заключение

Контрольно - счётной палаты города Лесосибирска

на проект решения ЛЕСОСИБИРСКОГО городского Совета депутатов «О бюджете города ЛЕсосибирска на 2019 год и плановый период 2020 -2021 годов»

Общие положения

Заключение на проект решения Лесосибирского городского Совета депутатов «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020 - 2021 годов» подготовлен по итогам планового экспертно- аналитического мероприятия « Экспертиза проекта Решения Лесосибирского городского Совета депутатов « О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов» в соответствии со статьёй 157 Бюджетного кодекс Российской Федерации, ст. 23 Решения Лесосибирского городского Совета депутатов № 177 от 26.05.2017 г. « Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Лесосибирске», ст. 8 Решения Лесосибирского городского Совета депутатов № 196 от 26.10.2011 г. Об утверждении положения « О Контрольно – счетной палате города Лесосибирска». При подготовке заключения Контрольно - счетной палатой города Лесосибирска учитывалось: оценка ожидаемого исполнения бюджета города Лесосибирска за текущий финансовый год, действующие редакции Постановлений Администрации города Лесосибирска о муниципальных программах города Лесосибирска, проекты новых изменений в них, прогноз социально- экономического развития города Лесосибирска на 2019-2021 годы, основные направления бюджетной и налоговой политики города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов.

**Соответствие проекта решения «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020 – 2021 годов» требованиям бюджетного законодательства**

Проект решения Лесосибирского городского Совета депутатов «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020 - 2021 годов», внесен на рассмотрение в Лесосибирский городской Совет депутатов в срок установленный статьей 185 Бюджетного кодекса Российской Федерации, и статьей 26 Решения Лесосибирского городского Совета депутатов № 177 от 26.05.2017г. « Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Лесосибирске». Общие требования к структуре и содержанию проекта решения соответствуют, установленным требованиям ст. 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решения Лесосибирского городского Совета депутатов №177 от 26.05.2017г. « Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Лесосибирске». Перечень и содержание документов, представленных одновременно с проектом решения, соответствуют требованиям ст. 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации и ст. 23,24 Решения Лесосибирского городского Совета депутатов № 177 от 26.05.2017г. « Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Лесосибирске». В проекте решения ограничения по предельному размеру дефицита бюджета: на 2019 год в сумме - 9 783.3 тыс. руб., на 2020 год в сумме – 17 174.2 тыс. руб., на 2021 год в сумме – 23 088.8 тыс. руб., установленные статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации соблюдены.

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации, проектом решения утвержден объем бюджетных ассигнований резервного фонда на 2019 год в сумме - 2 000 тыс. руб., на 2020 год в сумме - 2 000 тыс. руб., на 2021 год в сумме - 2 000 тыс. руб. Размер резервного фонда не превышает 3% утвержденного проектом решения общего объема расходов, что говорит о соблюдении ограничения по размеру резервного фонда.

В соответствии со ст. 179.4 Бюджетного Кодекса Российской Федерации проектом решения утвержден объем бюджетных ассигнований дорожного фонда города Лесосибирска в сумме 145 273.8 тыс. руб. (в 2019 году – 61 442.9 тыс. руб., в 2020 году – 54 861.3 тыс. руб., в 2021 году – 28 969.6 тыс. руб.) Дорожный фонд – часть средств бюджета, подлежащая использованию в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования города. Статьями 78-78.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации при составлении проекта решения предусматривается предоставление субсидий некоммерческим организациям, субсидии на возмещение затрат, перевозки пассажиров различными видами транспорта.

В соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации устанавливается предельный объем муниципального долга города Лесосибирска на очередной финансовый год и следующие годы планового периода, а также верхний предел государственного внутреннего долга, по состоянию на 1 января 2020 года, а также 1 января 2021 и 2022 годов:

- установить верхний предел муниципального долга:

- на 1 января 2020 года равным 0 тыс. руб., в том числе по муниципальным гарантиям равным 0 тыс. руб.;

- на 1 января 2021 года равным 0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям равным 0 тыс. руб.;

- на 1 января 2022 года равным 0 тыс. руб., в том числе по муниципальным гарантиям равным 0 тыс. руб.

Установить предельный объем муниципального долга равным 100 000.0 тыс. руб.- на 2019 год, 100 000.0 тыс. руб. - на 2020 год, 100 000.0 тыс. руб.- на 2021 год.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга не должен превышать 25 000.0 тыс. руб.- в 2019 году, 25 000.0 тыс. руб.- в 2020 году, 25 000.0 тыс. руб.- в 2021 году.

**Параметры прогноза основных показателей социально-экономического развития города Лесосибирска**

Прогноз социально-экономического развития является важной составляющей общей стратегии и концепции развития г. Лесосибирска и основой при формировании местного бюджета на очередной финансовый год и последующие периоды. В материалах к проекту бюджета представлен проект прогноза социально-экономического развития города Лесосибирска на 2019 и плановый период 2020 и 2021 годов (далее – Прогноз). Разработка основных параметров прогноза социально-экономического развития города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020- 2021 годов осуществлялась Администрацией города Лесосибирска. Контрольно-счетной палатой города Лесосибирска анализировались показатели, предусмотренные на 2019 год и плановый период 2020 - 2021 годов, по базовому варианту развития экономики.

**Общеэкономические тенденции**

Сегодня на первый план в этом направлении выходит качество и эффективность экономического развития, и цели, обозначенные в майском Указе Президента России, приобретают особую актуальность. Прежде всего, это касается увеличения производства высокотехнологичной продукции, повышения производительности труда. Экономика нашего города отличается многоотраслевой структурой, однако

основной составляющей является деревообрабатывающая отрасль. Она обеспечивает более 60% общего объема производства.

Основными предприятиями, осуществляющими свою деятельность на территории г. Лесосибирска и обеспечивающими более 60 % объема производства по видам деятельности, являются:

* ОАО «Лесосибирский ЛДК-1», (производство пиломатериалов, ДВП, мебель) ЗАО «Новоенисейский ЛХК», (производство пиломатериалов, ДВП, МДФ);
* АО «Сибирский лесохимический завод» (производство канифоль, лак, дискак, тайрон) ;
* ООО «Лесосибирский Деревоперерабатывающий Завод» (производство пиломатериалов);
* ООО «Сиблеско», ООО «Золотая корона» (производство пиломатериалов) ;
* ОАО «Енисейская сплавная контора» (деятельность внутреннего водного грузового транспорта, лесозаготовки.

На сегодняшний день ОАО «Лесосибирский ЛДК-1» и ЗАО «Новоенисейский ЛХК» являются градообразующими. На протяжении многих лет эти предприятия сохранили лидерские позиции в Красноярском крае по производству пиломатериалов, производству пеллет, выпуску ДВП.

На уровне объемов производства всего края наши комбинаты производят:

- ДВП почти 100%;

- пеллет около 41%;

- п/м 28.9%.

Численность работников, занятых на предприятиях, занимающихся деревообработкой составляет более 5 тыс. человек. В том числе на градообразующих предприятиях порядка 4 246 чел. Основными потребителями лесопродукции, являются такие страны , как Великобритания, Египет, Сирия, Ливан, Алжир , Германия,Турция, Иран, Китай, Греция, Дания ,Швеция и др.

В 2015г. общий объем отгруженных товаров собственного производства, по выполненным работ и услуг собственными силами предприятий города Лесосибирска увеличился на 21.8% по отношению к аналогичному периоду 2014 г. и составил 10.2 млрд. руб. На основании данных, представленных Администрацией города Лесосибирска, в 2016 году отмечается так же увеличение объёма отгруженных товаров собственного производства, который оценочно составит- 104.0 % относительно 2015 года. В 2017 году увеличение продолжилось, и объём отгруженных товаров собственного производства составил в сумме 11.2 мил. руб., или на 5.6 % больще 2016г., в 2018, 2019 годах увеличение составит – 5.3 %.

Ожидаемые результаты социально-экономического развития города Лесосибирска позволяют сделать вывод о возможной стабилизации ситуации и увеличении объема отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами к 2019 году. В целом, к 2019 г. объем отгруженных товаров собственного производства, выполненных работ и услуг собственными силами составит 16.1 млрд. руб., больше чем в 2015 г. (10.2 млрд. руб.), на 57.8%.

В промышленном производстве в 2017-2019 годах прогнозируется положительная динамика индексов объемов производства. Динамика промышленного производства в прогнозируемом периоде в значительной степени будет определяться результатами реализации инвестиционных проектов, увеличением выпускаемой продукции, объема оказываемых услуг.

Темп роста в обрабатывающих видах деятельности в 2015 году составил- 1.8% по отношению к 2014 году ( отгружено товаров собственного производства, выполнено работ и услуг собственными силами предприятий на 6.5 млрд. руб.), по оценки 2016г. объём отгруженных товаров обрабатывающие производства по сравнению с 2015г увеличится на 4.0 %, и составит 6.8 млрд. руб., по оценке 2018года объём отгруженных товаров вырос до 10.8 млрд. руб.

В производстве и распределении электроэнергии, газа и воды по итогам 2015 года объём отгруженной продукции по сравнению с 2014г.увеличился на 1.8%, по оценки 2016г объём отгруженных товаров по сравнению с 2015г увеличится на 4.0 %, и составит- 833.3 млн. руб., в 2017 году объём реализации составил - 1.09 млрд. руб., а по оценки 2018года составит- 1.44 млрд.руб.

В сфере производства и распределения электроэнергии, газа и воды в 2019г. ожидается увеличение объема оказываемых услуг, та как в прогнозируемом периоде рост объема оказываемых услуг будет вызван ростом тарифов на услуги в сфере ЖКХ и цен на электроэнергию.

Деятельность в сфере транспорта и связи в 2018г. прогнозируется уменьшение объемов выполненных работ и услуг собственными силами предприятий на - 26.8 млн.руб. , что на 2.9 млн. руб. ниже аналогичного периода прошлого года.

В строительной отрасли в 2018 году выполнено работ и услуг собственными силами предприятий на 15.5 % меньше, чем в 2017году., по прогнозу 2019г объём отгруженных товаров по сравнению с 2018г. должен у увеличится .

Инфраструктура розничной торговли включает в себя 497 магазинов, из них: 4 супермаркета, 152 минимаркетов. Организациями розничной торговли в 2016 году продано населению города потребительских товаров через все каналы реализации на 9.2 млрд. руб., что составило 101.4 % к уровню 2015 года. В 2017 г. оборот розничной торговли увеличился до 9.4млрд. руб., в 2018 году товарооборот составил 9,6 млрд. руб., или - 1.1% .

Оборот общественного питания в 2015г. составил - 93.6 млн. руб., а оценка на 2016г составляет – 98.8 млн. руб., рост составил 5.6%. В 2017году оборот общественного питания составил -12,7 мил руб.,что на 2,8% больше чем в 2016г. и по прогнозу 2018г оборот увеличится 14,7 мил.руб. или на15,4%.

**Транспорт**

Лесосибирский речной порт является крупным перевалочным пунктом по переработке грузов, следующих в районы Крайнего Севера. Динамика перевалки грузов показывает, что начиная с 1995 года порт ежегодно перерабатывает до 1 млн. тонн груза. Производственные мощности порта проектировались с учетом действующих, строящихся и проектируемых предприятий по государственному плану развития Красноярского края, В связи с недостаточностью бюджетных средств, финансового кризиса в перестроечный период, замедлилось развитие Приангарья, сократились объемы производства дорожно-строительного комплекса все это привело к тому, что мощности порта используется всего на 23.6%.

Перевозку пассажиров общественным транспортом выполняют 63 автобуса физических лиц, привлекаемых для работы на маршрутах общего пользования. Кроме этого, на рынке оказания услуг по перевозке общественным транспортом работают 12 индивидуальных предпринимателей. В городе организовано 25 автобусных маршрутов, из них 14 в городском и пригородном сообщении, 1 маршрут в поселок Стрелка.

Уровень развития транспортной системы города не соответствует современным требованиям. Негатив­ными факторами являются:

* высокая степень физического и морального износа основных фондов;
* низкое транспортно-эксплуатационное состояние объектов дорожного хозяйства;
* неразвитая система современного транспортного сервиса.

**Развитие малого и среднего предпринимательства**

На протяжении ряда лет малое и среднее предпринимательство г. Лесосибирска является неотъемлемой частью экономики города. С каждым годом развитие малого и среднего предпринимательства приобретает все большее социальное и экономическое значение для города.

По состоянию на 2018 год на территории г. Лесосибирска зарегистрировано 1394 индивидуальных предпринимателей без образования юридического лица, 716 организаций малого и среднего бизнеса.

Численность занятых в малом и среднем бизнесе (с учетом индивидуальных предпринимателей) составляет 5 125 чел.

Малый и средний бизнес охватил практически все сферы экономики г. Лесосибирска: промышленность, строительство, торговлю и общественное питание, бытовое обслуживание, транспортные услуги и др.

**Отраслевая структура малых и средних организаций**



Немаловажную роль в достижении положительной динамики, характеризующей развитие малого и среднего предпринимательства в г. Лесосибирске, играет тесное взаимодействие органов местного самоуправления с территориальными федеральными структурами (налоговая инспекция, пенсионный фонд, правоохранительные органы), с городским центром занятости населения, с высшими и средними учебными заведениями города, подразделением ООО «Корпорация экономистов – Север», с городскими средствами информации. Несмотря на проводимую работу, направленную на поддержку и развитие малого и среднего предпринимательства, структура малых и средних организаций по видам экономической деятельности в течение ряда лет остается практически неизменной. Наиболее привлекательной для предпринимателей в течение последних лет являлась непроизводственная сфера, особенно торговля и общественное питание. За период 2010 - 2016 гг. наибольший удельный вес занимали организации оптовой и розничной торговли – 48.5 %, однако, в 2015 году произошел отток из сферы торговли (понижение на 2%, в связи со снижением покупательной способности жителей города). В 2016-2017 году количество организаций, занимающихся торговлей, не уменьшилось, однако сократилось количество торговых точек.

Вторыми по удельному весу в структуре по видам экономической деятельности следуют организации, занимающиеся лесным хозяйством и предоставлением услуг в этой области (16.9%).

**ИНВЕСТИЦИИ**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **2016 факт** | **2017 оценка** | **2018 прогноз** | **2019 прогноз** |
| **Объем инвестиций в основной капитал - всего, тыс. руб.** | **1 465 511** | **1 385 333** | **1 443 137** | **1 499 416** |
| **Из них бюджетные средства, тыс. руб.** | **754247** | **360 047** | **375 889** | **391 300** |
| **Объем инвестиций без бюджетных средств, тыс. руб.** | **711264** | **1025 286** | **1 067 248** | **1308 116** |
| **Среднегодовая численность населения, чел.** | **64587** | **64404** | **64265** | **64242** |
| **Объем инвестиций (без бюджетных средств) на 1 жителя, рублей** | **11 012.49** | **14 421** | **15077** | **15708** |

В структуре инвестиций в 2017 году доминировали вложения, связанные с приобретением машин, оборудования, транспортных средств, необходимых для технологического обновления производства и со строительством и реконструкцией зданий. Объём инвестиций в основной капитал в 2016г. составил 1 465 511 тыс. руб. Объём инвестиций в 2017 году составил в объёме 1 385 333 тыс. руб., в 2018г.- прогнозируется в сумме 1 443 137 тыс. руб., в 2019г. -1 499 416 тыс. руб.

Финансирование капитальных вложений за счет собственных средств предприятий и организаций составляет – 711 264 тыс. руб. или 48.5 % от общего объема инвестиций в 2016 году, в 2017 г. и последующих годах, ожидаемый объем капитальных вложений предприятий и организаций прогнозируется с увеличением в 2017г. на 44.1%, в 2018г. на 50%, и в 2019г. на 83.9% по сравнению с 2016г.

На территории г. Лесосибирска продолжается реализация инвестиционных проектов.

**Демографические показатели, доходы населения, безработица,**

**демографическая ситуация**

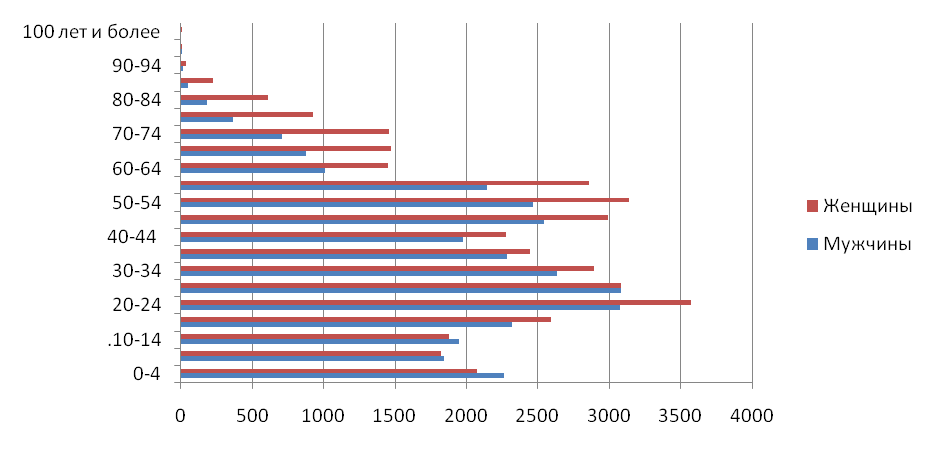
По численности населения город Лесосибирск занимает 8-е место среди крупных городов Красноярского края (численность населения города на 01.01.2016 составляет 2.2 % от численности населения края). На 01.01.2016 г. численность населения в городе Лесосибирске составила 64 697 чел., что на 145 чел.

меньше предыдущего 2015 года. Прогнозная численность населения на 2018г. предполагает 64 265 чел., по сравнению с 2016г. численность населения в муниципальном образовании город Лесосибирск – снизилась еще на 432 чел. Основными факторами сокращения численности населения стала миграционная убыль. В структуре населения моложе трудоспособного возраста - 21%, трудоспособного – 56%, старше трудоспособного – 23%. Основная часть населения проживает в городской местности – 99%, в сельской местности – 1%. По половозрастной структуре преобладает женское население - 54%, мужское население - 46%.

**Динамика численности**

**постоянного населения в городе Лесосибирске**

Половозрастная структура населения г. Лесосибирска в 2016 г.



Как показывают данные, в структуре населения г. Лесосибирска, наибольший удельный вес занимают люди в возрасте от 20 до 64 лет.

В последние годы наблюдается снижение среднегодовой численности постоянного населения ввиду миграционной и естественной убыли. На постоянное место жительства в 2018 году в город Лесосибирск прибыло 2010 чел., а число выбывших составило 2080 чел.

**Миграция населения за период 2011-2018 годы**

1 634

1 514

1 731

2 175

1 678

2 084

1 710

2 159

1 838

2 001

1 836

2 008

0

200

400

600

800

1 000

1 200

1 400

1 600

1 800

2011 г.

2012 г.

2013 г.

2014 г.

2015 г.

20 г.

Число прибывших

Число выбывших

В период с 2011 г. по 2016 г. наблюдается отрицательная динамика миграционного прироста населения. Причиной тому в большинстве случаев нестабильная ситуация на рынке труда города.

Проблемы:

* диспропорции в возрастно-половой структуре населения;
* наличие миграционного оттока населения города в экономически более развитые территории.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2011г.** | **2012г.** | **2013 г.** | **2014г.** | **2015г.** | **2016** | **2017** | **2018г прогноз** |
| **Прогноз численности населения** | 66082 | 65727 | 65384 | 65036 | 64770 | 64623 | 64437 | 64265 |
| **Естественный прирост (убыль)** | 30 | -77 | -96 | -62 | -15 | -18 | -21 | -46 |
| **Родилось** | 966 | 998 | 972 | 941 | 957 | 961 | 948 | 856 |
| **Умерло** | 936 | 921 | 876 | 879 | 939 | 937 | 927 | 902 |
| **Миграционный прирост (снижение)** | -363 | -454 | -406 | -449 | -163 | -172 | -101 | -70 |
| **Число прибывших** | 1415 | 1721 | 1678 | 1710 | 1838 | 1836 | 2097 | 2010 |
| **Число выбывших** | 1778 | 2175 | 2084 | 2159 | 2001 | 2008 | 2198 | 2080 |

Число умерших в 2017 году уменьшилось на 10 чел., на 6.8 % от уровня 2016 года и составило 927 чел. Показатель смертности на 1000 чел. населения составил- 15 умерших в 2016 году, показатель смертности за 2017 год число умерших на 1000 чел. населения составил 14 чел.

## **Уровень жизни населения**

## Основным источником денежных доходов населения является заработная плата.

## Среднемесячная начисленная заработная плата в расчете на одного работника за 2018 год прогнозируется в сумме 34 607 руб. Рост заработной платы к уровню 2017г. в номинальном значении составил 137.2%, в реальном 112%.

На протяжении последних трех лет на территории г. Лесосибирска наблюдается стабильный рост оплаты труда работников крупных и средних предприятий и некоммерческих организаций, так в 2016 г. уровень заработной платы составил 32536.5 руб., что составляет 109.53 % от уровня прошлого года и в 2017г. уровень зарплаты составил 34 234.9 руб., что к уровню 2016г. рост среднемесячной заработной платы составил 5.2 %, данная тенденция сохраниться и в среднесрочном периоде 2019-2021 гг. Повышение уровня реальных денежных доходов населения в 2017 году и их небольшой но рост 0.1 % по сравнению с 2016г., в 2018 году рост уже 4.6% в сравнении с динамикой изменения индекса потребительских цен - это один из факторов при прогнозировании улучшения уровня благосостояния населения в связи с увеличением, как среднемесячной номинальной начисленной заработной платы, так и среднедушевых денежных доходов.

**Рынок труда**

Особую актуальность для экономики города приобрела проблема достижения сбалансированности между количеством и качеством рабочей силы и возможностями ее трудоустройства, так как в последние годы произошли изменения в структуре спроса на рабочую силу по ее профессионально-квалификационному составу. От ее решения зависят не только эффективность структурной модернизации, но и перспективы развития экономики города. В большей степени экономический потенциал г. Лесосибирска определяется отраслями промышленного сектора экономики. Изменения, происходящие в экономике города в период финансово-экономического кризиса, отразились, в первую очередь, на показателях занятости населения. Численность занятых в экономике города в 2015 году составила 25.86 тыс. чел., что на 2.7 % меньше 2014 года, в 2016г – 24.1 тыс. чел., что на 0.95 тыс. чел меньше 2015г., в 2017 численность занятых составила- 24.90 тыс. чел., в 2018году -24.88 тыс. чел., в связи с чем прослеживается тенденция к уменьшению численности населения занятой в экономики города. В 2017 году по городу уровень регистрируемой безработицы (к трудоспособному населению в трудоспособном возрасте) составил 0.8%, что меньше на 0.3% 2016г.

Отраслевая структура занятых в экономике города Лесосибирска

На рынке труда сегодня востребованы специальности: врачи, водители категории Е и Д, машинисты кранов, электрогазосварщики, рамщики, а также укладчики пиломатериалов, дворники. Спрос на рабочую силу охватывает всю сферу общественного труда, производительного потребления рабочей силы, включая как укомплектованные работниками, так и свободные, временно незанятые (вакантные) рабочие места. Динамика спроса предприятий на рабочую силу является главным индикатором оценки состояния рынка труда, поскольку именно спросом определяется его емкость. Поэтому сокращение спроса предприятий, отдельных отраслей экономики города на рабочую силу негативно отразилось на динамике той части населения, которая представлена на официальном рынке труда в статусе безработных. За последние несколько лет, ситуация в сфере занятости населения г. Лесосибирска улучшилась, но остаются проблемы препятствующие снижению уровня безработицы:

* не соответствие спроса и предложения рабочей силы;
* значительная дифференциация ситуации на рынке труда поселка Стрелка в сравнении с городом (удаленность поселка от города – 40 км., паромная переправа, четвертая часть всех безработных – жители п. Стрелка);
* увеличение в числе незанятых и безработных граждан удельного веса лиц, имеющих низкую конкурентоспособность на рынке труда и испытывающих трудности в поиске работы: молодежь (только закончившие ВУЗы); инвалиды; женщины (имеющие длительный перерыв в работе); одинокие и многодетные родители; лица, освобожденные из учреждений исполняющих наказания; лица пред пенсионного возраста; лица, имеющие ограничения по состоянию здоровья и др.;
* одноотраслевое развитие экономики города (рабочие места в основном для мужчин, в связи с чем трудоустройство женщин является проблематичным);
* низкая заработная плата в организациях города;
* скрытая занятость граждан, состоящих на учете в службе занятости (работа без оформления трудовых отношений);
* недостаточное количество создаваемых рабочих мест.

Для развития рынка труда в городе ежегодно проводятся ярмарки вакантных мест, организуются общественные работы для безработных граждан, для подростков – временное трудоустройство, для выпускников учебных заведений центром занятости оказывается материальная поддержка в течение 6 месяцев.

# Доходы проекта решения «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020– 2021 годов»

Прогноз доходов городского бюджета сформирован на основе ожидаемых итогов социально-экономического развития города на 2018 год, прогноза социально-экономического развития города на 2019-2021 годы (далее – Прогноз СЭР), с учетом параметров, утвержденных Решением Лесосибирского городского Совета депутатов от 07.12.2017 № 230 «О бюджете города Лесосибирска на 2018 год и плановый период 2019 - 2020 годов» (далее – Решение № 230 и оценки исполнения доходов в текущем году (далее – оценка 2018 года).

Расчеты и обоснования сумм доходов бюджета города произведены на основании сведений об исполнении бюджета за 2017 год и 10 месяцев 2018 года, отчетных данных УФНС по Красноярскому краю за 2017 год и 9 месяцев 2018 года, предоставляемых в соответствии с приказом Министерства финансов РФ № 65н от 30.06.2008 г. «Об утверждении периодичности, сроков и формы представления информации в соответствии с правилами взаимодействия органов муниципальной власти субъектов Российской Федерации и органов местного самоуправления с территориальными органами федерального органа исполнительной власти, уполномоченного по контролю и надзору в области налогов и сборов, утвержденными постановлением правительства Российской Федерации от 12 августа 2004 г. № 410».

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | (тыс. руб.) | | |
|  | **Оценка 2018 год** | **Прогноз** | | |
| **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** |
| **Итого доходы** | **1 996 280.6** | **1 764 696.1** | **1 715 193.5** | **1 684 280.2** |
| **Налоговые и неналоговые доходы** | **520 893.0** | **491 647.3** | **508 458.1** | **513 842.0** |
| **Безвозмездные поступления** | **1 475 387.6** | **1 273 048.8** | **1 206 735.4** | 1. **170 438.2** |

Доходы бюджета сформированы в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах в соответствии со статьей 39 Бюджетного кодекса Российской Федерации. При расчете объема доходов городского бюджета учитывались принятые и предполагаемые к принятию изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации о налогах и сборах и бюджетное законодательство, «Основные направления бюджетной и налоговой политики Российской Федерации на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

Доходы городского бюджета 2019 года (приложение 4 к проекту решения) прогнозируются в объеме 1 764 696.1 тыс. руб. Доходы городского бюджета 2020-2021 годов прогнозируются в объеме 1 715 193.5 тыс. руб. и 1 684 280.2 тыс. руб. Собственные доходы бюджета за исключением безвозмездных поступлений составят 508 458.1 тыс. руб., и 513 842.0 тыс. руб. соответственно.

В разрезе групп доходов, проект Решения о бюджета города на 2019 год, по отношению к ожидаемому исполнению бюджета на 2018 год, запланирован следующим образом:

**(тыс.руб.)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Источники дохода** | **Первая редакция бюджета за 2018г.** | **Ожидаемое исполнение бюджета на 2018 г.** | **Проект бюджета на**  **2019г.** | **2019 г. в % к первой редакции бюджета 2018 г.** | **2018 г. в % к ожидаемому исполнению бюджета на 2018г.** |
| **Налоговые и неналоговые доходы** |  |  |  |  |  |
| Налоги на прибыль, доходы | 5400,0 | 6 280,0 | 6 529,0 | 120,9 | 104,0 |
| Налог на доходы Физических лиц | 281 489,9 | 293 483,6 | 293 483,6 | 104,3 | 102,8 |
| Налог на товары реализуемые на территории РФ | 17 650,0 | 17 650,0 | 19 672,1 | 111,5 | 111,5 |
| Налоги на совокупный доход | 34 562,0 | 34 555,5 | 33 761,8 | 97,7 | 97,7 |
| Налоги на имущество | 18 686,5 | 25 921,6 | 26 466,3 | 141,6 | 102,1 |
| Государственная пошлина | 10 450 | 11 570,0 | 11 580,0 | 110,8 | 100,1 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 66 532,0 | 94 290,1 | 76 664,4 | 115,2 | 81,3 |
| Платежи при пользовании природных ресурсов | 2 520,0 | 10 660,0 | 6 026,0 | 239,1 | 56,5 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 3 213,9 | 6 683,0 | 1 489,0 | 46,3 | 22,3 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 5 920,0 | 19 500,0 | 8 120,8 | 137,2 | 41,6 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 7 550,0 | 8 292,0 | 7 854,3 | 104,0 | 94,7 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Прочие неналоговые доходы | 200,0 | 0,1 |  |  |  |
| **Итого собственных доходов МО** | **454 174,3** | **520 893,0** | **100 154,5** | **108,3** | **94,4** |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ. | 1 179 193,1 | 1 475 387,6 | 1 273 048,8 |  | 86,3 |
| **Всего доходов** | **1 633 367,4** | **1 996 280,6** | **1 764 696,1** | **108** | **88,4** |

Как видно из таблицы, проектом бюджета на 2019г. запланировано собственных доходов по сравнению с первой редакцией бюджета на 2018г. на – 8% больше, а по сравнению с ожидаемым исполнением 2018 года, доходы запланированы меньше на- 5.6%. Безвозмездные поступления в 2019 году увеличены по сравнению с первой редакцией бюджета 2018г. на 93 855.7 тыс. руб., или на 8% и уменьшены на 29 245.7 тыс. руб., или 13.7% по отношению к ожидаемому исполнению бюджета за 2018г. В проекте бюджета на 2019г. по сравнению с ожидаемым исполнением бюджета города на 2018 г. по налоговым и неналоговым доходам бюджетные назначения, в процентом отношении :

СНИЖАЮТСЯ

( в % )

|  |  |
| --- | --- |
| Налога на совокупный доход | 2,3 |
| Налога на имущество |  |
| Доходов от использования имущества находящегося в муниципальной собственности | 18,7 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 43,5 |
| Доходы от оказания платных услуг | 77,0 |
| Доходов от продажи материальных и не материальных активов | 58,0 |
| Штрафов | 5,3 |

**увеличиваются:** ( в % )

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |
| Налога на прибыль | 4,0 |
| Налога на доходы физических лиц | 2,8 |
| Налога на товары реализуемые на территории РФ | 11,5 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
| Налога на имущество | 2,1 |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |
|  |  |

Основной источник собственной доходной базы на 2019г. это – налоговые доходы- 79.6%, и лишь 20.4% составляют неналоговые доходы. Несмотря на то, что в основном по ряду налоговых и неналоговых доходов на 2019 год планируется снижение к предыдущему году, следует отметить увеличение по ряду планируемых доходов, таких как налог на прибыль (рост на 4 %), налог на доходы физических лиц (2.8 %), налога на товары реализуемые на территории РФ( рост на 11.5%), налога на имущество (рост 2.1%).

## **Налоговые доходы**

Основную долю доходов в общем объеме налоговых доходов на 2017 год составляют:

- налог на доходы физических лиц - 75.0%;

- налог на совокупный доход - 8.6%;

- налог на имущество - 6.8%;

- налог на товары реализованные на территории РФ - 5.0%;

- госпошлина - 3.0%.

- налог на прибыль - 1.7%;

Прогноз налоговых доходов на 2019год предусмотрен проектом бюджета в сумме – 391 492.8тыс. руб., что больше ожидаемых назначений 2018 года на сумму –10 025.0 тыс. руб., или на 2.6%, и больше плановых назначений первой редакции бюджета 2018 года на сумму – 23 254.4 тыс. руб., или на 6.3 %.

Проект бюджета города по поступлению **налога на прибыль**  запланирован:

- на 2019 год в сумме 6 529.0 тыс. руб., в сравнении с ожидаемым исполнением бюджета на 2018г. с увеличением на 4.0%.;

- на 2020 год к проекту поступления в 2019 году, запланирован с увеличением на 5.3%;

- на 2021 год – запланирован с увеличением к 2020г. на 5.3%;

Сумма налога на 2020-2021 годы составит 6 875.8 тыс. руб., и 7 239.1 тыс. руб. соответственно. В структуре налоговых доходов налог на прибыль занимает 1.5 %.

Основными плательщиками налога в 2018 году являются предприятия по ОКВЭДам: «деятельность внутреннего водного транспорта», «производство пиломатериалов», «Торговля оптовая пиломатериалами».

**Налог на** **доходы физических лиц**

Налог на доходы физических лиц является самым значимым налогом с населения и играет определяющую роль в доходах местных бюджетов. В 2019 году предусмотрено поступление налога в объеме 293 483.6 тыс. руб., с увеличением к первоначальной редакции 2018 года на 11 993.7 тыс. руб., или 4.3%. К ожидаемому исполнению бюджета доходы запланированы с увеличением на 7 993.7 тыс. руб., или на 2.8% больше. Налог на доходы физических лиц занимает 75.0 % в структуре налоговых поступлений. Расчет суммы налога на доходы физических лиц произведен в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством Российской Федерации. При планировании поступления налога в бюджет города в 2018 году учтены следующие факторы:

- рост заработной платы работников бюджетной сферы;

- взыскание недоимки по налогу с привлечением административной комиссии, налоговых и правоохранительных органов, прокуратуры.

- уровень собираемости налога.

Для расчета суммы налога использованы отчетные данные МРИ ФНС

России № 9 по Красноярскому краю по форме № 5–ДДК «Отчет о декларировании доходов физическими лицами» и по форме № 5–НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц, удерживаемому налоговыми агентами», а также информации о произведенных возвратах из бюджета, связанных с использованием физическими лицами права на предоставление социальных и имущественных вычетов. Учитывая перечисленные выше факторы, поступление налога на 2019 год запланировано в сумме 293 483.6 тыс. руб. Поступление налога на 2020 год прогнозируется в сумме 309 074.1 тыс. руб. Поступление налога на 2021 год прогнозируется в сумме 316 151.5тыс. руб.

**Налог на товары, реализуемые на территории Российской Федерации**

Налог на товары, реализуемые на территории РФ в проекте бюджета на 2019 год запланирован в сумме -19 672.1 тыс. руб., что на 2 022.1 тыс. руб., или на 11.5% больше первоначально запланированного бюджета и ожидаемого исполнения бюджета в 2018 году;

- на 2020 год налог запланирован с увеличением на 1 47.0 тыс. руб., или 7.5%, к поступлению в 2019году;

- на 2021 год к поступлению в 2020 году с приростом- 2 899.3 тыс. руб., или 13.7%.

Расчет суммы акцизов произведен в соответствии с данными Министерства Финансов Красноярского края, согласно утвержденному нормативу и уровню собираемости налога. В 2018 году размер дифференцированного норматива составлял 2.4655 %. Расчет прогноза поступления произведен исходя из размеров дифференцированных нормативов отчислений в бюджет города Лесосибирска, установленных проектом закона края «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов». С 2019 года размер дифференцированного норматива зачисления налога в бюджет города изменился в сторону уменьшения и составляет 2.4643 %, но увеличились ставки акцизов в соответствии с проектом Федерального закона «О внесении изменений в часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации» 03.08.2018 № 301-ФЗ» на 2019-2021гг. Поступление налога в бюджет города прогнозируется на 2019 год в сумме 19 672.1 тыс. руб., на 2020 год – 21 143.1 тыс. руб., на 2021 год – 24 042.4 тыс. руб.

**Налог на совокупный** **доход**

Налог на совокупный доход на 2019год запланирован в сумме- 33 761.8 тыс. руб., что на 800.2 тыс. руб., или на 2.3% меньше ожидаемого исполнения бюджета на 2018 год. На 2020 год налог запланирован с уменьшением на 355.6 тыс. руб., или 1.0%, к ожидаемому поступлению в 2019году. На 2021 год к поступлению в 2020 году налог запланирован так же с уменьшением на сумму- 7 342.1 тыс. руб., или 21.0%. Налог на совокупный доход включает:

**Единый налог на вмененный доход -** ожидаемое поступление за 2018 год – 32 650.5 тыс. руб. При планировании поступления налога на 2019 год учтено ежегодное изменение коэффициента базовой доходности К1 на индекс потребительских цен на товары (работы, услуги) по РФ в предшествующем календарном году. Прогнозируется дальнейшее снижение поступлений единого налога на вмененный доход, в связи с добровольностью перехода на уплату налога и введением с 2013 года патентной системы налогообложения для индивидуальных предпринимателей. На 2021 год с учетом прекращения действия Главы 26.3 «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» НК РФ и сроков уплаты налога прогнозируется поступление платежей за 4 квартала 2020 года.

С учетом сложившихся факторов поступление налога в 2019 году запланировано в сумме 31 650.0 тыс. руб., что на 1 005.0 тыс. руб. меньше ожидаемой суммы налога за 2018г. Сумма налога на 2020-2021 годы составит 31 230.0 тыс. руб., и 7 807.0 тыс. руб. соответственно.

**Единый сельскохозяйственный налог -** ожидаемое поступление налога за 2018 год – 5.0 тыс. руб. Прогнозная сумма единого сельскохозяйственного налога определена на основе:

- информации УФНС по краю, предоставленной в соответствии   
с приказом № 65н;

- отчета 5-ЕСХН «О налоговой базе и структуре начислений   
по единому сельскохозяйственному налогу» за 2017 год.

Учтен рост налоговой базы на индексы производства и индекс (дефлятор) цен по разделу «Сельское, лесное хозяйство, охота, рыболовство и рыбоводство» Прогноза СЭР: в 2019 году – 107%, в 2020 году –104.2% и в 2021 году – 104.3%. Поступление налога в бюджет города прогнозируется на 2019 год в сумме 5.4 тыс. руб., на 2020 год – 5.6 тыс. руб., на 2021 год – 5.8 тыс. руб.

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения** **-** ожидаемое поступление за 2018 год – 1 900.0 тыс. руб. При расчете прогноза поступлений по данному налогу учтены данные о фактическом поступлении налога за 10 месяцев 2018 года, данные прогноза, предоставленные МРИ ФНС № 9 по Красноярскому краю. Расчет данного налога произведен в соответствии с действующим налоговым законодательством на основе ожидаемой оценки поступления в 2018 году с учетом ежегодного роста на индекс потребительских цен по РФ предшествующего года. Дополнительно на 2021 год в расчет налога принимается возможный переход с ЕНВД на патентную систему налогообложения с учетом прекращения действия Главы 26.3 «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» НК РФ. Поступление налога на 2019 год прогнозируется в сумме - 2 106.4 тыс. руб. Сумма налога на 2020-2021 годы прогнозируется в сумме - 2 170.6 тыс. руб., и 18 251.3 тыс. руб. соответственно.

**Налог на имущество**

Налог на имущество на 2019 год запланирован в сумме - 26 466.3 тыс. руб., что на 10 132.4 тыс. руб., или на 15.2% больше запланированной первой редакции бюджета на 2018г. и меньше ожидаемого исполнения бюджета в 2018 году, на 17 625.7 тыс. руб., или на 18.7% . На 2020 год налог на имущество запланирован с увеличением на 1 196.6 тыс. руб., или 4.5%, к поступлению в 2019году. На 2021 год к поступлению в 2020 году налог запланирован с приростом на сумму- 3 174.9 тыс. руб., или 11.5%. Налог на имущество включает:

**-** Налог на имущество физических лиц **-** ожидаемое поступление за 2018 год – 13 026.3 тыс. руб. При расчете прогноза поступления данного налога учтены данные о фактическом поступлении налога за 10 месяцев 2018 года, отчет МРИ ФНС № 9 по Красноярскому краю по форме 5-МН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам», изменения коэффициента-дефлятора, применяемого к инвентаризационной стоимости и расчетный уровень собираемости. Расчет налога на имущество физических лиц на 2019-2021 годы произведен с учетом основных направлений налоговой политики Красноярского края на 2019 годи на плановый период 2020 и 2021 годов, проекта Закона Красноярского края «Об установлении единой даты начала применения на территории Красноярского края порядка определения налоговой базы по налогу на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения», предусматривающего переход на территории Красноярского края с 1 января 2019 года на исчисление налога на имущество физических лиц исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения. С учетом сложившихся факторов поступление налога в 2019 году запланировано в сумме 13 672.7 тыс. руб. Сумма налога на 2020-2021 годы составит 13 988.2 тыс. руб., и 16 086.4 тыс. руб. соответственно.

- Земельный налог - поступление налога в бюджет города на 2019 год запланировано в сумме 12 793.6 тыс. руб., или на 101.7 тыс. руб. меньше ожидаемого поступления за 2018г. На 2020 год поступление налога прогнозируется в сумме 13 674.7 тыс. руб., или на 881.1 тыс. руб. больше 2019 года. Поступления земельного налога на 2021 годы прогнозируется в сумме 14751.4 тыс. руб., или на 1 076.7 тыс. руб. больше чем в 2020г. При расчете прогноза поступления данного налога учтены данные о фактическом поступлении налога за 10 месяцев 2018 года, отчет по форме 5-МН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по местным налогам», предоставленный МРИ ФНС № 9 по Красноярскому краю и расчетный уровень собираемости.

**Поступление госпошлины**

Поступление госпошлины на 2019 год запланировано в сумме – 11580.0 тыс. руб., что на 10.0 тыс. руб., или на 0.1 % больше ожидаемого исполнения бюджета на 2018 год, и больше суммы запланированной первой редакции бюджета на 2018г. на 1 130.0 тыс. руб., или на 10.8%. В плановом периоде 2020 - 2021 годы поступление прогнозируется на уровне 2019 года. Расчет государственной пошлины выполнен на основе оценки поступлений в 2017 году, прогнозных данных, представленных главными администраторами доходов городского бюджета и согласно изменениям в федеральном законодательстве. Поступление государственной пошлины в бюджет города за 10 месяцев 2018 года составило 10 515.0 тыс. руб. В 2018 году ожидается поступление госпошлины в сумме 11 570. тыс. руб.

**Неналоговые доходы**

Неналоговые доходы представлены в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Первая редакция 2018г. тыс. руб.** | **Ожидаемое исполнение бюджета на 2018г.**  **тыс. руб.** | **проекта решения на бюджет 2019г.**  **тыс. руб.** | **2019 г. в % к первой редакции бюджета 2018 г.** | **2019 г. в % к ожидаемому исполнен. Бюджета 2019 г.** |
| 1 | 2 | 4 | 6 | 7 | 8 |
| Доходы от использования имущества находящегося в муниципальной собственности | 66 532,0 | 94 290,1 | 76 664,4 | 115,2 | 81,3 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 2 520,0 | 10 660,0 | 6 026,0 | 239,1 | 56,2 |
| Доходы от оказания платных услуг | 3 213,9 | 6 683,0 | 1 489,0 | 46,3 | 22,3 |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 5 920,0 | 19 500,0 | 8 120,8 | 137,2 | 41,6 |
| Штрафы санкции, возмещение ущерба | 7 550,0 | 8 292,0 | 7 854,3 | 104 | 94,7 |
| Прочие неналоговые доходы |  |  |  |  |  |
| **Всего неналоговых доходов** | 85 936,0 | 139 425,2 | 100 154,5 | 116,5 | 71,8 |

Первоначальным проектом местного бюджета на 2018 год неналоговые доходыпредусматриваются в объеме - 85 936.0 тыс. руб., что на 53 489.2 тыс. руб., или 62.2% меньше оценки ожидаемого исполнения неналоговых доходов за 2018 год.

Неналоговые доходы по проекту бюджета на 2019 год запланированы в сумме -

100 15.5 тыс. руб., что на 39 270.7тыс. руб., или на 28.2% меньше чем ожидаемое исполнение за 2018 год. По сравнению с ожидаемой оценкой 2018 года удельный вес (26.7%) неналоговых доходов в общей сумме собственных доходов, в проекте городского бюджета на 2019 год удельный вес неналоговых доходов уменьшился на – 6.3% и составил - 20.4%, на изменение в сторону уменьшения повлияло:

- увеличения поступлений по налоговым доходам ;

- уменьшение поступлений в плановом периоде обусловлено реализацией в текущем 2018 году объектов, планируемых к реализации в 2019 году. А также досрочное погашение сумм выкупа имущества без использования запланированной рассрочки платежа.

- Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду произведен в соответствии с действующим законодательством, на основе оценки 2018 года, с учетом порядка и сроков внесения платы, и за вычетом разовых платежей (перечисления налогоплательщиками задолженности за прошлые периоды (ООО «ЖКХ ЛДК №1»; АО «Лесосибирский ЛДК №1»; ООО «ИМПУЛЬС»; ООО «Сибинтекс»).

- Доходы по поступлению штрафов, санкций, возмещения ущерба в городской бюджет на прогнозируемый период предусмотрены на уровне оценки поступления 2018 года, уменьшенной на поступившие крупные платежи, носящие разовый характер.

**Безвозмездные поступления**

Проектом решения « О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020 - 2021годов» безвозмездные поступления запланированы:

- на 2019 год в сумме - 1 273 048.8 тыс. руб., что на 202 338.8 тыс. руб., или на 13.7% меньше ожидаемого исполнения бюджета города на 2018 год.

Объем безвозмездных поступлений в бюджете города на 2019 год составит – 72.1 % от общей суммы доходов городского бюджета. Суммы безвозмездных поступлений на 2020 и 2021 годы определены на основании проекта закона о краевом бюджете, и составляют 1 206 735.4 тыс. руб., и 1 170 438.2 тыс. руб. соответственно.

Окончательная сумма бюджетных назначений по безвозмездным поступлениям будет определена после принятия Закона Красноярского края «О Краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020– 2021годов».

# Расходы проекта решения «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020- 2021 годов»

Проектом решения «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020– 2021 годов» общий объем расходов бюджета предлагается утвердить в сумме – 5 214 216.1 тыс. руб., в том числе:

- на 2019 год в сумме - 1  774 479.4 тыс. руб.;

- на 2020 год в сумме - 1 732 367.7 тыс. руб.,

- на 2021 год в сумме - 1  707 369.0 тыс. руб.

в том числе условно утвержденные расходы, в соответствии с требованиями ст. 184. 1 Бюджетного кодекса Российской Федерации – 63 810.0 тыс. руб.:

- на 2020 год в сумме – 21 110. 0 тыс. руб.;

- на 2021 год в сумме – 42 700. 0тыс. руб.

Прогнозируемый дефицит на три года в сумме – 50 046.3 тыс. руб., в том числе:

- на 2019 год - 9 783.3 тыс. руб.;

- на 2020 год - 17 174.2 тыс. руб.;

- на 2021 год - 23 088.8 тыс. руб.

Проект решения «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020 -2021 годов» предусматривает детализированную структуру расходов городского бюджета на три года, в том числе распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям средств городского бюджета. При формировании объема и структуры расходов бюджета на  2019 год и плановый период 2020– 2021 годов, за основу принят объем расходов, предусмотренный на 2018 год Решением Лесосибирского городского Совета депутатов от 07.12.2017 № 230 «О бюджете города Лесосибирска на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов», с учетом следующих критериев:

- повышение эффективности бюджетных расходов путем создания условий для повышения качества предоставления муниципальных услуг, повышения эффективности процедур муниципальных закупок, развития системы внутреннего и общественного контроля;

- включение в бюджет в первоочередном порядке расходов на финансирование действующих расходных обязательств, отказ от неэффективных расходов;

- продолжение работы, направленной на оптимизацию и ( или) реструктуризацию бюджетной сети, выработку единых подходов к определению численности работников по однотипным учреждениям.

Проект решения «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов» предусматривает:

1. Уточнение базовых объемов бюджетных ассигнований на 2019-2021 годы с учетом:

- обеспечение повышения размеров оплаты труда работников муниципальных учреждений, органов местного самоуправления с 1 января 2018 года на -4%;

- обеспечение повышения размеров оплаты труда лиц, замещающих муниципальные должности, муниципальных служащих с 1 сентября 2018 года на 20% ;

- индексация расходов на оплату коммунальных услуг с 1 января 2019 года на 5.1%;

- обеспечение повышенной с 1 января 2018 года заработной платы специалистов по работе с молодежью, методистов муниципальных молодежных центров;

- сохранение объемов расходов на осуществление прочих расходов на уровне 2018 года.

2.Реализация положений Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года;

3.Обеспечение гарантий, предусмотренных действующим законодательством.

В бюджете принимаемых обязательств учтено следующее:

- средства на строительство и реконструкцию объектов в рамках перечня строек и объектов в 2019 – 2021 годах –106 966.8 тыс. руб.;

- расходы на ремонт учреждений социальной сферы, устранение предписаний надзорных органов в 2019 году – 31 212.1 тыс. руб., 2020 году-15 909.2 тыс. руб., 2021 году- 15 000.0 тыс. руб.

- средства на обновление основных средств учреждений и казны в 2019 году в сумме 10 836.2 тыс. руб.;

- средства на дополнительные работы на выполнение решений Суда и устранение предписаний надзорных органов в 2019-2021 годах:

- в сфере дорожного хозяйства: 2019 год-20 008.8 тыс. руб.,2020 год-12 318.5 тыс. руб.,2021 год- 15 212.9 тыс. руб.;

- содержание уличного освещения: 2019 год- 3 180.4 тыс. руб., 2020 год-3 000.0 тыс. руб., 2021 год- 3 000.0 тыс. руб.;

- средства на дополнительные работы по благоустройству территории муниципального образования город Лесосибирск в 2019 -2021 годах, в том числе: - снос аварийного жилья ( строений): 2019 год-5 072.9 тыс. руб.,2020 - 2021года- по 5 000.0тыс. руб.;

- содержание зон отдыха дополнительно по 187.9 тыс. руб. ежегодно;

- на вырубку аварийных тополей предусмотрены дополнительные бюджетные ассигнования - по 1000.0 руб. ежегодно;

- предусматриваются средства на реализацию мероприятий по благоустройству, направленных на формирование комфортной городской среды в 2019 году – 1 634.8 тыс. руб.;

- в 2019 году предусматриваются средства для перевозки детей в загородные оздоровительные лагеря в сумме -958.1 тыс. руб.;

- в подпрограмме « Одаренные дети города Лесосибирска» в 2019 году предусмотрены бюджетные средства на мероприятия « Джуниор Скилс» в сумме-440.0 тыс. руб.

В составе расходов городского бюджета по главному распорядителю – Финансовое управлении администрации г. Лесосибирска предлагается зарезервировать средства в 2019-2021 годах в сумме 19 000.0 тыс. руб. ( в 2019 году-9 000.0 тыс. руб., в 2020-2021 годах по 5 000.0 тыс. руб. ежегодно) на расходы, связанные с софинансированием мероприятий краевых программ, подлежащих распределению между муниципальными образованиями края в течение года.

В соответствии со ст. 184.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации в ведомственной и функциональной структуре бюджета города   
на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов выделяются все публичные нормативные обязательства. Перечень публичных нормативных обязательств представлен в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | **Наименование публичного нормативного обязательства** | **Всего** | **в том числе по годам**  **(тыс. руб.)** | | |
| **2019 г.** | **2020 г.** | **2021 г.** |
| 1 | **Пенсия за выслугу лет муниципальным служащим** | 3 708.0 | 1 236.0 | 1 236.0 | 1 236.0 |
| 2 | **Молодежная премия** | 202.2 | 67.4 | 67.4 | 67.4 |
| 3 | **Единовременная материальная помощь лицам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации** | 2 502.0 | 834.0 | 834.0 | 834.0 |
| 4 | **Выплаты единовременной материальной помощи инвалидам, участникам ВОВ и приравненным к ним лицам** | 69.0 | 23.0 | 23.0 | 23.0 |
| **Всего** | | **6 481.2** | **2 160.4** | **2 160.4** | **2 160.4** |

В соответствии со статьей 25 Решения Лесосибирского городского Совета депутатов от 26.05.2017 г. №177 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Лесосибирске» проектом решения утверждается Перечень строек и объектов на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов, который представлен в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **№ строки** | **Заказчик, объект** | | | | | **2019 год**  **( тыс. руб.)** | **2020 год**  **(тыс. руб.)** | **2021 год**  **(ты руб.)** |
| 1 | 2 | | | | | 3 | 4 | 5 |
|  | **КАПИТАЛЬНЫЕ ВЛОЖЕНИЯ, ВСЕГО** | | | | | **54 062.7** | **36 659.5** | **16 244.6** |
| **1** | **МКУ «Управление капитального строительства» (заказчик)** | | | | | **42 150.0** | **15 000.0** | **0.0** |
| 1.1. | в том числе: | | | | |  |  |  |
|  | Жилищно- коммунальное хозяйство: | | | | |  |  |  |
| 1.1.2. | проектно-изыскательские работы по строительству жилых домов | | | | | 17 086.1 | 15 000.0 | 0.0 |
|  | строительство бани | | | | | 13 063.0 | 0.0 | 0.0 |
| 1.1.3 | Культура, кинетоматография: | | | | |  |  |  |
| 1.1.3 | Реконструкция здания Маклаковского ДК | | | | | 12 000.0 | 0.0 | 0.0 |
| **2** | **Комитет по управлению муниципальной собственностью г. Лесосибирск (заказчик)** | | | | | **11 912.7** | **21 659.5** | **16 244.6** |
| 2.1 | Социальная политика | | | | |  |  |  |
|  | Обеспечение жилыми помещениями детей сирот | | | | | 11 912.7 | 21 659.5 | 16 244.6 |

Динамика распределения расходов бюджета по разделам и подразделам

классификации расходов бюджетов на 2019 год представлена в таблице :

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование раздела** | **Ожидаемое годовое исполнение местного бюджета за 2018 год** | | **Проект бюджета на 2019 год** | | **Темпы роста (снижения) расходов** | |
| **тыс. руб.** | **Удельный вес - %.** | **тыс. руб.** | **Удельный вес- %.** | **тыс. руб.** | **%.** |
| **Общегосударственные вопросы** | 175 928.8 | 8.9 | 192 794.1 | 10.9 | +16 865.3 | 9.6 |
| **Национальная оборона** | 428.3 | 0.02 | 358.0 | 0.02 | -70.3 | 16.4 |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | 7 196.5 | 0.4 | 6 973.2 | 0.4 | -223.3 | 3.1 |
| **Национальная экономика** | 161 149.0 | 8.2 | 88 536.0 | 5.0 | -72 613.0 | 45.0 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | 200 824.8 | 10.2 | 167 701.8 | 9.5 | -33 123.0 | 16.5 |
| **Образование** | 1 075 975.9 | 54.6 | 1 051 148.1 | 59.2 | -24 827.8 | 2.3 |
| **Культура, кинематография** | 134 328.6 | 6.8 | 91 052.6 | 5.1 | - 43 276.0 | 32.2 |
| **Социальная политика** | 153 356.6 | 7.8 | 127 894.7 | 7.2 | -25 461.9 | 16.6 |
| **Физическая культура и спорт** | 59 484.9 | 3.0 | 48 020.9 | 2.7 | -11 464.0 | 19.3 |
|  |  |  |  |  |  |  |
| **Всего расходов** | **1 968 677.4** |  | **1 774 479.4** |  | **-194 198.0** | **9.9** |

Как видно из таблицы, на 2019 год планируется увеличение бюджетных ассигнований по 1 разделу, сокращение – по всем остальным разделам. Также структура расходов бюджета по разделам существенных изменений не претерпела, что свидетельствует о преемственности бюджетной политике города по отраслевым направлениям расходования средств,как и в предыдущие годы, так и в 2019 году бюджет сохраняет социальную направленность. В разрезе классификации расходов бюджета на 2019 год наибольший вес занимают разделы:

- образование – удельный вес в бюджете 2018 года – 54.6 %, на 2019 год - 59.2%;

- жилищно – коммунальное хозяйство – удельный вес в бюджете 2018 года- 10.2%, на 2019 год - 9.5%;

- социальная политика – удельный вес в бюджете 2018 года- 7.8%, на 2019 год – 7.2%;

Менее одного процента в общем объеме расходов приходится на национальную оборону, национальную безопасность и правоохранительную деятельность.

Согласно ведомственной структуре расходов местного бюджета на 2019 год, в плановом периоде реализовывать бюджет будут 11 главных распорядителей бюджетных средств:

- Управление образования Администрации города Лесосибирска в сумме - 1 015 663.2 тыс. руб., или – 57.2 % от общего объема проекта бюджета;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства»

в сумме -236 495.2 тыс. руб., или –13.3 % от общего объема проекта бюджета;

- Администрациягорода Лесосибирска в сумме - 126 194.8 тыс. руб., или – 7.1% от общего объема проекта бюджета;

- Отделкультуры Администрации города Лесосибирска в сумме – 118 717.9 тыс. руб., или –6.7% от общего объема проекта бюджета;

- Управлениесоциальной защиты населения Администрации города Лесосибирска в сумме - 82 516.1 тыс. руб., или – 4.6 % от общего объема проекта бюджета;

- Отдел спорта и молодежной политики Администрации города Лесосибирска в сумме - 66 820.5 тыс. руб., или - 3.8 % от общего объема проекта бюджета;

- Муниципальноеказенное учреждение «Управление капитального строительства» в сумме - 55 911.3 тыс. руб., или -3.2 % от общего объема проекта бюджета;

- Комитет по управлению муниципальной собственностью г. Лесосибирска в сумме -42 309.0 тыс. руб., или – 2.4 % от общего объема проекта бюджета;

- Финансовое управление Администрации г. Лесосибирска в сумме - 20 887.7 тыс. руб., или – 1.2 % от общего объема проекта бюджета;

- Лесосибирский городской Совет депутатов в сумме -6 940.7 тыс. руб., или –0.4% от общего объема проекта бюджета;

- Контрольно **–** счетная палата города Лесосибирска в сумме – 2 023.0тыс. руб., или - 0.1% от общего объема проекта бюджета.

В 2019 году основной объем расходов бюджета – 70.5%, приходится на 2 главных распорядителей бюджетных средств:

- Управление образования Администрации города Лесосибирска;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства».

## **Непрограммные расходы проекта бюджета**

Проектом решения «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020– 2021 годов» бюджетные ассигнования на реализацию непрограммных направлений деятельности органов государственной власти в сумме – 359 132.0 тыс. руб., в том числе на 2019 год предусмотрены в объеме - 120 921.3 тыс.  руб., на 2020 год в сумме -119 116.9 тыс. руб., на 2021 год в сумме - 119 093.8 тыс. руб.

Доля ассигнований на реализацию непрограммных направлений деятельности органов государственной власти в общем объеме расходов бюджета на 2019 год составляет - 6.8%.

Расходы бюджета на исполнение непрограммных мероприятий в 2019 году по разделу 0100 « Общегосударственные вопросы» будут осуществлять 5 главных распорядителей бюджетных средств:

- Администрация города Лесосибирска в сумме – 103 375.6 тыс. руб.;

- Лесосибирский городской Совет депутатов в сумме - 6 940.7 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение « Управление капитального строительства» в сумме - 6 582.0 тыс. руб.;

- Финансовое управление администрации г. Лесосибирска в сумме -2 000.0 тыс. руб.;

- Контрольно-счетная палата города Лесосибирска в сумме – 2 023.0 тыс. руб.

Основная доля расходов в общем объеме предусмотренных ассигнований на непрограммные мероприятия, приходится на Администрацию города Лесосибирска - 85.5%.

По подразделам раздела средства бюджета распределяются следующим образом:

- по подразделу «0102. Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования» предусматриваются расходы по главному распорядителю бюджетных средств - «Администрация города Лесосибирска» - на обеспечение деятельности главы города Лесосибирска в сумме - 5 385.3 тыс. руб., в том числе в 2019 году и в плановом периоде 2020-2021 годов по - 1 795.1 тыс. руб. ежегодно;

- по подразделу «0103. Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований» предусматриваются расходы на 2019 год и плановый период 2020 -2021 годов, по главному распорядителю бюджетных средств - « Лесосибирскому городскому Совету депутатов», в сумме -20 822.1 тыс. руб., по 6 940.7 тыс. руб. ежегодно. Расходы по подразделу предусматриваются на оплату труда работников, материально –техническое, транспортное, информационное обеспечение, а также на обеспечение деятельности депутатов Лесосибирского городского Совета депутатов;

- по подразделу «0104. Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» предусматриваются расходы на оплату труда работников и текущее содержание органов местного самоуправления по администрации города на 2019 год и плановый период 2020 -2021 годов, по главному распорядителю бюджетных средств – «Администрация города Лесосибирска», в общей сумме 108 335.1 тыс. руб., в 2019 году – 37 139.7 тыс. руб., 2020- 2021 годах по – 35 597.7 тыс. руб. ежегодно.

### - по подразделу 0105 « Судебная система» предусматриваются расходы по главному распорядителю бюджетных средств *–*«Администрация города Лесосибирска» в общей сумме – 37.2 тыс. руб., в том числе в 2019 году – 14.3 тыс. руб., в 2020 году – 23.1 тыс. руб. Расходы предусмотрены за счет средств краевого бюджета на осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

### - по подразделу «0106. Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора» на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов, предусматриваются расходы в сумме - 6 069.0 тыс. руб., по 2 023.0 тыс. руб. ежегодно, на обеспечение деятельности главному распорядителю бюджетных средств – « Контрольно - счетная палата города Лесосибирска»;

- по подразделу «0111. Резервные фонды» на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов, по главному распорядителю бюджетных средств « Финансовое управление администрации г. Лесосибирска», предусматриваются расходы в сумме –6 000.0 тыс. руб.- по 2 000.0 тыс. руб. ежегодно. Средства резервного фонда направляются на финансовое обеспечение непредвиденных расходов, в том числе на проведение аварийно-восстановительных работ и иных мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций;

- по подразделу «0113. Другие общегосударственные вопросы» на 2019 год и плановый период 2020 -2021 годов предусматриваются расходы:

- по главному распорядителю бюджетных средств Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства», в сумме - 19 449.6 тыс. руб., в 2019 году в сумме – 6 582.0 тыс. руб., в плановом периоде 2020 -2021 годах по 6 433.8 тыс. руб. ежегодно. По указанному подразделу предусматриваются расходы на обеспечение деятельности данного муниципального казенного учреждения;

- по главному распорядителю бюджетных средств «Администрация города Лесосибирска» на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов, в сумме - 193 033.5 тыс. руб., в том числе:

- 2019 год - в сумме - 64 426.5 тыс. руб.;

- 2020-2021 года - в сумме - 64 303.5 тыс. руб. ежегодно.

Расходы планируются на:

- обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения «Управление муниципальными закупками», в сумме -8 012.4 тыс. руб., по - 2 670.0 тыс. руб. ежегодно;

- на обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения «Управление социальной сферой», в сумме 177 521.1 тыс. руб., по 59 132.7 тыс. руб. ежегодно;

- на уплату штрафов по 2 500.0 тыс. руб. ежегодно.

**Анализ о планируемых бюджетных ассигнованиях на 2019 год в разрезе муниципальных программ:**

Анализ формирования бюджета в программном формате осуществлен исходя из проекта решения и пояснительной записки, представленных одновременно с проектом паспортов муниципальных программ. Предусмотренный проектом решения, объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ, соответствует объему финансирования утвержденных паспортов муниципальных программ, представленных одновременно проектом решения.

Проект решения «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов» сформирован в соответствии со статьей 179 Бюджетного кодекса Российской Федерации , Постановлением Администрации города от 13.08.2013 №1210 « Об утверждении Порядка принятия решений о разработке муниципальных программ города Лесосибирска , их формированию и реализации», в программной структуре расходов по 13 муниципальным программам, утвержденных Распоряжением Администрации города Лесосибирска № 820-р от 09.08.2013 года « Об утверждении перечня муниципальных программ города Лесосибирска». Расходы на реализацию муниципальных программ на 2019 год планируется в объеме - 1 653 558.1 тыс. руб., что составляет - 93.2 % от общего объема расходов бюджета.

Сравнительная характеристика распределения бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ города Лесосибирска представлена в таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование муниципальных программ**  **города Лесосибирска** | **Утверждено последним решением на 2018 год** | | **Проект бюджета на 2019 год** | | **Темпы роста (снижения) расходов** | |
| **тыс. руб.** | **уд. вес. в %** | **тыс. руб.** | **уд. вес.в %** | **тыс. руб.** | **%** |
| «Развитие образования города Лесосибирска» | 1 045 539.6 | 56.1 | 1 025 465.6 | 62.0 | -20 074.0 | 1.9 |
| «Система социальной защиты населения города Лесосибирска» | 79 710.4 | 4.2 | 82 516.1 | 4.9 | +2 805.7 | 3.5 |
| «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства, повышение энергетической эффективности и создание условий для проживания населения города Лесосибирска» | 199 772.0 | 10.7 | 180 844.3 | 10.9 | -18 927.7 | 9.5 |
| «Развитие культуры и туризма города Лесосибирска» | 179 067.7 | 9.6 | 141 779.1 | 8.5 | - 37 288.6 | 20.8 |
| «Развитие физической культуры и спорта города Лесосибирска» | 58 358.8 | 3.1 | 48 005.9 | 2.9 | -10 307.9 | 17.7 |
| «Развитие молодежной политики города Лесосибирска» | 33 122.3 | 1.7 | 19 576.9 | 1.2 | -13 545.4 | 40.9 |
| «Поддержка малого и среднего предпринимательства в городе Лесосибирске» | 5 805.0 | 0.3 | 1 090.0 | 0.1 | - 4 715.0 | 81.2 |
| « Развитее и содержание транспортной системы и создание условий для предоставления транспортных услуг населению города Лесосибирска» | 132 235.1 | 7.1 | 84 598.1 | 5.1 | -47 637.0 | 36.0 |
| «Содействие занятости населения города Лесосибирска» | 1 374.0 | 0.1 | 1 380.0 | 0.1 | +6.0 | 0.4 |
| «Управление муниципальными финансами города Лесосибирска» | 9 544.3 | 1.0 | 18 887.7 | 1.4 | +9 343.4 | 97.9 |
| «Управление земельно-имущественными отношениями города Лесосибирска» | 38 638.8 | 2.0 | 33 975.9 | 2.0 | -4 662.9 | 12.1 |
| «Обеспечение безопасности населения города Лесосибирска» | 36 555.5 | 2.0 | 14 057.7 | 0.8 | - 22 497.8 | 61.5 |
| «Формирование комфортной городской среды» | 42 048.1 | 2.1 | 1 634.8 | 0.1 | **-**40 413.3 | 96.1 |
| **Всего по муниципальным программам** | **1 861 769.4** |  | **1 653 558.1** |  | **-208 211.3** | **11.2** |

В общем объеме расходов бюджета в 2019 году найбольшой удельный вес занимают расходы по муниципальной программе «Развитие образования города Лесосибирска» - 62.0%, а также по муницыпальной программе « Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства, повышение энергетической эффективности и создание условий для проживания населения города Лесосибирска» -10.9%. В разрезе муниципальных програмам расходы на реализацию мероприятий составили:

«Содействие занятости населения города Лесосибирска»

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска №1429 от 27.09.2013 года «Об утверждении муниципальной программы «Содействие занятости населения города Лесосибирске».

На реализацию муниципальной программы «Содействие занятости населения города Лесосибирска» предусмотрен общий объем финансирования программы – на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов - 4 140.3 тыс. руб., из них за счет средств местного бюджета – 3 968.1 тыс. руб., краевого бюджета – 172.2 тыс. руб., в том числе на 2019 год, всего в сумме -1 380.0 тыс. руб.

Цель Программы: обеспечение гарантий в области содействия занятости населения.

Задачи Программы:

- повышение занятости и социальная защита   
от безработицы населения города Лесосибирска;

- создание условий для эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий.

Главные распорядители бюджетных средств:

- Администрация города Лесосибирска, в сумме – 1 040.0 тыс. руб.;

- Отдел спорта и молодежной политики администрации города Лесосибирска, в сумме -340.1 тыс. руб.

Реализация данной программы осуществляется за счет выполнения отдельных мероприятий:

Мероприятие 1. «Организация общественных работ».

Настоящее мероприятие регулирует отношение, связанное с организацией и финансированием содействия незанятых граждан привлеченных на общественные работы. В рамках данного мероприятия предоставляется субсидия на организацию общественных работ на 2019 год, в сумме – 523.2 тыс. руб. Участниками данного мероприятия являются индивидуальные предприниматели, юридические лица осуществляющие деятельность на территории города Лесосибирска и граждане, обратившиеся в установленном порядке в КГКУ «Центр занятости населения города Лесосибирска» за предоставлением муниципальной поддержки содействия гражданам в поиске подходящей работы.

Мероприятие 2. «Организация временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учебы время».

Бюджетные средства предоставляются МБУ «Молодежный центр» на выплату заработной платы временной занятости несовершеннолетних граждан с целью создания условий для привлечения молодежи к общественно-полезному труду, получение первых профессиональных навыков - по 340.1 тыс. руб. ежегодно.

Мероприятие 3. «Занятость безработных граждан, испытывающих трудности в поиске работы (инвалиды)».

Бюджетные средства, предусмотренные на реализацию мероприятия «Занятость безработных граждан, испытывающих в поиске работы (инвалиды)», предоставляются работодателю на выплату заработной платы инвалидам в 2019 году, в сумме -357.4 тыс. руб.

Мероприятие 4. «Осуществление уведомительной регистрации коллективных договоров и территориальных соглашений и контроля за их выполнением».

Финансовое обеспечение мероприятий программы осуществляется за счет средств краевого бюджета в форме субвенций на 2019 год, в сумме – 57.4 тыс. руб. Уведомительная регистрация коллективных договоров и территориальных соглашений в городе Лесосибирске осуществляется Администрацией города Лесосибирска на основании ст. 50 ТК РФ, Закона края от 30.01.2014 №6-2056 « О наделении органов местного самоуправления городских округов и муниципальных районов края государственными полномочиями по осуществлению уведомительной регистрации коллективных договоров и территориальных соглашений и контроля за их выполнением», Закона края от 31.03.2011 №12-5724 « О социальном партнерстве».

Мероприятие 5. «Организация стажировки для выпускников образовательных организаций высшего и профессионального образования»

Бюджетные средства предоставляются « Администрации города Лесосибирска» в сумме - 306.0 тыс. руб., в том числе в 2019 году -102.0 тыс. руб. - на выплату заработной платы стажеров- молодых специалистов, и их наставников.

### **«Управление муниципальными финансами города Лесосибирска»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска №1454 от 02.10.2013 года «Об утверждении муниципальной программы « Управление муниципальными финансами города Лесосибирска»

На реализацию муниципальной программы в целом предусмотрены расходы за счет средств городского бюджета в сумме – 48 663.1 тыс. руб., в том числе:

- 2019 год – 18 887.7 тыс. руб.;

- 2020 год – 14 887.7 тыс. руб.;

- 2021 год – 14 887.7 тыс. руб.

Главным распорядителем бюджетных средств является Финансовое управление администрации г. Лесосибирска.

Реализация данной программы осуществляется за счет выполнения следующих мероприятий:

Подпрограмма 1 «Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджета города». Расходы по данной подпрограммы составят : 2019 год- 9 000.0 тыс. руб., в 2020 -2021 годах по -5 000.0 тыс. руб., ежегодно. Увеличение бюджетных ассигнований связано с возобновлением мероприятий по переселению граждан из аварийного жилого фонда.

Средства бюджета в рамках реализации данной подпрограммы будут направлены на решение следующих задач:

- повышение качества реализации главных распорядителей бюджетных средств закрепленных за ними полномочий;

- повышение заинтересованности главных распорядителей бюджетных средств в эффективном исполнении расходных обязательств;

-создание условий для обеспечения финансовой устойчивости бюджетов главных распорядителей бюджетных средств.

Подпрограмма 2 «Управление муниципальным долгом города»

Реализация мероприятий подпрограммы не подразумевает финансирования на 2019 год. Приоритетом долговой политики является обеспечение сбалансированности городского бюджета. В качестве основного инструмента заимствований используются бюджетные кредиты.

Подпрограмма 3 «Организация и осуществление муниципального финансового контроля в городе». Реализация мероприятий подпрограммы не подразумевает финансирования на 2019 год. Решение поставленных задач осуществляется посредством:

- учета бюджетных обязательств;

-проведения плановых (внеплановых) контрольных мероприятий (проверка, ревизия).

Подпрограмма 4 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия». Финансовое обеспечение мероприятия программы составляет в сумме: – 2019 год- 9 887.7 тыс. руб., 2020 год- 9 887.7 тыс. руб., 2021 год-9 887.7 тыс. руб. Средства городского бюджета в рамках реализации данной подпрограммы будут направлены на:

- повышение качества планирования и управления муниципальными финансами, развитие программно - целевых принципов формирования бюджета, а также содействие совершенствованию кадрового потенциала;

- обеспечение доступа для граждан к информации о бюджете города и бюджетном процессе в компактной и доступной форме.

Реализация мероприятий подпрограммы приведет к повышению доли расходов городского бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ, повышению рейтинга города Лесосибирска по качеству управления муниципальными финансами не ниже уровня, соответствующего надлежащему качеству. Обеспечению исполнения расходных обязательств города (без средств межбюджетных трансфертов) на высоком уровне, исполнению городского бюджета по доходам без учета безвозмездных поступлений к первоначально утвержденному уровню на высоком уровне. Поддержанию значения средней оценки качества финансового менеджмента главных распорядителей средств городского бюджета не ниже среднего уровня, повышению квалификации муниципальных служащих, работающих в финансовом управлении.

### **« Система социальной защиты населения города Лесосибирска»**

### Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска О внесении изменений в постановление администрации города Лесосибирска от 19.02.2014 № 217 «Об утверждении новой редакции муниципальной программы города Лесосибирска «Система социальной защиты населения города Лесосибирска». Главным распорядителем бюджетных средств является Управление социальной защиты населения администрации города Лесосибирска. На реализацию муниципальной программы предусмотрены расходы в сумме - 247 548.4 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 82 516.1тыс. руб.;

- 2020 год –82 516.1 тыс. руб.;

- 2021 год – 82 516.1тыс. руб.

Общий объем финансирования за счет средств городского бюджета в сумме – 8 087.5 тыс. руб., по 2 695.8 тыс. руб. ежегодно. Общий объем финансирования за счет средств краевого бюджета – 239 460.9 тыс. руб., по 79 820.3 тыс. руб. ежегодно.

Достижение цели данной программы осуществляется за счет реализации мероприятий следующих подпрограмм:

Подпрограмма 1. «Повышение качества жизни отдельных категорий граждан,

в том числе граждан пожилого возраста и инвалидов, степени их социальной защищенности».

Расходы данной подпрограммы составляют в сумме – по 2 378.6 тыс. руб. ежегодно, и предусматриваются на выполнение обязательств города по социальной поддержке отдельных категорий граждан, в том числе инвалидов, создание условий для повышения качества и уровня жизни отдельных категорий граждан, в том числе граждан пожилого возраста, степени их социальной защищенности.

Подпрограмма 2. «Социальная поддержка семей, имеющих детей»

На реализацию подпрограммы предусмотрены расходы в целом в сумме – 1 160.4 тыс. руб., по - 386.8 тыс. руб. ежегодно. Реализация мероприятий подпрограммы будет способствовать своевременному и полному объему выполнения обязательств по социальной поддержке семей, имеющих детей, укреплению института семьи.

Подпрограмма 3. «Повышение качества и доступности социальных услуг»

На реализацию подпрограммы предусмотрены расходы в целом в сумме – 137 864.7 тыс. руб. - по 45 954.9 тыс. руб. ежегодно. Реализация настоящей подпрограммы позволит:

- решить проблему удовлетворения потребности граждан пожилого возраста и инвалидов в постоянном постороннем уходе – доля граждан, получивших услуги в учреждениях социального обслуживания населения, в общем числе граждан, обратившихся за их получением составит 100 %;

- сохранить уровень удовлетворенности граждан качеством и доступностью получения социальных услуг, не ниже 90 %;

- создать условия для полноценного участия пожилых людей в жизни общества.

Подпрограмма 4. «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия» . На реализацию подпрограммы предусмотрены расходы в целом в сумме –101 387.4 тыс. руб., по - 33 795.8 тыс. руб. ежегодно. Средства будут направлены на обеспечения реализации государственной и муниципальной социальной политики на территории города. Важнейшим механизмом реализации подпрограммы является социальная защита, принимаемая в российском правовом поле как совокупность гарантированных государством мер, направленных на минимизацию влияния факторов, снижающих качество жизни граждан.

### **«Обеспечение безопасности населения города Лесосибирска»**

### Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска №1430 от 30.09.2013 года «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения города Лесосибирска».

### На реализацию муниципальной программы в целом предусмотрены расходы в сумме – 46 741.4 тыс. руб., в том числе:

### - 2019 год – 14 057.7 тыс. руб.;

- 2020 год – 16 016.9 тыс. руб.;

- 2021 год – 16 667.0 тыс. руб.

Общий объем финансирования за счет средств городского бюджета – 36 814.3 тыс. руб., в том числе:

- 2019 год – 10 635.2 тыс. руб.;

- 2020 год – 12 576.6 тыс. руб.;

- 2021 год – 13 602.5 тыс. руб.

Общий объем финансирования за счет средств федерального и краевого бюджетов – 9 927.1 тыс. руб., в том числе:

- 2019 год – 3 422.5 тыс. руб.;

- 2020 год – 3 440.1 тыс. руб.;

- 2021 год – 3 064.5 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования на 2019 год, в сумме - 14 057.7 тыс. руб. распределяются по следующим главными распорядителями бюджетных средств:

- Администрация города Лесосибирска - в сумме - 11 227.3 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства»- в сумме - 620.1 тыс. руб.;

- Управление образования администрации города Лесосибирска - в сумме -2 110.3 тыс. руб.;

- Отдел спорта и молодежной политики администрации города Лесосибирска - в сумме – 100.0 тыс. руб.

Достижение цели данной программы осуществляется за счет реализации подпрограммы и отдельных мероприятий:

Подпрограмма 1.«Пожарная безопасность города Лесосибирска». Финансирование подпрограммы предусматривается в объеме - 3 391.8 тыс. руб., в том числе в 2019 год, по главному распорядителю бюджетных средств « Администрация города Лесосибирска», в сумме – 1 255.0 тыс. руб. Средства городского бюджета будут направлены на развитие и углубление системы безопасности и предупреждение чрезвычайных ситуаций вызванных пожарами, обеспечение необходимых условий для предотвращения гибели и травматизма людей при чрезвычайных ситуациях вызванных пожарами, сокращение материального ущерба.

Подпрограмма 2. « Профилактика преступлений и иных правонарушений». Финансирование подпрограммы предусматривается в объеме 13 119.6 тыс. руб.

Бюджетные ассигнования на 2019 год, в сумме – 2 541.9 тыс. руб. распределяются по следующим главными распорядителями бюджетных средств:

- Администрация города Лесосибирска - в сумме - 543.6 тыс. руб.;

- Управление образования администрации города Лесосибирска - в сумме -2 110.3 тыс. руб.;

- Отдел спорта и молодежной политики администрации города Лесосибирска - в сумме – 100.0 тыс. руб.

В ходе выполнения мероприятий подпрограммы планируется достичь снижения количества совершенных преступлений в общественных местах и на улицах.

В рамках реализации Программы предусмотрены отдельные мероприятия,

финансовое обеспечение которых представлено в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **мероприятий** | **Наименование ГРБС** | **Раздел, подраздел** | **Расходы  (тыс. руб.) по годам** | | |
| **2019 г.** | **2020 г.** | **2021 г.** |
| Осуществление  первичного воинского учета | Администрация города Лесосибирска | 02 03 | 358.0 | 375.0 | 0.0 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | Администрация города Лесосибирска | 03 09 | 5 718.2 | 5 718.2 | 5 718.2 |
| Создание и обеспечение деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав | Администрация города Лесосибирска | 01 04 | 1 437.7 | 1 437.7 | 1 437.7 |
| Создание условий для борьбы с переносчиками клещевого энцефалита | Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства» | 01 13 | 394.6 | 394.6 | 394.6 |
| Организация и проведение мероприятий по отлову, учету, содержанию и иному обращению с безнадзорными домашними животными | Администрация города Лесосибирска | 04 12 | 1 188.4 | 1 188.4 | 1 188.4 |
| Организация и проведение аккарицидных обработок мест массового отдыха населения | Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства» | 01 13 | 25.5 | 25.5 | 25.5 |
| Обеспечение бесперебойного функционирования системы дезинфекции в очагах туберкулеза | Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства» | 01 13 | 200.0 | 200. | 200.0 |
| Выполнение полномочий по созданию и обеспечению деятельности административной комиссии | Администрация города Лесосибирска | 01 04 | 726.4 | 726.4 | 726.4 |
| **Всего** | | | **10 048.8** | **10 066.4** | **9 690.8** |

Своевременная и в полном объеме реализация данной Программы позволит:

- информировать население по вопросам противодействия терроризму и экстремизму;

- сформировать у подростков толерантное сознание, миролюбие и дружбу детей разных национальностей;

- получить доступ к информации о предупреждении и порядке устранения возможной опасности;

- предотвратить факты незаконного проникновения в муниципальные учреждения города;

- предупредить о возможных террористических актах в потенциально опасных частях города;

- осуществить противодействие преступным проявлениям в отношении несовершеннолетних, защите пострадавших от насилия и жестокости, формирование бережного и ответственного отношения;

- реализовать проекты, направленные на профилактику безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних;

- уменьшить социальную напряженность, конфликтов и жалоб со стороны населения на агрессию безнадзорных животных по отношению к людям и домашним животным;

- повысить мотивацию к военной службе допризывной молодежи;

- создать основы для прекращения роста  с последующим снижением заболеваемости клещевого энцефалита;

- повысить пожарную безопасность на территории города;

-создать основу для прекращения роста заболеваемости туберкулезом, его распространенности, инвалидности и смертности от данного заболевания;

- повысить престиж добровольного участия в деятельности по охране общественного порядка, а также усилить заинтересованность в качественном и добросовестном исполнении своих обязанностей.

**Управление земельно-имущественными отношениями города Лесосибирска»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска №1579 от 23.10.2013 года «Об утверждении муниципальной программы «Развитие имущественных и земельных отношений города Лесосибирска. На реализацию муниципальной программы предусмотрены расходы в целом за счет средств городского бюджета в сумме - 82 893.9 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год –33 975.9 тыс. руб.;

- 2020 год – 24 459.0 тыс. руб.;

- 2021 год – 24 459.0 тыс. руб.

Главными распорядителями бюджетных средств на 2019 год являются:

- Комитет по управлению муниципальной собственностью г. Лесосибирска в сумме - 30 396.1 тыс. руб.;

- Администрация города Лесосибирска в сумме – 3 201.6тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение « Управление городского хозяйства» в сумме - 378.0 тыс. руб.

В рамках реализации Программы предусмотрены отдельные мероприятия,

финансовое обеспечение которых представлено в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование**  **мероприятий** | **Наименование ГРБС** | **Раздел, подраздел** | **Расходы  (тыс. руб.) по годам** | | |
| **2019г.** | **2020г.** | **2021г.** |
| Проведение технической инвентаризации объектов муниципальной собственности, бесхозяйных объектов и принимаемых в муниципальную собственность | Комитет по управлению муниципальной собственностью  г. Лесосибирска | 01 13 | 753.8 | 753.8 | 753.8 |
| Обследование зданий, строений и сооружений, имущества специализированными организациями | Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства» | 01 13 | 378.0 | 378.0 | 378.0 |
| Получение отчета о рыночной оценке объектов недвижимости или права аренды объектов недвижимости | Комитет по управлению муниципальной собственностью  г. Лесосибирска | 01 13 | 457.0 | 457.0 | 457.0 |
| Проведение кадастровых работ и работ по постановке на кадастровый учет земельных участков | Комитет по управлению муниципальной собственностью г. Лесосибирска | 04 12 | 1 032.0 | 1 032.0 | 1 032.0 |
| Получение отчета о рыночной оценке права аренды земельных участков | Комитет по управлению муниципальной собственностью  г. Лесосибирска | 04 12 | 50.0 | 50.0 | 50.0 |
| Осуществление иных полномочий в сфере установленных функций органов местного самоуправления | Комитет по управлению муниципальной собственностью  г. Лесосибирска | 04 12 | 117.2 | 117.2 | 117.2 |
| 01 13 | 20 352.3 | 10 835.4 | 10 835.4 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | Комитет по управлению муниципальной собственностью  г. Лесосибирска | 01 13 | 7 634.0 | 7 634.0 | 7 634.0 |
| Обеспечение деятельности (оказание услуг) подведомственных учреждений | Администрация города Лесосибирска | 01 13 | 3 141.6 | 3 141.6 | 3 141.6 |
| **Всего:** | | | **33 975.9** | **24 459.0** | **24 459.0** |

### 

Реализация мероприятий программы позволит обеспечить:

- государственную регистрацию права муниципальной собственности, в том числе на бесхозяйные объекты недвижимости;

- предоставление объектов муниципальной собственности в аренду и на иных условиях пользования;

- приватизацию объектов муниципальной собственности;

- снос, списание и снятие с кадастрового учета объектов недвижимости, находящихся в аварийном состоянии или разрушенных;

- эффективное использование, управление и вовлечение в хозяйственный оборот земельных участков и муниципальных объектов недвижимости;

- приведение Генерального плана и Правил земплепользования и застройки г.Лесосибирска в соответствие с действующим законодательством;

- приобретение насосной станции и 2 автомобилей.

Таким образом, к концу действия Программы планируется создать информационно-техническую систему для обеспечения планомерной и последовательной реализации политики органов местного самоуправления по эффективному использованию земли и иной недвижимости, активному вовлечению их в хозяйственный оборот, формированию банка данных о земле и иной недвижимости как единого информационного ресурса.

Прямой экономический эффект от реализации программных мероприятий состоит в увеличении доходов бюджета города за счет повышения эффективности управления недвижимостью на территории г. Лесосибирска.

Дополнительным эффектом реализации программы станет активизация рынка земли и недвижимости, создание благоприятного делового климата, рост объемов инвестиций в реальный сектор экономики под гарантии прав на недвижимость, обеспечение оперативности и качества управленческих решений по распоряжению земельными участками и прочно связанными с ними объектами недвижимости, находящимися в собственности муниципального образования город Лесосибирск.

### **«Развитие культуры и туризма города Лесосибирска»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска «О внесении изменений в постановление администрации города от 08.04.2015 № 476 «О новой редакции муниципальной программы «Развитие культуры города Лесосибирска». На реализацию муниципальной программы предусмотрены расходы в целом в сумме - 407 837.3 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 141 779.1 тыс. руб.;

- 2020 год – 133 029.1 тыс. руб.;

- 2021 год – 133 029.1 тыс. руб.

Общий объем финансирования за счет средств городского бюджета – 406 723.2 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 141 414.4 тыс. руб.;

- 2020 год – 132 644.4 тыс. руб.;

- 2021 год – 132 664.4 тыс. руб.

Общий объем финансирования за счет средств краевого бюджета 1 094.1 тыс. руб., по 364.7 тыс. руб. ежегодно.

Главными распорядителями бюджетных средств на 2019 год являются:

- Отдел культуры администрации города Лесосибирска в сумме -118 687.9 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства» в сумме –18 000.0 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства» в сумме –3 233.5 тыс. руб.;

- Администрация города Лесосибирска в сумме - 1 772.7 тыс. руб.;

- Отдел спорта и молодежной политики администрации города Лесосибирска в сумме - 85.0 тыс. руб.

Достижение цели данной программы осуществляется за счет реализации подпрограмм:

Подпрограмма 1 «Культурное наследие». Главным распорядителем бюджетных средств является Отдел культуры администрации города Лесосибирска. Расходы данной подпрограммы предусматриваются на решение задачи по сохранению и эффективному использованию культурного наследия города Лесосибирска. Общий объем финансирования подпрограммы за счет средств городского бюджета – 68 568.9тыс. руб., по 22 856.1 тыс. руб. ежегодно, на развитие библиотечного дела, развитие музейного дела.

Подпрограмма 2 «Искусство и народное творчество». Главным распорядителем бюджетных средств является Отдел культуры администрации города Лесосибирска. Общий объем финансирования подпрограммы – 110 314.8 тыс. руб., по 36 771.6 тыс. руб. ежегодно.

Расходы данной подпрограммы предусматриваются на решение задачи по обеспечению доступа населения края к культурным благам и участию в культурной жизни. В рамках данной подпрограммы предусмотрено выделение средств на оказание муниципальных услуг (выполнения работ) 5 учреждениям культуры. Подпрограмма направлена на совершенствование деятельности муниципального театра и муниципальных учреждений клубного типа, повышения качества и доступности услуг учреждений этого вида деятельности, как одного их направлений Программы социально-экономического развития города Лесосибирска.

Подпрограмма 3 «Дополнительное образование детей отрасли «культура» города Лесосибирска». Главным распорядителем бюджетных средств является Отдел культуры администрации города Лесосибирска. Общий объем финансирования подпрограммы в сумме – 140 160.0 тыс. руб., по- 46 720.0 тыс. руб. ежегодно. Расходы данной подпрограммы предусматриваются на решение задачи по созданию условий для устойчивого развития учреждений дополнительного образования детей отрасли «культура» города Лесосибирска. Средства будут направлены на развитие системы дополнительного образования детей в области культуры.

Подпрограмма 4 «Обеспечение условий реализации программы и прочие мероприятия» в сумме – 82 720.1 тыс. руб. Главными распорядителями бюджетных средств на 2019 год являются:

- Отдел культуры администрации города Лесосибирска в сумме - 12 088.2 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства» в сумме –3 233.5 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение « Управление капитального строительства» в сумме –18 000.0 тыс. руб.;

- Отдел спорта и молодежной политики администрации города Лесосибирска в сумме -85.0 тыс. руб.

Расходы данной подпрограммы предусматриваются на решение задачи по создание условий для устойчивого развития отрасли «культура». Средства будут направлены на реализацию следующих мероприятий:

- развитие инфраструктуры отрасли «культура»;

- обеспечение эффективного управления в отрасли «культура».

За счет расходов на цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения муниципального задания, муниципальными бюджетными учреждениями планируется выполнить работы:

- по ремонту учреждений в общей сумме - 4 657.0 тыс. руб. (в 2019 году), в том числе:

- учреждения доп. образования – 577.8 тыс. руб.;

- учреждения культуры – 4 079.2 тыс. руб.;

- по обновлению основных средств на сумму 843.0 тыс. руб. (в 2019 году) в том числе:

- учреждения доп. образования – 146.0 тыс. руб.;

- учреждения культуры – 697.0 тыс. руб.

- по публикации книги и поздравительные открытки к празднованию юбилея города – 250.0 тыс. руб.;

- по реконструкции здания Маклаковского Дома Культуры в рамках муниципального контракта, заключенного в 2018 году;

- по капитальному ремонту здания МБУК «Новоенисейский ДК» в сумме 36 000.0 тыс. руб., в том числе в 2019 году – 6 000.0 тыс. руб., в 2020-2021 годах по 15 000.0 тыс. руб. ежегодно.

Подпрограмма 5 «Развитие архивного дела» Главными распорядителями бюджетных средств на 2019 год является - Администрация города Лесосибирска, в сумме - 1 772.7 тыс. руб. Подпрограмма направлена на исключение фактов утраты архивных документов, отражающих материальную и духовную жизнь населения города и являющихся неотъемлемой частью его историко-культурного наследия. Обеспечивая вечное хранение и использование архивных документов.

Подпрограмма 6 «Развитие туризма на территории муниципального образования город Лесосибирск». Главным распорядителем бюджетных средств является Отдел культуры администрации города Лесосибирска, финансирование подпрограммы составляет в 2019 году, в сумме -200 тыс. руб.

Цель подпрограммы: создание условий для развития современной туристической деятельности, обеспечивающей широкие возможности для удовлетворения потребностей жителей города и туристов в туристических услугах, формирование положительного имиджа города и повышение его инвестиционной привлекательности.

### **«Развитие физической культуры и спорта города Лесосибирска»**

### Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска №1463 от 31.10.2014 года «Об утверждении муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта города Лесосибирска». На реализацию муниципальной программы предусмотрены средства городского бюджета в сумме - 140 981.2 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 48 050.9 тыс. руб.;

- 2020 год – 46 919.8 тыс. руб.;

- 2021 год – 44 010.6 тыс. руб.

Главным распорядителем бюджетных средств является Отдел спорта и молодежной политики администрации города Лесосибирска.

Достижение целей данной программы осуществляется за счет реализации следующих подпрограмм:

Подпрограмма 1 «Развитие массовой физической культуры и спорта»

Расходы по данной подпрограммы составляют в сумме - 6 462.3 тыс. руб., по 2 154.1тыс. руб. ежегодно. Средства предусматриваются на создание доступных условий для занятий населения города различных возрастных, профессиональных и социальных групп физической культурой и спортом.

Подпрограмма 2 «Подготовка спортивного резерва»

Расходы по данной подпрограмме составляют в сумме -124 516.7 тыс. руб., в том числе на 2019 год предусмотрены в сумме - 42 382.7 тыс. руб. Средства будут направлены на повышение эффективности системы подготовки спортивного резерва в городе Лесосибирске, на формирование единой системы выявления и поддержки одаренных детей.

Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия»

Расходы данной подпрограммы составляют в сумме - 8 967.3 тыс. руб., в том числе на 2019 год в сумме – 3 169.1 тыс. руб., и предусматриваются на создание условий для эффективного, ответственного, прозрачного управления финансовыми и иными ресурсами в рамках установленных функций и полномочий.

Подпрограмма 4 «Развитие адаптивной физической культуры в городе Лесосибирске»

Расходы данной подпрограммы составляют в сумме 1 035.0 тыс. руб., по 345.0 тыс. руб. ежегодно, и предусматриваются на создание условий для физической и психологической реабилитации инвалидов и людей с ограниченными возможностями путем популяризации физической культуры и спорта. Средства будут направлены на проведение городских физкультурно-спортивных мероприятий для инвалидов и для обеспечения участия спортсменов инвалидов города в спортивно-массовых мероприятиях.

### **«Развитие молодежной политики города Лесосибирска»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска О внесении изменений в постановление администрации города от 07.02.2014 № 177 «Об утверждении новой редакции муниципальной программы «Развитие молодежной политики города Лесосибирска». На реализацию муниципальной программы за счет средств краевого и городского бюджетов предусмотрены расходы в сумме - 46 862.3 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 19 576.9 тыс. руб.;

- 2020 год – 13 642.7 тыс. руб.;

- 2021 год – 13 642.7 тыс. руб.

Общий объем финансирования за счет средств городского бюджета – 43 027.1  тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 18 298.5 тыс. руб.;

- 2020 год – 12 364.3 тыс. руб.;

- 2021 год – 12  364.3 тыс. руб.

Общий объем финансирования за счет средств краевого бюджета –

3 835.2 тыс. руб.- по 1 278.4 тыс. руб. ежегодно.

Главными распорядителями бюджетных средств на 2019 год являются:

- Отдел спорта и молодежной политики администрации города в сумме – 18 244.5 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение « Управление городского хозяйства», в сумме –1 302.4 тыс. руб.

- Отдел культуры администрации города Лесосибирска в сумме- 30.0 тыс. руб.

Подпрограмма 1 «Вовлечение молодежи города Лесосибирска в социальную практику». В рамках данной подпрограммы предусмотрена субсидия на 2019 год муниципальному бюджетному учреждению «Молодежный центр города Лесосибирска» на выполнение муниципального задания и субсидии на иные цели, в сумме – 10683.9 тыс. руб., также на ремонт крыши молодежного центра в сумме-5 201.3 тыс. руб.

Подпрограмма 2 «Обеспечение жильем молодых семей в г. Лесосибирске». Механизм реализации подпрограммы предполагает оказание муниципальной поддержки молодым семьям - участникам подпрограммы, нуждающимся в жилых помещениях, путем предоставления им социальных выплат, в сумме на 2019 год- 1 302.4 тыс. руб. - по главному распорядителю бюджетных средств - Муниципальное казенное учреждение « Управление городского хозяйства».

Подпрограмма 3 «Патриотическое воспитание молодежи города Лесосибирска». Достижение показателей будет обеспечено в рамках организации систематической пропаганды патриотических ценностей через проведение массовых городских мероприятий военно-спортивной, военно-технической направленности за счет субсидий на иные цели, выделяемых бюджетному учреждению на 2019 год в сумме- 144.0 тыс. руб.

Подпрограмма 4 «Обеспечение реализации общественных и гражданских инициатив и поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций». Расходы по данной подпрограмме составляют в 2019 году в сумме - 115.0 тыс. руб. Основным результатом реализации мероприятий подпрограммы, направленных на решение поставленных задач, является созданием условий для развития гражданского общества в городе Лесосибирске, эффективной деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций, направленных на решение социальных проблем муниципалитета, своих социальных задач. Кроме того, по данной Программе предусматривается отдельное мероприятие на поддержку одаренной, талантливой молодежи. Реализация отдельного мероприятия осуществляется в соответствии с Постановлением администрации г. Лесосибирска от 09.06.2008 №694 «Об учреждении молодежной премии города Лесосибирска». На расходы отдельного мероприятия программы предусмотрено по 67.4 тыс. руб. ежегодно, которые будут направлены на вручение молодежной премии.

**«Развитие и содержание транспортной системы и создание условий для предоставления транспортных услуг населению города Лесосибирска»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска О внесении изменений в постановление администрации города от 07.03.2014 № 322 «Об утверждении новой редакции муниципальной программы «Развитие и содержание транспортной системы и создание условий для предоставления транспортных услуг населению города Лесосибирска». На реализацию муниципальной программы предусмотрены расходы в сумме- 214 742.4 тыс. руб. за счет средств городского бюджета, в том числе по годам:

- 2019 год – 84 599.1 тыс. руб., в том числе краевой бюджет- 27 402.4 тыс. руб.;

- 2020 год – 78 017.5 тыс. руб., в том числе краевой бюджет- 28 471.1 тыс. руб.;

- 2021 год – 52 125.8 тыс. руб.

Главным распорядителем бюджетных средств на 2019 год является Муниципальное казенное учреждение « Управления городского хозяйства» в сумме -84 599.1 тыс. руб.

Подпрограмма 1 «Организация пассажирских перевозок автомобильным транспортом по маршрутам с небольшой интенсивностью пассажирских потоков по регулируемым государством тарифам и в связи с применением социально - ориентированного тарифа»

В рамках подпрограммы на 2019 год предусмотрены субсидии по главному распорядителю бюджетных средств Муниципальное казенное учреждение « Управления городского хозяйства», в сумме, в сумме -16 356.2 тыс. руб., организациям автомобильного пассажирского транспорта на компенсацию расходов, возникающих в результате небольшой интенсивности пассажиропотоков по муниципальным маршрутам.

Подпрограмма 2 «Организация пассажирских перевозок внутренним водным транспортом по социально-значимому маршруту с небольшой интенсивностью пассажирских потоков оп регулируемым государствам тарифам»

В рамках подпрограммы на 2019 год предусмотрены субсидии по главному распорядителю бюджетных средств Муниципальное казенное учреждение « Управления городского хозяйства», в сумме – 6 800.0 тыс. руб., организациям внутреннего водного пассажирского транспорта на компенсацию расходов, возникающих в результате применения социально-ориентированного тарифа.

Подпрограмма 3 «Безопасность дорожного движения в городе Лесосибирске»

На реализацию данной подпрограммы предусматриваются расходы на 2019 год по главному распорядителю бюджетных средств Муниципальное казенное учреждение « Управления городского хозяйства», в сумме – 4 836.7 тыс. руб. В рамках подпрограммы предусматривается:

- обустройство наиболее опасных участков автомобильных дорог общего пользования муниципального значения техническими средствами организации дорожного движения;

- обустройство пешеходных переходов пешеходными ограждениями, искусственными неровностями.

Подпрограмма 4 «Дороги города Лесосибирска». На реализацию данной подпрограммы на 2019 год предусматриваются расходы в сумме- 56 606.2 тыс. руб.  Средства будут использованы на обеспечение сохранности и модернизация существующей сети автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них будет реализовано путем выполнения текущих регламентных работ по содержанию автомобильных дорог общего пользования, работ по снижению влияния дорожных условий на безопасность дорожного движения, работ по плановому нормативному ремонту автомобильных дорог и искусственных сооружений на них, а также на ремонт дорог по решению суда.

**«Развитие образования города Лесосибирска»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска №1588 от 24.10.2013 года «Об утверждении муниципальной программы «Развитие и образования города Лесосибирска».

На реализацию муниципальной программы предусмотрены расходы в сумме 3 055 727.3 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 1 025 465.5 тыс. руб.;

- 2020 год – 1 017 838.3 тыс. руб.;

- 2021 год – 1 012 423.4 тыс. руб.

Общий объем финансирования за счет средств городского бюджета – 986 514.8 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 340 421.0 тыс. руб.;

- 2020 год – 323 046.9 тыс. руб.;

- 2021 год – 323 046.9 тыс. руб.;

Общий объем финансирования за счет средств федерального и краевого бюджетов – 2 069 212.5 тыс. руб., в том числе по годам:

- 2019 год – 685 044.6 тыс. руб.;

- 2020 год – 694 791.4 тыс. руб.;

- 2021 год – 689 376.5 тыс. руб.

Главными распорядителями бюджетных средств на 2019 год являются:

- Управление образования администрации города Лесосибирска в сумме – 1 013 552.9 тыс. руб.;

- Комитет по управлению муниципальной собственностью г. Лесосибирска в сумме -11 912.7 тыс. руб.

Подпрограмма 1 «Дошкольное, общее и дополнительное образование детей»

Расходы данной подпрограммы на 2019 год составляет в сумме – 961 399.9 тыс. руб., предусматриваются на создание в системе дошкольного, общего и дополнительного образования равных возможностей для современного качественного образования, позитивной социализации детей, отдыха и оздоровления детей в летний период. За счет расходов на цели, не связанные с финансовым обеспечением выполнения муниципального задания муниципальными автономными и бюджетными учреждениями планируется выполнить ремонтные по устранению предписаний надзорных органов в общей сумме на – 15 976.0 тыс. руб.

Подпрограмма 2 «Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в городе Лесосибирске Красноярского края».

Расходы данной подпрограммы, на 2019 год в сумме - 11 912.7 тыс. руб., предусматриваются с целью развитие семейных форм воспитания детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, оказание государственной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, а также лицам из их числа.

Подпрограмма 3 «Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия в области образования».

Расходы данной подпрограммы на 2019 год составляют в сумме – 51 413.0 тыс. руб., и предусматриваются на создание условий для эффективного управления системой образования города и обеспечения соблюдения требований законодательства РФ в сфере образования организациями, осуществляющими образовательную деятельность на территории города. За счет указанных расходов в 33 учреждениях и в органах местной администрации осуществляется бухгалтерский и налоговый учет, осуществляется руководство отрасли.

Подпрограмма 4 «Одаренные дети Лесосибирска». Расходы данной подпрограммы, в сумме – 740.0 тыс. руб. на 2019 год, предусматриваются на создание условий для выявления, развития и поддержки одаренных детей города Лесосибирска.

« **Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства, повышение энергетической эффективности и создание условий для проживания населения города Лесосибирска»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска О внесении изменений в постановление администрации города от 11.07.2014 № 958 «Об утверждении новой редакции муниципальной программы «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства, повышение энергетической эффективности и создание условий для проживания населения города Лесосибирска» . На реализацию муниципальной программы предусмотрены расходы за счет средств краевого и городского бюджетов в общем объеме 490 231.8 тыс. руб., в том числе:

- 2019 год – 180 544.2 тыс. руб.;

- 2020 год – 162 343.8 тыс. руб.;

- 2021 год – 147 343.8 тыс. руб.

Главными распорядителями бюджетных средств на 2019 год являются:

- Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства» в сумме – 145 906.5 тыс. руб.;

- Администрация города Лесосибирска в сумме- 4 487.7 тыс. руб.

- Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства» в сумме – 30 150.0 тыс. руб.

Подпрограмма 1 « Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры, жилищного фонда города Лесосибирска». На реализацию подпрограммы предусмотрены расходы на 2019 год, по главным распорядителям бюджетных средств :

- Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства» в сумме – 3 200.0 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства» в сумме – 13 063.9 тыс. руб.

Средства будут направлены :

- на проведение ремонтных работ в жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности;

- на установку индивидуальных приборов учета коммунальных ресурсов в муниципальных помещениях;

- строительство бани в п. Стрелка.

Подпрограмма 2 «Благоустройство городских территорий и создание условий проживания населения города Лесосибирска». На реализацию подпрограммы предусмотрены расходы на 2019 год по Муниципальному казенному учреждению «Управление городского хозяйства» в сумме – 45 468.7 тыс. руб.;

В рамках выполнения подпрограммы предусматриваются средства на:

- возмещение затрат на помывку в общественных банях;

- возмещение затрат, возникающих при оказании услуг по транспортировке трупов в морг;

- содержание уличного освещения (в т.ч. на устройство новой и(или) восстановление существующей сети дополнительно предусмотрено в 2019 -2021 годах по 3 000.0 тыс. руб. ежегодно);

- озеленение городских территорий ;

- организация и содержание мест захоронения;

- выявление и демонтаж самовольно установленных временных объектов на территории города;

- прочие мероприятия по благоустройству городского округа.

Подпрограмма 3 «Переселение граждан из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностей». На реализацию данной подпрограммы предусматриваются расходы на 2019 год в сумме – 733.8 тыс. руб. на обеспечение выполнения функций органов местного самоуправления по переселению граждан из районов крайнего Севера и приравненных к ним местностей – по главному распорядителю бюджетных средств – Администрация города Лесосибирска.

Подпрограмма 4. «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в городе Лесосибирске». На реализацию данной подпрограммы предусматриваются расходы в сумме -19 137.1 тыс. руб., в том числе : по главным распорядителям бюджетных средств :

- Муниципальное казенное учреждение « Управление капитального строительства» в сумме – 17 086.1 тыс. руб.;

- Администрация города Лесосибирска в сумме - 2 051.0 тыс. руб.

В рамках данной подпрограммы на 2019 год , предусмотрены средства городского бюджете на выполнение проектно-изыскательских работ на разработку ПСД жилых домов.

Крометого, по данной Программе на 2019 год предусматриваются отдельные мероприятия. Объемы финансового обеспечения отдельных мероприятий по главным распорядителям бюджетных средств, распределяются следующим образом:

- Муниципальное казенное учреждение « Управление городского хозяйства» в сумме – 97 237.8 тыс. руб.

- Администрация города Лесосибирска в сумме - 1 702.9 тыс. руб.;

1. Реализацию временных мер поддержки населения в целях обеспечения доступности коммунальных услуг за счет средств субвенций бюджетам муниципальных образований. На реализацию мероприятия предусматриваются расходы за счет средств краевого бюджета в сумме 237 213.6 тыс. руб., по - 79 219.0 тыс. руб. ежегодно.

2. Реализация временных мер поддержки населения в целях обеспечения доступности услуг по содержанию и ремонту жилья. Ресурсное обеспечение реализации мероприятия составляет за счет средств городского бюджета в сумме – 11 700.0 тыс. руб., по 3 900.0 тыс. руб. ежегодно.

3. На оплату за содержание и ремонт жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности и предоставление коммунальных услуг предусмотрены бюджетные средства в сумме 5 108.7 тыс. руб., по -1 702.9 тыс. руб. ежегодно.

4. Создание условий для эффективного ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций полномочий Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства». На реализацию мероприятия предусматриваются расходы в сумме -42 799.8 тыс. руб., по 14 266.6 тыс. руб. ежегодно, за счет средств городского бюджета.

**« Поддержка малого и среднего предпринимательства в городе Лесосибирске»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска №1428 от 27.09.2013 года «Об утверждении муниципальной программы «Поддержка малого и среднего предпринимательства в городе Лесосибирске». На реализацию муниципальной программы  предусмотрены расходы за счет средств городского бюджета в сумме  **-** 3270**.**0 тыс. руб**.**, по 1090**.**0 тыс.руб**.** ежегодно.Главным распорядителем бюджетных средств является Администрация города Лесосибирска.

Задача Программы: повышение доступности бизнес - образования для субъектов малого и среднего предпринимательства и пропаганда предпринимательства, а так же повышение доступности финансовых ресурсов для субъектов малого и среднего предпринимательства.

По данной Программе предусматриваются отдельные мероприятия:

1. Публикация информации о деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства, результатов мониторинга деятельности субъектов малого и среднего предпринимательства на территории города в периодических печатных изданиях.

Данное мероприятие не предусматривает финансирования.

1. Оказание информационно-консультационной поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства.

Данное мероприятие не предусматривает финансирования.

1. Организация и проведение обучающих программ (курсов, семинаров) для субъектов малого и (или) среднего предпринимательства, граждан (в том числе студентов и школьников), желающих заняться предпринимательской деятельностью.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятия составляет ежегодно по 15 тыс. руб.

1. Субсидии на возмещение части затрат безработных граждан в связи с разработкой ими бизнес-планов для получения субсидий и грантов для организации собственного дела при условии регистрации их в качестве субъекта малого предпринимательства.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятия составляет ежегодно по 20.0 тыс. руб.

1. Субсидии субъектам малого и (или) среднего предпринимательства на возмещение части затрат, связанных с приобретением оборудования в целях создания и (или) развития, либо модернизации производства товаров (работ, услуг).

Ресурсное обеспечение реализации мероприятия составляет ежегодно по 200.0 тыс. руб.

1. Субсидии вновь созданным субъектам малого предпринимательства – производителям товаров, работ, услуг на возмещение части расходов по государственной регистрации, расходов, связанных с началом предпринимательской деятельности, выплат по передаче прав на франшизу (паушальный взнос), на приобретение и создание основных средств, в том числе при заключении договора коммерческой концессии.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятия составляет ежегодно по 200.0 тыс. руб.

1. Субсидирование части затрат субъектов малого и среднего предпринимательства, связанных с уплатой первого взноса (аванса) при заключении договоров лизинга оборудования, с российскими лизинговыми организациями в целях создания и (или) развития либо модернизации производства товаров (работ, услуг).

Ресурсное обеспечение реализации мероприятия составляет ежегодно по 500.0 тыс. руб.

1. Субсидирование части затрат субъектов малого и среднего предпринимательства, связанных с уплатой лизинговых платежей по договору (договорам) лизинга, с российскими лизинговыми организациями в целях создания и (или) развития либо модернизации производства товаров (работ, услуг).

Ресурсное обеспечение реализации мероприятия составляет ежегодно по 155.0 тыс. руб.

**« Формирование комфортной городской среды»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации города Лесосибирска №1454 от 31.10.2017 года «Об утверждении муниципальной программы « Формирование комфортной городской среды». На реализацию муниципальной программы «Формирование комфортной городской среды» предусмотрены расходы за счет городского бюджета на 2019 год в сумме 1 634.8 тыс. руб.

Главными распорядителями бюджетных средств являются:

- Муниципальное казенное учреждение «Управление капитального строительства», в сумме- 1 179.3 тыс. руб.;

- Муниципальное казенное учреждение «Управление городского хозяйства»,

в сумме - 455.5 тыс. руб.

Целью Программы является повышение качества и комфорта городской среды на территории города Лесосибирска.

Расходы данной программы предусматриваются на создание, содержание и развитие объектов благоустройства на территории города Лесосибирска.

Средства будут направлены на следующие мероприятия:

- софинансирование субсидии бюджетам муниципальных образований для реализации проектов по формированию комфортной городской среды;

- оплата муниципалитета как собственника за помещения, находящиеся в муниципальной собственности на реализацию мероприятий по благоустройству, направленных на формирование городской среды.

Реализация данной подпрограммы позволит:

- повысить качество среды муниципального образования;

-улучшить параметры качества жизни населения, демографическую ситуацию;

- повысить привлекательность территорий муниципального образования для населения и бизнеса;

- сформировать на территории муниципального образования новые и современные общественные территории.

**Выводы**

Проведенная Контрольно-счетной палатой экспертиза проекта решения Лесосибирского городского Совета депутатов «О бюджете города Лесосибирска на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов» на соответствие его нормам и положениям Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решения Лесосибирского городского Совета депутатов № 177 от 26.05.2017 г. « Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городе Лесосибирске», другим законодательным и нормативным актам, позволяет сделать вывод о возможности рассмотрения и принятия данного проекта решения Лесосибирским городским Советом депутатов.

2. Программа «Содействие занятости населения города Лесосибирска» в разрезе Мероприятий на финансирование которых выделяются средства из городского бюджета не входит в полномочия Муниципального образования город Лесосибирск, в соответствии со ст.16 Федерального закона от 06.10.2003г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» , а так же согласно п. 3 статьи 136 Бюджетного Кодекса Российской Федерации где сказано, что «Муниципальные образования, в бюджетах которых доля дотаций из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации и (или) налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений в размере, не превышающем расчетного объема дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности (части расчетного объема дотации), замененной дополнительными нормативами отчислений, в течение двух из трех последних отчетных финансовых лет превышала 20 процентов собственных доходов местного бюджета, начиная с очередного финансового года не имеют права устанавливать и исполнять расходные обязательства, не связанные с решением вопросов, отнесенных Конституцией Российской Федерации, федеральными законами, законами субъектов Российской Федерации к полномочиям соответствующих органов местного самоуправления».

В Муниципальном образовании город Лесосибирск, доля дотаций из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации превышает 20%, то есть

проект Программы является экономически не обоснованным, а расходы по программе неправомерными на 2019г и на плановый период 2020-2021годов.

В связи с этим Контрольно-счетная палата города Лесосибирска предлагает, закрыть проект муниципальной программы «Содействие занятости населения города Лесосибирска».

Председатель

Контрольно-счетной палаты

города Лесосибирска Л.И. Лисовская.