

Здравствуйте участники публичных слушаний!

Традиционно при составлении проекта бюджета мы опираемся на майские указы Президента, прогноз социально-экономического развития города на предстоящие три года, а также основные направления бюджетной и налоговой политики.

Целью бюджетной политики на 2017 год и плановый период 2018 - 2019 годов является обеспечение устойчивости бюджета города Лесосибирска в существующих экономических условиях и безусловное исполнение принятых обязательств наиболее эффективным способом.

Данная цель будет достигаться через решение следующих задач:

СЛАЙД-1

1. повышение эффективности бюджетных расходов;
2. реализация задач, поставленных в указах Президента РФ 2012 года;
3. повышение открытости и прозрачности местного бюджета.

Администрация города Лесосибирска планирует продолжить осуществление мер по повышению эффективности бюджетных расходов, в том числе через применение приведенных ниже основных принципов и подходов к формированию расходов.

1.1. Повышение эффективности бюджетной сети остается одним из главных направлений работы по повышению эффективности бюджетных расходов.

В городе Лесосибирске с 2011 года муниципальные учреждения осуществляют свою деятельность посредством выполнения муниципального задания по оказанию услуг, выполнению работ. Муниципальное задание формируется для бюджетных и автономных учреждений. Финансовое обеспечение такой деятельности производится путем предоставления учредителем субсидий из городского бюджета.

Согласно положениям статьи 69.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации бюджеты бюджетной системы Российской Федерации формируются с учётом требований об установлении единых перечней государственных (муниципальных) услуг (работ) и единых подходов по определению нормативов их стоимости. Цель, которая преследуется данной реформой – унификация услуг и работ, оказываемых или выполняемых учреждениями и, как следствие, повышение эффективности бюджетной сети и бюджетных расходов.

Единые перечни услуг, на основе которых формируются муниципальные задания, задают жесткие рамки для осуществления деятельности учреждений.

Во исполнение поручения Президента Российской Федерации федеральными органами исполнительной власти в 2016 году разработаны

отраслевые методические рекомендации по развитию сети организаций социальной сферы и обеспеченности населения услугами таких организаций. Органами государственной власти Красноярского края проведена работа по оценке последствия применения методических рекомендаций с точки зрения возникновения дополнительных расходных обязательств консолидированного бюджета Красноярского края. В 2017 году будет продолжена работа по созданию типовых рекомендаций по развитию сети организаций социальной сферы и обеспеченности населения услугами таких организаций.

1.2. Одним из важных направлений повышения эффективности бюджетных расходов остаётся повышение эффективности оказания муниципальных услуг.

В городе Лесосибирске как и во всем Красноярском крае с 2016 года муниципальные учреждения перешли на оказание услуг и выполнение работ в соответствии с едиными перечнями. В соответствии с утвержденным Порядком объем финансирования муниципального задания рассчитывается на основании нормативных затрат на оказание муниципальных услуг, нормативных затрат, связанных с выполнением работ. Нормативные затраты на оказание муниципальных услуг определяются с учетом базовых нормативов затрат (минимальных значений нормативов затрат на оказание единицы муниципальной услуги) и применяемых к ним корректирующих коэффициентов.

В целях приведения Порядка формирования муниципального задания в отношении муниципальных учреждений и финансового обеспечения выполнения муниципального задания в соответствие нормам Бюджетного кодекса Российской Федерации в него внесены изменения, устанавливающие правила и сроки перечисления и возврата субсидии на выполнение муниципального задания; правила осуществления контроля за выполнением муниципального задания муниципальным учреждением органами местной администрации, осуществляющими функции и полномочия учредителя.

Необходимо отметить, что в соответствии с требованиями федерального законодательства с 2016 года проводятся работы в государственной интегрированной информационной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет» (далее – Система), доступ к которой осуществляется через Единый портал бюджетной системы Российской Федерации (www.budget.gov.ru). Система включает в себя все основные блоки бюджетных правоотношений, реализуемых не только участниками бюджетного процесса, но также юридическими лицами, получающими бюджетные средства. Назначение Системы – обеспечить полностью электронный документооборот, прозрачность, открытость и подотчетность в органах власти, государственных и муниципальных учреждениях. С 2017 года планируется, что в Системе будут отражаться процессы управления закупками, бюджетные росписи главных распорядителей бюджетных средств, бюджетные сметы получателей средств

бюджета, а также планы финансово-хозяйственной деятельности бюджетных и автономных учреждений. Таким образом, расширится электронное взаимодействие в рамках бюджетного процесса.

В настоящее время главной задачей в части повышения эффективности оказания муниципальных услуг (выполнения работ), а в целом и повышения эффективности бюджетных расходов, является разработка стандартов оказания муниципальных услуг (выполнения работ).

Стандарт – это требования к качеству, объему, порядку, условиям, периодичности оказания муниципальной услуги (выполнения работы), а также требования к нормам материальных, технических и трудовых ресурсов, используемых для оказания услуги (выполнения работы).

Стандарты будут использоваться при:

а) формировании муниципальных заданий на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);

б) определении нормативных затрат на оказание муниципальных услуг (выполнение работ);

в) осуществлении контроля за оказанием муниципальных услуг (выполнением работ).

В 2017 году планируется разработка и утверждение стандартов по всем отраслям с целью определения базовых нормативов затрат по каждой из услуг (работ), оказываемых (выполняемых) учреждениями, на основании которых будет рассчитан объем финансового обеспечения муниципального задания на 2018 год и плановый период 2019-2020 годов.

Конечной целью проводимой работы по разработке стандартов оказания муниципальных услуг, расчету нормативных затрат на оказание услуг, ведению единых реестров услуг (работ) должен стать перевод оказания муниципальных услуг на конкурентную основу, стимулирование расширения оказания муниципальных услуг негосударственными организациями, для чего потребуются обеспечить учет в нормативах затрат полной объективной себестоимости оказания услуг.

Одним из приоритетных направлений деятельности остается реализация задач, поставленных в указах Президента РФ 2012 года.

Одной из задач реализации бюджетной политики в целом Красноярского края в области оплаты труда остаётся обеспечение повышения размера оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы: врачам, педагогам учреждений общего образования, дошкольных образовательных учреждений, социальным работникам, младшему и среднему медицинскому персоналу, работникам учреждений культуры и др.

В 2017 году планируется завершение переселения граждан из многоквартирных домов, признанных в установленном порядке до 1 января 2012 года аварийными и подлежащими сносу или реконструкции в связи с физическим износом в процессе их эксплуатации.

Реализация положений Указа Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики» продолжится по следующим направлениям: обеспечение поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций, реализация мероприятий по содействию трудоустройству инвалидов.

1.3. Касаясь вопроса повышения открытости и прозрачности местного бюджета необходимо отметить следующее: на протяжении последних лет одним из приоритетных направлений является обеспечение открытости и прозрачности городского бюджета и бюджетного процесса для граждан, содействие повышению открытости бюджета.

В результате проводимых мероприятий город Лесосибирск занимает высокие позиции в рейтинге муниципальных образований по уровню открытости бюджетных данных, составляемом Министерством финансов Красноярского края. В 2015 году город занял второе место, в 2016 году - вошел в число уверенных лидеров.

В городе своевременно наполняется специальный сайт «Бюджет для граждан» на городском портале, обеспечивается работа различных форм обратной связи с населением по бюджетной тематике.

В 2017-2019 годах планируется продолжить работу по раскрытию бюджетных данных, в том числе необходимо обеспечить соответствие разрабатываемому на федеральном уровне стандарту открытости бюджетных данных.

СЛАЙД-2

(Основные характеристики)

Перейду к основным характеристикам городского бюджета.

Основные параметры городского бюджета согласно проекта решения о бюджете города на 2017 год и плановый период выглядят следующим образом:

- общая сумма доходов, прогнозируемая к поступлению в 2017 году составляет **1 млрд. 614,6 млн. рублей**
- общий объем расходов городского бюджета в 2017 году составляет **1 млрд. 625 млн. рублей.**
- дефицит городского бюджета составил чуть более **10 млн.рублей.**

Параметры планового периода приведены на слайде.

ДОХОДЫ

При расчете объема доходов городского бюджета учитывались принятые и предполагаемые к принятию изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации о налогах и сборах и бюджетное законодательство.

За основу прогноза поступлений собственных доходов взята оценка ожидаемого поступления доходов за 2016 год, данные ФНС, прогноз Министерства финансов Красноярского края.

СЛАЙД-3

На слайде представлена структура собственных доходов городского бюджета. Говоря о структуре доходов необходимо отметить, что налог на доходы физических лиц традиционно занимает самую весомую долю поступлений в городском бюджете и в 2017 году составляет более **238 млн.рублей.**

Также наиболее весомый удельный вес занимают доходы, поступающие от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности. Сумма прогнозируемых к поступлению в бюджет города доходов составляет **68 млн.рублей** в 2017 году, а также единый налог на вмененный доход в размере около **38 млн.рублей.** Общая сумма налоговых и неналоговых доходов, прогнозируемая к поступлению в 2017 году ожидается в размере более **429 млн.рублей.**

СЛАЙД-4

Безвозмездные поступления из вышестоящего бюджета в 2017 году запланированы в размере **1 млрд. 185 млн.рублей** на основании проекта закона о краевом бюджете на 2017-2019 годы.

В составе безвозмездных поступлений предусмотрены средства в виде субвенций, поступающие на исполнение переданных государственных полномочий, субсидий, а также дотаций на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности города Лесосибирска.

Основную долю в безвозмездных поступлениях занимают субвенции, предусмотренные на организацию учебного процесса, а также субвенции, связанные с социальной поддержкой населения в виде льгот и субсидий. Сумма дотаций из вышестоящего бюджета составляет в 2017 году **341,7 млн.рублей.**

РАСХОДЫ

Теперь об основных подходах к формированию расходов городского бюджета.

СЛАЙД-5

Формирование объема и структуры расходов местного бюджета на 2017-2019 годы осуществлялось исходя из следующих основных подходов:

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

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

3) продолжение работы, направленной на оптимизацию структуры бюджетной сети, установление прозрачной методики определения стоимости каждой муниципальной услуги на основании нормативных затрат, рассчитанных в соответствии с единым базовым нормативом затрат.

СЛАЙД-6

Проект решения «О бюджете города Лесосибирска на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» предусматривает:

1) уточнение базовых объемов бюджетных ассигнований на 2017-2019 годы с учетом сохранения на уровне уточненных объемов расходов 2016 года на оплату труда муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений, а также объемов текущих расходов;

2) сохранение уровня прочих расходов, предусмотренных в базовых параметрах на 2016 год;

3) обеспечение гарантий, предусмотренных действующим законодательством.

Помимо расходов, связанных с функционированием бюджетной сети и прочими базовыми расходами в проект бюджета включены расходы, связанные с вновь принимаемыми обязательствами.

В бюджете принимаемых обязательств учтено следующее:

1) средства на строительство и реконструкцию объектов в рамках перечня строек и объектов в 2017 – 2019 годах – 129 701,1 тыс. рублей;

2) расходы на ремонт учреждений социальной сферы, устранение предписаний надзорных органов в 2017 году – 17 756,2 тыс. рублей, 2018 году – 3 657,3 тыс. рублей;

3) средства на введение дополнительных мест в системе муниципального дошкольного образования детей учтены в 2017-2019 годах в размере 10 629,7 тыс. рублей ежегодно;

4) средства на обновление основных средств учреждений в 2017 году в сумме 5 566,9 тыс. рублей;

5) средства на дополнительные работы по благоустройству территории муниципального образования город Лесосибирск в 2017 году – 13 109,9 тыс. рублей;

б) обеспечение деятельности нового структурного подразделения центр тестирования «Готов к труду и обороне» в сумме 1 533,0 тыс. рублей;

В 2017 году и на период 2018-2019 годов будет продолжена работа по повышению эффективности расходов городского бюджета и переориентации бюджетных ассигнований в рамках существующих бюджетных ограничений на реализацию приоритетных направлений бюджетной политики.

СЛАЙД-7

Проект городского бюджета сформирован на основании 12 муниципальных программ. Доля программных расходов в 2017 году составляет 95,6 %.

Все 12 муниципальных программ рассмотрены рабочей группой с участием депутатов, входящих в комиссию по бюджету.

Наибольший удельный вес по объему финансирования в структуре расходов занимают муниципальные программы, связанные с функционированием отрасли «Образование», «Культуры», а также расходы, связанные с модернизацией жилищно-коммунального хозяйства и содержанием транспортной системы.

СЛАЙД-8

Если структурировать все муниципальные программы по направлениям, то картина получается следующая: расходы на реализацию программ по направлению «Повышение качества жизни населения» - это 3 программы – составляют **20,3 %** в общей сумме расходов на все программы; по направлению «Эффективное муниципальное образование» - 4 программы – **3 %**; программы, связанные с развитием и функционированием социальной сферы – 5 программ или **76,7 %**. Традиционно расходная часть городского бюджета сохраняет свою социальную направленность.

Несмотря на те факторы, которые неблагоприятно влияли на формирование бюджета, соблюдено самое главное условие - бюджет города как и прежде, сбалансирован. Главная задача – безусловное исполнение всех принятых обязательств, легла в основу при формировании бюджета на 2017-2019 годы.

Спасибо за внимание!