

Город Могилев: бюджет для граждан на 2019 год



Общая информация

Бюджет для граждан разработан в целях вовлечения населения в бюджетный процесс и повышения компетентности граждан в бюджетных вопросах. Данный бюджет представляет собой информацию о формировании бюджета и использовании бюджетных средств.

В общем виде **бюджет** – это финансовый документ, содержащий подробный план аккумулирования и использования финансовых ресурсов государства, региона за определенный период времени.

В **бюджетную систему** Республики Беларусь как самостоятельные части включаются республиканский бюджет и местные бюджеты.

Республиканский бюджет утверждается в форме закона, местные бюджеты – решений местных Советов депутатов.

Составление, рассмотрение, утверждение, исполнение бюджетов, контроль за их исполнением, а также составление, рассмотрение и утверждение отчетов об их исполнении – это непрерывный процесс с широким составом участников. В **бюджетном процессе** участвуют Президент, Парламент, Правительство, местные Советы депутатов, местные исполнительные и распорядительные органы, органы Комитета государственного контроля, иные государственные органы, а также распорядители и получатели бюджетных средств.

Доходы бюджета – денежные средства, поступающие в безвозмездном и безвозвратном порядке в бюджет в соответствии с действующим законодательством. Доходы бюджета формируются за счет налоговых доходов, неналоговых доходов и безвозмездных поступлений.

В свою очередь **расходы бюджета** – денежные средства, направляемые на финансовое обеспечение задач и функций государства.

Соотношение между доходной и расходной частями бюджета определяет итоговое сальдо бюджета. В зависимости от величины этого сальдо бюджет может быть сбалансированным, профицитным или дефицитным.

Сбалансированный бюджет – бюджет, в котором расходы равны его доходам и иным поступлениям в бюджет. Если доходы бюджета

превышают его расходы, то формируется **профицит бюджета**. Превышение расходов бюджета над его доходами называется **дефицитом бюджета**.

Все доходы, расходы, источники финансирования дефицита (направления использования профицита) бюджета структурированы в единой бюджетной классификации Республики Беларусь.

Бюджетная классификация – это группировка доходов, расходов, источников финансирования дефицита (направлений использования профицита) бюджета всех уровней бюджетной системы, используемая для составления и исполнения бюджетов всех уровней бюджетной системы.

Структуру местного бюджета можно представить следующим образом:

ДОХОДЫ

- Налоговые доходы
- Неналоговые доходы
- Безвозмездные поступления

РАСХОДЫ

- Общегосударственная деятельность
- Национальная оборона
- Судебная власть, правоохранительная деятельность и обеспечение безопасности
- Национальная экономика
- Охрана окружающей среды
- Жилищно-коммунальные услуги и жилищное строительство
- здравоохранение
- Физическая культура, спорт, культура и средства массовой информации
- Образование
- Социальная политика

НАПРАВЛЕНИЯ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ПРОФИЦИТА

- Ценные бумаги, эмитируемые местными исполнительными и распорядительными органами
- Источники от операций с принадлежащим государству имуществом
- Операции по гарантиям местных исполнительных и распорядительных органов
- Предоставление и возврат бюджетных кредитов, ссуд, займов
- Изменение остатков бюджета

**Сеть бюджетных учреждений, финансируемых
из бюджета города Могилева**

по состоянию на 01.01.2019

Отрасль «Здравоохранение»

- амбулаторно-поликлинические учреждения: 27,
в т.ч. в сельской местности – 8 (Могилевский район)
- больничные учреждения: 8,
в т.ч. в сельской местности – 4 (Могилевский район)
- количество посещений поликлиник: 3 999 тысяч
- число случаев временной нетрудоспособности: 153 810
- количество штатных единиц в отрасли – 8 555,5

Сфера культуры

- библиотеки: 13
- музеи: 1
- центр культуры и досуга: 1
- театрально-зрелищные организации: 2
- количество штатных единиц в отрасли: 285,50

Отрасль «Образование»

- детские сады: 95 учреждений
количество детей: 17,8 тыс.человек
- школы: 42 учреждения, из них: 5 гимназий, 3 учебно-педагогических комплекса
количество учащихся: 37,2 тыс.человек
- учреждения специального образования: 3 учреждения
количество учащихся: 374 человек
- социально-педагогический центр: 2 учреждения
количество учащихся: 26 человек
- учреждения дополнительного образования детей и молодежи: 15 учреждений, из них:
8 детских школ искусств
количество учащихся: 14,2 тыс.человек
- количество штатных единиц в отрасли: 13 344,15

Социальная политика

- центры социального обслуживания населения: 2
- среднегодовое число получателей
адресной социальной помощи: 15 232 человека
- дом ветеранов: 1
число проживающих: 205
- центр временного (ночного) пребывания лиц без
определенного места жительства: 1
- количество штатных единиц в отрасли: 327,0

Спорт и физическая культура

- спортивные детско-юношеские школы олимпийского резерва: 8
- городской физкультурно-спортивный клуб: 1
- клуб по игровым видам спорта: 2
- количество штатных единиц в отрасли: 762,25

Бюджет города Могилева на 2019 год

Бюджет города Могилева на 2019 год сформирован с профицитом в сумме 3,8 млн.рублей, который будет направлен на погашение основного долга облигационных займов, привлеченных бюджетом города на строительство детского сада-яслей на 240 мест в жилом районе «Казимировка» и реконструкцию транспортного узла на пересечении ул.Челюскинцев и проспекта Пушкинского в г. Могилеве.

Доходы запланированы в сумме 367,6 млн.рублей, расходы – 363,8 млн.рублей.

В структуре доходов бюджета города налоговые поступления составят 63,5% (233,3 млн.рублей), неналоговые доходы – 7,7% (28,2 млн.рублей), безвозмездные поступления – 28,8% (106,1 млн.рублей).

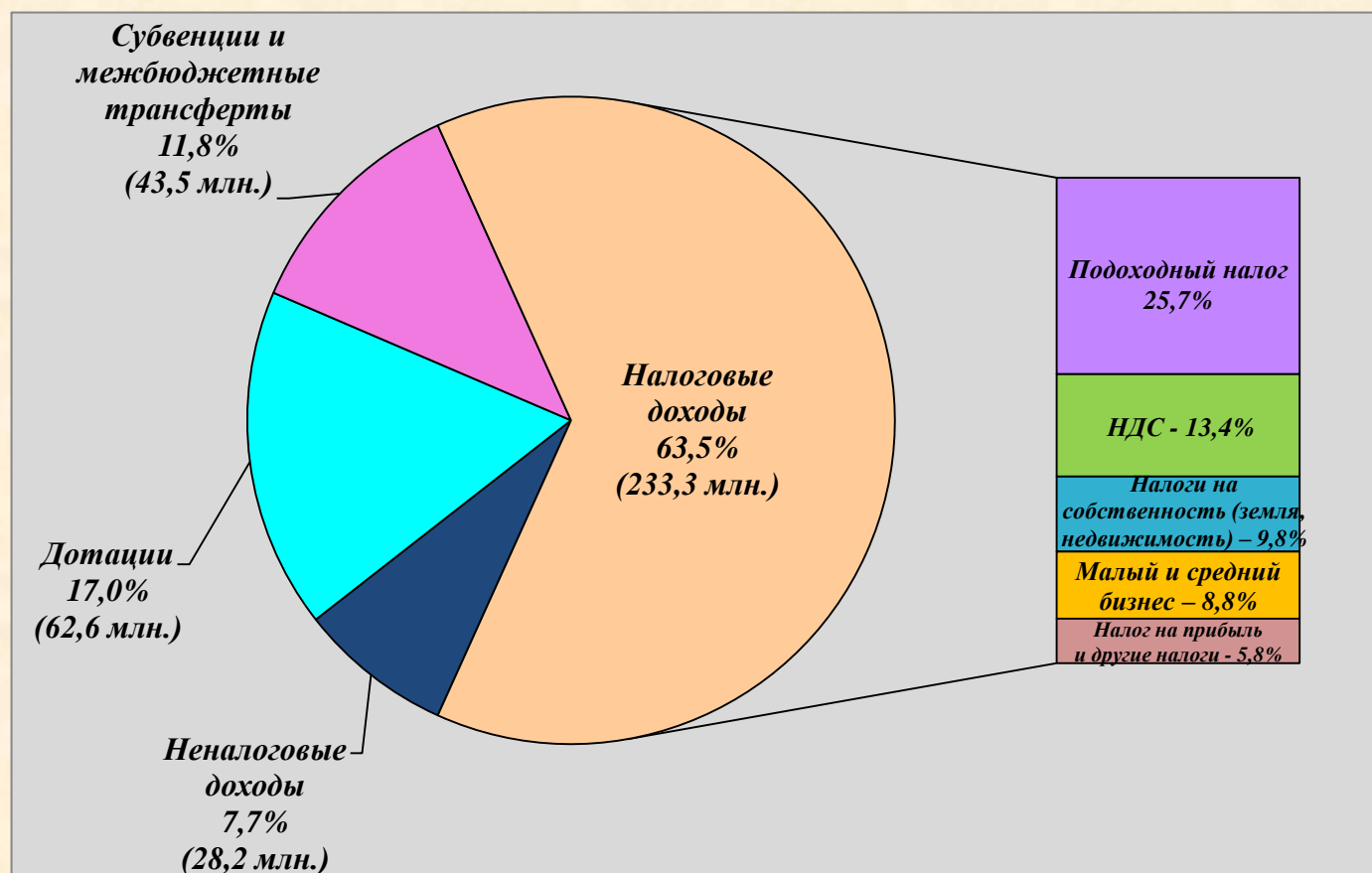
Основными источниками формирования доходной части бюджета города на 2019 год являются следующие налоги:

- 1) подоходный налог 94,3 млн.рублей (25,7%);
- 2) налог на добавленную стоимость 49,4 млн.рублей (13,4%);
- 3) налоги на собственность 36,1 млн.рублей (9,8%);
- 4) поступления от предприятий малого и среднего бизнеса 32,2 млн.рублей (8,8%);
- 5) налог на прибыль 19,2 млн.рублей (5,2%);
- б) другие налоги, сборы (пошлины) 2,1 млн.рублей (0,6%)

Неналоговые доходы бюджета города на 2019 год запланированы с учетом следующих поступлений:

- доходы от осуществления приносящей доходы деятельности 22,4 млн.рублей (6,1%);
- доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности 1,2 млн.рублей (0,3%);
- прочие неналоговые доходы 4,6 млн.рублей (1,3 %).

Структура доходов бюджета на 2019 год



Основным инструментом повышения эффективности бюджетных расходов являются **государственные программы**, которые представляют собой перечень мероприятий в определенных сферах деятельности, взаимоувязанных по задачам, срокам их осуществления и ресурсам, обеспечивающих достижение приоритетных целей в сфере социально-экономического развития. Финансирование в рамках государственных программ позволяет обеспечивать увязку расходов бюджета с конкретными программными мероприятиями, а также дает возможность оценить достижение целей, задач и запланированных результатов реализации госпрограмм.

В бюджете города Могилева на 2019 год предусмотрены средства на финансирование 12 государственных программ.

Расходы бюджета города Могилева по программной классификации

Бюджет города Могилева

94,4% - Программные

5,6% - Непрограммные

40,3% (146,7 млн.) - Государственная программа "Образование и молодежная политика" на 2016 - 2020 годы

32,3% (117,5 млн.) - Государственная программа "Здоровье народа и демографическая безопасность Республики Беларусь" на 2016-2020 годы

13,3% (48,4 млн.) - Государственная программа "Комфортное жилье и благоприятная среда" на 2016 - 2020 годы

2,6% (9,6 млн.) - Государственная программа развития транспортного комплекса Республики Беларусь на 2016 - 2020 годы

2,0% (7,1 млн.) - Государственная программа о социальной защите и содействии занятости населения на 2016 - 2020 годы

1,8% (6,6 млн.) - Государственная программа развития физической культуры и спорта в Республике Беларусь на 2016 - 2020 годы

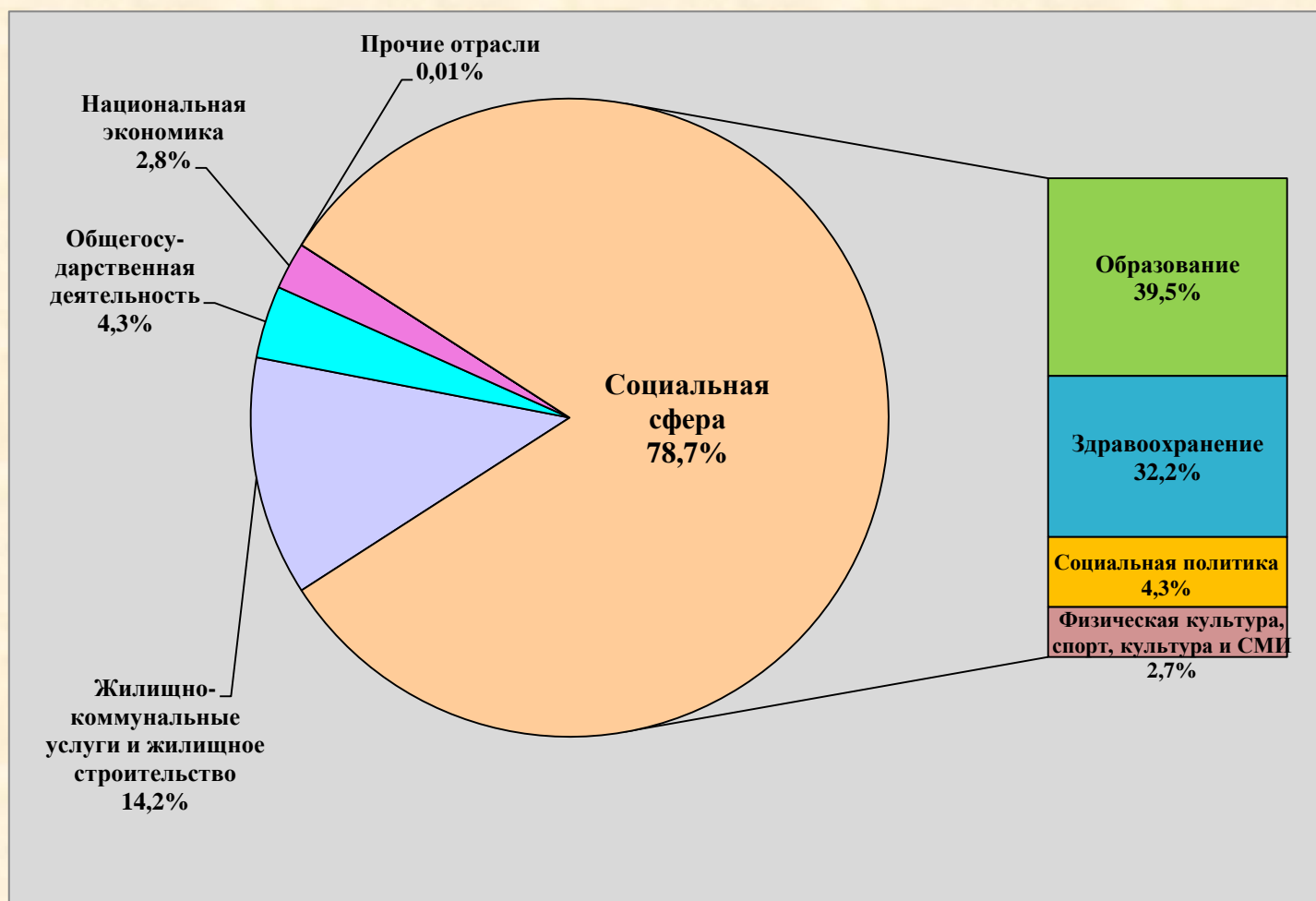
1,1% (4,0 млн.) - Государственная программа "Строительство жилья" на 2016 - 2020 годы

1,0% (3,5 млн.) - Другие программные расходы

В функциональной структуре расходов бюджета города на 2019 год предусмотрены расходы на: общегосударственную деятельность, национальную оборону, национальную экономику, социальную политику, здравоохранение, образование, физическую культуру, спорт, культуру и средства массовой информации, охрану окружающей среды, жилищно-коммунальные услуги и жилищное строительство.

Социальные расходы бюджета являются самыми значительными. В числе важнейших социальных расходных статей – расходы на финансирование учреждений социальной сферы: образования, здравоохранения и физической культуры, спорта, культуры и средств массовой информации, социальной политики.

Расходы бюджета города Могилева по функциональной классификации



ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ

Расходы в бюджете города Могилева на 2019 год на общегосударственную деятельность запланированы в сумме 15,5 млн.рублей и включают в себя:

расходы на содержание органов государственного управления и городского архива – 7,5 млн.рублей;

расходы по обслуживанию ценных бумаг (депозитарное обслуживание) и уплату процентов по облигационному займу – 0,5 млн.рублей;

резервные фонды – 1,2 млн.рублей, в том числе: на финансирование расходов, связанных со стихийными бедствиями, авариями и катастрофами запланировано – 0,5 млн.рублей, для финансирования непредвиденных расходов – 0,7 млн.рублей;

межбюджетные трансферты (доходы от приватизации жилых помещений) передаваемые в областной бюджет на финансирование жилищного строительства – 5,2 млн.рублей;

расходы на финансирование иных общегосударственных вопросов – 1,1 млн.рублей.

НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА

Расходы на национальную оборону предусмотрены в сумме 0,004 млн.рублей. Запланированные средства будут направлены на проведение мероприятий по территориальной обороне и обеспечение мобилизационной подготовки и мобилизации (в части выплаты компенсации за прохождение военных сборов).

НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА

В бюджете города на 2019 год предусмотрены расходы на национальную экономику в сумме 10,2 млн.рублей, в том числе на: содержание Могилевской городской ветеринарной станции – 0,2 млн.рублей, транспорта – 9,6 млн.рублей, оплату работ по землеустройству (рекультивация земельных участков) – 0,05 млн.рублей,

субсидии организациям, реализующим твердое топливо, топливные брикеты и дрова населению по фиксированным розничным ценам – 0,3 млн.рублей, другие расходы – 0,1 млн.рублей (организация и проведение аукционов (конкурсов) по продаже имущества и права заключения договоров аренды зданий, сооружений и помещений, разработка генерального плана города).

Транспорт

Финансирование расходов по осуществлению перевозок граждан городским пассажирским транспортом в г.Могилеве осуществляется в рамках регионального комплекса мероприятий по реализации в г.Могилеве Государственной программы развития транспортного комплекса Республики Беларусь на 2016-2020 годы. На данные цели в бюджете города предусмотрены субсидии на возмещение части затрат по перевозке пассажиров:

- городским электрическим транспортом (Могилевский филиал Троллейбусный парк № 1 ОАО «Могилевоблавтотранс») в сумме 4,3 млн.рублей;

- городским автомобильным транспортом (Могилевский филиал Автобусный парк № 1 ОАО «Могилевоблавтотранс») в сумме 5,2 млн.рублей.

Количество перевезенных пассажиров в 2018 году, всего 101 566,9 тыс.человек, в т.ч:

- городским автомобильным транспортом – 65 900,4 тыс.человек;
- городским электрическим транспортом – 35 666,5 тыс.человек.

ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ

В бюджете г.Могилева ежегодно предусматриваются ассигнования на регулирование распространения и численности видов дикорастущих растений, в том числе оказывающих вредное воздействие на жизнь и здоровье граждан (Борщевик Сосновского). На 2019 год предусмотрено – 0,02 млн.рублей.

ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНЫЕ УСЛУГИ И ЖИЛИЩНОЕ СТРОИТЕЛЬСТВО

В бюджете города на 2019 год на жилищно-коммунальные услуги и жилищное строительство предусмотрены расходы в сумме 51,8 млн.рублей.

Структура расходов по отрасли жилищно-коммунальные услуги и жилищное строительство

Наименование расходов	Сумма, млн.рублей	Удельный вес в расходах, %
Текущее содержание и ремонт объектов благоустройства населенных пунктов	15,8	30,5
Капитальный ремонт лифтов	12,7	24,4
Капитальный ремонт улично-дорожной сети	10,8	20,8
Капитальный ремонт жилищного фонда	3,0	5,8
Капитальный ремонт тепловых сетей	2,2	4,3
Капитальное строительство объектов благоустройства	2,0	3,8
Текущий ремонт жилищного фонда	1,6	3,2
Капитальный ремонт объектов благоустройства	1,4	2,7
Льготы по оплате за жилищно-коммунальные услуги	0,4	0,7
Субсидии на финансирование части расходов по оказанию жилищно-коммунальных услуг населению	0,1	0,2
Прочие	1,8	3,6
ВСЕГО	51,8	100,0

Финансирование расходов по жилищно-коммунальному хозяйству осуществляется в рамках регионального комплекса мероприятий по реализации в г.Могилеве Государственной программы «Комфортное жилье и благоприятная среда» на 2016-2020 годы.

Учитывая необходимость ежедневной уборки и поддержания в надлежащем состоянии города, в структуре расходов ЖКХ наибольший удельный вес приходится на текущее содержание и ремонт объектов благоустройства. В 2019 году на указанные цели предусмотрено 15,8 млн.рублей.

Начиная с 2017 года в рамках выделенных средств на благоустройство и градостроительную деятельность в городе активизирован комплекс работ на ряде значимых объектов, а именно: объекты благоустройства в парке Подниколье, ул. Чаусское шоссе, ул. Первомайская, благоустраиваются дворовые территории города. Капитально отремонтированы: мост через железнодорожные пути по пр. Мира, ул. Якубовского на участке от ул. Сурганова до ул. Б. Бирули, ул. Минское шоссе на участке от ул. Б. Бирули до д. Присно, построен лестничный спуск и фонтан с пл. Орджоникидзе на ул. Б. Гражданская.

В 2019 году, учитывая выделенный объем бюджетного финансирования в сумме 12,0 млн. рублей планируется продолжение работ по выше обозначенным направлениям, а также ряду новых объектов. Так, планируется заменить подъемник для физически ослабленных лиц в подземном переходе на пересечении улицы Ленинской и проспекта Мира, капитально отремонтировать пешеходный путепровод через железнодорожные пути по проспекту Мира с устройством арочной галереи с элементами благоустройства, провести реконструкцию путепровода через железную дорогу по улице Первомайской.

Учитывая необходимость сокращения тепловых потерь, при оказании услуг населению по теплоснабжению, ежегодно в бюджете предусматриваются средства на замену тепловых сетей. В 2019 году на данные цели предусмотрено 2,2 млн. рублей.

Кроме того, за счет средств бюджета осуществляется капитальный и текущий ремонт жилищного фонда, капитальный ремонт и замена лифтов. На указанные цели предусмотрено 17,3 млн. рублей.

Протяженность улиц города – 486,3 км;

Количество светоточек уличного освещения – 23 951 шт;

Протяженность тепловых сетей – 556,16 км.

Площадь жилых помещений – 6 693,5 тыс.м² в т.ч:

- КУП «ЖРЭУ Ленинского р-на г. Могилева» – 2 834,1 тыс.м²,
- КУП «ЖРЭУ Октябрьского р-на г. Могилева» – 2 601,6 тыс.м²,
- Организации ведомственного жилфонда – 1 257,8 тыс.м².

ОБРАЗОВАНИЕ

Расходы в бюджете города Могилева на 2019 год по отрасли «Образование» запланированы в сумме 143,7 млн.рублей.

В общем объеме средств предусмотрено:

53,1 млн.рублей – на финансирование учреждений дошкольного образования;

76,8 млн.рублей – учреждений общего среднего образования;

0,6 млн.рублей – учреждений среднего специального образования;

9,6 млн.рублей – учреждений дополнительного образования детей и молодежи;

3,6 млн.рублей – прочие расходы в области образования.

Главным приоритетным направлением является реализация государственной политики в сфере образования и охраны прав детства, которая реализуется через государственную программу «Образование и молодежная политика на 2016-2020 годы». Целями государственной программы «Образование и молодежная политика на 2016-2020 годы» определены повышение качества и доступности образования в соответствии с потребностями инновационной экономики, требованиями информационного общества, образовательными запросам граждан, а также развитие потенциала молодежи и ее вовлечение в общественную полезную деятельность.

ЗДРАВООХРАНЕНИЕ

Расходы на здравоохранение предусмотрены в сумме 117,2 млн.рублей исходя из минимального норматива бюджетной обеспеченности расходов в расчете на одного жителя по городу Могилеву в размере 278,11 рублей.

Основные направления расходов: на содержание больниц – 49,5 млн.рублей, поликлиник и амбулаторий – 54,5 млн.рублей, станции скорой медицинской помощи – 6,0 млн.рублей, Дома ребенка для детей с органическим поражением центральной нервной системы с нарушением

психики – 2,8 млн.рублей, городской автобазы учреждений здравоохранения – 4,4 млн.рублей.

Государственной программой «Здоровье народа и демографическая безопасность Республики Беларусь» на 2016-2020 годы определено повышение эффективности системы здравоохранения, повышения качества оказываемых услуг, сокращение уровня смертности, создания условий для увеличения ожидаемой продолжительности жизни к 2020 году до 75,3 года.

КУЛЬТУРА И СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ

В бюджете города Могилева на 2019 год на финансирование расходов в сфере культуры и средств массовой информации предусмотрено 3,2 млн.рублей.

Данные средства будут направлены на:

- содержание учреждений культуры города Могилева, государственную поддержку театрально-зрелищных организаций, а также проведение конкурсов, выставок, фестивалей и других культурных мероприятий – 3,1 млн.рублей;

- иные расходы – 0,1 млн.рублей.

Реализация государственной программы «Культура Беларуси на 2016-2020 годы» направлена на повышение доступности, качества и разнообразия культурных продуктов и услуг, обеспечение сохранности историко-культурных ценностей, поддержку развития всех видов искусства и творчества, народных художественных ремесел.

ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ

Расходы на физическую культуру и спорт в бюджете города Могилева на 2019 год предусмотрены в сумме 6,6 млн.рублей, в том числе на:

- физическую культуру – 6,3 млн.рублей;

- прочие вопросы в области физической культуры и спорта – 0,3 млн.рублей.

Данные расходы будут направлены на:

- проведение спортивных, спортивно-массовых, физкультурно-оздоровительных мероприятий;
- функционирование специализированных учебно-спортивных учреждений и других организаций физической культуры;
- поддержку спортивного клуба.

Реализация государственной программы развития физической культуры и спорта в Республике Беларусь на 2016-2020 годы направлена на закрепление позитивной динамики в сферах оздоровления населения, развития физической культуры в учреждениях образования, детско-юношеского спорта, подготовки спортивного резерва национальных и сборных команд Республики Беларусь по видам спорта, укрепление имиджа Республики Беларусь на мировой арене.

СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА

Расходы по данному разделу запланированы в сумме 15,5 млн.рублей, в том числе: на расходы по социальной защите детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, воспитывающихся в семьях предусмотрено 3,1 млн.рублей, на Территориальные центры социального обслуживания населения по районам города 2,6 млн.рублей, на Специальный дом-интернат для престарелых и инвалидов – 0,4 млн.рублей, на содержание учреждения «Центр временного (ночного) пребывания для лиц без определенного места жительства» – 0,1 млн.рублей.

Кроме того, по данному разделу предусмотрены ассигнования на оказание помощи населению в обеспечении жильем. Основные расходы: на предоставление финансовой поддержки государства молодым и многодетным семьям в погашении задолженности по кредитам, выданным банками на строительство (реконструкцию) или приобретение жилых помещений без предоставления льгот по этим кредитам, предусмотрено

3,0 млн.рублей, на предоставление одноразовых безвозмездных субсидий гражданам на строительство (реконструкцию) или приобретение жилых помещений – 1,0 млн.рублей, на индексирование жилищных квот (именные приватизационные чеки «Жилье») – 0,5 млн.рублей.

В соответствии с государственной программой «О социальной защите и содействии занятости населения на 2016-2020 годы» с помощью бюджетного финансирования будет обеспечено повышение эффективности политики занятости населения, поддержка многодетным семьям, оказание материальной помощи социально уязвимым категориям населения.