

БЮДЖЕТ ЧЕБАРКУЛЬСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025-2026 ГОДОВ

Главный финансовый документ города сформирован на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития Чебаркульского городского округа. Целесообразность использования такого варианта прогноза очевидна. Сдержанный подход к основным параметрам бюджета решает основную задачу по сбалансированности и устойчивости бюджетной системы городского округа в среднесрочной перспективе.

При формировании доходов бюджета Чебаркульского городского округа на 2024-2026 годы применен подход «без завышенных ожиданий», что позволит минимизировать риски разбалансированности бюджета Чебаркульского городского округа в процессе его исполнения и обеспечит возможность для его корректировки в сторону увеличения в случае улучшения ситуации в планируемом периоде.

ДОХОДЫ



Общий объем доходов бюджета Чебаркульского городского округа на 2024 год запланирован в объеме 1 599,7 млн. рублей.

В 2025 году – на 0,4 % больше уровня 2024 года (1 606,1 млн. рублей)

В 2026 году – на 5,3 % больше уровня 2025 года (1 691,3 млн. рублей)

СОБСТВЕННЫЕ ДОХОДЫ

Качество прогнозирования собственных доходов (налоговых и неналоговых поступлений) во многом определяет финансовую устойчивость городского округа.

Общая сумма собственных доходов бюджета на 2024 год составит 618,8 млн. рублей. В проекте бюджета на 2024 год увеличение собственных поступлений прогнозируется на уровне 24,0% к первоначальному утвержденному плану текущего года (2023 год – 499,0 млн. рублей).

Структура собственных доходов местного бюджета в 2024-2026 годах (%)

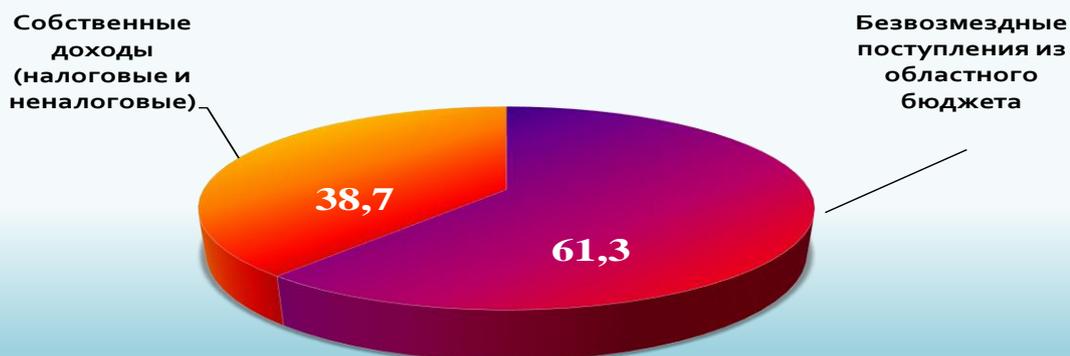


Структура основных источников собственных доходов практически не изменится, как и в предыдущие годы основными бюджетообразующими источниками бюджета городского округа в 2024 году традиционно остаются:

- налог на доходы физических лиц – 75,8 % в объеме собственных доходов (469,2 млн. рублей);
- налоги на совокупный доход – 10,0 % (62,0 млн. рублей);
- налоги на имущество – 5,6 % (34,5 млн. рублей);
- неналоговые доходы (аренда имущества и земли, продажа имущества и земельных участков, штрафы) – 5,7 % (35,4 млн. рублей);
- государственная пошлина – 1,4 % (8,8 млн. рублей);
- акцизы – 1,5 % (8,9 млн. рублей).

Данная структура сохранится и на плановый период 2025-2026 годов.

Доля собственных доходов и безвозмездных поступлений в 2024 году (%)



С целью стимулирования городского округа к наращиванию собственной доходной базы местного бюджета передана финансовая помощь в виде дополнительных нормативов от НДФЛ взамен дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности. На 2024 год дополнительный норматив по НДФЛ запланирован 19,1 % (2023 год – 16,7 %).

С учетом этих дополнительных нормативов доля собственных доходов в общем объеме доходной части бюджета составит 38,7 %.

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ИЗ ОБЛАСТНОГО БЮДЖЕТА

На долю безвозмездных поступлений в составе доходов на 2024 год приходится 61,3 %.

Объем безвозмездных поступлений в бюджете городского округа запланирован в соответствии с проектом Закона об областном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов и составит:

на 2024 – 980,9 млн. рублей;

на 2025 – 932,3 млн. рублей;

на 2026 – 966,3 млн. рублей.



В числе распределенных и включенных в проект бюджета городского округа на 2024 год областные средства:

дотация – 93,0 млн. рублей;

субсидии – 145,9 млн. рублей;

субвенции на осуществление переданных полномочий РФ – 720,8 млн. рублей;

иные межбюджетные трансферты – 21,3 млн. рублей.

Хочу отметить, что нецелевая финансовая помощь из областного бюджета на 2024 год по сравнению с первоначально утвержденным планом текущего года увеличена на 34,2 млн. рублей (2023 год – 58,8 млн. рублей, 2024 год – 93,0 млн. рублей).

Данные объемы в течение финансового года подлежат корректировке в зависимости от перераспределяемых региональным центром дополнительных объемов субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов.

Перед всеми главными распорядителями бюджетных средств в течение всего финансового года стоит задача привлечения максимально возможного объема областных ресурсов по всем направлениям.

РАСХОДЫ

Особенности формирования расходной части бюджета городского округа на 2024-2026 годы обусловлены необходимостью:

1) сохранения достигнутого уровня целевых показателей Указов Президента Российской Федерации 2012 г. в части оплаты труда работников бюджетного сектора, а также обеспечения минимального размера оплаты труда в соответствии с Федеральным законом «О минимальном размере оплаты труда»;

2) безусловного исполнения публичных нормативных обязательств и иных социальных обязательств Челябинской области, городского округа;

3) сохранения режима экономии бюджетных средств и продолжением работы по оптимизации непервоочередных расходов;

4) полного финансового обеспечения реализации муниципальных программ в рамках региональных проектов согласно параметрам паспортов федеральных проектов, входящих в состав национальных проектов.



В результате общий объем расходов бюджета Чебаркульского городского округа на 2024 год планируется в сумме 1 599,7 млн. рублей с увеличением к первоначальному уровню текущего года на 19,3 %, 2025 год - 1 606,1 млн. рублей и 2026 год - 1 691,3 млн. рублей.



Бюджет Чебаркульского городского округа сформирован по программному принципу, это 92-93 % от общего объема расходов бюджета, или

2024 год - 1 473,3 млн. рублей;

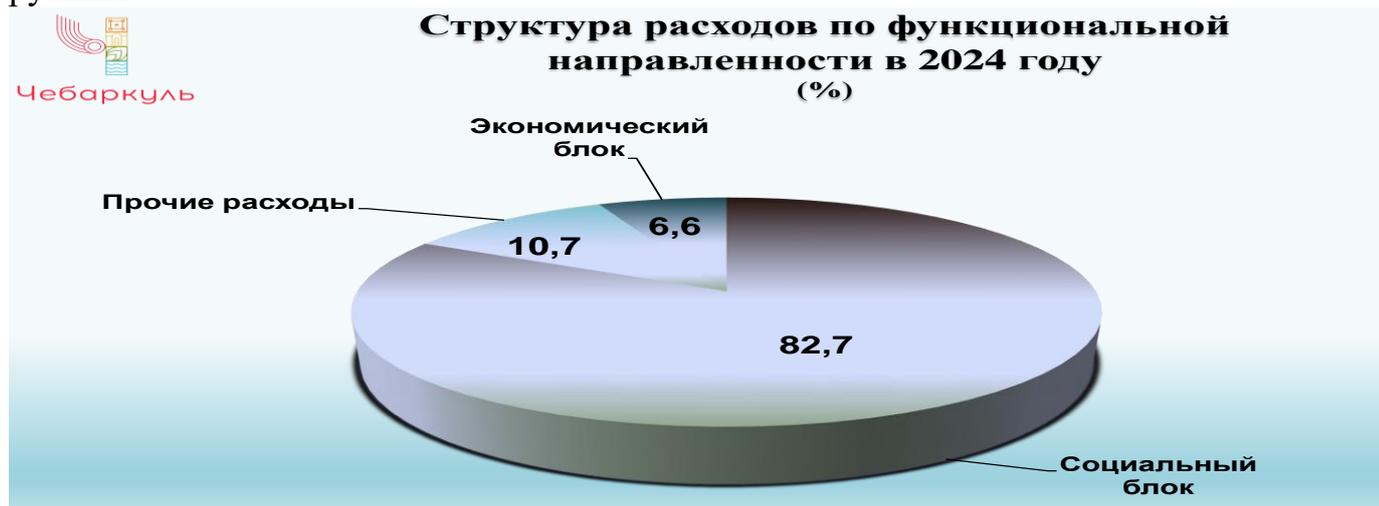
2025 год - 1 469,8 млн. рублей;

2026 год - 1 536,8 млн. рублей.

Три программы не имеют финансового обеспечения («Улучшение условий и охраны труда в бюджетных учреждениях Чебаркульского городского округа»,

«Развитие малого и среднего предпринимательства в монопрофильном муниципальном образовании «Чебаркульский городской округ», «Развитие информационного общества на территории Чебаркульского городского округа»).

На непрограммные направления деятельности в 2024 году запланировано 126,4 млн. рублей или 8% от общей суммы расходов бюджета городского округа; в 2025 году - 118,7 млн. рублей или 7%, в 2026 году - 117,0 млн. рублей или 7%. В рамках непрограммных направлений деятельности на 2024 год предусмотрено финансирование расходов органов местного самоуправления (администрация ЧГО, Собрание депутатов и Контрольно-счетный комитет), расходы на мероприятия по наказам избирателей - 11 500,0 тыс. рублей, расходы резервного фонда администрации - 2 000,0 тыс. рублей, на инициативное бюджетирование - 38,1 млн. рублей.



В 2024 году и плановом периоде бюджет сохранит свою социальную направленность.



Доля расходов отраслей социальной сферы сложилась на уровне более 80 %, или в 2024 году - 1 322,3 млн. рублей, в 2025 году - 1 306,0 млн. рублей, в 2026 году - 1 340,2 млн. рублей.

1. На сферу **образования** предусмотрено финансирование 886,2 млн. рублей или 55,4 % от общей суммы расходов бюджета городского округа.

Основная доля расходов по данному разделу финансируется за счет выделенных из областного бюджета субвенций на реализацию переданных государственных полномочий.

Дополнительно из областного бюджета выделены целевые субсидии:

- Субсидия на организацию отдыха детей в каникулярное время - 5 523,3 тыс. рублей;
- Субсидия на обеспечение молоком (молочной продукцией) обучающихся по программам начального общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях - 3 063,1 тыс. рублей;
- Субсидия на проведение ремонтных работ по замене оконных блоков в муниципальных общеобразовательных организациях - 800,7 тыс. рублей (МБОУ «СОШ № 1»);
- Субсидия местным бюджетам на обновление материально-технической базы для организации научно-исследовательской, научно-практической, творческой деятельности, занятий физической культурой и спортом в образовательных организациях - 1 721,8 тыс. рублей (МБОУ «СОШ № 1»);
- Субсидия на создание и обеспечение функционирования центров образования естественно-научной и технологической направленностей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах - 2 183,8 тыс. рублей (МБОУ «СОШ № 6»);
- Субсидия на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях - 28 753,1 тыс. рублей;
- Субсидия на создание в расположенных на территории Челябинской области муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, условий для получения детьми дошкольного возраста с ограниченными возможностями здоровья качественного образования и коррекции развития - 1 696,1 тыс. рублей.

А также за счет средств местного бюджета дополнительно предусмотрена целевая субсидия на приобретение мебели в образовательные учреждения в сумме 3,0 млн. рублей, установку видеодомофонов в детских дошкольных учреждениях в сумме 4,7 млн. рублей, доведение уровня искусственного освещения в образовательных учреждениях в сумме 7,8 млн. рублей и 306,5 тыс. рублей на проведения работ по монтажу системы экстренного оповещения работников, воспитанников и иных лиц, находящихся на объекте.

По данной сфере финансируются 9 школ, 15 детских садов, 2 учреждения дополнительного образования (Центр детского творчества и Детская школа искусств) и 1 детский загородный оздоровительный лагерь (Чайка).

2. На сферу **культура** запланировано 48,4 млн. рублей или 3,0 % от общей суммы расходов.

В полном объеме предусмотрены расходы на заработную плату, начисления и коммунальные услуги 6 подведомственным учреждениям (МУК «Городская библиотека», МУК «Краеведческий музей», МУК «Выставочный зал «Колорит», МУК «ЦКДД» Волна», МУК «Ц Д им. Горького», МКУ «Сервис-К»).

Для проведения культурно-массовых мероприятий и для участия в областных конкурсах и фестивалях запланированы расходы в сумме 50,0 тыс. рублей на приобретение палатки-шатра.

3. На сферу **физическая культура и спорт** запланировано 100,9 млн. рублей или 6,3 % от общей суммы расходов. Из областного бюджета выделены целевые субсидии в сумме 8,9 млн. рублей.

Продолжится работа по созданию необходимых условий для занятий физкультурой и максимальному привлечению к ним детей и молодежи.

За счет средств местного бюджета выделены средства на ремонт помещений МАУ «Ледовый дворец» в сумме 891,0 тыс. рублей и установку автоматической пожарной сигнализации в помещении малого спортивного зала по улице Ленина, 5 в сумме 605,9 тыс. рублей. В сумме 2 575,8 тыс. рублей запланированы расходы на разработку проектно-сметной документации на строительство ФОК.

4. На **социальную сферу** в 2024 году запланировано 286,3 млн. рублей или 17,9 % от общей суммы расходов.

Основная доля расходов по данному разделу финансируется за счет выделенных из областного бюджета субвенций на реализацию переданных государственных полномочий.

Все установленные на уровне области и городского округа льготы и выплаты сохранены и будут проиндексированы в порядке и размерах, определенных нормативно-правовыми актами.

Отдельно хотелось остановиться на расходах бюджета, обеспечивающих инфраструктуру и экономическое развитие города.



В 2024 году на экономический блок планируется направить 105,3 млн. рублей или 6,6 % от общей суммы расходов.

По разделу «**Национальная экономика**» запланирована сумма 40,5 млн. рублей на следующие мероприятия:

- зимнее и летнее содержание дорог в сумме 10,5 млн. рублей;
- зимнее содержание дворовых проездов - 600,0 тыс. рублей;
- ремонт дорожного покрытия (ул. Крылова и ул. Куйбышева) - 22,4 млн. рублей (за счет средств целевой субсидии предусмотрено 21,1 млн. рублей и за счет средств местного бюджета предусмотрено софинансирование в размере 1,3 млн. рублей);
- электроэнергия светофорных объектов - 320,0 тыс. рублей;
- обслуживание светофорных объектов - 650,0 тыс. рублей;
- обслуживание и установка дорожных знаков - 300,0 тыс. рублей;
- ремонт и замена пешеходных ограждений - 400,0 тыс. рублей;
- гредирование и отсыпка дорог - 600,0 тыс. рублей;
- зимнее и летнее содержание грунтовых дорог - 700,0 тыс. рублей;

- организация регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом по муниципальным маршрутам и регулярных перевозок по регулируемым тарифам в сумме 1,7 млн. рублей (софинансирование за счет средств местного бюджета составляет 950,0 тыс. рублей);

- расходы на предоставление субсидий садоводческим и/или огородническим некоммерческим объединениям граждан Чебаркульского городского округа на возмещение части затрат произведенных на инженерное обеспечение территорий данных объединений в сумме 593,9 тыс. рублей;

- субвенция на осуществление органами местного самоуправления переданных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев - 1,4 млн. рублей.

На раздел **«Жилищно-коммунальное хозяйство»** в 2024 году планируется направить 64,8 млн. рублей на следующие мероприятия:

- организация освещения улиц (обслуживание электрических сетей, электроэнергия уличного освещения) - 5,5 млн. рублей;

- содержание ливневой канализации - 1,5 млн. рублей;

- подготовка города к праздничным мероприятиям (крещение, масленица, 9 мая, День города) - 935,0 тыс. рублей;

- вывоз мусора в рамках проведения субботников - 1,5 млн. рублей;

- благоустройство улицы Карпенко в рамках национального проекта «Жилье и городская среда» в сумме 15,7 млн. рублей (софинансирование за счет средств местного бюджета в сумме 878,0 тыс. рублей);

- разработка проектно-сметной документации на строительство набережной города Чебаркуль "Метеоритный берег" - 3,0 млн. рублей;

- расходы на содержание аппарата УЖКХ и централизованной бухгалтерии - 14,8 млн. рублей;

- расходы на содержание МКУ «Благоустройство» - 15,5 млн. рублей.

По разделу **"Общегосударственные вопросы"** предусмотрено 158,5 млн. рублей (расходы на содержание органов местного самоуправления, Управления муниципальной собственности, Финансового управления).

По разделу **"Национальная безопасность и правоохранительная деятельность"** в 2024 году планируется утвердить расходы в размере 12,5 млн. рублей. Это расходы на содержание Единой дежурно-диспетчерской службы - 9,6 млн. рублей а также расходы по программам: "Противодействие незаконному обороту и потреблению наркотиков и их прекурсоров" - 100,0 тыс. рублей, "Профилактика правонарушений на территории Чебаркульского городского округа " - 325,4 тыс. рублей, "Профилактика терроризма, минимизации и (или) ликвидации последствий проявления терроризма на территории Чебаркульского городского округа" - 1,7 млн. рублей.

По разделу **"Охрана окружающей среды"** предусмотрено 850,0 тыс. рублей в рамках программы "Природоохранные мероприятия оздоровления экологической обстановки на территории Чебаркульский городской округ".

Национальные проекты в 2024 году

(тыс. рублей)

«Образование»	6 182,2
«Демография»	1 878,5
«Жилье и городская среда»	19 035,8

Чебаркульский городской округ в 2024 году участвует в трех национальных проектах: «Образование», «Демография», «Жилье и городская среда» на общую сумму 27,1 млн. рублей.

На 2024 год из областного бюджета в форме целевой субсидии на инициативные проекты в соответствии с проектом Закона «Об областном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов», выделено 38,1 млн. рублей.

ДОЛГОВАЯ ПОЛИТИКА

Долговая политика Чебаркульского городского округа в 2024 - 2026 годах будет направлена на обеспечение сбалансированности городского бюджета.

На текущую дату муниципальный долг отсутствует.

В 2024 - 2026 годах получение кредитов, предоставление муниципальных гарантий и заимствований не планируется.

Бюджет на очередной финансовый год и плановый период предполагается принять бездефицитным.

Основной финансовый документ Чебаркульского городского округа на 2024 - 2026 годы учитывает настоящие и прогнозируемые экономические реалии и обеспечивает выполнение всех социально-значимых обязательств перед жителями города.

Заместитель главы по бюджетному процессу,
Начальник Финансового управления

О.Г. Таймасова