**Пояснительная записка   
к решению «О бюджете**

**муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2019 год**

**и плановый период 2020 и 2021 годов.**

Содержание

Оглавление

[ВВЕДЕНИЕ 3](#_Toc529975243)

[СТРУКТУРА РЕШЕНИЯ «О БЮДЖЕТЕ «МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «ГОРОДСКОЙ ОКРУГ «ГОРОД ФОКИНО» НА 2019 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2020 И 2021 ГОДОВ» 5](#_Toc529975244)

[ПАРАМЕТРЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА 2019 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2020 И 2021 ГОДОВ 8](#_Toc529975245)

[ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В 2019 – 2021 ГОДАХ 9](#_Toc529975247)

[РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В 2019 – 2021 ГОДАХ 18](#_Toc529975249)

[РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА ФИНАНСОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ 26](#_Toc529975250)

[НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА 40](#_Toc529975256)

[ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА МЕСТНОГО БЮДЖЕТА 42](#_Toc529975257)

# ВВЕДЕНИЕ

Пояснительная записка содержит аналитические материалы и комментарии по проектировкам бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» (далее – местный бюджет) на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Основные характеристики местного бюджета на 2019 – 2021 годы сформированы с учетом обязательств по соблюдению показателей сбалансированности бюджета, принятых в соответствии с заключенными с департаментом финансов Брянской области соглашениями.

Основными подходами к планированию бюджетных ассигнований на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов являются следующие:

1) в качестве объемов бюджетных ассигнований на исполнение действующих обязательств на 2019 – 2021 годы приняты расходы, утвержденные решением Совета народных депутатов города Фокино от 12.12.2017 года №5-928 «О бюджете муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»

2) объемы бюджетных ассигнований на исполнение действующих обязательств уменьшены по прекращающимся расходным обязательствам ограниченного срока действия;

3) в составе бюджетных ассигнований предусмотрены средства в части повышения оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, определенных в «майских» указах Президента России (рост оплаты труда данных категорий работников будет осуществляться в соответствии с ростом среднемесячного дохода от трудовой деятельности с целью сохранения достигнутых соотношений средней заработной платы и среднемесячного дохода от трудовой деятельности)

Среднегодовая заработная плата педагогических работников дошкольного образования 23 026,0 руб.,

Среднегодовая заработная плата педагогических работников общего образования 23 931,0 руб.,

Среднегодовая заработная плата педагогических работников дополнительного образования 22 511,0 руб.,

Среднегодовая заработная плата работников культуры 25 186,0 руб.,

4) предусмотрены ассигнования в целях реализации Федерального закона от 28.12.2017 № 421-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в части повышения минимального размера оплаты труда до прожиточного минимума трудоспособного населения» в связи с ростом минимального размера оплаты труда до 11 280 рублей с 1 января 2019 года;

5) предусмотрены ассигнования с целью индексации отдельных статей расходов

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Фонд оплаты труда  работников муниципальных учреждений города Фокино, на которых не распространяется действие Указов Президента от 07.05.2012 № 597, от 01.06.2012 № 761, от 28.12.2012 № 1688, органов местного самоуправления | 1,043  1,038  1,040 | 1 октября 2019 года  1 октября 2020 года  1 октября 2021 года |
| Публичные нормативные обязательства и отдельные социальные выплаты | 1,043  1,038  1,040 | 1 октября 2019 года  1 октября 2020 года  1 октября 2021 года |
| Расходы по оплате коммунальных услуг и средств связи | 1,043  1,038  1,040 | 1 января 2019 года  1 января 2020 года  1 января 2021 года |

6) предусмотрены бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств городского округа «город Фокино», софинансирование которых осуществляется из областного бюджета (Постановление Правительства Брянской области от 23 июля 2018 г. N 362-п «Об утверждении формирования, предоставления и распределения субсидий из областного бюджета бюджетам муниципальных образований Брянской области»)

Основными целями (приоритетами) бюджетной политики на 2019 – 2021 годы являются:

1) обеспечение сбалансированности местного бюджета в рамках принятых обязательств в соответствии с заключенными с Департаментом финансов Брянской области соглашений;

2) финансовое обеспечение принятых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации, сокращению неэффективных расходов;

3) ограничение принятия новых расходных обязательств местного бюджета, недопущение наличия кредиторской задолженности;

4) безусловное исполнение принятых социальных обязательств перед гражданами с обеспечением принципов адресности и нуждаемости при предоставлении мер социальной поддержки;

5) совершенствование нормативного правового регулирования и методологии управления общественными финансами;

6) модернизация информационных систем управления общественными финансами с целью создания единого информационного пространства формирования и исполнения бюджета на территории региона;

7) повышение прозрачности и открытости бюджета;

8) повышение роли граждан и общественных институтов в процессе формирования приоритетов бюджетной политики и направлений расходов бюджета, реализация проектов инициативного бюджетирования.

# СТРУКТУРА ПРОЕКТА РЕШЕНИЯ «О БЮДЖЕТЕ «МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ «ГОРОДСКОЙ ОКРУГ «ГОРОД ФОКИНО» НА 2019 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2020 И 2021 ГОДОВ»

Проект решения «О бюджете муниципального образования «город Фокино» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» включает

27 пунктов, краткое содержание которых представлено ниже.

Пункт 1 утверждает основные характеристики местного бюджета на 2019 год .

Пункт 2 утверждает основные характеристики местного бюджета на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 3 утверждает прогнозируемые доходы местного бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 4 утверждает нормативы распределения доходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 5 утверждает перечень главных администраторов доходов местного бюджета .

Пункт 6 перечень главных администраторов доходов местного бюджета – органов государственной власти Российской Федерации.

Пункт 7 устанавливает перечень главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета.

Пункт 8 утверждает ведомственную структуру расходов местного бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 9 утверждает распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 10 утверждает распределение бюджетных ассигнований местного бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 11 утверждает распределение расходов местного бюджета, направляемых на государственную поддержку семьи и детей, на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 12 устанавливает общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 год.

Пункт 13 устанавливает объем бюджетных ассигнований дорожного фонда городского округа «город Фокино» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 год.

Пункт 14 утверждает объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 год.

Пункт 15 устанавливает размер резервного фонда администрации города Фокино на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 год.

Пункт 16 - 19 определяет особенности исполнения местного бюджета в 2019 – 2021 годах.

Пункт 20 утверждает объем и структуру источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 21 утверждает предельный объем муниципального внутреннего долга городского округа «город Фокино» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 22 утверждает программу муниципальных внутренних заимствований на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Пункт 23 устанавливает верхний предел муниципального внутреннего долга по муниципальным гарантиям городского округа «город Фокино» в валюте Российской Федерации на 1 января 2020 года, на 1 января 2021 года, на 1 января 2022 года.

Пункт 24 устанавливает мораторий на предоставление муниципальных гарантий городского округа «город Фокино» на 2019 год.

Пункт 25 определяет формат и сроки представления отчетности об исполнении местного бюджета

Пункт 26 определяет источник публикации решения.

Пункт 27 определяет дату вступления в силу решения.

Законопроект содержит 11 приложений:

приложение 1: прогнозируемые доходы местного бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

приложение 2: нормативы распределения доходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

приложение 3: перечень главных администраторов доходов местного бюджета;

приложение 4: перечень главных администраторов доходов местного бюджета – органов государственной власти Российской Федерации;

приложение 5: перечень главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета;

приложение 6: ведомственная структура расходов местного бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

приложение 7: распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

приложение 8: распределение расходов местного бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

приложение 9: распределение расходов местного бюджета, направляемых на государственную поддержку семьи и детей на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

приложение 10: объем и структура источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

приложение 11: программа муниципальных внутренних заимствований на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

# ПАРАМЕТРЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА 2019 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2020 И 2021 ГОДОВ

# Основные характеристики местного бюджета на 2019 – 2021 годы сформированы на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов и характеризуются следующими параметрами.

Таблица

Основные параметры местного бюджета на 2019 год  
и плановый период 2020 и 2021 годов

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ПОКАЗАТЕЛИ | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| План на 2019 год, тыс. руб. | Динамика 2019 года к оценке 2018 года, % | План на 2020 год, тыс. руб. | Динамика 2020 года к оценке 2019 года, % | План на 2021 год, тыс. руб. | Динамика 2021 года к оценке 2020 года, % |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ДОХОДЫ БЮДЖЕТА | 207 631,5 | 81,7% | 198 714,5 | 96% | 200 622,5 | 101% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 81 685,1 | 99,7% | 81 226,5 | 99,1% | 84 164,8 | 104% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 72 107,3 | 111,9% | 73 993,3 | 103% | 76 744,3 | 104% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 46 594,0 | 106,2% | 47 213,0 | 105% | 50 033,0 | 106% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Акцизы | 1 599,3 | 103,9% | 1 036,3 | 65% | 1 171,3 | 113% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог на имущество физических лиц | 2 904,0 | 193,6% | 3 485,0 | 120% | 4 182,0 | 120% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Земельный налог | 17 277,0 | 120,8% | 18 494,0 | 107% | 18 711,0 | 101% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Неналоговые доходы, в том числе: | 9 577,8 | 54,7% | 7 233,2 | 90% | 7 420,5 | 103% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 125 946,4 | 73,2% | 117 488,0 | 93% | 116 457,6 | 99% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Дотации | 40 784,4 | 84,4% | 31 736,0 | 78% | 30 540,0 | 96% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Субсидии | 280,8 | 0,6% | 280,8 | 100% | 280,8 | 100% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Субвенции | 84 881,2 | 104,2% | 85 471,2 | 101% | 85 636,8 | 100% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ИТОГО ДОХОДОВ | 207 631,5 | 81,7% | 198 714,5 | 96% | 200 622,5 | 101% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| ИТОГО РАСХОДОВ | 208 931,5 | 82,0% | 199 458,8 | 97% | 201 463,7 | 101% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| в том числе дорожный фонд | 3 383,0 | 11,1% | 1 780,7 | 53% | 2 012,5 | 113% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Профицит (+)/дефицит (-) | -1 300,0 | 193,5% | 0,0 | 0% | 0,0 | 0% |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

# ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В 2019 – 2021 ГОДАХ

Формирование доходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2019 год  
и на плановый период 2020 и 2021 годов

Прогнозирование собственных доходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» осуществлялось в соответствии с нормами, установленными статьей 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации. Кроме того, при расчетах учитывались положения нормативных правовых актов Российской Федерации и Брянской области, предусматривающие изменения в законодательство о налогах и сборах, бюджетное законодательство, вступающие в действие с 1 января 2019 года и последующие годы.

Исходя из вышеизложенных принципов и прогнозных условий социально-экономического развития муниципального образования «городской округ «город Фокино», налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2019 год прогнозируются в сумме 81 685 061,00 рублей. Изменения основных прогнозных показателей приведены в таблице.

Таблица 1

Основные прогнозные показатели на 2019 год  
и плановый период 2020 и 2021 годов

| Наименование показателя | Единица измерения | Значения показателей | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год  (оценка) | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Налоговые и неналоговые  доходы местного бюджета, всего, в том числе: | тыс.  рублей | 81 951,7 | 81 685,1 | 81 226,5 | 84 164,9 |
| Налоговые доходы | тыс.  рублей | 64 439,2 | 72 107,3 | 73 993,3 | 76 744,3 |
| Неналоговые доходы | тыс.  рублей | 17 512,5 | 9 577,8 | 7 233,2 | 7 420,6 |
| Удельный вес налоговых доходов в местном бюджете | % | 78,6 | 88,3 | 91,1 | 91,2 |
| Удельный вес неналоговых доходов в местном бюджете | % | 21,4 | 11,7 | 8,9 | 8,8 |

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета на 2020 год планируются в сумме 81 226 537,00 рублей.

Налоговые и неналоговые доходы местного бюджета на 2021 год планируются в сумме 84 164 813,00 рублей.

**Налоговое и бюджетное законодательство,  
учтенное в расчетах доходов местного бюджета  
на 2019 год и на период 2020 и 2021 годов**

При расчете доходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» учитывались принятые и предполагаемые к принятию изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации, вступающие (планируемые к вступлению) в силу с 1 января 2019 года:

1) увеличение налоговых ставок по автомобильному бензину в 2019 году на 26,7% и дизельному топливу на 28,1%; в 2020 году на 3,5 и 3,4%; в 2021 году – 4 и 4% соответственно;

2) уменьшение норматива зачисления в субъекты Российской Федерации доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты с 84,41 до 58,1%; в 2020 году – с 58,1 до 66,6%; в 2021 году – с 66,6 до 74,9%;

3) изменение порядка зачисления акцизов на нефтепродукты в 2020 году со 100% по нормативу для Брянской области 0,8627% до 87,4% по нормативу 0,8659% с целью формирования дорожных фондов и 12,6% по нормативу 0,2458%;

В 2021 году 77,7% по нормативу 0,8797% с целью формирования дорожных фондов и 22,3% по нормативу 0,2377% .

Были учтены изменения пункта 3.1 статьи 58 Бюджетного кодекса Российской Федерации дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, учитываются поступления в бюджеты субъектов Российской Федерации от указанных акцизов исходя из норматива 58,2 процента.

При прогнозировании также были учтены изменения в Налоговое законодательство, вступающее в силу с 1 января 2021 года:

1. отмена системы налогообложения в виде ЕНВД.

**Особенности расчетов поступлений платежей в местный бюджет по  
основным доходным источникам на 2019 год  
и на плановый период 2020 и 2021 годов**

**Налог на доходы физических лиц**

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц на 2019 год осуществлён, исходя из ожидаемой оценки поступлений на 2018 год, прогнозируемых показателей фонда оплаты труда по данным департамента экономического развития Брянской области, фактически сложившейся динамики поступлений налога. Сумма ожидаемого поступления в 2018 году оценивается в объеме 43 885 900,00 рублей.

Исходя из прогнозируемых темпов роста показателей фонда оплаты труда, а также нормативов отчислений налога в местный бюджет рассчитан прогнозный объём поступлений налога в 2019 году – 46 594 000,00 рублей.

Доходы бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» по налогу на доходы физических лиц прогнозируются на 2020 и 2021 годы в сумме 47 213 000,00 рублей и 50 033 000,00 рублей соответственно.

**НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

**Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на  
территории Российской Федерации**

Общая сумма поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, в местный бюджет на 2019 год прогнозируется в сумме 1 599 355,00 рублей.

Расчет *акцизов на нефтепродукты* произведен, исходя из прогнозируемой суммы акцизов, подлежащей распределению между субъектами Российской Федерации.

В расчете учтены изменения налогового законодательства, предусмотренные Федеральным законом от 3.08.2018 года № 301- ФЗ «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» в части индексации специфических ставок акцизов на отдельные подакцизные товары. С 1 января по 31 декабря 2019 года устанавливаются специфические ставки акцизов: на автомобильный бензин 5 класса 12 314,00 рублей за тонну, темп роста 126,8%; дизельное топливо 8 541,00 рубль за тонну, темп роста 128,1%; прямогонный бензин 13 912,00 рублей за тонну, темп роста 106,2 %.

На 2020 - 2021 годы установлены ставки по бензину автомобильному 5 класса 12 752,00 рубля за тонну и 13 262,00 рубля за тонну; по дизельному топливу 8 835,00 рублей за тонну и 9 188,00 рублей за тонну; по моторным маслам 5 616,00 рублей за тонну и 5 841,00 рубль за тонну; по прямогонному бензину 14 720,00 рублей за тонну и 15 533,00 рублей соответственно.

При расчете акцизов на нефтепродукты учтены изменения, изложенные в проекте федерального закона № 556362-7 «О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов», подготовленного Правительством Российской Федерации, согласно которым доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла, подлежащие зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации распределяются в следующем порядке:

в 2019 году - 100 % доходов, подлежащих зачислению в бюджеты субъектов Российской Федерации, по нормативу, установленному для Брянской области - 0,8627%;

в 2020 году - 87,4% по нормативу 0,8659% с целью формирования дорожных фондов и 12,6% по нормативу 0,2458% с целью реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги»;

в 2021 году - 77,7% по нормативу 0,8797% с целью формирования дорожных фондов и 22,3% по нормативу 0,2377% с целью реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги».

В проекте закона Брянской области «Об областном бюджете на 2019год и плановый период 2020-2021годов » установлен дифференцированный норматив отчислений в бюджет городского округа «г. Фокино» от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации в размере 0,0500.

С учетом изложенного, поступления доходов в местный бюджет от уплаты акцизов на нефтепродукты в 2019 году в целом прогнозируются в сумме 1 599 355,00 рублей, в том числе доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо – 579 965,00 рублей, моторные масла – 4 065,00 рублей, автомобильный бензин – 1 123 170,00 рублей, прямогонный бензин (-107 845,00) рублей.

Доходы бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2020 год от уплаты акцизов на нефтепродукты прогнозируются в сумме 1 036 340,00 рублей, на 2021 год – 1 171 270,00 рублей.

**НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД**

**Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности**

Прогноз единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности (далее - ЕНВД) осуществляется на основании главы 26.3 «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» части второй Налогового кодекса Российской Федерации. Руководствуясь прогнозом поступлений на 2018год предоставленным МРИ ФНС России №5 по Брянской области. С учетом коррекции приказа Минэкономразвития России об установлении коэффициентов-дефляторов на 2019 год, применяемых при исчислении отдельных налогов. Доходы бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2019 год от налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности составят 3 706 000,00 рублей, на 2020 год – 3 736 000,00 рублей, на 2021 год доходы не запланированы. При прогнозировании были учтены изменения в Налоговое законодательство, вступающее в силу с 1 января 2021 года - отмена системы налогообложения в виде ЕНВД.

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов**

Доходы бюджета на 2019 год налога взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты городских округов составят 7 000,00 рублей, на 2020 год – 7 000,00 рублей, на 2021 год доходы запланированы 2 617 000,00 рублей. При прогнозировании были учтены изменения в Налоговое законодательство, вступающее в силу с 1 января 2021 года - отмена системы налогообложения в виде ЕНВД и прогноз перехода налогоплательщиков на патентную системы налогообложения.

**НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО**

**Налог на имущество физических лиц**

Расчет поступлений налога на имущество физических лиц (далее – налог на имущество) на 2019год и плановый период 2020-2021годов в соответствии с главой 32 «Налог на имущество физических лиц» Налогового кодекса РФ. Прогноз произведен с учетом изменения кадастровой стоимости имущества физических лиц в соответствии с решениями комиссий по рассмотрению споров о результатах определения кадастровой стоимости, созданной на основании Приказа Федеральной службы государственной регистрации, кадастра и картографии от 24.10.2012года №П/458. Прогнозный объем поступлений налога на 2019 год рассчитан в объеме 2 904 000,00 рублей, на 2020 год – 3 485 000,00 рублей, на 2021 год – 4 182 000,00 рублей.

**Земельный налог**

Прогнозирование поступлений по земельному налогу осуществлялось на основе прогнозных сведений о начисленных суммах на 2019 год представленных межрайонной ИФНС России № 5 по Брянской области, с учетом собираемости налога. Плановое поступление земельного налога на 2019 год – 17 277 000,00 рублей (в том числе по юридическим лицам – 15 600 000,00 рублей; по физическим лицам –1 677 000,00 рублей), на 2020 год – 18 494 000,00 рублей (в том числе по юридическим лицам – 16 800 000,00 рублей, по физическим лицам 1 694 000,00рублей). На 2021 год – 18 711 000,00 рублей (в том числе по юридическим лицам – 17 000 000,00 рублей, по физическим лицам 1 711 000,00рублей).

**ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА**

Прогнозируемый объем поступления государственной пошлины на 2019 год определен с учетом динамики поступлений за прошлые годы, оценки поступления в местный бюджет в 2018 году, а также с учетом прогнозных показателей, представленного главным администратором - Управлением Федеральной налоговой службы России по Брянской области. Сумма прогнозируемых поступлений государственной пошлины в местный бюджет на 2019 год составляет 20 000,00 рублей, на 2020 год – 22 000,00 рублей, на 2021 год – 30 000,00 рублей.

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА**

**ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ**

Прогноз поступления доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, рассчитан на основе анализа начисленных сумм арендной платы в 2018 году, представленных администратором платежа - Комитетом по управлению муниципальным имуществом города Фокино с учетом проведения работы по погашению недоимки. Расчет данных поступлений составлен исходя из фактически заключенных договоров аренды.

Прогнозируемый объем поступления от арендной платы за землю в доход бюджета в 2019 году рассчитан в размере 4 853 000,00рублей. На 2020 год в размере 3 943 000,00 рублей, на 2021год в размере 4 000 000,00 рублей.

**Доходы от сдачи в аренду недвижимого имущества**

Прогнозируемый объем поступлений от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) рассчитан администратором платежа - Комитетом по управлению муниципальным имуществом города Фокино, исходя из фактически заключенных договоров аренды имущества.

Прогнозируемый объем поступлений в 2019 году в бюджет города в виде доходов от сдачи в аренду недвижимого имущества прогнозируется в сумме 1 308 000,00 рублей. На 2020 год в размере 1 400 000,00 рублей, на 2021год в размере 1 420 000,00 рублей.

**Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов**

Объем поступлений от прочего использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) определен исходя количества заключенных договоров аренды муниципального жилья и ожидаемых фактических поступлений 2018 года.

Прогнозируемый объем поступлений от прочего использования имущества, находящегося в собственности городского округа, на 2019 год прогнозируется в сумме 616 751,00 рублей. На 2020 год в размере 611 517,00 рублей, на 2020год в размере 616 863,00 рублей.

**ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ**

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду**

Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2019 год произведен с учетом сведений о прогнозируемых суммах поступлений главного администратора платежа – управления Росприроднадзора по Брянской области.

Норматив зачисления платы в местный бюджет применён в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в размере 55 процентов.

Прогнозируемая сумма поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2019 год составляет 309 175,00 рублей.

Объем поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в местный бюджет в 2020 и 2021 годах прогнозируется в сумме 467 900,00 рублей и 555 300,00 рублей, соответственно.

**ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ  
И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ**

**Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов**

Прогноз поступления доходов Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, определен с учетом динамики поступлений за предыдущие периоды. Прогнозируемый объем поступлений оценивается в 2019 году сумме 2 140 000,00 рублей, в 2020 году – 460 000,00 рублей, в 2021 году – 480 000,00 рублей.

**ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА**

Прогноз денежных взысканий, штрафов, возмещений ущерба определен, исходя из доходов с учетом складывающейся динамики фактических поступлений текущего года. В прогнозе учтены поступления денежных взысканий, штрафов и санкций. Объем поступлений в бюджет муниципального образования «городской округ «город Фокино» штрафов в 2019 году в сумме 90 000,00 рублей.

Объем поступлений в бюджет муниципального образования «городской округ «город Фокино» штрафов в 2020 и 2021 годах прогнозируется в сумме 90 000,00 рублей и 90 000,00 рублей соответственно.

**ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ**

Прогнозирование осуществлялось с учетом информации о прогнозном начислении сумм платежа, предоставленным администратором платежа - администрацией города Фокино. Расчет произведен на основании выданных разрешений на право размещения нестационарных торговых объектов на территории города Фокино. Объем поступлений в бюджет муниципального образования «городской округ «город Фокино» в 2019 году от прочих неналоговых доходов прогнозируется в сумме 260 780,00 рублей.

Объем поступлений в бюджет муниципального образования «городской округ «город Фокино» в 2020 и 2021годах прогнозируется в сумме 260 780,00 рублей и 258 380,00 рублей соответственно.

# Безвозмездные поступления

При планировании бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2019– 2021годы учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом Закона Брянской области «Об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов». Структура безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования «городской округ «город Фокино» на 2019 – 2021 годы представлена в таблице3.

Таблица 2

Структура безвозмездных поступлений

в областной бюджет на 2019 – 2021 годы

| Наименование | 2019 год, рублей | 2020 год, рублей | 2021 год, рублей |
| --- | --- | --- | --- |
| Безвозмездные поступления ВСЕГО, в том числе: | 125 946 410,48 | 117 487 995,86 | 116 457 650,42 |
| дотации | 40 784 400,00 | 31 736 000,00 | 30 540 000,00 |
| субсидии | 280 800,00 | 280 800,00 | 280 800,00 |
| субвенции | 84 881 210,48 | 85 471 195,86 | 85 636 850,42 |

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2019 год предусмотрена в размере 31 584 000,00 рублей (на 3 271 000,00 рублей меньше уровня 2018 года), дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на 2019 год предусмотрена в размере 9 200 400,00 рублей (на 4 249 113,50 рублей меньше уровня 2018 года).

Общий объем субсидий на 2019 год составляет 280 800,00рублей.

Общий объем субвенций на 2019 год составляет 84 881 210,48 рублей.

Перечень и объемы субвенций приведены в таблице 4.

Таблица 4

Перечень и объемы субвенций в 2019 году

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование субвенции | 2019 год, рублей |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 84 881 210,48 |
| Субвенции местным бюджетам на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации | 80 327 132,10 |
| Субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 1 041 869,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 3 010 788,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 396 543,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 104 878,38 |

# РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В 2019 – 2021 ГОДАХ

Объем расходов местного бюджета в 2019 году составит 208 931 471,48 рубля, в 2020 году – 198 714 532,86 рубля, в 2021 году – 200 622 463,42 рубля. Структура расходов местного бюджета на 2019 – 2021 годы представлена в таблице.

Таблица

Структура расходов местного бюджета в 2019 – 2021 годах

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направление расходов | 2019 год | | 2020 год | | 2021 год | |
| объем расходов, руб. | доля в общем объеме расходов, % | объем расходов, руб. | доля в общем объеме расходов, % | объем расходов, руб. | доля в общем объеме расходов, % |
| Общегосударственные вопросы | 20 967 594,00 | 10% | 20 432 998,00 | 10% | 20 332 998,00 | 10% |
| Национальная оборона | 396 543,00 | 0% | 396 543,00 | 0% | 396 543,00 | 0% |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 2 152 688,00 | 1% | 2 152 688,00 | 1% | 2 152 688,00 | 1% |
| Национальная экономика | 4 107 759,10 | 2% | 1 036 340,00 | 1% | 1 171 270,00 | 1% |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 5 689 355,00 | 3% | 3 500 000,00 | 2% | 3 500 000,00 | 2% |
| Образование | 138 044 020,74 | 66% | 131 684 699,74 | 66% | 131 336 076,74 | 65% |
| Культура, кинематография | 11 398 151,26 | 6% | 10 898 151,26 | 5% | 10 598 151,26 | 5% |
| Социальная политика | 9 916 758,38 | 7% | 10 506 743,76 | 6% | 10 672 398,32 | 6% |
| Физическая культура и спорт | 1 915 636,00 | 7% | 12 442 486,00 | 6% | 12 000 478,00 | 6% |
| Средства массовой информации | 680 480,00 | 0% | 680 480,00 | 0% | 542 480,00 | 0% |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 1 915 636,00 | 1% | 1 951 517,00 | 1% | 1 956 863,00 | 1% |
| Условно утвержденные расходы | 0,0 | 0% | 2 840 634,00 | 1% | 5 772 959,00 | 3% |
|  | 208 931 471,48 | 100% | 198 714 532,86 | 100% | 200 622 463,42 | 100% |

Условно утвержденные расходы местного бюджета предусматриваются на плановый период в соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в объеме не менее соответственно 2,5 и 5 процентов общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение).

*Социально значимые расходы*

Важнейшей задачей бюджетной политики в области социального обеспечения является создание условий для выполнения социальных обязательств государства с одновременным повышением адресности предоставления социальной помощи.

Общий объем социально значимых расходов местного бюджета на 2019 год составляет 173,7 млн. рублей (83% от общего объема запланированных расходов). При этом почти 70% общего объема расходов местного бюджета – расходы на образование и социальную защиту населения.

При формировании бюджетных ассигнований местного бюджета в сфере социального обеспечения в 2019 – 2021 годах учтено обеспечение законодательно установленных обязательств по выплате социальных пособий и компенсаций.

Таблица

Бюджетные ассигнования на исполнение  
публичных нормативных обязательств на 2019 – 2021 годы

Рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми - сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 99 000,00 | 99 000,00 | 99 000,00 |
| выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, | 2 836 299,00 | 3 311 565,00 | 3 436 729,00 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения в семью | 104 878,38 | 108 863,76 | 113 218,32 |
| всего | 3 040 177,38 | 3 519 428,76 | 3 648 947,32 |

Все социальные выплаты в 2019 году сохранены на уровне не ниже 2018 года. С целью повышения уровня государственной поддержки наиболее социально незащищенных слоев населения при формировании проекта местного бюджета на 2019 – 2021 годы запланировано увеличение размеров действующих на территории региона социальных выплат и пособий на 4,3% с 1 октября 2019 года, в 2020 и 2021 годах также планируется индексация данных выплат с 1 октября соответственно на 3,8% и 4,0%.

Расходы на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми - сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей

Кол-во закрепленных жилых помещений, требующих ремонта – 3шт

Потребность средств для осуществления поддержки и ремонта в закрепленных жилых помещениях -45 тысяч рублей.

Потребность средств для оплаты коммунальных услуг – 42 тысячи рублей.

Потребность средств для оформления документов по передаче жилых помещений в собственность – 12 тысяч рублей.

Расходы на выплаты единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения в семью

Прогнозная численность детей лишенных родительского попечения, которых предполагается устроить в семью – 6 человек

Размер пособия на одного ребенка при всех формах устройства детей:

2019 год -17 479,73 рубля,

2020 год – 18 143,96 рубля,

2021 год -18 869,72 рубля.

Расходы на выплаты ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью

Прогнозная численность детей до 6 лет – 2 человека,

Ежемесячная денежная выплата на содержание подопечного ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, в возрасте до 6 лет:

2019 год– 6877 рублей,

2020 год – 7139 рублей,

2021 год – 7425 рублей.

Прогнозная численность детей старше 6 лет – 18 человек,

Ежемесячная денежная выплата на содержание подопечного ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, в возрасте старше 6 лет:

2019 год– 7735 рублей,

2020 год – 8029 рублей,

2021 год – 8351 рубль.

На обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в местном бюджете планируются к обеспечению 3 квартиры. Норматив обеспечения жилыми помещениями – 33 кв.метра. Средняя стоимость 1 кв.метра жилого помещения 30 412 рублей, общее прогнозное количество лиц из числа детей сирот у которых возникло право на получение жилья на 01.01.2019 -19 человек.

Общий объем межбюджетных трансфертов местному бюджету планируется:

на 2019 год – 125 946 410,48 рубля;

на 2020 год – 117 487 995,86 рубля;

на 2021 год – 116 457 650,42 рубля.

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** |
| Дотации | 40 784 400,00 | 31 736 000,00 | 30 540 000,00 |
| Субсидии | 280 800,00 | 280 800,00 | 280 800,00 |
| Субвенции | 84 881 210,48 | 85 471 195,86 | 85 636 850,42 |
| Всего | 125 946 410,48 | 117 487 995,86 | 116 457 650,42 |

1. **Дотации** запланированы:

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| наименование | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности городских округов в части реализации полномочий органов местного самоуправления поселений | 768 000,00 | 768 000,00 | 768 000,00 |
| Распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (городских округов) | 30 816 000,00 | 30 968 000,00 | 29 772 000,00 |
| Распределение дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных районов (городских округов) | 9 200 400,00 | 0,00 | 0,00 |

**2. Субсидии**

В целях софинансирования расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения, в проекте местного бюджета предусмотрены межбюджетные трансферты в форме субсидий:

на 2018 год – 280 800,00 рублей,

на 2019 год – 280 800,00 рублей,

на 2020 год – 280 800,00 рублей, в том числе:

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Раздел бюджета | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Образование  Распределение субсидий бюджетам муниципальных районов (городских округов) на организацию отдыха детей в каникулярное время в лагерях с дневным пребыванием на базе образовательных организаций, учреждений физической культуры и спорта | 280 800,00 | 280 800,00 | 280 800,00 |

Распределение иных субсидий местному бюджету из областного бюджета на основании статьи 13 Закона Брянской области от 02.11.2016 года № 89-З «О межбюджетных отношениях в Брянской области» будет производиться в соответствии с нормативными правовыми актами Правительства Брянской области.

**3. Субвенции бюджету муниципального образования** для финансового обеспечения расходных обязательств муниципального образования, возникающих при выполнении государственных полномочий Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, переданных для осуществления органам местного самоуправления в установленном порядке, запланированы:

на 2019 год – 84 881 210,48 рубля,

на 2020 год – 85 471 195,86 рубля,

на 2021 год – 85 636 850,42 рубля, в том числе:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | рублей |
| Наименование муниципального образования | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации проведения на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (био-термических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных на территории Брянской области | 26 185,10 | 26 185,10 | 26 185,10 |
| субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 652 316,00 | 652 316,00 | 652 316,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление отдельных государственных полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 396 543,00 | 396 543,00 | 396 543,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образованияв образовательных организациях | 33 905 678,00 | 33 905 678,00 | 33 905 678,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях | 41 244 224,00 | 41 244 224,00 | 41 244 224,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа | 8 400,00 | 8 400,00 | 8 400,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 1 041 869,00 | 1 041 869,00 | 1 041 869,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 99 000,00 | 99 000,00 | 99 000,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплату ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям, подготовку лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей | 4 228 300,0 | 4 814 300,00 | 4 975 600,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 3 010 788,00 | 3 010 788,00 | 3 010 788,00 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов (городских округов) на выплату единовременных пособий при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 104 78,38 | 108863,76 | 113218,32 |
| субвенции бюджетам муниципальных районов(городских округов) на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 163 029,00 | 163 029,00 | 163 029,00 |

# РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА ФИНАНСОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ

Анализ расходов местного бюджета, включенных в муниципальные программы, представлен в таблице.

Таблица

Анализ программных расходов местного бюджета на 2019-2021 годы

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Формирование современной городской среды города Фокино на 2018-2022 годы | 480 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Реализация полномочий исполнительного органа власти городского округа "город Фокино" (2019-2021 годы) | 198 896 107,48 | 186 790 829,86 | 185 761 089,42 |
| Управление муниципальными финансами городского округа «город Фокино» (2019-2021 годы) | 5 511 604,00 | 5 513 063,00 | 5 513 063,00 |
| Управление муниципальной собственностью городского округа "город Фокино" (2019-2021годы) | 2 425 296,00 | 1 996 718,00 | 1 996 718,00 |

**Формирование современной городской среды города Фокино на 2018-2022 годы**

Перечень основных мероприятий программы

благоустройство дворовых территорий (ремонт дворовых проездов, обеспечение освещения дворовых территорий, установка скамеек, установка урн для мусора, устройство детской площадки и др.),

благоустройство наиболее посещаемых общественных территорий

Цели программы

Обеспечение и повышение комфортности проживания граждан на территории города Фокино, вовлечение граждан и организаций в реализацию мероприятий по благоустройству дворовых территорий и общественных территорий

Задачи программы

повышение уровня благоустройства дворовых территорий;

повышение уровня благоустройства общественных территорий;

Объёмы и источники финансирования программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2018г | 2019г | 2020г | 2021г | 2022г |
| областной бюджет | 9 105 659,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| местный бюджет | 479 245,23 | 480 000,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| внебюджетные источники | 21 550,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Общий объем средств, предусмотренных на реализацию подпрограммы, руб. | 9 606 455,16 | 480 000,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Ожидаемые результаты реализации программы

Количество многоквартирных домов, дворовая территория которых благоустроена, и площадь благоустроенной дворовой территорий

Доля благоустроенных дворовых территорий от общей площади дворовых территорий

Охват населения благоустроенными дворовыми территориями (доля населения, проживающего в жилом фонде с благоустроенными дворовыми территориями от общей численности населения города Фокино, проживающего в МКД)

Количество благоустроенных общественных территорий

Площадь благоустроенных общественных территорий

Площадь благоустроенных общественных территорий, приходящихся на 1 жителя города Фокино

В рамках реализации муниципальной программы в 2018году предусматривается выполнение следующих показателей результативности в соответствии с разъяснениями Министерством строительства и ЖКХ РФ от 12.03.2018г №9914-АЧ/06:

- доля реализованных комплексных проектов благоустройства общественных территорий в общем количестве реализованных в течение планового года проектов благоустройства общественных территорий,

- доля реализованных проектов благоустройства дворовых территорий (полностью освещённых, оборудованных местами для проведения досуга и отдыха разными группами населения (спортивные площадки, детские площадки и т.д.), малыми архитектурными формами) в общем количестве реализованных в течение планового года проектов благоустройства дворовых территорий,

- доля дворовых территорий, благоустройство которых выполнено при участии граждан, организаций в соответствующих мероприятиях, в общем количестве реализованных в течение планового года проектов благоустройства дворовых территорий.

**Реализация полномочий исполнительного органа власти городского округа "город Фокино" (2019-2021 годы)**

Ответственный исполнитель программы

Администрация города Фокино.

Соисполнители программы

МБУ «МФЦ ПГ и МУ «Мои документы» г.Фокино»

МУ «Редакция газеты «Фокинский вестник»»

МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба города Фокино»

учреждения образования

МАУК «Культурно-досуговый центр» г.Фокино

МБУК «Библиотека г.Фокино»

МАУ УСЦ «Триумф»

Перечень подпрограмм

«Выполнение функций администрации города Фокино, реализация переданных полномочий» (2019-2021годы);

«Дорожное хозяйство» (2019-2021годы);

«Реализация мероприятий в области жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства» (2019-2021годы);

«Реализация исполнительных и управленческих функций в области образования, культуры, физической культуры и спорта, координация деятельности муниципальных бюджетных учреждений городского округа "город Фокино" (2019-2021годы);

«Реализация мероприятий социальной политики» (2019-2021годы);

«Осуществление мероприятий в области культуры» (2019-2021годы);

«Физическая культура и спорт» (2019-2021годы)

Цели муниципальной программы

Создание условий для эффективного исполнения полномочий исполнительного органа власти городского округа «город Фокино»;

осуществление реализации переданных областных полномочий по решению вопросов местного значения;

повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг;

обеспечение исполнения полномочий в сфере мобилизационной подготовки, направленных на выполнение мобилизационных заданий (задач);

обеспечение исполнения полномочий в области гражданской обороны, защиты населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории городского округа «город Фокино»;

организация работы единой дежурно- диспетчерской службы города Фокино;

реализация мер по поддержке малого предпринимательства;

обеспечение сбалансированности и устойчивости деятельности в сфере автомобильных дорог общего пользования и дорожной деятельности;

обеспечение деятельности объектов жилищно-коммунального хозяйства, улучшение условий проживания граждан города;

обеспечение и повышение комфортности проживания граждан на территории городского округа «город Фокино»;

модернизация действующего энергооборудования, замена морально устаревшего оборудования;

удовлетворение потребностей населения в получении доступного и качественного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего, дополнительного образования детей, соответствующего требованиям инновационного социально ориентированного развития;

сохранение и развитие традиционной народной культуры, создание условий для организации досуга различных возрастных и социальных категорий населения;

формирование в городском округе «город Фокино» единой политики в развитии физической культуры и спорта и сфере работы с молодежью;

создание благоприятных условий для комплексного развития и жизнедеятельности детей, защита прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей.

Задачи муниципальной программы

Эффективное руководство и управление в сфере установленных функций;

исполнение переданных областных полномочий и решение вопросов местного значения;

содействие военному комиссариату Брянской области в организации и осуществлении воинского учета военнообязанных граждан;

сокращение времени приведения в готовность сил и средств городского звена территориальной подсистемы Единой государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций Брянской области к реагированию на угрозу или возникновение ЧС, а также в случае происшествий или аварий;

информирование населения о деятельности муниципальных органов власти и социально-экономическом развитии города через средства массовой информации;

предоставление государственных или муниципальных услуг по принципу "одного окна" при однократном обращении заявителя с соответствующим запросом в МФЦ;

поддержка малого предпринимательства;

сохранение протяженности соответствующих нормативным требованиям автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет ремонта автомобильных дорог;

улучшение качества предоставления населению жилищно-коммунальных услуг, повышение эффективности энергетического хозяйства;

повышение уровня благоустройства дворовых территорий, общественных территорий;

повышение уровня вовлеченности граждан и организаций в реализацию мероприятий по благоустройству дворовых территорий и общественных территорий;

модернизация и развитие инфраструктуры, ресурсного обеспечения системы образования;

модернизация дошкольного и общего образования как институтов социального развития;

создание условий для развития различных видов спорта;

совершенствование деятельности культурно - досуговых учреждений как центров общения, развития творческих способностей, удовлетворения духовных и досуговых интересов жителей нашего города;

создание условий для повышения эффективности мер, направленных на повышение социального статуса семьи и укрепление семейных ценностей, на сокращение социального сиротства, безнадзорности, беспризорности, правонарушений среди несовершеннолетних;

создание системы механизмов по обеспечению благоприятных условий воспитания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, защита их прав и законных интересов;

обеспечение жильем молодых семей.

Объемы бюджетных ассигнований на реализацию

муниципальной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019г | 2020г | 2021г |
| областной бюджет | 85 057 132,1 | 85 643 132,1 | 85 804 432,1 |
| местные бюджеты | 113 838 975,4 | 101 145 659,8 | 100 952 313,3 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем средств, предусмотренных на реализацию муниципальной программы, руб. | 198 896 107,5 | 186790829,86 | 185 761089,42 |

Ожидаемые результаты реализации

муниципальной программы

Реализация муниципальной программа осуществляется через выполнение мероприятий подпрограмм, входящих в состав данной муниципальной программы, в том числе:

осуществление реализации переданных областных полномочий по решению вопросов местного значения в сумме не менее объема средств, предусмотренного в бюджете;

сокращение сроков получения государственных и муниципальных услуг, снижение межведомственной волокиты, исчезновение спроса на деятельность включенных в коррупционные схемы посредников, минимизация расходов на обеспечение условий качественного, доступного и комфортного получения государственных и муниципальных услуг;

повышение эффективности взаимодействия привлекаемых сил и средств при угрозах и возникновении ЧС, повышение слаженности их действий и уровня информированности о сложившейся обстановке;

обеспечения своевременного информирования и координирования деятельности всех звеньев управления государственной системы предупреждения и ликвидации чрезвычайных ситуаций, расположенных на территории городского округа;

улучшение качества городских дорог и тротуаров, снижение аварийности;

улучшение эстетической привлекательности города, благоустройства территории;

повышение эффективности и качества коммунального обслуживания;

модернизация устаревшего оборудования коммунальной сферы, газификация объектов жилищной сферы;

формирование новых мест захоронения;

увеличение объемов финансовых средств, направленных на развитие информационно-коммуникативных технологий в сфере образования;

увеличение доли лиц, сдавших единый государственный экзамен по обязательным предметам, от числа выпускников, участвовавших в ЕГЭ;

рост доли выпускников 9-х классов общеобразовательных учреждений, прошедших государственную (итоговую) аттестацию по новой форме:

увеличение доли руководящих и педагогических работников, повысивших уровень профессионального мастерства и прошедших аттестацию;

увеличение количества граждан, занимающихся различными видами спорта и плаванием;

увеличение количества спортивных мероприятий;

увеличение численности населения в культурно-массовых мероприятиях;

сокращение доли несовершеннолетних, состоящих на учете в комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав;

сокращение доли детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

**Управление муниципальными финансами городского округа «город Фокино» (2019-2021 годы)**

Ответственный исполнитель муниципальной программы

Финансовое управление администрации города Фокино.

Перечень основных мероприятий муниципальной программы

Обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы путем проведения сбалансированной финансовой политики

Цели муниципальной программы

Обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы городского округа «город Фокино»;

создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино»;

создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления.

Задачи муниципальной программы

Реализация мероприятий, направленных на поэтапное сокращение муниципального внутреннего долга городского округа «город Фокино»;

сбалансированное управление расходами бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино», оптимизация выпадающих доходов;

внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

повышение прозрачности бюджетной системы городского округа «город Фокино»;

Объемы бюджетных ассигнований на реализацию

муниципальной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019г | 2020г | 2021г |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 5 598 355,0 | 5 594 580,0 | 5 599 926,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем средств, предусмотренных на реализацию муниципальной программы, руб. | 5 598 355,0 | 5 594 580,0 | 5 599 926,0 |

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование целевого индикатора (показателя) | Ед.изм. | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| реализация запланированных  мероприятий муниципальной программы | % | 100 | 100 | 100 |

Основные показатели, характеризующие состояние системы

управления муниципальными финансами городского округа «город Фокино»

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N  п/п | Наименование (описание) показателей | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| 1. | Объем муниципального внутреннего долга муниципального образования «городской округ «город Фокино» по состоянию на конец отчетного периода, рублей | 33 913 000 | 21 356 500 | 22 000 000 |
| 2. | Доля выпадающих в результате предоставления налоговых льгот доходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, % | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| 3. | Доля расходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино», формируемых в рамках муниципальных программ, % | 98,5 | 98,5 | 99,2 |

Вместе с тем не все законодательно внедренные принципы и механизмы в полной мере удалось реализовать на практике, некоторые из перспективных мероприятий реализуются с недостаточной результативностью:

1) остается существенным объем муниципального внутреннего долга муниципального образования «городской округ «город Фокино».

Структура муниципального внутреннего долга городского округа «город Фокино»

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Статьи муниципального внутреннего долга | 2016 год | 2017 год | 2018 год |
| Кредиты кредитных организаций, рублей | 24 000 000 | 16 400 000 | 22 000 000 |
| Бюджетные кредиты, рублей | 9 913 000 | 4 956 500 | 0 |
| Всего, рублей | 33 913 000 | 21 356 500 | 22 000 000 |
| Расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга, руб. | 3 603 018 | 1 859 396 | 1 735 396 |

2) сохраняются условия для неоправданного увеличения бюджетных расходов.

3) бюджетное планирование, не увязанное со стратегическим планированием.

Данная ситуация является следствием сложившейся годами практики сметного финансирования муниципальных учреждений, органов исполнительной власти вне зависимости от фактически достигнутых результатов. Попытки увязать выделяемые бюджетные ассигнования с конечными количественно измеримыми результатами деятельности, просчитать «себестоимость» осуществляемых полномочий вызывают сопротивление со стороны ведомств. Финансово-экономическое планирование результатов реализуется с недостаточной степенью обоснованности и достоверности, большая часть расходов по мере реализации подвергается неоднократным корректировкам в части распределения ассигнований между отдельными мероприятиями и конечных показателей.

Кроме того, сложившаяся ситуация является следствием отсутствия следующих механизмов:

мотивации главных распорядителей бюджетных средств к повышению качества финансово-экономического планирования;

применения финансовых и иных санкций за некачественное бюджетное планирование главными распорядителями бюджетных средств.

Приоритеты и цели политики в сфере управления муниципальными финансами, цели и задачи муниципальной программы

Стратегическая цель реализации политики в сфере управления муниципальными финансами состоит в повышении уровня и качества жизни населения.

Это подразумевает создание условий для сглаживания циклов макроэкономической активности и поддержания устойчивости бюджетной системы, повышения эффективности деятельности публично-правовых образований по выполнению муниципальных функций и обеспечению потребностей граждан и общества в муниципальных услугах, увеличению их доступности и качества, реализации долгосрочных приоритетов и целей социально-экономического развития.

Для достижения указанной цели необходимо создание механизмов, направленных на решение следующих основных задач:

обеспечение более тесной увязки стратегического и бюджетного планирования и целеполагания бюджетных расходов с мониторингом достижения заявленных целей социально-экономического развития;

создание условий для повышения эффективности деятельности публично-правовых образований по обеспечению оказания муниципальных услуг;

создание механизмов стимулирования участников бюджетного процесса к повышению эффективности бюджетных расходов и проведению структурных реформ;

повышение качества управления финансами в общественном секторе, в том числе путем адаптации инструментов корпоративного менеджмента;

повышение прозрачности и подотчетности деятельности органов местного самоуправления, в том числе за счет внедрения требований к публичности показателей их деятельности.

Целями муниципальной программы являются:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы городского округа «город Фокино»;

создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино»;

создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления.

Для достижения поставленных целей в рамках реализации муниципальной программы планируется решение следующих основных задач:

реализация мероприятий, направленных на сокращение муниципального внутреннего долга городского округа «город Фокино»;

сбалансированное управление расходами бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино», оптимизация выпадающих доходов;

внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

повышение прозрачности бюджетной системы городского округа «город Фокино».

Реализация муниципальной программы будет осуществляться в соответствии со следующими основными документами:

Послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации;

Бюджетное послание Президента Российской Федерации о бюджетной политике;

Бюджетная стратегия Российской Федерации;

Основные направления бюджетной политики Российской Федерации;

Основные направления налоговой политики Российской Федерации;

стратегия социально-экономического развития Брянской области;

бюджетная стратегия Брянской области;

основные направления бюджетной и налоговой политики Брянской области;

основные направления бюджетной и налоговой политики городского округа «город Фокино».

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы

Прогноз целевых индикаторов и показателей муниципальной программы

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nп/п | Наименование показателей | 2018 год | 2019 год | 2020год | 2021год |
| 1. | Объем муниципального внутреннего долга городского округа «город Фокино» по состоянию на конец отчетного периода, рублей | 22 000 000 | 23 300 000 | 23 300 000 | 23 300 000 |
| 2. | Доля выпадающих в результате предоставления налоговых льгот доходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино» в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, % | 0,2 | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| 3. | Доля расходов бюджета муниципального образования «городской округ «город Фокино», формируемых в рамках муниципальных программ, % | 99,2 | 99,3 | 97,8 | 96,4 |

**Управление муниципальной собственностью городского округа "город Фокино" (2019-2021годы)**

Ответственный исполнитель муниципальной программы

Комитет по управлению муниципальным имуществом города Фокино.

Перечень основных мероприятий муниципальной программы

Обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом городского округа (в том числе земельными участками), рационального его использования, распоряжения

Цели муниципальной программы

Эффективное управление и распоряжение муниципальным имуществом городского округа «город Фокино», рациональное его использование, распоряжение земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, расположенными на территории городского округа «город Фокино».

Задачи муниципальной программы

Обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом городского округа «город Фокино», рационального его использования, распоряжения земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, расположенными на территории городского округа «город Фокино».

Объем бюджетных ассигнований на реализацию

муниципальной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019г | 2020г | 2021г |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 2 425 296,0 | 1 996 718,0 | 1 996 718,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем средств, предусмотренных на реализацию муниципальной программы, руб. | 2 425 296,0 | 1 996 718,0 | 1 996 718,0 |

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование целевого индикатора   (показателя) | Ед.изм. | 2019 год | 2020г | 2021г |
| реализация запланированных  мероприятий программы | % | 100 | 100 | 100 |

Основные показатели, характеризующие состояние программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование (описание) показателей (результатов) | 2016год | 2017год | 2018год |
| Количество объектов недвижимого имущества,  в отношении которых проведены техническая инвентаризация и оценка рыночной стоимости, годовой арендной платы,  зарегистрировано право муниципальной собственности за счет средств бюджета, выделяемых комитету, единиц | 167 | 90 | 22 |
| Доля земельных участков под объектами муниципальной собственности, на которые право муниципальной собственности зарегистрировано, к общему числу земельных участков под объектами муниципальной собственности, % | 95 | 100 | 100 |
| Динамика поступлений в бюджет городского округа «город Фокино» доходов от сдачи в аренду недвижимого имущества (за исключением земельных участков) по сравнению с предыдущим годом, % | 106 | 100 | 100 |
| Динамика поступлений в бюджет доходов от сдачи в аренду земельных участков, находящихся в муниципальной собственности,  по сравнению с предыдущим годом, % | 83 | 90 | 90 |

2. Приоритеты и цели муниципальной политики в сфере управления муниципальным имуществом, цели и задачи муниципальной программы

В соответствии с [Концепцией](consultantplus://offline/ref=334701471D10ACD02A37B7572687CC6255F7A7CCD153318999EFDB4A5D300E80F3D90B7DD2113Bn6J8M) управления муниципальным имуществом и приватизации в Российской Федерации обозначены следующие цели в сфере управления муниципальной собственностью:

разграничение государственного имущества между Российской Федерацией, субъектами Российской Федерации и муниципальными образованиями в соответствии с определенными законодательством Российской Федерации полномочиями;

организация системы учета объектов муниципальной собственности и оформление прав на них;

обеспечение контроля за использованием и сохранностью муниципального имущества;

повышение эффективности использования муниципального имущества, необходимого для обеспечения выполнения функций и полномочий субъекта муниципального образования, в целях увеличения доходной части бюджета.

Управление муниципальной собственностью строится на принципах строгого соответствия состава муниципального имущества полномочиям и функциям муниципального образования.

Целью муниципальной программы является обеспечение эффективного управления, распоряжения, а также рационального использования муниципального имущества.

Для решения поставленной цели в рамках реализации государственной программы планируется решение следующих основных задач:

обеспечение функционирования системы учета муниципального имущества и контроля за его использованием;

осуществление приватизации муниципального имущества и обеспечение системного и планового подхода к приватизационному процессу;

организация и координация работ по управлению и распоряжению земельными участками, находящимися в муниципальной собственности;

распоряжение земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена, находящимися на территории городского округа «город Фокино».

Ресурсное обеспечение реализации муниципальной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2019г | 2020г | 2021г |
| областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 2 425 296,0 | 1 996 718,0 | 1 996 718,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Общий объем средств, предусмотренных на реализацию муниципальной программы, руб. | 2 425 296,0 | 1 996 718,0 | 1 996 718,0 |

Ожидаемые результаты реализации муниципальной программы

Прогноз целевых индикаторов и показателей

муниципальной программы

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование целевого индикатора   (показателя), единица измерения | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Количество объектов недвижимого имущества, в отношении которых проведены техническая инвентаризация и оценка рыночной стоимости, зарегистрировано право муниципальной собственности за счет средств бюджета городского округа, выделяемых отделу, единиц | 90 | 90 | 90 |
| Доля земельных участков под объектами муниципальной собственности, на которые право муниципальной собственности зарегистрировано, к общему числу земельных участков под объектами муниципальной собственности, % | 100 | 100 | 100 |
| Динамика поступлений в бюджет городского округа «город Фокино» доходов от сдачи в аренду недвижимого имущества (за исключением) по сравнению с предыдущим годом, % | 100 | 100 | 100 |
| Динамика поступлений в бюджет доходов от сдачи в аренду земельных участков, находящихся в муниципальной собственности, по сравнению с предыдущим годом, % | 90 | 90 | 90 |

Доля муниципального имущества городского округа «город Фокино»,

# НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

Анализ расходов местного бюджета, не включенных в муниципальные программы, представлен в таблице.

Таблица

Анализ непрограммных расходов областного бюджета в 2019 – 2021 годах

(рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Непрограммная деятельность | 1 531 713,00 | 4 332 405,00 | 7 264 730,00 |
| Совет народных депутатов города Фокино | 721 494,00 | 692 374,00 | 692 374,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 721 494,00 | 692 374,00 | 692 374,00 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 672 374,00 | 672 374,00 | 672 374,00 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 672 374,00 | 672 374,00 | 672 374,00 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 49 120,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 49 120,00 | 20 000,00 | 20 000,00 |
| Финансовое управление администрации города Фокино | 200 000,00 | 3 040 634,00 | 5 972 959,00 |
| Резервный фонд местной администрации | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| Иные бюджетные ассигнования | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| Резервные средства | 200 000,00 | 200 000,00 | 200 000,00 |
| Условно утвержденные расходы | 0,00 | 2 840 634,00 | 5 772 959,00 |
| Контрольно-счетная палата города Фокино | 610 219,00 | 599 397,00 | 599 397,00 |
| Обеспечение деятельности руководителя контрольно-счетного органа муниципального образования и его заместителей | 596 397,00 | 596 397,00 | 596 397,00 |
| Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами | 596 397,00 | 596 397,00 | 596 397,00 |
| Расходы на выплаты персоналу государственных (муниципальных) органов | 596 397,00 | 596 397,00 | 596 397,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 13 822,00 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 13 822,00 | 3 000,00 | 3 000,00 |
| Иные закупки товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд | 13 822,00 | 3 000,00 | 3 000,00 |

Доля расходов местного бюджета, не включенных в муниципальные программы, в общем объеме расходов менее 1%.

Резервный фонд запланирован на 2019-2021 год в объеме по 200 тысяч рублей. Средства резервного фонда предназначены для финансирования непредвиденных расходов.

В соответствии со ст.81.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, Постановлением администрации города Фокино от 16 февраля 2018 года №100-П «Об утверждении Порядка использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Фокино»

# ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

Дефицит бюджета в 2019 год прогнозируется в размере 1 300 000,00 рублей. На 2020 – 2021 годы прогнозируются бездефицитные бюджеты.

В 2019 – 2021 годах предусмотрено привлечение кредитов кредитных организаций, в том числе: в 2019году в объеме 23 300 000,00 рублей, в 2020 и 2021 годах –23 300 000,00 рублей соответственно.

Планируется погашение кредитов от кредитных организаций, оформленных в предшествующих годах: в 2019 году в объеме 22 000 000,00 рублей, в 2020 году – 23 300 000,00 рублей, в 2021 году –23 300 000,00 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Начальник финансового управления |  | А.Т. Шеремето |