**Информация о бюджете города Батайска на 2021 год и**

**на плановый период 2022 и 2023 годов**

Проект решения Батайской городской Думы «О бюджете города Батайска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» подготовлен на основе прогноза социально-экономического развития города Батайска на 2021-2023 годы, утвержденного постановлением Администрации города Батайска от 02.10.2020 №81, основных направлений бюджетной и налоговой политики Ростовской области на 2021-2023 годы, утвержденных постановлением Правительства Ростовской области от 19.10.2020 № 98, основных направлений бюджетной и налоговой политики города Батайска на 2021-2023 годы, утвержденного постановлением Администрации города Батайска от 02.11.2020 № 291 с учетом ключевых стратегических задач, обозначенных указами Президента Российской Федерации, основными направлениями бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики РФ на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Формирование очередного бюджетного цикла 2021-2023 годов обусловлено не только экономическими показателями, сложившимися в результате влияния в 2020 году сложной эпидемиологической обстановки в связи с распространением новой коронавирусной инфекции, а также необходимостью достижения устойчивости и сбалансированности бюджетной системы.

Бюджетные параметры на 2021 год запланированы с учетом восстановительного периода для отраслей экономики.

По мере нивелирования последствий от распространения новой коронавирусной инфекции на 2022-2023 годы прогнозируется поэтапный рост собственных доходов бюджета. Расходы бюджета будут предусмотрены исходя из прогнозируемых доходных источников, а также с учетом необходимости обеспечения своевременного исполнения долговых обязательств города Батайска.

На очередной трехлетний период приоритетной целью сохраняется обеспечение всех конституционных и законодательно установленных обязательств государства перед гражданами в полном объеме.

Бюджетная политика города направлена на социальную поддержку и социальное обслуживание граждан пожилого возраста и инвалидов, граждан, находящихся в трудной жизненной ситуации, детей-сирот, безнадзорных детей, детей, оставшихся без попечения родителей, ветеранов труда и тружеников тыла, жертв политических репрессий, семей, имеющих детей, путем предоставления выплат и пособий, адресной социальной помощи, субсидий на оплату жилья и коммунальных услуг.

Приоритетным направлением в социальной политике остается, как и прежде, поддержка материнства и детства. Предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение выплат многодетным семьям; при рождении третьего или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет; беременным женщинам, кормящим матерям и детям в возрасте до трех лет из малоимущих семей; на детей первого-второго года жизни; предоставление средств по сертификату на региональный материнский капитал (малоимущим семьям при рождении третьего ребенка или последующих детей); на приобретение автотранспортного средства (малоимущим многодетным семьям); единовременные денежные выплаты при рождении одновременно трех и более детей, на обеспечение отдыха и оздоровления детей и т.д.

**Основные характеристики проекта**

**бюджета города на 2021-2023 годы**

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

 млн. рублей

| **Показатель** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| проект | проект | проект |
| **I. Доходы, всего** | **3 163,6** | **3 100,8** | **2 632,7** |
| из них: |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 1 078,7 | 1 084,3 | 1 137,6 |
|  |  |  |
| безвозмездные поступления из областного бюджета | 2 084,9 | 2 016,5 | 1 495,1 |
| **II. Расходы, всего** | **3 263,6** | **3 100,8** | **2 632,7** |
| **III. Дефицит** **(-), профицит (+)** | -100,0 | 0 | 0 |
| **VI. Источники финансирования дефицита** | 100,0 | 0 |  0 |
| - получение кредитов | 198,5 | 99,7 | 115,0 |
| - погашение кредитов | 98,5 | 99,7 | 115,0 |
| - изменение остатков на счетах |  |  |  |

Проект бюджета города сформирован исходя из размеров средств межбюджетных трансфертов, предусмотренных городу Батайску проектом областного бюджета к 1 чтению.

Кроме того, в соответствии с основными направлениями бюджетной и налоговой политики Ростовской области на 2021-2023 годы, утвержденными постановлением Правительства Ростовской области от 19.10.2020 № 98, планируется передача муниципалитетам части норматива от единого налога по упрощенной системе налогообложения.

**Основные характеристики доходной части бюджета города Батайска на 2021 - 2023 годы**

 Общий объем доходов прогнозируется

на 2021 год в объеме 3163,6 млн.рублей,

на 2022 год в объеме 3 100,8 млн.рублей,

на 2023 год в объеме 2 632,7 млн.рублей.

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

 %

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование налога | 2020 год | 2021-2023 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 | 0,10109 | 0,10113 |
| 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 | 100,0 | 100,0 |
| Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции  | 100,0 | 100,0 |
|  Патенты | 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 | 60,0 | 60,0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, находящихся в муниципальной собственности  | 100,0 | 100,0 |

 В структуре собственных доходов 2021 года на налоговые доходы приходится 84,4 %, на неналоговые доходы – 15,6%.

 В 2021 году 86,9 % налоговых и неналоговых доходов составляют 4 источника:

- налог на доходы физических лиц 33,3 % (359,4 млн.руб),

- земельный налог 28,8 % (310,3 млн.руб),

- арендная плата за землю 13,4 % (144,4 млн.руб),

- транспортный налог 11,4 % (123,5 млн.руб).

**Расчет поступлений платежей налоговых и неналоговых доходов в бюджет города по основным доходным источникам**

**на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

***Налоговые доходы***

***Налог на доходы физических лиц***

Оценка налогового потенциала по налогу на доходы физических лиц в бюджет города прогнозируется на 2021 год в сумме 359 364,0 тыс. рублей, на 2022 год 383 012,0 тыс.рублей, на 2023 год 420 464,9тыс.рублей.

В основу расчета поступления налога на доходы физических лиц приняты прогнозируемые на 2020-2022 годы объемы налоговых баз, налоговые ставки, установленные статьёй 224 Налогового кодекса Российской Федерации и норматив отчислений в местный бюджет, установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации (с учетом регулирования межбюджетных отношений Областным законом от 26.12.2016 № 834-ЗС).

Прогнозный объем поступлений сформирован с учетом фактически сложившейся налоговой базы, прогноза социально-экономического развития города.

***Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым***

***на территории Российской Федерации***

Налоговый потенциал по акцизам формируется исходя из доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, поступающих из федерального бюджета через уполномоченное территориальное управление Федерального казначейства.

В настоящее время прогноз администратора доходов Федерального казначейства не поступил, в связи с этим в проект взяты цифры бюджетных назначений 2020 года, 11 138,0 тыс.рублей ежегодно. По получении прогноза администратора показатели будут скорректированы.

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

Оценка налогового потенциала по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов на 2021 год произведена исходя из того, что применение единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности заканчивается в 2020 году, в 2021 году планируется поступление налога за 4 квартал 2020 года и недоимки в последующие годы.

В объеме поступлений учтено, что для налогоплательщиков, осуществляющих деятельность в наиболее пострадавших отраслях, в условиях ухудшения ситуации в связи с распространением новой коронавирусной инфекции были снижены ставки по единому налогу на вмененный доход с 15 до 7,5 процента

***Патенты***

 С 1.01.2013 вступила в действие глава 26.5 части второй Налогового кодекса Российской Федерации «Патентная система налогообложения», в соответствии с которой индивидуальные предприниматели вправе наравне с другими системами налогообложения использовать указанную систему.

 Размеры потенциально возможного к получению индивидуальными предпринимателями дохода по видам предпринимательской деятельности установлены Областным законом от 25.10.2012 №955-ЗС «О внесении изменений в областной закон «О региональных налогах и некоторых вопросах налогообложения в Ростовской области».

Оценка налогового потенциала по патентам в бюджет города в 2021 году составляет 18 800,0 тыс. рублей, в 2022 году - 18 800,0 тыс.рублей, в 2023 году – 18 800 тыс.рублей.

***Налог на имущество физических лиц***

 Налог на имущество физических лиц является местным налогом, в полном объеме подлежит зачислению в местный бюджет. В городе Батайске ставки налога на имущество физических лиц установлены решением Батайской городской Думы от 31.10.2018 № 300.

 В расчетах на планируемый период налогооблагаемой базой принята кадастровая стоимость объектов недвижимости.

 Поступление данного налога планируется на 2021 год – 43 500,0 тыс.руб, на 2022 год – 47 850,0 тыс.рублей, на 2023 год 52 635,0 тыс.рублей.

***Транспортный налог***

 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 2021 год – 123 470,0 тыс.руб, на 2022 год – 125 135,0 тыс.рублей, на 2023 год 126 985,0 тыс.рублей.

***Земельный налог***

Прогноз налогового ресурса по земельному налогу на 2021 - 2023 годы произведен на основе главы 31 Налогового кодекса РФ, решения Батайской городской Думы от 30.11.2010 № 81 «Об установлении земельного налога», с учетом изменений, внесенных в данное решение, а также данных о земельном потенциале города и сведений о льготируемых земельных участках.

Оценка налогового потенциала по земельному налогу на 2021 год составляет 310 291,0 тыс.рублей, на 2022 год – 310 291,0 тыс.рублей, на 2023 год - 310 291,0 тыс.рублей.

***Государственная пошлина***

В соответствии с Бюджетным кодексом РФ в бюджет города поступают:

- государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями,

- государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

Кроме того, переданы в местные бюджеты доходы от уплаты государственной пошлины заявителями МФЦ по нормативу 45 процентов:

- государственная пошлина за государственную регистрацию юридического лица, физических лиц в качестве индивидуальных предпринимателей,

- государственная пошлина за государственную регистрацию прав, ограничений (обременений) прав на недвижимое имущество и сделок с ним,

- государственная пошлина за выдачу и обмен паспорта гражданина Российской Федерации,

- государственная пошлина за государственную регистрацию транспортных средств, выдачу регистрационных знаков и водительских удостоверений.

Оценка налогового потенциала по государственной пошлине, поступающей в местный бюджет, на 2021 год составляет 35422,0 тыс.рублей, на 2022 год – 37 042,0 тыс.рублей, на 2023 год - 38 055,0 тыс.рублей.

***Неналоговые доходы***

***Доходы от использования имущества, находящегося в***

***государственной и муниципальной собственности***

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, подлежащие зачислению в бюджет города, рассчитаны на 2021 год в сумме 161 831,5 тыс.рублей, на 2022 год 148 653,8 тыс.рублей, на 2023 год 156 809,1 тыс.рублей

Основные поступления указанных доходов формируются за счет:

- доходов от дивидендов по акциям, принадлежащим муниципалитету;

- доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков;

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

- доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных автономных учреждений);

- доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков),

- доходов от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий;

- прочих поступлений от использования имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных).

***Платежи при пользовании природными ресурсами***

Платежи при пользовании природными ресурсами включают плату за негативное воздействие на окружающую среду.

Оценка неналогового потенциала по плате за негативное воздействие на окружающую среду на 2021-2023 годы произведена на основании ожидаемых поступлений 2020 года.

Оценка неналогового потенциала в бюджет города по данному доходному источнику по нормативу 60 % составляет в 2021 году 222, тыс. рублей, в 2022 году – 231,0 тыс.рублей, в 2023 году - 240,3 тыс.рублей.

*Штрафы, санкции, возмещение ущерба*

 С 2020 года согласно изменениям, внесенным в Бюджетный кодекс Российской Федерации изменился принцип зачисления штрафов в бюджет: из какого бюджета финансируется орган налагающий штрафы туда и поступают штрафы, за исключением отдельных, установленных Бюджетным кодексом РФ.

Оценка неналогового потенциала штрафов, санкций, возмещения ущерба в составе неналоговых доходов составляет исходя из планируемых изменений федерального законодательства на 2021 год в бюджет города – 1 268,8 тыс. рублей, на 2022 год – 1 319,6 тыс.рублей, на 2023 год – 1 372,4 тыс.рублей.

***Безвозмездные поступления***

Структура безвозмездных поступлений бюджета города Батайска

 тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Дотации | 61 583,9 | 66 771,6 | - |
| Субсидии | 191 556,6 | 121 097,5 | 59 885,8 |
| Субвенции | 1 761 682,1 | 1 781 304,4 | 1 429 595,3 |
| Иные трансферты | 70 113,3 | 47 319,8 | 5 653,6 |
| ВСЕГО | 2 084 935,9 | 2 016 493,3 | 1 495 134,7 |

**Расходы бюджета города Батайска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Формирование расходов бюджета города на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов осуществлено с учетом требований Бюджетного кодекса.

Как и прежде проект бюджета города на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформирован по программной структуре на основе утвержденного перечня муниципальных программ.

В соответствии с постановлением Администрации города Батайска от 30 октября 2018 года № 170 «Об утверждении положения о порядке разработки, реализации и оценки эффективности муниципальных программ города Батайска» утвержден перечень муниципальных программ города из 22 муниципальных программ города Батайска.

В рамках программ консолидированы мероприятия по достижению целей и решению задач соответствующих направлений социально-экономического развития города Батайска.

Проект бюджета города Батайска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформирован с учетом применения программной классификации расходов, в том числе в части отражения в составе целевых статей расходов, которые формируются в рамках муниципальных программ, и расходов в соответствии с непрограммными направлениями деятельности, не включенными в муниципальные программы.

В проекте бюджета учтены средства областного и федерального бюджета планируемые бюджету города в соответствии с проектом бюджета области на 2021 год и на плановый период, направленным в Законодательное Собрание Ростовской области для рассмотрения в первом чтении.

Проектом бюджета города «О бюджете города Батайска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» предлагаются следующие основные параметры:

**Структура расходов бюджета города**

Тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Проектбюджетана 2021 год | Проектбюджета на 2022 год | Проект бюджетана 2023 год |
| Общегосударственные вопросы | 184 898,6 | 198 597,9 | 221 543,1 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 25 285,8 | 25 285,8 | 25 285,8 |
| Национальная экономика | 171 003,4 | 171 961,3 | 176 700,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 189 073,5 | 135 601,0 | 91 601,0 |
| Образование | 1 722 573,4 | 1 602 218,2 | 1 534 815,8 |
| Культура, кинематография | 118 147,2 | 104 860,2 | 97 168,5 |
| Здравоохранение | 19 458,1 | 23 582,1 | 9 426,7 |
| Социальная политика | 798 852,1 | 808 911,0 | 452 082,8 |
| Физическая культура и спорт | 8 301,2 | 6 301,2 | 6 301,2 |
| Средства массовой информации | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 25 500,0 | 22 947,0 | 17 300,0 |
| **ИТОГО** | **3 263 593,3** | **3 100 765,7** | **2 632 725,4** |

В целях сопоставимости бюджетных данных анализ осуществляется в сравнении с показателями первоначального утвержденного бюджета на 2020 год Решением Батайской городской Думы «Об утверждении бюджета города Батайска на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» от 18.12.2019 № 30. Это обусловлено тем, что доходная и расходная часть бюджета в течении финансового года уточняется на сумму дополнительно поступающих целевых федеральных, областных межбюджетных трансфертов.

**Структура расходов бюджета города на 2021 год к бюджету 2020 года**

Тыс.руб

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2020 | 2021 | отклонения |
| **Дума** | **7592,7** | **7593,8** | **1,1** |
|  -местный бюджет | 7592,7 | 7593,8 | **1,1** |
| **Администрация** | **113620,9** | **129983,6** | **16362,7** |
|  -местный бюджет | 78862,7 | 83745,0 | **4882,3** |
|  -областной бюджет | 34758,2 | 46238,6 | **11480,4** |
| **ЦГБ** | **50126,6** | **19458,1** | **-30668,5** |
|  -местный бюджет | 12397,5 | 14035,1 | **1637,6** |
|  -областной бюджет | 37729,1 | 5423,0 | **-32306,1** |
| **Защита** | **24817,9** | **25285,8** | **467,9** |
|  -местный бюджет | 24817,9 | 25285,8 | **467,9** |
| **ГТО** | **4908,6** | **5101,2** | **192,6** |
|  -местный бюджет | 4908,6 | 5101,2 | **192,6** |
| **КСП** | **6048,3** | **6160,4** | **112,1** |
|  -местный бюджет | 6048,3 | 6160,4 | **112,1** |
| **Финуправление** | **37037,0** | **45590,9** | **8553,9** |
|  -местный бюджет | 37037,0 | 45590,9 | **8553,9** |
| **Культура** | **211636,1** | **196391,5** | **-15244,6** |
|  -местный бюджет | 184887,7 | 195715,5 | **10827,8** |
|  -областной бюджет | 26748,4 | 676,0 | **-26072,4** |
| **ГорУО** | **1605821,0** | **1670897,9** | **65076,9** |
|  -местный бюджет | 485926,4 | 496939,7 | **11013,3** |
|  -областной бюджет | 1119894,6 | 1173958,2 | **54063,6** |
| **УЖКХ** | **307429,7** | **356111,7** | **48682,0** |
|  -местный бюджет | 218361,7 | 240451,2 | **22089,5** |
|  -областной бюджет | 89068,0 | 115660,5 | **26592,5** |
| **Архитектура** | **240792,5** | **43029,4** | **-197763,1** |
|  -местный бюджет | 44452,9 | 43029,4 | **-1423,5** |
|  -областной бюджет | 196339,6 |   | **-196339,6** |
| **УСЗН** | **674324,4** | **697569,6** | **23245,2** |
|  -местный бюджет | 22649,4 | 23734,0 | **1084,6** |
|  -областной бюджет | 651675,0 | 673835,6 | **22160,6** |
| **КУИ** | **20356,8** | **20751,1** | **394,3** |
|  -местный бюджет | 20356,8 | 20751,1 | **394,3** |
| **МФЦ** | **33110,9** | **35224,2** | **2113,3** |
|  -местный бюджет | 29586,2 | 31622,5 | **2036,3** |
|  -областной бюджет | 3524,7 | 3601,7 | **77,0** |
| **ЗАГС** | **4439,5** | **4444,1** | **4,6** |
|  -местный бюджет | 439,5 | 485,7 | **46,2** |
|  -областной бюджет | 4000,0 | 3958,4 | **-41,6** |
| **ИТОГО** | **3342062,9** | **3263593,3** | **-78469,6** |
|  -местный бюджет | 1178325,3 | 1240241,3 | **61916,0** |
|  -областной бюджет | 2163737,6 | 2023352,0 | **-140385,6** |

Расходы на 2021 год по сравнению с первоначальным бюджетом 2020 года уменьшились на 78,5 млн. рублей.

 Данное изменение за счет :

Тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| источник |  2020 год | 2021 год | Отклонения +,- |
| Финансовой помощи из областного бюджета | 2 163 737,6 | 2 023 352,0 | -140 385,6 |
| Собственных доходных источников | 1 178 325,3 |  1 240 241,3 | +61 916,0 |

Следует отметить, что значительное снижение финансовой помощи в 2021 году из областного бюджета обусловлено следующим:

- завершением строительства детского сада на 220 мест по адресу: город Батайск,район Северный массив, 17;

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

Увеличение собственных доходных источников обусловлено привлечением кредитов.

В 2021 году предлагается сдержанная политика в области расходов с учетом запланированных к поступлению доходных источников и обеспечения исполнения кредитных обязательств по привлеченным кредитам.

В соответствии с Бюджетным кодексом проект бюджета города на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформирован в программной структуре расходов.

**Программная структура расходов бюджета города**

**на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Тыс.рублей

| Наименование  | 2021 | 2022 | 2023 |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Муниципальная программа города Батайска «Развитие здравоохранения» | 18 258,1 | 22 382,1 | 9 426,7 |
| 2. Муниципальная программа города Батайска «Развитие образования» | 1 698 016,7 | 1 586 833,8 | 1 530 363,3 |
| 3. .Муниципальная программа города Батайска «Молодежная политика и социальная активность» | 1 061,5 | 1 061,5 | 1 058,2 |
| 4. Муниципальная программа города Батайска «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Батайска» | 56 965,5 | 54 198,2 | 44 529,5 |
| 5. Муниципальная программа города Батайска «Социальная поддержка граждан» | 697 495,8 | 705 348,7 | 358 337,6 |
| 6. Муниципальная программа города Батайска «Доступная среда» | 61,8 | 61,8 |  |
| 7. Муниципальная программа города Батайска «Обеспечение качествен­ными жилищно-комму­нальными услугами насе­ления города Батайска» | 87 298,7 | 49 362,7 | 48 047,1 |
| 8. Муниципальная программа города Батайска «Обеспечение общественного порядка и про­тиводействие преступно­сти» | 7 863,6 | 6 663,6 | 6 663,6 |
| 9. Муниципальная программа города Батайска «Защита населения и территории от чрезвычай­ных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» | 25 285,8 | 25 285,8 | 25 285,8 |
| 10. Муниципальная программа города Батайска «Развитие культуры» | 196 573,5 | 176 907,8 | 158 168,0 |
| 11. Муниципальная программа города Батайска «Охрана окружающей среды и благоустройство» | 56 611,6 | 41 875,1 | 43 413,9 |
| 12 Муниципальная программа города Батайска «Развитие физической культуры и спорта» | 8 301,2 | 6 301,2 | 6 301,2 |
| 13. Муниципальная программа города Батайска «Экономическое развитие» | 140,0 | 140,0 | 140,0 |
| 14. Муниципальная программа города Батайска «Информационное общество» | 40 643,9 | 37 277,8 | 37 254,7 |
| 15. Муниципальная программа города Батайска «Управление муниципальной собственностью» | 19 884,0 | 19 884,0 | 19 884,0 |
| 16. Муниципальная программа города Батайска «Развитие транспортной системы» | 165 918,3 | 168 876,1 | 174 631,3 |
| 17. Муниципальная программа города Батайска «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» | - | - | - |
| 18. Муниципальная программа города Батайска «Развитие муниципального управления» | 1 175,1 | 225,1 | 225,1 |
| 19. Муниципальная программа города Батайска «Управление муниципальными финан­сами» | 36 513,1 | 33 983,1 | 28 313,1 |
| 20. Муниципальная программа города Батайска "Формирование современной городской среды муниципального образования "Город Батайск" | 47 023,2 | 45 223,2 |  |
| 21. Муниципальной программы города Батайска "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в городе Батайске" | 15,0 | 15,0 | 15,0 |
| 22. Муниципальной программы города Батайска "Укрепление общественного здоровья" | - | - | - |
| Итого по муниципальным программам | 3 165 106,4 | 2 981 906,6 | 2 492 058,1 |
| % к общей сумме расходов бюджета города | 97,0 | 96,2 | 94,7 |

В разработанных муниципальных программах приоритетное место займут расходы на социальную сферу.

Социальную направленность имеют 8 муниципальных программ.

На развитие социальной сферы предусмотрено:

2021 год 2 676 734,1 тыс. рублей, что составляет 84,6 процента,

2022 год 2 553 095,1 тыс. рублей, что составляет 85,6 процента,

2023 год 2 108 184,5 тыс. рублей, что составляет 84,6 процента от всех ассигнований на реализацию муниципальных программ города Батайска.

В основном расходы этих муниципальных программ, направленные на развитие образования, здравоохранения, культуры, социальную поддержку и социальное обслуживание населения области, поддержку молодежи и спорта, обеспечение жильем льготных категорий граждан и их семей.

В проекте предусмотрены средства:

в 2021 и 2022 годах приобретении машин скорой помощи,

в 2021 и 2022 годах на приобретение медицинского и иного оборудования и инвентаря для муниципальных учреждений здравоохранения (средства областного бюджета в настоящее время предусмотрены не в полном обьеме),

в 2021 году на софинансирование капитального ремонта МБУК ГКДЦ и городского музея (средства областного бюджета в настоящее время отсутствуют),

в 2021 году на разработку проектной документации на строительство объекта "Водоснабжение западной части города Батайска Ростовской области",

в 2021-2023 годы на строительство средней школы на 1340 мест в г. Батайске, мкр. Авиагородок, 44А (средства областного бюджета в настоящее время отсутствуют),

на завершение в 2021 году строительства детского сада на 220 мест по адресу: город Батайск,район Северный массив, 17,

в 2021 году ПСД школы на Ставропольской.

За счет дорожного фонда предусмотрен в 2021 году ремонт дорожного покрытия по ул.Грузинская, ул.Октябрьская (от ул.Орджоникидзе до ул.Энгельса), ул.Комсомольская (от ул.Орджоникидзе до ул.Энгельса), ул. Авиационная ( от ул. Халтурина до Восточного шоссе).

Основное место в структуре расходов 2021 годазанимают бюджетные ассигнования за счет собственных доходных источников на:

- оплату труда 618 814,7 тыс.рублей;

- оплату за предоставленные коммунальные услуги 135 883,5 тыс.рублей;

 - питание в детских дошкольных учреждениях и школьных столовых 44 112,2 тыс.рублей;

- медикаменты 2 758,7 тыс.рублей;

 **-**  развитие массового спорта и проведение спортивных мероприятий 3200,0 тыс.рублей;

 - молодежную политику и оздоровление детей 4 872,5 тыс. рублей;

 - софинансирование расходов запланированных из областного бюджета 39 790,7 тыс.рублей,

 - дорожный фонд и содержание дорог 134608,0 тыс. рублей;

 - уплату налогов 91 976,1 тыс.рублей;

 - резервный фонд Администрации города Батайска 2500,0 тыс.рублей;

 - обслуживание муниципального долга 25 500,0 тыс.рублей.

Показатели проекта бюджета города Батайска по ФОТ запланированы с учетом реализации мероприятий определенных Указами Президента Российской Федерации.

Расходы на оплату коммунальных услуг по учреждениям и уличное освещение на 2021 год рассчитаны в соответствии с согласованными коллегией Администрации области лимитами потребления топливно-энергетических ресурсов, уличного освещения, водоснабжения, водоотведения, вывоза жидких бытовых отходов.

Ассигнования на софинансирование расходов планируемых из областного бюджета запланированы в соответствии с рекомендациями отраслевых министерств, с учетом требований определенных постановлением Правительства Ростовской области от 28.12.2011 №302 «Об уровне софинансирования субсидий местным бюджетам для софинансирования расходных обязательств, возникших при выполнении полномочий органов местного самоуправления по вопросам местного значения».

Условно утвержденные расходы на плановый период 2022 и 2023 годов составили 28 800,0 тыс.рублей, 56 900,0 тыс.рублей, соответственно.

 На предоставление льгот и выплату компенсаций гражданам планируется на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов тыс.рублей, 715 795,5 тыс.рублей, 726 468,7тыс.рублей, 369 722,4 тыс.рублей, соответственно,в том числе:

1. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки детей из многодетных семей 18 061,4 тыс.рублей, 18 061,4 тыс.рублей, 18 061,4 тыс.рублей, соответственно;

2. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки детей первого-второго года жизни из малоимущих семей 12 221,8 тыс.рублей, 12 221,8 тыс.рублей, 12 221,8 тыс.рублей, соответственно;

3. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в части ежемесячной денежной выплаты опекунам (попечителям) 35 496,1 тыс.рублей, 36 534,1 тыс.рублей, 37 383,0 тыс.рублей, соответственно;

4. На осуществление полномочий по предоставлению материальной и иной помощи для погребения 1 255,2 тыс.рублей, 1 255,2 тыс.рублей, 1 255,2 тыс.рублей, соответственно;

5. На осуществление полномочий по выплате ежемесячного пособия на ребенка 37 887,0 тыс.рублей; 37 887,0 тыс.рублей, 37 887,0 тыс.рублей, соответственно;

6. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки ветеранов труда 98 808,6 тыс.рублей, 103 143,0 тыс.рублей, 102 640,4 тыс.рублей, соответственно;

7. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки тружеников тыла 459,1 тыс.рублей, 459,1 тыс.рублей, 459,1 тыс.рублей, соответственно;

8. На осуществление полномочий по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг в соответствии с устанавливаемыми органами государственной власти Ростовской области региональными стандартами стоимости оплаты жилья и коммунальных услуг 27 311,1 тыс.рублей, 27 311,1 тыс.рублей, 27 311,1 тыс.рублей, соответственно;

 9. На обеспечение жилыми помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения 15 339,2 тыс. рублей, 14 032,2 тыс.рублей, 4 021,3 тыс.рублей, соответственно;

10. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки ветеранов труда Ростовской области, в том числе по организации приема и оформления документов, необходимых для присвоения звания «Ветеран труда Ростовской области» 26 701,7 тыс.рублей, 26 701,7 тыс.рублей, 26 701,7 тыс.рублей, соответственно;

11. На социальную поддержку жертв политических репрессий 2 689,5 тыс. рублей, 2 689,5 тыс.рублей, 2 689,5 тыс.рублей, соответственно;

12. На выплаты приемной семье на содержание подопечных детей 889,2 тыс. рублей, 905,3 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

13. На компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях 45 885,3 тыс. рублей, 45 885,3 тыс.рублей, 45 885,3 тыс.рублей, соответственно;

14. Единовременное пособие беременной жене военнослужащего, проходящего военную службу по призыву, а также ежемесячное пособие на ребенка военнослужащего, проходящего военную службу по призыву

321,0 тыс. рублей, 333,6 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

15. Выплаты инвалидам компенсации страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности 61,8 тыс.рублей, 61,8 тыс.рублей, - тыс.рублей соответственно;

16. Оплату ЖКУ отдельным категориям граждан (ЧАЭС, инвалиды, ветераны) 64 869,9 тыс. рублей, 64 865,3 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

17. Осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки беременных женщин из малоимущих семей, кормящих матерей и детей в возрасте до трех лет из малоимущих семей 5 365,5 тыс. рублей, 5 365,5 тыс.рублей, 5 365,5 тыс.рублей, соответственно;

18. Осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки семей, имеющих детей и проживающих на территории Ростовской области, в виде ежемесячной денежной выплаты в размере определенного в Ростовской области прожиточного минимума для детей, назначаемой в случае рождения после 31 декабря 2012 года третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет 72 012,0 тыс. рублей, 75 471,1 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

19. Ежегодные денежные выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» 3 609,0 тыс. рублей, 3 753,3 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

20. Ежемесячные денежные выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка 126 410,8 тыс. рублей, 131 092,8 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

21. Предоставление отдельных мер социальной поддержки граждан, подвергшихся воздействию радиации, указанных в пунктах 10-12 статьи 1 Областного закона от 31 июля 2009 года № 274-ЗС «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями Ростовской области по предоставлению мер социальной поддержки отдельным категориям граждан» 2 689,5 тыс. рублей, 2 689,5 тыс.рублей, 2 689,5 тыс.рублей, соответственно.

 Перечень публичных нормативных обязательств бюджета города Батайска на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годы отражен в таблице 1 к пояснительной записке.

# Источники финансирования дефицита бюджета города

Проект бюджета сформирован с дефицитом на 2021 год в размере 100 000,0 млн.рублей и бездефицитный на плановый период 2022 и 2023 годов.

На 01.01.2021 задолженность по кредитам составит 313 200,0 тыс.руб.

В 2021 году планируется привлечение кредитных ресурсов в размере

198 500,0  тыс.рублей, в 2022 году – 99 700,0 тыс.руб, в 2023 году – 115 000,0 тыс.рублей.

Планируется погашение кредитов

в 2021 году – 98 500,0 тыс.рублей,

в 2022 году – 99 700,0 тыс.рублей,

в 2023 году – 115 000,0 тыс.рублей.