

04.12.2019

Доклад
на общественных слушаниях
**«О бюджете муниципального образования город Кронштадт на 2020 год и
плановый период 2021 и 2022 годов».**

Проект бюджета муниципального образования г. Кронштадт на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании город Кронштадт», утвержденным Решением Муниципального Совета города Кронштадта от 18.06.2019 года №19, в сроки, установленные вышеперечисленными документами, утвержден на заседании Муниципального Совета в 1-ом чтении, опубликован в газете «Кронштадтский муниципальный вестник» 21.11.2019г.

Документы, использованные в составлении бюджета:

- Проект Закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;
- Оценка исполнения бюджета муниципального образования г. Кронштадт в 2019 году;
- Основные направления бюджетной и налоговой политики на 2020-2022г.г.;
- Среднесрочный финансовый план на 2020-2022г.г.;
- Прогноз социально-экономического развития муниципального образования г. Кронштадт на 2020 год и плановый период 2021-2022г.г.;
- Муниципальные программы муниципального образования город Кронштадт на 2020 год.

2. Общая оценка социально- экономического развития.

Анализ собираемости доходов местного бюджета в 2019 году и рабочие расчеты муниципальных доходов на 2020 год свидетельствуют, что наиболее реалистичным вариантом сценария поступления доходов в бюджет муниципального образования город Кронштадт в 2020 году будет сохранение их объема на уровне текущего года при некотором увеличении объема межбюджетных трансфертов из бюджета Санкт-Петербурга на исполнение переданных государственных полномочий и снижением объема собственных доходов, объясняемое, в т.ч., нестабильностью ситуации в экономике страны в целом, и Санкт-Петербурга в частности. С 2018г. фактический объем поступления собственных доходов в бюджет муниципального образования город Кронштадт по итогам 9-ти месяцев снижается в сравнении с аналогичным периодом прошлого года (2013г. – 44,4 млн. руб., (80,5% от годового плана), 2014г. – 47,0 млн. руб. (67,9%), 2015г. – 47,2 млн. руб. (72,6%), 2016г. – 51,2 млн. руб. (73,4%), 2017г. – 62,3 млн. руб. (82,8%), 2018г. -51,2 млн. руб. (66,2%), 2019г. – **45,7 млн. руб. (59,5%)** и, таким образом, в натуральных показателях снизился до уровня 2013г. Для исполнения принятых расходных обязательств 2019 года в бюджете внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт было предусмотрено использование в полном объеме переходящего остатка на счетах бюджета по состоянию на 01.01.2019г. Поскольку в 2019г. продолжается резкое снижение доходов по арендной плате, а также средств от продажи права на заключение договоров земельных участков, с 2017г. из источников доходов муниципальных образований исключен налог на имущество, а налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, как показывает анализ поступлений в бюджет в 2017-2019г.г., не смог в полной мере его заменить, ожидать значительного поступления доходов в бюджет муниципального образования город Кронштадт в 4-ом квартале т.г. не приходится и, следовательно, остаток средств на счетах бюджета по состоянию на 01.01.2019г. будет израсходован в полном объеме. Ситуация усугубляется тем, что главные администраторы доходов бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт значительно уменьшили прогнозируемые объемы доходов на 2020-2022г.г. Несмотря на то, что в Перечне источников

доходов бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга и нормативах отчислений доходов в бюджеты внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов для внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт предусмотрено увеличение размера дополнительного дифференцированного норматива по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения с 31% до 46%, главный администратор в своем прогнозе предполагает снижение объема поступлений по данному налогу. Кроме того, в проекте бюджета Санкт-Петербурга на 2020г. и на плановый период 2021 и 2022 годов заложено существенное снижение размера субвенций на исполнение переданных внутригородскому муниципальному образованию Санкт-Петербурга город Кронштадт государственных полномочий, за счет сокращения субвенции на выполнение отдельного государственного полномочия Санкт-Петербурга по организации и осуществлению уборки и санитарной очистки территорий (с 59104,8 тыс. руб. в 2019г. до 54126,9 тыс. руб. в 2020г.) В создавшихся условиях целесообразно принятие сбалансированного бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов:

на 2020г. - с объемом доходов в сумме **115239,3 тыс. руб.**, расходов в сумме **115239,3 тыс. руб.**;

на 2021г. - с объемом доходов в сумме **118017,0 тыс. руб.**, расходов в сумме **118017,0 тыс. руб.**;

на 2022г. - с объемом доходов в сумме **117057,9 тыс. руб.**, расходов в сумме **117057,9 тыс. руб.**

2.1 Доходы бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2020 год.

Проектом закона о бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов определен **Перечень источников доходов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга и нормативы отчислений доходов в бюджеты внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов.**

При составлении расчета доходов бюджета муниципального образования на 2020 год и плановый период 2021-2022г.г. была проведена оценка общего состояния экономики страны на дату составления бюджета, проведен анализ поступления доходов бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт по состоянию на 01.10.2019г. в сравнении с аналогичными периодами прошлых лет, а также полученных Местной Администрацией города Кронштадта по соответствующим запросам ответов от администраторов доходов по прогнозным цифрам поступления доходов в 2020 году.

Прогноз поступлений доходов в 2020 году в местный бюджет г. Кронштадта представлен следующим образом:

- по дифференцированным **нормативам отчислений от сумм единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения**, подлежащих зачислению в бюджет Санкт-Петербурга – 53% (7% - единый норматив, 46% - дополнительный дифференцированный норматив), планируемый объем поступлений в 2020г. – **40000,0 тыс. руб.**;

- по нормативу 100% от сумм **единого налога на вмененный налог для отдельных видов деятельности**, подлежащих зачислению в бюджет Санкт-Петербурга, планируемый объем поступлений в 2020 г. - **8133,0 тыс. руб.**;

- по нормативу 100% **налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения**, подлежащих зачислению в бюджет Санкт-Петербурга, планируемый объем поступлений в 2020г. - **700,0 тыс. руб.**;

- по нормативу отчислений 100% **доходы, получаемые в виде арендной платы** планируемый объем поступлений в 2020г. – **10005,2 тыс. руб.**

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в 2020г. планируются в части:

- **средства, составляющие восстановительную стоимость зеленых насаждений внутриквартального озеленения** в сумме **1049,3 тыс. руб.**,

- **другие виды прочих доходов от компенсации затрат** бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга в сумме **49,3 тыс. руб.** (возмещение расходов за коммунальные услуги Муниципальным Советом города Кронштадта).

Согласно динамике поступления штрафов, за 2017-2019гг. и информации Главных администраторов доходов планируемый объем поступлений штрафов в 2020 г:

- за нарушение законодательства о применении контрольно-кассовой техники при осуществлении наличных кассовых расчетов - **12,0 тыс. руб.**,

- за нарушение правил благоустройства – **1000,0 тыс. руб.**,

- уплата поставщиком неустойки (штрафа, пени) за неисполнение им условий сделки – **89,5 тыс. руб.**

Межбюджетные трансферты местному бюджету муниципального образования г. Кронштадт из бюджета Санкт-Петербурга в 2020 году в сумме **54055,3 тыс. руб.** будут предоставляться в виде:

- **субвенции** для финансового обеспечения исполнения ОМСУ передаваемых отдельных государственных полномочий Санкт-Петербурга **по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству** (прил.11.1 закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов») – **1825,1 тыс. руб.**

- **субвенции** для финансового обеспечения исполнения ОМСУ передаваемых отдельных государственных полномочий Санкт-Петербурга **по выплате денежных средств на содержание детей, находящихся под опекой или попечительством, и денежных средств на содержание детей, переданных на воспитание в приемные семьи** (прил.11.2 проекта закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов») – **9578,3 тыс. руб.**

- **субвенции** для финансового обеспечения исполнения ОМСУ передаваемых отдельных государственных полномочий Санкт-Петербурга **по выплате вознаграждения приемным родителям** (прил.11.3 проекта закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов») – **2025,2 тыс. руб.**

- **субвенции** для финансового обеспечения исполнения ОМСУ передаваемого отдельного государственных полномочий Санкт-Петербурга **по определению должностных лиц местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, и составлению протоколов об административных правонарушениях** (прил.12 проекта закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов») – **7,5 тыс. руб.**

- **субвенции** на исполнение отдельного государственного полномочия **по организации и осуществлению в соответствии с адресными программами, утверждаемыми администрациями районов Санкт-Петербурга, уборки и санитарной очистки территорий** (прил.13 проекта закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020год и плановый период 2021 и 2022 годов») – **40619,2 тыс. руб.**

Анализ поступления доходов

В 2020 году доля собственных доходов бюджета продолжит снижаться и планируется на уровне **53,1%** (в 2019г. – **56,9%**). Основная доля доходов в бюджет муниципального образования поступит за счет налога, взимаемого в связи с упрощенной системой налогообложения (**65,4 %** от общего объема собственных доходов бюджета, в 2019г.–**57,2%**). Увеличение удельного веса данного налога в общей структуре доходов объясняется увеличением размера норматива по налогу с 38% до 53%, а также снижением удельного веса арендной платы за земли городов и поселков. Тем не менее в общей структуре доходов сохранится высокий удельный вес поступлений по данному виду доходов, несмотря на его дальнейшее снижение (**16,4%**, в 2019г.–**19,3%**), продолжится снижение удельного веса единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности (**13,3%**, в 2019г.–**13,1%**), в 2021-2022г.г. данный налог будет исключен из перечня доходов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга. Объем собственных доходов уменьшится в сравнении с 2019г. на **2,1%**. В бюджете 2019 года не планируется поступление дотаций из бюджета Санкт-Петербурга. Значительную долю доходов бюджета составит субвенция на финансовое обеспечение переданных законами Санкт-Петербурга государственных полномочий - **46,9%**, (в бюджете 2019г. удельный вес субвенций составил

43,1%). Общий объем доходов бюджета муниципального образования город Кронштадт в 2020 году снизится, в сравнении с 2019 годом на **1,2%** (в 2019г. планировался рост на **3,4%**), причем снижение планируется как по собственным доходам, так и по безвозмездным поступлениям из бюджета субъекта Федерации (снижение на **0,1%**).

В 2021-2022г.г. планируется некоторый рост доходов бюджета (**2,4%** и **1,6%** соответственно), за счет роста безвозмездных поступлений из бюджета субъекта Федерации. Структура доходов останется без существенных изменений в сравнении с 2020 годом.

2.2. Основные направления расходов внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2020 год.

Поскольку перечень расходных обязательств на 2020 год внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга в проекте Закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» не претерпел существенных изменений, рабочей группой по разработке бюджета внутригородского муниципального образования город Кронштадт на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов было сочтено целесообразным предусмотреть реализацию вопросов местного значения в рамках годовых муниципальных программ, и включить, в основном, расходные обязательства муниципального образования в формируемые программы (в проекте бюджета МО на 2020г. планируется предусмотреть 20 муниципальных программ).

Структура расходов муниципального образования город Кронштадт в 2020 году:

- содержание органов местного самоуправления – **22124,9 тыс.руб. (19,2% от всех расходов бюджета, в 2019г. - 23329,0 тыс. руб. – 15,7%)**;
- благоустройство территории МО – **18435,6 тыс. руб. (16,0%), в 2019г. -43830,2 тыс. руб. (29,4 %)**;
- уборка и санитарная очистка внутридворовых территорий – **40619.2 тыс. руб. (35,3%), в 2019г. - 45779,5 тыс. руб. (30,8%)**;
- текущий ремонт и содержание дорог – **13991,0 тыс. руб. (12,1%), в 2019г. – 14225,0 тыс. руб. (9,6%)**;
- осуществление опеки и попечительства – **13428,4 тыс. руб., (11,7%), в 2019г. - 12734,4 тыс. руб. (8,5%)**;
- прочие расходы – **6640,2 тыс. руб. (5,7%), в 2019г. - 8898,9 тыс. руб. (6,0%)**

С учетом сводного расчета нормативов минимальной бюджетной обеспеченности по вопросам местного значения, исчисленными комитетом финансов Санкт-Петербурга при разработке муниципальной составляющей бюджета Санкт-Петербурга на 2020г. и плановый период 2021-22г.г., а также на основании проведенных в апреле т.г. общественных слушаний об исполнении бюджета внутригородского муниципального образования город Кронштадт за 2019 год и анализа обращений граждан в адрес органов местного самоуправления города Кронштадта в 2019г., в структуре расходов бюджета муниципального образования на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов сохраняются существующие в последние годы приоритеты по видам расходов в соответствии с расходными обязательствами, установленными Законами Санкт-Петербурга. Размер расходов на собственное содержание для ОМСУ г. Кронштадта предусмотрен в пределах исчисленного Комитетом финансов на 2020г. норматива и составит **22124,9 руб. (19,2% от всех расходов бюджета, в 2019г. -23329,0 тыс. руб. – 15,7%)**.

Приоритетной статьей расходов бюджета в 2020 году и плановый период 2021 и 2022 годов продолжает оставаться создание комфортных условий для проживания граждан в рамках реализации вопросов благоустройства территории муниципального образования и ремонта дорог местного значения. Учитывая значительное количество обращений граждан в органы местного самоуправления Кронштадта по вопросам благоустройства внутридворовых территорий, основные

усилия по данному вопросу местного значения будут направлены на благоустройство внутридворовых и придомовых территорий, ремонт и содержание муниципальных дорог. В связи со снижением доходной базы бюджета, в 2020г. работы в рамках участия ОМСУ г. Кронштадта в реализации приоритетного федерального проекта «Комфортная среда» будут временно приостановлены. Общая сумма расходов на благоустройство территории составит **59156,0 тыс. руб.** (в 2019г. – **84032,1 тыс. руб.**, снижение на **29,6%**). В бюджете 2020 года в связи с сохранением перечня дорог, утверждаемого Постановлением Правительства Санкт-Петербурга, ремонт и содержание которых осуществляется органами местного самоуправления Санкт-Петербурга, сохранится объем работ по данному вопросу местного значения и сумма средств бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт, направляемая на эти цели несколько вырастет, из-за большой экономии средств на эти цели в 2019г. по итогам конкурсных процедур (**13991,0 тыс. руб.**, в 2019г. – **8103,2 тыс. руб.**, рост на **72,6%**). По данному направлению расходов сформирована отдельная муниципальная программа. Удельный вес общих расходов на благоустройство, содержание и озеленение территории с учетом ремонта и содержания дорог муниципального образования на 2020 год в общей структуре расходов бюджета составит **63,5%** (в 2019г. – **68,3%**). В 2021-2022г.г. расходы по благоустройству территории муниципального образования планируется сохранить в существующих объемах.

Ассигнования на решение вопросов местного значения, установленных пунктами 2.4-2.8 статьи 10 Закона № 420-79 от 03.09.2009г. «Об организации местного самоуправления в Санкт-Петербурге» (организация местных и участие в организации и проведении праздничных городских и иных зрелищных мероприятий, организацию мероприятий по сохранению и развитию местных традиций и обрядов, создание условий для развития на территории муниципального образования массовой физической культуры и спорта, проведение работ по военно-патриотическому воспитанию граждан Российской Федерации на территории муниципального образования, организация и проведение досуговых мероприятий для детей и подростков на территории муниципального образования) в 2020 году, в связи с необходимостью корректировки структуры расходов и резким снижением доходов, снизятся в сравнении с 2019г. – **2464,3 тыс. руб.**, (в 2019г. – **3383,9 тыс. руб.**, снижение на **27,2%**). В дальнейшем, (2021-2022г.г.), расходы на эти цели планируется увеличивать пропорционально увеличению расходов местного бюджета (до 5,0% в год).

Одной из основных задач в области обеспечения безопасности населения является защита населения и территории муниципального образования от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

С этой целью Местной Администрацией будет продолжена работа по взаимодействию с Администрацией Кронштадтского района, Управлением по делам ГО и ЧС и аварийно-спасательным отрядом Кронштадтского административного района. Для реализации норматива «Организация и осуществление мероприятий по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» в 2020г. будут выделены ассигнования на сумму **140,0 тыс. руб.** (в 2019г. – **196,0 тыс. руб.**, снижение на **28,6%**). Продолжится работа по обучению неработающего населения правилам поведения при угрозе и возникновении чрезвычайных ситуаций на базе учебно-консультационного пункта муниципального образования, уголка активного типа по ГО и ЧС в социальном центре, выпуск памяток для населения по правилам поведения по предупреждению ЧС и при ликвидации последствий ЧС мирного и военного характера. Планируются использование установленного информационного табло «Бегущая строка» для экстренного оповещения населения при угрозе или возникновении ЧС природного или техногенного характера.

В 2010г. был зарегистрирован печатный орган внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт - «Кронштадтский муниципальный вестник». В 2020 году планируется выпускать газету в существующем в последние годы формате (8 полос, с цветными страницами, 12 номеров в год тиражом 5,0 тыс. экз., 64 полосы специальных выпусков тиражом 1000 экз.), что потребует выделения финансирования в размере **1160,0 тыс. руб.** Газета будет

бесплатно распространяться среди жителей города. Существующий формат выпуска «Кронштадтского муниципального вестника» планируется сохранить в 2021-2022г.г.

В соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, в бюджете муниципального образования на 2020 год предусмотрено формирование резервного фонда Местной Администрации города Кронштадта в размере **776,1** тыс. рублей.

Для финансового обеспечения исполнения органами местного самоуправления города Кронштадта передаваемых отдельных государственных полномочий Санкт-Петербурга будут предоставляться субвенции местному бюджету из бюджета Санкт-Петербурга. Порядок предоставления субвенций устанавливается Правительством Санкт-Петербурга.

В 2020 г. органы местного самоуправления внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт будут исполнять следующие переданные государственные полномочия:

- отдельные государственными полномочиями Санкт-Петербурга в области опеки и попечительства;
- отдельное государственное полномочие по определению должностных лиц местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях и составлению протоколов об административных правонарушениях;
- государственные полномочия Санкт-Петербурга по организации и осуществлению в соответствии с адресными программами, утверждаемыми администрациями районов Санкт-Петербурга, уборки и санитарной очистки территорий, за исключением земельных участков, обеспечение уборки и санитарной очистки которых осуществляется гражданскими и юридическими лицами либо отнесено к полномочиям исполнительных органов государственной власти Санкт-Петербурга.

В проекте закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» общая сумма средств субвенций на вышеуказанные цели предусмотрена в размере **54055,3 тыс. руб. (в 2019г. (оценка) – 54126,9 тыс. руб.)**. В последние годы органами государственной власти Санкт-Петербурга ежегодно проводится корректировка адресной программы уборки и санитарной очистки внутридворовых территорий, в т.ч. по переданным органам местного самоуправления полномочиям на обслуживание, уборку и уход за территориями, занятыми зелеными насаждениями внутриквартального озеленения. Темпы роста выделения средств на реализацию адресной программы уборки и санитарной очистки внутридворовых территорий составят в 2021-2022г.г. **4,0-5,0%**.

Сумма ежемесячного пособия на детей, оставшихся без попечения родителей, родители которых неизвестны или не в состоянии лично осуществлять их воспитание, а также детей, воспитывающихся в приемных семьях, находящихся под опекой (попечительством) увеличивается с **12382,0** руб. в месяц в 2019 г. до **12874,0 руб.** в месяц в 2020г. (**рост на 4,0%**). В 2021-2022г.г. размеры субвенций планируется увеличить (на **3,9%** и **4,1%** соответственно). За счет средств местного бюджета планируется сохранить практику приобретения новогодних подарков опекаемым детям и недееспособным гражданам.

Заместитель Главы Местной Администрации
города Кронштадта

С.А. Бандура