	Проект бюджета, внесенный для рассмотрения в Думу 03.11.2021		
	2022	2023	2024
Доходы	1477,4	1350,3	1373,8
Расходы	1477,4	1350,3	1373,8
Профицит	0,0	0,0	0,0
Дефицит	0,0	0,0	0,0



Благодарим за внимание