

**Исполнение
бюджета
Петропавловск-
Камчатского
городского округа
за 2020 год**

**(Решение Городской Думы
Петропавловск-Камчатского
городского округа
от 25.06.2021 № 370-нд)**

Бюджетная и налоговая политика Петропавловск-Камчатского городского округа в 2020 году



ЦЕЛЬ

обеспечение долгосрочной устойчивости бюджетного процесса в городском округе за счет ограничения роста расходов и дефицита бюджета городского округа при безусловном исполнении принятых обязательств наиболее эффективным способом

Задачи

1) эффективное управление муниципальным долгом

2) повышение качества предоставления муниципальных услуг

3) повышение результативности муниципальных закупок

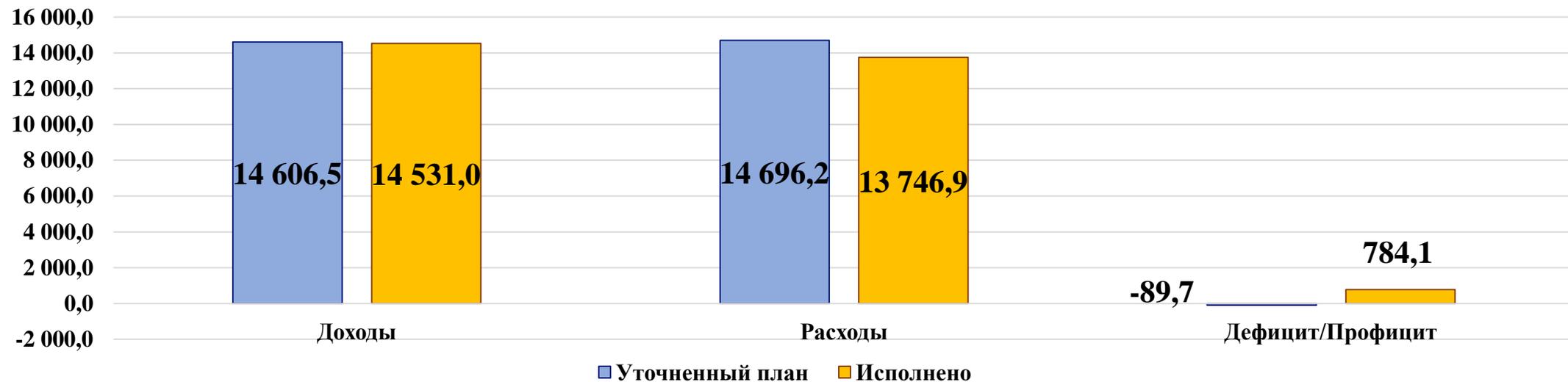
4) обеспечение вовлечения граждан в процедуры бюджетных решений

5) совершенствование контрольных функций



Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа за 2020 год (в млн. рублей)

Наименование показателей	Уточненный план	Исполнено	Процент исполнения
Доходы, в том числе:	14 606,5	14 531,0	99,5%
налоговые и неналоговые доходы	7 051,5	7 078,9	100,4%
безвозмездные поступления	7 555,0	7 452,1	98,6%
Расходы	14 696,2	13 746,9	93,5%
Дефицит (профицит)	-89,7	784,1	x

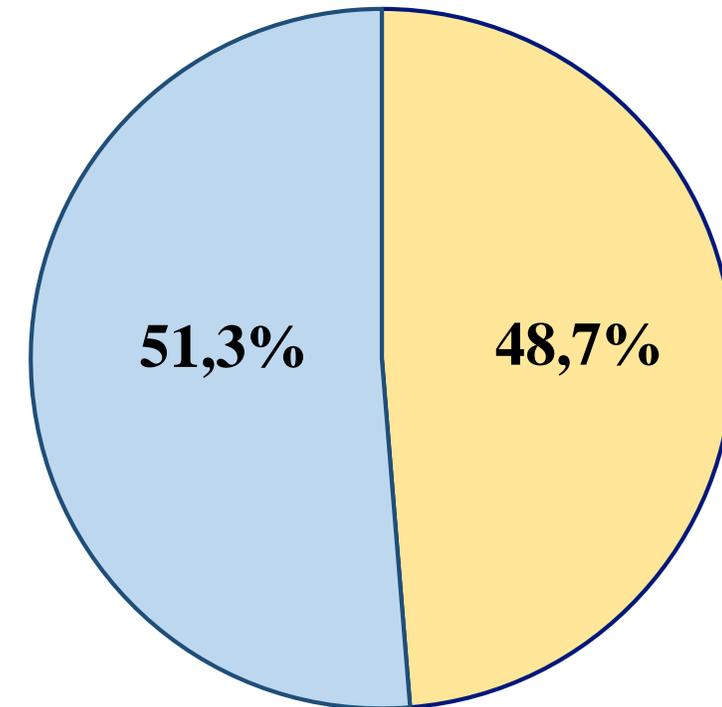


**Доходная часть бюджета
Петропавловск-Камчатского
городского округа**



Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по доходам в 2020 году (в млн. рублей)

Наименование	Уточненный план	Исполнено	Исполнение в %
Налоговые и неналоговые доходы	7 051,5	7 078,9	100,4
Безвозмездные поступления	7 555,0	7 452,1	98,6
Всего доходов:	14 606,5	14 531,0	99,5



- Налоговые и неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления



Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по налоговым и неналоговым доходам в 2020 году (в млн. рублей)

Наименование показателей	Уточненный план	Исполнено	Процент исполнения
Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	7 051,5	7 078,9	100,4
Налог на прибыль	626,7	672,5	107,3
Налог на доходы физических лиц	3 774,2	3 740,1	99,1
Налоги на совокупный доход	1 378,8	1 348,8	97,8
Налоги на имущество	450,9	471,8	104,6
Государственная пошлина	49,6	51,5	103,8
Доходы от использования муниципального имущества, находящегося в муниципальной собственности	562,2	564,0	100,3
Прочие налоговые и неналоговые доходы	209,1	230,2	110,1

Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа



Налоговые и неналоговые доходы

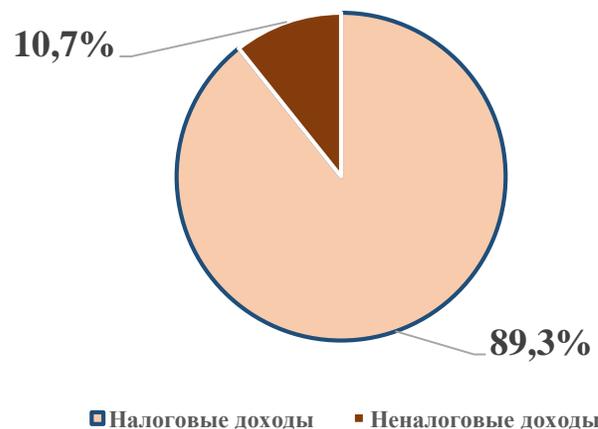
Налоговые доходы (ст.61.2 БК РФ)

- налог на прибыль организаций;
- налог на доходы физических лиц;
- налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации (акцизы);
- налоги на совокупный доход;
- налоги на имущество;
- государственная пошлина;
- задолженность и перерасчеты по отмененным налогам и сборам.

Неналоговые доходы (ст. 62 БК РФ)

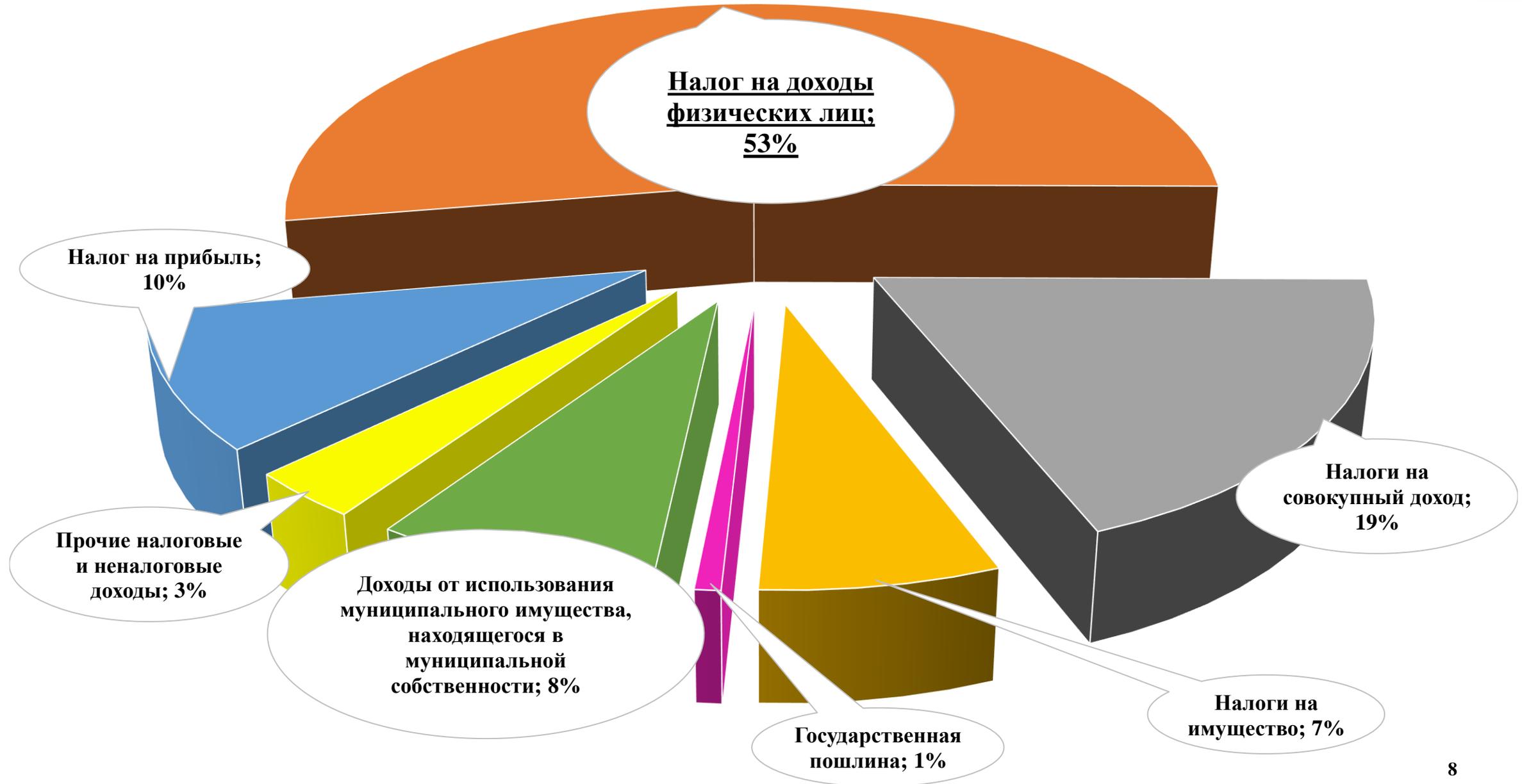
- доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности;
- платежи при пользовании природными ресурсами;
- доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов;
- штрафы, санкции, возмещение ущерба;
- прочие неналоговые доходы.

Структура налоговых и неналоговых доходов городского округа

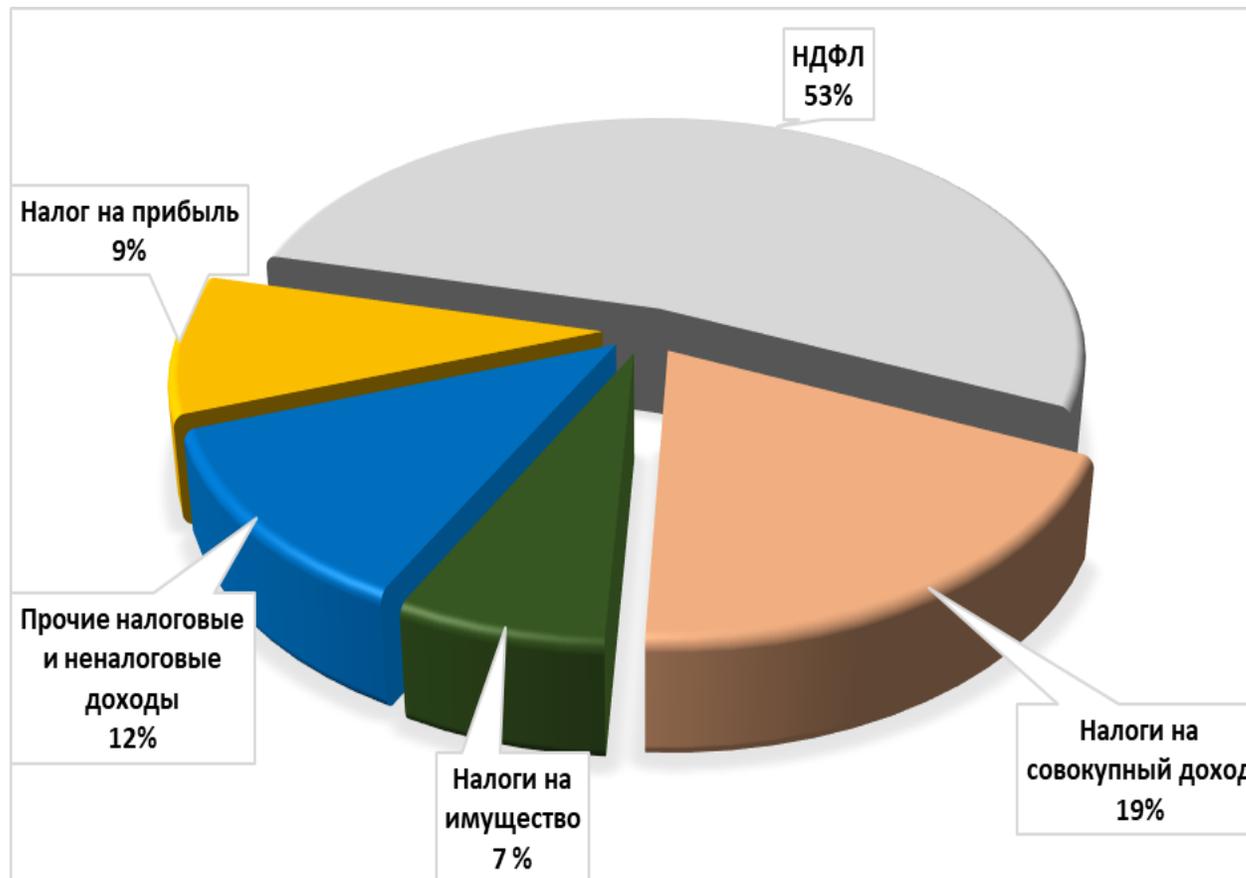
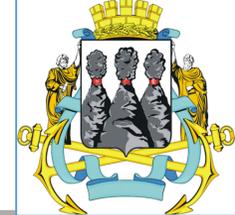




Структура поступлений налоговых и неналоговых доходов в 2020 году



Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа по видам доходов



Налог на доходы физических лиц является основным **бюджетообразующим налогом** и составляет 53 процента в общей структуре налоговых и неналоговых доходов



Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по доходам в динамике 2016 - 2020 годов (в млн. рублей)

	2016	2017	2018	2019	2020
Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	4 956,8	5 466,2	6 338,7	7 022,6	7 078,9
Налог на прибыль	511,8	557,0	502,6	725,9	672,5
Налог на доходы физических лиц	2 983,6	3 071,9	3 578,0	3 754,2	3 740,1
Налоги на совокупный доход	750,4	833,4	1 206,1	1 405,4	1 348,8
Налоги на имущество	265,6	407,2	451,1	491,1	471,8
Госпошлина	56,3	54,7	61,8	56,7	51,5
Доходы от использования мун. имущества	265,4	261,7	358,5	414,4	564,0
Прочие налоговые и неналоговые доходы	180,1	280,3	180,6	174,8	230,2

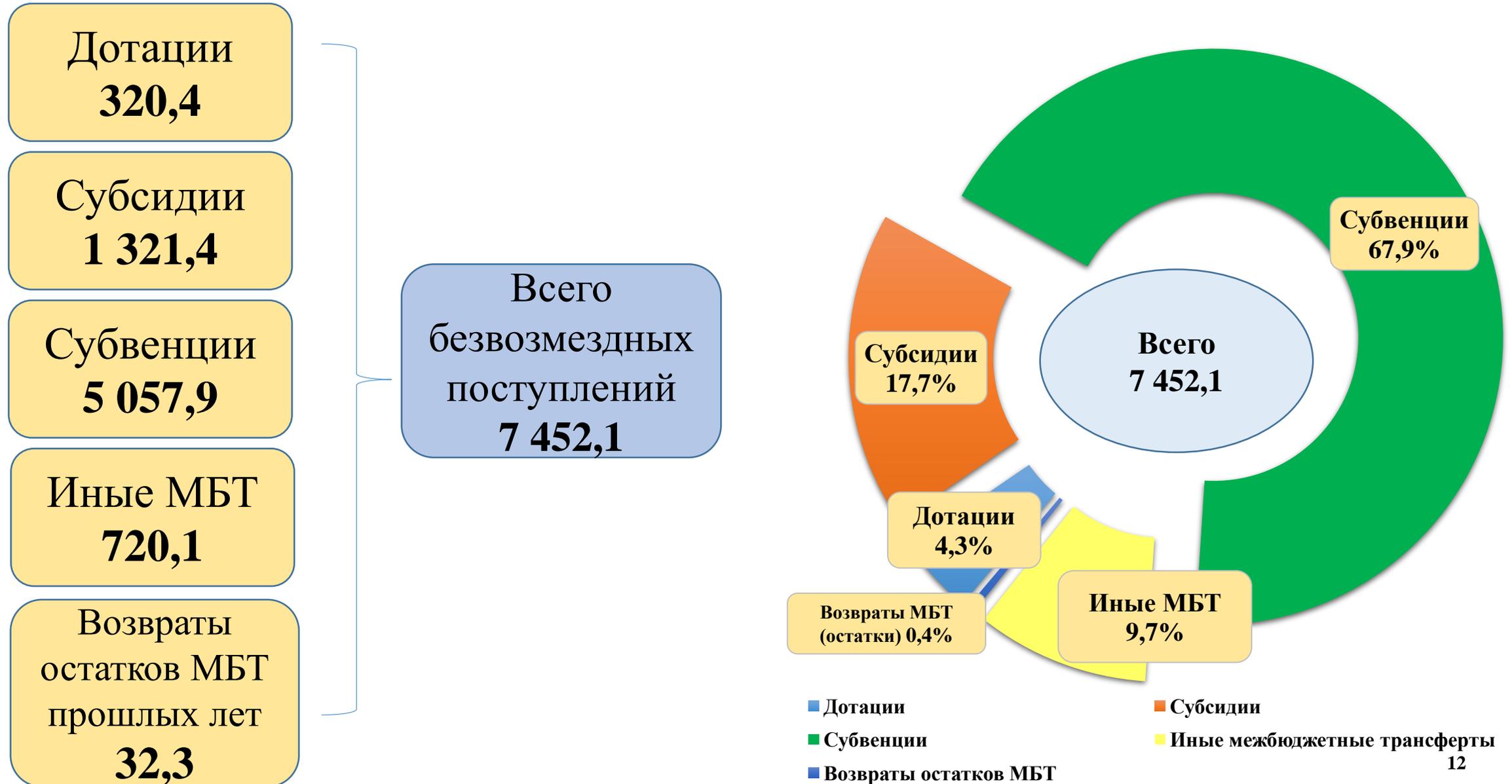


Безвозмездные поступления бюджета городского округа



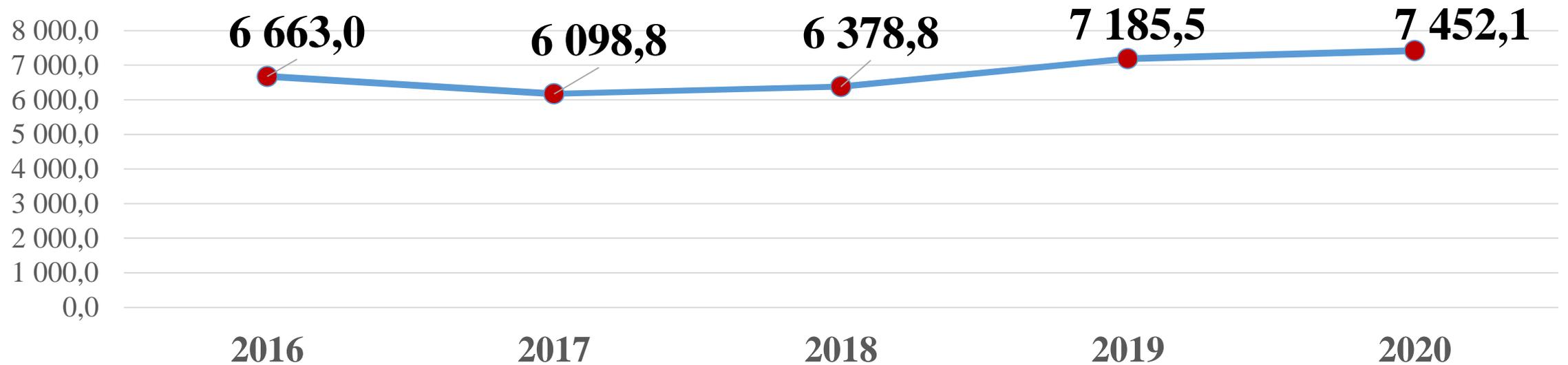


Безвозмездные поступления в бюджет Петропавловск-Камчатского городского округа в 2020 году (в млн. рублей)

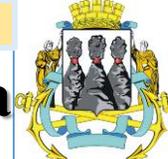




Безвозмездные поступления в бюджет Петропавловск-Камчатского городского округа в динамике 2016-2020 годов (в млн. рублей)



**Расходная часть бюджета
Петропавловск-
Камчатского
городского округа**

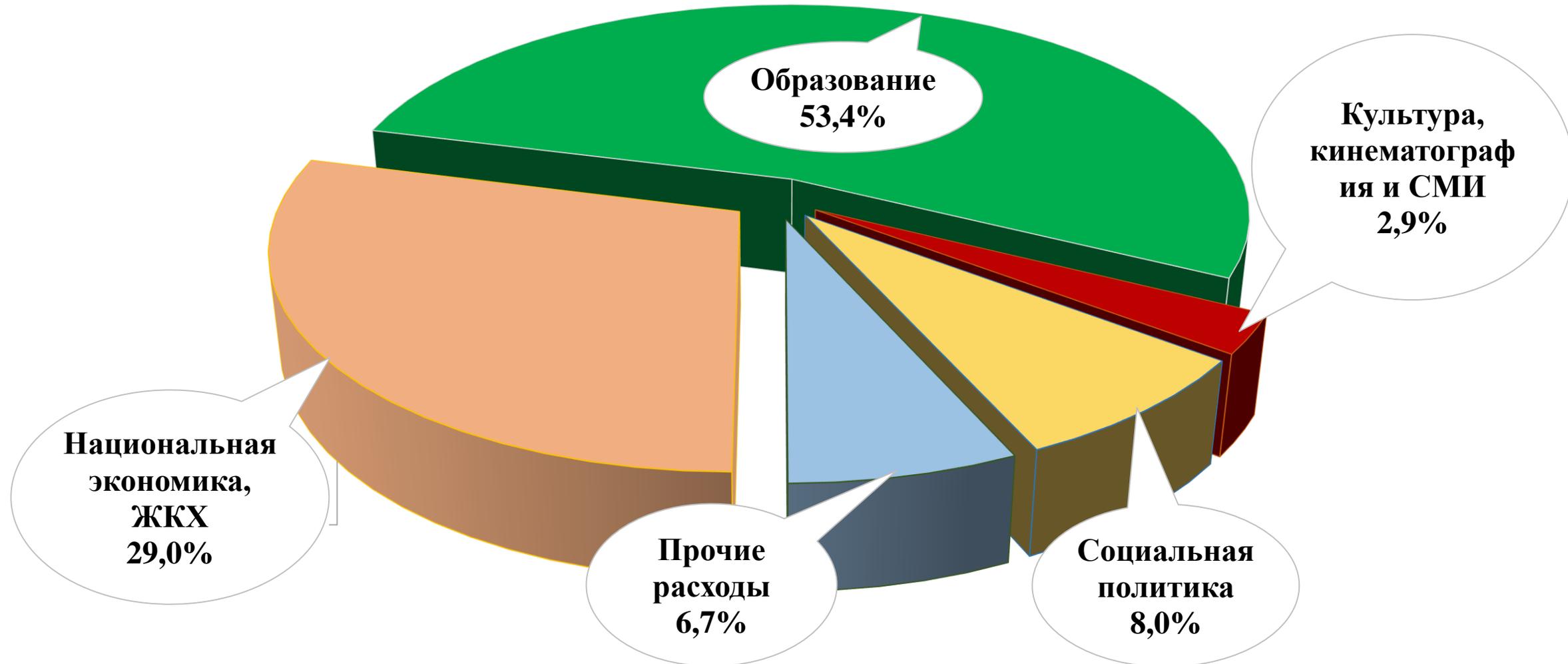


Исполнение бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа по расходам в 2020 году (в млн. рублей)

	Уточненный план	Исполнено	Процент исполнения
Общегосударственные вопросы	829,6	769,1	92,7%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	98,1	95,5	97,3%
Национальная экономика	2 962,1	2 746,8	92,7%
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 774,9	1 240,8	69,9%
Образование	7 376,0	7 340,8	99,5%
Культура, кинематография	384,7	372,6	96,9%
Социальная политика	1 179,4	1 095,8	92,9%
Физическая культура и спорт	52,6	52,6	100,0%
Средства массовой информации	31,0	25,7	82,9%
Обслуживание государственного и муниципального долга	7,8	7,2	92,3%
Всего расходов:	14 696,2	13 746,9	93,5%

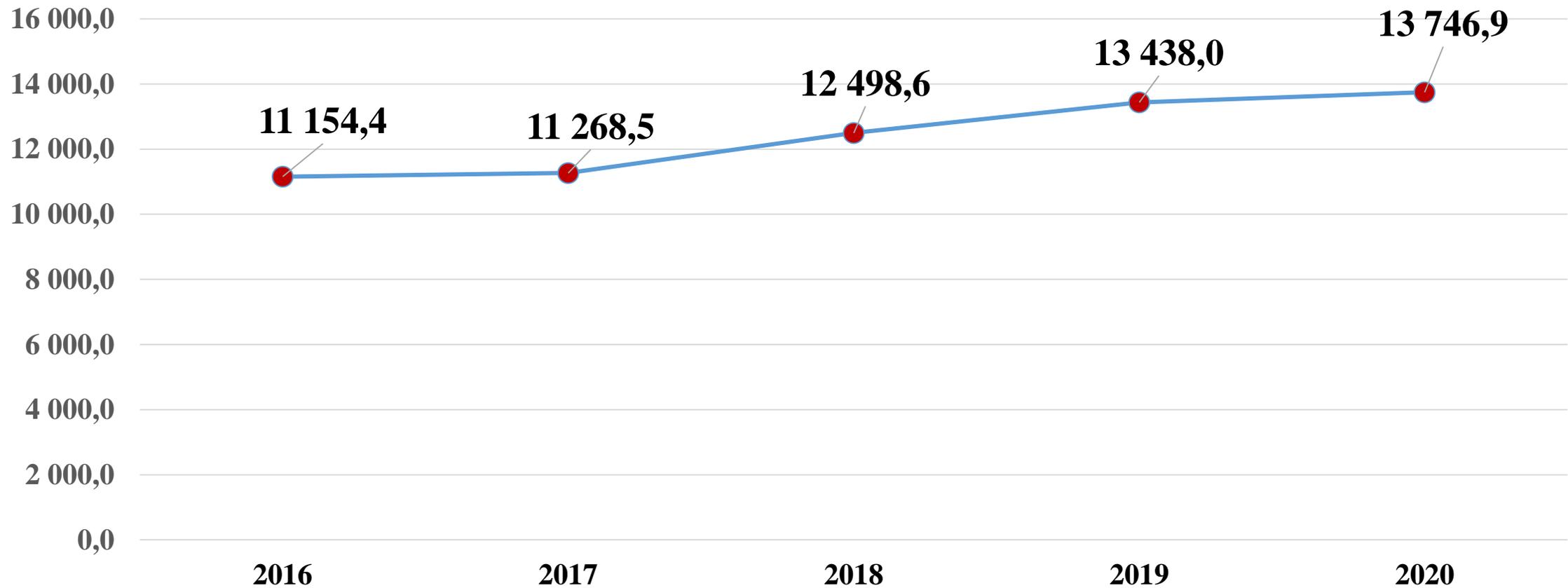


Структура расходов бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа в 2020 году





Расходы бюджета Петропавловск-Камчатского городского округа в динамике 2016-2020 годов (в млн. рублей)



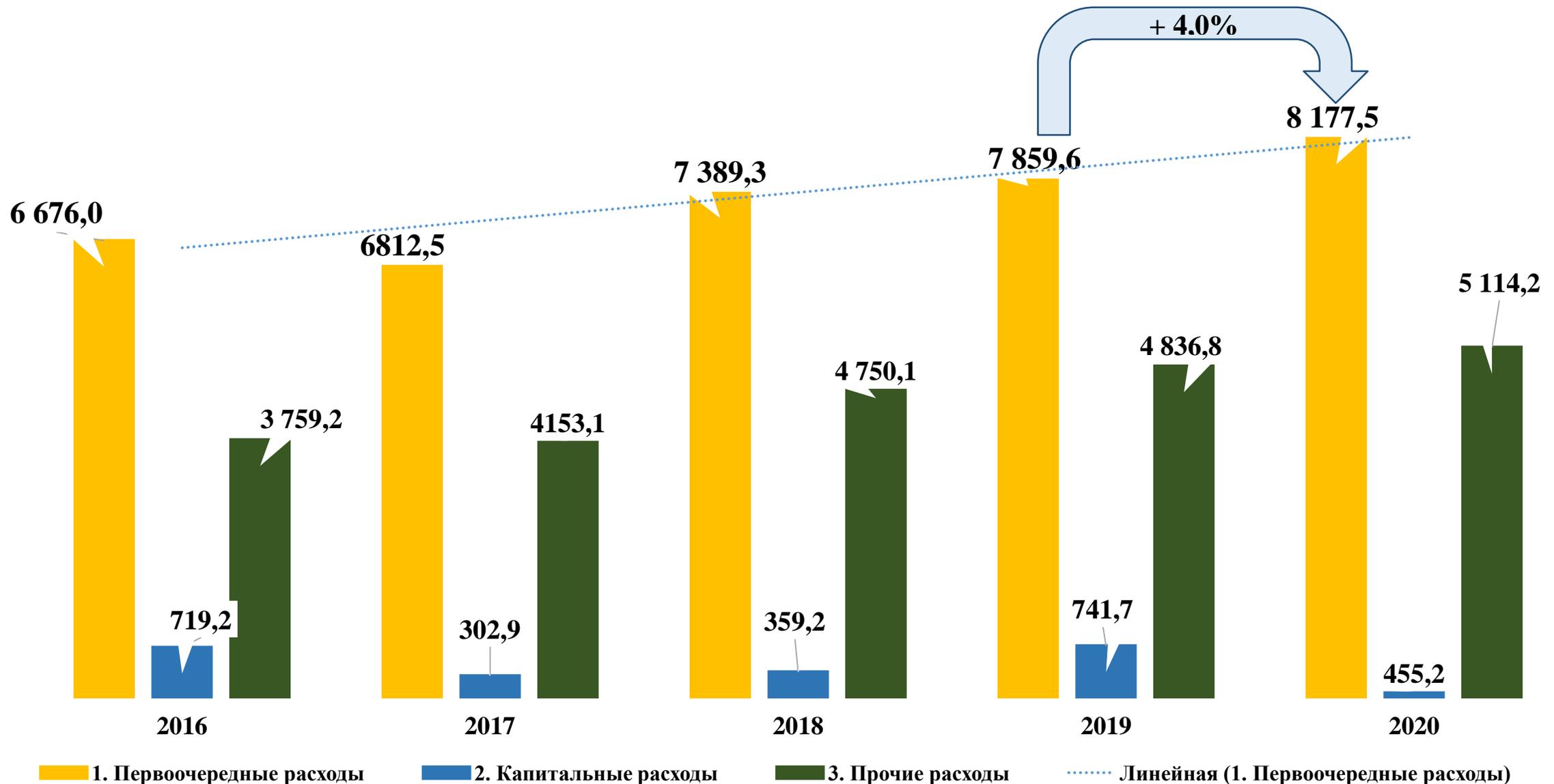


Первоочередные расходы бюджета городского округа



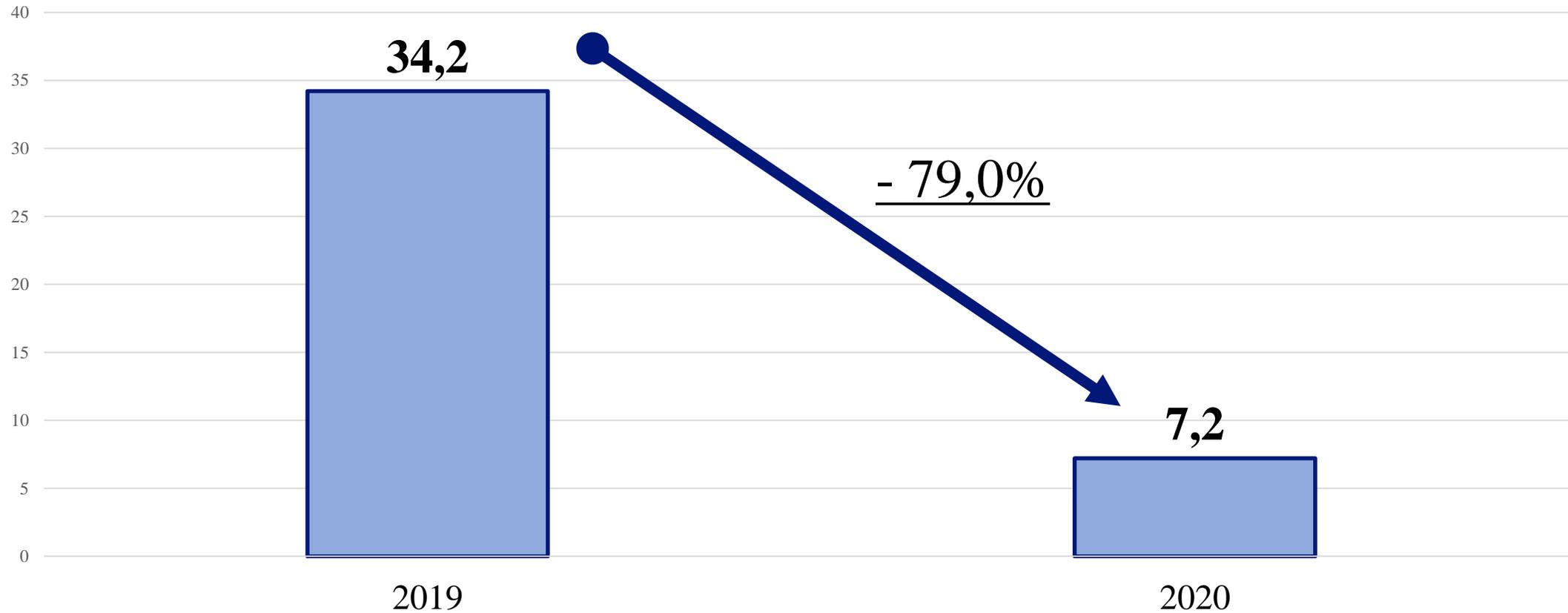


Динамика первоочередных расходов бюджет Петропавловск-Камчатского городского округа за 2016-2020 годы (в млн. рублей)



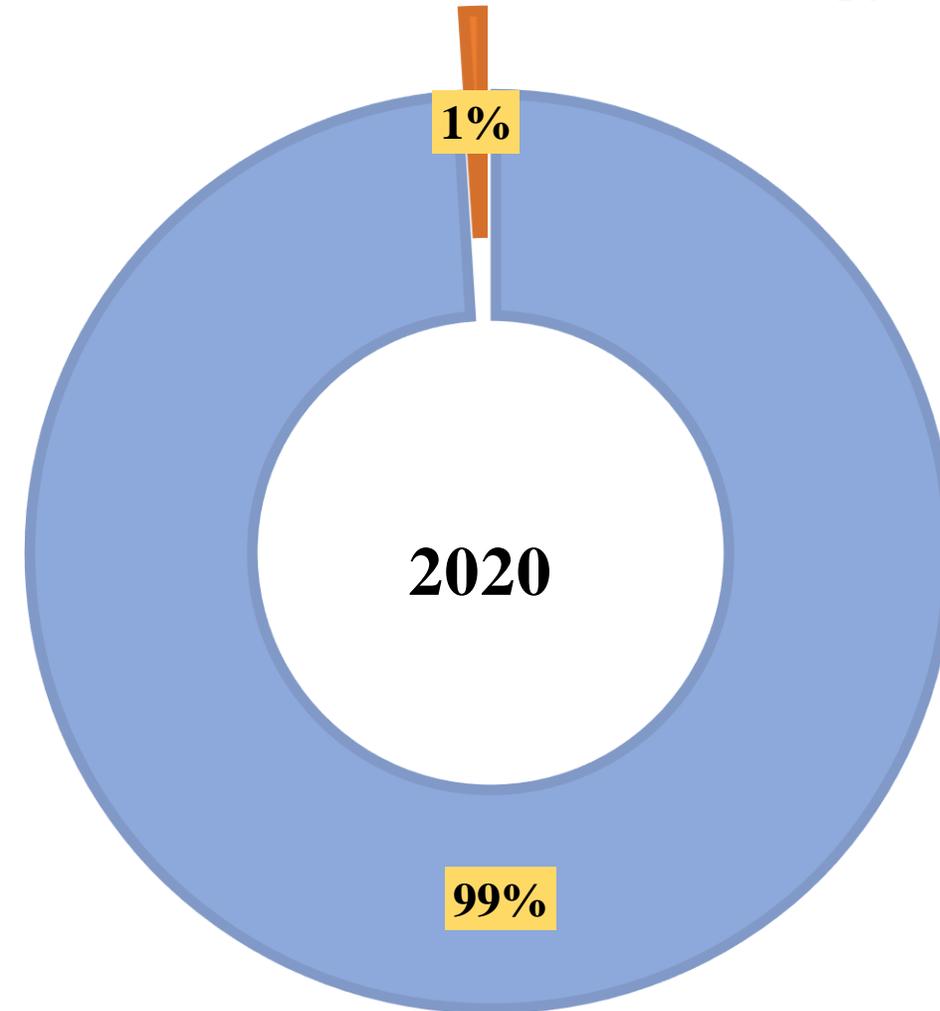
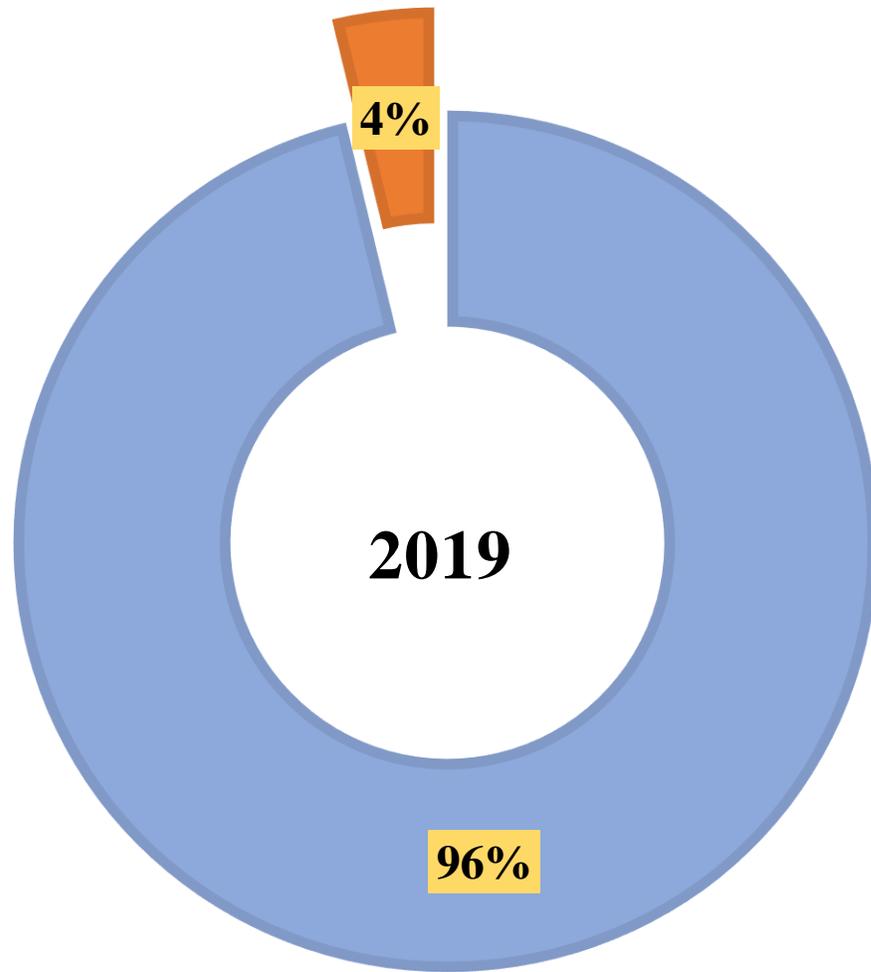


Снижение стоимости заимствований городского округа и расходов на обслуживание долговых обязательств городского округа (в млн. рублей)





Реализация муниципальных программ в 2018-2020 годах (в млн. рублей)



-  Муниципальные программы
-  Непрограммные расходы



Бюджет Петропавловск-Камчатского городского округа в 2020 году в программной структуре (доля в общем объеме расходов в %)





Исполнение муниципальных программ в 2020 году (в млн. рублей)



Повышение
качества жизни
населения
(6 муниципальных
программ)
11 810,4

Поддержка
отраслей экономики
(1 муниципальная
программа)
881,0

Региональное
развитие
(2 муниципальных
программы)
33,3

Эффективный
муниципалитет
(3 муниципальных
программы)
886,9

Всего исполнено расходов на реализацию муниципальных программ: **13 611,6**



Повышение качества жизни населения в 2020 году (в млн. рублей)





Поддержка отраслей экономики в 2020 году (в млн. рублей)



*Развитие транспортной системы
Петропавловск-Камчатского
городского округа*
881,0



Региональное развитие в 2020 году (в млн. рублей)

*Реализация
государственной
национальной политики
и укрепление
гражданского единства
в Петропавловск-
Камчатском городском
округе*
2,2



*Реализация экономической
политики, инвестиционной,
межрегиональной и
международной
деятельности
Петропавловск-Камчатского
городского округа*
31,1

Всего:
33,3



Эффективный муниципалитет в 2020 году (в млн. рублей)

Совершенствование системы муниципального управления Петропавловск-Камчатского городского округа
500,2

Всего:
886,9



Управление муниципальными финансами Петропавловск-Камчатского городского округа
59,6

Совершенствование управления муниципальным имуществом Петропавловск-Камчатского городского округа
327,1



Реализация региональных проектов Камчатского края, направленных на реализацию национальных проектов Российской Федерации в 2020 году



Образование
1 региональный проект



Культура
1 региональный проект



**Безопасные
и качественные
автомобильные
дороги**
1 региональный проект

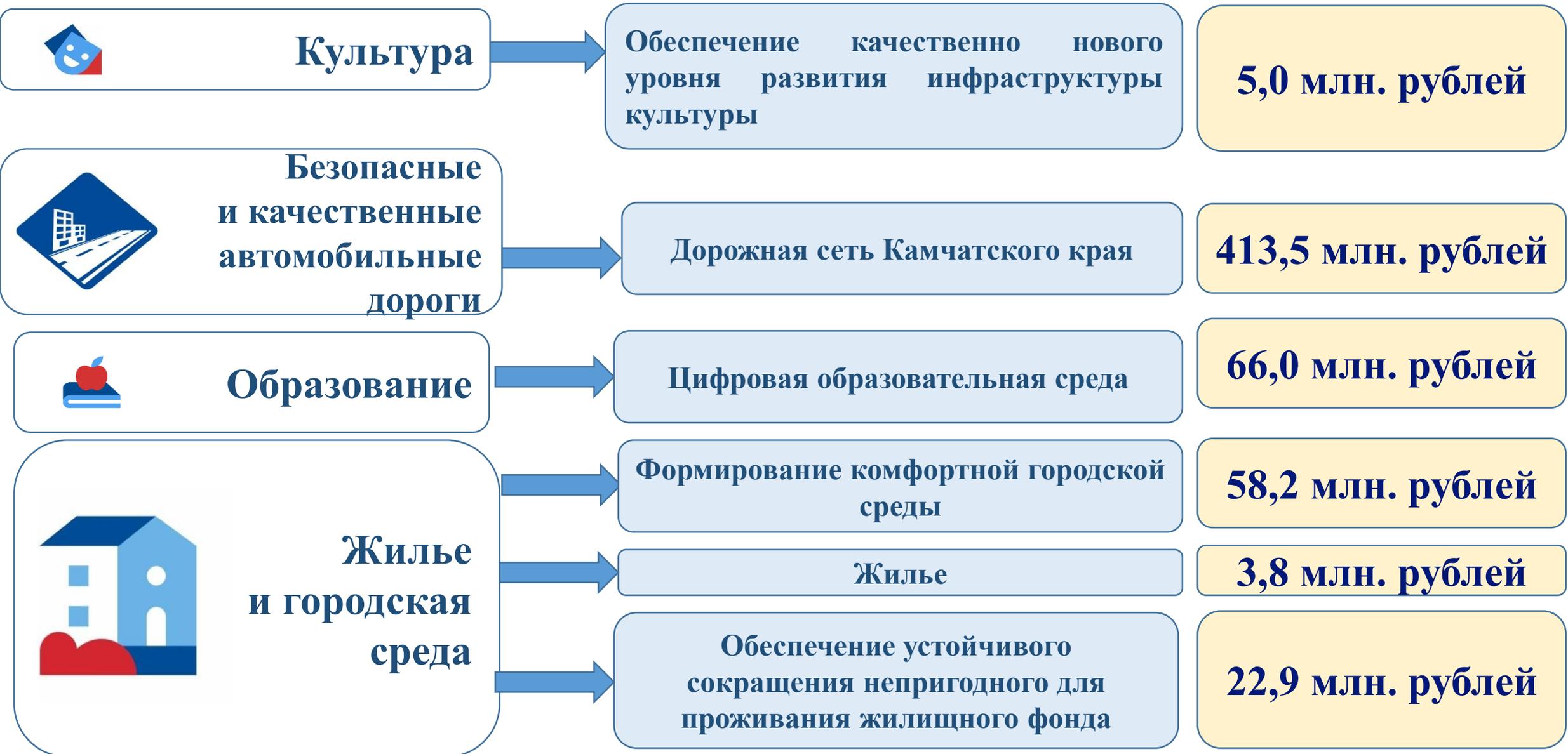
Всего направлено на
реализацию
региональных проектов:
569,4



**Жилье
и городская
среда**
3 региональных проекта



Реализация региональных проектов Камчатского края, направленных на реализацию национальных проектов Российской Федерации в 2020 году



Муниципальный долг



Задачи в сфере управления муниципальным

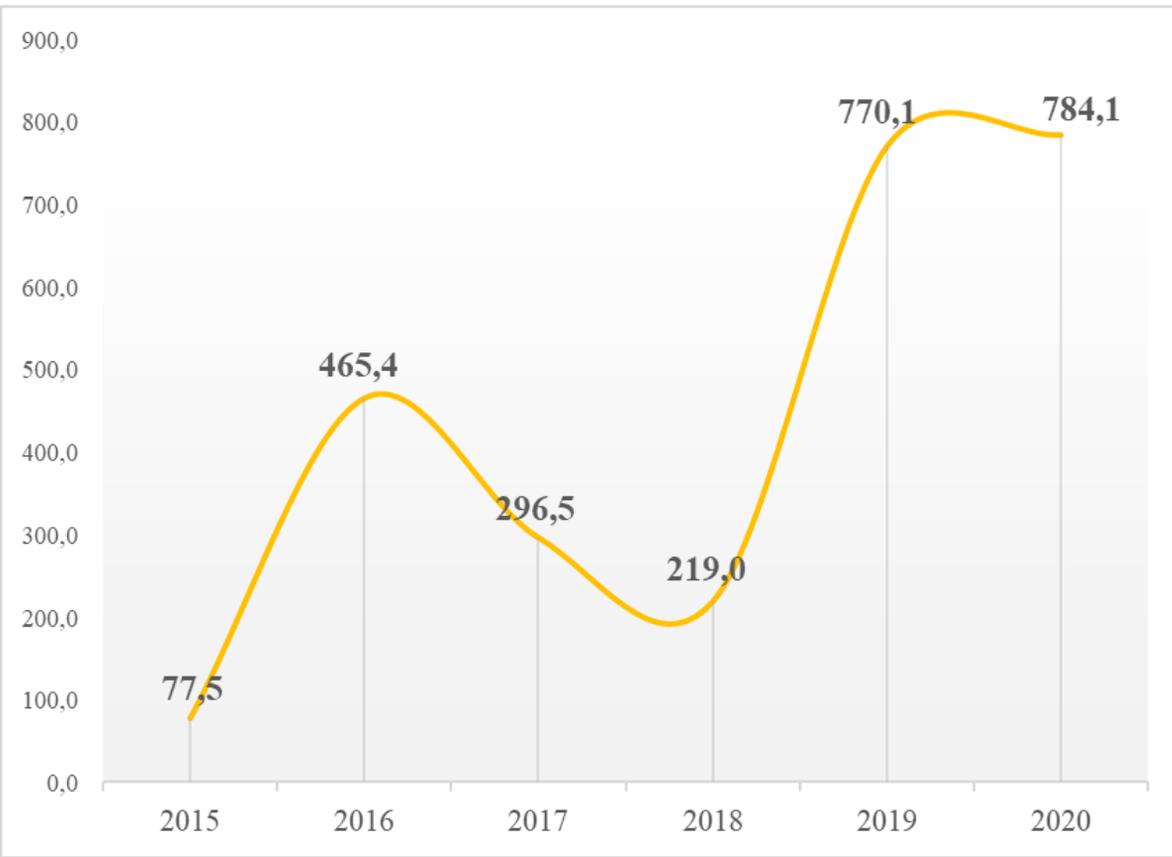
ДОЛГОМ



Снижение размера дефицита бюджета городского округа



**Размер бюджетного дефицита (-), профицита (+)
в динамике 2015-2020 годов**



В течении ряда лет в процессе исполнения бюджета городского округа проводится политика по снижению бюджетного дефицита, повышению эффективности расходов, ужесточению кассовой дисциплины и проведению оптимизации расходов бюджета городского округа.

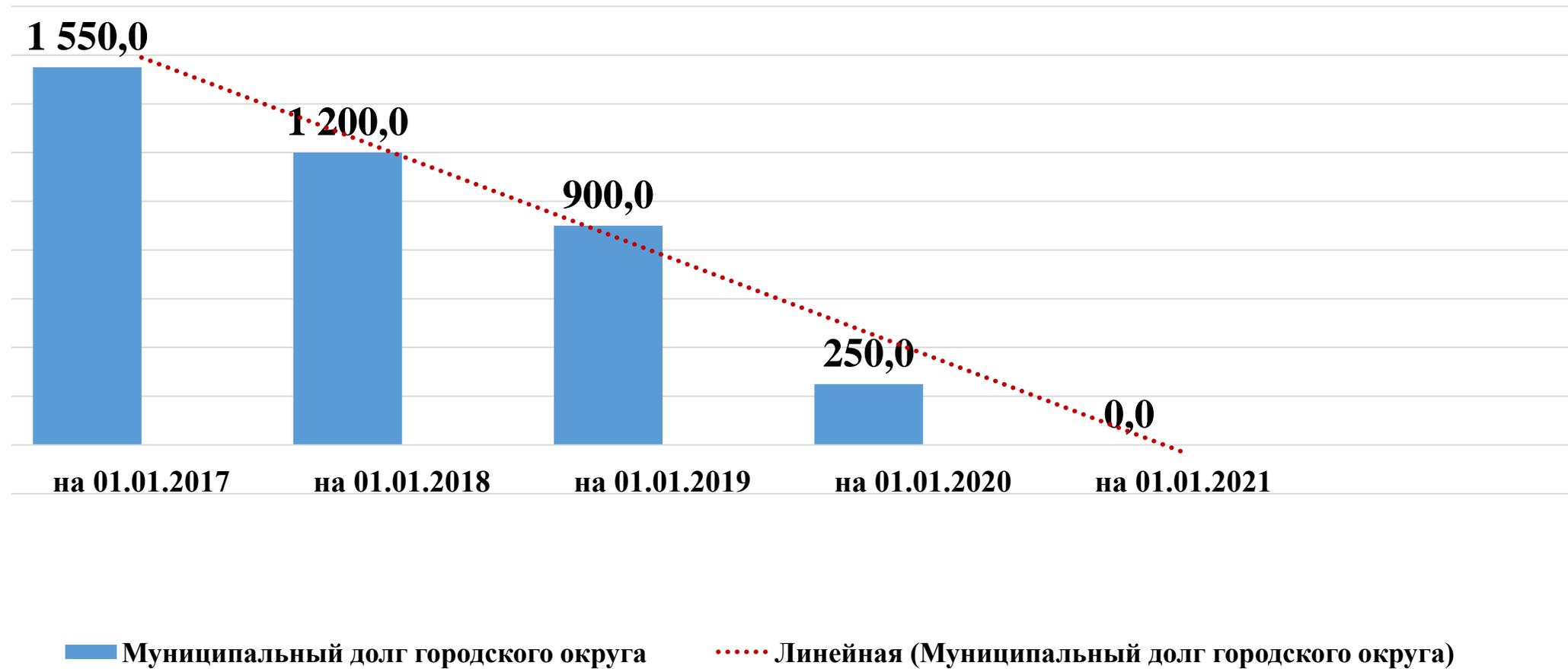


Структура муниципального долга Петропавловск-Камчатского городского округа в динамике 2016-2020 годов (в млн. рублей)

Наименование показателей	на 01.01.2017	на 01.01.2018	на 01.01.2019	на 01.01.2020	на 01.01.2021
Объем муниципального долга-всего, в том числе:					
	1 550,0	1 200,0	900,0	250,0	0,0
кредиты коммерческих банков	1 550,0	1 200,0	900,0	250,0	0,0
бюджетные кредиты	0,0	0,0	0,0	0,0	
муниципальные гарантии	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Расходы на обслуживание муниципального долга					
	189,7	106,2	62,1	34,2	7,2
<i>темпы роста (снижения)</i>	<i>2,8%</i>	<i>-44,0%</i>	<i>-41,5%</i>	<i>-45,0%</i>	<i>-78,9%</i>



Динамика муниципального долга Петропавловск-Камчатского городского округа за период 2016-2019 годы (в млн. рублей)





Осуществление контроля за соответствием информации в случаях, установленных частью 5 статьи 99 Федерального закона от 05.04.2013 № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд» и координация деятельности органов администрации городского округа в указанной сфере в 2020 году

В Управление финансов представлено посредством единой информационной системы в сфере закупок (ЕИС в сфере закупок) **3 587** документов, в том числе **1 089** планов-графиков закупок, **218** извещений и документации о закупке, **118** проектов контрактов и **2 162** информации о контрактах.



1. Снижение размера бюджетного дефицита.

Решением Городской Думы Петропавловск-Камчатского городского округа о бюджете городского округа на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов от 06.11.2019 № 211-нд, бюджетный дефицит утвержден в размере 170,0 млн. рублей, в размере 2,5 % от утвержденного объема доходов бюджета городского округа, без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налога на доходы физических лиц по дополнительному нормативу отчислений.

2. Поддержанию объема муниципального долга городского округа на экономически безопасном уровне.

В течение 5 лет, в результате мер, принимаемых городским округом по ограничению объема муниципального долга, объем муниципального долга (по фактическому исполнению) с 1 750,0 млн. рублей в 2015 году, снижен до нулевого уровня в 2020 году (в 2019 году объем муниципального долга составлял 250,0 млн. рублей).

3. Привлечение бюджетных кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджета городского округа, предоставляемых местным бюджетам за счет остатка средств на едином счете федерального бюджета.

В 2020 году финансовым органом заключен договор с Управлением Федерального казначейства по Камчатскому краю о предоставлении бюджетного кредита на пополнение остатков средств местных бюджетов, что позволило привлекать краткосрочные бюджетные кредиты на кассовый разрыв по ставке 0,1 %, в течение года привлечено и погашено бюджетных кредитов на сумму 250,0 млн. рублей. Бюджетный кредит погашен в полном объеме в 4 квартале 2020 года

4. Соблюдение моратория на предоставление муниципальных гарантий городского округа.

5. Отсутствие просроченной кредиторской задолженности по расходам бюджета городского округа

Размещение информации в государственной интегрированной информационной системе «Электронный бюджет»

Управлением финансов на постоянной основе осуществляется работа в рамках государственной интегрированной системы управления общественными финансами «Электронный бюджет»:

- в соответствии с **приказом Министерства финансов Российской Федерации от 23.12.2014 № 163н** «О порядке формирования и ведения реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса»: внесение первоначальной информации и актуализация данных реестра участников бюджетного процесса, а также юридических лиц, не являющихся участниками бюджетного процесса;

- в соответствии с **постановлением Правительства Российской Федерации от 30.09.2014 № 999** «О формировании, предоставлении и распределении субсидий из федерального бюджета бюджетам субъектов Российской Федерации»: согласование соглашений о предоставлении межбюджетных трансфертов, предоставляемых из федерального бюджета в целях софинансирования выполнения полномочий органов государственной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления;

- в соответствии с **приказом Министерства финансов Российской Федерации от 28.12.2016 № 243н** «О составе и порядке размещения и предоставления информации на едином портале бюджетной системы Российской Федерации»: размещение информации о прохождении бюджетного процесса в целях анализа лучших практик информационного обеспечения бюджетного процесса на региональном и муниципальном уровне, а также расширения информационного взаимодействия информационных систем управления региональными и муниципальными финансами.

С 01.01.2020 года Управление финансов размещает информацию, касающуюся бюджетного процесса на едином портале бюджетной системы budget.gov.ru. Присоединение к такой работе органов местного самоуправления - это третий, завершающий этап процесса по созданию открытого бюджета в Российской Федерации.



Размещение информации:

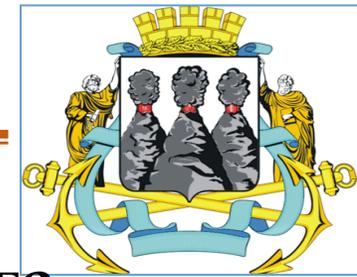
1. Муниципальные программы размещены по адресу:

http://pkgo.ru/about/administration/municipal_programm

2. Бюджет для граждан размещен по адресу:

<http://pkgo.ru/region/economica/byudzheta-dlya-grazhdan/ispolnenie-byudzheta.php>

Контактная информация



Управление финансов

администрации Петропавловск-Камчатского городского округа

683000, г. Петропавловск-Камчатский, ул. Ленинская, д. 14

E-mail: gorfin@pkgo.ru факс 302-561

График работы Управления финансов:

понедельник - четверг с 9-00 до 17-30

пятница с 9-00 до 16-00

перерыв на обед с 13-00 до 14-00

РУКОВОДИТЕЛЬ УПРАВЛЕНИЯ ФИНАНСОВ

ОЛЬГА СЕРГЕЕВНА ЧУБКОВА - Заместитель Главы администрации Петропавловск-Камчатского городского округа-руководитель Управления финансов администрации Петропавловск-Камчатского городского округа

Время приема граждан с 17-00 до 18-00 последний четверг месяца

Предварительная запись по тел. 302-560 приёмная