

23.11.2020

Доклад
на общественные слушания
«О бюджете внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.»

В проекте Закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации, представлены отдельные составляющие бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга на 2021 год и на период 2022 и 2023 годов, включающие в себя в том числе:

- перечень источников доходов бюджетов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга и нормативы отчислений доходов в бюджеты внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;
- перечень расходных обязательств внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга, вытекающих из полномочий по вопросам местного значения, определенных законами Санкт-Петербурга на 2021г.;
- размер субвенций муниципальным образованиям на финансовое обеспечение переданных им законами Санкт-Петербурга государственных полномочий на 2021г. и плановый период 2022 и 2023г.г.

При определении размеров нормативов минимальной бюджетной обеспеченности муниципальных образований на 2021 год, используемых в расчете распределения дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований, учитывались положения действующего законодательства Санкт-Петербурга в области организации местного самоуправления, а также показатели темпов роста потребительских цен (на 2021 год – 103,4%).

Также были учтены следующие особенности:

- размер расчетной единицы для определения размера окладов муниципальных служащих и лиц, занимающих муниципальные должности составил 1465 руб.;
- в соответствии с уточненными данными Комитета имущественных отношений Санкт-Петербурга скорректированы показатели площадей внутриквартальных уборочных территорий внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт (в 2021г. по сравнению с 2020 годом учтенная в проекте суммарная площадь уборки уменьшилась на 48,2%).

Анализ собираемости доходов местного бюджета в 2020 году и рабочие расчеты муниципальных доходов на 2021 год свидетельствуют, что наиболее реалистичным вариантом сценария поступления доходов в бюджет муниципального образования город Кронштадт в 2021 году будет увеличение их объема в сравнении с уровнем текущего года при некотором сокращении объема межбюджетных трансфертов из бюджета Санкт-Петербурга на исполнение переданных государственных полномочий в связи с уменьшением субвенции на организацию и осуществление в соответствии с адресными программами, утверждаемыми администрациями районов Санкт-Петербурга, уборки и санитарной очистки территорий из-за сокращения уборочных площадей. В связи с пандемией «КОВИД-19» и ожидаемого сокращения поступлений по налогу, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности при утверждении источников

доходов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга на 2021-2022г.г. предусмотрено увеличение размера дополнительного дифференцированного норматива по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения (для МО город Кронштадт с 41% до 66%).

Местной Администрацией города Кронштадта подготовлен и направлен для утверждения в Комитет финансов Санкт-Петербурга согласованный с Комитетом территориального развития и Комитетом по благоустройству Санкт-Петербурга пакет документов для предоставления бюджету МО город Кронштадт в 2021 году субсидии из бюджета Санкт-Петербурга в размере 20,0 млн. руб. для софинансирования расходов в области благоустройства территории МО г. Кронштадт, предоставление субсидии будет рассмотрено при рассмотрении бюджета Санкт-Петербурга в Законодательном собрании во втором чтении в ноябре т.г., она учтена в настоящем проекте бюджета.

Кроме того, анализ поступления доходов по состоянию на 01.10.2020г. позволяет сделать вывод, что опасения о резком сокращении доходов бюджета МО г. Кронштадт из-за «КОВИД-19» не оправдались. Фактическое поступление доходов превышает прогнозы главных администраторов доходов, полученные на 2020г. Главные администраторы доходов бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт сохранили прогнозируемые объемы доходов на 2021-2023 годы, что позволит получить переходящий остаток средств на счетах бюджета по состоянию на 01.01.2021 года в размере 11,0-13,0 млн. руб., который выступит в качестве «подушки безопасности» в случае внепланового сокращения доходов бюджета из-за форс-мажорных обстоятельств.

В создавшихся условиях предполагается принятие сбалансированного бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов:

на 2021г. - с объемом доходов в сумме **146114,9 тыс. руб.**, расходов в сумме **146114,9 тыс. руб.**;

на 2022г. - с объемом доходов в сумме **131232,2 тыс. руб.**, расходов в сумме **131232,2 тыс. руб.**;

на 2023г. - с объемом доходов в сумме **136095,3 тыс. руб.**, расходов в сумме **136095,3 тыс. руб.**

2.1 Доходы внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Виды и размер налоговых и неналоговых доходов, а также безвозмездных поступлений, обеспечивающих поступление доходов в бюджет МО г. Кронштадт в 2021-2023гг в сравнении с 2020г., представлены в таблице:

№ п/п	Виды поступлений (в тыс. руб.)	2020г. (Утверждено решением о бюджете)	Исполнено на 01.10.2020г	2020г. (оценка)	2021г.	2022г.	2023г.	изменение (+/-) в % графы 6 к графе 5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч.:	56582,0	45124,0	52454,8	83236,2	86565,6	89642,1	+58,7
2.	Налоги на совокупный доход, в т.ч.:	44733,0	36839,0	41434,5	68921,4	72725,8	75540,1	+66,3
2.1.	Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения	37000,0	31512,6	34300,0	68047,4	71520,8	74494,9	+98,4

2.2.	Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	7033,0	4786,9	6434,5	-	-	-	-
2.3.	Налог, вменяемый в связи с применением патентной системы	700,0	539,5	700,0	874,0	1005,0	1045,2	+24,9
3.	Доходы, получаемые в виде арендной платы	9505,5	6586,7	9216,0	9930,8	10015,4	10015,4	+8,6
4.	Доходы от компенсации затрат государства	411,3	44,3	99,3	2454,8	2039,7	2042,0	+2472,0
5.	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	1932,2	1654,0	1705,0	1929,2	1984,7	2044,6	+13,1
6.	Безвозмездные поступления	58725,9	39353,7	59209,2	62878,7	44666,6	46453,2	+6,2
7.	Субвенции	58725,9	36724,1	54627,2	42878,6	44666,6	46453,2	-21,5
8.	Дотации	4602,0	2629,6	4602,0	-	-	-	-
9.	Субсидии	-	-	-	20000,0	-	-	-
10.	ВСЕГО ДОХОДОВ:	115307,9	84477,7	111684,0	146114,9	131232,2	136095,3	+30,8

При составлении прогноза доходов бюджета муниципального образования на 2021-2023г.г. был проведен анализ поступления доходов бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт по состоянию на 01.10.2020г. 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 2021-2023г.г.

В 2021 году доля собственных доходов бюджета планируется на уровне **57,0%** (в 2020г. – **53,1%**).

Основная доля доходов в бюджет муниципального образования поступит за счет налога, взимаемого в связи с упрощенной системой налогообложения (**81,8 %** от общего объема собственных доходов бюджета, в 2020г. – **65,4%**). Увеличение удельного веса данного налога в общей структуре доходов объясняется увеличением размера норматива по налогу с 53% до 73%, а также снижением удельного веса арендной платы за земли городов и поселков, исключением с 2021г. из перечня доходов внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности.

В общей структуре доходов снизится удельный вес арендной платы за земли городов и поселков (**12,0%**, в 2020г. – **16,4%**).

Объем собственных доходов увеличится в сравнении с 2020г. на **58,7%**.

Значительную долю доходов бюджета составит субвенция на финансовое обеспечение переданных законами Санкт-Петербурга государственных полномочий – **29,3%**, (в бюджете 2020г. удельный вес субвенций составил **46,9%**).

Субсидия из бюджета Санкт-Петербурга в размере **20,0 млн. руб.** для софинансирования расходов в области благоустройства территории МО г. Кронштадт составит **13,7%** от общих доходов бюджета.

Общий объем доходов бюджета муниципального образования город Кронштадт в 2021 году увеличится, в сравнении с 2020 годом на **30,8%** (в 2020г. планировался рост на **1,2%**), причем рост планируется как по собственным доходам, так и по безвозмездным поступлениям из бюджета субъекта Федерации.

В 2022-2023г.г. планируется некоторое снижение доходов бюджета (**10,2%** и **6,9%** соответственно), поскольку вопрос предоставления субсидии бюджету МО г. Кронштадт в 2022-2023г.г. на осуществление благоустройства на момент составления проекта бюджета не рассматривался.

Структура доходов бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2021г. может претерпеть существенные изменения ко 2-ому чтению бюджета в случае принятия Законодательным собранием Санкт-Петербурга предложений Комитета финансов по замене части доходов МО Санкт-Петербурга на дотацию из Бюджета Санкт-Петербурга.

2.2. Основные направления расходов внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Основные направления расходов внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов в сравнении с 2020г. представлены в таблице:

Наименование расходов	Утверждено в бюджете на 2020г.	Исполнено на 01.10.2020г	Ожидаемое исполнение в 2020г.	Направления расходов		
				2021	2022	2023
Общегосударственные вопросы	25208,6	15428,9	24217,9	29524,7	28266,4	27212,5
Функционирование ОМСУ города Кронштадта	24018,6	15390,2	24118,6	27271,9	26025,0	27067,2
Резервные фонды	1090,7	0,0	0,0	2118,4	2101,6	0,0
Другие общегосударственные вопросы	99,3	38,7	99,3	134,4	139,4	145,3
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	140,0	9,2	70,8	160,0	166,4	173,1
Национальная экономика	13796,1	10436,1	13794,7	16860,6	17535,2	18236,6
Общеэкономические вопросы	214,1	214,1	214,1	632,4	657,7	684,0
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	13572,0	10218,8	13571,3	16193,4	16841,1	17514,7
Другие вопросы в области национальной экономики	10,0	9,3	9,3	35,0	36,4	37,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	59575,0	35298,2	57200,5	82316,2	64651,6	67237,6
Благоустройство	59575,0	35298,2	57200,5	82316,2	64651,6	67237,6
Охрана окружающей среды	27,2	16,3	22,0	30,0	31,2	32,4
Образование	706,5	211,8	684,3	786,0	817,4	850,1
Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	130,0	35,6	130,0	115,0	119,6	124,4
Другие вопросы в области образования	576,5	176,2	554,3	671,0	697,8	725,7
Культура и кинематография	1637,0	669,3	1406,5	2188,0	2273,6	2362,6
Социальная политика	13150,8	9956,1	13150,8	12507,2	13079,1	13601,8
Пенсионное обеспечение	404,0	302,8	404,0	766,2	868,4	903,6
Социальное обеспечение населения	639,4	479,5	639,4	880,6	915,8	952,4
Охрана семьи и детства	12107,4	9173,7	12107,4	10860,4	11294,4	11745,8
Физическая культура и спорт	410,0	0,0	130,0	190,0	197,2	204,7

Средства массовой информации	1160,0	533,1	1106,5	1552,0	1614,1	1678,7
ИТОГО:	115811,2	72557,0	111684,0	146114,9	131232,2	136095,3

Поскольку перечень расходных обязательств внутригородских муниципальных образований Санкт-Петербурга на 2021 год в проекте Закона Санкт-Петербурга «О бюджете Санкт-Петербурга на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» не претерпел существенных изменений, а Положением «О бюджетном процессе на территории внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт», утвержденном решением Муниципального Совета города Кронштадта от 18.06.2019 года №19 предусмотрена разработка бюджета внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт на трехлетний период, рабочей группой по разработке бюджета внутригородского муниципального образования город Кронштадт на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов было сочтено целесообразным предусмотреть реализацию вопросов местного значения в рамках муниципальных программ, и включить, в основном, расходные обязательства муниципального образования в формируемые программы (в проекте бюджета МО на 2021г. и плановый период 2022 и 2023 годов предусмотрены 20 муниципальных программ).

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 2021г. и плановый период 2022 и 2023 годов, а также на основании проведенных в т.г. анализа обращений граждан в адрес органов местного самоуправления города Кронштадта в 2020г., в структуре расходов бюджета муниципального образования на 2021г. и плановый период 2022 и 2023 годов сохранятся 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 2021г. норматива и составит **25373,6 тыс. руб. (17,4% от всех расходов бюджета, в 2020г. - 22225,1 тыс. руб. –19,9 %)**. Увеличение абсолютного значения расходов на собственное содержание объясняется планированием в 2021г. косметического ремонта помещений ОМСУ г. Кронштадта. Снижение удельного веса расходов на собственное содержание объясняется увеличением доходной и расходной части бюджета в 2021 году.

Приоритетной статьёй расходов бюджета в 2021 году и плановый период 2022 и 2023 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, возросшие в 2021г. возможности доходной части бюджета, основные усилия по данному вопросу местного значения будут направлены на возобновление реализации проектов комплексного благоустройства внутридворовых территорий в рамках программы «Комфортная среда», благоустройство внутридворовых и придомовых территорий, ремонт и содержание муниципальных дорог.

Общая сумма расходов на благоустройство территории составит **82316,2 тыс. руб.** (в 2020г. – **57200,5 тыс. руб.**, рост на **43,9%**). Конкретные адреса и виды работ на внутридворовых и придомовых территориях указаны в профильных муниципальных программах.

В бюджете 2021 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 (**16193,4 тыс. руб., в 2020г. – 13571,3 тыс. руб., рост на 19,3%**). 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 2021 год в общей структуре расходов бюджета составит **67,4% (в 2020г. – 63,4%)**. В 2022-2023г.г. расходы по благоустройству территории муниципального образования планируется сохранить в существующих объемах., при условии предоставления в сопоставимых объемах субсидии из бюджета Санкт-Петербурга на вышеуказанные цели.

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 2021 году существенно возрастут в сравнении с предыдущим годом (в 2021г. – **3002,4 тыс. руб., в 2020г. – 2113,0 тыс. руб., рост на 42,1%**), поскольку в связи с пандемией «КОВИД-19» в 2020 году был значительно сокращен перечень мероприятий соответствующих муниципальных программ. В дальнейшем, (2022-2023г.г.), расходы на эти цели планируется увеличивать пропорционально увеличению расходов местного бюджета (до 4,0% 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 2021г. будут выделены ассигнования на сумму **160,0 тыс. руб. (в 2020г. – 70,8 тыс. руб., рост на 126,0%)**.

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.

В 2010г. был зарегистрирован печатный орган внутригородского муниципального образования Санкт-Петербурга город Кронштадт - «Кронштадтский муниципальный вестник».

В 2021 году планируется выпускать газету в существующем в последние годы формате (8 полос, с цветными страницами, 16 номеров в год тиражом 5,0 тыс. экз., 64 полосы специальных выпусков тиражом 1000 экз.), что потребует выделения финансирования в размере **1552,0 тыс. руб.** Газета будет бесплатно распространяться среди жителей города. Существующий формат выпуска «Кронштадтского муниципального вестника» планируется сохранить в 2022-2023г.г.

В соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации, в бюджете муниципального образования на 2021 год предусмотрено формирование резервного фонда Местной Администрации города Кронштадта в размере **2118,4** 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 2021 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» общая сумма средств субвенций на вышеуказанные цели предусмотрена в размере **42878,6 тыс. руб. (в 2020г. (оценка) –54627,2 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. Снижение объема субвенции на указанные цели в 2021г. объясняется очередной корректировкой программы уборки. Темпы роста выделения средств на реализацию адресной программы уборки и санитарной очистки внутридворовых территорий составит в 2022-2023г.г. **4,0%**.

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 **12874,0** руб. в месяц в 2020 г. до **13312,0** руб. в месяц в 2021г. (**рост на 3,4%**). В 2022-2023г.г. размеры субвенций планируется увеличить на **4,0%**. За счет средств местного бюджета планируется сохранить практику приобретения новогодних подарков опекаемым детям и недееспособным гражданам.

Глава Местной Администрации
города Кронштадта

С.А. Бандура