



**БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН**

**к проекту решения Михайловской городской Думы Волгоградской области «О бюджете городского округа город Михайловка**

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

**ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА ГОРОД МИХАЙЛОВКА НА 2019 – 2021 ГОДЫ**

Параметры бюджета основаны на показателях прогноза социально-экономического развития Волгоградской области и городского округа, проекте Закона Волгоградской области об областном бюджете на данный период, а так же на правовые акты Российской Федерации, которые оказывают влияния на формирование доходов бюджета с учетом решения основных задач бюджетной и налоговой политики.

Бюджет запланирован без дефицита.

Ограниченность финансовых средств требует максимально эффективного их использования. Стояла непростая задача – найти баланс между возможностями, потребностями и развитием.

Главными направлениями **бюджетной политики** на очередной финансовый год и плановый период являются обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы муниципального образования.

При формировании бюджета в первоочередном порядке предусмотрены бюджетные ассигнования на выплату заработной платы, оплату налогов и сборов в бюджеты бюджетной системы РФ и внебюджетные фонды, а также выполнение Указов Президента.

Важная роль отводится обеспечению финансового контроля, в том числе в сфере закупок.

Приоритетом **налоговой политики** остается, конечно же, обеспечение **роста доходов бюджета**. Продолжится адресная работа с организациями и физическими лицами, направленная на увеличение налоговых и неналоговых поступлений, персональные встречи с крупными должниками, проведение межведомственных комиссий по погашению задолженности по налогам и платежам в бюджет городского округа.

**млн.руб.**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | ДОХОДЫ | РАСХОДЫ | ИСТОЧНИКИ |
| 2019 | 1530,1 | 1530,1 | 0 |
| 2020 | 1498,8 | 1498,8 | 0 |
| 2021 | 1532,0 | 1532,0 | 0 |

Расходы на трехлетний период установлены в том же размере, дефицит бюджета имеет нулевое значение.

На 2019 год доходы сформированы в объеме 1 530,1 млн. рублей, из них 799,8 млн. рублей – это собственные доходы бюджета – налоговые и неналоговые поступления.

Целевые трансферты из областного и федерального бюджетов составляют 730,3 млн. рублей и формируют 47,7% доходов бюджета. Общий объем целевых трансфертов – не окончательная сумма, так как в течение финансового года сумма уточняется и распределяется по муниципальным образованиям по мере внесения изменений в Закон об областном бюджете.

Общий объем расходов бюджета на 2019 год составит 1 503,1 млн. рублей. Бюджет сформирован без дефицита. Расходы равны доходам, таким образом, бюджет сбалансирован.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | | | |
| **тыс. руб.** | | | |
| **Наименование показателя** | **2019** | **2020** | **2021** |
| **Налоговые доходы** | **674 980,0** | **668 331,0** | **691 350,0** |
| 1. НДФЛ | 457 103,0 | 433 911,0 | 431 360,0 |
| 2. Доходы от уплаты акцизов | 39 043,0 | 53 630,0 | 77 450,0 |
| 3.УСН | 3 889,0 | 4 056,0 | 4 241,0 |
| 4. Единый налог на вмененный доход | 46 920,0 | 46 980,0 | 47 010,0 |
| 5. Единый сельскохозяйственный налог | 15 800,0 | 15 920,0 | 16 050,0 |
| 6. Налог, взимаемый в связи с патентной системой налогообложения | 3 100,0 | 3 120,0 | 3 120,0 |
| 7. Налог на имущество физических лиц | 19 200,0 | 19 776,0 | 20 370,0 |
| 8. Земельный налог | 80 295,0 | 81 098,0 | 81 909,0 |
| 9. Государственная пошлина | 9 630,0 | 9 840,0 | 9 840,0 |
| **Неналоговые доходы** | **124 847,0** | **128 595,0** | **132 677,0** |
| 10. Арендная плата за землю | 83 808,0 | 87 160,0 | 90 646,0 |
| 11. Доходы от перечисления части прибыли МУП | 1 700,0 | 1 500,0 | 1 500,0 |
| 12. Доходы от сдачи в аренду имущества (прочие поступления от использования имущества) | 9 500,0 | 9 500,0 | 9 500,0 |
| 13. Плата за негативное воздействие | 1 900,0 | 2 000,0 | 2 100,0 |
| 14. Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 12 379,0 | 12 715,0 | 13 051,0 |
| 15. Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 9 560,0 | 9 620,0 | 9 680,0 |
| в т.ч. |  |  |  |
| Продажа имущества | 3 500,0 | 3 500,0 | 3 500,0 |
| Продажа земли | 6 060,0 | 6 120,0 | 6 180,0 |
| 16. Штрафы | 6 000,0 | 6 100,0 | 6 200,0 |
| **ИТОГО:** | **799 827,0** | **796 926,0** | **824 027,0** |

Прогноз налоговых и неналоговых доходов сформирован на основе экономических показателей, анализа структуры налогоплательщиков и факторов, влияющих на налогооблагаемую базу

Основным бюджетообразующим налогом является налог на доходы физических лиц.

Местными налогами в соответствии с Бюджетным кодексом являются земельный налог и налог на имущество физических лиц.

***Безвозмездные поступления:***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Сумма тыс.руб. | | |
| 2019 | 2020 | 2021 |
| **Субвенции на выполнение государственных полномочий** | **700 032,3** | **694 281,4** | **700 417,5** |
| Создание, исполнение функций и обеспечение деятельности муниципальных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 888,7 | 888,7 | 888,7 |
| Организационное обеспечение деятельности территориальных административных комиссий | 666,1 | 666,1 | 666,1 |
| Хранение, комплектование, учет и использование архивных документов и архивных фондов, отнесенных к составу архивного фонда Волгоградской области | 580,7 | 580,7 | 580,7 |
| Реализация Закона Волгоградской области от 10 января 2014 г. N 12-ОД "О наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями Волгоградской области по организации и осуществлению государственного жилищного надзора и лицензионного контроля" | 687,7 | 687,7 | 687,7 |
| Осуществление переданных органам местного самоуправления в соответствии с пунктом 1 статьи 4 Федерального закона "Об актах гражданского состояния" полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния | 4 580,2 | 4 677,5 | 3 004,4 |
| Мероприятия по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части отлова, содержания и утилизации безнадзорных животных | 228,0 | 228,0 | 228,0 |
| Мероприятия по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части реконструкции и содержания скотомогильников (биотермических ям) | 1546,0 | 220,0 | 993,0 |
| Компенсация (возмещение) выпадающих доходов ресурсоснабжающих организаций, связанных с применением льготных тарифов на коммунальные ресурсы (услуги) и техническую воду, поставляемые населению | 14780,4 | 1287,0 | 1114,5 |
| Осуществление образовательного процесса по реализации образовательных программ дошкольного образования муниципальными дошкольными образовательными организациями | 162 371,1 | 163 770,0 | 167 322,1 |
| Реализация Закона Волгоградской области от 10 ноября 2005 г. N 1111-ОД "Об организации питания обучающихся (1 - 11 классы) в общеобразовательных организациях Волгоградской области" | 16 618,9 | 16 618,9 | 16 618,9 |
| Осуществление образовательного процесса по реализации образовательных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования муниципальными общеобразовательными организациями | 374 843,1 | 382 415,4 | 386 072,0 |
| Осуществление образовательного процесса по реализации образовательных программ дошкольного образования муниципальными общеобразовательными организациями | 30504,8 | 30504,8 | 30504,8 |
| Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг специалистам учреждений культуры (библиотек, музеев, учреждений клубного типа) и учреждений кинематографии, работающим и проживающим в сельской местности, рабочих поселках на территории Волгоградской области | 2323,2 | 2323,2 | 2323,2 |
| Предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг работникам библиотек и медицинским работникам образовательных организаций, работающим и проживающим в сельских населенных пункта, рабочих поселках (поселках городского типа) в Волгоградской области | 99,6 | 99,6 | 99,6 |
| Оплата жилого помещения и отдельных видов коммунальных услуг, предоставляемых педагогическим работникам образовательных организаций, проживающим в Волгоградской области и работающим в сельских населенных пункта, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Волгоградской области | 4262,4 | 4262,4 | 4262,4 |
| Предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 38560,0 | 38560,0 | 38560,0 |
| Вознаграждение за труд приемным родителями и предоставление им мер социальной поддержки | 10 147,0 | 10 147,0 | 10 147,0 |
| Выплата пособий по опеке и попечительству | 20 318,0 | 20318,0 | 20318,0 |
| Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 12715,4 | 12715,4 | 12715,4 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству | 3311,0 | 3311,0 | 3311,0 |
| **Субсидии на софинансирование расходных обязательств городского округа** | **30 275,5** | **7 597,6** | **7 597,6** |
| Реализация мероприятий в сфере дорожной деятельности | 19 287,0 |  |  |
| Софинансирование капитальных вложений в объекты коммунальной инфраструктуры муниципальной собственности, которые осуществляются из местных бюджетов | 3 390,9 | 0,0 | 0,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных образований для решения отдельных вопросов местного значения в сфере дополнительного образования детей | 447,9 | 447,9 | 447,9 |
| Организация отдыха детей в каникулярный период в лагерях дневного пребывания на базе муниципальных образовательных организаций Волгоградской области | 7149,7 | 7149,7 | 7149,7 |
| **Итого безвозмездных поступлений в бюджет городского округа** | **730 307,8** | **701 879,0** | **708 015,1** |

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ГОРОДСКОГО ОКРУГА НА 2019 – 2021 ГОДЫ**

В условии финансово-бюджетных ограничений формирование объема и структуры расходов проводилось с учетом определения приоритетных направлений расходов, обеспечения бюджетных обязательств муниципальных учреждений и выполнения условий по софинансированию расходов при предоставлении целевых средств.

***Отраслевая структура расходов бюджета***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование раздела** | **Сумма, тыс. рублей** | | |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| Общегосударственные вопросы | 192 882,5 | 213 277,2 | 231 582,3 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 12 502,8 | 6 167,0 | 6 167,0 |
| Национальная экономика | 78 616,0 | 57 078,0 | 78 671,0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 103 748,5 | 81 619,7 | 77 447,2 |
| Образование | 896 790,5 | 904 928,7 | 905 365,4 |
| Культура, кинематография | 95 265,0 | 90 800,0 | 88 800,0 |
| Социальная политика | 99 070,4 | 101 070,4 | 100 070,4 |
| Физическая культура и спорт | 42 246,7 | 34 800,0 | 35 060,5 |
| Средства массовой информации | 3 363,9 | 3 400,0 | 3 400,0 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 5 648,5 | 5 664,0 | 5 478,3 |
| **ИТОГО** | **1 530 134,8** | **1 498 805,0** | **1 532 042,1** |

Приоритетным направлением при формировании расходной части бюджета определено обеспечение функционирования муниципальных учреждений в рамках ведомственных целевых программ и финансовое обеспечение реализации мероприятий муниципальных программ.

Расходная часть бюджета сформирована в программном виде. Его основу составляют 5 ведомственных и 31 муниципальная программа.

****

***Расходы на реализацию муниципальных программ***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование муниципальной программы** | **Сумма тыс.руб.** | | |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в городском округе город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 20,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 6345,2 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения на территории городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 70817,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Обновление градостроительной документации о градостроительном планировании территорий городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 13865,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства городского округа город Михайловка Волгоградской области» на 2017-2019 годы | 700,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Проведение капитального ремонта муниципального жилого фонда на территории городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 300,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Развитие и модернизация объектов коммунальной инфраструктуры городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 8892,8 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Содействие занятости населения в городском округе город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 1832,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Пожарная безопасность в образовательных учреждениях городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Медицинское обеспечение в образовательных учреждениях городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 1000,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Повышение безопасности и антитеррористической защищенности в образовательных учреждениях городкого округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 150,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Духовно - нравственное воспитание детей и подростков городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 25,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Формирование здорового образа жизни обучающихся городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 30,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Одаренные дети" на 2017-2019 годы | 150,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Совершенствование материально-технической базы образовательных учреждений городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 500,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Поддержка и развитие детского творчества в учреждениях дополнительного образования детей в сфере культуры городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы | 150,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Комплекс мер по укреплению пожарной безопасности муниципальных учреждений, находящихся в ведении отдела по спорту и молодежной политике администрации городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 94,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Чистое слово» на 2017-2019 годы | 10,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Профилактика экстремистской деятельности в молодежной среде на территории городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы» | 20,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Организация питания, отдыха и оздоровления обучающихся городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 35516,2 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Комплекс мер по укреплению пожарной безопасности учреждений сферы культуры городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 524,9 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Молодой семье - доступное жилье" в городском округе город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы | 2333,8 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Развитие массовой физической культуры и спорта городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2019 годы" | 41700,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности городского округа город Михайловка на период до 2024 года" | 18693,0 | 19627,6 | 19674,4 |
| Муниципальная программа "Формирование доступной среды жизнедеятельности для инвалидов и маломобильных групп населения в городском округе город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 201,7 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года" | 1071,6 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Укрепление и развитие материально-технической базы учреждений культуры и дополнительного образования детей в сфере культуры городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2018-2020 годы" | 400,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Повышение безопасности и антитеррористической защищенности в муниципальных учреждениях в сфере спорта и молодежной политики на 2017-2019 годы" | 30,5 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2017-2026 годы" | 100,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Повышение безопасности и антитеррористической защищенности в учреждениях сферы культуры городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2017-2019 годы | 100,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Формирование современной городской среды городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2018-2022 годы" | 2500,0 | 0,0 | 0,0 |
| **Всего:** | **208572,7** | **19627,6** | **19674,4** |

***Расходы на реализацию ведомственных целевых программ***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование ведомственной программы** | **Сумма тыс.руб.** | | |
| **2019** | **2020** | **2021** |
| Ведомственная целевая программа "Благоустройство территории городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2019-2021 годы" | 29 000,0 | 34 000,0 | 30 000,0 |
| Ведомственная целевая программа "Организация предоставления общедоступного бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях городского округа город Михайловка Волгоградской области на 2019-2021 годы" | 261 512,3 | 280 911,2 | 280 463,3 |
| Ведомственная целевая программа "Обеспечение доступности и качества образования для населения городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2019-2021 годы | 578 273,2 | 584 298,9 | 585 183,5 |
| Ведомственная целевая программа "Молодежь Михайловки" на 2019-2021 годы | 17 567,4 | 15 950,0 | 15 950,0 |
| Ведомственная целевая программа "Сохранения и развитие культуры городского округа город Михайловка Волгоградской области" на 2019-2021 годы | 94 365,0 | 90 800,0 | 88 800,0 |
| **Всего:** | **980 717,9** | **1 005 960,1** | **1 000 396,8** |

***Расходы на осуществление капитальных вложений***

За счет бюджетных средств в 2019 году планируются капитальные вложения в объеме 8,9 млн. рублей.

Запланировано осуществить реконструкцию водопроводной сети по пер. Кольцевой *(0,4 млн. рублей),*строительство водопровода по ул.Топчиева, ул.Средняя, ул.Заречная, ул.Стройная (*0,4 млн. рублей*). С финансовой помощью из областного бюджета планируется завершить строительство водовода х.Глинище, х.Сухов-2 с этой целью предусматриваются средства в сумме 4,5 млн. рублей *(в т.ч. собственные – 1,1 мн. рублей, субсидия – 3,4 млн. рублей)*.

В бюджете городского округа предусмотрена реконструкция канализационного коллектора по ул. Саратовская (*3,0 млн. рублей*)и строительство водоотведения по ул.Лазурная в п.Отрадное *(0,5 млн. рублей).*

Очевидно, что планируемый период будет непростым. Решение целого ряда важных задач, которые накапливались годами, требует значительных бюджетных ресурсов. В большой степени успех бюджетной политики зависит от социальной ответственности бизнеса, от налогоплательщиков, от каждого из нас.

Задача органов власти – максимально эффективно использовать имеющиеся ресурсы, активно работать с должниками по погашению задолженности и обеспечить прозрачность бюджетного процесса. Общая задача - сделать город чистым, уютным, красивым, безопасным и максимально удобным для проживания граждан.