

Уважаемые депутаты!

На Ваше рассмотрение представляется проект бюджета Наро-Фоминского городского округа на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Прогнозные показатели доходных источников на 2019 год и на плановый период 2020 и 2019 годов отражены в соответствии с бюджетной классификацией Российской Федерации.

Общий объем доходов бюджета Наро-Фоминского муниципального района составит:

в 2019 году - 5 424,6 млн. рублей;

в 2020 году - 4 445,0 млн. рублей;

в 2021 году - 4 457,0 млн. рублей.

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета Наро-Фоминского городского округа на 2019 год прогнозируется в сумме 5 202,5 млн. рублей.

Прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета на 2020 год составляет 4 223,0 млн. рублей, на 2021 год – 4 235,0 млн. рублей.

Прогнозируемый объем налоговых доходов на 2019 год определен в объеме 2 804 млн. руб. Прогноз поступлений налоговых доходов на 2020 год определен на уровне 2 905 млн. рублей, на 2021 год – 3 022,4 млн. рублей.

В структуре налоговых доходов бюджета Наро-Фоминского городского округа по-прежнему лидирующее место занимает налог на доходы физических лиц. на долю которого приходится 50,7 процента поступлений.

Поступления налога на доходы физических лиц в бюджет округа прогнозируются в 2019 году в сумме 1 422,4 млн. рублей (в том числе: 778,5 млн. рублей по дополнительному нормативу 17,4 %, предусмотренному проектом Закона Московской области «О бюджете Московской области на 2019 год и плановый период 2020-2021 гг.», частично заменяющему дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности), в 2020 году - 1 488,0 млн. рублей, в 2021 году – 1 564,0 млн. рублей. Расчет поступлений произведен на основе целевого варианта Прогноза социально-экономического развития на 2019-2021 годы по Наро-Фоминскому городскому округу.

На втором месте поступления от налогов на имущество (налог на имущество физических лиц, земельный налог с организаций и земельный налог с физических лиц). Поступления по указанным налогам планируются в 2019 году – 859 млн. рублей, что составит 30,7 % в структуре налоговых

доходов, в 2020 году - 888 млн. рублей (30,6%), в 2021 году – 917 млн. рублей (30,3 %).

На третьем месте поступления от **налогов на совокупный доход** (налог в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый налог на вмененный доход и налог в связи с применением патентной системы налогообложения) составят в 2019 году - 435,2 млн. рублей, что составит 15,5 % в структуре налоговых доходов, в 2020 году - 442 млн. рублей (15,2%), в 2021 году – 454 млн. рублей (15,0 %).

Объем неналоговых доходов на 2019 год прогнозируется в объеме 2 398,6 млн. рублей;
на 2020 год – 1 318 млн. рублей;
на 2021 год – 1 212,6 млн. рублей.

Объем безвозмездных поступлений в бюджет Наро-Фоминского муниципального района планируется:

- в 2017 году - в сумме 2 352,3 млн. рублей, в том числе в виде: дотаций – 3,0 млн. рублей, субсидий–25, 5 млн. рублей, субвенций – 2 006,8 млн. рублей, прочих безвозмездных поступлений –317 млн. рублей;
- в 2018-2019 гг. в сумме 10,0 млн. рублей ежегодно в виде прочих безвозмездных поступлений.

Объем безвозмездных поступлений в бюджет Наро-Фоминского городского округа планируется:

- в 2019 году - в сумме 222 млн. рублей, в том числе в виде: дотаций – 112,0 млн. рублей, прочих безвозмездных поступлений – 110,0 млн. рублей;
- в 2020 году в сумме – 222,0 млн. рублей, в том числе в виде: дотаций – 3,2 млн. рублей, прочих безвозмездных поступлений – 218,8 млн. рублей;
- в 2021 году в сумме 222,0 млн. рублей, в том числе в виде: дотаций – 4,4 млн. рублей, прочих безвозмездных поступлений – 217,6 млн. рублей;

Основные приоритеты бюджетной политики

Бюджетная политика в области расходов в 2019-2021 годах будет направлена на дальнейшее развитие экономики и социальной сферы, повышение уровня и качества жизни населения, решение приоритетных для округа задач, обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы округа, повышение эффективности бюджетных расходов, развитие программно-целевых методов управления.

Расходы бюджета сформированы в рамках 14 муниципальных программ Наро-Фоминского городского округа в сумме 5 044,2 млн. руб. на 2019 год, 4 049,1 млн. руб. на 2020 год, 3 960,8 млн. руб. на 2021 год. Удельный вес данных расходов в общем объеме всех расходов бюджета составляет на 2019 год – 91,0 процент, на 2020 год – 90,9 процента, на 2021 год – 90,9 процента.

Непрограммные расходы 2019-2021 годов предусмотрены на содержание Совета депутатов Наро-Фоминского городского округа и Контрольно-счетной палаты Наро-фоминского городского округа, на возврат налога на добавленную стоимость и на реализацию функций, связанных с вопросами управления.

Расходы бюджета округа на 2019-2021 годы по основным функциональным направлениям сложились следующим образом:

Расходы бюджета городского округа на 2019-2021 годы

Направление расходов	Сумма, млн.рублей 2019 г.	Доля в общем объеме расхо- дов, %	Сумма, млн.ру- блей 2020 г.	Доля в обще- м объеме расхо- дов, %	Сумма , млн.р ублей 2021 г.	Доля в обще- м объеме расхо- дов, %
Общегосударственные расходы	2721,6	49,1	1776,4	39,9	1730,2	39,7
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	27,2	0,5	47,8	1,1	48,0	1,1
Национальная экономика	344,0	6,2	334,8	7,5	334,8	7,7
Жилищно-коммунальное хозяйство	441,4	8,0	429,5	9,6	403,7	9,3

Охрана окружающей среды	13,9	0,2	20,8	0,5	0,1	0
Образование	1144,5	20,6	995,1	22,3	975,2	22,4
Культура, кинематография	392,5	7,1	390,8	8,8	396,6	9,1
Социальная политика	31,3	0,6	29,2	0,7	29,2	0,7
Физическая культура и спорт	277,2	5,0	278,5	6,2	288	6,6
Обслуживание муниципального долга	150,0	2,7	150,0	3,4	150,0	3,4
Всего	5543,6	100	4452,9	100	4355,8	100

Расходы на социально-культурную сферу (образование, здравоохранение, социальную политику, культуру, физкультуру и спорт) в 2019 году составляют 33,3 процента или 1 845,5 млн. рублей, в 2020 году – 1 693,6 млн. рублей или 38,0 процентов от общего объема расходов бюджета запланированного на 2020 год, в 2021 году – 1 689,0 млн. рублей или 38,8 процента расходов бюджета.

Расходы в области национальной экономики предусмотрены на содержание и ремонт дорог, поддержку малого и среднего предпринимательства, организацию транспортного обслуживания населения, снижение административных барьеров, повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг, проведение кадастровых работ на земельных участках, предлагаемых многодетным семьям, содержание Комитета градостроительства, на организацию похоронного дела в городском округе.

Ремонт, содержание, паспортизация автомобильных дорог общего пользования местного значения, а также мероприятия, направленные на повышение безопасности дорожного движения в 2019 году будут производиться за счет средств местного бюджета в сумме 92,9 млн.рублей, в 2020 году - 77,7 млн.рублей, в 2021 году – 77,7 млн.рублей, в том числе за счет доходов Дорожного фонда округа в размере 64,1 млн.рублей на 2019-2021 года ежегодно.

На обеспечение деятельности многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в 2019 году запланированы расходы в объеме 103,6 млн. рублей, в 2020 году – 108,8 млн. рублей, в 2021 году - 108,8 млн.рублей.

На строительство и реконструкцию объектов муниципальной собственности в 2019 году предусмотрены средства в рамках

муниципальных программ «Развитие системы образования Наро-Фоминского городского округа», «Содержание и развитие инженерной инфраструктуры и энергоэффективности Наро-Фоминского городского округа», «Формирование современной комфортной городской среды Наро-Фоминского городского округа».

Бюджетные инвестиции в 2019 году направляются:

- на строительство и реконструкцию детских садов – 97,0 млн.рублей;
- на строительство учреждений общего образования – 83,9 млн.рублей;
- на строительство объектов коммунального хозяйства – 64,2 млн.рублей;
- на строительство объектов благоустройства – 19,0 млн.рублей.

По разделу «Социальная политика» предусмотрены средства на 2019 год в размере 31,3 млн.рублей, на 2020 год – 29,2 млн.рублей, на 2021 год – 29,2 млн. рублей.

За счет средств местного бюджета планируется софинансирование расходов на предоставление молодым семьям социальных выплат на приобретение жилого помещения или строительство – 1,5 млн.рублей.

Средства местного бюджета по данному разделу обеспечат доплату к пенсии муниципальным служащим, компенсацию транспортных расходов больным, получающим гемодиализ, а также частичную компенсацию за найм жилья, проезда к месту работы и оплату коммунальных расходов молодым специалистам и медицинским работникам остро необходимых специальностей.

В целях обеспечения стабильного исполнения бюджета Наро-Фоминского городского округа, повышения его кредитного рейтинга, характеризующего округ как надежного заемщика, своевременно выполняющего долговые обязательства, Администрация округа в 2019 году будет проводить взвешенную долговую политику, направленную на оптимизацию структуры и объема муниципального долга.

Дефицит

Дефицит бюджета Наро-Фоминского городского округа составит:

в 2019 году – 119,0 млн. рублей, что составляет 2,7 процента к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений и поступлений доходов по дополнительным нормативам отчислений;

в 2020 году – 122,0 млн. рублей, что составляет 3,5 процента к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений и поступлений доходов по дополнительным нормативам отчислений;

в 2021 году – 128,0 млн. рублей, что составляет 3,7 процента к общей сумме доходов без учета безвозмездных поступлений и поступлений доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Что соответствует ограничениям, установленным статьей 92.1. Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

Верхний предел объема муниципального долга Наро-фоминского городского округа по состоянию на 1 января 2020 года составит 1 600,2 млн. рублей в том числе:

по коммерческим кредитам, полученным от имени – Наро-фоминского городского округа 1 212,0 млн. рублей;

по долговым обязательствам, гарантированным Наро-фоминским городским округом – 388,2 млн. рублей и соответствует ограничениям, установленным бюджетным законодательством.