

**РЕСПУБЛИКА САХА (ЯКУТИЯ)**

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ЯКУТСКА**

677027, г. Якутск, ул. Кирова, 18, блок В, к. 12.12, тел/факс: (4112)42-45-20 e-mail: [controlykt@mail.ru](mailto:controlykt@mail.ru)

«13» декабря 2016 г. №\_\_\_\_

**Заключение**

**на проект решения Якутской городской Думы «О бюджете городского округа «город Якутск» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»**

**(второе чтение)**

Заключение Контрольно-счетной палаты города Якутска на проект решения Якутской городской Думы «О бюджете города Якутска на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» подготовлено в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ, Положением о бюджетном процессе в городском округе «город Якутск» от 25 декабря 2013 г. N 164-НПА и иными законодательными и нормативно-правовыми актами.

В соответствии ч.1 ст. 169 Бюджетного кодекса РФ проект бюджета составляется на основе прогноза социально-экономического развития в целях финансового обеспечения расходных обязательств.

Согласно ч.1 ст.173 Бюджетного кодекса РФ Прогноз социально-экономического развития городского округа «город Якутск» разработан на период трех лет 2017-2019 годы.

На рассмотрении сессии Якутской городской Думы предоставлены показатели прогноза социально-экономического развития на 2017-2019 годы в соответствии с распоряжением Окружной администрации города Якутска от 25.10.2016г. №1766р «О внесении изменений в распоряжение Окружной администрации города Якутска от 23.08.2016г. №1417р «Об утверждении прогноза социально-экономического развития городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы».

В соответствии с ч.2 ст.31 Положения о бюджетном процессе в городском округе «город Якутск» от 25 декабря 2013 г. N 164-НПА на второе чтение представлен проект адресной инвестиционной программы бюджетных инвестиций на очередной финансовый год и плановый период. Муниципальная адресная инвестиционная программа бюджетных инвестиций - это инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности за счет средств местного бюджета, порядок формирования и реализации которых устанавливаются решением Окружной администрации города Якутска.

**Общая характеристика**

Проект бюджета городского округа на 2017 год сформирован по доходам на 13 478 456,0 тыс. рублей, в том числе безвозмездные поступления, полученные от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 6 056 663,9 тыс. рублей.

Общий объем расходов бюджета городского округа «город Якутск» установлен на 2017 год в сумме 14 220 635,2 тыс. рублей.

Прогнозируемый объем доходов бюджета городского округа на 2018 год установлен в сумме 13 784 268,9 тыс. рублей, на 2019 год в сумме 14 160 380,8  тыс. рублей.

Безвозмездные поступления, полученные от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2018 год в сумме 5 990 494,3 тыс. рублей и на 2019 год в сумме 5 982 945,5 тыс.рублей.

Общий объем расходов бюджета городского округа «город Якутск» на 2018 год установлен в сумме 14 407 770,9 тыс. рублей и на 2019 год в сумме 14 814 575,6 тыс.рублей.

Дефицит бюджета городского округа на 2017 год составляет 742 179,2 тыс. рублей, или 10,0% к объему доходов бюджета без учета финансовой помощи из вышестоящих уровней бюджета. Размер дефицита бюджета находится в предельном размере ограничения (не должен превышать 10 % от собственных доходов) - в соответствии с п. 3 статьи 92.1 Бюджетного Кодекса РФ.

Дефицит бюджета на 2018 год определен в сумме 623 502,0 тыс. рублей, что составляет 8,0% собственных доходов, на 2019 год 654 194,8 тыс. рублей, что составляет 8,0% собственных доходов.

### Основные характеристики бюджета городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы:

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Основные параметры | | |
| на 2017 год (2 чтение) | на 2018 год | на 2019 год |
| Доходы местного бюджета | 7 421 792,1 | 7 793 774,6 | 8 177 435,3 |
| Межбюджетные трансферты | 6 056 663,9 | 5 990 494,3 | 5 982 945,5 |
| **Всего доходы:** | **13 478 456** | **13 784 268,9** | **14 160 380,8** |
| Расходы местного бюджета | 8 163 971,3 | 8 417 276,6 | 8 831 630,1 |
| Межбюджетные трансферты | 6 056 663,9 | 5 990 494,3 | 5 982 945,5 |
| **Всего расходы** | **14 220 635,2** | **14 407 770,9** | **14 814 575,6** |
| **Дефицит (-), профицит (+)** | **-742 179,2** | **-623 502** | **-654 194,8** |

В источниках финансирования дефицита местного бюджета городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы предусматривается:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Источники финансирования дефицита** | **2017 год** | **2018 год** | **2019 год** |
| **ВСЕГО** | **742 179,2** | **623 502,0** | **654 194,8** |
| **в том числе:** |  |  |  |
| **Кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации** | **792 179,2** | **589 502,0** | **650 194,8** |
| Получение кредитов от кредитных организаций бюджетом городского округа в валюте Российской Федерации | 1 598 429,1 | 1 368 668,7 | 1 371 005,5 |
| Погашение бюджетом городского округа кредитов от кредитных организаций в валюте Российской Федерации | -806 249,9 | -779 166,7 | -720 810,7 |
| **Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **-50 000,0** | **34 000,0** | **4 000,0** |
| Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетом городского округа в валюте Российской Федерации | 300 000,0 | 300 000,0 | 300 000,0 |
| Погашение бюджетных кредитов, полученных от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | -350 000,0 | -266 000,0 | -296 000,0 |
| **Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Иные источники внутреннего финансирования дефицита, в том числе** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| Исполнение муниципальных гарантий городских округов в валюте Российской Федерации в случае, если исполнение гарантом муниципальных гарантий ведет к возникновению права регрессного требования гаранта к принципалу либо обусловлено уступкой гаранту прав требования бенефициара к принципалу | -698 990,0 | -777 580,0 | -558 360,0 |
| Возврат бюджетных кредитов, предоставленных юридическим лицам из бюджетов городских округов в валюте Российской Федерации | 698 990,0 | 777 580,0 | 558 360,0 |

Состав источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета определен в соответствии со ст.96 Бюджетного кодекса РФ.

Прогноз программы муниципальных гарантий городского округа «город Якутск» составляет:

* на 2017 год – по 9 предприятиям на сумму 864 290,0 тыс.рублей, из них сумма переходящей гарантии за 2017 год – 677 800,0 тыс. рублей;
* на 2018 год – по 2 предприятиям на сумму 438 140,0 тыс. рублей, из них сумма переходящей гарантии за 2018 год – 322 073,5 тыс. рублей;
* на 2019 год – по 1 предприятию на сумму 400 000,0 тыс. рублей, из них сумма переходящей гарантии за 2019 год – 300 000,0 тыс. рублей.

(тыс. руб)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Муниципальный внутренний долг | на 01.01.17г.  по РЯГД-28-1 | на 01.01.18г. | на 01.01.19г. | на 01.01.20г. |
| Кредиты банков | 1 094 855,8 | 1 937 035,1 | 2 526 537,1 | 3 176 731,8 |
| Кредиты от других бюджетов бюджетной системы РФ | 279 500,0 | 229 500,0 | 263 500,0 | 267 500,0 |
| Муниципальные гарантии. | 652 166,7 | 797 800,0 | 458 360,0 | 300 000,0 |
| **Верхний предел на начало года** | **2 026 522,5** | **2 964 335,1** | **3 248 397,1** | **3 744 231,8** |
| **Предельный объем** | **3 374 050,8** | **4 819 575,0** | **5 071 143,7** | **5 319 402,6** |
|  |  |  |  |  |

В соответствии с п.3 ст.107 Бюджетного Кодекса РФ предельные объемы внутреннего муниципального долга на 2017-2019 годы не превышают общие годовые объемы собственных доходов местного бюджета.

Как было указано в заключении КСП г. Якутска на 1 чтение, в проекте бюджета наблюдается значительное увеличение объема муниципального внутреннего долга - в целом за счет кредитов кредитных организаций, что является неблагоприятным фактором в целом по бюджету.

Так, по отношению к значению верхнего предела муниципального долга на 01.01.2017 года (по решению Якутской городской Думы от 19.10.2016г. РЯГД-28-1) верхний предел муниципального долга на 01.01.2018г. увеличивается на 46,2% или на 937 812,6 тыс. рублей, тогда как общие годовые объемы собственных доходов местного бюджета на 2017 года (7 421 792,1 тыс. рублей) по отношению к 2016 годом (по РЯГД-27-2 в сумме 6 884 569,7 тыс. рублей) увеличены на 7,8% или на 537 222,4 тыс. рублей. Верхний предел муниципального долга на 01.01.2019г. увеличивается на 60,2% или на 1 221 874,6 тыс. рублей, тогда как общие годовые объемы собственных доходов местного бюджета на 2018 год (7 793 774,6 тыс. рублей) по отношению к 2016 годом увеличены на 13,2% или на 909 204,9 тыс. рублей. Верхний предел муниципального долга на 01.01.2020г. увеличивается на 84,7% или на 1 717 709,4 тыс. рублей, тогда как общие годовые объемы собственных доходов местного бюджета на 2019 год (8 177 435,3 тыс. рублей) по отношению к 2016 годом увеличены на 18,7% или на 1 292 865,6 тыс. рублей.

Расходы резервного фонда ОА г.Якутска составляют в 2017 году в сумме 60 000,0 тыс.руб., в 2018 году – 60 000,0 тыс.руб., в 2019 году – 60 000,0 тыс.руб., что соответствует требованиям ч.3 статьи 81 Бюджетного кодекса РФ - не может превышать 3 процента утвержденного указанными законами (решениями) общего объема расходов.

На муниципальный дорожный фонд предусмотрены бюджетные ассигнования в 2017 году 1 147 559,9 тыс. рублей, в 2018 году 924 680,1 тыс. рублей, в 2019 году 921 409,2 тыс. рублей, что соответствует ч.5 ст. 179.4 Бюджетного кодекса РФ - в размере не менее прогнозируемого объема доходов бюджета от:

* акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в местный бюджет;
* иных поступлений в местный бюджет, утвержденных решением представительного органа муниципального образования, предусматривающим создание муниципального дорожного фонда.

## *Доходы*

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержд. бюджет 2016 года по РЯГД 29-1 | Прогноз 2017 года | разница +,- от 2016г. | % от 2016 года | Прогноз 2018 года | разница +,- от 2017г. | % от 2017 года | Прогноз 2019 года | разница +,- от 2018г. | % от 2018 года |
| **Доходы местного бюджета, всего, в том числе:** | **6 884 569,7** | **7 421 792,1** | **537 222,4** | **107,8** | **7 793 774,6** | **371 982,5** | **105,0** | **8 177 435,3** | **383 660,7** | **104,9** |
| Налоговые доходы | 6 434 767,3 | 6 890 292,8 | 455 525,5 | 107,1 | 7 261 305,9 | 371 013,1 | 105,4 | 7 620 153,7 | 358 847,8 | 104,9 |
| Неналоговые доходы | 449 802,4 | 531 499,3 | 81 696,9 | 118,2 | 532 468,7 | 969,4 | 100,2 | 557 281,6 | 24 812,9 | 104,7 |

Прогнозный объем налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы ко второму чтению составил:

* на 2017 год – 7 421 792,1 тыс.рублей с ростом 537 222,4 тыс.рублей или 7,8 % к плану 2016 года, в том числе налоговые доходы - 6 890 292,8 тыс.рублей с ростом 455 525,5 тыс.рублей или 7,1 % к плану 2016 года, неналоговые доходы – 531 499,3 тыс.рублей с ростом 81 696,9 тыс.рублей или 18,2 % к плану 2016 года;
* на 2018 год – 7 793 774,6 тыс. рублей с ростом 371 982,5 тыс. рублей или 5,0 % к прогнозу 2017 года, в том числе налоговые доходы – 7 261 305,9 тыс.руб. с ростом 371 013,1 тыс. рублей или 5,4 % к прогнозу 2017 года, неналоговые доходы – 532 468,7 тыс. рублей с ростом 969,4 тыс. рублей или 0,2 % к прогнозу 2017 года;
* на 2019 год – 8 177 435,3 тыс. рублей с ростом 383 660,7 тыс. рублей или 4,9 % к прогнозу 2018 года, в том числе налоговые доходы – 7 620 153,7 тыс. рублей с ростом 358 847,8 тыс. рублей или 4,9 % к прогнозу 2018 года, неналоговые доходы – 557 281,6 тыс. рублей с ростом 24 812,9 тыс. рублей или 4,7 % к прогнозу 2018 года.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Факт 2015 года | Утвержд. бюджет 2016 года (РЯГД-29-1) | Прогноз 2017 года | Прогноз 2018 года | Прогноз 2019 года |
| **Доходы местного бюджета, всего** | **15 043 675** | **15 703 212,6** | **13 478 456,0** | **13 784 268,9** | **14 160 380,8** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 5 895 537 | 6 434 767,3 | 6 890 292,8 | 7 261 305,9 | 7 620 153,7 |
| Неналоговые доходы | 505 306 | 449 802,4 | 531 499,3 | 532 468,7 | 557 281,6 |
| Безвозмездные поступления, всего | 8 642 832 | 8 818 642,9 | 6 056 663,9 | 5 990 494,3 | 5 982 945,5 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |
| *Дотации* | *290 030* | *333 963,1* |  |  |  |
| *Субвенции* | *5 587 692* | *5 812 833,3* | *5 715 290,9* | *5 647 121,3* | *5 645 572,5* |
| *Субсидии* | *2 710 705* | *2 613 402,4* | *341 373,0* | *343 373,0* | *337 373,0* |
| *Иные, прочие МБТ* | *122 382* | *58 444,0* |  |  |  |
| *Возврат остатков* | *-67 977* |  |  |  |  |

### Налоговые доходы

Налоговые доходы бюджета ГО «город Якутск» на 2017 год планируются в размере 6 890 292,8 тыс. рублей, увеличение по сравнению с уточненным планом 2016 года (по РЯГД-26-3 в сумме 6 434 767,3 тыс. рублей) на 455 525,5 тыс. рублей, то есть увеличивается на 7%.

Налоговые доходы бюджета ГО «город Якутск» на 2018 год планируются в размере 7 261 305,9 тыс. рублей, увеличение по сравнению с прогнозным планом 2017 года на 371 013,1 тыс. рублей, то есть увеличивается на 5,4%.

Налоговые доходы бюджета ГО «город Якутск» на 2019 год планируются в размере 7 620 153,7 тыс. рублей, увеличение по сравнению с прогнозным планом 2018 года на 358 847,8 тыс. рублей, то есть увеличивается на 4,9%.

Налоговые доходы на 2 чтение бюджета не изменены (на уровне 1 чтения бюджета).

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование доходов** | **2016 год по РЯГД-26-3** | **2017 год** | **отклонение прогноза 2017г. от плана 2016г.** | **2018 год** | **отклонение прогноза 2018г. от прогноза 2017г.** | **2019 год** | **отклонение прогноза 2019г. от прогноза 2018г.** |
| **НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **6 434 767,30** | **6 890 292,8** | **455 525,5** | **7 261 305,9** | **371 013,1** | **7 620 153,7** | **358 847,8** |
| **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **4 089 734,00** | **4 423 600,0** | **333 866,0** | **4 764 800,0** | **341 200,0** | **5 099 200,0** | **334 400,0** |
| Налог на доходы физических лиц | 4 089 734,00 | 4 423 600,0 | 333 866,0 | 4 764 800,0 | 341 200,0 | 5 099 200,0 | 334 400,0 |
| **НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗИЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РФ** | **16 405,30** | **16 405,3** | **0,0** | **16 405,3** | **0,0** | **16 405,3** | **0,0** |
| Акцизы на нефтепродукты, производимые на территории РФ | 16 405,30 | 16 405,3 | 0,0 | 16 405,3 | 0,0 | 16 405,3 | 0,0 |
| **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **1 836 643,00** | **1 913 817,5** | **77 174,5** | **1 973 820,6** | **60 003,1** | **2 036 452,4** | **62 631,8** |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 1 165 000,00 | 1 267 302,5 | 102 302,5 | 1 317 970,6 | 50 668,1 | 1 370 617,4 | 52 646,8 |
| Налог, взимаемый в виде стоимости патента в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 31 080,00 | 44 090,0 | 13 010,0 | 48 500,0 | 4 410,0 | 53 350,0 | 4 850,0 |
| Минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов РФ | 118 600,00 | 123 300,0 | 4 700,0 | 128 200,0 | 4 900,0 | 133 300,0 | 5 100,0 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 520 200,00 | 478 000,0 | -42 200,0 | 478 000,0 | 0,0 | 478 000,0 | 0,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 1 763,00 | 1 125,0 | -638,0 | 1 150,0 | 25,0 | 1 185,0 | 35,0 |
| **НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО** | **235 042,00** | **275 275,0** | **40 233,0** | **287 835,0** | **12 560,0** | **295 365,0** | **7 530,0** |
| Налог на имущество физических лиц | 91 700,00 | 117 650,0 | 25 950,0 | 123 680,0 | 6 030,0 | 124 350,0 | 670,0 |
| Налог на игорный бизнес | 504 | 504,0 | 0,0 | 504,0 | 0,0 | 504,0 | 0,0 |
| Земельный налог | 142 838,00 | 157 121,0 | 14 283,0 | 163 651,0 | 6 530,0 | 170 511,0 | 6 860,0 |
| **НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **189 143,00** | **185 645,0** | **-3 498,0** | **142 395,0** | **-43 250,0** | **96 281,0** | **-46 114,0** |
| Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых | 189 143,00 | 185 645,0 | -3 498,0 | 142 395,0 | -43 250,0 | 96 281,0 | -46 114,0 |
| **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА** | **67 800,00** | **75 550,0** | **7 750,0** | **76 050,0** | **500,0** | **76 450,0** | **400,0** |
| Госпошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда РФ) | 66 570,00 | 74 000,0 | 7 430,0 | 74 400,0 | 400,0 | 74 700,0 | 300,0 |
| Государственная пошлина за выдачу органом местного самоуправления городского округа специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов | 880 | 1 150,0 | 270,0 | 1 200,0 | 50,0 | 1 250,0 | 50,0 |
| Госпошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции | 350 | 400,0 | 50,0 | 450,0 | 50,0 | 500,0 | 50,0 |

## *Налог на доходы физических лиц*

Прогнозная сумма отчислений в местный бюджет в 2017 году составила 4 423 600,0 тыс. рублей с ростом 8,2 процента или 333 866,0 тыс. рублей к плану 2016 года.

Прогнозная сумма отчислений в местный бюджет в 2018 году составила 4 764 800,0 тыс. рублей с ростом 8,0 процентов или 341 200,0 тыс.рублей к прогнозу 2017 года.

Прогнозная сумма отчислений в местный бюджет в 2019 году составила 5 099 200,0 тыс.рублей с ростом 7,0 процентов или 334 400,0 тыс.рублей к прогнозу 2018 года.

Согласно информации Департамента финансов прогнозная сумма отчислений в местный бюджет исчислена исходя из расчетного фонда оплаты труда работников:

* в 2017 году в сумме 80 159 811 тыс. рублей;
* в 2018 году в сумме 86 771 096 тыс. рублей;
* в 2019 году в сумме 93 256 425 тыс. рублей.

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

Прогнозная сумма единого налога на 2017 год составила 478 000,0 тыс. рублей со снижением на 8,1 процента к плану 2016 года (520 200,00 тыс. рублей).

В соответствии с пояснительной запиской, снижение налога обусловлено переходом части плательщиков с единого налога на вмененный доход на иные виды специальных налоговых режимов, таких как патентная система налогообложения, упрощенная система налогообложения. Значительное снижение наблюдается в текущем году по виду деятельности «Оказание услуг по передаче во временное владение и (или) в пользование [торговых мест](consultantplus://offline/ref=40B480E7D0FF367EFB278BCEFDD3F7CED5755489903B8C87E12131294AB9C399192195271C80nAmFC), расположенных в объектах [стационарной торговой сети, не имеющих торговых залов](consultantplus://offline/ref=40B480E7D0FF367EFB278BCEFDD3F7CED5755489903B8C87E12131294AB9C399192195271C80nAm2C), объектов [нестационарной торговой сети](consultantplus://offline/ref=40B480E7D0FF367EFB278BCEFDD3F7CED5755489903B8C87E12131294AB9C399192195251086nAm1C), а также объектов организации общественного питания, [не имеющих зала обслуживания посетителей](consultantplus://offline/ref=40B480E7D0FF367EFB278BCEFDD3F7CED5755489903B8C87E12131294AB9C399192195201982nAm3C)» на 6969 кв.м.

Прогноз на 2018 год составил 478 000,0 тыс. рублей, прогноз на 2019 год составил 478 000,0 тыс. рублей.

Прогноз на 2017-2019 годы сформулирован на основании данных налоговой отчетности и Прогноза СЭР городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы.

За 2013 год количество налогоплательщиков, представивших налоговые декларации по единому налогу составило 5212, в том числе 813 юридических лиц, 4399 индивидуальных предпринимателей. Исполнение налога в сумме 453 956,2 тыс. рублей.

За 2014 год количество налогоплательщиков, представивших налоговые декларации по единому налогу составило 5126, в том числе 804 юридических лиц, 4322 индивидуальных предпринимателей. Исполнение налога в сумме 496 786,3 тыс. рублей.

За 2015 год количество налогоплательщиков, представивших налоговые декларации по единому налогу составило 4911 ед., в том числе 766 юридических лиц, 4145 индивидуальных предпринимателей. Исполнение налога в сумме 497 811,9 тыс. рублей.

По информации Департамента финансов количество налогоплательщиков в 2016 году составляет 4 096 ед., в том числе 689 юридических лиц, 3 407 индивидуальных предпринимателей. Ожидаемое поступление налога за 2016 год в сумме 478 000,0 тыс. рублей.

Таким образом, из года в год наблюдается снижение количества налогоплательщиков, хотя поступление налога в 2013-2015 годах несколько увеличилось.

Основную долю в поступлениях налога в местный бюджет по видам предпринимательской деятельности занимают розничная торговля (86,5 %), оказание услуг общественного питания (5,7 %).

В Прогнозе СЭР городского округа «город Якутск» представлены данные за 2015 год (факт), 2016 (оценка), 2017 год (прогноз 2 варианта), 2018 год (прогноз 2 варианта), 2019 год (прогноз 2 варианта):

* объем розничной торговли;
* платные услуги населению.

## *Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения*

Прогнозная сумма налога на 2017 год составила 44 090,0 тыс.рублей с ростом 41,9 процента или 13 010,0 тыс.рублей к плану 2016 года (31 080,00 тыс. рублей).

Прогнозная сумма налога на 2018 год составила 48 500,0 тыс.рублей с ростом 10,0 процентов или 4 410,0 тыс.рублей к прогнозу 2017 года.

Прогнозная сумма налога на 2019 год составила 53 350,0 тыс.рублей с ростом 10,0 процентов или 4 850,0 тыс.рублей к прогнозу 2018 года.

В соответствии с пояснительной запиской, на рост показателей по данному налоговому режиму повлияло введение изменений в Закон Республики Саха (Якутия) «О налоговой политике Республики Саха (Якутия)» в части расширения видов предпринимательской деятельности с 1 января 2016 года. Также наблюдается рост количества налогоплательщиков за счет перехода на патентную систему налогообложения из системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход.

За 2014 год выдано 1840 патентов, поступления по налогу составило 26 212,6 тыс. рублей.

За 2015 год выдано 1862 патента. Поступления по налогу составило 32 445,9  тыс. рублей.

За 2016 год количество налогоплательщиков составляет 1 598 индивидуальных предпринимателей, ожидаемое поступление налога за 2016 год в сумме 40 000,0 тыс.рублей.

Динамика количества индивидуальных предпринимателей, применяющих патентную систему в 2017-2019 годах – фактора прогнозной суммы налога:

* в 2017 году – 1 615 индивидуальных предпринимателей;
* в 2018 году – 1 633 индивидуальных предпринимателей;
* в 2019 году – 1 651 индивидуальных предпринимателей.

## *Единый сельскохозяйственный налог*

Поступление единого налога в 2017 году прогнозируется в размере 1125,0 тыс.рублей со снижением на 36,2 процента или 638,0 тыс.рублей к плану 2016 года, в том числе по организациям – 793,0 тыс.рублей, по крестьянским хозяйствам и индивидуальным предпринимателям – 332,0 тыс.рублей.

Поступление единого налога в 2018 году прогнозируется в размере 1150,0 тыс.рублей с ростом 2,2 процента или 25,0 тыс.рублей к прогнозу 2017 года, в том числе по организациям – 803,0 тыс.рублей, по крестьянским хозяйствам и индивидуальным предпринимателям – 347,0 тыс.рублей.

Поступление единого налога в 2019 году прогнозируется в размере 1185,0 тыс.рублей с ростом 2,2 процента или 35,0 тыс.рублей к прогнозу 2018 года, в том числе по организациям – 814,0 тыс.рублей, по крестьянским хозяйствам и индивидуальным предпринимателям – 371,0 тыс.рублей.

За 2014 год количество налогоплательщиков, представивших налоговые декларации по налогу составило 98 ед., в том числе 30 юридических лиц, 68 индивидуальных предпринимателей. Поступления по налогу составило 2 471,3 тыс. рублей.

За 2015 год количество налогоплательщиков, представивших налоговые декларации по налогу составило 103, в том числе 24 юридических лиц, 79 индивидуальных предпринимателей. Поступления по налогу составило 993,2 тыс. рублей.

Количество налогоплательщиков в 2016 году составляет 103 юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, то есть на уровне 2015 года. Ожидаемое исполнение за 2016 год составлено с учетом снижения налоговой базы по основным налогоплательщикам и составляет 1 100,0 тыс. рублей.

## Согласно Прогноза СЭР городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы объем продукции сельского хозяйства:

## по факту 2015 года 1723,9 млн. рублей,

## оценке 2016 года 1946,0 млн. рублей;

## прогноз на 2017 год 1 вариант 2070,0 млн. рублей, 2 вариант 2179,7 млн. рублей,

## прогноза на 2018 год 1 вариант 2183,0 млн. рублей, 2 вариант 2273,4 млн. рублей,

## прогноза на 2019 год 1 вариант 2296,0 млн. рублей, 2 вариант 2359,8 млн. рублей.

В соответствии с информацией Департамента финансов, динамика численности плательщиков налога – сельскохозяйственных производителей в 2017-2019 годы – фактора влияющего на объем прогноза доходов по налогу в 2017-2019 годы:

* в 2017 году – 104 юридических лиц и индивидуальных предпринимателей;
* в 2018 году – 105 юридических лиц и индивидуальных предпринимателей;
* в 2019 году - 106 юридических лиц и индивидуальных предпринимателей.

Таким образом, прогноз на 2017-2019 годы составлен на уровне оценки 2016 года с незначительным увеличением.

## *Налог на имущество физических лиц*

Прогнозная сумма налога на имущество физических лиц на 2017 год составила 117 650,0 тыс.рублей с ростом 28,3 процента или 25 950,0 тыс.рублей к плану 2016 года, исходя из прогнозной инвентаризационной стоимости облагаемых налогом объектов – 55 214,4,0 млн.рублей и количества объектов – 66289 ед.

Прогнозная сумма налога на имущество физических лиц на 2018 год составила 123 680,0 тыс.рублей с ростом 5,1 процента или 6 030,0 тыс.рублей к прогнозу 2017 года, исходя из прогнозной инвентаризационной стоимости облагаемых налогом объектов – 55 513,4,0 млн.рублей и количества объектов – 66648 ед.

Прогнозная сумма налога на имущество физических лиц на 2019 год составила 124 350,0 тыс.рублей с ростом 0,5 процента или 670,0 тыс.рублей к прогнозу 2018 года, исходя из прогнозной инвентаризационной стоимости облагаемых налогом объектов – 55 812,4 млн.рублей и количества объектов – 67007 ед.

Количество строений, помещений и сооружений, по которым налог предъявлен к уплате составил за 2013 год - 62 259 ед., за 2014 год – 61 372 ед., за 2015 год – 65 757 ед.

Инвентаризационная стоимость строений, помещений, сооружений составила за 2013 год – 39 553,9 млн.руб., за 2014 год – 39 014,7 млн.руб., за 2015 год – 46 914,9 млн.руб. (с учетом индекса-дефлятора на 2015 год – 1,147).

Поступление налога за 2013 год составило 85 606,7 тыс. рублей, за 2014 год составило 83 761,4 тыс.рублей, за 2015 год составило 98 097,2 тыс. рублей.

Согласно информации Департамента финансов ожидаемое исполнение на 2016 год составит на уровне плана 2016г. в размере 91 700,0 тыс. рублей.

По данным Управления Федерального казначейства по РС (Я) на 01.12.2016г. кассовое поступление налога на имущество физических лиц составило 76 000,5 тыс. рублей.

## *Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых*

Прогнозная сумма налога на 2017 год составила 185 645,0 тыс.рублей со снижением 1,8 процентов или 3 498,0 тыс.рублей к плану 2016 года (189 143,0 тыс. рублей).

Прогнозная сумма налога на 2018 год составила 142 395,0 тыс.рублей со снижением 23,3 процента или 43 250,0 тыс.рублей к прогнозу 2017 года.

Прогнозная сумма налога на 2019 год составила 96 281,0 тыс.рублей со снижением 32,4 процента или 46 114,0 тыс.рублей к прогнозу 2018 года.

Согласно пояснению, с 2016 года произошло увеличение поступления налога на добычу ОПИ в местный бюджет городского округа «город Якутск» за счет увеличения добычи ОПИ для собственных нужд по мере освоения месторождений ООО «Таас-Юрях Нефтегазодобыча» и АК «АЛРОСА»(ПАО).

Согласно информации Департамента финансов уменьшение прогнозных показателей налога в 2017-2019 годах является уменьшение объемов добычи месторождений по АК «Алроса» (ПАО), ООО «Таас-Юрях Нефтегазодобыча».

Поступление налога за 2013 год составило 51 172,3 тыс. рублей, за 2014 год составило 57 364,4 тыс. рублей, за 2015 год составило 69 067,5 тыс. рублей.

По данным Управления Федерального казначейства по РС (Я) на 01.12.2016г. кассовое поступление налога на добычу общераспространенных полезных ископаемых составило 152 545,6 тыс. рублей.

## *Государственная пошлина*

Прогнозная сумма государственной пошлины на **2017 год** составила 75 550,0 тыс.руб. с ростом 11,4 процента или 7 750,0 тыс.руб. к плану 2016 года (67 800,0 тыс. рублей) и ростом 0,8 процентов или 600,0 тыс.руб. к ожидаемому исполнению за 2016 год, в том числе госпошлина по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции – 74 000,0 тыс.руб., госпошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции – 400,0 тыс.руб., госпошлина за выдачу разрешения на движение по автомобильным дорогам, осуществляющим перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов – 1 150,0 тыс.руб.

Необходимо отметить, что в 2015 году поступление госпошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции при уточненном плане за 2015 год 450,0 тыс. рублей была исполнена на 662,0 тыс. рублей или 147,1 % в связи с повышением размера госпошлины с 3-х тысяч до 5-ти тысяч, согласно ст.333.33 НК РФ.

План на 2016 году установлен в сумме 350,0 тыс. рублей. По информации Управления Федерального казначейства по РС (Я) поступление государственной пошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции на 01.12.2016г. составило 376,0 тыс. рублей. То есть, в 2016 году план занижен.

Прогнозная сумма государственной пошлины на **2018 год** составила 76 050,0 тыс.руб. с ростом 0,7 процентов или 500,0 тыс.руб. к прогнозу 2017 года, в том числе госпошлина по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции – 74 400,0 тыс.руб., госпошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции – 450,0 тыс.руб., госпошлина за выдачу разрешения на движение по автомобильным дорогам, осуществляющим перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов – 1 200,0 тыс.руб.

Прогнозная сумма государственной пошлины на **2019 год** составила 76 450,0 тыс.руб. с ростом 0,5 процентов или 400,0 тыс.руб. к прогнозу 2018 года, в том числе госпошлина по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции – 74 700,0 тыс.руб., госпошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции – 500,0 тыс.руб., госпошлина за выдачу разрешения на движение по автомобильным дорогам, осуществляющим перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов – 1 250,0 тыс.руб.

Поступление государственной пошлины:

* за 2013 год составило 41 262,9 тыс. рублей, количество выданных разрешений на установку рекламной конструкции 115 шт., выданных специальных разрешений на движение по автомобильной дороге транспортным средствам, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов 1140 шт.;
* за 2014 год составило 66 155,4 тыс. рублей, количество выданных разрешений на установку рекламной конструкции 156 шт., выданных специальных разрешений на движение по автомобильной дороге транспортным средствам, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов 864 шт.;
* за 2015 год составило 75 490,7 тыс. рублей. количество выданных разрешений на установку рекламной конструкции 132 шт., выданных специальных разрешений на движение по автомобильной дороге транспортным средствам, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов 533 шт.

Прогноз государственной пошлины на 2016 год установлен в сумме 67 800,0 тыс. рублей – соответствует плану по РЯГД-26-3. По информации Управления Федерального казначейства по РС (Я) на 01.12.2016г. поступление государственной пошлины составило 68 498,2 тыс. рублей, в том числе:

* госпошлина по делам, рассматриваемым судами общей юрисдикции – 67 176,4 тыс.рублей;
* госпошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции – 376,0 тыс. рублей;
* госпошлина за выдачу разрешения на движение по автомобильным дорогам, осуществляющим перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов – 945,8 тыс. рублей.

### Неналоговые доходы

Неналоговые доходы бюджета ГО «город Якутск» на 2017 год планируются в размере 531 499,3 тыс. рублей, увеличение по сравнению с уточненным планом 2016 года (по РЯГД-26-3 в сумме 449 802,4 тыс. рублей) на 81 696,9 тыс. рублей, то есть увеличивается на 18,2%.

Неналоговые доходы бюджета ГО «город Якутск» на 2018 год планируются в размере 532 468,7 тыс. рублей, увеличение по сравнению с прогнозным планом 2017 года на 969,4 тыс. рублей, то есть увеличивается на 0,2%. То есть, прогноз неналоговых доходов 2018 года установлен на уровне плана 2017 года.

Неналоговые доходы бюджета ГО «город Якутск» на 2019 год планируются в размере 557 281,6 тыс. рублей, увеличение по сравнению с прогнозным планом 2018 года на 24 812,9 тыс.рублей, то есть увеличивается на 4,6%.

Неналоговые доходы на 2 чтение бюджета не изменены (на уровне 1 чтения бюджета).

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | 2016 год по РЯГД-26-3 | прогноз на 2017 год | отклонение прогноза 2017г. от плана 2016г. | прогноз на 2018 год | отклонение прогноза 2018г. от прогноза 2017г. | прогноз на 2019 год | отклонение прогноза 2019г. от прогноза 2018г. |
| **НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **449 802,40** | **531 499,3** | **81 696,9** | **532 468,7** | **969,4** | **557 281,6** | **24 812,9** |
| *ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ* | *246 187,90* | *345 277,6* | *99 089,7* | *362 536,3* | *17 258,7* | *376 547,3* | *14 011,0* |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городским округам | 1 350,00 | 2 325,2 | 975,2 | 2 060,0 | -265,2 | 2 270,0 | 210,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 212 100,00 | 306 000,0 | 93 900,0 | 323 800,0 | 17 800,0 | 336 700,0 | 12 900,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 3 171,70 | 4 000,0 | 828,3 | 4 200,0 | 200,0 | 4 400,0 | 200,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 18 500,00 | 24 000,0 | 5 500,0 | 25 000,0 | 1 000,0 | 26 000,0 | 1 000,0 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами | 6 075,70 | 3 452,4 | -2 623,3 | 2 176,3 | -1 276,1 | 2 177,3 | 1,0 |
| Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 4 990,50 | 5 500,0 | 509,5 | 5 300,0 | -200,0 | 5 000,0 | -300,0 |
| *ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ* | *8 822,30* | *8 817,3* | *-5,0* | *8 812,3* | *-5,0* | *8 807,3* | *-5,0* |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 8 732,30 | 8 732,3 | 0,0 | 8 732,3 | 0,0 | 8 732,3 | 0,0 |
| Плата за использование лесов, расположенных на землях иных категорий, находящихся в собственности городских округов, в части платы по договору купли-продажи лесных насаждений | 90 | 85,0 | -5,0 | 80,0 | -5,0 | 75,0 | -5,0 |
| *ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА* | *8 595,80* | *1 091,0* | *-7 504,8* | *1 091,0* | *0,0* | *1 091,0* | *0,0* |
| Прочие доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов городских округов и компенсации затрат бюджетов городских округов | 8 595,80 | 1 091,0 | -7 504,8 | 1 091,0 | 0,0 | 1 091,0 | 0,0 |
| *ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ* | *46 000,00* | *45 000,0* | *-1 000,0* | *45 000,0* | *0,0* | *45 000,0* | *0,0* |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов | 20 000,00 | 12 000,0 | -8 000,0 | 12 000,0 | 0,0 | 12 000,0 | 0,0 |
| Доходы от продажи земельных участков, находящихся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 26 000,00 | 33 000,0 | 7 000,0 | 33 000,0 | 0,0 | 33 000,0 | 0,0 |
| *ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА* | *69 909,00* | *73 270,0* | *3 361,0* | *74 410,0* | *1 140,0* | *75 660,0* | *1 250,0* |
| *ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ* | *70 287,40* | *58 043,4* | *-12 244,0* | *40 619,1* | *-17 424,3* | *50 176,0* | *9 556,9* |

## *Дивиденды по акциям, принадлежащим городскому округу*

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Предприятие | 2017 год | 2018 год | 2019 год |
|  | ОАО «Якутдорстрой» | 300,0 | 350,0 | 400,0 |
|  | ОАО «Поликлиника профосмотра» | 30,0 | 40,0 | 50,0 |
|  | ОАО «Банно-прачечный трест» | 321,75 | 100,0 | 200,0 |
|  | ОАО «Кинотеатр Центральный» | 120,0 | 120,0 | 120,0 |
|  | ОАО «Алмазэргиэнбанк» | 532,4 | 400,0 | 400,0 |
|  | ОАО УПТК | 21,0 |  |  |
|  | ОАО «Якутская птицефабрика» | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
|  | ПАО «Сбербанк России» | 400,0 | 400,0 | 400,0 |
|  | АО ФАПК «Якутия» | 200,0 | 250,0 | 300,0 |
|  | АО ЯПК «Платежи» | 300,0 | 300,0 | 300,0 |
|  | **Итого** | **2 325,2** | **2 060,0** | **2 270,0** |

По информации Департамента имущественных и земельных отношений Окружной администрации г. Якутска, по доходам в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим городскому округу, снижение прогнозных показателей на период 2017-2019 годы связано с тем, что при планировании прогнозных поступлений по двум акционерным обществам (ОАО «Банно-прачечный трест» и ОАО «Алмазэргиэнбанк») предусмотрена в части оплаты дивидендов - задолженность перед бюджетом указанных предприятий в сумме 454 152,75 рублей, в том числе ОАО «Банно-прачечный трест» 321 750,0 рублей и ОАО «Алмазэргиэнбанк» 132 402,75 рублей. На период 2018-2019 годов поступления в виде дивидендов запланированы без учета задолженности.

По ОАО «Банно-прачечный трест» основной причиной снижения планируемых поступлений в 2017 году является то, что ОАО «БПТ» в 2016 году деятельность не осуществляла в связи с аварийным состоянием Центральной бани, в связи с чем, деятельность ОАО «БПТ» была приостановлена решением Департамента имущественных и земельных отношений Окружной администрации г. Якутска №1 от 29.04.2016г., как единственного акционера.

АКБ «Алмазэргиэнбанк» АО в 2015 году увеличил уставный капитал на 900 000,0 тыс. рублей, в связи с этим доля городского округа «город Якутск» уменьшилась с 2,76% до 1,89%.

*Доходы от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства*

*от продажи права на заключение договоров аренды*

*указанных земельных участков*

Прогноз поступления арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков составляет:

- на 2017 год – 306 000,0 тыс.руб. с ростом 44,3 процента или 93 900,0 тыс.руб. к плану 2016 года, в том числе средства от продажи права на заключение договоров аренды – 56 000,0 тыс.руб.;

- на 2018 год – 323 800,0 тыс.руб. с ростом 5,8 процентов или 17 800,0 тыс.руб. к прогнозу 2017 года, в том числе средства от продажи права на заключение договоров аренды – 58 800,0 тыс.руб.;

- на 2019 год – 336 700,0 тыс.руб. с ростом 4,0 процента или 12 900,0 тыс.руб. к прогнозу 2018 года, в том числе средства от продажи права на заключение договоров аренды – 61 700,0 тыс.руб.

Поступление дохода за 2013 год составило 176 262,8 тыс. рублей, за 2014 год составило 231 585,4 тыс. рублей, за 2015 год составило 215 638,5 тыс. рублей. План на 2016 год (РЯГД-26-3) в сумме 212 100,0 тыс. рублей.

По результатам проведенного Контрольно-счетной палатой города Якутска экспертно-аналитического мероприятия «Анализ состояния дебиторской задолженности городского округа «город Якутск»», дебиторская задолженность по доходам, получаемым в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена на 01.01.2016г. составляла 745 180,1 тыс. рублей.

### Доходы от арендной платы за землю, находящиеся в

### собственности городских округов

Прогноз поступления доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) составляет:

- на 2017 год в сумме 4 000,0 тыс.рублей с ростом 26,1 процентов или 828,3 тыс.рублейк плану 2016 года;

- на 2018 год в сумме 4 200,0 тыс.рублей с ростом 5,0 процентов или 200,0 тыс.рублей к прогнозу 2017 года;

- на 2019 год в сумме 4 400,0 тыс.рублей с ростом 4,8 процентов или 200,0 тыс.рублей к прогнозу 2018 года.

Поступление дохода за 2013 год составило 3 164,8 тыс. рублей, за 2014 год составило 3 053,0 тыс. рублей, за 2015 год составило 2 778,3 тыс. рублей. План на 2016 год (РЯГД-26-3) в сумме 3 171,7 тыс. рублей. По данным Управления Федерального казначейства по РС (Я) на 01.12.2016г. кассовое поступление дохода составило 4 130,1 тыс. рублей. То есть, исполнение за 11 мес. 2016г. уже превысило прогноз поступления 2017 года.

Дебиторская задолженность доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности ГО на 01.01.2016г. составила 18 903,2 тыс. рублей.

В связи с вышеуказанным считаем, что прогноз поступления доходов, получаемых в виде арендной платы 2017 года составлен без достаточного обоснования.

*Доходы от сдачи в аренду имущества,*

*находящегося в муниципальной собственности*

Прогноз поступления доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) составляет:

- на 2017 год в сумме 24 000,0 тыс.рублей с ростом 29,7 процентов или 5 500,0 тыс. рублей к плану 2016 года, в том числе по арендной плате муниципального имущества – 8 000,0 тыс.рублей, плате за установку и эксплуатацию рекламной конструкции – 16 000,0 тыс.рублей;

- на 2018 год в сумме 25 000,0 тыс.рублей с ростом 4,2 процента или 1 000,0 тыс.рублей к прогнозу 2017 года, в том числе по арендной плате муниципального имущества – 8 000,0 тыс.рублей, плате за установку и эксплуатацию рекламной конструкции – 17 000,0 тыс.рублей;

- на 2019 год в сумме 26 000,0 тыс.рублей с ростом 4,0 процента или 1 000,0 тыс.руб. к прогнозу 2018 года, в том числе по арендной плате муниципального имущества – 8 000,0 тыс.рублей, плате за установку и эксплуатацию рекламной конструкции – 18 000,0 тыс.рублей.

Поступление дохода за 2013 год составило 16 368,7 тыс. рублей, за 2014 год составило 16 730,5 тыс. рублей, за 2015 год составило 20 536,3 тыс. рублей. План на 2016 год (РЯГД-26-3) в сумме 18 500,0 тыс. рублей.

Дебиторская задолженность доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности ГО на 01.01.2016г. составила 8 929,7 тыс. рублей.

*Доходы от перечисления части прибыли, остающейся*

*после уплаты налогов и иных обязательных платежей*

*муниципальных унитарных предприятий*

Прогноз поступления доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий составляет:

- на 2017 год сумме 3 452,4 тыс.рублей, в том числе МУП «Аптеки Якутска» – 1 500,0 тыс.рублей, МУП «Эхо столицы» - 175,9 тыс. рублей (сумма задолженности), МУП «Жилкомсервис» - 91,6 тыс.рублей (сумма задолженности), ПМУП «Горсвет» - 15,0 тыс.рублей, МУП «Горснаб» - 660,3 тыс.рублей (с учетом суммы задолженности), МУП «Теплоэнергия» - 1 009,6 тыс.рублей(сумма задолженности);

- на 2018 год в сумме 2 176,3 тыс.рублей, в том числе МУП «Аптеки Якутска» – 1 500,0 тыс.рублей, ПМУП «Горсвет» - 16,0 тыс.рублей, МУП «Горснаб» - 660,3 тыс.рублей;

- на 2019 год в сумме 2 177,3 тыс.рублей, в том числе МУП «Аптеки Якутска» – 1 500,0 тыс.рублей, ПМУП «Горсвет» - 17,0 тыс.рублей, МУП «Горснаб» - 660,3 тыс.рублей.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Предприятие | 2017 год | 2018 год | 2019 год |
|  | МУП «Аптеки Якутска» | 1 500,0 | 1 500,0 | 1 500,0 |
|  | МУП ОРО «Горснаб» | 660,3 (с учетом суммы задолженности) | 660,3 | 660,3 |
|  | МУП «Эхо столицы» | 175,9 (сумма задолженности) | - | - |
|  | МУП «Жилкомсервис» | 91,6 (сумма задолженности) | - | - |
|  | ПМУП «Горсвет» | 15,0 | 16,0 | 17,0 |
|  | МУП «Теплоэнергия» | 1 009,6 (сумма задолженности) | - | - |
|  | **Итого** | **3 452,4** | **2 176,3** | **2 177,3** |

Поступление дохода за 2013 год составило 2 509,2 тыс. рублей, за 2014 год составило 1 567,9 тыс. рублей, за 2015 год составило 450,4 тыс. рублей. План на 2016 год (РЯГД-26-3) в сумме 6 075,7 тыс. рублей.

*Прочие доходы от использования муниципального имущества*

Прогноз поступления прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов - платы за пользование муниципальными жилыми помещениями (платежи населения за наем муниципального жилья) составляет:

- на 2017 год в сумме 5 500,0 тыс.рублей с ростом 10,2 процента или 509,5 тыс.рублейк плану 2016 года;

- на 2018 год в сумме 5 300,0 тыс.рублейсо снижением 3,6 процента или 200,0 тыс.рублейк прогнозу 2017 года;

- на 2019 год в сумме 5 000,0 тыс.рублей со снижением 5,7 процентов или 300,0 тыс.рублей к прогнозу 2018 года.

Дебиторская задолженность доходов, от использования муниципального имущества на 01.01.2016г. составила 7 551,6 тыс. рублей.

Поступление дохода за предыдущие годы:

* в 2013 году поступили доходы на сумму 6 781,1 тыс. рублей;
* в 2014 году поступили доходы в сумме 6 572,8 тыс. рублей;
* в 2015 году поступило доходов на сумму 5 747,4 тыс.рублей;

В 2016 году запланировано 4 990,50 тыс. рублей.

В соответствии с информацией Департамента имущественных и земельных отношений Окружной администрации г.Якутска:

Снижение плана доходов объясняется тем, что за год было признано аварийным 302 жилых помещения. Что в свою очередь снизило доходную часть. Также снижение доходов связано с тем, что муниципальный жилой фонд активно оформляется в собственность граждан.

Рост дебиторской задолженности связан с тем, что граждане, занимающие муниципальные жилые помещения, расположенные в пригородах города Якутска несвоевременно оплачивают за наем муниципального жилья. Также при инвентаризации муниципального имущества, в частности жилых помещений, были обнаружены жилые помещения, которые приватизированы, однако по которым плата за наем также начислялась. По итогам проведенной работы произведено списание дебиторской задолженности.

*Плата за пользование лесов, расположенных на землях иных*

*категорий, находящихся в собственности городских округов*

Прогноз поступления платы за использование лесов, расположенных на землях иных категорий, находящихся в собственности городских округов, в части платы по договору купли-продажи лесных насаждений составляет:

* на 2017 год составил 85,0 тыс.рублей;
* на 2018 год составил 80,0 тыс.рублей;
* на 2019 год составил 75,0 тыс.рублей.

Таким образом, по данному виду доходов планируется ежегодное снижение.

По данным Управления муниципального контроля причиной снижения прогнозных данных в том, что согласно проведенной инвентаризации лесных массивов на территории ГО «город Якутск» объемы лесов существенно меньше приведенных в лесохозяйственном регламенте. Соответственно, с каждым годом будет все меньше заявлений на вырубку лесных насаждений.

В 2015 году поступило доходов на сумму 99,7 тыс. рублей, заключено 72 договора купли-продажи лесных насаждений, из них: 68 договоров с физическими лицами в сумме 95,9 тыс. рублей и с юридическими лицами – 3,8 тыс. рублей.

В 2016 году запланировано 90,0 тыс. рублей.

## *Доходы от оказания платных услуг получателями средств бюджетов городских округов*

Прогноз поступления доходов от оказания платных услуг получателями средств бюджетов городских округов составляет:

- в 2017 году в сумме 1 091,0 тыс.рублей, в том числе платные услуги МКУ «Департамент жилищных отношений» в сумме 761,0 тыс.руб. (выдача справок, государственной пошлины), платные услуги МКУ «Централизованная библиотечная система» в сумме 300,0 тыс.рублей (оказание библиотечных услуг);

- в 2018 году в сумме 1 091,0 тыс.рублей, в том числе платные услуги МКУ «Департамент жилищных отношений» в сумме 761,0 тыс.рублей (выдача справок, государственной пошлины), платные услуги МКУ «Централизованная библиотечная система» в сумме 300,0 тыс.руб. (оказание библиотечных услуг);

- в 2019 году в сумме 1 091,0 тыс.рублей, в том числе платные услуги МКУ «Департамент жилищных отношений» в сумме 761,0 тыс.рублей (выдача справок, государственной пошлины), платные услуги МКУ «Централизованная библиотечная система» в сумме 300,0 тыс.рублей (оказание библиотечных услуг).

Предоставлено платных услуг ИКУ «Департамент жилищных отношений»:

* за 2014 год в сумме 2 703,4 тыс. рублей, в том числе за услуги по переселению граждан 544,1 тыс. рублей, за оформление договоров на приватизацию 2 074,9 тыс. рублей, за претензионные работы с населением 84,4 тыс. рублей;
* за 2015 год в сумме 4 062,8 тыс. рублей, в том числе: за услуги по переселению граждан 550,3 тыс. рублей, за оформление договоров на приватизацию 3 347,3 тыс. рублей, за претензионные работы с населением 165,2 тыс. рублей;

Предоставлено платных услуг МКУ «Централизованная библиотечная система»:

* за 2014 год в сумме 301,5 тыс. рублей, в том числе: предоставление автоматизированного рабочего места 103,3 тыс. рублей, распечатка с электронных носителей 96,1 тыс. рублей, ксерокопирование, ламинирование 64,7 тыс. рублей, выдача читательских билетов 75,1 тыс. рублей, другие услуги 26,7 тыс. рублей;
* за 2015 год в сумме 331,8 тыс. рублей, в том числе: предоставление автоматизированного рабочего места 138,4 тыс. рублей, распечатка с электронных носителей 96,1 тыс. рублей, ксерокопирование, ламинирование 54,2 тыс. рублей, выдача читательских билетов 28,0 тыс. рублей, другие услуги 15,2 тыс. рублей.

По данным Управления Федерального казначейства по РС (Я) на 01.12.2016г. кассовое поступление прочих доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов городского округа составило 2 444,9 тыс. рублей.

В связи с вышеуказанным считаем, что прогноз от оказания платных услуг получателями средств бюджетов городских округов на 2017 год составлен без достаточного обоснования.

*Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена*

Прогноз поступления от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена составляет:

- в 2017 году в сумме 12 000,0 тыс.рублей, в том числе по ДИЗО – 10 000,0 тыс.рублей, МИЗО – 2 000,0 тыс.рублей;

- в 2018 году в сумме 12 000,0 тыс.рублей, в том числе по ДИЗО – 10 000,0 тыс.рублей, МИЗО – 2 000,0 тыс.рублей;

- в 2019 году в сумме 12 000,0 тыс.рублей, в том числе по ДИЗО – 10 000,0 тыс.руб., МИЗО – 2 000,0 тыс.рублей.

В 2014 году поступило доходов на сумму 23 887,5 тыс.рублей (по физическим лицам – 14 243,1 тыс.рублей; по индивидуальным предпринимателям и юридическим лицам – 9 644,4 тыс.рублей),

В 2015 году поступило доходов на сумму 25 315,5 тыс. рублей, в том числе:

* администратор МКУ «АЗО» 20 785,1 тыс. рублей (в том числе 17 040,6 тыс. рублей от физических лиц, 3 744,5 тыс. рублей от юридических лиц, индивидуальных предпринимателей),
* администратор МИЗО на сумму 4 530,4 тыс. рублей.

В 2016 году запланировано 20 000,0 тыс. рублей. По информации Управления Федерального казначейства по РС (Я) на 01.12.2016г. поступило доходов на сумму 11 544,1 тыс. рублей.

Согласно представленной информации Департамента имущественных и земельных отношений, в 2016 году существенно сократились обращения граждан на приобретение земельных участков в собственность, к 2014 году – на 74%, к 2015 году – на 63%.

Количество подготовленных договоров купли-продажи земельных участков:

* 2013 год – 2 522 ед.;
* 2014 год – 1 551 ед.;
* 2015 год – 1 201 ед.;
* 2016 год (на 09.11.2016г.) – 804 ед.

*Доходы от продажи земельных участков, находящихся*

*в собственности городских округов*

Прогноз по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городского округа «город Якутск» составляет:

- в 2017 году в сумме 33 000,0 тыс. рублей, в том числе продажа земельных участков – 19 400,0 тыс.рублей, доходы от перераспределения земли – 13 600,0 тыс.рублей;

- в 2018 году в сумме 33 000,0 тыс.рублей, в том числе продажа земельных участков – 19 400,0 тыс.рублей, доходы от перераспределения земли – 13 600,0 тыс.рублей;

- в 2019 году в сумме 33 000,0 тыс.рублей, в том числе продажа земельных участков – 19 400,0 тыс.рублей, доходы от перераспределения земли – 13 600,0 тыс.рублей.

Поступление дохода составляло:

* в 2014 году - 15 187,2 тыс.рублей;
* в 2015 году - 11 706,3 тыс. рублей.

В 2016 году запланировано 26 000,0 тыс. рублей.

В пояснительной записке отсутствует информация о прогнозируемых к продаже земельных участках (количества, ориентировочной начальной стоимости). То есть, отсутствует достаточное обоснование сумм прогноза.

Необходимо отметить, что по представленной информации Департамента имущественных и земельных отношений, актуальна проблема по получению информации о технических условиях подключения к электрическим сетям ПАО «Якутскэнерго» в связи с истечением срока действия Соглашения о порядке взаимодействия по предоставлению информации о технической возможности подключения объектов к электрическим сетям.

В целях продления срока соглашения о порядке взаимодействия по предоставлению информации о технической возможности подключения объектов к электрическим сетям ПАО «Якутскэнерго», подписанное соглашение Окружной администрацией города Якутска было направлено на подпись ПАО «Якутскэнерго» 14.04.2016г. №373-АЗО, на что 24.05.2016г. с Якутскэнерго было получено подписанное со своей стороны Соглашение с внесенными поправками в п.1.1., в котором в выдаче информации о технической возможности подключения объектов капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения исключены объекты капитального строительства в территориальных зонах ж-1, ж-2А, ж-3Б.

«Ж-1» - зона жилой застройки индивидуальными жилыми домами усадебного типа на территории пригородных населенных пунктов городского округа «город Якутск».

«Ж-2А» - зона застройки одно-двухквартирными жилыми домами с приквартирными участками на территории г.Якутска.

«Ж-3Б» - зона застройки малоэтажными многоквартирными жилыми домами на территории пригородных населенных пунктов.

Данную позицию Якутскэнерго аргументирует тем, что администрация городского округа «город Якутск» при проведении аукционов на отдельные земельные участки (точечные), снимает с себя обязательства по обеспечению территорий мероприятиями обустройства инженерной инфраструктуры (в том числе электроснабжением), следовательно, не производит работу комплексного освоения и развития территорий в целях жилищного строительства.

*Штрафы, санкции, возмещение ущерба*

Прогноз поступления денежных взысканий (штрафов) на 2017-2019 годы с учетом данных надзорных органов:

- на 2017 год в сумме 73 270,0 тыс. рублей,

- на 2018 год в сумме 74 410,0 тыс.рублей,

- на 2019 год в сумме 75 660,0 тыс.рублей.

Поступление дохода в 2015 году составляло125 666,3 тыс. рублей. В 2016 году запланировано 69 909,0 тыс. рублей.

*Прочие неналоговые доходы*

Прогноз прочих неналоговых доходов 2017 года составляет 58 043,4 тыс. рублей, по сравнению с планом 2016 года (РЯГД-26-3) сокращен на 12 244,0 тыс. рублей или на 17,4%. Прогноз на 2018 год составляет 40 619,1 тыс. рублей, по отношению к 2017 году уменьшен на 17 424,3 тыс. рублей или на 30,0%. Прогноз на 2019 год составляет 50 176,0 тыс. рублей, по отношению к 2018 году увеличен на 9 556,9 тыс. рублей:

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | уточненный бюджет 2016 года | прогноз на 2017 год | отклонение прогноза 2017г. от плана 2016г. | прогноз на 2018 год | отклонение прогноза 2018г. от прогноза 2017г. | прогноз на 2019 год | отклонение прогноза 2019г. от прогноза 2018г. |
| **Прочие неналоговые доходы** | **70 287,40** | **58 043,4** | **-12 244,0** | **40 619,1** | **-17 424,3** | **50 176,0** | **9 556,9** |
| средства на право заключения договоров о развитии застроенной территории | 40 000,00 | 30 000,0 | -10 000,0 | 20 000,0 | -10 000,0 | 10 000,0 | -10 000,0 |
| плата за предоставления сведений ИСОГД | 900,00 | 450,0 | -450,0 | 450,0 | 0,0 | 450,0 | 0,0 |
| плата за проведение ярмарок | 1 963,00 | 2 143,5 | 180,5 | 2 143,5 | 0,0 | 2 143,5 | 0,0 |
| плата за размещение нестационарных торговых объектов | 13 041,70 | 11 759,9 | -1 281,8 | 4 575,6 | -7 184,3 | 24 402,5 | 19 826,9 |
| плата за разрешение на право размещения объектов мелкорозничной торговли в весенне-летний период | 2 778,70 | 2 200,0 | -578,7 | 2 200,0 | 0,0 | 2 200,0 | 0,0 |
| плата за установку металлических гаражей | 11 604,0 | 11 490,0 | -114,0 | 11 250,0 | -240,0 | 10 980,0 | -270,0 |

В своем заключении на проект бюджета 2017-2019 годы в режиме 1 чтения, Контрольно-счетной палатой было предложено предоставить обоснование снижения сумм прогноза по прочим неналоговым доходам. Ко 2 чтению не предоставлены разъяснения сумм прогноза в части поступления доходов от платы за размещение нестационарных торговых объектов на территории городского округа «город Якутск» за 2017-2019 годы.

Программа социально-экономического развития

городского округа "город Якутск" на 2013 - 2017 годы

Решением Якутской городской Думы от 9 апреля 2014 г. N РЯГД-7-1 утверждена программа социально-экономического развития городского округа "город Якутск" на 2013 - 2017 годы, где определена система программных мероприятий программы социально-экономического развития ГО "город Якутск" на 2013 - 2017 годы (далее Программа СЭР).

При выборочном анализе Программы СЭР и Проекта бюджета на 2017 год - на развитие и поддержание социальной сферы, а также городского хозяйства установлены ориентиры на проведение предусмотренных мероприятий в 2017 году:

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | по программе СЭР на 2017 год | по бюджету на 2017 год | примечания |
| **Задача "Жилье"** |  |  |  |
| Обеспечение жильем работников бюджетной сферы в г. Якутске | 150 000 | 108 554,7 | Муниципальная программа «Обеспечение жильем населения городского округа «город Якутск» на 2013-2019 гг.» |
| Переселение граждан из аварийного жилья | 79 736 | 106 022,3 | Муниципальная программа «Обеспечение жильем населения городского округа «город Якутск» на 2013-2019 гг.» |
| Обеспечение жильем молодых семей | 10 000 | 30 000 | Муниципальная программа «Обеспечение жильем населения городского округа «город Якутск» на 2013-2019 гг.» |
| Проведение капитального ремонта жилищного фонда в г. Якутске | 81 226 | 22 307,5 | Муниципальная программа «Комплексное развитие жилищно-коммунальное хозяйства городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» |
| Повышение доступности рынка многоквартирных жилых домов в г. Якутске | 6 166 | 0 |  |
| **Задача "Городская среда"** |  |  |  |
| Развитие улично-дорожной сети г. Якутска (реконструкция и капитальный ремонт) | 679 250 | 633 556,6 | Обеспечение развития дорог общего пользования и дорожных сооружений 630344,1 т.р.;  Обеспечение стабильной реализации транспортных корреспонденций жилелей 3212,5 т.р. |
| Осуществление мероприятий по строительству, реконструкции, капитальному ремонту внутриквартальных проездов, ливневой канализации, тротуаров и иных элементов благоустройства внутриквартальных территорий | 450 225 | 202 228,2 | Муниципальная программа «Комплексное развитие жилищно-коммунальное хозяйства городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» |
| Обновление специализированной техники муниципальных предприятий и организаций городского хозяйства | 60 099 | 139 681,3 | Лизинговые платежи по приобретению спецтехники (переходящий с 2015 г.), в том числе страхование лизинговой техники |
| Строительство водоводов Ф426-530 (от водоузла N 2 до водоузла N 6, от водоузла N 6 до водоузла N 4, от водоузла N 5 до водоузла мкр. Ильинка, от ул. Короленко - Орджоникидзе до ул. Петровского) | 11 200 | 0,0 |  |
| Реконструкция участков сетей канализации Ф 219 - 530 мм с учетом выполнения работ по безхозным сетям с увеличением пропускной способности | 20 000 | 0,0 |  |
| Самотечные сети канализации (203 кв., 142 кв., 117 кв., ДСК) | 32 800 | 0,0 |  |
| Внедрение энергоресурсосберегающих технологий в жилищном фонде ГО "город Якутск" | 49 850 | 8 615,08 | Муниципальная программа «Комплексное развитие жилищно-коммунальное хозяйства городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы»,  Энергосбережение и повышение энергетической эффективности ГО "город Якутск" |
| Внедрение энергоресурсосберегающих технологий в учреждениях бюджетной сферы в г. Якутске | 56 580 | 0,0 |  |
| Строительство объектов для сжигания биологических отходов | 1 500 | 0,0 |  |
| Поддержка общественных инициатив по уборке мусора путем бесплатного вывоза и приема мусора | 4 300 | 0,0 |  |
| Рекультивация полигона ТБО по Вилюйскому тракту, 9 км | 92 183 | 0,0 |  |
| Проведение мероприятий по озеленению городского округа | 25 000 | 27 236,5 | Муниципальная программа «Комплексное развитие жилищно-коммунальное хозяйства городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» 16 094,3 т.р.,  Ведомственная целевая программа «Обеспечение исполнения деятельности округов городского округа «город Якутск» на 2015-2019 годы» 10479,6 т.р.  Ведомственная целевая программа «Обеспечение исполнения деятельности пригородных территорий города Якутска на 2015-2019 годы» 662,5т.р. |
| Создание и организация деятельности аварийно-спасательного формирования | 1 500 | 0 |  |
| Продолжение внедрения единой системы видеонаблюдения на территории г. Якутска, оборудование системами видеоконтроля автотранспорта, обеспечивающего патрульную службу, поддержание и техническое обслуживание работы системы видеонаблюдения с приобретением расходных материалов | 8 956 | 17 000 | Муниципальная программа «Профилактика правонарушений, обеспечение общественного порядка и безопасности дорожного движения на территории г.Якутска на 2013-2019 годы» |
| Обеспечение работоспособности добровольной народной дружины при Окружной администрации г. Якутска | 1 300 | 2 639 | Муниципальная программа «Профилактика правонарушений, обеспечение общественного порядка и безопасности дорожного движения на территории г.Якутска на 2013-2019 годы» |
| Создание в г. Якутске Центра социально-трудовой реабилитации для лиц, освободившихся из мест лишения свободы, без определенного места жительства в целях оказания помощи в восстановлении документов, решении вопросов по трудоустройству, обеспечении жильем, выезде до постоянного места жительства и т.д. | 300 | 0 |  |
| Обеспечение специальными автотранспортными средствами и приобретение запасных частей к ним участковых уполномоченных полиции, обслуживающих пригородные поселки | 565 | 662,8 | Муниципальная программа «Профилактика правонарушений, обеспечение общественного порядка и безопасности дорожного движения на территории г.Якутска на 2013-2019 годы» |
| **Задача "Образование"** |  |  |  |
| Капитальный ремонт образовательных учреждений | 84 343 | 99 511,4 | Муниципальная программа «Развитие образования городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы |
| Строительство школы "Айыы Кыhaтa" | 70 000 | 8 493,6 | Проектирование и создание объекта "Национальная школа "Айыы кыhата" на 550 мест в 203 мкр.г. Якутска" (ГЧП) |
| Строительство коррекционной школы-интерната N 4 | 120 000 | 3 000 | Разработка ПСД строительства МОКУ СКОШ № 4 на 180 учащихся по ул. Пирогова в квартале 143 |
| Реконструкция и строительство муниципальных оздоровительных лагерей для детей | 24 000 | 0 |  |
| **Задача "Транспорт и связь"** |  |  |  |
| Обновление автобусного автопарка с увеличением вместимости автобусов | 70 000 | 0 |  |
| Субсидирование пригородных перевозок для обеспечения доступных пассажирских маршрутов для жителей пригородных территорий | 40 000 | 56 935,5 | Муниципальная программа «Социальная поддержка и содействие занятости населения города Якутска на 2013-2019 годы» |

Из таблицы видно, что по отдельно выбранным задачам, в прогнозе бюджета на 2017 год не предусмотрены финансирования на следующие мероприятия, отмеченные в Программе СЭР:

1. **По задаче «Жилье»** - Повышение доступности рынка многоквартирных жилых домов в г. Якутске.
2. **По задаче «Городская среда»:**

* строительство водоводов Ф426-530 (от водоузла N 2 до водоузла N 6, от водоузла N 6 до водоузла N 4, от водоузла N 5 до водоузла мкр. Ильинка, от ул. Короленко - Орджоникидзе до ул. Петровского);
* реконструкция участков сетей канализации Ф 219 - 530 мм с учетом выполнения работ по безхозным сетям с увеличением пропускной способности;
* самотечные сети канализации (203 кв., 142 кв., 117 кв., ДСК);
* внедрение энергоресурсосберегающих технологий в учреждениях бюджетной сферы в г. Якутске;
* строительство объектов для сжигания биологических отходов;
* поддержка общественных инициатив по уборке мусора путем бесплатного вывоза и приема мусора;
* рекультивация полигона ТБО по Вилюйскому тракту, 9 км;
* создание в г. Якутске Центра социально-трудовой реабилитации для лиц, освободившихся из мест лишения свободы, без определенного места жительства в целях оказания помощи в восстановлении документов, решении вопросов по трудоустройству, обеспечении жильем, выезде до постоянного места жительства и т.д.;
* создание и организация деятельности аварийно-спасательного формирования.

1. **По задаче "Образование"** - реконструкция и строительство муниципальных оздоровительных лагерей для детей.
2. **По задаче "Транспорт и связь"** - обновление автобусного автопарка с увеличением вместимости автобусов.

## В прогнозе бюджета городского округа «город Якутск» на 2018-2019 годы не предусмотрены бюджетные ассигнования на строительство МОКУ СКОШ № 4 на 180 учащихся по ул. Пирогова в квартале 143, когда как в плане на 2017 год на разработку ПСД предусмотрены 3 000,0 тыс. рублей. То есть, в соответствии со ст.34 Бюджетного кодекса РФ данная сумма заведомо является не эффективным использованием средств.

В Программе СЭР строительство данной школы предусмотрено на 2016-2017 годы.

В Перечне строительства общеобразовательных учреждений по г.Якутску на период 2016-2025 годы, утвержденной Главой городского округа «город Якутск» от 08.10.2016г., согласованной Первым заместителем Главы по развитию территории ГО «город Якутск» Игнатенко С.С. от 08.10.2016г. строительство СКОШ №4 в 143 квартале по ул.Пирогова,2 указано 2018-2019 годы.

В своем послании Федеральному Собранию от 01 декабря 2016г. Президент Российской Федерации Путин В.В. указал: «Везде на всей территории нашей большой страны дети должны учиться в удобных, комфортных, современных условиях, поэтому мы продолжим программу реконструкции и обновления школ. У нас не должно остаться школьных зданий, находящихся в аварийном, ветхом состоянии, не имеющих элементарных удобств».

### Межбюджетные трансферты

Предусмотренные Проектом бюджета ***объемы межбюджетных трансфертов***, получаемые из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, ***соответствуют объему*** бюджетных ассигнований отраженных ***в Законопроекте бюджета Республики Саха (Якутия)***  на 2017-2019 годы по городу Якутску.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Факт 2015 года | Уточненный годовой план на 2016 год | 2017 год | 2018 год | 2019 год |
|  |
| Субвенции: | 5 587 692,00 | 5 812 833,30 | 5 715 290,90 | 5 647 121,30 | 5 645 572,50 |
| Субсидии: | 2 710 705 | 2 613 402,50 | 341 373,00 | 343 373,00 | 337 373,00 |
| Дотации | 290 030 | 333 963,10 |  |  |  |
| Иные | 54 405 | 58 444,00 |  |  |  |
| **Всего межбюджетных трансфертов** | **8 642 832,00** | **8 818 642,90** | **6 056 663,90** | **5 990 494,30** | **5 982 945,50** |
| Доходы местного бюджета, всего | 15 043 675 | 15 703 212,60 | 13 478 456,00 | 13 784 268,90 | 14 160 380,80 |
| **Доля, МБТ в доходах** | **57,45** | **56,16** | **44,94** | **43,46** | **42,25** |

Объем безвозмездных поступлений на 2017-2019 годы планируется в размере:

* 2017 год –6 056 663,9 тыс.рублей или 44,9 % к общему объему доходов;
* 2018 год –5 990 494,3 тыс.рублей или 43,5 % к общему объему доходов;
* 2019 год – 5 982 945,5 тыс.рублей или 42,3 % к общему объему доходов.
* Фактическое исполнение безвозмездных поступлений в 2015 году составило 8 642 832,0 тыс. рублей или 57,4% к общему объему доходов.

По уточненному бюджету 2016 года (по РЯГД-29-1) безвозмездные поступления составляют 8 818 642,9 тыс. рублей или 56,1% к общему объему доходов.

Таким образом, прогнозные суммы безвозмездных поступлений 2017-2019 годов по сравнению с данными 2015-2016 годов резко уменьшены.

## *Расходы*

Объем планируемых расходов бюджета на 2017 год составил 14 220 635,2 тыс. рублей, на 2018 год в сумме 14 407 770,9 тыс.рублей, на 2019 год в сумме 14 814 575,6 тыс.рублей.

Распределение бюджетных ассигнований бюджета на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов в разрезе функциональной структуры приведено в таблице. Структура расходов бюджета города Якутска на 2017 и плановый период год состоит из 10 разделов функциональной классификации расходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации. Расходы городского бюджета в соответствии с ведомственной структурой расходов на 2017 год и плановый период будут осуществлять 31 главный распорядитель бюджетных средств, в соответствии с наделенными бюджетными полномочиями.

Расходная часть бюджета сформирована в проекте Решения о бюджете с учетом приоритетов, определенных основными направлениями бюджетной и налоговой политики ГО «город Якутск».

В рассматриваемом проекте Решения о бюджете объем расходов бюджета городского округа город Якутск определен на основе прогноза поступления доходов в городской бюджет и составляет на 2017 год в сумме 14 220 635,20 тыс. рублей, в том числе за счет межбюджетных трансфертов 6 056 663,90 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования распределены по разделам, подразделам, целевым статьям, муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности, группам и подгруппам видов расходов, что соответствует требованиям статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Функциональная статья | Бюджет 2017 год | Бюджет 2018 год | Бюджет 2019 год | Отклонение | | | |
| 2018/2017 | | 2019/2018 | |
| в сумме | в% | в сумме | в% |
| Общегосударственные вопросы | 1 434 757,50 | 1 665 520,80 | 2 068 862,90 | 230 763 | 116 | 403 342 | 124 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 70 119,80 | 81 680,80 | 86 180,00 | 11 561 | 116 | 4 499 | 106 |
| Национальная экономика | 1 106 580,30 | 764 232,60 | 742 213,30 | -342 348 | 69 | -22 019 | 97 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 1 732 104,00 | 1 828 592,70 | 1 796 080,10 | 96 489 | 106 | -32 513 | 98 |
| Образование | 8 453 801,30 | 8 480 792,60 | 8 590 349,10 | 26 991 | 100 | 109 557 | 101 |
| Культура, кинематография | 529 915,50 | 656 784,80 | 598 084,40 | 126 869 | 124 | -58 700 | 91 |
| Социальная политика | 715 318,00 | 695 034,10 | 697 397,90 | -20 284 | 97 | 2 364 | 100 |
| Физическая культура и спорт | 41 544,40 | 40 544,40 | 39 470,90 | -1 000 | 98 | -1 074 | 97 |
| Средства массовой информации | 37 824,30 | 34 588,20 | 35 937,20 | -3 236 | 91 | 1 349 | 104 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 98 670,10 | 160 000,00 | 160 000,00 | 61 330 | 162 | 0 | 100 |
| **Всего расходов:** | 14 220 635,20 | 14 407 771,00 | 14 814 575,80 | 187 136 | 101 | 406 805 | 103 |

Расходы бюджета города на 2017 год предусмотрены в объеме 14 220 635,2 тыс. рублей. Функциональная структура расходов бюджета и ее изменение по сравнению с бюджетными назначениями 2016 года (проекта уточнения  на декабрь) и отчетом за 2015 год представлена таблице.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Отчет 2015 | Доля, в % | Бюджет 2016 | Доля, в % | Бюджет 2017 | Доля, в % | Отклонение | |
| 2017/2016 | |
| в сумме | в % |
| Общегосударственные вопросы | 1 557 162,00 | *10,2* | 1 693 174,00 | *9,8* | 1 434 757,50 | *10,1* | -258 417 | *84,7* |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 80 746,00 | *0,5* | 61 818,30 | *0,4* | 70 119,80 | *0,5* | 8 302 | *113,4* |
| Национальная экономика | 1 521 430,00 | *10,0* | 1 327 249,10 | *7,7* | 1 106 580,30 | *7,8* | -220 669 | *83,4* |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 2 616 712,00 | *17,2* | 3 574 716,00 | *20,7* | 1 732 104,00 | *12,2* | -1 842 612 | *48,5* |
| Образование | 8 006 748,00 | *52,6* | 8 799 012,70 | *50,9* | 8 453 801,30 | *59,4* | -345 211 | *96,1* |
| Культура и кинематография | 412 253,00 | *2,7* | 474 369,60 | *2,7* | 529 915,50 | *3,7* | 55 546 | *111,7* |
| Социальная политика | 866 388,00 | *5,7* | 1 185 313,00 | *6,9* | 715 318,00 | *5,0* | -469 995 | *60,3* |
| Физическая культура и спорт | 35 613,00 | *0,2* | 40 988,50 | *0,2* | 41 544,40 | *0,3* | 556 | *101,4* |
| Средства массовой информации | 45 069,00 | *0,3* | 33 068,50 | *0,2* | 37 824,30 | *0,3* | 4 756 | *114,4* |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 80 826,00 | *0,5* | 101 200,00 | *0,6* | 98 670,10 | *0,7* | -2 530 | *97,5* |
| Итого | **15 222 947,00** | *100,0* | **17 290 909,70** | *100,0* | **14 220 635,20** | *100,0* | -3 070 275 | *82,2* |

***Снижение объема расходов*** проекта ***на 2017 год*** в сравнении с уточненным проектом бюджета за 2016 год составляет 3 070 275 тыс. руб. или на 17,8 %.

Как следует из таблицы, значительное в абсолютном выражении снижение бюджетных ассигнований по сравнению с бюджетом 2016 года планируется:

* В сфере Жилищно-коммунального хозяйства и составляет 1 842 621 тыс. рублей. Это обусловлено тем, что в 2016 году на мероприятия по переселению граждан из ветхого аварийного жилья поступали из госбюджета средства в сумме 1 644 800,0 тыс. рублей, и на проведение мероприятий и работ в рамках подготовки VI Международных спортивных игр "Дети Азии" -105 800,0 тыс. рублей, на софинансирование МП по энергосбережению и повышению энергетической эффективности – 95 700,0 тыс. рублей, на сейсмоусиление -7 100,0 тыс. рублей. По местному бюджету на проведение мероприятий по переселению граждан в сравнении с 2016 годом на 65 000,0 тыс. рублей.

|  |
| --- |
| * По разделу «Общегосударственные расходы»:   - снижение объемов в 2017 году по расходам планируемым на исполнение решений суда на 163 500,0 тыс. рублей (2017 - 60 000,0 тыс. рублей, уточнение на декабрь 2016 г. - 223 500,0 тыс. рублей);  - снижение по расходам на мероприятия по развитию имущественного комплекса на 179 400,0 тыс. рублей (2017 - 287 300 тыс. рублей, 2016 – 466 700,0 тыс. рублей). |
| * По разделу «Социальная политика»:   - в 2016 году поступили субсидии из федерального и республиканского бюджета на обеспечение жильем – 50 000,0 тыс. рублей, в 2017 году поступление ожидается в течение 2017 года. По местному бюджету снижение суммы по обеспечению жильем работников бюджетной сферы на 220 000,0 тыс. рублей, т.к. в 2016 году были предусмотрены средства на финансовое оздоровление МУП «АРТ» в связи с удорожанием стоимости строительства объектов в сумме 218 500,0 тыс. рублей.  - снижена сумма субвенции на обеспечение жильем детей-сирот. В 2016 году – 416 200,0 тыс. рублей, по доведенным МФ РС(Я) на 2017 год – 128 400,0 тыс. рублей.   * По разделу «Национальная экономика»:   - в проекте на 2017 год не учтены субсидии из Дорожного фонда РС(Я), которые поступят в течение 2017 года. Предполагаемый объем расходов составит 634 000,0 тыс. рублей  - уменьшены расходы по мероприятиям градостроительной деятельности на 16 000,0 тыс. рублей.  - в 2016 году поступали субсидии на поддержку предпринимательства – 5 200,0 тыс.рублей.   * По разделу «Образование»:   - в 2016 г из госбюджета поступали субсидии на поддержку субъектов малого и (или) среднего предпринимательства, осуществляющих деятельность по присмотру и уходу за детьми дошкольного возраста -97 300,0 тыс. рублей, Субсидии на выкуп зданий для размещения дополнительных групп МБДОУ в г. Якутске – 167 900,0 тыс.рублей.  - в 2016 году из госбюджета поступали средства на завершение строительства "Строительство школы №18 в п. Геолого на 360 учащихся" – 396 400,0 тыс.рублей, на сейсмоусилиние учреждений – 60 600,0 тыс.рублей.  - Субсидия из ГБ РСЯ в 2016 году на организацию и проведение конкурса на предоставление субсидий по реализации по патриотическому воспитанию молодежи в муниципальных образованиях РС(Я) – 3 999,6 тыс. рублей. |

Снижение объемов финансирования в основном связано, с тем, что безвозмездные перечисления от других бюджетов бюджетной системы РФ и прочие безвозмездные поступления включены в проект бюджета 2017 и плановый период 2018-2019 годов не в полном объеме.

Незначительный рост расходов планируется по разделам «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» - 8 302, 0 тыс. рублей, «Культура и кинематография» - 55 546, 0 тыс. рублей, «Средства массовой информации» - 4 756, 0 тыс. рублей.

Приоритетными направлениями расходов бюджета на среднесрочную перспективу являются образование, жилищно-коммунальное хозяйство. Наибольший удельный вес в общей сумме расходов бюджета занимают расходы на образование (59,4% в 2017 году, 58,9% в 2018 году и 58,0% в 2019 году).

Доля расходов 2017 года в сфере жилищно-коммунального хозяйства меньше уровня 2016 года (20,7%) и составляет 12,2%.

### Программные расходы

При формировании бюджета на 2017 год и плановый период реализуется политика регулирования бюджетного процесса с использованием программно-целевого метода. Всего в 2017 году и плановом периоде предусмотрено финансирование расходов в рамках 19 муниципальных программ, в том числе 4 ведомственных программ.

Анализ формирования городского бюджета в программном формате произведен исходя из проекта Решения о бюджете и представленных в соответствии со статьей 184.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации одновременно с проектом бюджета 19 паспортов муниципальных программ.

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование | 2015 (отчет) | Утвержденный план на 2016 | Параметры на | | |
| 2017 | 2 018 | 2 019 |
| 1 | МП «Развитие образования городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы | 1 614 132 | 2 034 017 | 2 458 046 | 2 473 820 | 2 495 174 |
| 2 | МП «Культура столицы Республики Саха (Якутия) - города Якутска на 2013-2019 годы» | 497 579 | 623 990 | 627 185 | 604 507 | 613 061 |
| 3 | МП «Молодежь.Семья.Спорт.Здоровый город на 2013-2019 годы» | 230 659 | 332 486 | 315 577 | 308 934 | 308 576 |
| 4 | МП «Социальная поддержка и содействие занятости населения г.Якутска на 2013-2019 годы» | 116 215 | 131 863 | 115 166 | 114 295 | 114 395 |
| 5 | МП «Обеспечение жильем населения городского округа «город Якутск» на 2013-2019 гг.» | 413 788 | 493 569 | 272 744 | 405 200 | 411 303 |
| 6 | МП «Комплексное развитие территорий городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» | 715 493 | 142 700 | 160 209 | 119 963 | 124 111 |
| 7 | МП «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры ГО «город Якутск» на 2017-2032 годы» |  | 263 577 | 633 557 | 354 709 | 329 723 |
| 8 | МП «Комплексное развитие социальной инфраструктуры ГО «город Якутск» на 2017-2032 годы» |  | 103 808 | 435 519 | 656 505 | 677 967 |
| 9 | МП «Развитие имущественного и земельного комплекса городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы | 776 301 | 404 769 | 437 429 | 189 524 | 216 089 |
| 10 | МП «Развитие Агропояса городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» | 38 984 | 152 820 | 142 723 | 81 792 | 81 792 |
| 11 | МП «Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма в городском округе «город Якутск» на 2013-2019 годы | 18 445 | 18 900 | 21 050 | 21 050 | 21 050 |
| 12 | МП «Комплексное развитие жилищно-коммунальное хозяйства городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» | 682 962 | 749 161 | 876 930 | 818 358 | 818 383 |
| 13 | МП «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» | 175 626 | 211 697 | 188 947 | 246 007 | 213 478 |
| 14 | ВЦП «Развитие связей с общественностью и взаимодействию со СМИ, внешним и межрегиональным связям Окружной администрации г.Якутска на 2013-2019 годы | 98 201 | 86 932 | 103 256 | 102 109 | 93 406 |
| 15 | МП «Развитие информационного общества городского округа «город Якутск» на 2013-20179 годы | 62 899 | 65 516 | 73 018 | 97 659 | 97 948 |
| 16 | ВЦП «Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий и охраны труда» на 2015-2019 годы | 10 553 | 30 634 | 31 081 | 31 091 | 31 100 |
| 17 | МП «Профилактика правонарушений, обеспечение общественного порядка и безопасности дорожного движения на территории г.Якутска на 2013-20179годы» | 36 441 | 24 684 | 26 778 | 47 801 | 52 031 |
| 18 | ВЦП «Обеспечение исполнения деятельности пригородных территорий города Якутска на 2015-2019 годы» | 147 231 | 153 033 | 163 302 | 163 191 | 163 546 |
| 19 | Ведомственная целевая программа «Обеспечение исполнения деятельности округов городского округа «город Якутск» на 2015-2019 годы» | 197 715 | 214 846 | 216 947 | 216 485 | 216 919 |
| 20 | ВЦП «Повышение эффективности бюджетных расходов ГО "город Якутск" на 2015-2019 годы |  | 9 229 | 0 | 0 | 0 |
| **Всего по программным расходам:** | | **5 833 222** | **6 248 231** | **7 299 463** | **7 053 000** | **7 080 051** |

В 2016 году действовали 18 целевых программ. В 2017 году и на плановый период не пролонгировано действие ВЦП «Повышение эффективности бюджетных расходов ГО "город Якутск" на 2015-2019 годы». Так, в 2016 году на данную программу «Повышение эффективности бюджетных расходов ГО "город Якутск" на 2015-2019 годы» были предусмотрены средства на сумму 9 229,0 тыс. рублей. Отмечаем, что в 2015 году эта программа была исключена.

Постановлением Окружной администрации города Якутск от 29.01.2016 г. № 11п утвержден Порядок разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ и муниципальных программ городского округа город Якутск.

Перечень программ, предлагаемых к финансированию с очередного финансового года, утвержден распоряжением ОА г.Якутска от 25.08.2016 года № 1439р. В перечне утверждены 14 муниципальных и 5 ведомственных программ, в том числе ВЦП «Повышение эффективности бюджетных расходов ГО "город Якутск" на 2015-2019 годы».

При этом финансирование исключено на 2017 год и плановый период МЦП «Социально-экономическое развитие мкр. Кангалассы и Тулагино-Кильдямского наслега ГО «город Якутск» на 2017-2021 годы».

В 2016 году разработаны две новые муниципальные программы, которые включены в бюджет на 2017 год и плановый период:

- МП «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры ГО «город Якутск» на 2017-2032 годы»;

- МП «Комплексное развитие социальной инфраструктуры ГО «город Якутск» на 2017-2032 годы».

В соответствии с п. 4.6. Порядка разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ и муниципальных программ городского округа город Якутск (далее – Порядок), утвержденные ведомственные и муниципальные программы подлежат обязательному включению в Перечень муниципальных программ городского округа «город Якутск», реализуемых в очередном финансовом году.

В соответствии с п.1.3. Методических указаний по разработке и реализации ведомственных целевых и муниципальных программ ГО «город Якутск», утвержденной Постановлением ОА г. Якутска от 29.01.2016 г. №12п основанием для разработки ведомственных и целевых программ является Перечень муниципальных программ, утверждаемый Постановлением Окружной администрации г. Якутска.

Таким образом, требования принятые в Порядком разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ и муниципальных программ городского округа город Якутск, утвержденного Постановлением Окружной администрации города Якутск от 29.01.2016 г. № 11п и Методическими указаниями по разработке и реализации ведомственных целевых и муниципальных программ ГО «город Якутск», утвержденным Постановлением ОА г. Якутска от 29.01.2016 г. №12п**, не согласованы в части принятия перечня муниципальных программ и их утверждения**.

Общий объем ассигнований на реализацию целевых программ составит: в 2017 г. – 7 299 463,1 тыс. рублей, в 2018 г. – 7 053 000,3 тыс. рублей, в 2019 г. - 7 080 050,9 тыс. рублей. Анализ формирования бюджета на 2017 и плановый период показывает, что доля программных расходов в бюджете города увеличивается по сравнению с 2016 годом с 37,76% до 51,3%.

тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Бюджет 2016 | Бюджет 2017 | Бюджет 2018 | Бюджет 2019 |
| Объем финансирования в рамках целевых  программ | 6 530 738,1 | 7 299 463,1 | 7 053 000,3 | 7 080 050,9 |
| Общая сумма расходов | 17 290 909,5 | 14 220 921,1 | 14 408 055,7 | 14 814 878,4 |
| Доля ЦП в общей сумме расходов\* | 37,76 | 51,3 | 49,0 | 47,8 |

Наибольшую долю в составе расходов бюджета занимают муниципальные программы:

* «Развитие образования городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы – 33,7%;
* «Комплексное развитие жилищно-коммунальное хозяйства городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» - 12,0 %;
* «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры ГО «город Якутск» на 2017-2032 годы» - 8,7 %;
* «Культура столицы Республики Саха (Якутия) - города Якутска на 2013-2019 годы» - 8,6 %.

Наименьшую долю составляют муниципальные программы:

* «Профилактика правонарушений, обеспечение общественного порядка и безопасности дорожного движения на территории г. Якутска на 2013-2019годы» - 0,4%;
* «Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий и охраны труда» на 2015-2019 годы – 0,4%;
* «Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма в городском округе «город Якутск» на 2013-2019 годы – 0,3 %.

При этом, планируемые на 2017 год ассигнования на реализацию муниципальных программ выше утвержденных 2016 года на 1 051 232,3 тыс. рублей или на 16,8 %.

По сравнению с ожидаемым исполнением 2016 года в 2017 году планируется значительное уменьшение финансирования по муниципальной программе «Обеспечение жильем населения городского округа «город Якутск» на 247 812,8 тыс. рублей, а с утвержденной (на 01.07.2016 г.) на 220 824,2 тыс. рублей.

Сокращение финансирования наблюдается на финансовое оздоровление на сумму 191 809,6 тыс. рублей и на переселение граждан из ветхого аварийного жилья на сумму 43 010,0 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Развитие образования городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы»**

Целью Программы является создание и обеспечение условий для качественного образования, развития и успешной социализации, обучающихся и воспитанников, обеспечение качества и доступности бесплатного дошкольного, общего, дополнительного образования детей.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный годовой план на 01.07.2016 | Объем бюджетных ассигнований | | | |
| Параметры | | | отклонение параметров на 2017 год к уточн плану |
| 2017 | 2018 | 2019 |
| **Всего по программе** | **2 076 637,90** | **2 458 045,70** | **2 473 820,30** | **2 495 173,90** | **381 407,80** |
| Дошкольное образование. | 11 850,40 | 10 851,60 | 10 851,60 | 10 851,60 | -998,8 |
| Воспитание и дополнительное образование детей | 5 779,90 | 8 737,60 | 8 779,90 | 8 836,60 | 2 957,70 |
| Отдых и оздоровление детей | 16 370,80 | 16 450,90 | 16 450,90 | 16 450,90 | 80,1 |
| Условия воспитания и обучения | 168 624,00 | 170 103,20 | 155 460,20 | 159 088,50 | 1 479,20 |
| Управление программой | 1 874 012,80 | 2 251 902,30 | 2 282 277,60 | 2 299 946,30 | 377 889,50 |

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 2 473 820,3 тыс. руб., в 2019 году в сумме 2 495 173,9 тыс. рублей.

По сравнению с 2016 годом расходы муниципальной программы увеличиваются на 381 407,8 тыс. рублей. Увеличение расходов, в основном, связано с передачей расходов на содержание прочего персонала общеобразовательных школа на основании Постановления Правительства РС(Я) от 12.05.2016 N 153 "Об утверждении нормативов финансирования и Методики расчета объема субвенций на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях".

**Муниципальная программа «Культура столицы Республики Саха (Якутия) - города Якутска на 2013-2019 годы»**

ЦельюПрограммы является качественное улучшение условий оказания муниципальных услуг в области культуры и дополнительного образования в сфере искусств городского округа «город Якутск».

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный годовой план на 01.07.2016 г | Параметры 2 чтение | | | отклонение параметров на 2017 год к уточн плану |
| 2017 | 2018 | 2019 |
| **Всего по программе** | **621 205,90** | **627 185,40** | **604 507,20** | **613 060,90** | **5 979,60** |
| *Основные мероприятия программы:* | *143 175,00* | *110 678,10* | *87 983,60* | *96 306,60* | *-32 496,90* |
| *Содержания учреждений:* | *478 030,90* | *516 507,30* | *516 523,60* | *516 754,30* | *38 476,40* |
| Основные мероприятия программы | 143 175,00 | 110 678,10 | 87 983,60 | 96 306,60 | -32 496,90 |
| Обеспечение исполнения услуг в области Культуры | 478 030,90 | 516 507,30 | 516 523,60 | 516 754,30 | 38 476,40 |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 627 185,4 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

* содержание детских школ искусств, музыкальных и художественных школ
* содержание учреждений культуры (дома культуры, музеи, библиотеки);
* проведение общегородских мероприятий;
* приобретение книг для библиотек, подписка периодических изданий;
* обеспечение безопасности учреждений культуры;
* прочие мероприятия по капитальному ремонту зданий, сооружений;

В целом, расходы по программе на 2017 год на уровне 2016 года.

Сокращение расходов по основным мероприятиям связаны с тем, что в 2016 году были предусмотрены расходы на строительство трибуны на 10 000 мест на 77 000,0 тыс. рублей. Также в 2017 году были предусмотрены дополнительные расходы по общегородским мероприятиям на 29 841,6 тыс. рублей и капитальному ремонту по учреждениям культуры на 13 038,1 тыс. рублей.

По обеспечению исполнения услуг в области Культуры рост расходов связан:

- с увеличением содержания детских школ искусств на 19 824,8 тыс. рублей;

- с увеличением расходов на содержание музеев на 20 810,0 тыс. рублей.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 604 507,2 тыс. руб., в 2019 году в сумме 613 060,9 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Молодежь. Семья. Спорт. Здоровый город на 2013-2019 годы»**

Целью Программы является реализация комплекса мер по созданию условий активной занятости молодежи, развития добровольчества на территории городского округа «город Якутск», обеспечение необходимых условий для реализации семьей ее функций и повышение качества жизни семьи, развитие социального института семьи, реализация комплекса мер по созданию и улучшению условий физкультурно-оздоровительной деятельности спорта и формирование политики ЗОЖ в городском округе «город Якутск».

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм, мероприятий, объектов | Уточненный план на 01.07.2016г. | Параметры ко 2 чтению | | | отклонение параметров на 2017 год |
| 2017 | 2018 | 2019 | к уточн плану (10-4) |
| **Всего по программе** | **331 896,60** | **315 577,00** | **308 934,20** | **308 576,40** | **-16 319,60** |
| Подпрограмма 1. Совершенствование молодежной и семейной политики, физической культуры и спорта города Якутска | 4 566,30 | 4 324,80 | 4 324,80 | 4 324,80 | -241,5 |
| Подпрограмма 2. Создание условий для воспитания у молодежи городского округа «город Якутск» гражданского сознания и личностной самореализации (мероприятия по молодежной политике) | 6 330,60 | 7 050,70 | 6 501,70 | 6 501,70 | 720,1 |
| Подпрограмма 3. Реализация Послания Президента Российской Федерации и Республики Саха (Якутия), направленных на обеспечение необходимых условий для реализации семьей ее функций и повышение качества жизни семьи, укрепление и развитие социального института семьи, защита ее интересов и прав, выявление и решение специфических проблем семьи, затрудняющих ее жизнедеятельность. | 7 578,70 | 7 578,70 | 7 578,70 | 7 578,70 | 0 |
| Подпрограмма 4. Межведомственное партнерство в интересах здоровья населения города Якутска, внедрение специальных мероприятий для улучшения здоровья и качества жизни горожан | 9 312,20 | 11 591,30 | 11 608,70 | 11 620,70 | 2 279,10 |
| Управление физической культуры и спорта ОА г. Якутска | 304 108,80 | 285 031,50 | 278 920,40 | 278 550,60 | -19 077,30 |
| Цель 1. Совершенствование системы управления физической культуры и спорта г. Якутска | 11343,3 | 11614,9 | 11614,9 | 11614,9 | 271,6 |
| Цель 2. Создание условий для устойчивого и динамичного развития физической культуры, и спорта, детско-юношеского спорта в городском округе «город Якутск», эффективное использование возможностей физической культуры и спорта в оздоровлении населения, воспитании детей и молодежи, формирование здорового образа жизни. (Мероприятия по физической культуре и спорту) | 28929,4 | 29929,4 | 28929,4 | 27855,9 | 1000 |
| Подпрограмма 3. Повышение качества и эффективности работы детско-юношеских спортивных школ, подготовка спортивного резерва сборной команды городского округа «город Якутск» | 263836,1 | 243487,2 | 238376 | 239079,7 | -20348,9 |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 315 577,0 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

* содержание учреждений, обеспечивающих исполнения услуг в области молодежной и семейной политики;
* проведение мероприятий по молодежной политике;
* проведение мероприятий по семейной политике;
* проведение мероприятий по подпрограмме «Здоровый город»;
* проведение мероприятий по физической культуре и спорту;
* подготовку сборных команд ГО к крупным республиканским соревнованиям;
* содержание детских юношеских спортивных школ;
* капитальный ремонт зданий ДЮСШ;
* содержание учреждений, обеспечивающих исполнения услуг в области физической культуры и спорта.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 308 934,3 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 308 576,5 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Социальная поддержка и содействие занятости населения г.Якутска на 2013-2019 годы»**

ЦельюПрограммы является реализация на территории города Якутска социальной политики, которая призвана обеспечить комплекс мер по социальной поддержке населения, находящихся в наиболее тяжелом социально- экономическом положении, проведение общественно значимых социальных мероприятий, создание условий для жизнедеятельности инвалидов, обеспечение эффективно функционирующего рынка труда города Якутска, реализация мер, направленных на активизацию политики занятости, снижение социальной напряженности в городе.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Наименование подпрограмм, мероприятий, объектов | Утвержденный бюджет на | Уточненный годовой план | Предварительные параметры | | | отклонение от параметров |
| 2016 год | на 01.07.2016 г | 2017 | 2018 | 2019 | к уточн плану |
| 1 | ПОДПРОГРАММА "Социальная поддержка населения" | 17 064,9 | 17 064,9 | 22 701,0 | 22 701,0 | 22 701,0 | 5 636,1 |
| 2 | ПОДПРОГРАММА "Содействие занятости населения" | 3 010,5 | 3 010,5 | 4 847,6 | 3 976,2 | 4 076,2 | 1 837,1 |
| 3 | ПОДПРОГРАММА "Обеспечение жителей г.Якутска и пригородных поселков стабильным и доступным транспортным облуживание" | 111 787,1 | 95 135,2 | 87 617,6 | 87 617,6 | 87 617,6 | -7 517,6 |
| ВСЕГО по программе "Социальная поддержка и содецствие занятости населения города Якутска на 2013-2017": | | 131 862,5 | 115 210,6 | 115 210,6 | 114 294,8 | 114 394,8 | -44,4 |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 115 166,2 тыс.рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

* мероприятия по социальной поддержке населения;
* мероприятия по занятости населения г.Якутска;
* субсидии на возмещение выпадающих доходов от перевозки пассажиров на пригородных маршрутах;
* субсидии по перевозке учащихся с 1 по 4 класс на городских и пригородных маршрутах;
* субсидии по перевозке учащихся студентов очной формы обучения для проезда на пригородных пассажирских маршрутах;

В Приложение №18 и №19 публично-нормативных обязательств городского округа "город Якутск" на 2017 год и на плановый период не раскрыты расходы на оказание адресной материальной помощи на ремонт жилья участникам и инвалидам ВОВ, вдовам погибших (умерших) участников ВОВ, лицам, награжденным знаком "Житель блокадного Ленинграда", ветеранам тыла и сиротам войны и оказание единовременной денежной выплаты участникам и инвалидам ВОВ, вдовам погибших (умерших) участников ВОВ, лицам, награжденным знаком "Житель блокадного Ленинграда", ветеранам тыла и сиротам войны на сумму 3 000,0 тыс. рублей.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 114 294,8 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 114 394,8 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Обеспечение жильем населения городского округа «город Якутск» на 2013-2019 гг.»**

Целью Программы является комплексное решение проблемы перехода к устойчивому функционированию и развитию жилищной сферы, обеспечивающее доступность жилья для граждан, безопасные и комфортные условия проживания в нем.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм, мероприятий, объектов | Утвержденный бюджет на | Уточненный годовой план | | Предварительные параметры | | | отклонение от параметров |
| 2016 год | на 01.07.2016 г | | 2017 | 2018 | 2019 | к уточн плану |
| Подпрограмма «Обеспечение жильем работников бюджетной сферы на 2013-2017 годы» | 344 647,00 | 328 795,09 | 108 554,75 | | 105 200,00 | 109 302,80 | -220 240,34 | |
| Подпрограмма «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда городского округа «город Якутск» на 2013-2017 годы» | 100 000,00 | 173 114,35 | 106 022,30 | | 250 000,00 | 252 000,00 | -67 092,05 | |
| Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей на 2013-2017 годы» | 20 000,00 | 20 000,00 | 30 000,00 | | 50 000,00 | 50 000,00 | 10 000,00 | |
| Подпрограмма "Повышение устойчивости (сейсмоусиление) жилых домов, основных объектов и систем жизнеобеспечения на территории городского округа "город Якутск" на 2013-2017 годы" | 28 922,10 | 30 750,81 | 28 167,25 | | 0 | 0 | -2 583,56 | |
| Подпрограмма "Приобретение и строительство жилья для детей-сирот на 2013-2017 годы" | 0 | 0 |  | |  |  | 0 | |
| **Всего** | **493 569,10** | **552 660,30** | **272 744,30** | | **405 200,00** | **411 302,80** | **-279 916,00** | |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 272 744,3 тыс. руб., в том числе предусмотрены расходы на:

* переселение граждан из аварийного жилищного фонда;
* сейсмоусиление жилых домов;
* сейсмоусиление объектов образования;
* обеспечение жильем работников бюджетной сферы;
* обеспечение жильем молодых семей.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 405 200,0 тыс. руб., в 2019 году в сумме 411 302,8 тыс. рублей.

Сокращение расходов связано с тем, что в 2016 году были предусмотрены расходы на финансовое оздоровление МУП «АРТ» и переселение из ветхого аварийного жилья.

**Муниципальная программа «Комплексное развитие территорий городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы»**

Целью Программы является обеспечение устойчивого развития территорий городского округа «город Якутск», эффективная реализация полномочий в области организации благоустройства территории, градостроительной деятельности, обеспечения комплексной застройки элементов планировочной структуры города (кварталов, микрорайонов, иных элементов).

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование МП/подпрограммы/мероприятия/объекты | Утвержденный план | Уточненный план | Предварительные параметры | | | Отклонение от параметров |
| 2016 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | к уточненному плану |
| Подпрограмма "Обеспечение водоотведения" | 7 412,20 | 3 572,68 | 0 | 0 | 0 | -3 572,68 |
| Подпрограмма "Реконструкция и развитие внутригородских территорий" | 2 590,00 | 2 411,76 | 52 244,29 | 1 893,72 | 0 | 49 832,53 |
| Подпрограмма «Организационно-правовое обеспечение градостроительной деятельности» | 41 433,40 | 39 019,35 | 25 156,08 | 41 748,14 | 47 530,47 | -13 863,27 |
| Подпрограмма "Обеспечение исполнения деятельности градостроительной политики | 90 685,57 | 90 496,33 | 82 808,73 | 76 320,74 | 76 580,18 | -7 687,60 |
| Подпрограмма "Развитие инфраструктуры технологических и инновационных объектов" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Всего по программе** | **142 121,17** | **135 500,12** | **160 209,10** | **119 962,59** | **124 110,65** | **24 708,98** |

Обеспечение Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 160 209,1 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на: организационно-правовое обеспечение градостроительной деятельности;

* обеспечение исполнения деятельности Департамента градостроительства Окружной администрации города Якутск, Управления архитектуры и градостроительной политики и подведомственных им учреждений;
* развитие инфраструктуры технологических и инновационных объектов.

Наблюдается увеличение в 2017 году по сравнению с 2016 годом за счет строительство Бульвара учителя на сумму 30 035,39 тыс. рублей, скверов с памятником народным писателям Якутии братьям Даниловым на сумму 10 000,0 тыс. рублей и Романа Дмитриева на сумму 12 208,9 тыс. рублей.

В 2017-2019 годы не предусмотрены расходы на подпрограммы «Обеспечение водоотведения» и Подпрограмма "Развитие инфраструктуры технологических и инновационных объектов".

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 119 962,6 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 124 110,7 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2017-2032 годы» (проект)**

Целью Программы обеспечение комфортных условий жизнедеятельности на территории городского округа «город Якутск» путем развития безопасной, современной и эффективной транспортной инфраструктуры на территории городского округа «город Якутск».

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование МП/подпрограммы/мероприятия/объекты | Утвержденный план | Уточненный план | Предварительные предельные объемы расходов ко 2 чтению | | | Отклонение от параметров |
| 2016 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | к уточненному плану |
| Подпрограмма «Обеспечение развития дорог общего пользования и дорожных сооружений» | 263 576,58 | 223 134,90 | 630 344,13 | 351 496,50 | 326 510,39 | 407 209,22 |
| Подпрограмма «Обеспечение стабильной реализации транспортных коррекспонденций жителей городского округа» | 0 | 0 | 3 212,50 | 3 212,50 | 3 212,50 | 3 212,50 |
| **Всего по программе** | **263 576,58** | **223 134,90** | **633 556,63** | **354 709,00** | **329 722,89** | **410 421,72** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 633 556,6 тыс. руб., в том числе предусмотрены расходы на реконструкцию, капитальный ремонт улично-дорожной сети г. Якутска, развитие инфраструктуры пассажирских перевозок.

По сравнению с 2016 годом наблюдается значительное увеличение за счет оплаты по контрактам 2015 года на сумму 407 209,22 тыс. рублей:

- Ремонт дорог по муниципальному контракту № КР-01/2015 от 12.05.2015 г. на сумму 389 284,62 тыс. рублей;

- Ремонт дорог по муниципальному контракту № Р-01/2015 от 06.05.2015 г. на сумму 41 586,15 тыс. рублей.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 354 709,0 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 329 722,9 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Комплексное развитие социальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2017-2032 годы» (проект)**

Целью Программы является повышение качества жизни жителей путем развития социальной инфраструктуры на территории городского округа «город Якутск».

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование МП/подпрограммы/мероприятия/объекты | Утвержденный план | Уточненный план | Предварительные предельные объемы расходов ко 2 чтению | | | Отклонение от параметров |
| 2016 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | к уточненному плану |
| Подпрограмма "Развитие сети образовательных учреждений на территории города Якутска" | 103 808,32 | 135 151,20 | 435 519,18 | 656 504,68 | 677 966,71 | 300 367,99 |
| Дошкольное образование | 25 388,23 | 17 339,38 | 72 473,72 | 80 262,54 | 103 349,42 | 55 134,34 |
| Общее образование | 37 132,59 | 41 384,61 | 124 791,66 | 73 317,62 | 67 722,03 | 83 407,05 |
| Дополнительное образование | 35 000,00 | 35 246,81 | 123 862,61 | 234 092,01 | 301 426,71 | 88 615,80 |
| Культура, кинематография | 1 000,00 | 33 247,90 | 109 103,70 | 263 270,06 | 199 689,16 | 75 855,79 |
| Социальная политика | 5 287,50 | 7 932,50 | 5 287,50 | 5 562,45 | 5 779,39 | -2 645,00 |
| **Всего** | **103 808,32** | **135 151,20** | **435 519,18** | **656 504,68** | **677 966,71** | **300 367,99** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 435 519,2 тыс. рублей. По программе предусмотрены расходы на проведение инженерно-геологических изысканий здания для разработки проектно-сметной документации, проведение государственной экспертизы проектно-сметной документации, строительство новых объектов образования, культуры, также предусматриваются расходы на строительство пандусов и установка подъемников к социальным объектам.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 656 504,7. рублей, в 2019 году в сумме 677 966,7 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Развитие имущественного и земельного комплекса городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы**

ЦельюПрограммы является обеспечение решения социально-экономических задач, а также создания условий для улучшения транспортного обслуживания населения городского округа «город Якутск» и повышение эффективности управления и распоряжения имуществом и земельными ресурсами, находящимся в муниципальной собственности городского округа «город Якутск».

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденный бюджет на 2016 год | Уточненный годовой план на 01.07.2016 г | Параметры | | | Отклонение |
| 2017 | 2018 | 2019 | к уточненному плану |
| Всего | 404 768,68 | 562 265,51 | 437 428,49 | 189 524,35 | 216 089,02 | -124 837,02 |
| Подпрограмма "Развитие имущественного комплекса" | 233 717,94 | 395 090,94 | 287 270,56 | 39 358,90 | 65 908,84 | -107 820,37 |
| Подпрограмма "Развитие земельных отношений" | 11 140,60 | 7 564,48 | 7 935,60 | 7 935,60 | 7 935,60 | 371,12 |
| Подпрограмма "Пассажирские перевозки на территории городского округа "город Якутск" | 3 212,50 | 3 212,50 | 0 | 0 | 0 | -3 212,50 |
| Подпрограмма "Обеспечение основных направлений деятельности Департамента имущественных и земельных отношений ОА города Якутска | 156 697,64 | 156 397,59 | 142 222,33 | 142 229,85 | 142 244,58 | -14 175,26 |
| **Всего** | **404 768,68** | **562 265,51** | **437 428,49** | **189 524,35** | **216 089,02** | **-124 837,02** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 437 428,5 тыс. рублей. Сокращение средств в 2017 году по сравнению с 2016 годом на сумму 124 837,02 тыс. рублей связано с тем, что в 2016 году были предусмотрены средства на выкуп зданий в размере140 000,0 тыс. рублей (2017 – 96 954,35 тыс. рублей) и увеличение уставного капитала на сумму 24 800,0 тыс. рублей.

Также сокращение Подпрограммы «Обеспечение основных направлений деятельности ДИиЗО» связано с тем, что расходы по содержанию МКУ «Центр информационных технологий» предусмотрены по МП «Развитие информационного общества» в связи с передачей учреждения под ведомство Управления внедрения информационных технологий и муниципальных услуг Окружной администрации города Якутска.

В 2017-2019 годы не предусмотрены расходы на подпрограмму "Пассажирские перевозки на территории городского округа "город Якутск".

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 189 524,3 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 216 089,0 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Развитие Агропояса городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы»**

Целью программы является повышение уровня самообеспечения городского округа «город Якутск» местной сельскохозяйственной продукцией и создание благоприятных условий для стабильного повышения качества и уровня жизни населения, формирование основ, способствующих устойчивому социальному и экономическому развитию пригородных населенных пунктов а также улучшение социально-бытовых условий в садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений городского округа «город Якутск».

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденный бюджет на 2016 год | Уточненный годовой план на 01.07.2016 г | Параметры | | | Отклонение |
| 2017 | 2018 | 2019 | к уточненному плану |
| Подпрограмма "Развитие Местного отделения ГО "г. Якутск" Якутского регионального отделения "Союз садоводов России" на 2013-2017 годы и период до 2020 года" | 2 820,00 | 2 820,00 | 2 820,00 | 2 820,00 | 2 820,00 | 0 |
| Подпрограмма "Развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия городского округа "город Якутск" на 2013-2017 гг." | 150 000,00 | 150 000,00 | 139 903,28 | 78 972,39 | 78 972,39 | -10 096,72 |
| *Развитие животноводства* | *116 000,00* | *116 000,00* | *56 342,29* | *0* | *0* | *-59 657,71* |
| *Развитие табунного коневодства* | *2 303,75* | *1 703,75* | *2 674,60* | *3 586,00* | *3 586,00* | *970,85* |
| *Развитие растениеводства* | *7 135,00* | *7 435,00* | *55 386,39* | *48 886,39* | *48 886,39* | *47 951,39* |
| Создание общих условий функционирования сельского хозяйства | 24 561,25 | 24 861,25 | 25 500,00 | 26 500,00 | 26 500,00 | 2 638,75 |
| Предоставление субсидии некоммерческим организациям | 13 000,00 | 13 000,00 | 20 000,00 | 26 000,00 | 26 000,00 | 9 000,00 |
| **Всего** | **152 820,00** | **152 820,00** | **142 723,28** | **81 792,39** | **81 792,39** | **-10 096,72** |

Общий объем запланированных бюджетных средств на 2017 год по данной программе составляет 142 723,3 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

* поддержку отраслей скотоводства, табунного коневодства, свиноводства, строительство, капитальный ремонт, реконструкцию и технологическое оснащение животноводческих комплексов, растениеводства, совершенствование технологии производства продукции растениеводства, развитие пищевой и перерабатывающей промышленности на сумму 139 903,28 тыс. рублей;
* на создание условий функционирования сельского хозяйства 25 500,0 тыс. рублей;
* на предоставление субсидии некоммерческим организациям 20 000,0 тыс. рублей;
* поддержку садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан в сумме 2 820,0 тыс. рублей.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 81 792,4 тыс. руб., в 2019 году в сумме 81 792,4 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма в городском округе «город Якутск» на 2013-2019 годы»**

Целью Программы является обеспечение благоприятных условий для развития предпринимательства и туризма для субъектов малого и среднего предпринимательства.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятия | Объем бюджетных ассигнований | | | | | |
| Утвержденный бюджет на 2016 год | Уточненный годовой план на 01.07.2016 г | Параметры 2 чтение | | | откл |
| 2017 | 2018 | 2019 | от уточн |
| Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в городском округе "город Якутск" | 9 050,00 | 8 700,00 | 10 350,00 | 10 350,00 | 10 350,00 | 1 650,00 |
| Поддержка и развитие туризма в городском округе "город Якутск" | 950 | 1 450,00 | 1 650,00 | 1 650,00 | 1 650,00 | 200 |
| Развитие потребительского рынка и услуг на территории городского округа "город Якутск" | 2 200,00 | 2 200,00 | 2 550,00 | 2 550,00 | 2 550,00 | 350 |
| Поддержка и развитие инновационной деятельности малых и средних инновационных предприятий городского округа «город Якутск» | 6 200,00 | 6 500,00 | 6 500,00 | 6 500,00 | 6 500,00 | 0 |
| **Всего** | **18 400,00** | **18 850,00** | **21 050,00** | **21 050,00** | **21 050,00** | **2 200,00** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 21 050,0 тыс. рублей.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 21 050,0 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 21 050,0 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Комплексное развитие жилищно-коммунального хозяйства городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы»**

Целью Программы является повышение эффективности, устойчивости и надежности функционирования жилищно-коммунальных систем жизнеобеспечения населения, привлечение инвестиций в жилищно-коммунальный комплекс, улучшение качества жилищно-коммунальных услуг с одновременным снижением нерациональных затрат.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Параметры ко 2 чтению | | | | Отклонение |
| Уточненный годовой план на 01.07.2016 г | 2017 | 2018 | 2019 | к уточненному плану |
| бюджет ГО "г. Якутск" | 894 639,10 | 876 930,00 | 818 357,71 | 818 382,57 | -17 709,10 |
| государственный бюджет РС (Я) (Столичные функции) | 271 027,00 | 294 776,85 | 321 731,37 | 343 453,59 | 23 749,85 |
| **Всего** | **1 165 666,10** | **1 171 706,85** | **1 140 089,07** | **1 161 836,16** | **6 040,75** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 876 930,0 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

* мероприятия по обеспечению пожарной безопасности;
* энергосбережение и повышение энергетический эффективности г. Якутска;
* капитальный ремонт многоквартирных домов;
* обеспечение противопожарной устойчивости и технической укрепленности объектов жилищного фонда;
* текущее содержание деревянного жилищного фонда;
* возмещение выпадающих доходов в связи с регулированием тарифов по оказанию банно-прачечных услуг населению;
* текущее содержание бесхозных объектов жилищно-коммунального хозяйства;
* организация и содержание мест захоронения;
* текущее содержание и ремонт объектов уличного освещения;
* текущее содержание и ремонт дорог общего пользования и инженерных сооружений на них;
* прочие мероприятия по благоустройству;
* обеспечение безопасности граждан на водных объектах;
* мероприятия по охране окружающей среды;
* озеленение городской инфраструктуры;
* обеспечение исполнения услуг в области жилищно-коммунального хозяйства и энергетики городского округа «город Якутск».

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 818 357,7 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 818 382,6 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры городского округа «город Якутск» на 2014-2032 годы»**

Целью Программы является создание условий для эффективного функционирования и развития систем коммунальной инфраструктуры ГО «город Якутск», обеспечивающих безопасные и комфортные условия проживания граждан и улучшение экологической обстановки.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Параметры | | | | |
| Уточненный годовой план на 01.07.2016 г | 2017 | 2018 | 2019 | к уточненному плану |
|
| Развитие системы теплоснабжения | 132 305,19 | 108 527,11 | 126 926,76 | 82 778,25 | -23 778,08 |
| Развитие системы водоснабжения | 1 100,00 | 1 020,00 | 13 480,00 | 100 | -80 |
| Развитие системы водоотведения | 6 000,00 | 0 | 30 000,00 | 30 000,00 | -6 000,00 |
| Модернизация утилизации твердых коммунальных отходов и охрана окружающей среды | 6 872,38 | 4 000,00 | 0 | 25 000,00 | -2 872,38 |
| Развитие системы электроснабжения | 30 951,90 | 50 300,00 | 50 300,00 | 50 300,00 | 19 348,10 |
| Развитие системы газоснабжения | 7 568,99 | 20 100,00 | 20 300,00 | 20 300,00 | 12 531,01 |
| Гранты на реализацию народной инициативы "Якутску инженерные решения" | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 5 000,00 | 0 |
| **Всего** | **189 798,46** | **188 947,11** | **246 006,76** | **213 478,25** | **-851,35** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 188 947,1 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

* охрану окружающей среды;
* развитие систем теплоснабжения;
* развитие систем электроснабжения;
* развитие систем газоснабжения;
* развитие систем водоснабжения и водоотведения.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 246 006,8 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 213 478,2 тыс. рублей.

**ВЦП «Развитие связей с общественностью, взаимодействия со СМИ, внешних и межрегиональных связей, муниципальных СМИ на 2015-2019 годы»**

ЦельюПрограммы является организация комплексной интегрированной информационной политики городского округа «город Якутск», обеспечение устойчивого развития внешних и межрегиональных связей города Якутска, формирование механизма партнерских отношений между Окружной администрацией города Якутска и общественными объединениями на основе единства интересов, взаимного доверия, открытости и заинтересованности в позитивных изменениях, эффективное формирование и реализация информационной политики Окружной администрации города Якутска и Якутской городской Думы.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Утвержденный бюджет на 2016 год | Уточненный годовой план на 01.07.2016 г | Параметры ко 2 чтению | | | отклонение от параметров на 2017 год |
| 2017 | 2018 | 2019 |
| Организация комплексной интегрированной информационной политики ГО «город Якутск» | 22 216,00 | 22 216,00 | 24 266,61 | 24 581,67 | 25 540,36 | 2 050,61 |
| Обеспечение устойчивого развития внешних связей городского округа «город Якутск» | 18 213,60 | 20 133,95 | 26 764,91 | 24 443,02 | 20 483,97 | 6 630,97 |
| Формирование механизма партнерских отношений между администрацией города Якутска и общественными объединениями | 14 533,50 | 12 701,44 | 14 400,00 | 18 495,92 | 11 444,08 | 1 698,56 |
| Эффективное формирование и реализация информационной политики Окружной администрации города Якутска и Якутской городской думы | 31 968,50 | 31 968,50 | 37 824,33 | 34 588,22 | 35 937,19 | 5 855,83 |
| **Всего** | **86 931,60** | **87 019,89** | **103 255,85** | **102 108,84** | **93 405,60** | **16 235,96** |

Общий объем запланированных бюджетных средств на 2017 год по данной программе составляет 103 255,9 тыс. рублей.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 102 108,8 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 93 405,6 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Развитие информационного общества городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы**

Целью Программы является повышение эффективности системы муниципального управления в городе Якутске, повышение доступности и качества муниципальных услуг для граждан и организаций, а также открытости органов власти, рост экономики, конкурентоспособности города Якутска, уровня жизни населения и бюджетных доходов за счет развития современной информационно-коммуникационной инфраструктуры, использования информационно-коммуникационных технологий в экономике.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование мероприятий | Утвержденный бюджет на 2016 год | Уточненный годовой план на 01.07.2016 г | Параметры ко 2 чтению | | | отклонение от параметров на 2017 год |
| 2017 | 2018 | 2019 |
| Подпрограмма № 1: "Управление программой" | 0,00 | 0,00 | 27 602,52 | 27 641,25 | 27 671,82 | 27 602,52 |
| Подпрограмма № 2: "Формирование Электронного муниципалитета" | 58 801,20 | 58 256,28 | 37 321,23 | 58 972,63 | 59 231,01 | -20 935,06 |
| Подпрограмма № 3: "Развитие муниципальной телекоммуникационной инфраструктуры, обеспечение доступности населению современных информационно-коммуникационных услуг" | 1 940,40 | 1 940,40 | 3 115,30 | 3 865,30 | 3 865,30 | 1 174,90 |
| Подпрограмма № 4: "Безопасность в информационном обществе" | 4 774,70 | 5 318,20 | 4 600,00 | 4 600,00 | 4 600,00 | -718,20 |
| Подпрограмма № 5: "Развитие ИТ-отрасли на территории ГО "город Якутск" | 0,00 | 0,00 | 378,80 | 2 580,00 | 2 580,00 | 378,80 |
| **ВСЕГО** | **65 516,30** | **65 514,88** | **73 017,84** | **97 659,18** | **97 948,12** | **7 502,96** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 73 017,8 тыс.рублей, в том числе предусмотрены расходы на развитие телекоммуникационной инфраструктуры, обеспечение доступности населению современных информационно-коммуникационных услуг, а также на формирование электронного муниципалитета, расходы на содержание с 1 января 2017 года Управления внедрения информационных технологий и муниципальных услуг Окружной администрации города Якутска (расходы переданы с центрального аппарата Окружной администрации г.Якутска) с подведомственным учреждением МКУ «Центр информационных технологий» (расходы переданы с МП «Развитие имущественного и земельного комплекса городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы».

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 97 659,2 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 97 948,1 тыс. рублей.

**Ведомственная целевая программа «Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий и охраны труда» на 2015-2019 годы**

Целью Программы является создание условий для обеспечения устойчивого развития кадрового потенциала Окружной администрации города Якутска, повышения эффективности муниципальной службы, улучшение условий и охраны труда в целях снижения производственного травматизма и профессиональной заболеваемости работников организаций, расположенных на территории городского округа «город Якутск».

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденный 2016 г. | Уточненный 2016 год (01.07.2016г.) | Основные параметры | | | отклонение от параметров |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год | к уточн плану |
| ВЦП "Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий и охраны труда" на 2016-2018 годы | 30 633,97 | 24 891,53 | 31 080,50 | 31 091,45 | 31 100,09 | 6 188,97 |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 31 080,5 тыс.рублей, в том числе предусмотрены расходы на повышение квалификации муниципальных служащих, отбор и направление работников органов местного самоуправления, состоящих в резерве управленческих кадров, для обучения по программам переподготовки кадров, проведению мероприятий и конкурсов, а также на проведение специальной оценки условий труда с последующей сертификацией организации работ по охране труда, а также премирование сотрудников по результатам выполнения показателей эффективности.

В основном, по сравнению с 2016 годом в 2017 году произошло увеличение Повышение мотивации и материальное стимулирование муниципальных служащих на сумму 5 742,37 тыс. рублей.

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 31 091,4 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 31 100,1 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Профилактика правонарушений, обеспечение общественного порядка и безопасности дорожного движения на территории г.Якутска на 2013-2019 годы»**

ЦельюПрограммы является проведение единой государственной политики в области защиты граждан и организаций от преступных и противоправных посягательств, стабилизации криминальной обстановки на территории города Якутска, обеспечение безопасности дорожного движения.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденный бюджет на  2016 год | Уточненный годовой план  на 01.07.2016 г | Параметры | | | Отклонение от параметров на 2017 год  к уточн плану |
| 2017 | 2018 | 2019 |
| Подпрограмма "Профилактика правонарушений" | 18 426,80 | 16 997,20 | 20 301,85 | 41 420,00 | 45 550,00 | 3 304,65 |
| Подпрограмма "Обеспечение безопасности дорожного движения" | 6 257,50 | 6 257,50 | 6 476,52 | 6 381,20 | 6 481,20 | 219,02 |
| ОА г.Якутска | 2 639,00 | 2 639,00 | 2 639,00 | 2 900,00 | 3 200,00 | 0 |
| ДИиЗО | 7 610,40 | 7 610,40 | 8 662,85 | 19 665,43 | 23 490,53 | 1 052,45 |
| ДЖКХ | 14 248,90 | 12 819,30 | 15 071,52 | 24 760,77 | 24 815,67 | 2 252,22 |
| Управление образования | 186 | 186 | 405 | 475 | 525 | 219 |
| **Всего** | **24 684,30** | **23 254,70** | **26 778,37** | **47 801,20** | **52 031,20** | **3 523,67** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 26 778,4 тыс.рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

* текущее содержание систем видеонаблюдения, экстренной связи «Гражданин полиция» на территории г. Якутска;
* оказание финансовой помощи общественным организациям, содействующим правоохранительным органам в профилактике правонарушений и обеспечении общественной безопасности;
* организация профилактических мероприятий по пропаганде безопасности дорожного движения;
* выявление и устранение участков концентрации дорожно - транспортных происшествий;

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 47 801,2 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 52 031,2 тыс. рублей.

**Ведомственная целевая программа «Обеспечение исполнения деятельности пригородных территорий города Якутска на 2015-2019 годы»**

Программа предусматривает расходы по текущему содержанию Управлений Администрации с.Хатассы, Тулагино-Кильдямского наслега, мкр.Марха и Кангалассы, села Маган, Пригородный и Табага.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный годовой план | Основные параметры ко 2 чтению | | | отклонение от параметров  к уточн плану |
| на 01.07.2016 г | 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| Управление администрации микрорайона Кангалассы Окружной администрации города Якутска | 18 455,44 | 18 737,19 | 18 541,28 | 18 607,73 | 281,75 |
| Управление администрации села Маган Окружной администрации города Якутска | 15 885,38 | 17 115,23 | 17 119,77 | 17 122,82 | 1 229,84 |
| Управление администрации микрорайона Марха Окружной администрации города Якутска | 28 724,93 | 31 987,05 | 32 059,08 | 32 121,85 | 3 262,11 |
| Управление администрации села Табага Окружной администрации города Якутска | 24 250,26 | 26 638,16 | 26 521,47 | 26 607,09 | 2 387,91 |
| Управление администрации Тулагино-Кильдямского наслега Окружной администрации города Якутска | 23 619,64 | 27 749,68 | 27 829,60 | 27 892,67 | 4 130,04 |
| Управление администрации Хатасского наслега Окружной администрации города Якутска | 26 257,13 | 26 116,78 | 26 124,02 | 26 194,03 | -140,35 |
| Управление администрации села Пригородный Окружной администрации города Якутска | 14 470,19 | 14 957,55 | 14 995,47 | 14 999,52 | 487,36 |
| **ВСЕГО:** | **151 662,98** | **163 301,64** | **163 190,70** | **163 545,71** | **11 638,66** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 163 301,7 тыс.рублей, в том числе предусмотрены расходы по:

* Содержанию Управлений и муниципальных учреждений;
* Содержание пожарных емкостей, пожарных депо;
* Возмещению затрат по деревянному жилому фонду;
* Возмещению убытков по содержанию бань;
* Благоустройству территории;
* Проведению мероприятий по социальной политике (выплата столичных пособий многодетным семьям из числа малоимущих, адресной материальной помощи многодетным семьям из числа малоимущих).

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 163 190,7 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 163 545,7 тыс. рублей.

**Ведомственная целевая программа «Обеспечение исполнения деятельности округов городского округа «город Якутск» на 2015-2019 годы»**

Программа предусматривает расходы Управлений Автодорожного, Гагаринского, Губинского, Октябрьского, Промышленного, Строительного, Сайсарского, Центрального округов.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Уточненный годовой план  на 01.07.2016 г | Основные параметры ко 2 чтению | | | отклонение от параметров  к уточн плану |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| Управление Автодорожного округа Окружной администрации города Якутска | 30 253,37 | 30 317,92 | 30 342,53 | 30 360,99 | 64,54 |
| Управление Гагаринского округа Окружной администрации города Якутска | 23 329,30 | 25 315,11 | 25 481,48 | 25 396,25 | 1 985,81 |
| Управление Губинского округа Окружной администрации города Якутска | 25 047,91 | 25 240,15 | 25 258,54 | 25 273,05 | 192,24 |
| Управление Октябрьского округа Окружной администрации города Якутска | 26 147,12 | 25 718,77 | 25 635,64 | 25 666,73 | -428,35 |
| Управление Промышленного округа Окружной администрации города Якутска | 26 097,01 | 28 796,45 | 28 397,81 | 28 420,34 | 2 699,44 |
| Управление Сайсарского округа Окружной администрации города Якутска | 25 882,17 | 26 031,79 | 26 099,46 | 26 131,82 | 149,61 |
| Управление Строительного округа Окружной администрации города Якутска | 26 468,86 | 28 782,19 | 28 478,80 | 28 851,77 | 2 313,33 |
| Управление Центрального округа Окружной администрации города Якутска | 24 640,75 | 26 744,08 | 26 790,66 | 26 817,97 | 2 103,33 |
| **ВСЕГО:** | **207 866,49** | **216 946,46** | **216 484,92** | **216 918,92** | **9 079,96** |

Объем бюджетных ассигнований на реализацию Программы на 2017 год составляет 216 946,4 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы по:

* Содержанию Управлений и муниципальных учреждений округов;
* Благоустройству территорий;
* Проведению мероприятий по социальной политике (выплата столичных пособий многодетным семьям из числа малоимущих, адресной материальной помощи многодетным семьям из числа малоимущих).

На плановый период бюджетные ассигнования по данной программе составят в 2018 году в сумме 216 484,9 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 216 918,9 тыс. рублей.

### Непрограммные расходы

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Бюджет 2016  (декабрь) | Бюджет 2017 | Бюджет 2018 | Бюджет 2019 |
| Непрограммные расходы | 983 243,3 | 864 508,2 | 1 364 276,3 | 1 751 579,2 |
| Общая сумма расходов | 17 290 909,5 | 14 220 635,20 | 14 407 771,00 | 14 814 575,80 |
| Доля непрограммных расходов в общей сумме расходов | 5,7 | 6,1 | 9,5 | 11,8 |

Бюджетные ассигнования по непрограммным расходам составят в 2017 в сумме 957 505,6 тыс.рублей, в 2018 году – 1 175565,5 тыс.рублей, в 2019 году – 1 321 227,8 тыс.рублей.

Непрограммные расходы планируются в 2017 году ниже бюджетных ассигнований 2016 года на 118 735,1 тыс. рублей за счет распределения условно-утвержденных расходов.

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма | | |
| 2017 | 2018 | 2019 |
| ОКРУЖНАЯ АДМИНИСТРАЦИЯ ГОРОДА ЯКУТСКА | 492 632,90 | 479 322,30 | 479 918,10 |
| ЯКУТСКАЯ ГОРОДСКАЯ ДУМА | 12 159,30 | 12 549,90 | 12 216,60 |
| КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА ГОРОДА ЯКУТСКА | 25 687,50 | 25 687,50 | 25 687,50 |
| ДЕПАРТАМЕНТ ГРАДОСТРОИТЕЛЬСТВА ОКРУЖНОЙ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЯКУТСКА | 22 706,70 | 2 137,20 | 2 220,60 |
| УПРАВЛЕНИЕ МОЛОДЕЖИ И СЕМЕЙНОЙ ПОЛИТИКИ ОКРУЖНОЙ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЯКУТСКА | 2 350,00 | 2 350,00 | 2 350,00 |
| УПРАВЛЕНИЕ ДОРОГ ОКРУЖНОЙ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЯКУТСКА | 4 919,70 | 4 721,70 | 4 766,00 |
| УПРАВЛЕНИЕ ПО ДЕЛАМ ГРАЖДАНСКОЙ ОБОРОНЫ, ЧРЕЗВЫЧАЙНЫМ СИТУАЦИЯМ И ОБЕСПЕЧЕНИЮ ПОЖАРНОЙ БЕЗОПАСНОСТИ ОКРУЖНОЙ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЯКУТСКА | 41 154,80 | 41 403,70 | 41 600,00 |
| ДЕПАРТАМЕНТ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОГО ХОЗЯЙСТВА И ЭНЕРГЕТИКИ ОКРУЖНОЙ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЯКУТСКА | 31 100 | 31 100,00 | 31 100,00 |
| ДЕПАРТАМЕНТ ФИНАНСОВ ОКРУЖНОЙ АДМИНИСТРАЦИИ ГОРОДА ЯКУТСКА | 231 797,30 | 765 004,10 | 1 151 720,50 |
| **Всего** | **864 508,20** | **1 364 276,30** | **1 751 579,20** |

Расходы по непрограммным объектам капитального строительства составят в 2017 году -22 706,7 тыс.рублей, в том числе:

|  |  |
| --- | --- |
| Разработка ПСД по объекту "Строительство МФЦ в с. Пригородный" | 1 975,08 |
| Строительство сквера города Якутска в с. Верхневилюйск | 4 500,00 |
| Субсидия на возмещение затрат возникших в связи с проведением работ по сносу самовольных объектов на территории ГО "город Якутск" | 2 000,00 |
| Стрит Арт | 4 000,00 |
| Покраска фасадов зданий | 7 200,00 |
| Ремонт административного здания по ул. Горького 90/1 г. Якутска | 3 000,00 |

### Бюджетные инвестиции

Бюджетные инвестиции за счет всех источников финансирования запланированы на 2017-2019 годы в объеме 1 232 358,8 тыс. рублей, 1 481 965,7 тыс. рублей, 1 332 184,6 тыс. рублей соответственно.

По отношению к 2016 году бюджетные инвестиции сокращаются на 2 524 709,1 тыс. рублей – 62,8%. Основную долю бюджетных инвестиций в 2015 году составят инвестиции, на обеспечение жильем населения - 27,3 % и строительство детских садов и школ, -21,3 %. на реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети -11,5%.

### Выводы

1. Основные параметры бюджета городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы ко 2 чтению составляют:

* на 2017 год: по доходам в сумме 13 478 456,0 тыс. рублей, по расходам 14 220 635,2 тыс. рублей**,** дефицит бюджета планируется в сумме 742 179,2 тыс. рублей – находится на предельном уровне ограничения **–** 10,0% к объему доходов бюджета без учета финансовой помощи из вышестоящих уровней бюджета;
* на 2018 год: по доходам в сумме 13 784 268,9 тыс. рублей, по расходам 14 407 770,9  тыс. рублей, дефицит бюджета планируется в сумме 623 502,0 тыс. рублей, что составляет 8,0% собственных доходов;
* на 2019 год: по доходам в сумме 14 160 380,8 тыс. рублей, по расходам 14 814 575,6 тыс. рублей, дефицит бюджета планируется в сумме 654 194,8 тыс. рублей, что составляет 8,0% собственных доходов.

1. Прогноз программы муниципальных гарантий городского округа «город Якутск» составляет на 2017 год – 864 290,0 тыс. рублей, на 2018 год – 438 140,0 тыс. рублей, на 2019 год – 400 000,0 тыс. рублей. Прогноз программы муниципальных гарантий на 2 чтение бюджета не изменен (на уровне 1 чтения бюджета).
2. В проекте бюджета наблюдается значительное увеличение объема муниципального внутреннего долга, в целом за счет кредитов кредитных организаций.

По отношению к значению верхнего предела муниципального долга на 01.01.2017 года:

* верхний предел муниципального долга на 01.01.2018г. увеличивается на 46,2% или на 937 812,6 тыс. рублей;
* верхний предел муниципального долга на 01.01.2019г. увеличивается на 60,2% или на 1 221 874,6 тыс. рублей;
* верхний предел муниципального долга на 01.01.2020г. увеличивается на 84,7% или на 1 717 709,4 тыс. рублей.

1. Прогнозный объем налоговых и неналоговых доходов бюджета городского округа «город Якутск» на 2017-2019 годы ко второму чтению составляет:

* на 2017 год – 7 421 792,1 тыс. рублей с ростом 537 222,4 тыс. рублей или 7,8 % к плану 2016 года;
* на 2018 год – 7 793 774,6 тыс. рублей с ростом 371 982,5 тыс. рублей или 5,0 % к прогнозу 2017 года;
* на 2019 год – 8 177 435,3 тыс. рублей с ростом 383 660,7 тыс. рублей или 4,9 % к прогнозу 2018 года.

1. Объем безвозмездных поступлений на 2015-2017 годы планируется в размере:

* на 2017 год – 6 056 663,9 тыс. рублей или 44,9 % к общему объему доходов;
* на 2018 год – 5 990 494,3 тыс. рублей или 43,4% к общему объему доходов;
* на 2019 год – 5 982 945,5 тыс. рублей или 42,2% к общему объему доходов.

Прогнозные суммы безвозмездных поступлений 2017-2019 годов по сравнению с суммами поступлений 2015-2016 годов резко уменьшены.

1. Налоговые доходы бюджета ГО «город Якутск» планируются:

* на 2017 год в размере 6 890 292,8 тыс. рублей, увеличение по сравнению с уточненным планом 2016 года по РЯГД-26-3 увеличивается на 7%;
* на 2018 год планируются в размере 7 261 305,9 тыс. рублей, по сравнению с прогнозным планом 2017 года увеличивается на 5,4%;
* на 2019 год планируются в размере 7 620 153,7 тыс. рублей, увеличение по сравнению с прогнозным планом 2018 года на 4,9%.

Налоговые доходы на 2 чтение бюджета не изменены (на уровне 1 чтения бюджета).

1. Неналоговые доходы бюджета ГО «город Якутск» планируются:

* на 2017 год в размере 531 499,3 тыс. рублей, увеличение по сравнению с уточненным планом 2016 года по РЯГД-26-3 на 18,2%;
* на 2018 год планируются в размере 532 468,7 тыс. рублей, увеличение по сравнению с прогнозным планом 2017 года на 0,2%;
* на 2019 год планируются в размере 557 281,6 тыс. рублей, увеличение по сравнению с прогнозным планом 2018 года на 4,6%.

Неналоговые доходы на 2 чтение бюджета не изменены и приняты на уровне 1 чтения бюджета.

1. Прогноз поступления доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов, Прогноз поступления доходов от оказания платных услуг получателями средств бюджетов городских округов, а также Прогноз по доходам от продажи земельных участков, находящихся в собственности городского округа «город Якутск» за 2017 год составлен без достаточного обоснования.
2. На второе чтение не предоставлены разъяснения сумм прогноза по поступлению доходов от платы за размещение нестационарных торговых объектов на территории городского округа «город Якутск» за 2017-2019 годы.
3. По отдельно выбранным задачам, в прогнозе бюджета на 2017 год не предусмотрены финансирования на мероприятия, отмеченные в Программе социально-экономического развития городского округа "город Якутск" на 2013 - 2017 годы.
4. Объем планируемых расходов бюджета на 2017 год составил 14 220 635,2 тыс. рублей, на 2018 год в сумме 14 407 770,9 тыс. рублей, на 2019 год в сумме 14 814 575,6 тыс. рублей.

***Снижение объема расходов*** проекта ***на 2017 год*** в сравнении с уточненным проектом бюджета за 2016 год составляет 3 070 275 тыс. руб. или на 17,8 %. Снижение объемов финансирования в основном связано, с тем, что безвозмездные перечисления от других бюджетов бюджетной системы РФ и прочие безвозмездные поступления включены в проект бюджета 2017 и плановый период 2018-2019 годов не в полном объеме.

1. Всего в 2017 году и плановом периоде предусмотрено финансирование расходов в рамках 19 муниципальных программ, в том числе 4 ведомственных программ.
2. Требования, принятые согласно Порядку разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ и муниципальных программ городского округа город Якутск, утвержденного Постановлением Окружной администрации города Якутск от 29.01.2016 г. № 11п и Методическим указаниям по разработке и реализации ведомственных целевых и муниципальных программ ГО «город Якутск», утвержденным Постановлением ОА г. Якутска от 29.01.2016 г. №12п, не согласованы в части разработки перечня муниципальных программ и их утверждения.
3. Общий объем ассигнований на реализацию целевых программ составляет: в 2017 г. – 7 299 463,1 тыс. рублей, в 2018 г. – 7 053 000,3 тыс. рублей, в 2019 г. - 7 080 050,9 тыс. рублей. Анализ формирования бюджета на 2017 и плановый период показывает, что доля программных расходов в бюджете города увеличивается по сравнению с 2016 годом с 37,76% до 51,3%.
4. Наибольшую долю в составе расходов бюджета занимают муниципальные программы:

* «Развитие образования городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы – 33,7%;
* «Комплексное развитие жилищно-коммунальное хозяйства городского округа «город Якутск» на 2013-2019 годы» - 12,0 %;
* «Комплексное развитие транспортной инфраструктуры ГО «город Якутск» на 2017-2032 годы» - 8,7 %;
* «Культура столицы Республики Саха (Якутия) - города Якутска на 2013-2019 годы» - 8,6 %.

1. Наименьшую долю составляют муниципальные программы:

* «Профилактика правонарушений, обеспечение общественного порядка и безопасности дорожного движения на территории г. Якутска на 2013-2019годы» - 0,4%;
* «Развитие кадрового потенциала. Улучшение условий и охраны труда» на 2015-2019 годы – 0,4%;
* «Поддержка и развитие предпринимательства, развитие туризма в городском округе «город Якутск» на 2013-2019 годы – 0,3 %.

1. Бюджетные ассигнования по непрограммным расходам составят в 2017 в сумме 957 505,6 тыс. рублей, в 2018 году – 1 175565,5 тыс. рублей, в 2019 году – 1 321 227,8 тыс. рублей.
2. Бюджетные инвестиции за счет всех источников финансирования запланированы на 2017-2019 годы в объеме 1 232 358,8 тыс. рублей, 1 481 965,7 тыс. рублей, 1 332 184,6 тыс. рублей соответственно.
3. Основную долю бюджетных инвестиций в 2017 году составят инвестиции, на обеспечение жильем населения - 27,3 % и строительство детских садов и школ, -21,3 %. на реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт улично-дорожной сети -11,5%.
4. В соответствии со ст.34 Бюджетного кодекса РФ предусмотренная в прогнозе 2017 года сумма 3 000,0 тыс. рублей на разработку ПСД строительства МОКУ СКОШ № 4 на 180 учащихся по ул. Пирогова в квартале 143 является не эффективным использованием средств, так как в прогнозе бюджета городского округа «город Якутск» на 2018-2019 годы не предусмотрены бюджетные ассигнования на строительство данной коррекционной школы. Когда как строительство СКОШ №4 в 143 квартале по ул. Пирогова,2 предусмотрено:

* в Программе СЭР на 2016-2017 годы;
* в Перечне строительства общеобразовательных учреждений по г.Якутску на период 2016-2025 годы, утвержденной Главой городского округа «город Якутск» от 08.10.2016г., согласованной Первым заместителем Главы по развитию территории ГО «город Якутск» Игнатенко С.С. от 08.10.2016г. на 2018-2019 годы.

1. Расходы резервного фонда ОА г.Якутска составляют в 2017 году в сумме 60 000,0 тыс. рублей, в 2018 году – 60 000,0 тыс. рублей, в 2019 году – 60 000,0 тыс. рублей, что соответствует требованиям ч.3 статьи 81 Бюджетного кодекса РФ.
2. На муниципальный дорожный фонд предусмотрены бюджетные ассигнования в 2017 году - 1 147 559,9 тыс. рублей, в 2018 году - 924 680,1 тыс. рублей, в 2019 году - 921 409,2 тыс. рублей, что соответствует ч.5 ст. 179.4 Бюджетного кодекса РФ.

**Предложения**

**1. Рекомендовать Главе городского округа «город Якутск» (Николаев А.С.):**

1) Вести постоянную и целенаправленную работу по сокращению размера муниципального долга.

2) В бюджете ГО «город Якутск» на 2018-2019 годов предусмотреть строительство МОКУ СКОШ № 4 на 180 учащихся по ул. Пирогова в квартале 143.

**2. Департаменту финансов Окружной администрации города Якутска (Аржаков В.С.):**

1) Пересмотреть и указать обоснование прогноза поступления следующих неналоговых доходов за 2017 год:

* получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов;
* от оказания платных услуг получателями средств бюджетов городских округов,
* от продажи земельных участков, находящихся в собственности городского округа «город Якутск».

2) С целью объективного раскрытия информации о параметрах проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период в структуру пояснительной записки отражать показатели муниципальных программ по годам их реализации, в том числе с изменениями (отклонениями) к предыдущему году.

3) Предоставить разъяснение сумм прогноза по поступлению доходов от платы за размещение нестационарных торговых объектов на территории городского округа «город Якутск» за 2017-2019 годы.

**3. Департаменту экономики Окружной администрации города Якутска (Стручкова А.А.)**  пересмотреть требования Постановления Окружной администрации г. Якутск от 29.01.2016 г. № 11п «Об утверждении порядка разработки, утверждения и реализации ведомственных целевых программ и муниципальных программ городского округа город Якутск» и Постановления Окружной администрации г. Якутска от 29.01.2016 г. №12п «Об утверждении Методических указаний по разработке и реализации ведомственных целевых и муниципальных программ ГО «город Якутск» в части принятия перечня муниципальных программ и их утверждения.

По результатам рассмотрения проекта решения Якутской городской Думы «Об утверждении бюджета городского округа «город Якутск» на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов (второе чтение) и приложенных к нему документов, Контрольно-счетная палата города Якутска согласовывает настоящий проект с учетом внесенных предложений.

**Председатель И.А. Николаев**