**Пояснительная записка**

**к Решению**

**«О бюджете городского округа**

**«город Фокино» на 2017 год  
и плановый период 2018 и 2019 годов»**

Содержание

|  |  |
| --- | --- |
| Введение | 3 |
| СТРУКТУРА РЕШЕНИЯ «О БЮДЖЕТЕ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ФОКИНО» НА 2017 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ» | 4 |
| ПАРАМЕТРЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА 2017 год | 7 |
| Доходы МЕстного бюджета в 2017 году | 8 |
| НАЛОГОВЫЕ и неналоговые ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА | 8 |
| НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 9 |
| НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 9 |
| НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 10 |
| НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА | 10 |
| ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 10 |
| ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ | 11 |
| ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ | 12 |
| ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА | 12 |
| БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ | 12 |
| РАСХОДЫ бюджета городского округа «город ФОКИНО» В 2017 -2019 годАХ | 13 |
| оБЪЁМ И СТРУКТУРА МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ БЮДЖЕТА городского округа «город ФОКИНО» | 17 |
| нЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА городского округа «город ФОКИНО» | 29 |
| ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА МЕСТНОГО БЮДЖЕТА | 30 |

# ВВЕДЕНИЕ

Пояснительная записка содержит аналитические материалы и комментарии по проектировкам бюджета городского округа «город Фокино» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Актуальной остается задача проведения взвешенной бюджетной политики, ограничения роста дефицита бюджета, снижение размера муниципального внутреннего долга, а также стимулирование экономического развития и инвестиционной активности. Приоритетом при формировании бюджетных проектировок на 2017 - 2019годы являлось обеспечение в первоочередном порядке действующих обязательств, оптимизация финансового обеспечения отдельных расходных обязательств.

Основными целями (приоритетами) бюджетной политики на 2017 – 2019 годы являются:

1) обеспечение сбалансированности бюджетной системы в рамках принятых обязательств

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

3) ограничение принятия новых расходных обязательств местного бюджета, минимизация 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) совершенствование механизма финансового обеспечения деятельности учреждений, с учетом предоставления субсидий муниципальным бюджетным и автономным учреждениям на основе базовых нормативных затрат;

7) дальнейшее развитие программно-целевых методов управления и бюджетирования;

8) модернизация информационных систем управления общественными финансами с целью создания единого информационного пространства формирования и исполнения бюджета;

9) повышение прозрачности и открытости бюджетной системы, повышение роли граждан и общественных институтов в процессе формирования приоритетов бюджетной политики и направлений расходов бюджета.

# СТРУКТУРА РЕШЕНИЯ «О БЮДЖЕТЕ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ФОКИНО» НА 2017 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ»

Решение о бюджете городского округа «город Фокино» «О бюджете городского округа « город Фокино» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» включает 27 статей, краткое содержание которых представлено ниже.

Статья 1 законопроекта утверждает основные характеристики бюджета городского округа «город Фокино»(далее - местный бюджет) на 2017 год (доходы, расходы, дефицит бюджета, а также верхний предел муниципального внутреннего долгагородского округа «город Фокино»).

Статья 2 законопроекта утверждает основные характеристики бюджета городского округа «город Фокино» (далее - местный бюджет) на плановый период 2018 и 2019 гг., профицит бюджета, а также верхний предел муниципального внутреннего долга городского округа «город Фокино».

Статья 3 утверждает прогнозируемые доходы местного бюджета на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов. между областным бюджетом и бюджетом городского округа «город Фокино».

Статья 4 утверждает нормативы распределения доходов на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов между областным бюджетом и бюджетом городского округа «город Фокино».

Статья 5 определяет перечень главных администраторов доходов местного бюджета.

Статья 6 определяет перечень главных администраторов источников финансирования местного бюджета.

Статья 7 законопроекта утверждает перечень главных администраторов доходов бюджета - органов государственной власти РФ.

Статья 8 утверждает ведомственную структуру расходов местного бюджета на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 9 утверждает распределение расходов местного бюджета по целевым статьям ,(муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 10 утверждает объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов, на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 11 утверждает объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 12 устанавливает на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов норматив перечисления в местный бюджет части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей.

Статья 13 устанавливает общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 14 утверждает объем бюджетных ассигнований дорожного фонда на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 15 утверждает размер резервного фонда администрации города Фокино на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 16 определяет порядок предоставления субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов и бюджетных кредитов.

Статья 17,18,19,20 определяет особенности исполнения бюджета городского округа «город Фокино» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 21 утверждает объем и структуру источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 22 утверждает структуру муниципального долга городского округа «город Фокино» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 23 утверждает программу муниципальных внутренних заимствований городского округа «город Фокино» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.

Статья 24 устанавливает верхний предел муниципального внутреннего долга городского округа «город Фокино» в валюте Российской Федерации на 1 января 2017 года.

Статья 25 определяет необходимость опубликования и размещения на сайте администрации города Фокино Решения «О бюджете городского округа «город Фокино» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.».

Статья 26 отменяет Решение СНДГФ «О бюджете городского округа «город Фокино» на 2016 год» от 18.12.2015 года № 5-333.

Статья 27 устанавливает дату вступления в силу Решения «О бюджете городского округа «город Фокино» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов.»

Решение содержит 16 приложений:

* приложение 1: прогноз поступления доходов в бюджет городского округа "город Фокино" на 2017 год;
* приложение 2: прогноз поступления доходов в бюджет городского округа "город Фокино" на 2018 и 2019 годы.
* приложение 3: нормативы распределения доходов на 2017 год на плановый период 2018 и 2019 годов между уровнями бюджетов;
* приложение 4: перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа «город Фокино»;
* приложение 5: перечень администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа «город Фокино»
* приложение 6: перечень главных администраторов доходов бюджета городского округа «город Фокино»– органов государственной власти РФ;
* приложение 7: ведомственная структура расходов бюджета городского округа «город Фокино» на 2017 год;
* приложение 8: ведомственная структура расходов бюджета городского округа «город Фокино» на плановый период 2018 и 2019 гг.
* приложение 9: распределение расходов бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов на 2017 год;
* приложение 10: распределение расходов бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам видов расходов на плановый период 2018 и 2019гг.
* приложение 11: источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа «город Фокино» на 2017 год;
* приложение 12: источники внутреннего финансирования дефицита бюджета городского округа «город Фокино» на плановый период 2018 и 2019гг.;
* приложение 13: структура муниципального долга городского округа «город Фокино» на 2017 год;
* приложение 14: структура муниципального долга городского округа «город Фокино» на плановый период 2018 и 2019гг.;
* приложение 15: программа муниципальных внутренних заимствований городского округа «город Фокино» на 2017 год;
* приложение 16: программа муниципальных внутренних заимствований городского округа «город Фокино» на плановый период 2018 и 2019гг.

# ПАРАМЕТРЫ ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ФОКИНО» НА 2017 ГОД И ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2018 И 2019 ГОДОВ

Основные характеристики местного бюджета на 2017 – 2019 годы сформированы на основе прогноза социально-экономического развития городского округа «город Фокино» на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов и характеризуются следующими параметрами(таблица 1).

Таблица 1

Основные параметры на 2017 год  
 и плановый период 2018 и 2019 годов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год, рублей | 2018 год, рублей | 2019 год, рублей |
| **Доходы бюджета** | 176 820 511 | 177 606 750 | 179 797 750 |
| налоговые и неналоговые доходы:  из них: | 72 376 400 | 73 730 300 | 75 903 300 |
| налог на доходы физических лиц | 43 435 000 | 44 663 000 | 46 300 000 |
| акцизы | 1 349 800 | 1 329 400 | 1 495 600 |
| Налоги на совокупный доход | 3 992 000 | 4 171 000 | 4 337 000 |
| налог на имущество | 15 642 000 | 15 796 900 | 15 953 900 |
| Доходы от использования имущества | 5 220 000 | 5 254 000 | 5 264 000 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 928 200 | 2 056 600 | 2 083 400 |
| безвозмездные поступления, в том числе: | 104 444 111 | 103 876 450 | 103 894 450 |
| дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности | 24 240 000 | 25 273 000 | 25 531 000 |
| дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета | 8 429 000 | 5 809 000 | 5 569 000 |
| субсидии | 270 000 | 270 000 | 270 000 |
| субвенции | 71 505 111 | 72 524 450 | 72 524 450 |
| **Расходы бюджета** | 164 309 211 | 174 906 750 | 174 417 750 |
| **Дефицит / профицит** | 12 511 000 | 2 700 000 | 5 380 000 |

# ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА « ГОРОД ФОКИНО»

# В 2017 - 2019 ГОДАХ

# Налоговые и неналоговые доходы

**Формирование доходов местного бюджета на 2017 год  
и на плановый период 2018 и 2019 годов**

Прогнозирование собственных доходов бюджета осуществлялось в соответствии с нормами, установленными статьей 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в условиях действующего на день внесения проекта Решения о бюджете в законодательный орган законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства. 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 2017 года и последующие годы.

Прогнозируемые доходы бюджета в 2017 году ожидаются на уровне 176 820,5тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета на 2018 год планируются в сумме 177 606,7 тыс. рублей, на 2019 год - в сумме 179 797 ,7тыс. рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета в 2017 году налоговые доходы составляют 64 419 тыс. рублей (89%), неналоговые доходы – 7 957,4тыс. рублей (11%).

**Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет по  
основным доходным источникам на 2017 год  
и на плановый период 2018 и 2019 годов**

**Налог на доходы физических лиц**

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц на 2017 год осуществлён, исходя из ожидаемой оценки поступлений на 2016 год, прогнозируемых показателей фонда оплаты труда по данным департамента экономического развития Брянской области, фактически сложившаяся динамика поступлений налога.

Исходя из прогнозируемых темпов роста показателей фонда оплаты труда на 2017 год, расчет налога произведен с учетом размера дополнительных нормативов отчислений от НДФЛ запланированных и отраженных в приложении «Дополнительные нормативы отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных районов и городских округов на 2016 год» в проекте закона Брянской области «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019годов» в размере 32% и 15% согласно бюджетному Кодексу РФ.

рассчитан прогнозный объём поступлений налога в 2017 году – 43 435 тыс. рублей.

Доходы бюджета по налогу на доходы физических лиц прогнозируются на 2018 и 2019 годы в сумме 44 663 тыс. рублей и 46 300 тыс. рублей соответственно.

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

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

Расчет *акцизов на нефтепродукты* произведен, исходя из прогнозируемого объема акцизов, подлежащих распределению между субъектами Российской Федерации.

В законе Брянской области «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019годов » 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 0,0510.. Прогнозный объем поступлений акцизов по подакцизным товарам, производимым на территории Российской Федерации на 2017 год рассчитан в объеме 1 349,8 тыс. руб.

Доходы бюджета на 2018 год от уплаты акцизов на нефтепродукты прогнозируются в сумме 1 329,4 тыс. рублей, на 2019 год – 1 495,6 тыс. рублей.

**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 2017г предоставленным МРИ ФНС России №5 по Брянской области. С учетом коррекции приказа Минэкономразвития России об установлении коэффициентов-дефляторов на 2017 г., применяемых при исчислении отдельных налогов. Прогнозный объем поступлений налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 2017 год рассчитан в объеме 3 977тыс. руб.Доходы бюджета на 2018 год прогнозируются в сумме 4 156 тыс. рублей, на 2019 год – 4 322тыс. рублей.

**Налог, взимаемый с применением патентной системы**

**налогообложения**

Расчет произведен исходя из анализа фактических поступлений налога в 2015-2016годах.Прогноз на 2017 год составляет 15 тыс. руб. на 2018-2019года сумма прогнозируется в размере 15 тыс. руб..

**Налог на имущество физических лиц**

В основе расчета поступлений налога на имущество физических лиц (далее – налог на имущество) на 2017 и плановый период 2018-2019годов.

Начиная с 2017 года налог на имущество физических лиц рассчитывается (за налоговый период 2016 год и далее) по новым правилам в соответствии с главой 32 «Налог на имущество физических лиц» Налогового кодекса РФ. В соответствиис решением о применении с 01.01.2016года кадастровой стоимости объектов недвижимости в качестве налоговой базы.

Прогнозный объем поступлений налога на 2017 год рассчитан в объеме 705 тыс. рублей, на 2018 год – 711,2 тыс. рублей, на 2019 год – 717,5 тыс. рублей.

**Земельный налог**

В соответствии с Федеральным законом от 03.07.2016 г. № 360-ФЗ « О внесении в отдельные законодательные акты Российской Федерации» прогнозирование поступлений по земельному налогу осуществлялось на основе прогнозных сведений о начисленных суммах на 2014 год и фактических поступлений за 2015год. При расчете земельного налогапо юридическим лицам учитывалосьуменьшение налоговой базы за счет изменения кадастровой стоимости земельных участков ЗАО «Мальцовский портландцемент» 09.09.2014г. (дело № А09-11796/2013) и от 08.09.2014г. (дело № А09-11797/2013) на сумму 1 300 тыс. руб. и ЗАО "Брянский электромеханический завод" изменилась ставка налогообложения с 1,5 % на ставку 0,3 %. выпадающие за год 315 тыс. руб. ИТОГО на сумму выпадающих 1615 тыс. руб.Плановое поступление земельного налога в 2017 г. планируется в сумме 14 937 тыс. рублей(в том числе по юридическим лицам – 13 882,3 тыс. рублей, по физическим лицам 1 054,7 тыс. рублей). На 2018 год – 15 085,7 тыс. рублей (в том числе по юридическим лицам – 14 021,1 тыс. рублей; по физическим лицам –1 064,6 тыс. рублей), на 2019 год – 15 236,4 тыс. рублей (в том числе по юридическим лицам – 14 161,3 тыс. рублей, по физическим лицам 1 075,1 тыс. рублей).

**Арендная плата за земли городских округов до разграничения**

**государственной собственности на землю**

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 за 2016 год, сведений администраторов платежа о начислениях арендной платы 2016 год и с учетом проведения работы по погашению недоимки. Расчет данных поступлений составлен исходя из фактически заключенных договоров аренды.

Прогнозируемый объем поступления арендной платы за землю в доход местного бюджета на 2017год в сумме 3 750 тыс. рублей. На 2018 год в размере 3 780 тыс. рублей, на 2019год в размере 3 780 тыс. 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 - отделом имущественных и земельных отношений, архитектуры администрации города Фокино, исходя из фактически заключенных договоров аренды имущества.

Прогнозируемый объем поступлений в 2017 году в бюджет города в виде доходов от сдачи в аренду недвижимого имущества прогнозируется в сумме 1 396тыс. рублей.На 2018 год в размере 1 400 тыс. рублей, на 2019год в размере 1 410 тыс. рублей.

Прочие поступления от 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)

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 2016 года.

Прогнозируемый объем поступлений от прочего использования имущества, находящегося в собственности городского округа, на 2017 год оценивается в сумме 74 тыс. рублей.На 2018 год в размере 74 тыс. рублей, на 2019год в размере 74 тыс. рублей.

**Поступления от реализации имущества, находящегося**

**в муниципальной собственности**

Поступления от реализации имущества, находящегося в собственности городского округа «город Фокино» и включенное в план приватизации на 2017год, прогнозируются в размере 360 тыс. рублей.На 2018 год и 2019год продажа имущества не запланирована.

-

**Поступления от продажи земельных участков, находящихся**

**в государственной имуниципальной собственности**

Доходы местного бюджета от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности, определены на 2017 год в размере 400 тыс. рублей. Прогнозирование осуществляется с учетом информации о прогнозном начислении сумм платежа, предоставленным администратором платежа – Комитетом по управлению муниципальным имуществом города Фокино.На 2018 год и 2019год продажа имущества запланированы в сумме 410 тыс. рублей и 420 тыс. рублей соответственно.

**ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА**

Прогнозируемый объем поступления государственной пошлины на 2017 год определен с учетом динамики поступлений за прошлые годы, оценки поступления в местный бюджет в 2016 году. Сумма прогнозируемых поступлений государственной пошлины в бюджет на 2017 год составляет 4 тыс. рублей, на 2018 год – 4 тыс. рублей, на 2019 год – 4 тыс. рублей.

**ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ**

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду**

Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2017 год произведен с учетом сведений главного администратора платежа – управления Росприроднадзора по Брянской области о прогнозируемых суммах поступлений платы на планируемый период и фактических поступлений в 2016 году.

Норматив зачисления платы в бюджет городского округа «город Фокино» применён в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в размере 55 процентов.

Прогнозируемая сумма поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в областной бюджет на 2017 год составляет 1 928,2 тыс. рублей.

Объем поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в бюджет в 2018 и 2019 годах прогнозируется в сумме 2056,6 тыс. рублей и 2 083,4 тыс. рублей, соответственно.

.

**ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА**

Прогноз денежных взысканий, штрафов, возмещений ущерба определен, исходя из данных, представленных главными администраторами доходов с учетом складывающейся динамики фактических поступлений текущего года и предшествующих годов.

В прогнозе учтены поступления денежных взысканий, штрафов и санкций в 2017 году в объёме 45,4 тыс. рублей.

Объем поступлений в бюджет городского округа «город Фокино» штрафов в 2018 и 2019 годах прогнозируется в сумме 45,4 тыс. рублей и 45,4 тыс. рублей соответственно.

# Безвозмездные поступления

При планировании бюджета городского округа «город Фокино» на 2017 – 2019 годы учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом Закона Брянской области «Об областном бюджете на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов».

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2017 год предусмотрена в размере 24 240 000 рублей, дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – в размере 8 429 000 рублей. Общий объем субсидий на 2017 год составляет 270 000 рублей,субвенции на 2017г. – 71 505 110,70 рублей.Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности в 2018 году предусмотрена в размере 25 273 000 рублей, дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – в размере 5 809 000 рублей. Общий объем субсидий на 2018 год составляет 270 000 рублей, субвенции на 2018г. запланированы в размере 72 524 449,70 рублей. В 2019 году Дотацияна выравнивание бюджетной обеспеченности на 2019 год предусмотрена в размере 25 531 000 рублей, дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – в размере 5 569 000 рублей. Общий объем субсидий на 2017 год составляет 270 000 рублей,субвенции на 2017г. – 72 524 449,70рублей.

# РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ФОКИНО» В 2017 – 2019 ГОДАХ

Объем расходов бюджета городского округа «город Фокино» (далее местного бюджета) в 2017 году составит 164 309 510,70руб., в 2018 году –174 906 749,70 руб., в 2019 году – 174 417 749,70 руб. Структура расходов местного бюджета на 2017 – 2019 годы представлена в таблице 2

Таблица 2

Структура расходов местного бюджета в 2017 – 2019 годах

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направление расходов | 2017 год | | 2018 год | | 2019 год | |
| объем, | доля в | объем, | доля в | объем, | доля в |
| тыс. рублей | общем объеме | тыс. рублей | общем объеме | тыс. рублей | общем объеме |
| Общегосударственные вопросы | 19 487,7 | 12,13% | 21 301,2 | 12,18% | 21 301,2 | 12,21% |
| Национальная оборона | 444,5 | 0,25% | 444,5 | 0,25% | 444,5 | 0,25% |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 1 194,3 | 0,73% | 1 299,3 | 0,73% | 1 299,3 | 0,73% |
| Национальная экономика | 3 884,2 | 3,02% | 4 608,8 | 2,64% | 4 608,8 | 2,64% |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 5 408,8 | 3,20% | 4 868,8 | 2,78% | 4 868,8 | 2,79% |
| Образование | 104 452,6 | 63,17% | 111 538,1 | 63,77% | 111 218,1 | 63,77% |
| Культура, кинематография | 6 606,3 | 3,91% | 6 872,7 | 3,93% | 6 872,7 | 3,94% |
| Социальная политика | 7 554,5 | 4,30% | 8 573,8 | 4,90% | 8 573,8 | 4,92% |
| Физическая культура и спорт | 11 971,0 | 7,17% | 12 600,0 | 7,20% | 12 400,0 | 7,11% |
| Средства массовой информации | 561,4 | 0,34% | 589,5 | 0,34% | 589,5 | 0,34% |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 2 744,0 | 1,78% | 2 210,0 | 1,26% | 2 241,0 | 1,28% |
| Условно утвержденные расходы | 0,0 | 0,00% |  | 0,00% |  | 0,00% |

*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 2017 год составляет 131 145,8 тыс.рублей (79,8% от общего объема запланированных расходов). При этом 63,6% общего объема расходовместного бюджета – расходы на образование.

При формировании бюджетных ассигнований местного бюджета в сфере социального обеспечения в 2017 – 2019 годах учтено обеспечение законодательно установленных обязательств по выплате социальных пособий и компенсаций (таблица 3).

Таблица3

Бюджетные ассигнования на исполнение  
публичных нормативных обязательств на 2017 – 2019 годы

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| Предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области в соответствии с п. 3 ст 16 Закона Брянской области от 08.08.2013 №62-З "Об образовании в Брянской области" | 8 400,00 | 8 400,00 | 8 400,00 |
| Доплаты к пенсиям государственных служащих субъектов РФ и муниципальных служащих в соответствии с Законом Брянской области "О муниципальной службе Брянской области" от 16.11.2016 №156-З, Положением "О порядке установления выплаты и перерасчета пенсии за выслугу лет лицам замещавшим должности муниципальной службы города Фокино" решение СНДГФ №4-668 от 29.03.2012 | 819 630,00 | 819 630,00 | 819 630,00 |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми - сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей в соответствии с Постановлением администрации Брянской области №764 от 19.08.2011 "Об утверждении Положения о размерах, порядке и условиях предоставления денежных выплат на оплату коммунальных услуг, приобретение стройматериалов для осуществления ремонта жилых помещений, закрепленных за детьми сиротами" | 105 000,00 | 105 000,00 | 105 000,00 |
| Выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям в соответствии с Законом Брянской области от 14.12.2007 №168-З "О размере, порядке назначения и выплаты ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного в семью опекуна, приемную семью" | 2 821 336,00 | 2 999 889,00 | 3 131 025,00 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей в соответствии с Законом Брянской области от 107.12.2009 №108-З " О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по назначению и выплате единовременного пособия при передаче ребенка в приемную семью, Постановлением администрации Брянской области №248 от 26.06.2013 "О предоставлении единовременных пособий при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения в семью" | 65 711,60 | 65 711,60 | 65 711,60 |
| **ИТОГО:** | **3 820 077,60** | **3 998 630,60** | **4 129 766,60** |

Все социальные выплаты в 2017 году сохранены на уровне 2016 года. С целью повышения уровня государственной поддержки наиболее социально незащищенных слоев населения при формировании проекта местногобюджета на 2017 – 2019 годы запланировано увеличение размеров действующих на территории региона социальных выплат и пособий на 4,9% с 1 октября 2017 года, на 4,5% с 1 октября 2018 года и на 4,0% с 1 октября 2019 года (таблица 4).

Таблица 4

Принятые решения об индексации социальных выплат в 2017 – 2019 годах

| Наименование социальных выплат и пособий, по которым приняты решения об индексации (финансовое обеспечение которых осуществляется за счет средств областного бюджета) | Размер выплаты в 2016 году, рублей | Размер выплаты с 1 октября 2017 года с учетом индексации на 4,9%, рублей | Размер выплаты с 1 октября 2018 года с учетом индексации на 4,5%, рублей | Размер выплаты с 1 октября 2019 года с учетом индексации на 4,0%, рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Дополнительное ежемесячное пособие по уходу за ребенком-инвалидом в соответствии с Законом Брянской области от 20 февраля 2008 года № 12-З «Об охране семьи, материнства, отцовства и детства в Брянской области» | 424 | 445 | 465 | 484 |
| Ежемесячная денежная выплата на содержание подопечного ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, в возрасте до 6 лет | 6043 | 6 339 | 6 624 | 6 889 |
| Ежемесячная денежная выплата на содержание подопечного ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, в возрасте старше 6 лет | 6 798 | 7 131 | 7 452 | 7 750 |

Межбюджетные отношения области сформированы с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации, Федерального закона от 6 октября 2003 года №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Закона Брянской области от 2 ноября 2016 года №89-З «О межбюджетных отношениях в Брянской области», законов Брянской области о наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями.

Формирование межбюджетных отношений базировалось на решении следующих основных задач:

стимулирование деятельности органов местного самоуправления по наращиванию собственного экономического (налогового) потенциала территорий;

повышение эффективности механизмов выравнивания бюджетной обеспеченности и сохранение высокой роли выравнивающей составляющей межбюджетных трансфертов;

поддержка мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов;

повышение эффективности предоставления целевых межбюджетных трансфертов;

повышение открытости и прозрачности межбюджетных отношений, бюджетного процесса на муниципальном уровне;

последовательное сокращение объемов муниципального долга, кредиторской задолженности муниципальных учреждений, в том числе за счет реализации механизмов мобилизации налоговых и неналоговых доходов, повышения эффективности бюджетных расходов.

Общий объем межбюджетных трансфертов бюджету планируется:

на 2017 год – 104 444 110,70 руб, в том числе дотации – 32 669 000,00 руб.;

на 2018 год – 103 876 449,70руб,

в том числе дотации – 31 082 000,00 руб.;

на 2019 год – 103 894 449,70руб,

в том числе дотации – 31 100 000,00 руб.;

.

Объем и структура муниципальных программ бюджета городского округа «город Фокино» отражены в таблице

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | МП | 2016 год (первоначальный план) | 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| Реализация полномочий исполнительного органа власти городского округа "город Фокино" (2017-2019 годы) | 02 | 146 396 993,00 | 153 839 590,70 | 164 249 529,70 | 163 729 529,70 |
| Управление муниципальными финансами городского округа «город Фокино»(2017-2019 годы) | 03 | 8 134 200,00 | 6 275 243,00 | 6 043 243,00 | 6 074 243,00 |
| Реализация исполнительных и управленческих функций в области образования, культуры, физической культуры и спорта, координация деятельности муниципальных бюджетных учреждений городского округа "город Фокино" на 2016 год | 04 | 8 229 673,00 |  |  |  |
| Управление муниципальной собственностью городского округа "город Фокино" (2017-2019 годы) | 05 | 3 205 000,00 | 2 573 881,00 | 2 769 881,00 | 2 769 881,00 |
| Обеспечение исполнения полномочий в области гражданской обороны, защиты населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на территории городского округа "город Фокино" на 2016 г | 06 | 1 296 994,00 |  |  |  |
| итого | | 167 262 860,00 | 162 688 714,70 | 173 062 653,70 | 172 573 653,70 |

Программная часть бюджета городского округа «город Фокино» на 2017-2019годы включает три муниципальные программы:

- Реализация полномочий исполнительного органа власти городского округа «город Фокино» (2017-2019годы)

- Управление муниципальной собственностью городского округа «город Фокино» (2017-2019 годы)

- Управление муниципальными финансами городского округа «город Фокино» (2017-2019 годы).

**Муниципальная программа «Реализация полномочий**

**исполнительного органа власти городского округа «город Фокино»**

**(2017-2019годы)»**

Муниципальная программа «Реализация полномочий исполнительного органа власти городского округа «город Фокино» (2017-2019годы)» направлена на реализацию следующих целей:

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;

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.

Основными задачами данной муниципальной программы являются:

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 ;

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.

Муниципальная программа «Реализация полномочий исполнительного органа власти городского округа «город Фокино» (2017-2019годы)» включает следующие подпрограммы:

1. Выполнение функций администрации города Фокино, реализация переданных полномочий (2017-2019годы);
2. Дорожное хозяйство (2017-2019годы);
3. Реализация мероприятий в области жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства (2017-2019годы);
4. Реализация исполнительных и управленческих функций в области образования, культуры, физической культуры и спорта, координация деятельности муниципальных бюджетных учреждений городского округа "город Фокино" (2017-2019годы)
5. Реализация мероприятий социальной политики (2017-2019годы);
6. Осуществление мероприятий в области культуры (2017-2019годы);
7. Физическая культура и спорт (2017-2019годы)

Структура и ресурсное обеспечение муниципальной программы «Реализация полномочий исполнительного органа власти городского округа «город Фокино» (2017-2019годы)»

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Источник финансирования | Объем средств на реализацию программы, руб. | | |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| **Подпрограмма "Выполнение функций администрации города Фокино, реализация переданных полномочий" (2017-2019годы)** | областной бюджет | 1 221 223,1 | 1 221 223,1 | 1 221 223,1 |
| местные бюджеты | 13 852 129,0 | 14 791 989,0 | 14 791 989,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по подпрограмме:** | **15 073 352,1** | **16 013 212,1** | **16 013 212,1** |
| Обеспечение деятельности главы исполнительно-распорядительного органа муниципального образования | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 1 098 168,00 | 1 197 813,00 | 1 197 813,00 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **1 098 168,0** | **1 197 813,0** | **1 197 813,0** |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 9 150 027,0 | 10 018 382,0 | 10 018 382,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **9 150 027,0** | **10 018 382,0** | **10 018 382,0** |
| Обеспечение деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | областной бюджет | 601 384,0 | 601 384,0 | 601 384,0 |
| местные бюджеты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **601 384,0** | **601 384,0** | **601 384,0** |
| Организация проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и в части организации отлова и содержания безнадзорных животных | областной бюджет | 25 093,1 | 25 093,1 | 25 093,1 |
| местные бюджеты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **25 093,1** | **25 093,1** | **25 093,1** |
| Организация и осуществление деятельности в сфере охраны труда иуведомительной рекомендации территориальных соглашений и коллективных договоров | областной бюджет | 150 296,0 | 150 296,0 | 150 296,0 |
| местные бюджеты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **150 296,0** | **150 296,0** | **150 296,0** |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | областной бюджет | 444 450,0 | 444 450,0 | 444 450,0 |
| местные бюджеты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **444 450,0** | **444 450,0** | **444 450,0** |
| Информирование населения о деятельности муниципальных органов власти и социально-экономическом развитии города через муниципальную газету "Фокинский вестник" (Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 561 400,0 | 589 500,0 | 589 500,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **561 400,0** | **589 500,0** | **589 500,0** |
| Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 1 562 840,0 | 1 687 000,0 | 1 687 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **1 562 840,0** | **1 687 000,0** | **1 687 000,0** |
| Обеспечение деятельности в сфере установленных функций (материально-техническое и финансовое обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы города Фокино) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 1 194 294,0 | 1 299 294,0 | 1 299 294,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **1 194 294,0** | **1 299 294,0** | **1 299 294,0** |
| Реализация мер по поддержке малого предпринимательства | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| Мероприятия по землеустройству и землепользованию | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 285 400,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **285 400,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Подпрограмма «Дорожное хозяйство» (2017-2019годы)** | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 3 050 000,0 | 4 060 000,0 | 4 060 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **3 050 000,0** | **4 060 000,0** | **4 060 000,0** |
| Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 2 800 000,0 | 3 810 000,0 | 3 810 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **2 800 000,0** | **3 810 000,0** | **3 810 000,0** |
| Развитие и модернизация сети автомобильных дорог общего пользования местного значения (ремонт автомобильных дорог) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 250 000,0 | 250 000,0 | 250 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **250 000,0** | **250 000,0** | **250 000,0** |
| **Подпрограмма «Реализация мероприятий в области жилищно-коммунального хозяйства и благоустройства» (2017-2019годы)** | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 5 408 847,0 | 4 868 847,0 | 4 868 847,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **5 408 847,0** | **4 868 847,0** | **4 868 847,0** |
| Обеспечение мероприятий по уличному освещению и содержанию наружных сетей электроснабжения | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 2 160 000,0 | 2 330 000,0 | 2 330 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **2 160 000,0** | **2 330 000,0** | **2 330 000,0** |
| Обеспечение мероприятий по капитальному ремонту муниципального имущества в многоквартирных домах | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 902 906,0 | 952 906,0 | 952 906,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **902 906,0** | **952 906,0** | **952 906,0** |
| Обеспечение мероприятий по организации и содержанию мест захоронения | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 285 941,0 | 285 941,0 | 285 941,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **285 941,0** | **285 941,0** | **285 941,0** |
| обеспечение мероприятий по содержанию муниципального жилья | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 50 000,0 | 50 000,0 | 50 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **50 000,0** | **50 000,0** | **50 000,0** |
| Мероприятия в области коммунального хозяйства | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 1 100 000,0 | 1 100 000,0 | 1 100 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **1 100 000,0** | **1 100 000,0** | **1 100 000,0** |
| обеспечение мероприятий в области благоустройства | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 150 000,0 | 150 000,0 | 150 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **150 000,0** | **150 000,0** | **150 000,0** |
| реализация мероприятий по энергосбережению и энергоэффективности в г.Фокино (газификация жилого дома по ул.Привокзальная 4, тампонаж артезианских скважин) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 760 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **760 000,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Подпрограмма "Реализация исполнительных и управленческих функций в области образования, культуры, физической культуры и спорта, координация деятельности муниципальных бюджетных учреждений городского округа "город Фокино" (2017-2019годы)** | областной бюджет | 65 449 237,0 | 65 449 237,0 | 65 449 237,0 |
| местные бюджеты | 40 210 326,0 | 47 295 666,0 | 46 975 666,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **105 659 563,0** | **112 744 903,0** | **112 424 903,0** |
| Дошкольные образовательные учреждения (Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях) | областной бюджет | 28 459 402,0 | 28 459 402,0 | 28 459 402,0 |
| местные бюджеты | 8 835 000,0 | 10 245 000,0 | 10 114 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **37 294 402,0** | **38 704 402,0** | **38 573 402,0** |
| Общебразовательные организации (Финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в образовательных организациях) | областной бюджет | 35 564 058,0 | 35 564 058,0 | 35 564 058,0 |
| местные бюджеты | 12 741 000,0 | 15 005 600,0 | 14 916 600,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **48 305 058,0** | **50 569 658,0** | **50 480 658,0** |
| Организации дополнительного образования | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 11 710 260,0 | 14 300 000,0 | 14 200 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **11 710 260,0** | **14 300 000,0** | **14 200 000,0** |
| Повышение доступности и качества предоставления дошкольного образования детей (компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в государственных и муниципальных образовательных организациях) | областной бюджет | 1 147 377,0 | 1 147 377,0 | 1 147 377,0 |
| местные бюджеты | 0,0 | 115 000,0 | 115 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **1 147 377,0** | **1 262 377,0** | **1 262 377,0** |
| Проведение оздоровительной кампании детей и молодежи | областной бюджет | 270 000,0 | 270 000,0 | 270 000,0 |
| местные бюджеты | 120 000,0 | 120 000,0 | 120 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **390 000,0** | **390 000,0** | **390 000,0** |
| Мероприятия по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 23 436,0 | 23 436,0 | 23 436,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **23 436,0** | **23 436,0** | **23 436,0** |
| Мероприятия по профилактике наркомании населения | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 10 000,0 | 10 000,0 | 10 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **10 000,0** | **10 000,0** | **10 000,0** |
| Мероприятия по противодействию экстримизму и профилактике терроризма на территории города Фокино | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 301 000,0 | 401 000,0 | 401 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **301 000,0** | **401 000,0** | **401 000,0** |
| Реализация мер государственной поддержки работников образования (предоставление мер социальной поддержки работникам образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области) | областной бюджет | 8 400,0 | 8 400,0 | 8 400,0 |
| местные бюджеты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **8 400,0** | **8 400,0** | **8 400,0** |
| Реализация политики в сфере образования на территории города Фокино (управление учреждениями образования и культуры) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 6 433 630,0 | 7 039 630,0 | 7 039 630,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **6 433 630,0** | **7 039 630,0** | **7 039 630,0** |
| Мероприятия по гражданско-патриотическому воспитанию | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 36 000,0 | 36 000,0 | 36 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **36 000,0** | **36 000,0** | **36 000,0** |
| **Подпрограмма «Реализация мероприятий социальной политики» (2017-2019годы)** | областной бюджет | 4 588 051,0 | 5 660 343,0 | 5 660 343,0 |
| местные бюджеты | 1 482 477,6 | 1 429 524,6 | 1 429 524,6 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **6 070 528,6** | **7 089 867,6** | **7 089 867,6** |
| Социальная защита населения, осуществление мер по улучшению положения отдельных категорий граждан (доплаты к пенсиям государственных служащих субъектов РФ и муниципальных служащих) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 819 630,0 | 819 630,0 | 819 630,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **819 630,0** | **819 630,0** | **819 630,0** |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми - сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | областной бюджет | 105 000,0 | 105 000,0 | 105 000,0 |
| местные бюджеты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **105 000,0** | **105 000,0** | **105 000,0** |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству, выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям | областной бюджет | 3 589 312,0 | 3 767 865,0 | 3 767 865,0 |
| местные бюджеты | 450 888,0 | 397 935,0 | 397 935,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **4 040 200,0** | **4 165 800,0** | **4 165 800,0** |
| Обеспечение предоставления жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей,лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | областной бюджет | 893 739,00 | 1 787 478,00 | 1 787 478,00 |
| местные бюджеты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **893 739,0** | **1 787 478,0** | **1 787 478,0** |
| Социальная поддержка многодетных семей, реализация мероприятий, направленных на повышение социального статуса семьи и укрепление семейных ценностей (выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 65 711,6 | 65 711,6 | 65 711,6 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **65 711,6** | **65 711,6** | **65 711,6** |
| Осуществление государственной поддержки молодых семей в улучшении жилищных условий (мероприятия по обеспечению жильем молодых семей) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 146 248,0 | 146 248,0 | 146 248,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **146 248,0** | **146 248,0** | **146 248,0** |
| **Подпрограмма «Осуществление мероприятий в области культуры» (2017-2019годы)** | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 6 606 300,0 | 6 872 700,0 | 6 872 700,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **6 606 300,0** | **6 872 700,0** | **6 872 700,0** |
| Субсидии автономным учреждениям на возмещение нормативных затрат, свя  занных с оказанием ими муниципальных услуг, выполнением работ | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 4 822 000,0 | 4 960 000,0 | 4 960 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **4 822 000,0** | **4 960 000,0** | **4 960 000,0** |
| Субсидии бюджетным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг, выполнение работ | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 1 784 300,0 | 1 912 700,0 | 1 912 700,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **1 784 300,0** | **1 912 700,0** | **1 912 700,0** |
| **Подпрограмма «Физическая культура, спорт и молодёжная политика» (2017-2019годы)** | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 11 971 000,0 | 12 600 000,0 | 12 400 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **11 971 000,0** | **12 600 000,0** | **12 400 000,0** |
| Популяризация массового спорта (субсидии автономным учреждениям на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими муниципальных услуг, выполнением работ) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 11 971 000,0 | 12 600 000,0 | 12 400 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **11 971 000,0** | **12 600 000,0** | **12 400 000,0** |
| **В том числе**  организация и проведение городских спортивно-массовых и оздоровительных мероприятий | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 230 000,0 | 230 000,0 | 230 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по мероприятию:** | **230 000,0** | **230 000,0** | **230 000,0** |
| **ИТОГО по муниципальной**  **программе** | областной бюджет | 71 258 511,1 | 72 330 803,1 | 72 330 803,1 |
| местные бюджеты | 82 581 079,6 | 91 918 726,6 | 91 398 726,6 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по МП:** | **153 839590,7** | **164 249 529,7** | **163 729 529,7** |

**Муниципальная программа «Управление муниципальными**

**финансами городского округа «город Фокино»**

**(2017-2019 годы)»**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами городского округа «город Фокино» (2017-2019 годы)» направлена на реализацию следующих целей:

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

- создание условий для оптимизации и повышения эффективности расходов бюджета городского округа «город Фокино»;

- создание условий для эффективного выполнения полномочий органов местного самоуправления.

Основными задачами данной муниципальной программы являются:

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

- сбалансированное управление расходами бюджета городского округа «город Фокино», оптимизацию выпадающих доходов;

- внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами;

- повышение прозрачности бюджетной системы городского округа «город Фокино».

**Структура и ресурсное обеспечение муниципальной программы**

**«Управление муниципальными финансами городского округа «город Фокино» (2017-2019 годы)»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Источник финансирования | Объем средств на реализацию программы, руб. | | |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| Всего по муниципальной программе | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 6 275 243,0 | 6 043 243,0 | 6 074 243,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по подпрограмме:** | **6 275 243,0** | **6 043 243,0** | **6 074 243,0** |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 3 531 243,0 | 3 833 243,0 | 3 833 243,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по основному мероприятию:** | **3 531 243,0** | **3 833 243,0** | **3 833 243,0** |
| Обслуживание муниципального долга | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 2 744 000,0 | 2 210 000,0 | 2 241 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по основному мероприятию:** | **2 744 000,0** | **2 210 000,0** | **2 241 000,0** |

**Муниципальная программа «Управление муниципальной собственностью городского округа «город Фокино»**

**(2017-2019 годы)»**

Муниципальная программа «Управление муниципальной собственностью городского округа «город Фокино» (2017-2019 годы)» направлена на реализацию следующих целей:

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».

Структура и ресурсное обеспечение муниципальной программы

«Управление муниципальной собственностью городского округа «город Фокино» (2017-2019 годы)»

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Источник финансирования | Объем средств на реализацию программы, руб. | | |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| **Всего по муниципальной программе** | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 2 573 881,0 | 2 769 881,0 | 2 769 881,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по подпрограмме:** | **2 573 881,0** | **2 769 881,0** | **2 769 881,0** |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 2 223 881,0 | 2 419 881,0 | 2 419 881,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по основному мероприятию:** | **2 223 881,0** | **2 419 881,0** | **2 419 881,0** |
| Мероприятия по реформированию земельных, имущественных отношений и градостроительства (техническая инвентаризация, паспортизация объектов недвижимости) | областной бюджет | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| местные бюджеты | 350 000,0 | 350 000,0 | 350 000,0 |
| внебюджетные источники | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Итого по основному мероприятию:** | **350 000,0** | **350 000,0** | **350 000,0** |

# НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ФОКИНО»

Анализ непрограммных расходов бюджета городского округа «город Фокино» в 2016 – 2019 годах

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Главный распорядитель бюджетных средств | Направление расходов | 2016 год (первоначальный план) | 2017 год | 2017/2016 (%) | 2018 год | 2019 год |
| Непрограммная деятельность |  | 2 607 319,00 | 1 620 796,00 | 62,16 | 1 844 096,00 | 1 844 096,00 |
| СОВЕТ НАРОДНЫХ ДЕПУТАТОВ ГОРОДА ФОКИНО | Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 373 492,00 | 492 300,00 | 35,84 | 533 300,00 | 533 300,00 |
| АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ФОКИНО | Резервные фонды местных администраций | 500 000,00 | 384 700,00 | 76,94 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| ФИНАНСОВОЕ УПРАВЛЕНИЕ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ФОКИНО | Условно утвержденные расходы |  | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ФОКИНО | Руководитель контрольно-счётного органа муниципального образования и его заместители | 733 827,00 | 743 796,00 | 1,01 | 810 796,00 | 810 796,00 |

Резервный фонд запланирован на 2017 год в объеме 384 700,00 рублей. Средства резервного фонда предназначены для финансирования непредвиденных расходов.

В соответствии со ст.81.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации,Федеральным законом от 21.12.1994 г.№ 68-ФЗ «О защите населения,территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера»,Постановлением администрации города Фокино № 599-П «Об утверждении Положения о порядке расходования средств резервного фонда администрации города Фокино» в составе бюджета городского округа «город Фокино»предусмотрены ассигнования для формирования резервного фонда администрации города Фокино.

# ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА «ГОРОД ФОКИНО»

На 2017 год бюджет городского округа прогнозируется с профицитом в сумме 12 511 000 рублей, на 2018 областной бюджет прогнозируется с профицитом в размере 2 700 000 рублей, на 2019 год прогнозируется с профицитом в размере 5 380 000 рублей

В 2017 – 2019 годах предусмотрено привлечение кредитов кредитных организаций: в 2017 году в объеме 16 445500 рублей, в 2018 и 2019 годах – 18 702000 и13 322000 рублей, соответственно.

Планируется погашение кредитов от кредитных организаций, оформленных в предшествующих годах: в 2017 году в объеме 24 000000 рублей, в 2018 году –16 445 500 рубля, в 2019 году –18 702 000рублей.

В 2017 году запланировано погашение бюджетных кредитов, предоставленных из федерального бюджета, для частичного покрытия дефицитабюджета городского округа «город Фокино» в объеме4 956500 рублей. В 2018 году запланировано погашение остатка бюджетного кредита, выданного в 2016 году на частичное покрытие дефицита бюджета, в объеме 4 956 500 рублей.