**ИНФОРМАЦИЯ**

**«О бюджете города Батайска на 2019 год и**

**на плановый период 2020 и 2021 годов»**

Проект решения Батайской городской Думы «О бюджете города Батайска на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее - законопроект) подготовлен на основе прогноза социально-экономического развития города Батайска на 2019-2021 годы, основных направлений бюджетной и налоговой политики Ростовской области на 2019-2021 годы, утвержденных постановлением Правительства Ростовской области от 17.10.2018 № 657, основных направлений бюджетной и налоговой политики города Батайска на 2019-2021 годы, утвержденного постановлением Администрации города Батайска от 14.11.2018 №238, с учетом ключевых стратегических задач, обозначенных указами Президента Российской Федерации, основными направлениями бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики РФ на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

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

Основными задачами на 2019-2021 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.

Решению поставленных задач будет способствовать План мероприятий по росту доходного потенциала города Батайска, оптимизации расходов бюджета города и сокращению муниципального долга города Батайска до 2020 года, утвержденный постановлением Администрации города Батайска от 17.10.2018 № 69.

Формирование показателей бюджета города осуществлялось на основе прогноза социально-экономического развития города Батайска на 2019-2021 годы с учетом уровня инфляции в 2019 году – 4,3 %, в 2020 – 3,8%, в 2021 – 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.

Подготовка проекта бюджета на 2019-2021 годы осуществлялась в соответствии с порядком и сроками, утвержденными постановлением Администрации города Батайска от 19.07.2018 № 1106 «Об утверждении Порядка и сроков разработки прогноза социально-экономического развития города Батайска и составления проекта бюджета города Батайска на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

**Основные характеристики проекта**

**бюджета города на 2019-2021 годы**

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

млн. рублей

| **Показатель** | **2018 год** | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Батайской городской Думы от 06.12.2017 № 223  (первоначально утвержденный) | проект | проект | проект |
| **I. Доходы, всего** | **2 621,2** | **3 554,3** | **2 777,3** | **2 671,0** |
| из них: |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 985,0 | 1 019,8 | 1 090,1 | 1 119,1 |
|  |  |  |  |
| безвозмездные поступления из областного бюджета | 1 636,2 | 2 534,5 | 1 687,2 | 1 551,9 |
| **II. Расходы, всего** | **2 621,2** | **3 554,3** | **2 667,3** | **2 584,5** |
| **III. Дефицит**  **(-), профицит (+)** |  | 0 | 110,0 | 86,5 |
| **VI. Источники финансирования дефицита** |  |  |  |  |
| - получение кредитов | 86,5 | 87,7 | - | - |
| - погашение кредитов | 86,5 | 87,7 | 110,0 | 86,5 |

**Основные характеристики доходной части бюджета города Батайска на 2019 - 2021 годы**

Основные характеристики доходной части бюджета города на 2019 - 2021 годы сформированы на основе прогноза социально-экономического развития города Батайска и Ростовской области и основных направлений налоговой и бюджетной политики с учетом изменений, внесенных в налоговое и бюджетное законодательство Российской Федерации и Ростовской области.

Формирование бюджета города Батайска на очередной финансовый год производилось с учетом прогнозируемой экономической ситуации.

Общий объем доходов прогнозируется

на 2019 год в объеме 3 554 286,4 тыс.рублей,

на 2020 год в объеме 2 777 270,3 тыс.рублей,

на 2021 год в объеме 2 671 032,9 тыс.рублей.

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

%

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование налога | 2018 год | 2019-2021 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 | 0,10162 |
| 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 | 0 |

В структуре собственных доходов 2019 года на налоговые доходы приходится 79,5 %, на неналоговые доходы – 20,5%.

2019 году почти 80% налоговых и неналоговых доходов составляют 3 источника:

- налог на доходы физических лиц 34,3 % (350,3 млн.руб),

- земельный налог 30,2% (308,0 млн.руб),

- арендная плата за землю 14,2% (145 млн.руб).

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

**на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов**

***Налоговые доходы***

***Налог на доходы физических лиц***

Оценка налогового потенциала по налогу на доходы физических лиц в бюджет города прогнозируется на 2019 год в сумме 350 250,0 тыс. рублей, на 2020 год 385 500,0 тыс.рублей, на 2021 год 435 500,0 тыс.рублей.

В основу расчета поступления налога на доходы физических лиц приняты прогнозируемые на 2019-2021 годы объемы налоговых баз, налоговые ставки, установленные статьёй 224 Налогового кодекса Российской Федерации и норматив отчислений в местный бюджет.

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.

Прогноз доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в бюджет города, определен в соответствии с нормативами, установленными для города Батайска областным законом об областном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов по данным главного администратора на 2019 год в размере 11 389,1 тыс.рублей, на 2020 год - 11 389,1 тыс.рублей, на 2021 год - 11 389,1 тыс.рублей.

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

Оценка налогового потенциала по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов на 2019-2020 годы произведена исходя из прогнозируемой налоговой базы организаций и индивидуальных предпринимателей и фактически сложившейся по налоговой отчетности за три последних отчетных года средней репрезентативной налоговой ставки и норматива отчислений в местный бюджет 100 процентов.

Динамика поступления в местный бюджет единого налога на вмененный доход

|  |  |
| --- | --- |
|  | Поступление, тыс.рублей |
| 2017 год | 54 323,0 |
| 2018 год оценка | 49 500,0 |
| 2019 год прогноз | 46 700,0 |
| 2020 год прогноз | 41 000,0 |

Снижение поступлений по единому налогу на вмененный доход обусловлено переходом предпринимателей на патентную систему налогообложения, а также уменьшением уплачиваемых сумм налога на сумму расходов предпринимателей на приобретение контрольно-кассовой техники.

Применение единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности заканчивается в 2020 году.

***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 2019 году составляет 14 000,0 тыс. рублей, в 2020 году - 17 000,0 тыс.рублей, в 2021 году - 30 000 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 25.10.2017 № 218, от 31.10.2018 №300.

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

Поступление данного налога планируется на 2019 год – 57 515,0 тыс.руб, на 2020 год – 60 500,0 тыс.рублей, на 2021 год 63 525,0 тыс.рублей.

***Земельный налог***

Прогноз налогового ресурса по земельному налогу на 2019 - 2022 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 2019 год составляет 308 000 тыс.рублей, на 2020 год - 345 750 тыс.рублей, на 2021 год - 345 750 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 2019 год составляет 32 150,0 тыс.рублей, на 2020 год - -15 650,0 тыс.рублей, на 2021 год - 34 700,0 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 2019 год в сумме 162 305,0 тыс.рублей, на 2020 год 172 021,0 тыс.рублей, на 2021 год 178 631,0 тыс.рублей

Основные поступления указанных доходов формируются за счет:

- доходов от дивидендов по акциям, принадлежащим муниципатитету;

- 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 2019-2021 годы произведена на основании ожидаемых поступлений 2018 года.

Оценка неналогового потенциала в бюджет города по данному доходному источнику по нормативу 55% составляет в 2019 году 1 070,0 тыс. рублей, в 2020 году - 1115,0 тыс.рублей, в 2021 году -1150,0 тыс.рублей .

*Доходы от продажи материальных и нематериальных активов*

В составе неналоговых доходов оценка неналогового потенциала доходов от продажи материальных и нематериальных активов составляет на 2019 год - 33 750,0 тыс. рублей, на 2020 год - 19 710,0 тыс.рублей, на 2020 год - 15 665,0 тыс.рублей.

Указанные доходы состоят из доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) и доходов от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности.

*Штрафы, санкции, возмещение ущерба*

Оценка неналогового потенциала штрафов, санкций, возмещения ущерба в составе неналоговых доходов составляет исходя из планируемых изменений федерального законодательства на 2019 год в бюджет города - 1450,0 тыс. рублей, на 2020 год - 1490,0 тыс.рублей, на 2021 год - 1 550,0 тыс.рублей.

***Безвозмездные поступления***

Структура безвозмездных поступлений бюджета города Батайска

тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
| Дотации | 40 491,5 | 32 791,3 | 29 512,2 |
| Субсидии | 919 576,7 | 114 194,3 | 106 109,1 |
| Субвенции | 1 453 769,3 | 1 532 495,1 | 1 408 587,0 |
| Иные трансферты | 120 619,8 | 7714,5 | 7 714,5 |
| ВСЕГО | 2 534 457,3 | 1 687 195,2 | 1 551 922,8 |

# Источники финансирования дефицита бюджета города

На 01.01.2019 задолженность по кредитам составит 284 200,0 тыс.рублей и находится на безопасном уровне (28% от предельно допустимого норматива, установленного ст.107 БК РФ)

В 2019 году планируется привлечение кредитных ресурсов в размере 87 700,0  тыс.рублей.

Планируется погашение кредитов

в 2019 году – 87 700,0 тыс.рублей,

в 2020 году – 110 000,0 тыс.рублей,

в 2021 году – 86 500,0 тыс.рублей.

**Расходы бюджета города Батайска на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов**

Формирование расходов бюджета города на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов осуществлено с учетом требований Бюджетного кодекса.

Проект бюджета города сформирован с учетом изменения бюджетной классификации Российской Федерации и приказом Министерства Финансов РО от 28.08.2018 № 171 «О порядке применения бюджетной классификации областного бюджета и бюджета Teрриториального фонда обязательного медицинского страхования Ростовской области на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

Как и прежде проект бюджета города на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 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 Батайска (постановление Администрации города Батайска от 08.11.2018 № 214 «Об утверждении перечня муниципальных программ города Батайска») из 20 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 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 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.

Проектом бюджета города «О бюджете города Батайска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» предлагаются следующие основные параметры:

**Структура расходов бюджета города**

Тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Проект  бюджета  на 2019 год | Проект  бюджета на 2020 год | Проект бюджета  на 2021 год |
| Общегосударственные вопросы | 188 827,4 | 223 578,0 | 277 717,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 23 958,3 | 23 958,3 | 23 958,3 |
| Национальная экономика | 55 442,5 | 97 382,5 | 97 088,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 689 567,4 | 124 601,1 | 99 118,8 |
| Образование | 1 738 371,4 | 1 347 832,1 | 1 335 805,9 |
| Культура, кинематография | 104 172,6 | 72 625,1 | 70 566,9 |
| Здравоохранение | 20 963,1 | 18 537,4 | 48 708,0 |
| Социальная политика | 694 697,8 | 729 238,1 | 610 303,3 |
| Физическая культура и спорт | 7 721,7 | 7 721,7 | 7 721,7 |
| Средства массовой информации | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
| Обслуживание муниципального долга | 30 064,2 | 21 296,0 | 13 044,1 |
| **ИТОГО** | **3 554 286,4** | **2 667 270,3** | **2 584 532,9** |

В целях сопоставимости бюджетных данных анализ осуществляется в сравнении с показателями первоначального утвержденного бюджета на 2018 год Решением Батайской городской Думы «Об утверждении бюджета города Батайска на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» от 06.12.2017 № 223. 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 2019 год к бюджету 2018 года**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Наименование | 2018 | 2019 | отклонения |
| 901 | **Дума** | **6 244,6** | **6 447,9** | **203,3** |
|  | -местный бюджет | 6 244,6 | 6 447,9 | **203,3** |
| 902 | **Администрация** | **130 029,0** | **95 353,2** | **-34675,8** |
|  | -местный бюджет | 75 513,6 | 69 986,0 | **-5527,6** |
|  | -областной бюджет | 54 515,4 | 25 367,2 | **-29148,2** |
|  | **ЦГБ** | **21 212,6** | **20 963,1** | **-249,5** |
|  | -местный бюджет | 19 612,9 | 19 257,6 | **-355,3** |
|  | -областной бюджет | 1 599,7 | 1 705,5 | **105,8** |
|  | **Защита** | **27 142,6** | **23 958,3** | **-3184,3** |
|  | -местный бюджет | 27 142,6 | 23 958,3 | **-3184,3** |
|  | **Центр физкультурно-массовой работы города Батайск** | **5 210,0** | **4 521,7** | **-688,3** |
|  | -местный бюджет | 5 210,0 | 4 521,7 | **-688,3** |
| **903** | **КСП** | **4 612,2** | **5 445,7** | **833,5** |
|  | -местный бюджет | 4 612,2 | 5 445,7 | **833,5** |
| 904 | **Финуправление** | **66 490,8** | **75 123,1** | **8632,3** |
|  | -местный бюджет | 66 490,8 | 75 123,1 | **8632,3** |
| 906 | **Культура** | **154 424,0** | **172 171,4** | **17747,4** |
|  | -местный бюджет | 116 021,4 | 144 741,8 | **28720,4** |
|  | -областной бюджет | 38 402,6 | 27 429,6 | **-10973,0** |
| 907 | **ГорУО** | **1 359 171,9** | **1 340 897,0** | **-18274,9** |
|  | -местный бюджет | 457 228,8 | 492 785,4 | **35556,6** |
|  | -областной бюджет | 901 943,1 | 848 111,6 | **-53831,5** |
| 910 | **УЖКХ** | **298 365,1** | **742 517,1** | **444152,0** |
|  | -местный бюджет | 143 462,8 | 116 445,3 | **-27017,5** |
|  | -областной бюджет | 154 902,3 | 626 071,8 | **471169,5** |
|  | **Архитектура** | **8 819,3** | **380 624,5** | **371805,2** |
|  | -местный бюджет | 8 819,3 | 40 589,6 | **31770,3** |
|  | -областной бюджет |  | 340 034,9 | **340034,9** |
| 913 | **УСЗН** | **494 721,0** | **637 308,6** | **142587,6** |
|  | -местный бюджет | 18 202,8 | 20 656,9 | **2454,1** |
|  | -областной бюджет | 476 518,2 | 616 651,7 | **140133,5** |
| 914 | **КУИ** | **17 075,3** | **18 273,8** | **1198,5** |
|  | -местный бюджет | **17 075,3** | **18 273,8** | **1198,5** |
|  | **МФЦ** | **21 956,1** | **25 385,4** | **3429,3** |
|  | -местный бюджет | 18 876,6 | 22 027,5 | **3150,9** |
|  | -областной бюджет | 3 079,5 | 3 357,9 | **278,4** |
| 917 | **ЗАГС** | **5 768,3** | **5 295,6** | **-472,7** |
|  | -местный бюджет | 529,9 | 60,0 | **-469,9** |
|  | -областной бюджет | 5238,4 | 5 235,6 | **-2,8** |
|  | **ИТОГО** | **2 621 242,8** | **3 554 286,4** | **933043,6** |
|  | -местный бюджет | 985 043,6 | 1 060 320,6 | 75277,0 |
|  | -областной бюджет | 1 636 199,2 | 2 493 965,8 | 857766,6 |

Расходы на 2019 год по сравнению с первоначальным бюджетом 2018 года увеличен на 933,0 млн. рублей.

Данное изменение за счет :

Тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| источник | 2018 год | 2019 год | Отклонения +,- |
| Финансовой  помощи из  областного  бюджета | 1 636 199,2 | 2 493 965,8 | 857 766,6 |
| Собственных  доходных  источников | 985 043,6 | 1 060 320,6 | 75 277,0 |

В 2019 году предлагается сдержанная политика в области расходов с учетом запланированных к поступлению доходных источников и обеспечения исполнения кредитных обязательств по привлеченным кредитам.

Расходы на оплату коммунальных услуг по учреждениям и уличное освещение на 2019 год рассчитаны в соответствии с согласованными коллегией Администрации области лимитами потребления топливно-энергетических ресурсов, уличного освещения, водоснабжения, водоотведения, вывоза жидких бытовых отходов.

Показатели проекта бюджета города Батайска по ФОТ сформированы с учетом повышения с 01.01.2019 МРОТ до 11 280 тыс.рублей, с 01.10.2019 повышение заработной платы отдельным категория работников на 4,3%.

Условно утвержденные расходы на плановый период 2020 и 2021 годов составили 25 321,7 тыс.рублей, 53 106,2 тыс.рублей, соответственно.

В соответствии с Бюджетным кодексом проект бюджета города на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов сформирован в программной структуре расходов.

**Программная структура расходов бюджета города**

**на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов**

Тыс.рублей

| **Наименование** | **2019** | **2020** | **2021** |
| --- | --- | --- | --- |
| 1. Муниципальная программа города Батайска «Развитие здравоохранения» | **19 909,0** | **18 537,4** | **48 708,0** |
| 2. Муниципальная программа города Батайска «Развитие образования» | **1 709 150,6** | **1 320 951,5** | **1 316 058,9** |
| 3. Муниципальная программа города Батайска «Молодежь города Батайска» | **784,0** | **784,0** | **784,0** |
| 4. Муниципальная программа города Батайска «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения города Батайска» | **28 724,8** | **37 754,3** | **37 733,7** |
| 5. Муниципальная программа города Батайска «Социальная поддержка граждан» | **637 206,3** | **658 996,0** | **536 015,4** |
| 6. Муниципальная программа города Батайска «Доступная среда» | **1 360,9** | **90,3** |  |
| 7. Муниципальная программа города Батайска «Обеспечение качествен­ными жилищно-комму­нальными услугами насе­ления города Батайска» | **603 983,9** | **36 167,6** | **36 167,7** |
| 8. Муниципальная программа города Батайска «Обеспечение общественного порядка и про­тиводействие преступно­сти» | **9 724,5** | **9 724,5** | **9 724,5** |
| 9. Муниципальная программа города Батайска «Защита населения и территории от чрезвычай­ных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» | **23 958,3** | **23 958,3** | **23 958,3** |
| 10. Муниципальная программа города Батайска «Развитие культуры» | **172 424,3** | **139 373,1** | **137 314,9** |
| 11. Муниципальная программа города Батайска «Охрана окружающей среды и благоустройство» | **57 960,0** | **60 810,0** | **60 810,0** |
| 12 Муниципальная программа города Батайска «Развитие физической культуры и спорта» | **7 721,7** | **7 721,7** | **7 721,7** |
| 13. Муниципальная программа города Батайска «Экономическое развитие» | **20,0** | **20,0** | **20,0** |
| 14. Муниципальная программа города Батайска «Информационное общество» | **30 757,8** | **30 801,4** | **30 845,2** |
| 15. Муниципальная программа города Батайска «Управление муниципальной собственностью» | **17 885,8** | **17 885,8** | **17 885,8** |
| 16. Муниципальная программа города Батайска «Развитие транспортной системы» | **50 563,0** | **92 503,0** | **92 209,4** |
| 17. Муниципальная программа города Батайска «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» |  |  |  |
| 18. Муниципальная программа города Батайска «Развитие муниципального управления» | **1 461,1** | **1 479,1** | **1 479,1** |
| 19. Муниципальная программа города Батайска «Управление муниципальными финан­сами» | **40 946,9** | **32 178,7** | **23 926,8** |
| 20. Муниципальная программа города Батайска "Формирование современной городской среды муниципального образования "Город Батайск" на 2018-2022 годы" | **29 290,2** | **29 290,2** | **3 807,8** |
| **Итого по муниципальным программам** | **3 443 833,1** | **2 519 026,9** | **2 385 171,2** |
| **% к общей сумме расходов бюджета города** | **96,9** | **94,4** | **92,3** |

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

Социальную направленность имеют 8 муниципальных программ.

На развитие социальной сферы – образования, здравоохранения, социальной политики, культуры, физической культуры и спорта, молодежной политики предусмотрено:

2019 год 2 577 281,6 тыс. рублей, что составляет 74,8 процента,

2020 год 2 184 208,3 тыс. рублей, что составляет 86,7 процента,

2021 год 2 084 336,6 тыс. рублей, что составляет 87,4 процента от всех ассигнований на реализацию муниципальных программ города Батайска.

В основном это муниципальные программы, направленные на развитие образования, здравоохранения, культуры и спорта, социальную поддержку и социальное обслуживание населения области, поддержку молодежи и спорта.

**Основное место в структуре расходов 2019 года**занимают бюджетные ассигнования за счет собственных доходных источников на:

- оплату труда 510 446,3 тыс.рублей;

- оплату за предоставленные коммунальные услуги 120 458,7 тыс.рублей;

- питание в детских дошкольных учреждениях и школьных столовых 36 505,0 тыс.рублей;

**-**  развитие массового спорта и проведение спортивных мероприятий 7 721,7 тыс.рублей;

- молодежную политику и оздоровление детей 25 865,3 тыс. рублей;

- софинансирование расходов запланированных из областного бюджета 45 690,2 тыс.рублей, дополнительно резерв на софинансирование 50 142,6 тыс.рублей;

- уплату налогов 78 562,8 тыс.рублей;

- резервный фонд Администрации города Батайска 3500,0 тыс.рублей;

- обслуживание муниципального долга 30 064,2 тыс.рублей.

На предоставление льгот и выплату компенсаций гражданам планируется на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов тыс.рублей, 618 456,8 тыс.рублей, 648 610,1тыс.рублей, 529 442,2 тыс.рублей, соответственно, **в том числе:**

1. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки детей из многодетных семей 15 480,5 тыс.рублей, 16 634,2 тыс.рублей, 17 911,0 тыс.рублей, соответственно;

2. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки детей первого-второго года жизни из малоимущих семей 10 052,3 тыс.рублей, 10 434,8 тыс.рублей, 10 853,2 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) 26 463,3 тыс.рублей, 27 940,4 тыс.рублей, 27 940,4 тыс.рублей, соответственно;

4. На осуществление полномочий по предоставлению материальной и иной помощи для погребения 1 220,7 тыс.рублей, 1 267,2 тыс.рублей, 1 317,8 тыс.рублей, соответственно;

5. На осуществление полномочий по выплате ежемесячного пособия на ребенка 32 653,4 тыс.рублей; 34 061,3 тыс.рублей, 35 193,5 тыс.рублей, соответственно;

6. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки ветеранов труда 191 564,9 тыс.рублей, 197 724,9 тыс.рублей, 204 091,2 тыс.рублей, соответственно;

7. На осуществление полномочий по предоставлению мер социальной поддержки тружеников тыла 163,7 тыс.рублей, 166,2 тыс.рублей, 168,8 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 25 264,7 тыс.рублей, 26 148,9 тыс.рублей, 27 064,2 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 11 852,5 тыс. рублей, 20 900,0 тыс.рублей, 20 900,0 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» 28 335,1 тыс.рублей, 29 537,0 тыс.рублей, 30 395,43 тыс.рублей, соответственно;

11. На социальную поддержку жертв политических репрессий 3 601,9 тыс. рублей, 3 713,7 тыс.рублей, 3 829,5 тыс.рублей, соответственно;

12. На субсидии молодым семьям на приобретение жилья 5 496,3 тыс. рублей, 5 496,3 тыс.рублей, 5 475,7 тыс.рублей, соответственно;

13. На выплаты приемной семье на содержание подопечных детей 781,8 тыс. рублей, 831,2 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

14. На компенсацию части родительской платы за содержание ребенка в государственных и муниципальных образовательных учреждениях 35 132,8 тыс. рублей, 35 132,8 тыс.рублей, 35 132,8 тыс.рублей, соответственно;

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

1 033,1 тыс. рублей, 785,2 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

16. Выплаты инвалидам компенсации страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности 90,3 тыс.рублей, 90,3 тыс.рублей, - тыс.рублей соответственно;

17. Оплату ЖКУ отдельным категориям граждан (ЧАЭС, инвалиды, ветераны) 57 595,2 тыс. рублей, 57 603,6 тыс.рублей, - тыс.рублей, соответственно;

18. Обеспечение полноценным питанием беременных женщин, кормящих матерей, а также детей в возрасте до трех лет 1 706,6 тыс. рублей, 1 771,8 тыс.рублей, 1 843,4 тыс.рублей, соответственно,;

19. 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 - 67 958,9 тыс. рублей, 70 798,9 тыс.рублей, 73 355,1 тыс.рублей, соответственно.

В предстоящем году сохраняется дополнительная социальная поддержка населения за счет собственных средств бюджета города в сумме 9 622,0 тыс. рублей, 9 622,0 тыс.рублей, 11 023,4 тыс.рублей, соответственно (адресная помощь, льготы местного бюджета).