

Заключение
комиссии по бюджету и налогам
по проекту бюджета МО ГП «Город Белоусово»
на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

23 ноября 2017 года

Комиссия по бюджету и налогам провела анализ проекта бюджета МО ГП «Город Белоусово» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

Комиссия отмечает:

Проект бюджета муниципального образования городского поселения «Город Белоусово» составлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Город Белоусово», утвержденный решением Городской Думы МО ГП «Город Белоусово» от 16.11.2007г № ГД/22.

К проекту бюджета прилагается прогноз основных характеристик – приложения № 1,2,3,4,5,6,7,8,9,10,11,12,13,14,15,16, оценка ожидаемого исполнения бюджета за 2017 год, перечень муниципальных программ, основные макроэкономические показатели прогноза социально-экономического развития МО ГП «Город Белоусово» на 2018-2020 годы, реестр источников доходов на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, пояснительная записка

Нормативы отчислений от федеральных, региональных налогов и отдельных видов неналоговых доходов подробно освещены в пояснительной записке, приложенной к проекту решения.

ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

В целом доходы на 2018 год планируются в сумме 55 584,4 тыс. руб., в том числе по налоговым доходам в сумме 28 644,0 тыс. руб., по неналоговым доходам в сумме 2 946,0 тыс. руб., безвозмездные поступления 23 994,4 тыс. руб.

Налоговые доходы

- налог на доходы физ. лиц прогнозируется в сумме 8950,0 тыс. руб. (исходя из прогнозного объема фонда оплаты труда по прогнозу социально-экономического развития муниципального образования).
- налог на доходы от уплаты акцизов в сумме 321,5 тыс. руб.
- налог на совокупный налог прогнозируется в сумме 7 775,0 тыс. руб.,
- налог на имущество в сумме 11580,0 тыс. руб., в их состав входит налог на имущество физ. лиц и земельный налог. (налог на имущество физ. лиц 750,0 тыс. руб. и земельный налог 10830,0 тыс. руб.)

- государственная пошлина прогнозируется из оценки поступления текущего года и составит 17,5 тыс. руб.

Структура налоговых доходов представлена в 2018 году следующими показателями:

- налог на доходы физических лиц – 31,2%;
- налог на доходы от уплаты акцизов – 1,1%;
- налоги на совокупный доход – 27,2%;
- налог на имущество с физических лиц – 2,6 %;
- земельный налог – 37,8%;
- госпошлина – 0,1%;

Неналоговые доходы

- доходы в виде арендной платы за земельные участки в сумме 1532,4 тыс. руб.;
- доходы от сдачи в аренду имущества в сумме 349,0 тыс. руб.;
- доходы от перечисления части прибыли в сумме 350,0 тыс. руб.;
- прочие доходы от использования имущества (плата за найм муниципального имущества) в сумме 249,6 тыс. руб.;
- доходы от оказания платных услуг (по предпринимательской деятельности по ГДК) в сумме 195,0 тыс. руб.;
- доходы от продажи материальных и нематериальных активов в сумме 125,0 тыс. руб.;
- прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба в сумме 1145,0 тыс. руб.

Доля собственных доходов (31590 тыс. руб.) в общем объеме доходов (55584,4 тыс. руб.) бюджета составляет 56,8%, доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов 43,2 %.

Налоговые доходы в поступлении собственных доходов составят 90,6%, неналоговые доходы 9,4%.

В 2018 году прогнозируются безвозмездные поступления в сумме 23994,4 тыс. руб., их них дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности в сумме 10355,3 тыс. руб., субвенция на осуществление первичного воинского учета в сумме 647,1 тыс. руб., прочие безвозмездные поступления в сумме 12991,8 тыс. руб.

РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

Общий объем расходов местного бюджета на 2018 год определен в сумме 42 592,6 тыс. руб. (70,8% к уточненным расходам 2017 года (60135,3)) В проекте местного бюджета расходная часть формировалась исходя из целесообразности планирования расходов программным методом. В 2018 году расходы по программному методу планируются в объеме 25,7 тыс. руб. или 60,4% от общего объема расходов местного бюджета.

По разделу «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» прогнозируются бюджетные ассигнования, на содержание представительного органа в сумме 690,8 тыс. руб. (в 2017 году план 600,7 тыс. руб.)

На содержание исполнительного органа «Центральный аппарат» бюджетные ассигнования в сумме 13987,3 тыс. руб., (в 2017 году план 11758,2 тыс. руб. увеличение на 2229,1 тыс. руб.)

Раздел «Обеспечение проведения выборов и референдумов» планируются бюджетные ассигнования в сумме 520,0 тыс. руб.

Раздел «Резервные фонды» планируются бюджетные ассигнования в сумме 250,0 тыс. руб.

В разделе «Другие общегородские вопросы» учтены расходы на выполнение других обязательств государства в сумме 1693,9 тыс. руб., в том числе по муниципальной программе «Кадровая политика в администрации МО ГП «Город Белоусово» в сумме 1048,9 тыс. руб.

В разделе «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» прогнозируются ассигнования на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2018 год в сумме 647,3 тыс. руб.

В разделе «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» предусмотрены расходы по муниципальной программе «Безопасность жизнедеятельности на территории городского поселения «Город Белоусово»» на 2018 год в сумме 75,0 тыс. руб. (включает расходы по подпрограмме «Развитие и совершенствование гражданской обороны»

По разделу «Национальная экономика» предусматриваются бюджетные ассигнования в сумме 3956,5 тыс. руб., **из них:**

- муниципальная программа «Развитие дорожного хозяйства ГП «Город Белоусово», подпрограмма «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог общего пользования местного значения городского поселения» в сумме 3256,5 тыс. руб. и подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения на территории МО ГП «Город Белоусово» в сумме 50,0 тыс. руб. (установка знаков и ограждений);

- муниципальная программа «Управление имуществом комплексом ГП «Город Белоусово» (расходы по подпрограмме «Территориальное планирование ГП «Город Белоусово»») в сумме 650,0 тыс. руб.

По разделу жилищно-коммунальное хозяйство прогнозируются бюджетные ассигнования в сумме 9076,9 тыс. руб., **из них:**

В подразделе «Жилищное хозяйство» предусматриваются ассигнования по муниципальной программе «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения ГП «Город Белоусово» на

капитальный ремонт муниципального жилого фонда в сумме 265,0 тыс. руб.

В подразделе «Коммунальное хозяйство» предусматриваются бюджетные ассигнования по муниципальной программе «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в МО ГП «Город Белоусово» на 2018 год в сумме 370,0 тыс. руб. и муниципальной программе «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами населения ГП «Город Белоусово» в сумме 420,0 тыс. руб., на общую сумму 790,0 тыс. руб. (в т.ч. 450,0 тыс. руб. на расходы по обследованию станции биологической очистки)

В подразделе «Благоустройство» предусматриваются средства по муниципальной программе «Благоустройство территории МО ГП «Город Белоусово», которые включают в себя расходы на уличное освещение, содержание и уборка территорий улиц, площадей, тротуаров, озеленение, содержание мест захоронения и прочие мероприятия по благоустройству города на 2018 год в сумме **8021,9 тыс. руб.**, из них:

- содержание и уборка территории города - 4581,9 тыс. руб.,
- на оплату уличного освещения -1530,0 тыс. руб.,
- устройство тротуаров (пешеходных дорожек) - 525,0 тыс. руб.,
- отлов бродячих собак - 95,0 тыс. руб.,
- устройство ливневой (дренажной) системы - 200,0 тыс. руб.,
- устройство газоновых ограждений- 95,0 тыс. руб.,
- установка новых детских площадок -100,0 тыс.руб.
- ремонт уличного освещения -180,0 тыс.руб.
- устройство контейнерных площадок – 120,0 тыс. руб.
- приобретение контейнеров -200,0 тыс. руб.
- посадка цветов и кустарников – 165,0 тыс. руб.
- софинансирование по муниципальной программе «Формирование современной городской среды на территории города – 230,0 тыс. руб.

По разделу «Образование» предусматриваются средства по программе «Молодежь города Белоусово» в сумме 22,0 тыс. руб.и по программе «Кадровая политика в администрации МО ГП «Город Белоусово» в сумме 45,0 тыс. руб. (повышение квалификации и обучение кадров).

По разделу «Культура» прогнозируются средства по муниципальной программе «Развитие культуры муниципального образования «Город Белоусово» на содержание Городского дома культуры «Созвездие» на 2018 год в сумме 7916,9 тыс. руб. и на содержание Библиотеки в сумме 2332,0 тыс. руб.

По разделу «Социальная политика» предусматривает бюджетные ассигнования по муниципальной программе «Социальная поддержка граждан городского поселения «Город Белоусово» в сумме 664,0 тыс. руб.Из них:

- предоставление дополнительных социальных гарантий отдельным категориям граждан в сумме 216,0 тыс. руб.
- расходы по оказанию мер социальной поддержки по оплате жилищно-коммунальных услуг работникам культуры в сумме 200,0 тыс. руб.
- мероприятия в области социальной политики в сумме 178,0 тыс. руб.

По разделу «Физическая культура и спорт» предусматриваются средства по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта муниципального образования «Город Белоусово» на 2018 год в сумме 275,0 тыс. руб. на организацию спортивных мероприятий, содержание городских спортивных сооружений и городской лыжни.

По разделу «Периодическая печать и издательства» прогнозируются средства на мероприятия в области средств массовой информации на оснащение деятельности органов власти поселения» на 2018 год в сумме 280,0 тыс. руб. (газета и телевидение).

По разделу «Обслуживание внутреннего государственного и муниципального долга» предусмотрены расходы на процентные платежи по муниципальному долгу в 2018 году в сумме 95,0 тыс. руб..

В 2018 году проект бюджета сложился с профицитом в размере 12991,8 тыс. руб. на погашение бюджетного кредита, ранее полученного от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации

Выводы комиссии:

Комиссия решила одобрить основные параметры проекта бюджета и предлагает его в Городскую Думу МО ГП «Город Белоусово»

Председатель комиссии

А.В.Чекордов

Члены комиссии:

Н.Ю.Смолина

Г.Д.Бекишева

Н.В.Семенова

А.И.Можарин

Л.П.Кук

