**Информация**

**«О бюджете города Батайска на 2020 год и**

**на плановый период 2021 и 2022 годов»**

Проект решения Батайской городской Думы «О бюджете города Батайска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» подготовлен на основе прогноза социально-экономического развития города Батайска на 2020-2022 годы, основных направлений бюджетной и налоговой политики Ростовской области на 2020-2022 годы, утвержденных постановлением Правительства Ростовской области от 24.10.2019 № 764, основных направлений бюджетной и налоговой политики города Батайска на 2020-2022 годы, утвержденного постановлением Администрации города Батайска от 08.11.2019 № 1945 с учетом ключевых стратегических задач, обозначенных указами Президента Российской Федерации, основными направлениями бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики РФ на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Приоритетной целью бюджетной политики является сбалансированность бюджета и устойчивость бюджетной системы.

Основными задачами на 2020-2022 годы являются повышение налоговых и неналоговых поступлений, эффективное управление расходами с учетом их оптимизации, проведение взвешенной долговой политики, поддержка мер по обеспечению сбалансированности местного бюджета.

Формирование показателей бюджета города осуществлялось на основе прогноза социально-экономического развития города Батайска на 2020-2022 годы с учетом уровня инфляции в 2020 году – 3,0 %, в 2021 – 4,0%, в 2022 – 4%.

Доходы бюджета сформированы в соответствии с основными направлениями налоговой политики с учетом изменений, внесенных в бюджетное и налоговое законодательство, результатов оценки эффективности налоговых льгот и плана мероприятий по устранению с 1.01.2019 неэффективных льгот.

Расходы бюджета города в первоочередном порядке будут направлены на выполнение социальных обязательств перед гражданами, обеспечение услуг в сфере образования, здравоохранения, культуры и спорта, улучшение инфраструктуры и качества жизни граждан.

Продолжится реализация майских указов Президента РФ 2012 года в целях поддержания уровня достигнутых показателей по повышению оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы.

Эффективное управление расходами будет обеспечиваться посредством реализации принимаемых муниципальных программ города Батайска.

Будет продолжена взвешенная долговая политика, направленная на обеспечение потребностей бюджета города в заемном финансировании, своевременном и полном исполнении долговых обязательств при минимизации расходов на обслуживание долга, поддержание объема и структуры долговых обязательств, исключающих их неисполнение, на безопасном уровне.

Проектом бюджета соблюдены условия и ограничения, предусмотренные Бюджетным кодексом Российской Федерации.

**Основные характеристики проекта**

**бюджета города на 2020-2022 годы**

Основные параметры проекта бюджета города предлагаются в соответствии с нижеприведенной таблицей.

млн. рублей

| **Показатель** | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Батайской городской Думы от 28.11.2018 № 312  (первоначально утвержденный) | проект | проект | проект |
| **I. Доходы, всего** | **3 554,3** | **3 342,1** | **3 092,8** | **3 112,8** |
| из них: |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 1 019,8 | 1 108,2 | 1 107,2 | 1 126,0 |
|  |  |  |  |
| безвозмездные поступления из областного бюджета | 2 534,5 | 2 233,9 | 1 985,6 | 1 986,8 |
| **II. Расходы, всего** | **3 554,3** | **3 342,1** | **3 092,8** | **3 112,8** |
| **III. Дефицит**  **(-), профицит (+)** | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **VI. Источники финансирования дефицита** |  |  |  |  |
| - получение кредитов | 87,7 | 100,0 | 86,5 | 87,7 |
| - погашение кредитов | 87,7 | 110,0 | 86,5 | 87,7 |
| - изменение остатков на счетах |  | 10,0 |  |  |

**Основные характеристики доходной части бюджета города Батайска на 2020 - 2022 годы**

Общий объем доходов прогнозируется

на 2020 год в объеме 3 342,1 млн.рублей,

на 2021 год в объеме 3 092,8 млн.рублей,

на 2022 год в объеме 3 112,8 млн.рублей.

Нормативы отчисления в местный бюджет по налоговым и неналоговым доходам в текущем году и планируемом периоде

%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование налога | 2019 год | 2020-2022 годы |
| Налог на прибыль организаций | 0 | 0 |
| Налог на доходы физических лиц | 25,0 | 25,0 |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла, автомобильный бензин, на прямогонный бензин | 0,10176 | 0,10109 |
| Единый налог по упрощенной системе налогообложения | 0 | 0 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 100,0 | 100,0 |
| Земельный налог | 100,0 | 100,0 |
| Налог на имущество физических лиц | 100,0 | 100,0 |
| Налог на имущество организаций | 0 | 0 |
| Транспортный налог | 0 | 100,0 |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции | 100,0 | 100,0 |
| Государственная пошлина за совершение действий, связанных с приобретением гражданства Российской Федерации или выходом из гражданства Российской Федерации, а также с въездом в Российскую Федерацию или выездом из Российской Федерации(через МФЦ) | 45,0 | 45,0 |
| Государственная пошлина за государственную регистрацию юридического лица, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей, изменений, вносимых в учредительные документы юридического лица, за государственную регистрацию ликвидации юридического лица и другие юридически значимые действия(через МФЦ) | 45,0 | 45,0 |
| Государственная пошлина за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) прав на недвижимое имущество и сделок с ним(через МФЦ) | 45,0 | 45,0 |
| Государственная пошлина за выдачу и обмен паспорта гражданина Российской Федерации(через МФЦ) | 45,0 | 45,0 |
| Государственная пошлина за государственную регистрацию транспортных средств и иные юридически значимые действия, связанные с изменениями и выдачей документов на транспортные средства, регистрационных знаков, водительских удостоверений (через МФЦ) | 45,0 | 45,0 |
| Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции | 100,0 | 100,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 100,0 | 100,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 100,0 | 100,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков) | 100,0 | 100,0 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами | 100,0 | 100,0 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 55,0 | 60,0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, находящихся в муниципальной собственности | 100,0 | 100,0 |

В структуре собственных доходов 2020 года на налоговые доходы приходится 84,0 %, на неналоговые доходы – 16,0%.

В 2020 году 85% налоговых и неналоговых доходов составляют 4 источника:

- налог на доходы физических лиц 32,3 % (357,6 млн.руб),

- земельный налог 28,4% (314,7 млн.руб),

- арендная плата за землю 14,3% (158,8 млн.руб),

- транспортный налог 10,0 % (110,6 млн.руб).

В соответствии с Областным законом Ростовской области от 04.10.2019 № 218-ЗС «О внесении изменений в Областной закон Ростовской области от 26.2.2016 № 834-ЗС «О межбюджетных отношениях органов государственной власти и органов местного самоуправления в Ростовской области» в местные бюджеты с 2020 года передан транспортный налог по нормативу 100%.

Показатели поступлений транспортного налога рассчитаны исходя из ставок, установленных Областным законом Ростовской области от 10.05.2012 № 843-ЗС «О региональных налогах и некоторых вопросах налогообложения в Ростовской области», динамики поступления предыдущих периодов и динамики изменения налогооблагаемой базы.

Поступление данного налога планируется на 2020 год – 110 650,0 тыс.руб, на 2021 год – 115 055,0 тыс.рублей, на 2022 год 120 969,0 тыс.рублей.

С 2020 года согласно изменениям, внесенным в Бюджетный кодекс Российской Федерации изменился принцип зачисления штрафов в бюджеты   
: из какого бюджета финансируется орган налагающий штрафы туда и поступают штрафы.

***Безвозмездные поступления***

Структура безвозмездных поступлений бюджета города Батайска

тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| Дотации | 70 148,9 | 61 583,9 | 66 771,6 |
| Субсидии | 446 245,0 | 167 535,8 | 105 737,5 |
| Субвенции | 1 674 325,5 | 1 725 308,1 | 1 803 726,5 |
| Иные трансферты | 43 167,1 | 31 169,0 | 10 567,5 |
| ВСЕГО | 2 233 886,5 | 1 985 596,8 | 1 986 803,1 |

**Расходы бюджета города Батайска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов**

Проект бюджета города сформирован исходя из установленных бюджетных полномочий, возможностей бюджета города.

В проекте бюджета учтены средства областного и федерального бюджета бюджету города в соответствии с бюджетом Ростовской области на 2020 год и на плановый период, принятым Законодательным Собранием Ростовской области во втором чтении.

Расходы на оплату труда рассчитаны исходя из того, что размер минимальной оплаты труда с 1 января 2019 года составил 11 280,0 руб., с 1 января 2020 года 12 130 руб, индексация размеров оплаты труда работникам муниципальных учреждений, органов местного самоуправления на прогнозный уровень инфляции с 1 октября 2019 года составила 4,3 %.

В 2020 году планируется сохранить достигнутое соотношение оплаты труда категорий работников социальной сферы в рамках реализации указов Президента Российской Федерации 2012 года с показателем среднемесячный доход от трудовой деятельности в Ростовской области:

по педагогическим работникам общеобраз.учр-й общего образования 30 695,8 руб,

по педагогическим работникам дошкольных образовательных учр-й 27 119,2 руб,

по педагогическим работникам учр-й допобразования детей 30 735,2 руб,

по работникам учр-й культуры 30 695,8 руб.

Проектом бюджета города «О бюджете города Батайска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» предлагаются следующие основные параметры:

**Структура расходов бюджета города**

Тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Проект  бюджета  на 2020 год | Проект  бюджета на 2021 год | Проект бюджета  на 2022 год |
| Общегосударственные вопросы | 193 049,9 | 246 470,5 | 309 656,4 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 24 817,9 | 24 619,0 | 24 618,9 |
| Национальная экономика | 177 449,4 | 173 515,6 | 169 405,1 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 138 799,3 | 135 268,5 | 133 148,8 |
| Образование | 1 850 916,7 | 1 599 595,0 | 1 558 305,6 |
| Культура, кинематография | 125 262,6 | 83 941,9 | 83 202,4 |
| Здравоохранение | 50 126,6 | 22 519,9 | 15 710,7 |
| Социальная политика | 749 457,2 | 779 010,7 | 798 264,4 |
| Физическая культура и спорт | 8 108,6 | 8 108,6 | 8 108,3 |
| Средства массовой информации | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
| Обслуживание муниципального долга | 23 574,7 | 19 224,0 | 11 894,6 |
| **ИТОГО** | **3 342 062,9** | **3 092 773,7** | **3 112 815,2** |

На социальную сферу приходится 83,3 % всех расходов бюджета.

Снижение финансовой помощи в 2020 году из областного бюджета обусловлено следующим:

- завершением в 2019 году строительства канализационной насосной станции в Южной части города (ЗАО "Батайское") и канализационного коллектора от КНС в Южной части города (ЗАО "Батайское") до КНС-2. и реконструкцией комплекса водопроводных сооружений г. Батайска и строительство водовода от цеха №1 (КВС-1) до Южной промышленной зоны ;

- завершением в 2020 году строительства средней школы на 600 мест по адресу: город Батайск, улица Огородняя, 78.

Увеличение собственных доходных источников обусловлено передачей с 2020 года доходов от поступлений транспортного налога в местный бюджет.

В 2020 году предлагается сдержанная политика в области расходов с учетом запланированных к поступлению доходных источников и обеспечения исполнения кредитных обязательств по привлеченным кредитам.

**Образование**

Общий объем расходов на образование в бюджете города предусмотрен на 2020 год в объеме 1 850,9 млн.рублей или 55,4 % общего объема расходов.

Из расходов на образование

на дошкольное образование планируется направить 687,7 млн.руб (36 учреждений), капитальный ремонт д/сада №19

на общее образование 893,3 млн.рублей (13 учреждений), в том числе предусмотрен капремонт школ № 5 и начало ремонта школы № 9 ( в 2021 году основная часть ремонта), выделены средства на обустройство ограждения лицея №3, всеобуч по плаванию, строительство школы в СЖМ, проектирование новой школы № 6, приобретение модульного спортзала школа № 12, внедрение целевой модели цифровой образовательной среды

на дополнительное образование 190,2 млн.руб (10 учреждений подведомственных УО, УК),

на молодежную политику 26,7 млн.руб ( 25,5 млн.руб организация отдыха детей в каникулярное время).

Предусмотрено софинансирование местного бюджета (средства областного бюджета в настоящее время отсутствуют) на капитальный ремонт д/сада №10 и гимназии №7 в 2021 году.

**Социальная политика**

Общий объем расходов на социальную политику в бюджете города предусмотрен на 2020 год в объеме 749,9 млн.рублей или 22,4 % общего объема расходов.

Из расходов на социальную политику

на охрану семьи и детства 414,4 млн.рублей (из них

обеспечение жилыми помещениями детей-сирот 15,2 млн.руб,

пособие по опеке 33,7 млн.рублей,

компенсация родительской платы по детским садам 37,8 млн.руб,

выплата пособий по беременности и родам женщинам уволенным в период беременности в связи с ликвидацией орг-и 61,6 млн.руб,

соцподдержка многодетных 21,4 млн.руб,

выплата детских пособий 32,6 млн.рублей,

ежемесячные выплаты при рождении третьего ребенка 60,7 млн.руб,

ежемесячные выплаты при рождении первого ребенка 122,3 млн.руб).

на социальное обеспечение населения 250,5 млн.руб, из них

обеспечение жильем молодых семей 10,5 млн.руб,

соцподдержка граждан, подвергшихся воздействию радиации 3,2 млн.руб,

доноры 3,5 млн.руб,

оплата ЖКУ отд.категориям граждан 65,0 млн.руб,

льготы ветеранам труда 109,7 тыс.руб,

льготы реабилитированным 3,2 млн.руб,

льготы ветеранам труда РО 27,7 млн.руб.),

социальное обслуживание населения 53,7 млн.руб (осуществление государственных полномочий МАУ ЦСО).

**Культура**

Общий объем расходов на культуру в бюджете города предусмотрен на 2020 год в объеме 125,3 млн.рублей или 3,8 % общего объема расходов.

Данные средства предусмотрены на обеспечение деятельности 7 муниципальных учреждений (библиотечная сеть, клубы, музей).

В 2020 году запланированы средства областного и местного бюджета на ремонт кровли ГКДЦ, средства местного бюджета на софинансирование ремонта кровли музея и ДК Гагарина, создание модельной библиотеки.

**Здравоохранение**

Общий объем расходов на здравоохранение в бюджете города предусмотрен на 2020 год в объеме 50,1 млн.рублей.

Система финансирования здравоохранения отличается от других сфер, бюджет финансирует часть расходов согласно установленным полномочиям.

В проекте предусмотрены средства

в 2020 году на капитальный ремонт детских поликлиник № 1, 2, 4, в 2021 и 2022 годах на приобретение машин скорой помощи.

**Дорожное хозяйство**

Расходы на дорожное хозяйство предусмотрены за счет дорожного фонда, которые образуется за счет акцизов, транспортного налога и целевых межбюджетных трансфертов.

Общий объем расходов на дорожное хозяйство в бюджете города предусмотрен на 2020 год в объеме 167,5 млн.рублей или 5,0 % общего объема расходов.

За счет дорожного фонда предусмотрено содержание дорог, проектирование, текущий ремонт, также в 2020 году предусмотрен ремонт дорожного покрытия по ул.М.Горького (от ул.Полтавской до ул.Сальской) и ул.М.Горького от 1-й Пятилетки до ул.Куйбышева.

В рамках программы формирования современной городской среды в 2020 году предусмотрено благоустройство аллеи Воровского.

# Источники финансирования дефицита бюджета города

Проект бюджета сформирован без дефицита.

На 01.01.2020 задолженность по кредитам составит 284 200,0 тыс.руб.

В 2020 году планируется привлечение кредитных ресурсов в размере

100 000,0  тыс.рублей, в 2021 году - 86 500,0 тыс.руб, в 2022 году – 87 700,0 тыс.рублей.

Планируется погашение кредитов

в 2020 году – 110 000,0 тыс.рублей,

в 2021 году – 86 500,0 тыс.рублей,

в 2022 году – 87 700,0 тыс.рублей.