

Обзор расходов на заработную плату аппарата управления администрации города Бузулука за 2020 год

Наименование объекта обзора: обзор расходов на заработную плату аппарата управления города Бузулука за 2020 год.

Период проведения обзора с 01.02-10.02.2020 г.

Бюджетные ассигнования на заработную плату аппарата управления муниципального образования «Город Бузулук» формируются на основании решения Городского Совета депутатов муниципального образования город Бузулук Оренбургской области от 17 июня 2015 г № 773 «Об утверждении Положения об оплате труда лиц, замещающих муниципальные должности, лиц», замещающих должности муниципальной службы в органах местного самоуправления муниципального образования город Бузулук Оренбургской области, постановления главы города Бузулук Оренбургской области от 26.12.2008 г. № 175 «Об утверждении основных условий оплаты труда по общеотраслевым должностям служащих и категориям рабочих муниципальных учреждений и предприятий г.Бузулука».

Расходы на 2020 год по фонду оплаты труда с начислениями утверждены в сумме 95034 тыс. руб., кассовые расходы – 95005 тыс. руб. Сравнивая плановые и кассовые расходы на оплату труда с начислениями работников органов местного самоуправления за 2020 года с аналогичным периодом 2019 года, наблюдается рост плановых назначений, по итогам 2020 года на 3,8 % или 3501 тыс.руб. и рост кассовых расходов по итогам 2020 года на 4,2 % или 3847тыс.руб.

Фонд оплаты труда с начислениями формируется из бюджетов различного уровня бюджетной системы РФ, большую часть занимают расходы за счет налоговых и неналоговых доходов местного бюджета 93,8 %, средства, поступающие из областного бюджета 2,7%, из федерального бюджета 3,5%:

Наименование источника	Кассовые расходы (тыс. руб.) за 2019	Кассовые расходы (тыс. руб.) за 2020	Темп роста (%)
Местный бюджет	85758	89067	103,9
Областной бюджет	2343	2588	110,5
Федеральный бюджет	3057	3350	109,6
Итого	91158	95005	X

В 2020 году в целях реализации мероприятий, связанных с предотвращением влияния ухудшения экономической ситуации на развитие отраслей экономики, с профилактикой и устранением последствий распространения коронавирусной инфекции согласно постановления администрации города Бузулука от 16.06.2020г. № 1029-п «Об особенностях исполнения местного бюджета в 2020 году» сокращены на 5% расходы в части оплаты труда с начислениями работников органов местного самоуправления, сумма сокращения составила 4614 тыс.руб.

В 2020 года была проведена индексация размеров должностных окладов лиц, замещающих муниципальные должности, лиц, замещающих должности муниципальной службы. Решением Городского Совета депутатов муниципального образования город Бузулук Оренбургской области от 12 октября 2020 г № 7 «Об индексации» проиндексирован размер должностных окладов на 3 процента с 1 октября 2020 года. Кассовые расходы за счет средств местного бюджета за 2020 год на оплату труда с начислениями составили 89067 тыс. руб., то есть не превысили показатель расходов на оплату труда с начислениями лиц, замещающих муниципальные должности, лиц, замещающих должности муниципальной службы, утвержденный Протоколом заседания бюджетной комиссии Оренбургской области по составлению проектировок основных параметров местного бюджета на 2020 год муниципального образования г.Бузулук (89095,5 тыс. руб.).

Норматив формирования расходов на оплату труда Муниципальному образованию город Бузулук в соответствии со статьей 136 Бюджетного кодекса Российской Федерации на 2020 год не установлен.

По аппарату управления муниципального образования город Бузулук штатная численность за 2020 год, утвержденная по штатным расписаниям, составила – 151 штатная единица, в том числе финансируемая за счет средств местного бюджета – 139 штатных единиц. По сравнению с 2019 годом общая штатная численность не изменилась.

По сравнению с 2019 годом (42 567 рублей) среднемесячная заработная плата работников органов местного самоуправления в 2020 году увеличилась на 7,9 % и составила 45 930 рублей, в том числе по должностям:

Наименование	Средняя заработная плата за 2019 год	Средняя заработная плата за 2020 год	Отклонение
1	2	3	4=3-2
Работники, замещающие муниципальные должности	79 458,00	91 389,00	11 931,00
Работники, замещающие должности муниципальной службы в т.ч.:	42600,00	45 897,00	3 297,00
<i>Высшие должности</i>	82 667,00	78 806,00	-3 861,00

Наименование	Средняя заработная плата за 2019 год	Средняя заработная плата за 2020 год	Отклонение
1	2	3	4=3-2
Главные должности	53 287,00	56 318,00	3 031,00
Ведущие должности	43 575,00	49 632,00	6 057,00
Старшие должности	34 179,00	36 406,00	2 227,00
Младшие должности	21 703,00	24 929,00	3 226,00
Работники, осуществляющие профессиональную деятельность по профессиям рабочих	18 528,00	20 056,00	1 528,00
Итого по работникам органов местного самоуправления	42 567,00	45 930,00	3 363,00

Рост среднемесячной заработной платы объясняется индексацией заработной платы с октября 2020г. на 3%, выплатой компенсации за неиспользованный отпуск при увольнении муниципального служащего, выплатой единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет, пересмотром размеров надбавки за выслугу лет и за классные чины.

По итогам проведения обзора расходов на заработную плату аппарата управления за 2020 год в целях повышения эффективности расходования средств на заработную плату органам местного самоуправления и функциональным структурным подразделениям администрации города, обладающими правами юридического лица, рекомендовано:

- во избежание образования резерва отпусков и выплаты компенсации за неиспользованный отпуск своевременно согласно графику отпусков предоставлять работникам очередной оплачиваемый отпуск.

Заместитель главы администрации города –
начальник Финансового управления



А.В. Огородников

Исп.: Попова Е.Ю. 3-52-27



Обзор исполнения расходов на оплату труда работников учреждений города Бузулука, получающих заработную плату на уровне минимального размера оплаты труда (МРОТ) за 2020 год

Наименование объекта обзора: обзор исполнения расходов на оплату труда работников учреждений города Бузулука, получающих заработную плату на уровне МРОТ за 2020 год.

Период проведения обзора с 01.02-10.02.2021 г.

Согласно Федерального закона № 463-ФЗ от 27.12.2019 «О внесении изменений в статью 1 Федерального закона «О минимальном размере оплаты труда», МРОТ с 01.01.2020 года установлен в сумме 12 130,0 рублей в месяц с учетом уральского коэффициента 13 949,5 рублей. Это на 850,0 рублей или 7,5% больше размера показателя прошлого года (в 2019 год МРОТ установлен в сумме 11 280,0 рублей, с учетом уральского коэффициента 12 972,0 рубля).

К категории работников, получающих заработную плату на уровне МРОТ относятся должности обслуживающего персонала – дворник, уборщик служебных помещений, кастелянша, завхоз, рабочий по обслуживанию здания, машинист по стирке, кладовщик, гардеробщик, механик, водитель.

Фонд оплаты труда работников формируется за счет субсидий на выполнение муниципального задания, субсидий на иные цели, средств, поступающих от приносящей доход деятельности, в соответствии с нормативными правовыми актами города Бузулука.

Фонд оплаты труда работников учреждений состоит из:

- средств на оплату должностных окладов, ставок заработной платы, которые определяются на финансовый год исходя из штатного расписания на 1 января текущего финансового года;
- средств на выплаты компенсационного характера;
- средств на выплаты стимулирующего характера, в размере не менее 30 процентов средств, предусмотренных на оплату труда.

Ассигнования на оплату труда работников учреждений, получающих заработную плату на уровне МРОТ утверждаются отдельным приложением «Основные параметры первоочередных расходов бюджета на 2020 год» к решению городского Совета депутатов от 23.12.2019 № 594 «О бюджете города Бузулука на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

Первоначально фонд оплаты труда с начислениями работников, получающих заработную плату на уровне МРОТ утвержден на 2020 год в сумме 152 176,0 тыс.рублей, что на 13 141,2 тыс.рублей больше от утвержденных сумм 2019 года, на 31.12.2020г. ассигнования уменьшены на 3 891,0 тыс.рублей (в связи с переходом работников из категории МРОТ в

категорию, непоименованных в Указах), уточненная сумма составила 148 285,0 тыс.рублей. Кассовые расходы за 2020 год составили 143 757,9 тыс.рублей, что на 5,9% превышает аналогичный показатель 2019 года.

(тыс.руб.)

Наименование	2019 год	2020 год	Темп роста (%)
Утвержденный объем расходов на оплату труда работников, получающих заработную плату на уровне МРОТ	139 034,8	148 285,0	106,7
Фактический объем произведенных расходов на оплату труда работников, получающих заработную плату на уровне МРОТ	135 751,4	143 757,9	105,9

Среднесписочная численность работников, получающих заработную плату на уровне МРОТ за 2020 год составила 659,6 чел., при плановой среднесписочной численности 680,4 чел., уменьшилась по отношению к 2019 году на 10,2 чел. (в 2019 году составляла – 669,8 чел., при плановой среднесписочной численности 686,0). Уменьшение численности, связано с переходом работников из категории получающих МРОТ, в категорию работников, не поименованных в Указах Президента РФ.

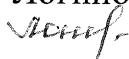
По итогам проведения обзора расходов на оплату труда работников учреждений, получающих заработную плату на уровне МРОТ в целях повышения эффективности расходования средств на заработную плату функциональным структурным подразделениям администрации города, обладающими правами юридического лица, рекомендовано: усилить контроль при начислении минимального размера оплаты труда работникам, подведомственных муниципальных учреждений, ведь каждому работнику в равной мере должны быть обеспечены как заработная плата в размере не ниже установленного Федеральным законом МРОТ, так и повышенная оплата, в случае выполнения работы в условиях, отклоняющихся от нормальных, в том числе за сверхурочную работу, работу в ночное время, в выходные и нерабочие праздничные дни.

Заместитель главы администрации города –
начальник Финансового управления



А.В. Огородников

Исп.: Логинова Е.С. 3-52-29



**Обзор исполнения расходов на оплату труда работников
учреждений города Бузулука, поименованных в «майских» Указах
Президента РФ за 2020 год**

Наименование объекта обзора: обзор исполнения расходов на оплату труда работников муниципальных учреждений города Бузулука, поименованных в «майских» Указах Президента РФ за 2020 год.

Период проведения обзора с 01.02-10.02.2021 г.

Мониторинг достижения показателей, определенных Указами Президента РФ № 597 от 07.05.2012, № 761 от 01.06.2012, осуществляется в отношении следующей категории работников:

- педагогические работники учреждений дошкольного образования;
- педагогические работники общеобразовательных учреждений;
- педагогические работники учреждений дополнительного образования в сфере образования;
- педагогические работники учреждений дополнительного образования в сфере культуры;
- работники учреждений культуры;
- работники архива.

Фонд оплаты труда работников формируется за счет субсидий на выполнение муниципального задания, средств, поступающих от приносящей доход деятельности, в соответствии с нормативными правовыми актами города Бузулука.

Фонд оплаты труда работников учреждений состоит из:

- средств на оплату должностных окладов, ставок заработной платы, которые определяются на финансовый год исходя из штатного расписания на 1 января текущего финансового года;
- средств на выплаты компенсационного характера;
- средств на выплаты стимулирующего характера, в размере не менее 30 процентов средств, предусмотренных на оплату труда.

Ассигнования на заработную плату работников, поименованных в «майских» Указах Президента, средств местного бюджета, утверждаются отдельным приложением «Основные параметры первоочередных расходов бюджета на 2020 год» к решению городского Совета депутатов от 23.12.2019 № 594 «О бюджете города Бузулука на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов». Зарплата педагогических работников общего и дошкольного образования финансируется из средств областного бюджета, размер достижения средней заработной платы указанных работников указывается в Соглашении между Министерством образования Оренбургской области и городом Бузулуком о предоставлении субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования № 3 от 09 января 2020 года.

Первоначально средств бюджета по фонду оплаты труда с начислениями работников, поименованных в Указах Президента РФ утверждено на 2020 год в сумме 537 756,4 тыс.рублей, что на 32 095,5 тыс.рублей больше от утвержденных сумм 2019 года, на 31.12.2020г. расходы увеличены на 5 947,7 тыс.рублей и уточненная сумма составила 543 704,1 тыс.рублей. Кассовые расходы за 2020 год составили 541 917,0 тыс.рублей, что на 7,1% превышает аналогичный показатель 2019 года.

(тыс.руб.)

Наименование	2019 год	2020 год	Темп роста (%)
Утвержденный объем расходов на оплату труда работников, поименованных в Указах	505 660,9	543 704,1	107,5
Фактический объем произведенных расходов на оплату труда работников, поименованных в Указах	505 914,4	541 917,0	107,1
в том числе средства местного бюджета:			
Утвержденный объем расходов на оплату труда работников, поименованных в Указах	90 717,6	96 786,9	106,7
Фактический объем произведенных расходов на оплату труда работников, поименованных в Указах	90 971,1	94 999,8	104,4

В 2020 году средняя заработная плата работников, поименованных в Указах Президента РФ, рассчитана, в связи с увеличением целевых ориентиров по средней заработной плате наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц отдельных категорий работников Оренбургской области на 2020 год:

(руб.)

Категория работников	Средняя зар.плата за:		Темп роста (%)
	2019 год	2020 год	
Педагогические работники учреждений дошкольного образования	27130,0	28750,0	106,0
Педагогические работники общеобразовательных учреждений	30202,0	32266,0	106,8
Педагогические работники учреждений доп.образования в	30471,6	32300,0	106,0

сфере образования			
Педагогические работники учреждений доп.образования в сфере культуры	30484,1	32300,1	106,0
Работники учреждений культуры	30123,4	31800,8	105,6
Работники архива	24421,5	26017,1	106,5

Среднесписочная численность работников, поименованных в Указах за 2020 год составила 1118,3 чел., увеличилась по отношению к 2019 году на 7,7 чел. (в 2019 году составляла – 1110,6 чел.), в том числе:

- педагогические работники учреждений дошкольного образования – 378,9 чел. (2019 год – 376,1 чел., +2,8), увеличение связано с открытием в декабре 2019 года нового корпуса МДОБУ «Детский сад №25» на 60 мест и в декабре 2020 года нового сада на 300 мест;

- педагогические работники общеобразовательных учреждений – 548,9 чел. (2019 год – 541,5 чел., +7,4), увеличение связано с увеличением классов комплектов с нового учебного года;

- педагогические работники учреждений доп.образования в сфере образования – 52,3 чел. (2019 год – 52,4 чел., -0,1);

- педагогические работники учреждений доп.образования в сфере культуры – 36,9 чел. (2019 год – 36,8 чел., +0,1)

- работники учреждений культуры – 97,3 чел. (2019 год – 99,8 чел., -2,5), связано с наличием вакантных должностей;

- работники архива – 4 чел. (2019 год – 4 чел., не изменилась).

По итогам проведения обзора расходов на оплату труда работников, поименованных в «майских» Указах Президента РФ в целях повышения эффективности расходования средств на заработную плату функциональным структурным подразделениям администрации города, обладающими правами юридического лица, рекомендовано: усилить контроль за выполнением Указов Президента РФ в части поэтапного повышения оплаты труда указанной категории работников.

Заместитель главы администрации города –
начальник Финансового управления



А.В. Огородников

Исп.: Логинова Е.С. 3-52-29

