

**Пояснительная записка  
к проекту бюджета муниципального образования  
городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год**

Проект бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год (далее – проект бюджета) сформирован с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым, базируется на прогнозе социально-экономического развития муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым, основных направлениях бюджетной и налоговой политики муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год.

Проект бюджета разработан с учетом Федерального закона от 02 июня 2016 года № 158-ФЗ «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и внесение изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», проекта Закона Республики Крым «О внесении изменения в статью 57-1 Закона Республики Крым "О бюджетном процессе в Республике Крым", решения Джанкойского городского совета от 28 октября 2016 года № 507 «Об особенностях составления, рассмотрения и утверждения проекта бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год, о внесении изменений в решение Джанкойского городского совета от 29.01.2016 года № 350 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым», определяющих особый порядок его составления и утверждения на 2017 год.

Завершение интеграции бюджетной системы Крыма в бюджетную систему Российской Федерации, полноценный переход в российское законодательное поле, рост налогового потенциала, внедрение программно-целевого принципа формирования расходов бюджета, сбалансированное исполнение местного бюджета, повышение уровня и качества жизни населения – таковы основные достижения 2016года.

В основу формирования проекта бюджета на 2017 год заложены исходные макроэкономические показатели, определенные постановлением администрации города Джанкой Республики Крым от 10.11.2016 года № 522 «Об утверждении прогноза социально – экономического развития муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017-2019 годы».

Основой формирования доходов проекта бюджета стали основные направления налоговой политики на 2017 год, утвержденные постановлением администрации города Джанкой Республики Крым от 13.10.2016 года № 476, которые предполагают, с одной стороны, сохранение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета городского округа, рост налоговых и неналоговых поступлений, а с другой стороны, выявление скрытых резервов, принятие действенных мер в области администрирования доходов.

Рост налоговых и неналоговых поступлений доходов в 2017 году планируется обеспечить за счет совершенствования налогообложения

земельных участков исходя из данных, внесенных в кадастр недвижимости, и нормативной цены земельных участков, расширения налогооблагаемой базы на основе роста предпринимательской деятельности и денежных доходов населения, активизации работы по выявлению, постановке на налоговый учет и привлечению к налогообложению обособленных структурных подразделений.

В соответствии с Налоговым кодексом Российской Федерации с целью увеличения поступлений от субъектов малого и среднего бизнеса Законами Республики Крым от 05.10.2016 № 278-ЗРК/2016 и 279-ЗРК/2016 повышены ставки налогов по специальным налоговым режимам:

-единого сельскохозяйственного налога – до 4%;

-налога, уплачиваемого при применении патентной системы налогообложения – до 4%.

В целях осуществления поддержки малого предпринимательства сохранена сфера применения системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход и корректирующие значения коэффициентов базовой доходности К2 на уровне 2016 года.

Совершенствование методов налогового администрирования, повышение уровня ответственности главных администраторов доходов за выполнение плановых показателей является одним из основных приоритетов увеличения поступлений доходов в бюджет.

Основные направления бюджетной политики на 2017 год, утвержденные постановлением администрации города Джанкоя Республики Крым от 11.11.2016 года № 525, определяют ряд особенностей формирования бюджета на 2017 год - это составление проекта бюджета сроком на один год (без утверждения показателей планового периода), продолжение реализации программного подхода к управлению бюджетными расходами, мобилизация ресурсов на приоритетные направления, оптимизация структуры бюджетной сети. В 2017 году будет продолжена реализация 15 муниципальных программ, направленных на развитие социально-культурной сферы, улучшение условий жизни и безопасности населения, развитие городской инфраструктуры.

## **1. Доходы бюджета муниципального образования городской округ Джанкой**

Формирование доходов бюджета осуществлялось в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, Налоговым кодексом РФ и законодательством об иных обязательных платежах, с учетом Основных направлений налоговой политики на 2017 год.

Прогноз налоговых и неналоговых доходов на 2017 год сформирован с учетом требований статей 61.2, 62 и 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации, на основании показателей, рассчитанных главными администраторами доходов бюджетов и на основании динамики поступлений в текущем финансовом году.

Объем налоговых и неналоговых доходов утвержден в бюджете на 2016 год с учетом изменений в сумме 176 129 255,00 руб., кассовое исполнение доходов по состоянию на 01.12.2016 составило 171 447 484,35 руб. или 97,3% к плану на год. Ожидаемое исполнение за 2016 год при достигнутых темпах роста показателей составит 185 602 000,00 руб. По предварительному прогнозу

налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым составляют на 2017 год 213 400 639,00 руб.

Рост налоговых и неналоговых доходов по прогнозу на 2017 год составляет 115,0%.

Безвозмездные поступления запланированы в сумме 595 482 630,00 руб. в том числе:

- на выполнение собственных полномочий (дотации и субсидии) - 22 млн.415 тыс.руб. или 4%;

- на выполнение передаваемых полномочий Российской Федерации и субъекта (субвенции) - 573 млн.68 тыс.руб. или 96%.

В составе субвенций значительная доля приходится на субвенции в сфере образования – 286 тыс.428 тыс.руб. или 50%, в сфере социальной защиты населения – 273 млн. 187 тыс.руб. или 48%, на выполнение отдельных государственных полномочий Республики Крым – 13 млн.453 тыс.руб. или 2%.

Поступление средств дотации из бюджета Республики Крым на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2017 год составляет 13 млн. 115 тыс. руб. или ниже уровня текущего года на 25 млн. 255 тыс.руб., что связано с заменой на дополнительный норматив отчисления от налога на доходы физических лиц в бюджет городского округа.

#### **Налоговые доходы**

По состоянию на 01.01.2016 на налоговом учете состояло 363 юридических и 2149 физических лиц, а также 354 обособленных структурных подразделения. За 2016 год налоговый потенциал города полностью сохранился и даже увеличился:

- за период с начала года численность состоящих на налоговом учете юридических лиц возросла на 20 организаций и составляет 374 ед.,

- количество обособленных подразделений увеличилось до 724 ед., с начала года привлечено к уплате налогов 370 структурных подразделений;

- численность индивидуальных предпринимателей увеличилась на 352 чел. и составляет 2501 чел.

При расчете прогнозных показателей налоговых доходов Межрайонной инспекцией ФНС России № 1 по Республике Крым учитывались следующие факторы:

- Основные показатели прогноза социально-экономического развития Российской Федерации до 2018 года;

- текущая экономическая активность и перспективы дальнейшей работы основных доходобразующих плательщиков городского округа, фактические поступления за 10 месяцев текущего года, итоги декларирования доходов и налогооблагаемая база по контингенту зарегистрированных налогоплательщиков.

Прогноз налоговых поступлений рассчитан на 2017 год в сумме 180 358 639,08 руб., что составляет 84,5% от общей суммы собственных доходов. Рост налоговых доходов по прогнозу на 2017 год составляет 116,2%.

руб.

НАИМЕНОВАНИЕ ДОХОДОВ	Бюджет городского округа Джанкой	
	Ожидаемые поступления за 2016 год	Прогнозные показатели на 2017 год
<b>НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, В Т.Ч.:</b>	<b>155 220 000,00</b>	<b>180 358 639,08</b>
Налог на доходы физических лиц	129 400 000,00	143 198 977,00
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации		3 155 662,08
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	14 250 000,00	14 670 000,00
Единый сельскохозяйственный налог	390 000,00	1 814 000,00
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	4 000 000,00	10 200 000,00
Земельный налог	3 100 000,00	3 200 000,00
Государственная пошлина	4 080 000,00	4 120 000,00

В объеме налоговых доходов на 2017 год 79,4% составляют поступления налога на доходы физических лиц, который является основным доходным источником бюджета.

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

Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц рассчитан в соответствии с главой 23 «Налог на доходы физических лиц» Налогового кодекса Российской Федерации, исходя из фактического поступления налога в отчетном году и по состоянию на последнюю отчетную дату текущего года, динамики поступления налога в бюджет, с учетом прогнозируемого роста фонда оплаты труда и фактически сложившегося количества налоговых агентов.

В 2016 году зачисление налога на доходы физических лиц в местный бюджет осуществлялось в размере 32,65% с учетом дополнительного норматива отчислений 17,65%, заменяющего собой часть дотации выравнивания.

За 11 месяцев 2016 года поступило налога на доходы физических лиц в сумме 117 900 039,33 руб. или в 3 с лишним раза выше прошлогоднего показателя. Достигнут темп роста поступлений в контингенте – 148%. Основной фактор роста поступлений связан с ростом среднемесячной заработной платы работников. Среднемесячная заработная плата работника увеличилась с 21513 руб. в январе 2016 года до 22574 руб. в августе 2016 года. Рост оплаты труда с начала года составил 104,9%. К уровню прошлого года

рост оплаты труда – 109,8 % (справочно - в августе 2015 года среднемесячная заработная плата по организациям города составляла 20554 руб.)

Увеличение поступлений в 2016 году связано не только с ростом заработной платы в среднем на 9,8%, но и с проводимой работой по расширению налоговой базы. В течение года дополнительно привлечено к уплате налога 12 организаций. Из них такие, как обособленное подразделение Федерального бюджетного учреждения в/ч 40911 (г.Ростов на Дону) в/ч 46453, поступления налога от которого составили 35 850 325 руб., а также ООО «Трансстройальянс», привлеченное к уплате налога в результате выявления осуществления деятельности по строительству многоквартирных жилых домов (5 663 156 руб. налога).

При расчете прогнозируемого в 2017 году поступления налога учитывались тенденции роста среднемесячной заработной платы в целом по городскому округу, а также дополнительные поступления за счет привлечения к уплате НДФЛ обособленных структурных подразделений.

Поступление налога на доходы физических лиц в 2017 году в контингенте прогнозируется в сумме 429 768 840,00 руб. с ростом к ожидаемому исполнению за 2016 год на 8,4%. Норматив отчисления от налога в бюджет городского округа в соответствии с п.2 ст.61.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации установлен в размере 15%. Поступление налога в бюджет муниципального образования городской округ Джанкой по нормативу 15% прогнозируется в сумме 64 465 677,00 руб.

Кроме того, в бюджет городского округа предусмотрено зачисление налога на доходы физических лиц по дополнительному нормативу отчислений в размере 18,32%, установленному Министерством финансов Республики Крым в соответствии с пунктами 2 и 3 статьи 58 Бюджетного кодекса РФ и заменяющему собой часть дотации выравнивания. Поступление НДФЛ по дополнительному нормативу отчислений составляет 78 733 300,00 руб.

Всего поступление налога на доходы физических лиц в 2017 году прогнозируется в сумме 143 198 977,00 руб.

#### Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц, руб.

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
15%	32,65%	33,32%	
45 259 665	129 400 000	64 465 677 +78 733 300= 143 198 977	110,7

#### **Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

На основании Прогноза поступлений доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты на 2017 и на плановый период 2018-2019 годов по бюджету Джанкой, доведенному Управлением Федерального казначейства Республики Крым 30.11.2016, в проект доходов бюджета на 2017 год включены поступления по следующим кодам БК доходов:

1 03 02230 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	1 077 632,18
1 03 02240 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	10 734,06
1 03 02250 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	2 282 837,31
1 03 02260 01 0000 110	Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	-215 541,47

### **Налоги на совокупный доход**

Единый налог на вмененный доход, патентная система налогообложения, единый сельскохозяйственный налог формируют порядка 25,9% налоговых доходов.

Налоги на совокупный доход от субъектов предпринимательской деятельности по состоянию на 01.12.2016 поступили в сумме 17 871 003,78руб., из них:

-единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 14 162 174,02 руб.,

-единый сельскохозяйственный налог – 388 484,57 руб.,

-налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения – 3 320 345,19 руб.

Законами Республики Крым на 2016 год были снижены ставки:

-налога, уплачиваемого при применении патентной системы налогообложения в 6 раз (с 6% до 1%),

-ставки единого сельскохозяйственного налога с 6% до 0,5% в отношении периодов 2015-2016 годов.

Это дало свои положительные результаты и привело к росту малого и среднего бизнеса. По сравнению с аналогичным периодом прошлого года поступления возросли в 1,3 раза. Количество плательщиков, применяющих специальные налоговые режимы, к концу 2016 года увеличилось на 4%.

Основная задача, которая состояла в сохранении существующих налогоплательщиков и их постепенной адаптации к новым условиям налогообложения, в 2016 году была выполнена.

С 1 января 2017 года ставки налогов по специальным налоговым режимам приведены в соответствие с Налоговым Кодексом Российской Федерации. В соответствии с Законами Республики Крым от 05.10.2016 № 278-ЗРК/2016 и № 279-ЗРК/2016 в отношении периодов 2017-2021 годов устанавливаются налоговые ставки для всех налогоплательщиков единого сельскохозяйственного налога и налога, уплачиваемого при применении патентной системы налогообложения – в размере 4 процентов.

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

Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности (далее - ЕНВД) установлена на территории города решением Джанкойского городского совета от 10 ноября 2015 года № 43 «О едином налоге на вмененный доход для отдельных видов деятельности».

В соответствии со статьей 61.2 Бюджетного кодекса РФ в бюджеты городских округов зачисляется единый налог на вмененный доход по нормативу 100 процентов.

Ставка единого налога составляет 15% от полученной величины вмененного дохода. Коэффициент К1 устанавливается на календарный год Приказом Минэкономразвития РФ (в 2016 году К1 не был повышен и остался на уровне 2015 года - 1,798). В соответствии с проектом Федерального закона «О внесении изменений в главы 26.2, 26.3 и 26.5 части второй Налогового кодекса Российской Федерации» планируется увеличить коэффициент-дефлятор (К1) для расчета ЕНВД в 2017 году до 1,891. Рост от 2016 года на 5,17%.

Коэффициент К2 установлен решением городского совета от 10 ноября 2015 года № 43 по видам деятельности в пределах от 0,2 до 0,8 включительно, исходя из ассортимента реализуемого товара и уровня среднемесячной заработной платы работников - всего 19 позиций.

По итогам работы за 9 месяцев 2016 года сложилась положительная динамика количества плательщиков, а именно:

-на 1 января 2016 года на данной системе налогообложения состояло 31 юридическое лицо и 981 индивидуальный предприниматель;

-на 1 октября 2016 года - 26 юридических лиц и 1015 индивидуальных предпринимателей. В целом число плательщиков увеличилось на 34 ИП.

Рост количества плательщиков обеспечил поступление налога по состоянию на 01.12.2016 в сумме 14 162 174,02 руб. или 129,0% к уровню поступлений прошлого года. Ожидаемое поступление за 2016 год составляет 14 250 000,00 руб.

При расчете прогнозных сумм поступлений на 2017 год учитывались следующие факторы:

- стабильный рост поступлений;
- увеличение коэффициента-дефлятора (К1) ;
- действующие ставки налога;

-информация о количестве плательщиков.

На 2017 год по прогнозу сумма поступлений ЕНВД составляет 14 670 000,00 руб. с ростом от ожидаемого исполнения за 2016 год на 2,9%.

Прогноз поступлений ЕНВД, руб.

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
11 255 947	14 250 000	14 670 000	102,9

**Единый сельскохозяйственный налог**

В соответствии со статьей 61.2 Бюджетного кодекса РФ в бюджеты городских округов зачисляется единый сельскохозяйственный налог по нормативу 100 процентов (далее- ЕСХН). Прогноз поступлений налога на 2017 год произведен на основании данных налогового органа с учетом фактического поступления в 2016 году и увеличения налоговой ставки.

На основании данных налогового органа по городу числится 9 плательщиков - индивидуальных предпринимателей.

Поступление ЕСХН за 11 месяцев 2016 года характеризуется исполнением плана на год и ростом поступлений в сравнении с соответствующим периодом прошлого года в 2,5 раза. Сельхозпроизводители уплатили налог за финансовый результат, полученный от реализации сельхозпродукции урожая 2015 года.

При расчете прогнозного показателя учтено увеличение ставки налога с 0,5% в 2016 году до 4% в 2017 году на основании Федерального закона от 23.06.2016 № 216-ФЗ «О внесении изменений в статьи 346.2 и 346.3 части второй Налогового кодекса Российской Федерации» и Закона Республики Крым от 05.10.2016 № 279-ЗРК/2016 «О внесении изменения в статью 2 Закона Республики Крым «Об установлении ставки единого сельскохозяйственного налога на территории Республики Крым». Кроме того, согласно Закону № 216-ФЗ к сельскохозяйственным товаропроизводителям, имеющим право применять ЕСХН, отнесены организации и ИП, оказывающие услуги в области растениеводства и животноводства, а именно: вспомогательная деятельность в области производства сельскохозяйственных культур и послеуборочной обработки сельхозпродукции (обработка почвы, посев культур, обрезка фруктовых деревьев, уборка урожая, выпас скота и др.) Доля доходов от реализации данных услуг должна составлять не менее 70% и приравнивается к сельскохозяйственной выручке. Ранее для применения ЕСХН сельхозпроизводители должны были получать не менее 70% дохода от реализации произведенной сельхозпродукции, выручка от услуг не включалась в расчет доли дохода. Закон № 216-ФЗ вступает в силу с 1 января 2017 года.

При расчете прогнозных показателей на 2017 год учтен сезонный характер работ плательщиков ЕСХН: срок уплаты за финансовый результат, полученный от реализации сельхозпродукции урожая 2016 года, наступит 31 марта 2017 года. Ожидаемое поступление в 2016 году составит 390 000,00 руб., по прогнозу на 2017 год – 1 814 000,00 руб. с ростом в 4,6 раза.



**Прогноз поступлений единого сельскохозяйственного налога, руб.**

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
161 502	390 000	1 814 000	465,1

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

На территории города в соответствии с Законом Республики Крым от 06 июня 2015 года № 19-ЗРК «О патентной системе налогообложения на территории Республики Крым» введена и работает патентная система налогообложения, обеспечивающая для индивидуальных предпринимателей возможность выбора оптимальных условий налогообложения.

В соответствии со статьей 61.2 Бюджетного кодекса РФ в бюджеты городских округов зачисляется налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, по нормативу 100 процентов.

С начала года поступило 3 320 345,19 руб., что составляет 92,2% от годового плана. Темп роста к аналогичному периоду 2015 года – 103,9%.

Количество плательщиков, применяющих специальный налоговый режим в виде патентной системы налогообложения, по состоянию на 01.10.2016 составляет 1017 индивидуальных предпринимателей. В 2015 году численность плательщиков составляла 1081 ИП. Уменьшение количества плательщиков связано с переходом части плательщиков с патентной системы на упрощенную систему налогообложения.

Ожидаемое исполнение по налогу за 2016 год составит 4 000 000,00 руб.

Согласно Закону Республики Крым от 05.10.2016 № 2789-ЗРК/2016 «О внесении изменения в статью 2 Закона Республики Крым «Об установлении ставки налога, уплачиваемого при применении патентной системы налогообложения на территории Республики Крым» на 2017 год ставка налога устанавливается в размере 4%.

Прогнозируемые поступления на 2017 год рассчитаны исходя из имеющейся динамики численности налогоплательщиков и с учетом прогнозного увеличения налоговой ставки в сумме 10200 тыс. руб.

**Прогноз поступлений налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, руб.**

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
4 443 312	4 000 000	10 200 000	200,0

**Земельный налог**

Решением Джанкойского городского совета от 27.03.2015 № 142 «Об утверждении Положения об уплате и ставках земельного налога на территории муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым» утверждены ставки налога на территории муниципального образования

городской округ Джанкой Республики Крым. В 2016 году в данное решение дважды вносились изменения:

- в части переноса срока уплаты физическими лицами земельного налога с 1 октября на 1 декабря года, следующего за истекшим налоговым периодом;
- в части установления налоговых ставок в полном соответствии со статьей 394 Налогового кодекса, кроме ставки в отношении земельных участков занятых жилищным фондом, для которых предусмотрена пониженная ставка в размере 0,2%, как и в предыдущей редакции.

На поступление налога отрицательно влияет отсутствие оформленных прав собственности и прав пользования земельными участками. Для достоверного определения налоговой базы проводится работа по определению нормативной цены земельных участков с целью внесения сведений в Государственный кадастр недвижимости о каждом земельном участке. На данный момент администрацией города внесены сведения о нормативной цене земли по 4357 земельным участкам, работа в этом направлении близится к завершению.

За период с начала текущего года в бюджет города поступило 2 917 821,52 руб. земельного налога с организаций, обладающих земельным участком в границах города. С физических лиц земельный налог не поступает ввиду отсутствия базы налогообложения. В сравнении с аналогичным периодом 2015 года низкий уровень исполнения (86,7%) связан с осуществлением в течение 2016 года возврата переплаты по земельному налогу Крыммелиоводхозу в сумме 140,4 тыс.руб. и Крымавтодору в сумме 779,2 тыс.руб.

Ожидаемые и прогнозные показатели по земельному налогу рассчитаны налоговым органом исходя из действующего законодательства и фактических данных о поступлении платы за землю в 2016 году.

Ожидаемое исполнение налога за 2016 год составит 3 100 000,00 руб.

На 2017 год поступления земельного налога прогнозируются на уровне 3 200 000,00 руб. с ростом от 2016 года на 3,2%. Доля земельного налога в общем объеме налоговых доходов составляет 1,8%.

#### Прогноз поступлений земельного налога, руб.

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
3 514 722	3 100 000	3 200 000	103,2

#### Государственная пошлина

В бюджет городского округа зачисляется государственная пошлина в соответствии с пунктом 2 статьи 61.1 Бюджетного кодекса РФ. В прогнозе учтены поступления госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями и госпошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

За 11 месяцев 2016 года поступления госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, составили 3 481 629,06 руб. и

госпошлины за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции в сумме 290 000,00 руб., всего 3 771 629,06 руб. За 2016 год ожидается исполнение в целом на сумму 4 080 000,00 руб. На 2017 год поступления госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, администрируемой налоговой службой, запланированы на уровне поступлений текущего года в сумме 4 000 000,00 руб. Госпошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции прогнозируется на уровне 120 000,00 руб. исходя из того, что срок действия выданных в 2016 году разрешений составляет 5 лет.

**Прогноз поступлений государственной пошлины, руб.**

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
2 262 253	4 080 000	4 120 000	101,0

**Неналоговые доходы**

Неналоговые доходы по состоянию на 01.12.2016 поступили в бюджет в сумме 28 986 990,66 руб. Рост неналоговых доходов на 13,4% к плану с начала года и на 23,7% к уровню прошлого года обеспечен за счет увеличения количества заключенных договоров аренды земли на 17 ед., договоров аренды помещений на 12 ед., договоров на размещение нестационарных торговых объектов на 28 ед.

Прогноз неналоговых поступлений рассчитан главными администраторами доходов – структурными подразделениями администрации города Джанкоя на 2017 год в сумме 33 042 000,00 руб.

руб.

НАИМЕНОВАНИЕ ДОХОДОВ	Бюджет городского округа Джанкой	
	Ожидаемые поступления за 2016 год	Прогнозные показатели на 2017 год
<b>НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, В Т.Ч.:</b>	<b>30 382 000,00</b>	<b>33 042 000,00</b>
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)	14 000 000,00	14 600 000,00
Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении	6 000 000,00	7 100 000,00

органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)		
Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами	435 000,00	440 000,00
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	1 300 000,00	1 330 000,00
Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов городских округов	23 000,00	42 000,00
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	4 600 000,00	4 600 000,00
Прочие неналоговые доходы	4 024 000,00	4 930 000,00

**Доходы от использования имущества** относятся к неналоговым доходам бюджета и зачисляются в полном объеме в бюджет городского округа. К ним относятся 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), 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), доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами. По прогнозу на 2017 год поступления прогнозируются на уровне 22 140 000,00 руб. с ростом на 8,3% от ожидаемого уровня исполнения за 2016 год (20 435 000,00 руб.)

#### **Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли, находящиеся в собственности городских округов**

В соответствии со ст.11 Закона Республики Крым от 31.07.2014 № 38-ЗРК/2014 «Об особенностях регулирования имущественных и земельных отношений на территории Республики Крым» и п.6 ст.18 Закона Республики Крым от 15.01.2015 № 66-ЗРК/2015 «О предоставлении земельных участков, находящихся в государственной или муниципальной собственности, и некоторых вопросах земельных отношений» до 1 января 2017 года плата за земельные участки, находящиеся в муниципальной собственности, определяется в порядке, установленном Советом министров Республики Крым.

Порядок определения арендной платы за земли муниципальной собственности с 01 января 2017 года утвержден решением Джанкойского городского совета от 28.10.2016 № 515 «Об утверждении Порядка определения размера арендной платы, платы за установление сервитута, в том числе публичного, платы за проведение перераспределения земельных участков,

размера продажи земельных участков, находящихся в собственности муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым». В соответствии с ним годовой размер арендной платы рассчитывается в процентах от нормативной цены земельного участка в диапазоне от 0,3 до 12 процентов в зависимости от вида разрешенного использования

В соответствии с постановлением Совета министров Республики Крым от 12.11.2015 года № 450 «О плате за земельные участки, которые расположены на территории Республики Крым» (с изменениями) утверждена нормативная цена 1 квадратного метра земель населенных пунктов Республики Крым по видам разрешенного использования земельного участка в рублях за квадратный метр, которая применяется при заключении новых договоров аренды земельного участка.

Арендная плата за землю за январь-ноябрь 2016г. поступила в сумме 13 177 839,11 руб. Уровень исполнения годового плана – 101,4%, к уровню прошлого года – 113,8%. Перевыполнение плановых показателей доходов от аренды земли связано с активизацией работы по взысканию задолженности: с 9-ти должников взыскана задолженность в сумме 500,7 тыс.руб. Остаток безнадежной задолженности составляет 1596 тыс.руб., в том числе по 8 юридическим лицам – 1562,8тыс. руб. и по 1 физ.лицу – 33,2 тыс.руб.

Рост поступлений в сравнении с прошлым годом обеспечен за счет увеличения количества договоров на 17 ед.: по состоянию на 01.01.2016 числилось 412 договоров аренды земли, на 01.11.2016 – 429 договоров. С начала года закончился срок действия 27 договоров на сумму 834,9 тыс.руб., заключено новых 44 договора на сумму 1308,6 тыс.руб. По состоянию на 01.12.2016 года числится 429 действующих договоров с годовой суммой арендной платы 12805,1 тыс.руб., по всем договорам произведен перерасчет арендной платы согласно законодательству РФ и Республики Крым с учетом коэффициента 3,8 и индексации 1,055.

Ожидаемое поступление арендной платы за землю в 2016 году составит 14 000 000,00 руб.

По прогнозу на 2017 год арендная плата за землю рассчитана исходя из действующих договоров аренды земельных участков и размера арендной платы, с учетом переоформления договоров аренды в течение 2017 года в сумме 14 600 000,00 руб.

Прогноз поступлений арендной платы за землю, руб.

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
13 611 129	14 000 000	14 600 000	104,3

#### **Доходы от сдачи в аренду имущества муниципальной собственности**

В бюджете предусмотрено поступление сумм платы за аренду нежилых помещений в домах жилого фонда городского совета, от казенных учреждений и муниципальных унитарных предприятий.

Поступление доходов от сдачи в аренду имущества муниципальной собственности по состоянию на 01.12.2016 составило 5 523 670,71 руб. или 104,2% от годового плана. В сравнении с соответствующим периодом

прошлого года поступления возросли в 2 раза. Увеличение поступлений обеспечено за счет роста количества договоров с начала года на 12 ед. По состоянию на 01.01.2016 числилось 39 договоров аренды имущества, с начала года заключено 20 новых договоров и расторгнуто 8 договоров.

Ожидаемое поступление денежных средств от аренды муниципального имущества по итогам 2016 года составит 6 000 000,00 руб.

Прогноз поступлений на 2017 год рассчитан исходя из количества действующих и планируемых к заключению договоров аренды муниципального имущества в сумме 7 100 000,00 рублей. Темп роста к 2016 году 118,3%.

Прогноз доходов от сдачи в аренду имущества, руб.

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
3 034 557	6 000 000	7 100 000	118,3

### **Доходы от перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий, остающейся после уплаты налогов и обязательных платежей**

Решением Джанкойского городского совета от 28.05.2016 года № 181 утверждено Положение о порядке, размерах и сроках перечисления муниципальными унитарными предприятиями части прибыли, остающейся в их распоряжении после уплаты налогов и иных обязательных платежей, в бюджет муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым. Норматив отчисления части прибыли для муниципальных унитарных предприятий г. Джанкоя установлен в размере 30 процентов.

При определении прогноза поступлений учитывались данные о фактической уплате части прибыли в 2016 году муниципальными предприятиями города, наличие убытков, влияющих на снижение налогооблагаемой прибыли в связи с затратами на организацию хозяйственной деятельности. По итогам 9 месяцев 2016 года из четырех муниципальных предприятий три являются прибыльными (МУП "Джанкойсервис-Люкс"- 303,3 тыс.руб. прибыли, МУП «Вариант» - 55,1 тыс.руб., МУП "Городская управляющая компания"- 23,2 тыс.руб.). Общая сумма прибыли муниципальных унитарных предприятий за 9 месяцев 2016 года составляет 381,6 тыс.руб. Фактические перечисления части прибыли муниципальных унитарных предприятий по состоянию на 01.12.2016 составили 432 613,68 руб., в т.ч. по финансовому результату за 2015 год – 305 437,68 руб. Запланированные на год показатели исполнены на 100%.

По прогнозу на 2017 год планируется получение прибыли, уменьшенной на сумму налога на прибыль, в сумме 1 466 700 руб. Соответственно поступление части прибыли муниципальных унитарных предприятий определено в сумме 440 000,00 рублей.

Прогноз части прибыли муниципальных унитарных предприятий, руб.

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
100 623	435 000	440 000	101,1

### **Плата за негативное воздействие на окружающую среду**

Плата за негативное воздействие на окружающую среду предусмотрена ст.16. Федерального закона от 10.01.2002 N 7-ФЗ "Об охране окружающей среды". На его основе принято постановление Российской Федерации от 13.09.2016 № 913 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду и дополнительных коэффициентах», которым установлена плата за негативное воздействие на окружающую среду на 2016 год. Предусмотрено введение новых ставок и дополнительных коэффициентов, начиная с 01.01.2016г. Это касается выбросов загрязнений в атмосферу стационарными источниками, сбросов вредных веществ в водоемы и размещения отходов в зависимости от класса опасности. Новые ставки платы определены за отчетный период 2016 года, а также за 2017 и 2018 год. Сумма платы за 2016 год должна определяться по итогам этого периода и вноситься в бюджет не позже 1 марта 2017 года.

В соответствии с Федеральным законом от 03.12.2012года №244-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» норматив отчисления платы в доходы местных бюджетов составляет 55%.

Количество плательщиков в 2016 году составляет 67 организаций.

По состоянию на 01.12.2016 плата за негативное воздействие на окружающую среду поступила в сумме 1 300 882,97 руб., рост к предыдущему году в 2,5 раза объясняется увеличением норматива отчисления платы в доходы местных бюджетов с 40% в 2015 году до 55% в 2016 году. Прогноз поступлений платы на 2017 год произведен в сумме 1 330 000,00 руб.

Прогноз платы за негативное воздействие на окружающую среду, руб.

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
540 816	1 300 883	1 330 000	102,2

#### **Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства**

Доходы от оказания платных услуг (работ) в 2016 году не поступали и на 2017 год не планируются. За 11 месяцев 2016 года поступили доходы от компенсации затрат бюджета городского округа на сумму 20 484,852 руб., связанные с компенсацией арендаторами помещений за потребленную электроэнергию. Ожидаемое исполнение за год составит 23 000,00 руб. На 2017 год по прогнозу администраторов доходов прогнозируется поступление в сумме 42 000,00 руб. с учетом роста количества арендаторов и на 6% тарифов.

#### **Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

В 2016 году поступление штрафных санкций обеспечили 11 администраторов доходов, по состоянию на 01.12.2016 поступило 4 684 826,88 руб., уровень исполнения по штрафам в сравнении с прошлым годом 124%. По итогам года ожидаемое поступление составит 4 684 900,00 руб. Прогноз поступлений на 2017 год рассчитан исходя из динамики поступлений штрафных санкций в текущем финансовом году в сумме 4 600 000,00 руб.

#### **Прочие неналоговые поступления**

В состав прочих неналоговых доходов включаются средства платы за размещение нестационарных торговых объектов и поступление платы за размещение оборудования.

В соответствии с постановлением администрации города Джанкоя от 20.04.2015 № 138 «Об утверждении Положения о порядке размещения нестационарных объектов для осуществления торговли, оказания услуг на территории города Джанкоя» с июня 2015 года в местный бюджет зачисляются средства платы за размещение нестационарных торговых объектов на основании заключенных договоров. Расчет сумм платы за размещение нестационарных торговых объектов основывается на данных о количестве и площади нестационарных торговых объектов, с учетом стоимости 1 кв.м земель городского округа по виду деятельности (предпринимательство) в размере 1124,56 руб.

Прочие неналоговые доходы по состоянию на 01.12.2016 поступили в сумме 3 795 814,24 руб. с ростом от уровня поступлений прошлого года в 3,6 раза. Из них плата за размещение нестационарных торговых объектов поступила в сумме 3 772 214,24 руб. Темп роста 337,1% связан с увеличением количества заключенных в течение года договоров на 28 ед. На 01.01.2016 количество договоров составляло 123 ед., с начала года заключено дополнительно 35 договоров, расторгнуто 7 договоров. В 2016 году поступление платы ожидается в сумме 4 000 000,00 руб. По прогнозу на 2017 год поступление платы составит 4 900 000,00 руб. исходя из количества и сумм платы действующих на конец 2016 года договоров.

Поступление доходов согласно договору о возмещении затрат от размещения оборудования составило за 11 месяцев 2016 года 23 600,00 руб. До конца года ожидается поступление доходов согласно договору о возмещении затрат от размещения оборудования в сумме 24 000,00 руб. и по прогнозу на 2017 год в сумме 30 000,00 руб.

Общая сумма прочих неналоговых доходов прогнозируется в сумме 4 930 000,00 руб.

#### Прогноз прочих неналоговых доходов, руб.

Факт 2015г.	Ожидаемое 2016г.	Прогноз на 2017г.	Отклонение к 2016 году, %
1 368 647	4 024 000	4 930 000	122,5

#### Безвозмездные поступления из бюджета Республики Крым

Объем безвозмездных поступлений из бюджета Республики Крым запланирован в сумме 595 млн. 483 тыс. руб., в том числе:

- на выполнение собственных полномочий (дотации и субсидии) - 22 млн.415 тыс.руб. или 4%;

- на выполнение передаваемых полномочий Российской Федерации и субъекта (субвенции) - 573 млн.68 тыс.руб. или 96%.

В составе субвенций значительная доля приходится на субвенции в сфере образования – 286 тыс.428 тыс.руб. или 50%, в сфере социальной защиты населения – 273 млн. 187 тыс.руб. или 48%, на выполнение отдельных



государственных полномочий Республики Крым – 13 млн.453 тыс.руб. или 2%.

Поступление средств дотации из бюджета Республики Крым на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2017 год составляет 13 млн. 115 тыс. руб. или ниже уровня текущего года на 25 млн. 255 тыс.руб., что связано с заменой на дополнительный норматив отчисления от налога на доходы физических лиц в бюджет городского округа.

## **2.По расходам**

Бюджет муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым по расходам на 2017 год планируется в объеме 226 515 556,08 руб.

При расчете расходов бюджета на 2017 год учитывалось следующее:

1) Оплата труда работников муниципальных учреждений планируется на уровне 2016 года.

2) Индексация расходов на оплату коммунальных услуг в 2017 году с учетом 6%.

3) Прочие расходы уменьшены на 10% от уровня расходов 2016 года с учетом первоочередных потребностей учреждений города Джанкоя.

Так в целом в бюджете запланировано расходов на заработную плату с начислениями 109 396 865,00 руб., что выше на 0,8% или 932 362,00 руб. к показателям 2016 года (108 464 503,00 руб.).

Энергоносители 16 826 033,00 руб., что выше на 8,4% или 1 310 005,00 руб. к показателям 2016 года (15 516 028,00 руб.).

Прочие расходы 69 568 964,08 руб., что ниже на 19,6% или 16 933 103,52 руб. к показателям 2016 года (86 502 067,60 руб.).

Капитальные расходы 30 723 694,00 руб., что ниже на 15,2% или 5 487 363,00 руб. к показателям 2016 года (36 211 057,00 руб.).

### **Общегосударственные вопросы**

По разделу **0100 «Общегосударственные расходы»** в проекте бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год планируется предусмотреть расходы в сумме 40 263 901,00 руб., в том числе:

**за счет средств бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым 39 773 767,00 руб.**, из которых на содержание органов муниципального образования городской округ Джанкой предлагается направить 37 293 487,00 руб., в том числе на заработную плату с начислениями – 32 918 868,00 руб., оплату коммунальных услуг и энергоносителей 817 260,00 руб., прочие расходы составят 3 557 359,00 руб., резервный фонд администрации города Джанкоя – 700 000,00 руб., так же запланированы расходы в сумме 400 000,00 руб. по исполнению судебных актов к муниципальному образованию о возмещении вреда, причиненного гражданину и компенсация на его пожизненное содержание в рамках муниципальной программы городского округа Джанкой Республики Крым «Муниципальное управление на 2016-2020 годы».

Расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Джанкой запланированы в соответствии с мероприятиями муниципальной программы городского округа Джанкой Республики Крым «Муниципальное управление на 2016-2020 годы», утвержденной постановлением администрации города Джанкой Республики Крым от 18 мая 2015 года № 167 «Об утверждении муниципальных программ городского округа Джанкой Республики Крым».

По состоянию на 01.12.2016 года численность органов местного самоуправления муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым составляет – 121 ед., в том числе на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республики Крым отдельных полномочий Республики Крым 31 ед.

На 2017 год запланированы расходы на содержание органов местного самоуправления, численность которых составляет 121 ед., что соответствует с Методическим рекомендациям по определению штатной численности лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих органов местного самоуправления Республики Крым,

Потребность расходов на заработную плату составили 32 918 868,00 руб., что составляет 103,6% к утвержденным показателям 2016 года (31 759 940,00 руб.). Рост расходов на 1 158 928,00 руб. объясняется тем, что в структуру администрации города Джанкой в пределах утвержденной численности внесены следующие изменения:

- распоряжением администрации города Джанкой от 11.08.2016 года № 465-р «О внесении изменений в штатное расписание» внесены изменения в штатное расписание администрации города Джанкой:

выведена должность «главный специалист отдела экономического развития, инвестиций и потребительского рынка администрации города Джанкой Республики Крым»;

введена должность «заместитель начальника отдела экономического развития, инвестиций и потребительского рынка администрации города Джанкой Республики Крым».

Решением Джанкойского городского совета от 24.11.2016 № 530 «О внесении изменений в решение Джанкойского городского совета от 21.11.2016 № 56» внесены изменения в структуру администрации города Джанкой:

- выведены должности:

«заместитель главы администрации – начальника финансового управления администрации города Джанкой Республики Крым» - 1 ед.;

«главный специалист отдела экономического развития, инвестиций и потребительского рынка администрации города Джанкой Республики Крым» - 1 ед.;

- введены должности:

«заместитель главы администрации города Джанкой Республики Крым» 2 ед.;

«начальник финансового управления администрации города Джанкой Республики Крым» - 1 ед.;

- выведен отдел информационных технологий и правовой работы финансового управления администрации города Джанкоя Республики Крым – 3 ед. (начальник отдела и 2 главных специалиста);

- введен сектор информационных технологий и правовой работы финансового управления администрации города Джанкоя Республики Крым – 2 ед. (заведующий сектором и главный специалист).

Решениями Джанкойского городского совета от 27.05.2016 № 434, от 27.06.2016 № 450 внесены изменения в Положение об оплате труда председателя Джанкойского городского совета в части установления ежемесячной премии за выполнение особо важных и сложных заданий. В связи с невыплатой председателю городского совета ежемесячной премии за выполнение особо важных и сложных заданий в течение 5 месяцев фонд оплаты председателя городского совета уменьшился на 250 000,00 руб.

Расходы на коммунальные услуги планируется предусмотреть в объеме 817 260,00 руб., что выше на 6% к утвержденным показателям 2016 года.

Прочие расходы на содержание органов местного самоуправления снижены 67,6% или на сумму 7 422 809,39 руб. Снижение связано с тем, что в течении 2016 года за счет дополнительных поступлений доходов бюджета расходы увеличены на текущей и капитальный ремонт здания администрации (замена электропроводки, ремонт и замена мебели в актовом зале, приобретение блока «Муниципальное задание» программного продукта АС «Бюджет» - «Планирование» (НПО Криста) для определения нормативных затрат и установления муниципального задания учреждениям города Джанкоя).

Резервный фонд планируется предусмотреть в объеме 700 000,00 руб., что ниже на 610 000,00 руб. Уменьшение объема расходов объясняется, тем, что в 2016 году в связи с угрозой чрезвычайной ситуации были выделены средства для осуществления выплат единовременной денежной компенсации гражданам, чьи домовладения пострадали от подтопления в результате выпадения сильных осадков 04 июня 2016 года на территории города Джанкоя.

На основании Закона Республики Крым от 28.06.2016 № 256-ЗРК/2016 «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы в Республике Крым», постановления Совета министров Республики Крым от 27.09.2016 № 461 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым, и определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым», решения Джанкойского городского совета от 28.10.2016 № 508 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, пересчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым, выплаты муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет, определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым и положения о

комиссии по установлению пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым» планируется предусмотреть расходы на осуществление выплат муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет в сумме 572 880,00 руб. Средства планируются на 4 человек (расчет прилагается), которые запланированы по следующим КБК:

902 01 04 0130310200 100 в сумме 429 660,00 руб.;

904 0106 0130310200 100 в сумме 143 220,00 руб.

**за счет средств бюджета Республики Крым 490 134,00 руб.**, которые планируется направить на содержание органов муниципального образования городской округ Джанкой, осуществляющих переданные отдельные полномочия Республики Крым, в том числе на заработную плату 375 420,00 руб., в том числе:

- на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности – 58 401,00 руб.

- на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым в рамках подпрограммы «Обеспечение деятельности по комплектованию, учету, хранению и использованию архивных документов, находящихся в государственной собственности Республики Крым государственной программы Республики Крым «Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия Республики Крым» - 431 733,00 руб., в том числе на выплату заработной платы 375 420,00 руб., прочие расходы 56 313,00 руб.

### **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в соответствии с муниципальной программой «Комплексные меры по гражданской обороне и защите населения и территории города от чрезвычайных ситуаций техногенного, природного и военного характера на территории городского округа Джанкой Республики Крым на 2016 – 2020 годы» утвержденной постановлением администрации города Джанкой Республики Крым от 25 мая 2015 года № 185 в проекте бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год планируется предусмотреть расходы в сумме 7 027 769,00 руб., в том числе:

а). На выполнение мероприятий программы «Комплексные меры по гражданской обороне и защите населения и территории города от чрезвычайных ситуаций техногенного природного и военного характера на территории городского округа Джанкой Республики Крым на очередной финансовый 2016 год и плановый период 2017-2018 годы» планируются

расходы в сумме 5 708 362,00 руб. Средства предусматриваются на реализацию следующих мероприятий муниципальной программы:

1. Создание материального резерва - 120 000,00 руб. (планируется приобретение 20 противогазов, 20 защитных костюмов, 100 литров бензина, 310 литров дизельного топлива, агитационных стендов).

2. Обеспечение первичных мер пожарной безопасности» - 200 000,00 руб. (планируется приобретение огнетушителей и пожарных щитов).

3. Содержание муниципального казенного учреждения Единая дежурно-диспетчерская служба городского округа Джанкой – 3 888 362 руб., в том числе:

- на заработную плату с начислениями – 3 196 670,00 руб. Рост заработной платы на 2017 год составил 908,1% к показателям 2016 года вследствие увеличения штатной численности с 01.01.2017 на 10 единиц (4 единицы высвободилось в связи с ликвидацией в 2016 году МОУ города Джанкой Республики Крым «Межшкольный учебный комбинат», 6 единиц высвободится в связи с сокращением, планируемыми в 2016 году в МБУДОД «Джанкойская школа искусств» Республики Крым).

- оплату коммунальных услуг и энергоносителей 393 310,00 руб. Рост расходов на оплату коммунальных услуг и энергоносителей в 2017 году составил 2922% к 2016 году, это обусловлено тем, что некорректно составлен договор аренды и необходимо заключение дополнительного соглашения к договору аренды с третьим лицом оплата не производится).

- прочие расходы составят 298 382,00 руб., что меньше на 166 658,00 руб. в связи с приобретением основных средств и материальных запасов в 2016 году.

4. Закупка оборудования и работы по созданию ЕДДС в сумме 1 500 000,00 руб. (второй этап проекта по закупке и установке оборудования).

б). На выполнение мероприятий программы «Комплексные меры по профилактике правонарушений на территории городского округа Джанкой Республики Крым на очередной финансовый 2016 год и плановый период 2017-2018 годы» планируются расходы в сумме 800 000,00 руб. (приобретение турникетов и металлодетекторов);

в). На выполнение мероприятий программы «Комплексные меры по внедрению и развитию систем аппаратно-программного комплекса «Безопасный город » на территории городского округа Джанкой Республики Крым на очередной финансовый 2016 год и плановый период 2017-2020 годы» планируются расходы в сумме 519 407,00 руб. (разработка технического проекта, проведение государственной экспертизы технического проекта, закупка оборудования, проведение пусконаладочных работ).

### **Национальная экономика**

По разделу **0400 «Национальная экономика»** планируется предусмотреть расходы в сумме 4 137 662,08 руб., что ниже 77,1% или 13 939 062,92 руб. бюджетных показателей 2016 года (18 076 725,00 руб.). Средства планируется направить на реализацию следующих расходов:

1. В рамках реализации муниципальной программы «Благоустройство города Джанкоя Республики Крым на 2016-2018 годы» планируется предусмотреть расходы на дорожный фонд муниципального образования городской округ Джанкой в сумме 3 155 662,08 руб., направленные на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, относящихся к собственности городского округа Джанкой, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов городского округа Джанкой.

2. Расходы по приватизации, аренде и управлению имуществом, принадлежащим муниципальному образованию городской округ Джанкой Республики Крым в рамках подпрограммы «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами» муниципальной программы городского округа Джанкой Республики Крым «Муниципальное управление на 2016 - 2020 годы» планируется предусмотреть расходы в объеме – 150 000,00 руб.

3. Расходы на выполнение работ по изготовлению схем расположения земельного участка или земельных участков на кадастровом плане территории и проведение кадастровых, землеустроительных работ для образования земельных участков – 400 000,00 руб.

4. Расходы на выполнение работ по изготовлению схем расположения земельного участка или земельных участков на кадастровом плане территории и проведение кадастровых работ, землеустроительных работ для образования земельных участков для объектов социального значения – 100 000,00 руб.

5. В рамках реализации муниципальной программы «Развитие малого предпринимательства на территории города Джанкоя на 2016-2020 годы» - 30 000,00 руб.

6. В рамках реализации муниципальной программы «Капитальные вложения в муниципальную собственность городского округа Джанкой Республики Крым на 2016-2018 годы» планируется предусмотреть средства в сумме 302 000,00 руб. на выполнение работ по капитальному ремонту объектов муниципальной собственности.

### **Жилищно-коммунальное хозяйство**

По разделу **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»** на 2017 год планируется предусмотреть ассигнований в размере 44 845 243,00 руб., что выше на 32,2% к показателям 2016 года, в том числе по расходам:

1. Взносы на капитальный ремонт общего имущества в МКД, расположенных на территории города Джанкоя и являющихся муниципальной собственностью, в рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Капитальный ремонт многоквартирных домов в городском округе Джанкой Республики Крым на 2016-2018 годы» планируется предусмотреть в сумме 2 856 208,00 руб. Что выше показателей 2016 года на 502%. Увеличение роста объясняется тем, что в 2016 году предусмотренные средства запланированы в сумме 569 000,00 руб. для уплаты взносов с 01.09.2016 года, а на 01.01.2017 года запланированная сумма рассчитана из общей площади жилых (нежилых)

помещений муниципального имущества 38 639,17 м<sup>2</sup>. Минимальный размер ежемесячного взноса установлен постановлением Совета министров Республики Крым от 20.10.2016 года № 508 в размере 6,16 руб. (38 639,17 м<sup>2</sup> x 6,16 руб. x 12 мес. = 2 856 208,00 руб.).

2. В рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Программа охраны и сохранения окружающей природной среды г. Джанкоя на 2015-2018 гг.» на 2017 год планируется предусмотреть средства в сумме 400 000,00 руб. (в пределах средств запланированных на 2016 год), на выполнение мероприятий по следующим подпрограммам:

- обращение с отходами потребления и производства на территории г. Джанкоя, планируется на сумму 300 000,00 руб.;

- организация мероприятий по охране окружающей природной среды и рациональному природопользованию на территории городского округа Джанкой, планируется в размере 100 000,00 руб.

3. На выполнение работ по изготовлению и монтажу информационных уличных стендов и указателей наименований улиц планируется предусмотреть в размере 321 000,00 руб., для приобретения стендов в количестве 3 шт. и указателей улиц - 22 шт., с разными направлениями.

4. Субсидии на проведение мероприятий по благоустройству города, в рамках реализации муниципальной программы «Благоустройство города Джанкоя Республики Крым на 2016-2018 годы» планируются в сумме 18 960 000,00 руб. на возмещение затрат по следующим видам работ:

- Уборка улиц города, площадей, и автобусных остановок, зимнее содержание дорог местного значения, содержание в чистоте городского парка и уборке стихийных свалок на территории города Джанкоя в размере 4 500 000,00 руб., что позволит осуществлять регулярное подметание 1480 тыс.м<sup>2</sup> проезжей части дороги с обеих сторон со сбором мусора на зеленой зоне вдоль дороги и уборку центральных площадей города на 800 тыс.м<sup>2</sup>, регулярные работы по очистке газонов и цветников от мусора, уход за урнами с вывозом мусора, подметание садовых дорожек в городском парке, вывоз и утилизация 2000 м<sup>3</sup> мусора со стихийных свалок на территории города, посыпка улиц города в зимнее время противогололедной смесью;

- Ремонт и содержание автомобильных дорог местного значения городского округа Джанкой на сумму 6 560 000,00 руб., что позволит осуществить ремонт 2350 м<sup>2</sup> дорог с грунтово-щебеночным основанием с подсыпкой материала, установить более 100 дорожных знаков, нанести 4200 м<sup>2</sup> дорожной разметки, а также осуществлять текущий ремонт и содержание ливневых канализаций;

- Содержание зеленых зон города (вырезка поросли, валка аварийных и старых деревьев, декоративная обрезка, окос газонов и обочин внутриквартальных проездов, борьба с карантинными растениями (амброзия)) на сумму 1 000 000,00 руб.;

- Ремонт и содержание мест захоронения (кладбище), погребение безродных, невостребованных и неопознанных умерших, транспортировка трупов, на общую сумму 1 000 000,00 руб.;

- Ремонт и содержание малых архитектурных форм, на ремонт памятников к Дню освобождения Джанкоя на территории кладбища, памятника «Танк» и памятник авиаторам ВОВ, ремонт фонтана, скамеек на территории города, в размере 200 000,00 руб.;

- Ремонт и содержание электросетей наружного освещения городского округа Джанкой, на сумму 4 100 000,00 руб. За счет данной статьи расходов планируется возмещение затрат за потребленную электроэнергию по освещению города в вечернее и ночное время суток, средний годовой расход электроэнергии на уличное освещение составляет 595 957 кВт/ч. Так же осуществляется регулярное поддержание в необходимом техническом состоянии сетей наружного освещения протяженностью 83 км и уличных светильников в количестве 2890 шт.;

- Содержание и уборка русла реки Степная на сумму 1 600 000,00 руб., планируется механизированное выкашивание и срезка поросли, насыпь земляных откосов бульдозерами, очистка грунта экскаваторами, погрузочные работы и перевозка грунта растительного слоя (земля, перегной), что увеличит пропускную способность водовыпусков ливневой канализации города, во избежание подтопления частных домовладений в городе.

5. В рамках реализации муниципальной программы «Капитальные вложения в муниципальную собственность городского округа Джанкой Республики Крым на 2016-2018 годы» планируется предусмотреть средства в сумме 15 155 844,00 руб. на проведение капитального ремонта центральной площади города Джанкоя, в том числе: ремонт асфальтового покрытия, капитальный ремонт фонтана, расположенного на территории площади, установка светильников с лампами люминесцентными и на металлической основе, установка скамеек декоративных, урн под мусор, вазонов и детской площадки в зоне отдыха. Что позволит проводить на площади праздничные и торжественные мероприятия, посвященные памятным датам и важным событиям, осуществление которых направлено на повышение патриотического и культурного уровня жителей города.

6. Расходы на обеспечение функций муниципального органа (Управление по вопросам жилищно-коммунального и жилищного хозяйства, благоустройства, экологии, транспорта, капитального строительства администрации города Джанкоя Республики Крым), в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского округа Джанкой Республики Крым» муниципальной программы городского округа Джанкой Республики Крым «Муниципальное управление на 2016-2020 годы» планируется предусмотреть на 2017 год в сумме 6 913 925,00 руб., в том числе:

- на оплату труда и начисления на нее, в сумме 6 564 920,00 руб., на уровне плана 2016 года;

- прочие расходы на сумму 349 005,00 руб., что на 10% меньше к плану на год 2016 года;

7. На основании Закона Республики Крым от 28.06.2016 № 256-ЗРК/2016 «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы в Республике Крым», постановления Совета министров Республики Крым от 27.09.2016 № 461 «Об утверждении порядков назначения, выплаты



пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым, и определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым», решения Джанкойского городского совета от 28.10.2016 № 508 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, пересчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым, выплаты муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет, определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым и положения о комиссии по установлению пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым» планируется предусмотреть расходы в сумме 238 266,00 руб. Средства планируются на 2 человек (расчет прилагается).

### **Образование**

По разделу 0700 «Образование» в проекте бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год предлагаются на рассмотрение расходы в сумме 404 481 450,00 руб., что ниже показателей 2016 года на 26 536 376,30 руб. или 6,2%, в том числе:

**за счет средств бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым 107 016 065,00 руб., из них:**

- на содержание органов муниципального образования городской округ Джанкой планируется предусмотреть 3 211 834,00 руб., из которых на выплату заработной платы предусматривается 3 072 134,00 руб., прочие расходы 139 700,00 руб., в том числе за счет собственных средств на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республики Крым отдельных полномочий Республики Крым по опеке и попечительству (оплата труда) направлено 351 540,00 руб. по КБК 910 0709 017010Н110 100;

- на основании Закона Республики Крым от 28.06.2016 № 256-ЗРК/2016 «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы в Республике Крым», постановления Совета министров Республики Крым от 27.09.2016 № 461 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым, и определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым», решения Джанкойского городского совета от 28.10.2016 № 508 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, пересчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым, выплаты муниципальному служащему муниципального образования городской округ

Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет, определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым и положения о комиссии по установлению пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым» планируется предусмотреть расходы в сумме 80 724,00 руб. Средства планируются на 1 человека (расчет прилагается).

- на содержание учреждений образования планируется предусмотреть 103 723 507,00 руб., из которых на выплату заработной платы предусматривается 46 821 040,00 руб., на оплату коммунальных услуг и энергоносителей 14 944 695,00 руб., питание 7 171 320,00 руб., прочие расходы 34 786 452,00 руб.

Расходы бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год планируется предусмотреть в соответствии с муниципальными программами: «Развитие образования и науки, физической культуры в г. Джанкое на 2016-2020 годы» и «Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым на 2016-2020 годы», утвержденными постановлением администрации города Джанкой Республики Крым от 18 мая 2015 года № 167 «Об утверждении муниципальных программ городского округа Джанкой Республики Крым» (с изменениями).

Расходы на выплату заработной платы с начислениями и оплату расходов за потребленные энергоносители муниципальным образовательным учреждениям запланированы в полном объеме.

Потребность расходов на заработную плату составляет 49 893 174,00 руб., что меньше показателей, утвержденных на 2016 год на 2 734 801,00 руб. или 7% (53 627 975,00 руб.). Уменьшение расходов связано с ликвидацией муниципального образовательного учреждения города Джанкой Республики Крым «Межшкольный учебно-производственный комбинат», выполнением распоряжения главы администрации города Джанкой от 08.07.2016 № 407 «О Плане мероприятий по оптимизации структуры и штатной численности работников казенных, бюджетных учреждений по муниципальному образованию городской округ Джанкой Республики Крым», в том числе:

- **высвобождается** численность работников учреждений в количестве **34,86 ед.** (12,03 ед. сокращены в 2015 году, 22,83 ед. в 2016 году), в т.ч.:

по муниципальному образовательному учреждению дополнительного образования детей города Джанкой Республики Крым «Межшкольный учебно-производственный комбинат» 26,36 (12,03 ед. сокращены в 2015 году, 14,33 ед. в 2016 году – за счет ликвидации учреждения);

по муниципальному бюджетному учреждению дополнительного образования «Джанкойская детская школа искусств» 7,5 ставки;

по муниципальному бюджетному учреждению культуры «Джанкойский городской центр культуры и досуга» 1 ед. (менеджер).

- **увеличивается** численность работников казенных учреждений в количестве 22,83 ед., в т.ч.:

муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования детей города Джанкоя Республики Крым «Детско-юношеская спортивная школа» 1 ставка (дворник для обслуживания стадиона «Авангард»);

муниципальное образовательное учреждение дополнительного образования детей города Джанкоя Республики Крым «Центр научно-технического творчества» 7,33 ставки (4 – обслуживающий персонал, 3,33 педагогический персонал);

муниципальное казенное учреждение города Джанкоя Республики Крым «Информационно-методический центр» 2,5 ставки (0,5 ст. дворника, 2 ст. сторожа);

многофункциональное казенное учреждение «Учетный центр и централизованное обслуживание учреждений города Джанкоя» 2 ставки (увеличение на 3 ед.: 1ст. - экономист, 1 ст. руководителя централизованной службы по закупкам, 1 ст. специалиста по закупкам; уменьшение – 1 ст. делопроизводителя);

муниципальное казенное учреждение «Единая дежурно – диспетчерская служба 112 муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым» 10 единиц с 01.01.2017 года.

Расходы на коммунальные услуги планируется предусмотреть в объеме 14 944 695,00 руб., что не выше прогноза прироста цен (тарифов) на коммунальные услуги в среднем по Республике Крым предоставленного Государственным комитетом по ценам и тарифам Республики Крым. Рост расходов составляет 6% показателей, утвержденных на 2016 год (14 098 768,00 руб.).

Питание 7 171 320,00 руб., в том числе по организации работы летних оздоровительных лагерей и площадок на базе общеобразовательных школ.

Увеличение численности льготной категории детей по дошкольному образованию произведено в связи с тем, что с категории воспитанников, посещающих МДОУ компенсирующего типа по направлению комиссии ПМПК детьми одиноких матерей родительская плата не взимается в соответствии с постановлением администрации города Джанкоя Республики Крым от 11.07.2016 № 298.

Уменьшение численности детей по общеобразовательному образованию обусловлено тем, что изменены категории учащихся, отнесенным к льготникам.

Прочие расходы по данной отрасли запланированы в объеме 36 711 396,00 руб., что ниже уровня расходов 2016 года на 15,1%. Расходы запланированы исходя из первоочередных потребностей учреждений образования.

В рамках реализации программных мероприятий муниципальной программы «Развитие образования и науки, физической культуры в городе Джанкое на 2016-2020 годы» запланированы расходы на капитальный ремонт и приобретение основных средств в сумме 12 858 850,00 руб., в том числе по объектам:

Наименование объекта	Наименование вида работ	Сумма
----------------------	-------------------------	-------

Капитальный ремонт мягкой кровли муниципального дошкольного образовательного учреждения города Джанкоя Республики Крым "Детский сад №9 "Светлячок" по ул.Восточная,16 в г.Джанкое	выполнение работ по объекту	1 484 008
Капитальный ремонт фасада здания муниципального образовательного учреждения города Джанкоя Республики Крым "Информационно-методический центр" по ул.Карла Маркса,14 в г.Джанкое	выполнение работ по объекту	2 294 542
Капитальный ремонт спортивного зала в МОУ ДОД "ДЮСШ" по ул.К.маркса,14 в г.Джанкое	выполнение работ по объекту	1 800 000
Капитальный ремонт здания МДОУ г.Джанкоя Республики Крым "Детский сад №5 "Вишенка"	выполнение работ по объекту	3 903 602
Реконструкция пищеблока МОУ г.Джанкоя Республики Крым "Средняя школа №4" по ул.Титова,45 в г.Джанкое	экспертиза	400 000
Капитальный ремонт пищеблока МОУ г.Джанкоя Республики Крым "Средняя школа №7" по ул.Октябрьская,160 в г.Джанкое	экспертиза	600 000
Приобретение котла отопительного для МДОУ "Детский сад №38 "Улыбка" по ул.Крымская,27 в г.Джанкое	выполнение работ по объекту	800 000
Капитальный ремонт стадиона "Авангард"	экспертиза и выполнение работ по объекту	1 576 698

В рамках реализации муниципальной программы «Капитальные вложения в муниципальную собственность городского округа Джанкой Республики Крым на 2016-2018 годы» планируется предусмотреть средства в сумме 527 000,00 руб. на осуществление капитальных вложений в объекты капитального строительства муниципальной собственности для выполнения работ по подключению (технологическому присоединению) к сетям газораспределения, в том числе по объектам:

- «Тепловой пункт для отопления детского учебного заведения №16 по ул. Советской, 27-А в г. Джанкое - реконструкция» на сумму 294 000,00 руб.;

- «Строительство модульной миникотельной для отопления и горячего водоснабжения муниципального дошкольного образовательного учреждения №8 города Джанкоя Республики Крым «Детский сад Одуванчик» по ул. Проезжая, 140а в г. Джанкое» на сумму 233 000,00 руб.

В рамках реализации муниципальной программы «Развитие образования и науки, физической культуры в г.Джанкое на 2016-2020 годы» планируются средства на реализацию следующих мероприятий:

- организация и проведение мероприятий по патриотическому воспитанию учащихся 53 600,00 руб.;

- организация работы летних оздоровительных лагерей и площадок на базе общеобразовательных школ 1 200 000,00 руб.;

- организация работы трудового экологического отряда 100 000,00 руб.;
- организация и проведение конкурсов «Учитель года» 5 000,00 руб.;
- организация и проведение конкурсов «Ученик года» 5 000,00 руб.;
- стипендии одаренным учащимся 25 000,00 руб.;
- организация и проведение мероприятий по работе с одаренными детьми 11 000,00 руб.;

- расходы, связанные с участием воспитанников муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей города Джанкоя Республики Крым «Детско-юношеская спортивная школа" во всероссийских и республиканских спортивных мероприятиях» 195 198,00руб.;

- расходы, связанные с участием спортсменов-воспитанников муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей города Джанкоя Республики Крым «Детско-юношеская спортивная школа» в открытом первенстве Республики Крым по футболу среди детско-юношеских команд 23 000,00 руб.

На содержание муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей города Джанкоя Республики Крым «Детско-юношеская спортивная школа» предусмотрено средств в объеме 8 650 635,00 руб., в том числе:

на заработную плату с начислениями 4 146 032,00 руб.;

энергоносители 368 905,00 руб.;

прочие расходы 232 000,00 руб.

капитальные расходы 3 903 698,00 руб.

Штатная численность учреждения увеличена на 1 ед. (дворник) с 01.09.2016 путем уменьшения численности с муниципального образовательного учреждения дополнительного образования детей города Джанкоя Республики Крым «Межшкольный учебно-производственный комбинат» в связи с ликвидацией.

**за счет средств бюджета Республики Крым 297 465 385,00 руб., из них:**

1) на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме 99 673 437,00 руб., из них на заработную платы с начислениями 94 689 765,00 руб., прочие расходы 4 983 672,00 руб., в том числе:

- приобретение письменных и чертёжных принадлежностей - 257 256,00 руб.;

- приобретение спортивного оборудования и спортивного инвентаря для обеспечения образовательного процесса - 434 000,00 руб.;

- приобретение игр, игрушек для организации досуга – 1 039 071,00 руб.;

- приобретение учебного оборудования и компьютерной техники, используемой в учебных целях - 434 827,00 руб.;
- приобретение мебели – 2 581 532,00 руб.;
- подписка и приобретение периодических изданий – 31 000,00 руб.;
- приобретение учебно-наглядных пособий и учебных программ– 5 000,00 руб.;

- приобретение материалов и инвентаря для учебных занятий воспитанников (освещение группы) – 185 686,00 руб.;
- техническое обслуживание и текущий ремонт компьютерной техники - 15 300,00 руб.;

2) 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 в сумме 186 754 129,00 руб., из них на заработную плату с начислениями 177 416 422,00 руб., прочие расходы 9 337 707,00 руб., в том числе:

- приобретение письменных и чертёжных принадлежностей, материалов и инвентаря для учебных занятий – 144 906,00 руб.;

- приобретение учебников, приобретение учебно-наглядных пособий и учебных программ - 2 761 626,00 руб.;

- приобретение мебели – 2 765 310,00 руб.;

- приобретение спортивного оборудования и спортивного инвентаря для обеспечения образовательного процесса - 856 583,00 руб.;

- приобретение учебного оборудования и компьютерной техники – 2 440 379,00 руб.;

- приобретение учебно-бланочной продукции – 64 371,00 руб.;

- приобретение учебно-наглядных пособий и учебных программ– 90 000,00 руб.;

- приобретение учебного оборудования используемого в учебных целях – 100 000,00 руб.;

- материалов и инвентаря для учебных занятий воспитанников – 100 000,00 руб.;

- подписку и приобретение периодических изданий – 14 532,00 руб.

3) на обеспечение одноразовым бесплатным горячим питанием (завтрак) учащихся 1-4 классов муниципальных образовательных организаций в сумме 9 300 000,00 руб.

4) на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым по опеке и попечительству в рамках государственной программы развития образования в Республике Крым - 1 726 974,00 руб., из них на выплату заработной платы с начислениями в сумме 1 501 716,00 руб., прочие расходы 225 258,00 руб.

5) на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в рамках государственной программы развития образования в Республике

Крым 10 845,00 руб. (приобретение канцелярских товаров для осуществления деятельности комиссии).

### **Культура, кинематография**

По разделу **0800 «Культура, кинематография»** в проекте бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год предлагается предусмотреть расходы в сумме 18 841 431,00 руб. что на 12,8 % или 2 765 078,34 руб. меньше утвержденных в 2016 году, в том числе:

оплата труда и начисления 15 623 233,00 руб. что на 0,23 % или 36 435,00 руб. меньше утвержденных в 2016 году. Снижение связано с реализацией плана мероприятий по оптимизации структуры и штатной численности работников казенных, бюджетных учреждений по муниципальному образованию по учреждению МБУК «Джанкойский городской центр культуры и досуга» снижение на 193 096,00 руб. сокращена 1 ставка менеджера.

По отделу молодежи, культуры и спорта администрации города Джанкой Республики Крым рост заработной платы на 7,3% или 156 855,00 руб., в связи с исполнением Поручения Первого заместителя Председателя Совета министров Республики Крым (по итогам совещания с председателями советов и главами администраций городских округов, муниципальных районов и городских поселений Республики Крым в режиме видеоконференций от 15 июня 2016 года) решением Джанкойского городского совета от 27 июня 2016 года № 451 «О внесении изменений в решение Джанкойского городского совета от 21.11.2014 № 56» в составе отдела молодежи, культуры и спорта администрации города выведены две должности муниципальной службы (главный специалист по вопросам физической культуры и спорта, главный специалист) и образован сектор по вопросам физической культуры и спорта в количественном составе 2 единицы (заведующий сектором и главный специалист).

коммунальные услуги 670 768,00 руб. что на 6% или 37 968,00 руб. больше утвержденных в 2016 году согласно индексации на оплату коммунальных услуг;

прочие расходы 2 267 430,00 руб. что на 47,7 % или 2 067 806,34 руб. меньше утвержденных в 2016 году, в связи с необходимостью оплаты первоочередных расходов, в том числе в рамках реализации муниципальной программы «Комплексные мероприятия по гармонизации межнациональных отношений, развитие межнационального диалога на территории городского округа Джанкой Республики Крым на очередной финансовый 2017 год и плановый период 2018-2019 годы» планируется предусмотреть 170 000,00 тыс. руб. (приобретение палатки, костюмов, ткань) для проведения национального праздника «Хыдырлез»;

капитальные расходы 280 000,00 руб. что на 302 144,00 руб. меньше утвержденных в 2016 году, в связи с необходимостью лишь разработки ПСД 280 000,00 руб. по объектам:

- «Капитальный ремонт муниципального бюджетного учреждения культуры «Джанкойский городской центр культуры и досуга» по созданию

универсальной безбарьерной среды (установка пандусов)» стоимость 180 000,00 руб.;

- «Монтаж автоматической пожарной сигнализации и системы оповещения о пожаре муниципального бюджетного учреждения культуры «Джанкойский городской центр культуры и досуга» по ул.Ленина,45/2» стоимость 100 000,00 руб.;

### **Социальная политика**

По разделу **1000 «Социальная политика»** в проекте бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год предлагаются на рассмотрение расходы в сумме 288 715 581,00 руб., в том числе:

- за счет средств бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым 4 303 378,00 руб.;

- за счет средств бюджета Республики Крым 238 833 406,00 руб.;

- за счет средств федерального бюджета 45 578 797,00 руб.

По данному включены следующие расходы:

1. Социальное обеспечение населения.

2. Охрана семьи и детства.

3. Другие вопросы в области социальной политики.

Пособия, компенсации, меры социальной поддержки по публичным нормативным обязательствам на 2017 год планируется предусмотреть в сумме 206 200 786,00 руб.

В разрезе бюджетов в 2017 году планируется произвести следующие расходы:

#### **1. За счет средств бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым**

1.1. На основании решения Джанкойского городского совета от 05.04.2016 № 403 «О разрешении дополнительного использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств муниципального образования городской округ Джанкой для осуществления переданных отдельных государственных полномочий» и недостаточностью средств, доводимых из бюджета Республики Крым на содержание департамента труда и социальной защиты населения администрации города Джанкоя (оплата труда) планируется предусмотреть за счет собственных средств расходы на осуществление выплат по оплате труда работников департамента труда и социальной защиты населения администрации города Джанкоя Республики Крым, осуществляющим отдельные полномочия Республики Крым в сфере социальной защиты населения - 1 200 000,00 руб. по КБК 906 1006 017010Д110100 100.

1.2. Компенсация многодетным семьям, дети которых обучаются в муниципальных общеобразовательных учреждениях города Джанкоя, на приобретение школьной формы либо заменяющей ее комплект детской одежды для посещения школьных занятий – 600 000,00 руб.



1.3. На основании решения Джанкойского городского совета от 29.07.2016 № 467 «О разрешении дополнительного использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств муниципального образования городской округ Джанкой на оказание финансовой поддержки общественных организаций ветеранов» планируется предусмотреть расходы на оказание финансовой поддержки общественным организациям ветеранов в сумме 880 152,00 руб.

1.4. На основании Закона Республики Крым от 28.06.2016 № 256-ЗРК/2016 «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы в Республике Крым», постановления Совета министров Республики Крым от 27.09.2016 № 461 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым, и определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым», решения Джанкойского городского совета от 28.10.2016 № 508 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, пересчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым, выплаты муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет, определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым и положения о комиссии по установлению пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым» планируется предусмотреть за счет собственных средств расходы в сумме 1 623 226,00 руб., в том числе:

- на осуществление выплат муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет в сумме 247 380,00 руб. Средства планируются на 2 человек (расчет прилагается) по КБК 906 1006 0130301200 100.

- на выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещающим муниципальные должности и должности муниципальной службы, в связи с выходом на муниципальную пенсию в сумме 1 375 846,00 руб. Средства планируются на 10 человек (расчет прилагается) по КБК 906 1003 0130310100 300.

## **2. За счет федерального бюджета и бюджета Республики Крым:**

На социальное обеспечение населения планируется направить 125 855 328,00 руб., в том числе:

- на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» в рамках реализации подпрограммы «Социальная защита населения» программы муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым «Социальная

поддержка отдельных категорий населения на 2016-2020 годы» - 1 019 407,00 руб.;

- на оплату жилищно - коммунальных услуг отдельным категориям граждан в рамках реализации Государственной программы Республики Крым «Социальная поддержка граждан» - 7 438 164,00 руб.;

- на выплату инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств в соответствии с Федеральным законом от 25 апреля 2002 года № 40-ФЗ «Об обязательном страховании гражданской ответственности владельцев транспортных средств» в рамках реализации Государственной программы Республики Крым «Социальная поддержка граждан» - 14 370,00 руб.;

- на компенсационные выплаты по льготному проезду отдельных категорий граждан на авто-, электро-, и железнодорожном транспорте предусмотрены расходы в сумме 31 159 170,00 руб.

- на обеспечение компенсационных выплат лицам, осуществляющим уход за нетрудоспособными гражданами предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме – 9 897 200,00 руб.

- на предоставление субсидий населению на жилищно-коммунальные услуги, твердое топливо и сжиженный газ предусмотрены в сумме – 54 280,00 руб.

- на социальные выплаты малообеспеченным, инвалидам и другим категориям граждан предусмотрены расходы в сумме 610 510,00 руб.;

- на предоставление мер социальной поддержки отдельных категорий гражданам предусмотрены расходы в сумме 62 192 367,00 руб.;

- на социальное пособие на погребение предусмотрены расходы в сумме 474,788 тыс. руб., исполнение составляет – 641 053,00 руб.;

- на выплату помощи малообеспеченным семьям предусмотрены расходы в сумме 6 953 710,00 руб.;

- на обеспечение мер социальной защиты граждан предусмотрены расходы в сумме – 5 542 901,00 руб.;

- на ежемесячную пенсионную выплату за выслугу лет государственным гражданским служащим Республики Крым предусмотрены расходы в сумме – 332 196,00 руб.

На **охрану семьи и детства** планируется направить 147 331 546,00 руб., в том числе:

- на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей, до достижения ребенком возраста трех лет в рамках реализации Государственной программы Республики Крым «Социальная поддержка граждан» – 8 247 500,00 руб.;

- на осуществление переданных полномочий Российской Федерацией по предоставлению отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации в рамках реализации Государственной программы Республики Крым «Социальная поддержка граждан» – 486 400,00 руб.;

- на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в рамках реализации

Государственной программы Республики Крым «Социальная поддержка граждан» - 318 000,00 руб.;

- на выплату единовременного пособия беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячного пособия на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» – 31 900,00 руб.;

- на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» в рамках реализации Государственной программы Республики Крым «Социальная поддержка граждан» - 26 791 230,00 руб.;

- на осуществление полномочий по предоставлению ежемесячной социальной поддержки детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей Республики Крым - 13 470 860,00 руб.;

- на выплату отдельных пособий семьям с детьми в рамках реализации Государственной программы Республики Крым «Социальная поддержка граждан» - 80 841 730,00 руб.;

- на ежемесячную денежную выплату, назначаемую в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет - 8 912 100,00 руб.;

- на выплату компенсации родительской платы за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в организациях, осуществляющих образовательную деятельность – 7 000 000,00 руб.;

- на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений – 1 231 826,00 руб.

На **другие вопросы в области социальной политики** планируется направить 11 225 329,00 руб.

Данные средства планируется направить на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым в сфере социальной защиты населения - 11 225,329 тыс. руб., из них заработной платы с начислениями - 9 761 156,00 руб., прочие расходы 1 464 173,00 руб.

### **Физическая культура и спорт**

По разделу **1100 «Физическая культура и спорт»** в рамках реализации муниципальной программы «Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым на 2016-2020 годы», утвержденной постановлением

администрации города Джанкоя Республики Крым от 18 мая 2015 года № 167 «Об утверждении муниципальных программ городского округа Джанкой Республики Крым» в проекте бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год предлагается предусмотреть расходы в сумме 550 241,00 руб. что на 46,02% или 469 059,00 руб. меньше утвержденных в 2016 году, которые будут направлены на:

- Стипендии администрации города Джанкоя Республики Крым лучшим спортсменам города - 42 000,00 руб., что на 20% или 7 000,00 руб. больше утвержденных в 2016 году, в связи с тем, что в 2016 году выплата стипендий осуществляется с 01.03.2016, а в 2017 году планируется с 01.01.2017 года.

- Физкультурные массовые и спортивные мероприятия - 82 170,00 руб., что на 10% или 9 130,00 руб. меньше утвержденных показателей 2016 года. Снижение связано с необходимостью оплаты лишь первоочередных расходов (приобретение кубков, медалей грамот).

- Расходы, направленные на приобретение и установку спортивных площадок для муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым - 396 071,00 руб., что на 19,67 % или 96 929,00 руб. меньше утвержденных показателей 2016 года. Планируется подготовка площадки для скейтпарка, приобретенного в 2016 году и его и установка.

- Расходы, направленные на участие спортивной команды муниципального образования городской округ Джанкой в проведении Дня здоровья, соревнований на территории Республики Крым, Всероссийских спортивных мероприятий - 30 000,00 руб., что на 92,5 % или 370 000,00 руб. меньше показателей утвержденных в 2016 году. Снижение связано с необходимостью оплаты лишь первоочередных расходов (транспортные расходы).

### **Обслуживание государственного и муниципального долга**

По разделу **1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»** по прогнозу на 2017 год запланировано привлечение бюджетных кредитов на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении местного бюджета, в сумме 20 000 000,00 руб., с погашением до конца 2017 года в сумме 20 000 000,00 руб. Для обслуживания привлекаемых заемных средств предусмотрены расходы в сумме 20 000,00 руб., что составляет 0,1% от прогнозируемого размера бюджетных кредитов.

Требование статьи 111 Бюджетного кодекса Российской Федерации в части установления объема расходов на обслуживание муниципального долга, не превышает 15 % объема расходов бюджета, за исключением объема расходов, которые осуществляются за счет субвенций, предоставляемых из бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, соблюдено.

### **Органы власти**

В целом по органам местного самоуправления планируется предусмотреть расходы в сумме 64 536 953,00 руб., что меньше показателей 2016 года на 9,1%, в том числе в разрезе бюджетов:

**За счет средств бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым 51 083 671 руб., что меньше на 10,4% в**

сравнении с плановыми показателями 2016 года (57 008 667,09 руб.), в пределах утвержденных нормативов формирования расходов на содержание органов местного самоуправления в Республике Крым (63 038 400,00руб.).

На 2017 год запланированы расходы на содержание органов местного самоуправления, численность которых составляет 121 ед., что соответствует с Методическим рекомендациям по определению штатной численности лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих органов местного самоуправления Республики Крым,

Расходы на заработную плату планируется предусмотреть в сумме 46 052 227,00 руб., что выше 1 295 177,00 руб. Рост расходов объясняется тем, что в структуру администрации города Джанкоя в пределах утвержденной численности внесены следующие изменения:

- распоряжением администрации города Джанкоя от 11.08.2016 года № 465-р «О внесении изменений в штатное расписание» внесены изменения в штатное расписание администрации города Джанкоя:

выведена должность «главный специалист отдела экономического развития, инвестиций и потребительского рынка администрации города Джанкоя Республики Крым»;

введена должность «заместитель начальника отдела экономического развития, инвестиций и потребительского рынка администрации города Джанкоя Республики Крым».

Решением Джанкойского городского совета от 24.11.2016 № 530 «О внесении изменений в решение Джанкойского городского совета от 21.11.2016 № 56» внесены изменения в структуру администрации города Джанкоя:

- выведены должности:

«заместитель главы администрации – начальника финансового управления администрации города Джанкоя Республики Крым» - 1 ед.;

«главный специалист отдела экономического развития, инвестиций и потребительского рынка администрации города Джанкоя Республики Крым» - 1 ед.;

- введены должности:

«заместитель главы администрации города Джанкоя Республики Крым» 2 ед.;

«начальник финансового управления администрации города Джанкоя Республики Крым» - 1 ед.;

- выведен отдел информационных технологий и правовой работы финансового управления администрации города Джанкоя Республики Крым – 3 ед. (начальник отдела и 2 главных специалиста);

- введен сектор информационных технологий и правовой работы финансового управления администрации города Джанкоя Республики Крым – 2 ед. (заведующий сектором и главный специалист).

Решениями Джанкойского городского совета от 27.05.2016 № 434, от 27.06.2016 № 450 внесены изменения в Положение об оплате труда председателя Джанкойского городского совета в части установления ежемесячной премии за выполнение особо важных и сложных заданий. В связи с невыплатой председателю городского совета ежемесячной премии за

выполнение особо важных и сложных заданий в течение 5 месяцев фонд оплаты председателя городского совета уменьшился на 250 000,00 руб.

Расходы на коммунальные услуги планируется предусмотреть в объеме 817 260,00 руб., что выше на 6% к утвержденным показателям 2016 года.

Прочие расходы на содержание органов местного самоуправления снижены на 65,6% или на сумму 8 037 433,09 руб. и составляют 4 214 184,00 руб.

Так же планируются расходы в сумме 1 539 250,00 руб., которые будут направлены на:

- исполнение судебных актов к муниципальному образованию о возмещении вреда, причиненного гражданину и компенсация на его пожизненное содержание в рамках муниципальной программы городского округа Джанкой Республики Крым «Муниципальное управление на 2016-2020 годы» в сумме 400 000,00 руб.;

- осуществление выплат муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет в сумме 1 139 250,00 руб. Средства планируются на 10 человек (расчет прилагается).

#### **В разрезе раздела и подраздела запланированы расходы:**

По разделу, подразделу 01 02 планируются расходы в сумме 1 113 210 руб., которые направлены на выплату заработной платы Председателя городского совета;

По разделу подразделу 01 03 планируются расходы в сумме 2 848 090 рублей, в том числе на выплату заработной платы с начислением аппарата городского совета в количестве 4 человек - 1 923 445 рублей, 5 000 рублей - на оплату транспортных средств;

368 245 рублей – на функционирование аппарата;

В рамках реализации муниципальной программы «Поддержка и развитие местного самоуправления города Джанкоя на 2016 год» планируется 551 400 рублей, которые будут направлены:

- 250 000 рублей – (вид расходов 123) обеспечение расходов, связанных с участием в семинарах, совещаниях, курсах повышения квалификации в отношении лиц, замещающих муниципальные должности на непостоянной основе (возмещение расходов депутатам на непостоянной основе);

- 265 400 рублей (вид расходов 244) – на материальное обеспечение проводимых торжественных, спортивных, общегородских мероприятий (приобретение грамот, цветов, призов, подарков), оплата расходов, связанных с освещением Джанкойского городского совета в газете «Заря Присиващья»;

- 36 000 рублей (вид расходов 853) – оплата членских взносов Ассоциации совета муниципальных образований Республики Крым.

По разделу подразделу 01 04 планируется предусмотреть расходы в сумме 20 641 101 рублей, в том числе:

58 172 рублей ( вид расходов – 244)- планируется предусмотреть на информационно- техническое обеспечение;

90 000 рублей ( вид расходов – 244)- планируется предусмотреть расходы на техническую поддержку систем электронного документооборота;

429 660 рублей (вид расходов 122) планируется направить расходы на осуществление выплат муниципальному служащему муниципального образования единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет.

16 976 713 рублей (вид расходов 120) планируется направить на выплату заработной платы с начислением работникам администрации;

3 031 556 рублей - (вид расходов 244) планируется направить на функционирование управлений и отделов администрации города Джанкоя;

10 0000 рублей -(вид расходов 800) планируется направить на оплату налогов.

45 000 рублей (вид расходов 100) планируется направить на оплату транспортных расходов работников управлений и отделов администрации города Джанкоя

По разделу подразделу 01 06 планируется предусмотреть расходы в сумме 8 428 445 рублей, в том числе:

143 220 рублей - (вид расходов 122) планируется направить расходы на осуществление выплат муниципальному служащему муниципального образования единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет работникам финансового управления.

6 480 100 рублей (вид расходов 100) планируется направить на выплату заработной платы с начислением работникам финансового управления

6 000 рублей (вид расходов 100) планируется направить на оплату транспортных расходов работникам финансового управления

219 325 рублей (вид расходов 244) планируется направить на функционирование управления;

1 441 900 рублей (вид расходов 100) планируется направить на выплату заработной платы с начислением работникам контрольно-счетного органа.

3 000 рублей - (вид расходов 100) планируется направить на оплату транспортных расходов работникам КСО;

134 900 рублей (вид расходов 244) планируется направить на функционирование КСО;

По разделу подразделу 01 11 планируется предусмотреть расходы в сумме 700 000 000 рублей – расходы резервного фонда.

По разделу подразделу 01 13 планируется предусмотреть расходы в сумме 5 786 921 рубль, в том числе:

82 500 рублей – (вид расходов 244) направлены на оплату расходов связанных с выполнением функций администрирования доходов муниципального имущества ( программное обеспечение «Космос»)

4 983 500 рублей (вид расходов 100) направляются на выплату заработной платы с начислением работникам управления архитектуры, градостроительства, земельных отношений и муниципальной собственности администрации города Джанкоя.

8 550 рублей (вид расходов 100) – оплата транспортных расходов работникам управления

312371 рубль - (вид расходов 244) –расходы на содержания управления

400 000 рублей (вид расходов 800) –возмещение расходов по суду (по жизненное содержание)

В рамках реализации муниципальной программы «Поддержка и развитие местного самоуправления города Джанкоя на 2016 год» 256 000 рублей, планируется направить на оплату расходов, связанных с освещением органов местного самоуправления муниципального образования в газете «Заря Присиващья»); оплата расходов, связанных с освещением Джанкойского городского совета в газете «Заря Присиващья»);

Раздел подраздел 0505 Расходы на обеспечение функций муниципального органа (Управление по вопросам жилищно-коммунального и жилищного хозяйства, благоустройства, экологии, транспорта, капитального строительства администрации города Джанкоя Республики Крым), в рамках реализации мероприятий подпрограммы «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления городского округа Джанкой Республики Крым» муниципальной программы городского округа Джанкой Республики Крым «Муниципальное управление на 2016-2020 годы» планируется предусмотреть на 2017 год в сумме 6 913 925,00 руб., в том числе:

- на оплату труда и начисления на нее, в сумме 6 564 920,00 руб., на уровне плана 2016 года;

- прочие расходы на сумму 349 005,00 руб., что на 10% меньше к плану на год 2016 года;

На основании Закона Республики Крым от 28.06.2016 № 256-ЗРК/2016 «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы в Республике Крым», постановления Совета министров Республики Крым от 27.09.2016 № 461 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым, и определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым», решения Джанкойского городского совета от 28.10.2016 № 508 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, пересчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым, выплаты муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет, определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым и положения о комиссии по установлению пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым» планируется предусмотреть расходы в сумме 238 266,00 руб. Средства планируются на 2 человек

Раздел подраздел 0709

- на содержание органов муниципального образования городской округ Джанкой планируется предусмотреть 3 211 834,00 руб., из которых на выплату заработной платы предусматривается 3 072 134,00 руб., прочие расходы



139 700,00 руб., в том числе за счет собственных средств на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республики Крым отдельных полномочий Республики Крым по опеке и попечительству (оплата труда) направлено 351 540,00 руб. по КБК 910 0709 017010Н110 100;

На содержание отдела образования планируется предусмотреть средств в сумме -2 860 294 рубля, в том числе на выплату заработной платы с начислением 2 720 594 рубля, 10 000 рублей- на транспортные расходы, 114 700 рублей- на функционирование отдела, 15 000 рублей- оплата налогов..

- на основании Закона Республики Крым от 28.06.2016 № 256-ЗРК/2016 «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы в Республике Крым», постановления Совета министров Республики Крым от 27.09.2016 № 461 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, перерасчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым, и определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в Республике Крым», решения Джанкойского городского совета от 28.10.2016 № 508 «Об утверждении порядков назначения, выплаты пенсии за выслугу лет, пересчета ее размера лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым, выплаты муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет, определения среднемесячного заработка, исходя из которого исчисляется размер пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым и положения о комиссии по установлению пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в муниципальном образовании городской округ Джанкой Республики Крым» планируется предусмотреть расходы в сумме 80 724,00 руб. Средства планируются на 1 человека

Раздел подраздел 0804

На содержание отдела молодежи, культуры и спорта планируется предусмотреть средств в сумме -2 464 425 рубля, в том числе на выплату заработной платы с начислением 2 296 305 рубля, 4 500 рублей- на транспортные расходы, 143 620 рублей- на функционирование отдела, 20 000 рублей- оплата налогов.

Раздел подраздел 1003

1 375 846 рублей запланированы на выплату пенсии за выслугу лет лицам, замещающим муниципальные должности и должности муниципальной службы, в связи с выходом на муниципальную пенсию. Средства планируются на 10 человек (расчет прилагается) по КБК 906 1003 0130310100 300

Раздел подраздел 1006

На основании решения Джанкойского городского совета от 05.04.2016 № 403 «О разрешении дополнительного использования собственных материальных ресурсов и финансовых средств муниципального образования городской округ Джанкой для осуществления переданных отдельных государственных полномочий» и недостаточностью средств, доводимых из

бюджета Республики Крым на содержание департамента труда и социальной защиты населения администрации города Джанкоя (оплата труда) планируется предусмотреть за счет собственных средств расходы на осуществление выплат по оплате труда работников департамента труда и социальной защиты населения администрации города Джанкоя Республики Крым, осуществляющим отдельные полномочия Республики Крым в сфере социальной защиты населения - 1 200 000,00 руб. по КБК 906 1006 017010Д110100 100.

- на осуществление выплат муниципальному служащему муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым единовременного денежного поощрения в связи с выходом на пенсию за выслугу лет в сумме 247 380,00 руб. Средства планируются на 2 человек (расчет прилагается) по КБК 906 1006 0130301200 100.

**За счет средств бюджета Республики Крым** планируется предусмотреть расходы в сумме 13 453 282,00 руб., которые будут направлены на следующие цели:

- на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности – 58 401,00 руб.;

- на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым в рамках подпрограммы «Обеспечение деятельности по комплектованию, учету, хранению и использованию архивных документов, находящихся в государственной собственности Республики Крым государственной программы Республики Крым «Развитие культуры и сохранение объектов культурного наследия Республики Крым» - 431,733 руб.;

- на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым по опеке и попечительству в рамках государственной программы развития образования в Республике Крым - 1 726 974,00 руб., из них на выплату заработной платы с начислениями в сумме 1 501 716,00 руб., прочие расходы 225 258,00 руб.

- на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в рамках государственной программы развития образования в Республике Крым - 10 845,00 руб. (приобретение канцелярских товаров для осуществления деятельности комиссии).

- на предоставление субвенции бюджетам муниципальных образований на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных полномочий Республики Крым в сфере социальной защиты населения в рамках государственной программы Республики Крым «Социальная поддержка граждан» 11 225 329,00 руб.

### **3. Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год**

В 2017 году финансирование дефицита бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым будет осуществляться за счет изменения остатков средств на счетах по учету средств бюджетов, с соблюдением требований ст. 96 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым на 2017 год запланированы в следующих объемах:

- Получение кредитов (по КБК ИФДБ 01 03 01 00 04 0000 710 «Получение кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации бюджетами городских округов в валюте Российской Федерации» на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении местного бюджета в сумме 20 000 000,0 руб.);

- Погашение кредитов (по КБК ИФДБ 01 03 01 00 04 0000 810 «Погашение бюджетами городских округов кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации» в сумме 20 000 000,0 руб.);

- Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов:

- увеличение остатков средств бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым в 2017 году сформировано в сумме 246 515 556,08 рублей, исходя из доходной части бюджета, привлечения бюджетных кредитов в сумме 20 000 000,0 руб.;

- уменьшение остатков средств бюджета муниципального образования городской округ Джанкой Республики Крым в 2017 году сформировано в сумме 246 515 556,08 рублей, исходя из расходной части бюджета, погашения бюджетных кредитов в сумме 20 000 000,0 руб.

Зам главы администрации города Джанкоя-  
начальник финансового управления

Т.П.Лукина