



КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА АРСЕНЬЕВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

3.12.2018.

г. Арсеньев

Экспертное заключение 57э-ксп на проект муниципального правового акта Арсеньевского городского округа «О бюджете Арсеньевского городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»

Заключение Контрольно-счетной палаты Арсеньевского городского округа на проект муниципального правового акта «О бюджете Арсеньевского городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – проект бюджета) подготовлено в соответствии с бюджетными полномочиями органа внешнего муниципального финансового контроля, определенными статьей 157 Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс РФ), частью 2 статьи 9 Федерального закона от 07.02.2011 № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, статьей 22 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Арсеньевском городском округе, статьей 8 Положения о Контрольно-счетной палате Арсеньевского городского округа.

При подготовке заключения учтены основные направления бюджетной и налоговой политики Арсеньевского городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов, показатели Прогноза социально-экономического развития Арсеньевского городского округа (далее – АГО) на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

При рассмотрении проекта бюджета учтены паспорта муниципальных программ, предоставленные в Контрольно-счетную палату вместе с проектом бюджета АГО.

Анализ соответствия проекта бюджета бюджетному законодательству и нормативно-правовым актам Арсеньевского городского округа

Проект бюджета АГО поступил в Контрольно-счетную палату 14.11.2018, то есть с соблюдением срока, установленного статьей 21 Положения о бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Арсеньевском городском округе (далее – Положение о бюджетном процессе в АГО).

Перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом муниципального правового акта, по своему составу и содержанию соответствует статье 184.2 Бюджетного кодекса РФ и статье 21 Положения о бюджетном процессе в АГО.

Проект бюджета проанализирован на соответствие требованиям Бюджетного кодекса РФ, Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах

организации местного самоуправления в Российской Федерации», приказа Минфина России от 01.07.2013 № 65н «Об утверждении указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации».

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса РФ, статьи 13 Положения о бюджетном процессе в АГО проект бюджета сформирован на 3 года: очередной 2019 финансовый год и содержит показатели планового периода 2020 и 2021 годов.

Формирование бюджета осуществлено с использованием программно-целевого подхода и направлено на достижение целевых показателей в рамках реализации 17 муниципальных программ.

Прогноз социально-экономического развития Арсеньевского городского округа на 2019 год и плановый период до 2021 года (далее – Прогноз СЭР) разработан во исполнение пункта 2 статьи 173 Бюджетного кодекса РФ, в соответствии с постановлением администрации АГО от 10.01.2017 № 4-па «Об утверждении Порядка разработки и корректировки прогноза социально-экономического развития Арсеньевского городского округа на среднесрочный период» (далее – Порядок разработки прогноза) и одобрен постановлением администрации АГО от 12.11.2018 № 746-па.

Прогноз основных параметров социально-экономического развития городского округа до 2021 года разработан на вариантной основе (три варианта: консервативный, базовый и целевой) с учетом факторов экономического развития.

При сравнении ожидаемых итогов социально-экономического развития Арсеньевского городского округа за 2018 год с 2017 годом отмечаются изменения следующих основных экономических показателей:

снижение:

среднегодовой численности населения на 0,29 тыс. человек, что обусловлено снижением рождаемости и миграционным оттоком населения;

объема работ, выполненных по виду деятельности "Строительство" на 47,50 млн. рублей в ценах соответствующих лет;

оборота организаций малого бизнеса на 4,5% за счет сокращения числа малых предприятий на 32 ед.;

ввода в действие жилых домов на 28,9% (2 880 кв. м)

увеличение:

объемов промышленного производства на 13,6%;

объема инвестиций в основной капитал всего на 2 665,7 млн. рублей;

фонда начисленной заработной платы всех работников на 631 073,8 тыс. рублей (8,7%);

уровень безработицы увеличился на 25%.

Исходя из показателей прогноза социально-экономического развития городского округа, для разработки параметров бюджета на 2019 год принят 3 вариант прогноза – целевой, базирующийся на предположении о более позитивной динамике развития экономики и реализации в полном объеме целевых индикаторов социально-экономического развития АГО.

Постановлением администрации АГО от 20.07.2018 № 460-па утверждены основные направления бюджетной и налоговой политики Арсеньевского городского

округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов утверждены постановлением администрации АГО от 20.07.2018 № 460-па.

При реализации бюджетной и налоговой политики на 2019-2021 годы особое внимание планируется уделить:

- повышению эффективности бюджетных расходов, с учетом обеспечения достижения целей национальных проектов в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2018 № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года";
- финансовому обеспечению реализации приоритетных для городского округа задач;
- обеспечению сбалансированности и устойчивости бюджета;
- обеспечению открытости и прозрачности бюджетного процесса;
- укреплению и развитию налогового потенциала путем совершенствования механизма взаимодействия с администраторами доходов в части качественного администрирования доходных источников бюджета городского округа и повышения уровня их собираемости, создание условий для экономического роста Арсеньевского городского округа, а также развития социальной сферы.

Общая характеристика проекта бюджета АГО на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса РФ проект бюджета сформирован на три года: очередной 2019 финансовый год и плановый период (2020 и 2021 годов).

Состав основных характеристик бюджета (общий объем доходов, общий объем расходов, дефицита (профицита) бюджета), предусмотренных проектом бюджета, соответствует пункту 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса РФ и пункту 1 статьи 20 Положения о бюджетном процессе в АГО.

Параметры основных характеристик бюджета городского округа, установленные пунктами 1 и 2 проекта бюджета, соответствуют объемам аналогичных показателей в приложениях 1, 3, 8-16 к проекту бюджета АГО и приведены в таблице:

Наименование показателей	План на 2018 год	Проект 2019	Изменение 2019 года к 2018 году		Проект на 2020 год	Проект на 2021 год
			сумма	%		
			5	6		
1	2	4	5	6	7	8
Доходы - всего, в том числе:	1 250 481,5	1 083 655,67	- 166 825,85	-13,3	1 120 869,027	1 138 083,66
налоговые и неналоговые доходы	698 968,23	689 027,0	- 9 941,23	- 1,4	727 773,27	744 773,27
безвозмездные поступления	551 513,29	394 628,67	-159 884,62	-28,4	393 310,39	393 310,39
Расходы:	1 290 059,73	1 133 015,52	- 157 044,21	- 12,2	1 160 346,73	1 158 104,42
программная часть	1 194 008,86	1 039 182,33	- 154 826,53	-12,9	1 0650830,87	1 063 567,66
непрограммные расходы	96 050,87	93 833,19	-2 217,68	-2,3	94 515,86	94 506,76
условно утвержденные	-	-	-		18 531,632	37 063,264
Дефицит (-), Профицит (+)	- 39 578,22	- 49 359,84	9 781,62	24,7	- 58 009,33	-57 084,02

Основной тенденцией очередного бюджетного цикла является снижение общего объема доходов (на 166 825,85 тыс. рублей) и, как следствие, расходов бюджета (на 157 044,21 тыс. рублей) по отношению к уровню 2018 года.

Запланированное проектом бюджета снижение доходов на очередной финансовый год (на 13,3%) в основном связано с отсутствием информации о распределении субсидий от других бюджетов бюджетной системы РФ, сменой арендатора тепловых сетей городского округа и, как следствие, изменением условий сдачи их в аренду.

Проект бюджета городского округа на 2019 и плановый период 2020 и 2021 годов сформирован в программной структуре расходов.

Динамика расходов бюджета характеризуется ежегодным спадом объемов бюджетных ассигнований на реализацию программных мероприятий. Аналогичная тенденция наблюдается и в отношении непрограммной части расходов.

В плановом периоде 2020-2021 годов в общей сумме расходов предусмотрены условно-утвержденные расходы.

Объем условно утверждаемых расходов на 2020 год составил 18 531,632 тыс. рублей, на 2021 год – 37 063,264 тыс. рублей, что соответствует нормам, установленным Бюджетным кодексом РФ (не менее 2,5 % и 5,0 % общего объема расходов бюджета без учета расходов, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов).

Проект бюджета городского округа сформирован с дефицитом:

- на 2019 год в сумме 49 359,84 тыс. рублей;
- на 2020 год в сумме 58 009,33 тыс. рублей;
- на 2021 год в сумме 57 084,02 тыс. рублей.

Размер дефицита на 2019, 2020, 2021 годы составляет 10% от общего годового объема доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным отчислениям и не превышает предельного значения, установленного пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ.

Предельный объем муниципального долга АГО (подпункты 4, 5 статьи 1 проекта бюджета) предусматривается с соблюдением ограничений, содержащихся в пункте 3 статьи 107 Бюджетного кодекса РФ, кроме того, во исполнение пункта 6 статьи 107 Бюджетного кодекса РФ проектом бюджета установлен верхний предел муниципального долга (подпункт 5 пункта 1 и подпункты 4, 5 пункта 2 статьи 1 проекта бюджета).

Проектом бюджета АГО предлагается утвердить объем бюджетных ассигнований дорожного фонда АГО на 2019 год в размере 15 122,307 тыс. рублей, на плановый период 2020 и 2021 годов – 12 136,0 тыс. рублей (на каждый год), рассчитанном согласно требованиям части 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса РФ.

Публичные нормативные обязательства на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов проектом бюджета запланированы в сумме 16 218,8 тыс. рублей (на каждый год).

В очередном финансовом году в соответствии с проектом бюджета АГО предусмотрено провести с 1 января 2019 года индексацию путем увеличения в 1,047 раза:

1) окладов, установленных работникам муниципальных учреждений по отраслевой системе оплаты труда, за исключением работников муниципальных

учреждений, указанных в части 1 настоящей статьи;

2) размеры ежемесячного денежного вознаграждения лиц, замещающих муниципальные должности Арсеньевского городского округа;

3) размеры окладов месячного денежного содержания по должностям муниципальной службы Арсеньевского городского округа;

4) размеры должностных окладов работников, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы Арсеньевского городского округа.

Доходы бюджета

Согласно представленному проекту, доходная часть бюджета городского округа запланирована на 2019 год в сумме 1 083 655,67 тыс. рублей, что на 166 825,85 тыс. рублей или на 13,3 % меньше утвержденных на 2018 год назначений и на 83 262,92 тыс. рублей или на 7,1 % меньше ожидаемых в 2018 году поступлений.

Отрицательное влияние на изменение доходной части бюджета на 2019 год относительно 2018 года оказало в основном снижение суммы неналоговых доходов на 16 955,0 тыс. рублей или на 28% и безвозмездных поступлений на 111 927,42 тыс. рублей или на 22,2 %.

тыс. руб.

Доходы	2018 год		2019 год проект	Отклонение (+ -)			
	план	ожидаемое		проекта 2019 года от плана 2018 года		проекта 2019 года от ожидаемого 2018 года	
				тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
налоговые доходы	606 359,73	598 882,5	645 502,0	39 142,27	6,5	46 619,50	7,8
неналоговые доходы	92 608,50	60 480,0	43 525,0	- 49 083,50	-52,5	-16 955,0	-28
Безвозмездные поступления	551 513,29	507 556,09	394 628,67	-159 884,62	-28,4	-111 927,42	-22,2
Всего доходов	1 250 481,52	1 166 918,59	1 083 655,67	-166 825,85	-13,3	-83 262,92	-7,1

Предлагаемые на 2019 год назначения по доходам на 63,6 % обеспечены налоговыми и неналоговыми доходами бюджета городского округа. При этом доля налоговых доходов возрастет с 51,3 % в 2018 году до 59,6 % в 2019 году. Вместе с тем запланировано снижение доли неналоговых доходов (с 5,2 % до 4,0 %) и безвозмездных поступлений (с 43,5 % до 36,4 %).

Налоговые доходы

Налоговые доходы на 2019 год запланированы в сумме 645 502 тыс. рублей, с увеличением на 39 142,27 тыс. рублей или на 6,5 % к утвержденным назначениям 2018 года и на 46 619,5 тыс. рублей или на 7,8% к ожидаемым налоговым поступлениям 2018 года.

Данные о прогнозируемых налоговых доходах на 2019 год представлены в таблице:

тыс. руб.

Наименование показателя	2018 год		2019 год Проект	Доля в общей сумме %	Отклонения (+), (-)			
	план	ожидаемое			проекта 2019 года от плана 2018 года		проекта 2019 года от ожидаемого 2018 года	
					тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
НДФЛ	475 444,73	475 445,0	522 156,0	80,9	46 711,27	9,8	46 711,0	9,8
Акцизы	11 405,0	12 136,0	12 136,0	1,9	731,0	6,4	731,0	6,4
Налог на совокупный доход:	58 310,0	46 365,0	46 410,0	7,2	- 11 900,0	-20,4	45,0	0,1
единый налог на вмененный доход	57 250,0	45 250,0	45 250,0	7	- 12 000,0	-20,9	-	-
единый сельхозналог	260,0	260,0	260,0	0,04	-	-	-	-
налог, взимаемый в связи с применением патентной системы	800,0	855,0	900,0		100,0	12,5	45,0	5,3
Налог на имущество:	55 600,0	58 800,0	58 700,0	9,1	3 100,0	5,6	-100	-0,2
налог на имущество физлиц	11 800,0	15 000,0	15 000,0	2,3	3 200,0	27,1	-	-
земельный налог	43 800,0	43 800,0	43 700,0	6,8	- 100,0	-0,2	-100,0	-0,2
Государственная пошлина	5 600,0	6 054,0	6 100,0	1	500,0	14,3	46,0	0,8
Прочие налоговые доходы		82,5						
Итого налоговые:	606 359,73	598 882,5	645 502,0	100	39 142,27	6,5	46 619,5	7,8

Наибольший удельный вес в общей сумме налоговых доходов, запланированных к поступлению на 2019 год, составит налог на доходы физических лиц (80,9 %), единый налог на вмененный доход (7 %) и земельный налог (6,8 %).

Прирост общей суммы налоговых доходов в 2019 году предполагается получить в основном за счет роста поступлений по налогу на доходы физических лиц (НДФЛ) на 46 711,27 тыс. рублей или на 9,8 %.

Проектом бюджета на 2019 год предусматриваются следующие назначения по налоговым доходам:

- НДФЛ в сумме 522 156,0 тыс. рублей, что выше уровня плановых назначений и ожидаемых поступлений 2018 года на 46 711 тыс. рублей (9,8);

- доходы от акцизов в сумме 12 136,0 тыс. рублей, что на уровне ожидаемых поступлений и выше плановых назначений 2018 года на 731,0 тыс. рублей (6,4%);

- единый налог на вмененный доход в сумме 45 250, тыс. рублей, что на уровне ожидаемых поступлений 2018 года и меньше плановых назначений 2018 года на 12 000,0 тыс. рублей (20,9%);

- единый сельскохозяйственный налог в сумме 260,0 тыс. рублей - в размере плановых назначений и ожидаемого поступления за 2018 год;

- единый налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения в сумме 900,0 тыс. рублей – с превышением плана на 100 тыс. рублей (12,5%) и превышением ожидаемого поступления 2018 года на 45,0 тыс. рублей (5,3%);

- налог на имущество физических лиц в сумме 15 000,0 тыс. рублей, что выше уровня плановых и ожидаемых поступлений 2018 года на 3 200,0 тыс. рублей, или на 27,1%;

- земельный налог в сумме 43 700 тыс. рублей, что ниже уровня плана и ожидаемых поступлений 2018 года на 100,0 тыс. рублей (0,2);

- государственная пошлина в сумме 6 100,0 тыс. рублей, что выше уровня

плановых назначений на 500,0 тыс. рублей (14,3%) и ожидаемых поступлений 2018 года на 46 тыс. рублей, или на 0,8%.

Из 8 видов налоговых доходов по 4 видам прогнозируется рост к ожидаемому исполнению 2018 года, по 1 виду прогнозируется снижение, по 3 видам налогов прогноз поступлений остается на уровне ожидаемого исполнения 2018 года,

Неналоговые доходы

Поступление неналоговых доходов в 2019 году планируется в сумме 43 525,0 тыс. рублей, что ниже плановых назначений 2018 года на 49 083,50 тыс. рублей или на 53 % и ожидаемого исполнения 2018 года на 16 955,0 тыс. рублей или на 28 %.

Данные о прогнозируемых неналоговых доходах приведены в таблице:

Наименование показателя	2018 год		Проект 2019 года	доля % в сумме	Отклонения (+), (-)			
	план	Ожидаемое			проекта 2019 года от плана 2018 года		проекта 2019 года от ожидаемого 2018 года	
					тыс. руб.	%	тыс. руб.	%
Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности:	77 840,0	41 310,0	30 100,0	69,2	- 47 740,0	-61,3	-11 210,0	-27,1
- от сдачи в аренду имущества и прочих поступлений от использования имущества	52 000,0	24 200,0	11 000,0	25,3	- 41 000,0	-78,8	-13 200,0	-54,5
- от сдачи в аренду земельных участков	24 000,0	15 520,0	17 500,0	40,2	- 6 500,0	-27,1	1 980,0	12,8
- прочие доходы от использования имущества	1 840,0	1 590,0	1 600,0	3,7	-240,0	-13	10,0	0,6
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов		860,0						
Платежи при пользовании природными ресурсами	2 808,5	1 625,0	1 625,0	3,7	-1 183,5	-42,1	-	-
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов:	5 000,0	6 600,0	3 100,0	7,1	- 1 900,0	-38	-3 500,0	-53
- от реализации имущества	1 300,0	3 900,0	1 100,0	2,5	-200,0	-15,4	-2 800,0	-71,8
- от продажи земельных участков	3 700,0	2 700,0	2 000,0	4,6	-1 700,0	-45,9	-700,0	-25,9
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	5 700,0	6 575,0	5 150,0	11,8	-550,0	-9,7	-1 425,0	-21,7
Прочие неналоговые доходы	1 260,0	3 510,0	3 550,0	8,2	2 290,0	181,8	40,0	1,1
Итого неналоговые	92 608,50	60 480,0	43 525,0	100	-49 083,50	-53	-16 955,0	-28

Наибольшую долю в структуре неналоговых доходов в 2019 году занимают доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – 69,2%, (25,3% - от сдачи в аренду имущества и 40,2% - от сдачи в аренду земельных участков), доходы от продажи материальных и нематериальных активов – 7,1%, денежные взыскания (штрафы) и иные суммы в возмещение ущерба -11,8%.

Проектом бюджета на 2019 год прогнозируются следующие поступления неналоговых доходов:

- доходы от сдачи в аренду имущества в сумме 11 000,0 тыс. рублей, что меньше плана и ожидаемого исполнения 2018 года на 41 000,0 тыс. рублей (78,8%) и на 13 200,0 тыс. рублей (54,5%) соответственно;

- доходы от сдачи в аренду земельных участков в сумме 17 500,0 тыс. рублей, что выше уровня ожидаемого исполнения 2018 года на 1 980,0 тыс. рублей (12,8%) и ниже уровня плана 2018 года на 6 500,0 тыс. рублей (27,1%);

- прочие доходы от использования имущества -1 650,0 тыс. рублей, с уменьшением к плану 2018 года на 240,0 тыс. рублей (13%) и с ростом к ожидаемому поступлению на 0,6% (10,0 тыс. рублей);

- платежи при пользовании природными ресурсами (плата за негативное воздействие на окружающую среду) в сумме 1 625,0 тыс. рублей, что ниже плана на 1 183,5 тыс. рублей (42,1%) и на уровне ожидаемого поступления за 2018 год;

- доходы от реализации имущества в сумме 1 100,0 тыс. рублей, что ниже плана и уровня оценки 2018 года на 200,0 тыс. рублей (15,4%) и на 2 800,0 тыс. рублей (71,8%) соответственно;

- доходы от продажи земельных участков в сумме 2 000,0 тыс. рублей, с уменьшением к плану и ожидаемому поступлению 2018 года на 1 700,0 тыс. рублей (45,9%) и на 700,0 тыс. рублей (25,9%) соответственно%;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба в сумме 5 700,0 тыс. рублей, что меньше плана и ожидаемого исполнения в 2018 году на 550,0 тыс. рублей (9,7%) и на 1 425,0 тыс. рублей (21,7%) соответственно;

- прочие неналоговые доходы в сумме 3 550,0 тыс. рублей, что больше плана 2018 года на 2 290,0 тыс. рублей (181,8%) и выше уровня оценки 2018 года на 40,0 тыс. рублей (1,1%).

В 2019 году из восьми видов неналоговых доходов по 4 видам прогнозируется снижение к ожидаемому исполнению за 2018 год, по 3 видам – рост к уровню ожидаемого исполнения 2018 года, по 1 виду прогноз поступлений остается на уровне ожидаемого исполнения 2018 года.

Безвозмездные поступления

В соответствии с проектом Закона Приморского края «О краевом бюджете на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» объем безвозмездных поступлений Арсеньевскому городскому округу на 2019 год определен в сумме 394 628,67 тыс. рублей, в том числе:

- дотации бюджету городского округа на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности в сумме 2 878,44 тыс. рублей;

- субвенции на реализацию государственных и иных полномочий в сумме 391 750,23 тыс. рублей.

От общего объема планируемых доходов бюджета безвозмездные поступления в 2019 году составят 36,4%.

На плановый период: 2020-2021 годы объем безвозмездных поступлений - в сумме 393 310,39 тыс. рублей.

Следует отметить, что доходы по группе «Безвозмездные поступления» корректируются в течение финансового года.

Анализ формирования доходной части бюджета городского округа показал, что доходная часть бюджета городского округа сформирована в соответствии со статьей 174.1 Бюджетного кодекса РФ, на основании Прогноза СЭР на 2019 год и плановый период до 2021 года и с учетом основных направлений бюджетной и налоговой

политики Арсеньевского городского округа.

Расчеты прогноза доходов произведены в соответствии с Методикой прогнозирования доходов бюджета Арсеньевского городского округа, утвержденной постановлением администрации АГО от 26.08.2016 № 705-па. Основой для планирования прогнозных показателей являлись сведения и расчеты главных администраторов доходов бюджета городского округа об ожидаемых поступлениях налогов и иных платежей.

При формировании доходов бюджета учтены положения статей 61.2, 62 Бюджетного кодекса РФ, изменения дополнительного норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет городского округа и дифференцированного норматива отчисления доходов от акцизов на нефтепродукты.

Расходы бюджета

В соответствии со статьями 21, 174.2 Бюджетного кодекса РФ, приказами финансового управления администрации Арсеньевского городского округа от 16.07.2015 № 62 (с изменениями), от 22.10.2015 № 95 (с изменениями) утверждены Порядок планирования бюджетных ассигнований бюджета городского округа на очередной финансовый год и плановый период, включающий в себя Методику планирования ассигнований на исполнение расходных обязательств и Порядок применения бюджетной классификации Российской Федерации в части, относящейся к бюджету Арсеньевского городского округа.

На 2019 год расходы бюджета АГО предусмотрены в объеме 1 133 015,52 тыс. рублей, что на 12,2 % или на 157 044,21 тыс. рублей меньше бюджетных назначений текущего года и на 1,4% или на 16 576,02 тыс. рублей ниже оценки 2018 года, что обусловлено отсутствием распределения программных мероприятий на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов за счет субсидий из краевого бюджета.

В плановом периоде расходы составят: 1 160 346,73 тыс. рублей – в 2020 году и 1 158 104,42 тыс. рублей – в 2021 году.

Ведомственной структурой расходов бюджета АГО бюджетные ассигнования на 2019-2021 годы предусмотрены 8 ГРБС.

Основная доля расходов на 2019 год приходится на следующих ГРБС:

- управление образования (63,2 %), администрация АГО (17,2 %), управление культуры (8%), управление спорта и молодежной политики (7,8%).

Функциональной структурой расходов бюджета АГО бюджетные ассигнования на 2019 год запланированы по 10 разделам, при этом основная доля расходов приходится на образование (62,3 %), общегосударственные вопросы (17,2 %) и физическую культуру и спорт (6,6 %).

Увеличение бюджетных ассигнований запланировано по 2 разделам (культура и кинематография на 3,9%, физическая культура и спорт – 5,2%), уменьшение – по 8 разделам.

тыс. рублей

Раз-дел/ под-раздел	Наименование	План на 2018 год		Проект на 2019 год		Изменение 2019 года к 2018 году	
		сумма	уд. вес, %	сумма	уд. вес, %	сумма	%
Всего расходов, в том числе:		1 290 059,73	100,0	1 133 015,52	100,0		
0100	Общегосударственные вопросы	216 932,12	16,8	194 432,21	17,2	-22 499,91	-10,4
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	2 220,5	0,2	2 220,4	0,2	-0,1	
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	7 995,1	0,6	8 128,8	0,7	133,7	1,7
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	12 894,75	1,0	12 747,4	1,1	-147,35	-1,1
0105	Судебная система	658,65	0,1	43,5	0	-615,15	-93,4
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	13 905,3	1,0	13 860,77	1,2	-44,53	-0,3
0111	Резервные фонды	450,0	0,0	450,0	0,0	-	-
0113	Другие общегосударственные вопросы	178 807,82	13,9	156 981,38	13,9	-21 826,44	-12,2
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	15 474,8	1,2	14 974,8	1,3	-500,0	-3,2
0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	15 474,8	1,2	14 974,8	1,3	-500,0	-3,2
0400	Национальная экономика	57 834,25	4,6	18 961,64	1,7	-38 872,61	-67,2
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	882,13	0,1	882,13	0,1	-	-
0407	Лесное хозяйство	208,8	0,0	487,2	0,0	278,4	133,3
0408	Транспорт						
0409	Дорожное хозяйство	50 476,06	3,9	16 222,51	1,4	-34 253,55	-67,9
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	6 267,26	0,5	1 369,8	0,1	- 4897,46	-78,1
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	143 843,73	11,2	53 625,27	4,7	-90 218,46	-62,7
0501	Жилищное хозяйство	3 381,36	0,3	2 740,0	0,2	-641,3	-18,9
0502	Коммунальное хозяйство	59 841,09	4,6	7 136,1	0,6	-52 704,99	-88,1
0503	Благоустройство	80 620,83	6,2	43 748,50	3,9	-36 872,33	-45,7
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	0,45	0	0,67	0	0,22	48,8
0700	Образование	712 616,11	55,2	705 604,46	62,3	-7 011,65	-1,0
0701	Дошкольное образование	319 052,72	24,7	309 071,15	27,3	-9 981,57	-3,1
0702	Общее образование	292 725,63	22,7	295 988,64	26,1	3 263,01	1,1
0703	Дополнительное образование детей	79 237,07	6,1	79 438,7	7	201,63	0,3
0705	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации			19,5		19,5	
0707	Молодежная политика и оздоровление детей	16 890,22	1,3	16 352,26	1,4	-537,96	-3,2
0709	Другие вопросы в области образования	4 710,48	0,4	4 571,2	0,4	-139,28	-3,0
0800	Культура, кинематография	42 943,55	3,3	44 603,42	3,9	1 659,87	3,9
0801	Культура	39 956,47	3,1	41 521,34	3,7	1 564,87	3,8
0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	2 987,08	0,2	3 082,08	0,3	95	3,1
1000	Социальная политика	18 979,38	1,5	17 568,8	1,5	-1 410,58	-7,4
1001	Пенсионное обеспечение	2 700,8	0,2	2 700,8	0,2	0	0
1003	Социальное обеспечение населения	2 395,58	0,18	1 000,0	0,1	-35,0	-0,3
1004	Охрана семьи и детства	13 553,0	1,1	13 518,0	1,2	-35,0	-0,3
1006	Другие вопросы в области социальной политики	330,0	0,0	350,0	0,0	20,0	6,0
1100	Физическая культура и спорт	71 475,90	5,5	75 174,11	6,6	3 698,21	5,2
1102	Массовый спорт	67 008,89	5,2	70 742,51	6,2	3 733,62	5,6
1105	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	4 467,01	0,3	4 431,6	0,4	-35,41	-0,8

Раз-дел/ под-раздел	Наименование	План на 2018 год		Проект на 2019 год		Изменение 2019 года к 2018 году	
		сумма	уд. вес, %	сумма	уд. вес, %	сумма	%
1200	Средства массовой информации	3 000,0	0,2	2 800,0	0,2	-200,0	-6,7
1202	Периодическая печать и издательство	3 000,0	0,2	2 800,0	0,2	-200,0	-6,7
1300	Обслуживание государственного и муниципального долга	6 959,8	0,5	5 270,8	0,5	-1 689,0	-24,3
1301	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	6 959,9	0,5	5 270,8	0,5	-1 689,0	-24,3

Основная доля расходов бюджета АГО на 2019 год приходится на социально-культурную сферу (74,4 %), общегосударственные вопросы (17,2 %). Доля расходов на жилищно-коммунальное хозяйство- 4,7%.

В составе иных направлений (3,7%) – расходы в сфере национальной безопасности и правоохранительной деятельности, национальной экономики, обслуживание муниципального долга.

Социально-культурная сфера

В очередном финансовом году сохраняется социально-культурная направленность бюджета АГО – в общем объеме расходов финансирование данной сферы составляет 842 950,79 тыс. рублей, что на 3 064,15 тыс. рублей или на 0,4 % ниже уровня текущего года

Расходы на **образование (раздел 0700)** предусмотрены в сумме 705 604,46 тыс. рублей, что на 7 011,65 тыс. рублей или на 1 % ниже расходов 2018 года. Сокращение, в основном обусловлено сокращением субсидий из краевого бюджета на модернизацию инфраструктуры образования (капитальный ремонт и реконструкция образовательных учреждений). Следует отметить, что с учетом распределения средств краевого бюджета будут вноситься изменения, как в доходную, так и в расходную часть бюджета городского округа.

От общей суммы расходов бюджета расходы по данному разделу в 2019 году составят 62,3%.

На плановый период объем бюджетных ассигнований составит: на 2020 год в сумме 705 101,52 тыс. рублей, на 2021 год – 708 709,87 тыс. рублей.

Расходы на **культуру (раздел 0800)** на очередной год запланированы ассигнования в сумме 44 603,42 тыс. рублей, что на 1 659,87 тыс. рублей или на 3,9 % выше уровня 2018 года, в основном за счет роста субсидий на капитальный ремонт кровли МБУ «Дворец культуры «Прогресс».

От общей суммы расходов бюджета расходы по данному разделу в 2019 году составят 3,9%.

Объем бюджетных ассигнований на плановый период предусмотрен: - на 2020 год в сумме 42 122,51 тыс. рублей, на 2021 год – 42 344,76 тыс. рублей.

Финансирование мероприятий в области **физической культуры и спорта (раздел 1100)** предусмотрено в сумме 75 174,11 тыс. рублей, что на 3 698,21 тыс. рублей или на 5,2 % выше 2018 года, в основном, за счет увеличения расходов на оплату труда и финансированием работ по реконструкции стадиона «Авангард».

Доля расходов бюджета по этому направлению на 2019 год составит 6,6%.

Объем бюджетных ассигнований на плановый период предусмотрен: на 2020 год в сумме 72 254,65 тыс. рублей, на 2021 год – 72 609,87 тыс. рублей.

Расходы на **социальную политику (раздел 1000)** на 2019 год планируются в сумме 17 568,8 тыс. рублей, со снижением к 2018 году на 1 410,58 тыс. рублей (на 7,4%) – в основном в связи с отсутствием информации о распределении межбюджетных трансфертов на предоставление социальных выплат молодым семьям для приобретения (строительства) жилья эконом класса.

Доля расходов бюджета по этому направлению на 2019 год составит 1,5%.

Объем бюджетных ассигнований на плановый период предусмотрен: на 2020 год в сумме 17 368,8 тыс. рублей, на 2021 год – 17 368,8 тыс. рублей.

Расходы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» (раздел 0300, подраздел 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона») на обеспечение деятельности Управления по делам ГО и ЧС и на развитие материально-технической базы для деятельности ЕДДС 112 и Аварийно-спасательного формирования Арсеньевского городского округа на 2019 год запланированы в рамках муниципальной программы «Безопасный город» в сумме 14 974,8 тыс. рублей, что ниже уровня 2018 года на 3,2% (500,0 тыс. рублей).

Доля расходов бюджета по этому направлению на 2019 год составит 1,3%.

Объем бюджетных ассигнований на плановый период (2020-2021 годы) предусмотрен в сумме 15 815,7 тыс. рублей на каждый год.

Проектом бюджета расходы на национальную экономику (**раздел 0400**) на очередной финансовый год предусмотрены в сумме 18 961,64 тыс. рублей с сокращением на 67,2% (на 38 872,61 тыс. рублей) по сравнению с 2018 годом.

Расходы на организацию проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных (подраздел 0405) запланированы на уровне 2018 года в сумме 882,13 тыс. рублей.

Расходы на инвентаризацию, разработку лесохозяйственного регламента лесных массивов (подраздел 0407) запланированы в сумме 487,2 тыс. рублей с ростом к 2018 году в 2,3 раза (на 278,4 тыс. рублей).

Расходы на реализацию мероприятий в области дорожного хозяйства (подраздел 0409) расходы запланированы в сумме 16 222,51 тыс. рублей со значительным сокращением к уровню 2018 года на 34 253,55 тыс. рублей (67,9%), в основном в связи с отсутствием информации о распределении межбюджетных трансфертов.

Расходы, предусмотренные по подразделу другие вопросы в области национальной экономики (0412) запланированы в сумме 1 369,8 тыс. рублей с сокращением к уровню 2018 года на 4 897,46 тыс. рублей (78,1%), в основном в связи с отсутствием информации о распределении межбюджетных трансфертов.

Объем бюджетных ассигнований на плановый период предусмотрен: - на 2020 год в сумме 19 891,53 тыс. рублей, на 2021 год – 20 041,53 тыс. рублей.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство (*раздел 0500*) на 2019 год предусмотрены в сумме 53 625,27 тыс. рублей, с уменьшением на 90 218,46 тыс. рублей или на 62,7 % относительно 2018 года.

Значительно сократятся расходы:

- по подразделу **0502** «*Коммунальное хозяйство*» – на 88,1% (52 704,99 тыс. рублей);

- по подразделу **0503** «*Благоустройство*» - на 45,7% (36 872,33 тыс. рублей);

- по подразделу **0501** «*Жилищное хозяйство*» - 18,9% (641,3 тыс. рублей).

Сокращение расходов, в основном обусловлено отсутствием информации о распределении объемов субсидий из краевого бюджета.

По подразделу **0505** «*Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства*» (не программные направления по обеспечению деятельности органов местного самоуправления – регистрация и учет граждан, имеющих право на получение жилищных субсидий в связи переселением из районов Крайнего Севера и приравненных к ним местностям) планируемый объем бюджетных ассигнований на 2019 год предусмотрен в сумме 0,67 тыс. рублей, с ростом на 48,8% (0,22 тыс. рублей относительно 2018 года).

Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство на плановый период предусмотрены: - на 2020 год в сумме 12 648,1 тыс. рублей, на 2021 год – 6 184,7 тыс. рублей.

Доля расходов бюджета на жилищно-коммунальное хозяйство на 2019 год составит 4,7%.

Общегосударственные вопросы

Бюджетные ассигнования по разделу предусматривают расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления, на исполнение отдельных вопросов местного значения, на исполнение переданных государственных полномочий, средства резервного фонда администрации и резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

В целом по разделу динамика характеризуется снижением расходов по отношению к 2018 году на 10,4 % или на 22 499,91 тыс. рублей.

Снижение в основном обусловлено уменьшением объема субвенций на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции, отсутствием субсидий на содержание многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг (в связи с переводом МАУ МФЦ с 01.01.2019 на централизованную модель организации деятельности на базе КГАУ "МФЦ Приморского края").

В составе расходов по этому разделу предусмотрено создание резервного фонда.

Резервный фонд запланирован на уровне 2018 года в сумме 450,0 тыс. рублей, в том числе: финансовый резерв для ликвидации чрезвычайных ситуаций в сумме 200,0 тыс. рублей, резервный фонд администрации городского округа в сумме 250,0 тыс. рублей.

Размер резервного фонда не превышает ограничения, установленные статьей 81 Бюджетного кодекса РФ.

Доля расходов бюджета на общегосударственные вопросы на 2019 год составит 17,2%.

Расходы на 2020 год планируются в сумме 193 484,02 тыс. рублей, на 2021 год – в сумме 193 656,42 тыс. рублей.

По видам расходов бюджет городского округа на 2019 год планируется следующих объемах:

Более половины расходов бюджета АГО на 2018 год (74,0 % или 838 312,95 тыс. рублей) запланировано на предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям (**код вида расходов 600**), в том числе: бюджетным и автономным учреждениям на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (771 655,60 тыс. рублей) и на иные цели (66 307,35 тыс. рублей), а также субсидии иным некоммерческим организациям (350,0 тыс. рублей).

Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций органами местного самоуправления, муниципальными органами, казенными учреждениями (**код 100**) предусмотрены в сумме 192 074,04 тыс. рублей (доля в общем объеме расходов – 16,9 %).

На закупку товаров, работ и услуг для обеспечения муниципальных нужд (**код 200**) планируется направить 5,9 % расходов бюджета АГО или 66 383,44 рублей.

По виду расходов "Социальное обеспечение и иные выплаты населению" (**код 300**) бюджетные ассигнования запланированы в сумме 19 601,0 тыс. рублей (1,7 % всех расходов).

Доля капитальных вложений в объекты муниципальной собственности (**код 400**) в общем объеме расходов бюджета АГО составляет 0,8 % или 9 136,1 тыс. рублей, из них: в объекты социально-культурной сферы – 2 600,0 тыс. рублей, жилищно-коммунального хозяйства – 6 536,1 тыс. рублей.

По виду расходов "Иные бюджетные ассигнования" (**код 800**) предусмотрены расходы в общей сумме 2 237,18 тыс. рублей (доля в общем объеме расходов 0,2 %), из которых на субсидии юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг приходится 750,0 тыс. рублей, на уплату налогов, сборов и иных платежей – 566,46 тыс. рублей, на исполнение судебных актов 470,72 тыс. рублей, резервные средства – 450,0 тыс. рублей.

На обслуживание муниципального долга (**код 700**) планируется направить 5 270,8 тыс. рублей (0,5 % всех расходов).

Муниципальный внутренний долг Расходы на обслуживание муниципального долга

Согласно проекту бюджета АГО верхний предел муниципального внутреннего долга планируется в следующем объеме: на 1 января 2020 года в сумме 94 712,145

тыс. рублей, на 1 января 2021 года - в сумме 131 845,245 тыс. рублей, на 1 января 2022 года – в сумме 168 928,645 тыс. рублей.

Установленные проектом муниципального правового акта предельные объемы муниципального внутреннего долга не превышают утвержденный общий годовой объем доходов бюджета без учета объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что соответствует требованиям части 3 статьи 107 Бюджетного кодекса РФ.

В соответствии с проектом программы муниципальных внутренних заимствований АГО на 2019 год в целях покрытия дефицита бюджета городского округа и погашения кредита от кредитной организации по кредитному договору от 11.09.2017 № 700111700142 планируется привлечение кредитов кредитных организаций в сумме 48 691,8 тыс. рублей и остатков средств на счете по учету средств бюджета в сумме 12 981,044 тыс. рублей, что соответствует сумме погашения основного долга. На плановый период 2020-2021 годов предусмотрено привлечение кредитов от кредитных организаций в сумме 61 571,7 тыс. рублей и 111 657,0 тыс. рублей соответственно.

Размер заимствований, планируемых на очередной год и 2020-2021 годы, не превысил предельный объем, установленный статьей 106 Бюджетного кодекса РФ.

Расходы на обслуживание муниципального долга планируются: на 2019 в сумме 5 270,8 тыс. рублей, на 2020 год – в сумме 2 330,8 тыс. рублей, на 2021 год – в сумме 1 025,3 тыс. рублей.

Доля объема расходов бюджета на обслуживание муниципального долга составит: в 2019 году – 0,7%, в 2020 году - 0,3%, в 2021 году – 0,1%.

Согласно требованиям ст.111 Бюджетного кодекса РФ объем расходов на обслуживание муниципального долга в очередном финансовом году и плановом периоде не должен превышать 15% объема расходов соответствующего бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы РФ.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга установлен с соблюдением ограничений, установленных статьей 111 Бюджетного кодекса РФ.

Муниципальные программы

В программной структуре расходов расходная часть проекта бюджета АГО на 2019 год сформирована на основе 16 муниципальных программ и на плановый период 2020 и 2021 годов - на основе 17 муниципальных программ.

В соответствии с проектом муниципального правового акта расходы бюджета на реализацию муниципальных программ предусмотрены на 2019 год в объеме 1 039 182,33 тыс. рублей, на 2020 год – 1 065 830,8 тыс. рублей, на 2021 год – 1 063 597,66 тыс. рублей

От общей суммы расходов бюджета расходы на реализацию муниципальных программ (без учета безвозмездных поступлений) в 2019 году составят 91,7%, в 2020 году – 91,9%, в 2021 году – 91,8%.

Информация о расходах бюджета городского округа в 2018 – 2021 годах в разрезе муниципальных программ представлена в таблице:

тыс. руб.

Наименование муниципальной программы	На 01.11.2018 сумма/удельный вес (%)	2019 год сумма/удельный вес (%)	2020 год сумма/удельный вес (%)	2021 год сумма/удельный вес (%)
1	2	3	4	5
Муниципальная программа «Экономическое развитие и инновационная экономика в Арсеньевском городском округе» на 2015-2021 годы	40 708,15	47 071,30	29 950,40	28 652,40
	3,2	4,1	2,5	2,4
Муниципальная программа «Развитие образования Арсеньевского городского округа» на 2015-2021 годы	704 131,47	685 170,06	685 957,60	688 976,30
	54,6	60,4	59,1	59,5
Муниципальная программа «Доступная среда» на период 2016-2021 годы	1 068,21	890,0	970,0	1 750,0
	0,1	0,1	0,1	0,1
Муниципальная программа «Благоустройство Арсеньевского городского округа» на 2015-2021 годы	36 095,33	28 558,50	46 825,33	46 827,50
	2,8	2,4	4,0	4,0
Муниципальная программа «Развитие культуры Арсеньевского городского округа» на 2014-2021 годы	87 407,93	87 889,52	86 635,61	86 914,86
	6,8	7,8	7,5	7,5
Муниципальная программа «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами ЖКХ населения Арсеньевского городского округа» на 2015-2021 годы	64 418,59	11 599,67	15 873,81	15 890,00
	5,0	1,0	1,3	1,4
Муниципальная программа «Безопасный город» на 2017-2021 годы	22 053,82	24 621,50	34 106,20	33 850,20
	1,7	2,2	2,9	2,9
Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Арсеньевском городском округе» на 2015-2021 годы	84 312,58	84 916,87	84 732,84	85 104,61
	6,5	7,5	7,3	7,3

Муниципальная программа «Материально-техническое обеспечение органов местного самоуправления Арсеньевского городского округа» на 2016-2021 годы	29 610,10	30 226,10	31 166,00	31 248,60
	2,3	2,6	2,7	2,7
Муниципальная программа «Информационное общество» на 2015-2021 годы	29 552,82	6 823,30	6 781,30	6 864,80
	2,3	0,6	0,6	0,6
Муниципальная программа «Развитие транспортного комплекса Арсеньевского городского округа» на 2015-2021 годы	50 476,06	16 222,51	16 174,40	16 324,40
	3,9	1,4	1,4	1,4
Муниципальная программа «Энергоэффективность и развитие энергетики Арсеньевского городского округа» на 2015 – 2021 годы	16 068,60	13 500,00	15 500,00	16 500,00
	1,2	1,2	1,3	1,4
Муниципальная программа «Противодействие коррупции в органах местного самоуправления Арсеньевского городского округа» на 2016 – 2021 годы	70,00	109,00	30,00	30,00
	0,1	0,1	0,1	0,1
Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в Арсеньевском городском округе» на 2014 – 2021годы	75,00	87,00	75,00	75,00
	0,1	0,1	0,1	0,1
Муниципальная программа «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Арсеньевского городского округа» на 2016-2021 годы	25,00	47,00	25,00	25,00
	0,1	0,1	0,1	0,1

Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Арсеньевском городском округе» на 2016-2021 годы	0	0	9 908,10	3 444,70
	0	0	0,8	0,3
Муниципальная программа «Формирование современной городской среды городского округа» на 2018 - 2022 годы	27 935,22	1 450,00	1 119,30	1 119,30
	2,1	0,1	0,1	0,1
Непрограммные направления деятельности органов местного самоуправления городского округа, учреждений образования, культуры и иных значимых учреждений, указанных в ведомственной структуре расходов бюджета городского округа	96 050,87	93 833,19	94 515,86	94 506,76
	7,3	8,3	8,1	8,1
Всего расходов:	1 290 059, 73	1 133 015,52	1 160 346, 73	1 158 104,42

Объем финансовых средств на реализацию в 2019 году программных мероприятий ниже уровня текущего года на 13 % или на 154 826,53 тыс. рублей. В плановом периоде 2020 и 2021 годов также предусмотрено снижение расходов на 10,7% и 10,9% соответственно. Сокращение бюджетных назначений обусловлено отсутствием информации об объемах субсидий, планируемых к распределению из краевого бюджета.

Муниципальная программа «Экономическое развитие и инновационная экономика в Арсеньевском городском округе» на 2015-2021 годы

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы проектом бюджета на 2019 год предусмотрено в сумме 47 071,30 тыс. рублей или 4,1 % от общего объема расходов бюджета городского округа.

Расходы на реализацию муниципальной программы запланированы с превышением к аналогичным расходам текущего года на 6 363,15 тыс. рублей, в том числе: за счет увеличения расходов на погашение кредиторской задолженности прошлых лет в сумме 13 664,88 тыс. рублей (в связи с отсутствием в проекте бюджета на 2019 год субсидий из краевого и федерального уровней бюджетов на условиях софинансирования по развитию предпринимательства), за счет снижения расходов

связанных с управлением имущества, находящегося в собственности и в ведении Арсеньевского городского округа» в сумме 857,76 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию 3 подпрограмм.

1. По подпрограмме «Развитие малого и среднего предпринимательства в Арсеньевском городском округе» предусмотрены расходы на уровне 2018 года в сумме 810,0 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования подпрограммы предусмотрены по следующим направлениям:

- на обеспечение функционирования (сопровождение) портала «Малое и среднее предпринимательство Арсеньевского городского округа» (сопровождение портала) в сумме 60,0 тыс. рублей;

- расширение доступа субъектов малого и среднего предпринимательства к финансовым ресурсам в сумме 750,0 тыс. рублей, направленные на возмещение части затрат, связанных с началом предпринимательской деятельности и приобретением оборудования в целях создания, развития и модернизации производства. Мероприятие предусматривает софинансирование из краевого бюджета.

2. По подпрограмме «Управление имуществом, находящимся в собственности и в ведении Арсеньевского городского округа» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 15 834,9 тыс. рублей. В рамках подпрограммы запланирована реализация основных мероприятий:

- финансовое обеспечение деятельности Управления имущественных отношений в сумме 10 521,60 тыс. рублей;

- формирование объектов недвижимости, обеспечение государственной регистрации, возникновения, изменения и прекращения права собственности Арсеньевского городского округа в сумме 1 407,30 тыс. рублей, в том числе на формирование земельных участков для организации проведения конкурсов и аукционов, предоставления гражданам, имеющим трех и более детей, молодым семьям и семьям с двумя детьми и проведение технической инвентаризации объектов недвижимости в сумме 512,80 тыс. рублей и обеспечение проведения технической инвентаризации объектов недвижимости в сумме 894,5 тыс. рублей;

- управление и распоряжение имуществом, находящимся в собственности Арсеньевского городского округа в сумме 3 418,80 рублей, направленное на содержание и проведение оценки рыночной стоимости объектов муниципальной собственности в сумме 415,0 тыс. рублей, на содержание объектов муниципальной собственности в сумме 1 803,0 тыс. рублей, организацию услуг по выдаче документов из архива БТИ в сумме 1 200,0 тыс. рублей;

- инвентаризация, разработка лесохозяйственного регламента лесных массивов в сумме 487,20 тыс. рублей.

3. По подпрограмме «Долгосрочное финансовое планирование и организация бюджетного процесса в Арсеньевском городском округе» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 30 426,40 тыс. рублей на реализацию основных мероприятий:

- финансовое обеспечение деятельности финансового управления администрации городского округа в сумме 10 155,60 тыс. рублей;

- совершенствование управления муниципальным долгом Арсеньевского городского округа (обслуживание муниципального долга, процентные платежи за кредиты) в сумме 5 270,80 тыс. рублей;

- на погашение кредиторской задолженности прошлых лет бюджетных и автономных учреждений, казенных учреждений в сумме 15 000,0 тыс. рублей.

На плановый период проектом бюджета на реализацию муниципальной программы предусмотрены бюджетные ассигнования за счет средств бюджета городского округа на 2020 год в сумме 29 950,40 тыс. рублей, на 2021 год - в сумме 28 652,40 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Развитие образования Арсеньевского городского округа» на 2015-2021годы

Проектом бюджета финансовое обеспечение реализации муниципальной программы на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 685 170,06 тыс. рублей, в том числе: за счет средств бюджета городского округа – 301 306,43 тыс. рублей, за счет средств краевого бюджета – 383 863,63 тыс. рублей. Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы составили 60,4% от общего объема расходов бюджета городского округа и запланированы со снижением на 18 961,41 тыс. рублей к расходам 2018 года в связи с отсутствием субсидий из краевого бюджета в проекте бюджета на 2019 год.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию 3 подпрограмм и 6 отдельных мероприятий.

1. По подпрограмме «Развитие системы дошкольного образования» запланировано 302 543,76 тыс. рублей со снижением на 14 364,75 тыс. рублей к расходам 2018 года. Бюджетные ассигнования предусмотрены по следующим направлениям:

- на реализацию основных общеобразовательных программ дошкольного образования в сумме 292 056,76 тыс. рублей;

- на мероприятия по обеспечению деятельности дошкольных образовательных организаций кроме субсидий на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг в сумме 10 487,00 тыс. рублей, в том числе на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений – 5 258,40 тыс. рублей, на мероприятия по охране труда работников образовательных учреждений – 1 096,60 тыс. рублей, на подготовку квалифицированных кадров для образовательных учреждений – 100,0 тыс. рублей, на ремонтные работы и установку теневых навесов на территории игровых площадок – 3 100,00 тыс. рублей, приобретение недвижимого и особо ценного движимого имущества – 932,0 тыс. рублей.

2. По подпрограмме «Развитие системы общего образования» всего запланировано 286 669,84 тыс. рублей со снижением на 3 279,22 тыс. рублей к расходам 2018 года. В рамках указанной подпрограммы запланированы основные мероприятия:

- реализация основных общеобразовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего, дополнительного образования детей в сумме 265 748,37 тыс. рублей;

- премирование выпускников достигших наивысших результатов в обучении в сумме 200,0 тыс. рублей;

- обеспечение бесплатным питанием, обучающихся в младших классах (1 - 4 включительно) в муниципальных образовательных учреждениях в сумме 9 178,0 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности общеобразовательных организаций за исключением субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг в сумме 11 543,47 тыс. рублей, в том числе на программные мероприятия по охране труда работников образовательных учреждений – 292,60 тыс. рублей, на организацию и проведение государственной итоговой аттестации – 492,40 тыс. рублей, на подготовку квалифицированных кадров для образовательных учреждений – 360,0 тыс. рублей, на укрепление материально-технической базы образовательных учреждений – 5 631,70 тыс. рублей, на ремонтные работы и приобретение имущества – 4 666,77 тыс. рублей, проведение мероприятий для детей и молодежи – 100,0 тыс. рублей.

3. По подпрограмме «Развитие системы дополнительного образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков Арсеньевского городского округа» всего запланировано 61 897,30 тыс. рублей с ростом на 234,99 тыс. рублей к уровню 2018 года.

Бюджетные ассигнования предусмотрены по следующим направлениям:

- на реализацию дополнительных общеобразовательных программ дополнительного образования на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг Центру внешкольной работы в сумме 50 564,30 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности организаций дополнительного образования за исключением субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг в сумме 1 197,0 тыс. рублей;

- на организацию отдыха, оздоровление и занятости детей и подростков в каникулярное время в сумме 10 136,0 тыс. рублей.

Кроме подпрограмм в рамках муниципальной программы бюджетные ассигнования предусмотрены:

- на финансовое обеспечение деятельности управления образования - отраслевого функционального органа администрации городского округа в сумме 3 916,50 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования» в сумме 29 812,66 тыс. рублей;

- на премирование победителей городского профессионального конкурса педагогического мастерства «Педагог года» в сумме 130,0 тыс. рублей;

- на организацию деятельности психолого-медико-педагогической комиссии в сумме 200,0 тыс. рублей.

На плановый период 2020 и 2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 685 957,60 тыс. рублей и 688 976,30 тыс. рублей соответственно с сохранением объемов первоочередных расходов на финансовое обеспечение выполнения муниципальными учреждениями образования муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг на уровне 2019 года.

Муниципальная программа «Доступная среда» на период 2016-2021 годы

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 890,0 тыс. рублей по следующим основным мероприятиям:

- «Обеспечение беспрепятственного доступа инвалидов и других маломобильных групп населения к объектам социальной инфраструктуры и информации» в сумме 540,0 тыс. рублей;

- «Оказание поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям» в сумме 350,0 тыс. рублей на субсидии социально ориентированным некоммерческим организациям Арсеньевского городского округа по результатам конкурсов на частичное возмещение расходов по реализации общественно значимых программ (проектов) по приоритетным направлениям деятельности.

Доля расходов на реализацию муниципальной программы составила 0,1% от общего объема расходов бюджета городского округа.

На плановый период 2020 и 2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены в объемах 970,0 тыс. рублей и 1 750,0 тыс. рублей соответственно.

Муниципальная программа «Благоустройство Арсеньевского городского округа» на 2015-2021 годы

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы на 2019 год предусмотрено 28 558,50 тыс. рублей или 2,4 процента от общего объема расходов бюджета городского округа. Бюджетные ассигнования запланированы с уменьшением к аналогичным расходам текущего года на 7 536,83 тыс. рублей за счет отсутствия предусмотренных субсидий из краевого бюджета на условиях софинансирования и сокращения расходов на содержание территории Арсеньевского городского округа.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию 6 подпрограмм:

1. По подпрограмме «Содержание территории Арсеньевского городского округа» предусмотрены расходы в сумме 23 827,74 тыс. рублей. Расходы запланированы со снижением на 433,81 тыс. рублей к уровню 2018 года.

Планируемые средства будут направлены на уборку городских территорий, на ежегодную акарицидную противоклещевую обработку парков и площадей города, ликвидацию несанкционированных свалок.

2. По подпрограмме «Содержание территории кладбищ» расходы предусмотрены в сумме 2 482,21 тыс. рублей, с уменьшением на 517,79 тыс. рублей к уровню 2018 года за счет уменьшения расходов по контрактам.

3. По подпрограмме «Озеленение Арсеньевского городского округа» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 472,80 тыс. рублей, с уменьшением на 1 352,69 тыс. рублей к уровню 2018 года.

Планируемые средства позволят проводить техническую инвентаризацию зеленых насаждений, удалить аварийные и перестойные деревья, провести

санитарную обрезку зеленых насаждений, высадку на территории городского округа деревьев и кустарников.

4. По подпрограмме «Подготовка территории Арсеньевского городского округа к праздничным мероприятиям» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 090,21 тыс. рублей, с уменьшением на 1 355,74 тыс. рублей к аналогичным расходам текущего года. Подпрограмма реализуется в рамках основного мероприятия «Улучшение санитарного и эстетичного вида территории городского округа, создание нравственного и духовного воспитания населения».

5. По подпрограмме «Содержание и развитие системы ливневой канализации Арсеньевского городского округа» предусмотрены ассигнования в сумме 685,54 тыс. рублей. В сравнении с 2018 годом запланированные расходы уменьшились на 3 876,81 тыс. рублей. В 2019 году планируются провести подготовительные работы по водоотведению ливневых вод. Основные работы будут выполняться в 2020-2021 годах.

На плановый период 2020-2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 46 825,33 тыс. рублей и 46 827, 50 тыс. рублей соответственно.

Муниципальная программа «Развитие культуры Арсеньевского городского округа» на 2014-2021 годы

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 87 889,52 тыс. рублей, или 7,8% от общего объема расходов бюджета городского округа. К уровню 2018 года расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы запланированы с ростом на 481,59 тыс. рублей.

На подпрограмму «Развитие информационно-библиотечного обслуживания населения Арсеньевского городского округа» запланировано 1 050,0 тыс. рублей со снижением на 516,60 тыс. рублей к расходам 2018 года в связи с отсутствием в проекте бюджета на 2019 год субсидий из краевого бюджета на комплектование книжных фондов. В рамках подпрограммы предусмотрены расходы за счет средств городского округа на комплектование библиотечных фондов в сумме 650,0 тыс. рублей и материально-техническое оснащение муниципального бюджетного учреждения «Централизованная библиотечная система» в сумме 400,0 тыс. рублей.

На реализацию отдельных мероприятий программы предусмотрены ассигнования в сумме 86 839,52 тыс. рублей:

- на мероприятия в сфере культуры и искусства в сумме 3 572,10 тыс. рублей, в том числе: на премирование учащихся ДШИ, участников клубных формирований за особые достижения в области искусства и культуры, самодеятельного художественного творчества – 23,0 тыс. рублей, на организацию проведения социально-значимых культурно-массовых мероприятий – 1 019,10 тыс. рублей, на повышение квалификации специалистов учреждений культуры и дополнительного образования – 50,0 тыс. рублей, на приобретение недвижимого и особо ценного движимого имущества в сумме 300,0 тыс. рублей, на проектно-изыскательские работы по капитальному ремонту кровли муниципального бюджетного учреждения

культуры «Дворец культуры «Прогресс» в сумме 1 600,0 тыс. рублей, на организацию проведения культурных мероприятий в сумме 580,0 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий бюджетными учреждениями на оказание муниципальных услуг в сумме 61 222,24 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности МКУ «Централизованная бухгалтерия» в сумме 19 650,10 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности Управления культуры администрации городского округа в сумме 2 395,08 тыс. рублей.

На плановый период 2020 и 2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 86 635,61 тыс. рублей и 86 914,865 тыс. рублей соответственно с сохранением объемов первоочередных расходов на финансовое обеспечение выполнения муниципальными учреждениями образования муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг на уровне 2019 года.

Муниципальная программа «Обеспечение доступным жильем и качественными услугами ЖКХ населения Арсеньевского городского округа» на 2015-2021 годы

Проектом бюджета на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы в сумме 11 599,67 тыс. рублей с ростом на 1 582,41 тыс. рублей к прошлому году (без учета краевых средств и средств из Фонда содействия реформированию ЖКХ). Доля муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета на 2019 год составит 1 %.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию 4 подпрограмм:

1. По подпрограмме «Содержание и ремонт муниципального жилищного фонда» - в сумме 4 063,57 тыс. рублей, в том числе:

на оплату ежемесячных взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов (согласно Закону Приморского края от 07.08.2013 № 227-КЗ «О системе капитального ремонта многоквартирных домов в Приморском крае») в сумме 2 240,0 тыс. рублей;

на организацию предоставления муниципальных услуг в сфере ЖКХ в сумме 1 323,57 тыс. рублей, на содержание имущества многоквартирных домов, ремонт и техническое обследование муниципального жилищного фонда в сумме 500,0 тыс. рублей.

2. По подпрограмме «Чистая вода» на реконструкцию водопроводных очистных сооружений на водохранилище реки Дачная - в сумме 4 036,10 тыс. рублей со снижением к аналогичным расходам текущего года на 330,70 тыс. рублей (без учета краевых средств).

3. По подпрограмме «Обеспечение жильем молодых семей Арсеньевского городского округа» на предоставление субсидий участникам подпрограммы на социальные выплаты молодым семьям для приобретения (строительства) жилья экономкласса - в сумме 1 000,0 тыс. рублей с увеличением к текущему году на 350,0 тыс. рублей.

4. По подпрограмме «Обеспечение земельных участков инженерной инфраструктурой и проездами к земельным участкам на территории Арсеньевского городского округа» (обеспечение земельных участков, предоставленных на бесплатной основе гражданам, имеющим трех и более детей под строительство индивидуальных жилых домов, инженерной инфраструктурой) предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2 500,0 тыс. рублей, со снижением к аналогичным расходам текущего года на 379,94 тыс. рублей (без учета средств краевого бюджета).

На плановый период 2020 и 2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены в сумме 15 873,81 тыс. рублей и 15 890,0 тыс. рублей соответственно.

Муниципальная программа «Безопасный город» на 2017-2021 годы

Проектом бюджета АГО на реализацию муниципальной программы на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 24 621,50 тыс. рублей, в том числе по подпрограммам:

1. «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в Арсеньевском городском округе» планируется направить 429,0 тыс. рублей со снижением к текущему году на 276,28 тыс. рублей, из них: на развитие материально-технической базы для деятельности курсов гражданской обороны - 40,0 тыс. рублей, на развитие материально-технической базы для деятельности ЕДДС 112 – 389,0 тыс. рублей.

2. Подпрограмма «Пожарная безопасность» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 4 752,30 тыс. рублей на осуществление мер пожарной безопасности отраслевых органов администрации, муниципальных учреждений городского округа, в том числе: по учреждениям образования – 3 846,70 тыс. рублей, по учреждениям культуры – 130,0 тыс. рублей, по администрации городского округа – 775,60 тыс. рублей;

3. Подпрограмма «Профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма» запланированы расходы в сумме 4 724,40 тыс. рублей на мероприятия по профилактике правонарушений, терроризма и экстремизма, в том числе: по учреждениям образования – 4 553,40 тыс. рублей, по учреждениям культуры – 156,0 тыс. рублей, по учреждениям спорта – 15,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы запланированы ассигнования на отдельные мероприятия:

- на создание финансового резерва для ликвидации чрезвычайных ситуаций в городском округе в сумме 200,0 тыс. рублей;

- на обеспечение деятельности (оказание услуг, выполнение работ) Управлению по делам ГО и ЧС в сумме 14 515,80 тыс. рублей.

Доля муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета на 2019 год составит 2,2 %.

На плановый период 2020 и 2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 34 106,20 тыс. рублей и 33 850,20 тыс. рублей соответственно с сохранением объема первоочередных расходов на финансовое обеспечение деятельности муниципального

казенного учреждения на уровне 2019 года.

Муниципальная программа «Развитие водохозяйственного комплекса в Арсеньевском городском округе» на 2015 -2021 годы

В 2019-2020 годах планируется проведение мероприятия по капитальному ремонту объектов гидротехнического сооружения водохранилища на р. Дачная, в том числе разработка проектно-сметной документации и проведение государственной экспертизы. Подтверждение участия Арсеньевского городского округа в реализации указанного мероприятия направлено в департамент природных ресурсов ПК 30.08.2018г.

Указанное мероприятие предусмотрено провести за счет средств бюджета городского округа и краевого бюджета. На реализацию муниципальной программы в 2019 году будут предусмотрены бюджетные ассигнования в бюджете городского округа после распределения Департаментом по жилищно-коммунальному хозяйству и топливным ресурсам ПК субсидий из краевого бюджета бюджетам муниципальных образований Приморского края.

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Арсеньевском городском округе» на 2015-2021 годы

Проектом бюджета АГО на реализацию муниципальной программы на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 84 916,87 тыс. рублей с увеличением к аналогичным расходам текущего года на 604,29 тыс. рублей, в том числе:

1. На подпрограмму «Развитие массовой физической культуры и спорта в Арсеньевском городском округе» запланировано 2 002, 60 тыс. рублей, в том числе на подготовку проектно-сметной документации для реконструкции стадиона «Авангард» в размере 1 000,0 тыс. рублей, на организацию и проведение официальных городских физкультурных и спортивных мероприятий в сумме 1 002,60 тыс. рублей.

2. На подпрограмму «Подготовка спортивного резерва в Арсеньевском городском округе» на приобретение спортивного инвентаря и оборудования бюджетными учреждениями спортивной направленности запланировано 62,38 тыс. рублей.

3. На подпрограмму «Профилактика злоупотребления наркотическими средствами, психотропными веществами и их прекурсорами» на организацию и проведение антинаркотических мероприятий запланировано 42,50 тыс. рублей, в том числе в учреждениях культуры 25,0 тыс. рублей, в общеобразовательных учреждениях 7,50 тыс. рублей, в спортивных учреждениях – 10,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы запланированы ассигнования на отдельные мероприятия:

- на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью – 710,40 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности автономного учреждения «Салют» - 5 495, 86 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности бюджетных учреждений спортивной направленности - 66 980,13 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности Управления спорта и молодежной политики - 3 414,0 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия учреждений спорта» - 6 183,0 тыс. рублей;

- на повышение квалификации и профессиональной переподготовки кадров – 26,0 тыс. рублей.

Доля муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета на 2019 год составит 7,5 %.

На плановый период 2020 и 2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 84 732,84 тыс. рублей и 85 104,61 тыс. рублей соответственно, с сохранением объемов первоочередных расходов на финансовое обеспечение выполнения муниципальными учреждениями спорта муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг на уровне 2019 года.

Муниципальная программа «Материально-техническое обеспечение органов местного самоуправления Арсеньевского городского округа» на 2016-2021 годы

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы на 2019 год на содержание муниципального имущества и техническое обеспечение органов местного самоуправления предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 30 226,10 тыс. рублей, или 2,6 % от общего объема расходов бюджета городского округа. Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы запланированы с увеличением на 616,10 тыс. рублей к аналогичным расходам текущего года (за счет увеличения расходов на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения).

На плановый период 2020 и 2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в сумме 31 166,0 тыс. рублей и 31 248,60 тыс. рублей соответственно.

Муниципальная программа «Информационное общество» на 2015-2021 годы

Проектом бюджета АГО на реализацию муниципальной программы на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 6 823,30 тыс. рублей с уменьшением к аналогичным расходам текущего года на 8 874,02 тыс. рублей (в связи с планируемой ликвидацией МАУ «МФЦ» АГО в январе 2019 года).

Доля расходов программы составит 0,6% общих расходов бюджета городского округа.

Бюджетные ассигнования предусмотрены:

- на развитие телекоммуникационной инфраструктуры Арсеньевского городского округа в сумме 3 610,30 тыс. рублей;

- на повышение информационной открытости Арсеньевского городского округа в сумме 413,0 тыс. рублей, в том числе 247,0 тыс. рублей - на освещение

деятельности Думы городского округа на официальном сайте, 166,0 тыс. рублей – на освещение деятельности администрации городского округа в средствах массовой информации;

- на предоставление субсидий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) периодическим печатным изданием МАУ ИИК «Восход» в сумме 2 800,0 тыс. рублей.

На плановый период 2020 и 2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в объемах 6 781, 30 тыс. рублей и 6 864, 80 тыс. рублей соответственно.

Муниципальная программа «Развитие транспортного комплекса Арсеньевского городского округа» на 2015-2021 годы

Проектом бюджета АГО на реализацию муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 16 222,51 тыс. рублей с уменьшением относительно 2018 года на 6 744,37 тыс. рублей. Сокращение обусловлено отсутствием информации по распределению субсидий из краевого бюджета.

Доля расходов программы составит 1,4% общих расходов бюджета городского округа.

1. Подпрограмма «Ремонт автомобильных дорог общего пользования Арсеньевского городского округа» на 2015-2021 годы на 2019 года запланировано 12 622,31 тыс. рублей. Расходы снижены на 2 487,71 тыс. рублей относительно уровня 2018 года в связи с приведением в соответствие объема денежных средств мероприятия к объемам утвержденного дорожного фонда (без учета средств краевого бюджета).

2. Подпрограмма «Ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к дворовым территориям многоквартирных домов» на капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к дворовым территориям многоквартирных домов предусмотрено 2 500,0 тыс. рублей.

В сравнении с 2018 годом увеличение составило 500,0 тыс. рублей без учета краевых средств.

3. Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения на территории Арсеньевского городского округа» на техническое и нормативное обслуживание, аварийной ремонт, эксплуатацию и затраты на электроснабжение светофорных объектов, нанесение дорожной разметки запланировано 1 100,20 тыс. рублей, с уменьшением относительно 2018 года на 4 756, 66 тыс. рублей.

На плановый период 2020-2021 годов предусмотрены бюджетные ассигнования за счет средств городского бюджета в сумме 16 174, 40 тыс. рублей и 16 324,40 тыс. рублей соответственно.

Муниципальная программа «Энергоэффективность и развитие энергетики Арсеньевского городского округа» на 2015 – 2021 годы

Проектом бюджета АГО на 2019 год на реализацию муниципальной программы предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 13 500,0 тыс. рублей с

уменьшением относительно 2018 года на 2 508,96 тыс. рублей.

Доля расходов программы от общих расходов бюджета городского округа составит 1,2%.

Бюджетные ассигнования предусмотрены бюджетные по подпрограммам:

1. По подпрограмме «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Арсеньевском городском округе» на 2019 год расходы не предусмотрены. В 2020 – 2021 годах запланированы расходы на капитальный ремонт участков тепловой сети в сумме 1 000,00 тыс. рублей ежегодно. Мероприятие предполагает софинансирование из средств краевого бюджета.

2. По подпрограмме «Обслуживание уличного освещения Арсеньевского городского округа» предусмотрены ассигнования в сумме 6 000,0 тыс. рублей со снижением на 928,60 тыс. рублей к текущему году. Расходы предусмотрены на ремонт сетей уличного освещения, кабелей автоматов, электромагнитных пускателей, замена осветительных приборов.

В рамках муниципальной программы предусмотрено отдельное мероприятие по освещению улиц городского округа согласно световому календарю в размере 7 500,0 тыс. рублей на уровне 2018 года.

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы на 2020 год предусмотрены в сумме 15 500,0 тыс. рублей, на 2021 год – в сумме 16 500,0 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Противодействие коррупции в органах местного самоуправления Арсеньевского городского округа» на 2016 – 2021 годы

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 109,0 тыс. рублей или 0,1 процента от общих расходов бюджета городского округа.

Расходы бюджета на 2019 год относительно уровня бюджета 2018 года предусмотрены с увеличением на 39,0 тыс. рублей и направлены на обучение муниципальных служащих по антикоррупционной тематике – 99,0 тыс. рублей, на изготовление информационной продукции по антикоррупционной тематике – 10,0 тыс. рублей.

В проекте бюджета городского округа на плановый период предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы на 2020 - 2021 годы в сумме 30,0 тыс. рублей ежегодно.

Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в Арсеньевском городском округе» на 2014 – 2020годы

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы на 2019 год на повышение квалификации муниципальных служащих предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 87,0 тыс. рублей или 0,1 процента от общих расходов бюджета городского округа.

На плановый период 2020 и 2021 годов на повышение квалификации

муниципальных служащих предусмотрены бюджетные ассигнования на уровне 2018 года в сумме 75,0 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Арсеньевского городского округа» на 2016-2021 годы

Проектом бюджета АГО на 2019 год на реализацию муниципальной программы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2019 год в сумме 47,0 тыс. рублей.

Мероприятия муниципальной программы реализуются в рамках основного мероприятия «Создание системы информационного обеспечения туризма и туристической деятельности на территории Арсеньевского городского округа». В 2019 году бюджетные ассигнования направлены на изготовление и установку баннера для социально-рекламного щита и расходов на участие в мероприятиях туристической направленности, проводимых на территории АГО и ПК.

На плановый период 2020 и 2021 годов предусмотрены бюджетные ассигнования на уровне 2018 года в сумме 25,0 тыс. рублей ежегодно.

Муниципальная программа «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Арсеньевском городском округе» на 2016-2021 годы

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы в 2019 году в бюджете городского округа средства не предусмотрены. На плановый период 2020-2021 годов бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий муниципальной программы предусмотрены в сумме 9 908,10 тыс. рублей и 3 444,70 тыс. рублей соответственно.

В рамках реализации программы планируется переселить в многоквартирные дома 137 граждан из 72 жилых помещений, расположенных в 13 аварийных домах, предоставить гражданам благоустроенные жилые помещения общей площадью 2026,9 кв. м.

Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Арсеньевского городского округа» на 2018-2022 годы

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы в 2019 году предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 450,0 тыс. рублей, с уменьшением относительно аналогичных расходов текущего года на 26 485,22 тыс. рублей (за счет отсутствия предусмотренных субсидий из краевого бюджета на условиях софинансирования).

Мероприятия муниципальной программы направлены на благоустройство дворовых территорий и мест массового отдыха населения в сумме 1 160,0 тыс. рублей и на благоустройство городского парка в сумме 290,0 тыс. рублей.

Доля расходов программы составит 0,1% от общего объема расходов бюджета городского округа.

В проекте бюджета городского округа на плановый период предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы на 2020 - 2021 годы в сумме 1 119,300 тыс. рублей ежегодно.

Непрограммные направления деятельности органов местного самоуправления городского округа

По данному направлению отражаются расходы на содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления Арсеньевского городского округа, не включенные в муниципальные программы.

Объем бюджетных ассигнований на реализацию непрограммных расходов в 2019 году предусмотрен в сумме 93 833,19 тыс. рублей, что составляет 8,3 процента от общего объема расходов, что ниже аналогичного объема расходов 2018 года на 2 217, 69 тыс. рублей.

В структуре расходов непрограммных направлений деятельности:

- основную долю расходов (81,9 процента) составляют расходы на содержание и обеспечение деятельности органов местного самоуправления. Общий объем данных расходов запланирован на 2019 год в размере 76 893,66 тыс. рублей, в том числе из бюджета городского округа –69 007,07 тыс. рублей, за счет субвенций из краевого бюджета 7 886, 60 тыс. рублей;

- расходы, предусмотренные на доплаты к пенсиям муниципальных служащих в сумме 2 700,80 тыс. рублей;

- резервный фонд администрации Арсеньевского городского округа предусмотрен в сумме 250,0 тыс. рублей;

- расходы по исполнительному листу по Управлению образования администрации городского округа в пользу физического лица в сумме 470,72 тыс. рублей и компенсация части платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность в сумме 13 518,0 тыс. рублей.

Расходы на реализацию непрограммных направлений деятельности органов местного самоуправления на период 2020 и 2021 годов запланированы в сумме 94 515, 86 рублей и 94 506,76 тыс. рублей соответственно.

Выводы:

1. Проект бюджета для подготовки заключения в Контрольно-счетную палату представлен в сроки, установленные Положением о бюджетном процессе и бюджетном устройстве в АГО.

2. В соответствии с требованиями бюджетного законодательства проект бюджета составлен на основе основных направлений бюджетной и налоговой политики АГО, муниципальных программ, Прогноза СЭР АГО на 2019 год и плановый период до 2021 года.

3. Перечень и содержание документов и материалов, представленных одновременно с проектом бюджета, состав основных показателей и характеристик (приложений) бюджета городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов, представляемых для рассмотрения, соответствуют требованиям Бюджетного кодекса РФ и Положению о бюджетном процессе и бюджетном устройстве в АГО.

4. Доходы бюджета обоснованы, формирование доходной части бюджета

городского округа осуществлено в соответствии со статьями 61.2, 62 Бюджетного кодекса РФ.

5. Расходы, отраженные в проекте бюджета, отнесены на соответствующие коды классификации расходов бюджета с соблюдением требований статьи 21 Бюджетного кодекса РФ.

6. Проект бюджета сохраняет социальную направленность, так как значительная часть расходов бюджета (в 2019 году 74,4%, в 2020 году – 73,9%, в 2021 году – 72,6%) направляется на социально-культурную сферу.

7. Проект бюджета, является сбалансированным. Размер дефицита бюджета планируется с учетом ограничений, установленных пунктом 3 статьи 92.1 Бюджетного кодекса РФ. В качестве источников погашения внутреннего финансирования дефицита бюджета, планируется получение кредитов от кредитных организаций

Размер заимствований, планируемых на очередной и 2020-2021 годы, не превысил предельный объем, установленный статьей 106 Бюджетного кодекса РФ.

8. Установленные проектом бюджета предельный объем муниципального долга, верхний предел муниципального внутреннего долга, объем расходов на обслуживание муниципального долга, соответствуют требованиям статей 107, 111 Бюджетного кодекса РФ.

9. Общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств, распределенный в ведомственной структуре расходов (приложение № 4 к проекту бюджета) соответствует пункту 2 части 4 статьи 1 проекта бюджета.

10. Проект бюджета городского округа на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов сформирован в программной структуре расходов на основе 17 муниципальных программ Арсеньевского городского округа, утвержденных постановлениями администрации Арсеньевского городского округа.

11. Доля программно-целевых расходов бюджета городского округа в 2019 году составляет 91,7% от общего объема расходов бюджета городского округа, в 2020 году – 91,9%, в 2021 году – 91,8%.

По итогам экспертизы Контрольно-счетная палата пришла к заключению, что проект бюджета соответствует бюджетному законодательству, нормативно-правовым актам Арсеньевского городского округа, обоснован и может быть предложен Думе Арсеньевского городского округа для рассмотрения.

Председатель
Контрольно-счетной палаты
Арсеньевского городского округа

Н.П. Казаченко