ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА К ПРОЕКТУ БЮДЖЕТА

ЖИРЯТИНСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ЖИРЯТИНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ

НА 2022 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023 и 2024 ГОДОВ

В проекте бюджета Жирятинского сельского поселения Жирятинского муниципального района Брянской области (далее - бюджет сельского поселения) на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов учтены параметры прогноза социально-экономического развития Жирятинского сельского поселения Жирятинского муниципального района Брянской области (далее - сельское поселение) на 2022 – 2024 годы, проекта Закона Брянской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», проекта Решения Жирятинского районного Совета народных депутатов «О бюджете Жирятинского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», Положения ФЗ от 06.10.2003 года №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Основные характеристики проекта бюджета сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформированы исходя из прогнозируемого объёма налоговых и неналоговых доходов, безвозмездных поступлений и необходимости обеспечения сбалансированности бюджета сельского поселения.

Формирование доходной части проекта бюджета сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов осуществлялось на основе прогноза социально-экономического развития сельского поселения на 2022-2024 годы, основных направлений налоговой и бюджетной политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, оценки поступлений доходов в бюджет поселения в 2021 году.

В проекте бюджета сельского поселения на 2022 год доходы определены в сумме 14 828 250,35 рубля, расходы определены в сумме 14 828 250,35 рубля, верхний предел муниципального долга сельского поселения на 1 января 2023 года в сумме 0,00 рублей.

В проекте бюджета сельского поселения на 2023 год доходы определены в сумме 20 298 874,91 рубля; на 2024 год –16 294 668,70 рубля, расходы определены в сумме 20298874,91 рубля и 16 294 668,70 рубля, соответственно.

Верхний предел муниципального долга сельского поселения на 1 января 2024 года в сумме 0,00 рублей, на 1 января 2025 года в сумме 0,00 рублей.

**Основные характеристики проекта бюджета сельского поселения**

**на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель/период | 2022 год, руб. | Удельный вес (%) | 2023 год,  руб. | Удельный вес (%) | 2024 год, руб. | Удельный вес (%) |
| Доходы, в том числе: | 14828250,35 | 100,00 | 20298874,91 | 100,00 | 16294667,70 | 100,00 |
| налоговые и неналоговые доходы | 6326192,00 | 42,66 | 6486300,00 | 31,95 | 6658840,00 | 40,86 |
| безвозмездные поступления | 8502058,35 | 57,34 | 13812574,91 | 68,05 | 9635828,70 | 59,14 |
| Расходы | 14828250,35 |  | 20298874,91 |  | 16294668,70 |  |
| Дефицит(-) /профицит(+) | 0 |  | 0 |  | 0 |  |

**ДОХОДЫ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

Прогнозирование налоговых и неналоговых доходов бюджета сельского поселения осуществлялось в соответствии с нормами, установленными статьей 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

На основании прогноза социально-экономического развития сельского поселения, оценки поступления доходов в 2021 году, отчетности налоговой службы, данных администраторов доходов общий объем налоговых и неналоговых доходов в бюджете поселения на 2022 год прогнозируется в сумме 6 326 192,00 рубля, на 2023 год в сумме 6 486 300,00 рублей, на 2024 год в сумме 6 658 840,00 рублей.

В общем объеме доходов бюджета поселения налоговые и неналоговые доходы занимают соответственно по годам 2022г. –42,66% , 2023г. –31,95%, 2024 г. –40,86%.

Основными доходными источниками налоговых и неналоговых доходов бюджета поселения являются:

земельный налог: в 2022 году – 3 217 000,00 рублей (50,86%), в 2023 году – 3 265 000,00 рублей (50,34%), в 2024 году – 3 314 000,00 рублей (49,77%);

налог на имущество физических лиц: в 2022 году 1 988 000,00 рублей (31,42%), в 2023 году – 2 018 000,00 рублей (31,11%), в 2024 году – 2 049 000,00 рублей (30,77%);

налог на доходы физических лиц: в 2022 году -1 092 752,00 рубля (17,27%), в 2023 году – 1 173 600,00 рублей (18,09%), в 2024 году –1 264 880,00 рублей (19,00%).

**Структура доходов бюджета сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Код бюджетной классификации Российской Федерации | Наименование доходов | Сумма  на  2022 год, рублей | Удельный вес  (%) | Сумма  на  2023 год, рублей | Удельный вес  (%) | Сумма  на  2024год, рублей | Удельный вес  (%) |
| **000 1 00 00000 00 0000 000** | **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **6 326 192** | **42,66** | **6 486 300** | **31,95** | **6 658 840** | **40,86** |
| **000 1 01 00000 00 0000 000** | **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **1 092 752** | **7,37** | **1 173 600** | **5,78** | **1 264 880** | **7,76** |
| 000 1 01 02000 01 0000 110 | Налог на доходы физических лиц | 1 092 752 | 7,37 | 1 173 600 | 5,78 | 1 264 880 | 7,76 |
| **000 1 05 00000 00 0000 000** | **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **28 440** | **0,19** | **29 700** | **0,14** | **30 960** | **0,19** |
| 000 1 05 03000 01 0000 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 28 440 | 0,19 | 29 700 | 0,14 | 30 960 | 0,19 |
| **000 1 06 00000 00 0000 000** | **НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО** | **5 205 000** | **35,10** | **5 283 000** | **26,03** | **5 363 000** | **32,91** |
| 000 1 06 01000 00 0000 110 | Налог на имущество физических лиц | 1 988 000 | 13,41 | 2 018 000 | 9,94 | 2 049 000 | 12,57 |
| 000 1 06 06000 00 0000 110 | Земельный налог | 3 217 000 | 21,69 | 3 265 000 | 16,09 | 3 314 000 | 20,34 |
| *000 1 06 06030 00 0000 110* | *Земельный налог с организаций* | *2 014 000* | *13,58* | *2 038 000* | *10,04* | *2 063 000* | *12,66* |
| *000 1 06 06040 00 0000 110* | *Земельный налог с физических лиц* | *1 203 000* | *8,11* | *1 227 000* | *6,05* | *1 251 000* | *7,68* |
| **000 2 00 00000 00 0000 000** | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **8 502 058,35** | **57,34** | **13 812 574,91** | **68,05** | **9 635 828,70** | **59,14** |
| 000 2 02 00000 00 0000 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов системы Российской Федерации | 8 501 258,35 | 57,33 | 13 812 574,91 | 68,05 | 9 635 828,70 | 59,14 |
| 000 2 02 20000 00 0000 150 | Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 1 243 195,35 | 8,38 | 1 256 938,91 | 6,19 | 1 396 598,70 | 8,57 |
| 000 2 02 30000 00 0000 150 | Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 237 742 | 1,60 | 245 438 | 1,21 | 253 777 | 1,56 |
| 000 2 02 40000 00 0000 150 | Иные межбюджетные трансферты | 7 020 321 | 47,35 | 12 310 198 | 60,65 | 7 985 453 | 49,01 |
| 000 2 07 00000 10 0000 150 | Прочие безвозмездные поступления | 800 | 0,01 |  |  |  |  |
|  | **ВСЕГО ДОХОДОВ** | **14 828 250,35** | **100** | **20 298 874,91** | **100** | **16 294 667,70** | **100** |

**Особенности расчетов поступлений платежей бюджет сельского поселения**

**по основным доходным источникам на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

**НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ**

В основу расчета прогноза налога на доходы физических лиц на 2022 год приняты ожидаемая оценка поступления НДФЛ в 2021 году, прогноз ФОТ на 2022 год и доля налога в ФОТ.

На 2023 и 2024 годы приняты прогнозные показатели фонда оплаты труда и доля налога в ФОТ.

Доходы бюджета сельского поселения по налогу на доходы физических лиц прогнозируются на 2022 год в сумме 1 092 752,00 рубля, на 2023 год – 1 173 600,00 рублей, на 2024 год - 1 264 880,00 рублей.

**ЕДИНЫЙ СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫЙ НАЛОГ**

В основу расчета прогноза единого сельскохозяйственного налога на 2022 год принимается планируемая величина налоговой базы за 2021 год по данным ГКУ Брянской области «Жирятинское районное управление сельского хозяйства».

Прогноз поступлений единого сельскохозяйственного налога в 2022 году составляет - 28 440,00 рублей, в 2023 году – 29 700,00 рублей, в 2024 году – 30 960,00 рублей.

**НАЛОГ НА ИМУЩЕСТВО ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ**

Прогноз поступлений налога на имущество физических лиц на 2022 год рассчитан исходя из начислений данного налога за 2020 год, согласно отчету формы 5-МН за 2020 год, по нормативу отчислений в бюджет сельского поселения 100 процентов, а также с учетом собираемости налога 100 процентов.

Прогноз поступлений налога на имущество физических лиц на 2022 год - 1 988 000,00 рублей, на 2023 год – 2 018 000,00 рублей, на 2024 год – 2 049 000,00 рублей.

**ЗЕМЕЛЬНЫЙ НАЛОГ**

Прогноз поступлений земельного налога на 2022 год рассчитан на основе сведений о начисленных суммах земельного налога согласно отчету формы 5-МН за 2020 год.

Прогноз поступлений земельного налога определен с учетом норматива отчислений в бюджет сельского поселения 100 процентов и составляет в 2022 году -3 217 000,00 рублей, в 2023 году – 3 265 000,00 рублей, в 2024 году - 3 314 000,00 рублей, в том числе:

земельный налог с организаций в 2022 году -2 014 000,00 рублей, в 2023 году -2 038 000,00 рублей, в 2024 году – 2 063 000,00 рублей,

земельный налог с физических лиц в 2022 году -1 203 000,00 рублей, в 2023 году -1 227 000,00 рублей, в 2024 году – 1 251 000,00 рублей.

**БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ**

При планировании проекта бюджета сельского поселения на 2022 -2024 годы учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом Закона Брянской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», проектом Решения Жирятинского районного Совета народных депутатов «О бюджете Жирятинского муниципального района Брянской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

**Структура безвозмездных поступлений в бюджет сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Значение показателей | | | | | | |
| План по бюджетной росписи на 01.11.2021 года | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| Сумма, руб. | 2022г/2021г., % | Сумма, руб. | 2023г/2021г., % | Сумма, руб. | 2024г/ 2021г.,  % |
| ***Доходы сельского поселения, всего*** | **24977128,27** | **14828250,35** | **59,37** | **20298874,91** | **81,27** | **16294668,70** | **65,24** |
| ***Безвозмездные поступления, всего*** | **19504398,27** | **8502058,35** | **43,59** | **13812574,91** | **70,82** | **9635828,70** | **49,40** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |  |
| ***Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)*** | **3642555,50** |  |  |  |  |  |  |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *субсидии бюджетам на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды* | 1292065,50 | 1243195,35 | 96,22 | 1256938,91 | 97,28 | 1396598,70 | 108,09 |
| *прочие субсидии* | *2350490,00* |  |  |  |  |  |  |
| ***Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований*** | **222089,00** | **237742** | **107,05** | **245438** | **110,51** | **253777** | **114,27** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *субвенции бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты* | **222089,00** | **237742** | **107,05** | **245438** | **110,51** | **253777** | **114,27** |
| ***Иные межбюджетные трансферты*** | **15639753,77** | **7020321** | **44,89** | **12310198** | **78,71** | **7985453** | **51,06** |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |  |  |
| *межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями* | **15639753,77** | **7020321** | **44,89** | **12310198** | **78,71** | **7985453** | **51,06** |
| ***Прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений*** |  | **800** |  |  |  |  |  |

Уменьшение объема безвозмездных поступлений в 2022 году к уровню 2021 года составляет 56,41 % или 11 002 339,92 рубля, в 2023 году к уровню 2021 года составляет 29,18 % или 5 691 823,36 рубля, в 2024 году к уровню 2021 года составляет 50,60 % или 9 868 569,57 рубля.

Объем субсидии бюджетам на поддержку государственных программ субъектов Российской Федерации и муниципальных программ формирования современной городской среды в 2022 году составляет 1243195,35 рубля, уменьшение к 2021 году на 3,78% или 48870,15 рубля, в 2023 году составляет 1256938,91 рубля, уменьшение к 2021 году на 2,72% или 35126,59 рубля, в 2024 году составляет 1396598,70 рубля, увеличение к 2021 году на 8,09% или 104533,20 рубля.

Объем субвенцийна осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2022 год составляет 237 742,00 рубля, на 2023 год – 245 438,00 рублей, на 2024 год – 253 777,00 рублей. Увеличение объема субвенций в 2022 году к уровню 2021 года составляет 7,05 % или 15653 рубля, в 2023 году к уровню 2021 года - 10,51 % или 23 349,00 рублей, в 2024 году к уровню 2021 года - 14,27 % или 31 688,00 рублей.

Объем иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями составляет в 2022 году 7 020 321,00 рубль, в 2023 году – 12 310 198,00 рублей, в 2024 году – 7 985 453,00 рубля. Данные средства предусмотрены:

- на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населенных пунктов поселения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, включая создание и обеспечение функционирования парковок (парковочных мест), организации дорожного движения, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации;

- на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения вне границ населенных пунктов в границах муниципального района, организации дорожного движения и обеспечение безопасности дорожного движения на них, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществления дорожной деятельности в соответствии с [законодательством](consultantplus://offline/ref=9115F87AC1E02A54018ED1FA9117DF6B47D15DF15A259032CFB2113B60325AF544544C2BDDBD8333A3318784D19C8CD68E359DC1E2E1903Cr3X9I) Российской Федерации.

Уменьшение объема иных межбюджетных трансфертов в 2022 году к уровню 2021 года составляет 55,11 % или 8619432,77 рубля, в 2023 году к уровню 2021 года составляет 21,29 % или 3329555,77рубля, в 2024 году к уровню 2021 года составляет 48,94% или 7654300,77 рубля.

В 2022 году предусмотрены прочие безвозмездные поступления в бюджеты сельских поселений в размере 800,00 рублей – средства заинтересованных лиц, направляемые на выполнение дополнительного перечня работ по благоустройству дворовых территорий.

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ**

Проект бюджета сельского поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформирован с применением «программной» классификации расходов бюджета на основе проектов муниципальных программ.

Предусмотрено утверждение «программной» структуры расходов бюджета сельского поселения.

Объем расходов проекта бюджета сельского поселения в 2022 году составит 14 828 250,35 рубля, в 2023 году -20 298 874,91 рубля, в 2024 году -16 294 668,70 рубля.

Планирование бюджетных проектировок на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов осуществлялось в условиях финансовых ограничений и обеспечения возможных расходных обязательств, исходя из имеющихся в наличии бюджетных ресурсов, поэтому в 2022-2024 годах должна быть продолжена работа по более эффективному использованию имеющихся бюджетных средств.

**Структура расходов бюджета сельского поселения**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | Наименование  расходов | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| Сумма,  руб. | Доля в общем объеме расходов,  % | Сумма,  руб. | Доля в общем объеме расходов,  % | Сумма,  руб. | Доля в общем объеме расходов,  % |
| **0100** | **Общегосударственные вопросы** | **5000** | **0,03** | **167158** | **0,82** | **337942** | **2,07** |
| *0113* | *Другие общегосударственные вопросы* | *5000* | *0,03* | *167158* | *0,82* | *337942* | *2,07* |
|  | *в том числе* |  |  |  |  |  |  |
|  | *условно утвержденные расходы* |  |  | *162158* | *0,80* | *332942* | *2,04* |
| **0200** | **Национальная оборона** | **237742** | **1,60** | **245438** | **1,21** | **253777** | **1,56** |
| *0203* | *Мобилизационная и вневойсковая подготовка* | *237742* | *1,60* | *245438* | *1,21* | *253777* | *1,56* |
| **0300** | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **20000** | **0,14** | **10000** | **0,05** | **5000** | **0,03** |
| *0310* | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | *20000* | *0,14* | *10000* | *0,05* | *5000* | *0,03* |
| **0400** | **Национальная экономика** | **7020321** | **47,35** | **12310198** | **60,65** | **7985453** | **49,01** |
| *0409* | *Дорожное хозяйство (дорожные фонды)* | *7020321* | *47,35* | *12310198* | *60,65* | **7985453** | *49,01* |
| **0500** | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **3400865,35** | **22,94** | **3392903,91** | **16,71** | **3509363,70** | **21,54** |
| *0503* | *Благоустройство* | 3400865,35 | 22,94 | 3392903,91 | 16,71 | 3509363,70 | *21,54* |
| **0700** | **Образование** | **5000** | **0,03** | **5000** | **0,02** | **5000** | **0,03** |
| *0707* | *Молодежная политика* | *5000* | *0,03* | *5000* | *0,02* | *5000* | *0,03* |
| **0800** | **Культура, кинематография** | **4134322** | **27,88** | **4163177** | **20,51** | **4193133** | **25,73** |
| *0801* | *Культура* | *4134322* | *27,88* | *4163177* | *20,51* | *4193133* | *25,73* |
| **1100** | **Физическая культура и спорт** | **5000** | **0,03** | **5000** | **0,03** | **5000** | **0,03** |
| *1102* | *Массовый спорт* | *5000* | *0,03* | *5000* | *0,03* | *5000* | *0,03* |
|  | ИТОГО РАСХОДОВ | **14828250,35** | **100** | **20298874,91** | **100** | **16294668,70** | **100** |

Наибольший удельный вес в структуре расходов бюджета сельского поселения занимают расходы по разделам:

в 2022 году «Национальная экономика» - 47,35% или 7 020 321,00 рубль, «Культура, кинематография» - 27,88% или 4 134 322,00 рубля, «Жилищно-коммунальное хозяйство»- 22,94% или 3 400 865,35 рубля;

в 2023 году «Национальная экономика» - 60,65% или 12 310 198,00 рублей, «Культура, кинематография» - 20,51% или 4 163 177,00 рублей, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 16,71% или 3 392 903,91 рубля;

в 2024 году «Национальная экономика» - 49,01% или 7 985 453,00 рубля, «Культура, кинематография» - 25,73% или 4 193 133,00 рубля, «Жилищно-коммунальное хозяйство» - 21,54% или 3 509 363,70 рубля.

# РАСХОДЫ БЮДЖЕТА СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ НА ФИНАНСОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ

# СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ

В составе бюджета сельского поселения предусмотрена реализация двух муниципальных программ: «Комплексное социально-экономическое развитие Жирятинского сельского поселения (2022-2024годы)» и «Формирование современной городской среды на территории МО Жирятинское сельское поселение на 2018 - 2024 годы».

***Муниципальная программа «Комплексное социально-экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022-2024годы)*** направлена на последовательное повышение уровня жизни населения сельского поселения на основе устойчивого и полноценного развития территории (социальной, инженерной, транспортной инфраструктуры, сферы услуг), защиту интересов и безопасности во всех сферах деятельности и жизнеобеспечения.

Задачами муниципальной программы «Комплексное социально-экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022-2024 годы) являются:

-создание условий для улучшения социального положения и благосостояния жителей сельского поселения;

-повышение уровня собираемости налогов;

-повышение качества услуг, оказываемых населению в социальной сфере;

-обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов поселения;

- создание условий для организации досуга и обеспечения жителей поселения услугами организаций культуры;

-обеспечение условий для развития на территории поселения физической культуры и массового спорта, организация проведения официальных физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий поселения;

-организация сбора и вывоза бытовых отходов и мусора;

-организация благоустройства территории поселения (включая освещение улиц, озеленение территории, установку указателей с наименованиями улиц и номерами домов, размещение и содержание малых архитектурных форм);

-организация ритуальных услуг и содержание мест захоронения;

-содействие развитию сельскохозяйственного производства, создание условий для развития малого и среднего предпринимательства;

-оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин;

-другие.

Динамика расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Комплексное социально-экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022-2024 годы)

рублей

| Мероприятие муниципальной программы | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 237 742 | 245 438 | 253 777 |
| Мероприятия в сфере пожарной безопасности | 20 000 | 10 000 | 5 000 |
| Развитие и совершенствование сети автомобильных дорог местного значения | 7 020 321 | 12 310 198 | 7 985 453 |
| Организация и обеспечение освещения улиц | 1 527 912 | 1 508 308 | 1 533 441 |
| Озеленение территории | 10 000 | 5 000 | 5 000 |
| Организация и содержание мест захоронения (кладбищ) | 252 760 | 211 463 | 210 113 |
| Мероприятия по благоустройству | 353 640,47 | 398 497,65 | 350 103,94 |
| Мероприятия по развитию физической культуры и спорта | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| Реализация переданных полномочий по решению отдельных вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями по созданию условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры | 4 134 322 | 4 163 177 | 4 193 133 |
| Членские взносы некоммерческим организациям | 5 000 | 5 000 | 5 000 |
| **ВСЕГО** | **13571697,47** | **18867081,65** | **14551020,94** |

Расходы по мероприятиям муниципальной программы в 2022 – 2024 годах запланированы исходя из бюджетных ресурсов.

**0100 ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ**

Общий объем расходов по разделу «Общегосударственные вопросы» в 2022 году планируются в сумме 5 000,00 рублей (0,03 % от общего объема расходов), в 2023 году – 167 158,00 рублей (0,82 % от общего объема расходов), в 2024 году- 337 942,00 рубля (2,07% от общего объема расходов).

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в рамках муниципальной программы «Комплексное социально - экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022-2024годы) на 2022 - 2024 годы предусмотрены расходы на оплату членских взносов некоммерческим организациям в сумме по 5 000,00 рублей ежегодно.

**0200 НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА**

По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» предусмотрены межбюджетные трансферты бюджету Жирятинского муниципального района Брянской области на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в пределах субвенции бюджету сельского поселения на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в 2022 году в сумме 237 742,00 рубля (1,60 % от общего объема расходов), в 2023 году –245 438,00 рублей (1,21 % от общего объема расходов), в 2024 году- 253 777,00 рублей (1,56 % от общего объема расходов). Расходы предусмотрены в рамках муниципальной программы «Комплексное социально - экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022- 2024годы).

**0300 НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ**

**И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ**

По подразделу 0310 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность» предусмотрены расходы на обеспечение первичных мер пожарной безопасности в границах населенных пунктов сельского поселения в 2022 году в сумме 20 000,00 рублей (0,14 % от общего объема расходов), в 2023 году – 10 000,00 рублей (0,05 % от общего объема расходов), в 2024 году- 5 000,00 рублей (0,03 % от общего объема расходов). Расходы предусмотрены в рамках муниципальной программы «Комплексное социально - экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022- 2024годы).

**0400 НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА**

По разделу 04 «Национальная экономика» подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» предусмотрены расходы на ремонт и содержание автомобильных дорог местного значения за счет иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджету сельского поселения из бюджета Жирятинского муниципального района Брянской области на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в сфере дорожного хозяйства:

в 2022 году в сумме 7 020 321,00 рубль (47,35 % от общего объема расходов), в том числе в рамках государственной программы «Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области» на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним в сумме 3 554 889,36 рубля;

в 2023 году – 12 310 198,00 рублей (60,65 % от общего объема расходов), в том числе в рамках государственной программы «Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области» на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним в сумме 8 874 038,30 рубля;

в 2024 году- 7 985 453,00 рубля (49,01) % от общего объема расходов), в том числе в рамках государственной программы «Обеспечение реализации государственных полномочий в области строительства, архитектуры и развитие дорожного хозяйства Брянской области» на обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним в сумме 4 437 019,15 рубля.

Расходы предусмотрены в рамках муниципальной программы «Комплексное социально - экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022 – 2024годы).

**0500 ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО**

Общий объем расходов по разделу «Жилищно–коммунальное хозяйство» подразделу «Благоустройство» составит в 2022 году – 3 400 865,35 рубля (22,94 % от общего объема расходов), в 2023 году – 3 392 903,91 рубля (16,71 % от общего объема расходов), в 2024 году – 3 509 363,70 рубля (21,54 % от общего объема расходов)

в том числе в рамках реализации муниципальной программы «Комплексное социально - экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022- 2024годы):

-расходы на организацию и обеспечение освещения улиц запланированы в 2022 году в сумме 1 527 912,00 рублей , в 2023 году –1 508 308,00 рублей, в 2024 году -1 533 441,00 рубль;

-расходы на озеленение территории запланированы в 2022 году в сумме 10 000,00 рублей, в 2023 году – 5 000,00 рублей, в 2024 году – 5 000,00 рублей;

-расходы на организацию и содержание мест захоронения (кладбищ) запланированы в 2022 году в сумме 252 760,00 рублей, в 2023 году – 211 463,00 рубля, в 2024 году – 210 113,00 рублей;

-расходы на мероприятия по благоустройству запланированы в 2022 году в сумме 353 640,47 рубля, в 2023 году 398 497,65 рубля, в 2024 году – 350 103,94 рубля.

**0700 ОБРАЗОВАНИЕ**

Расходы на проведение мероприятий по работе с семьей, детьми и молодежью в 2022 -2024 годах запланированы по 5000 рублей ежегодно. Расходы предусмотрены в рамках муниципальной программы «Комплексное социально - экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022- 2024годы).

**0800 КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ**

В бюджете сельского поселения предусмотрены межбюджетные трансферты бюджету Жирятинского муниципального района Брянской области на передаваемые полномочия по решению отдельных вопросов местного значения сельских поселений - по созданию условий для организации досуга и обеспечению жителей поселения услугами организаций культуры в 2022 году в сумме 4 134 322,00 рубля (27,88 % от общего объема расходов), в 2023 году – 4 163 177,00 рублей (20,51 % от общего объема расходов), в 2024 году- 4 193 133,00 рубля (25,73 % от общего объема расходов). Расходы предусмотрены в рамках муниципальной программы «Комплексное социально - экономическое развитие Жирятинского сельского поселения» (2022- 2024 годы).

1. **ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ**

По подразделу 1102 «Массовый спорт» запланированы расходы на проведение мероприятий по вовлечению населения в занятия физической культурой и массовым спортом, участие в соревнованиях различного уровня в 2022 – 2024 годах - в сумме по 5000,00 рублей ежегодно. Расходы предусмотрены в рамках муниципальной программы «Комплексное социально - экономическое развитие Жирятинского сельского поселения»(2022- 2024годы).

Реализация мероприятий муниципальной программы ***«Формирование современной городской среды на территории МО Жирятинское сельское поселение на 2018- 2024 годы»*** позволит повысить комфортность проживания всех категорий граждан поселения, что благоприятно отразится на повышении их уровня культуры и обеспечит формирование единого облика муниципального образования.

Цель программы: повышение уровня благоустройства территорий муниципального образования Жирятинское сельское поселение

Задачи программы:

1.Повышение уровня благоустройства дворовых территорий муниципального образования Жирятинское сельское поселение.

2. Повышение уровня благоустройства муниципальных территорий общего пользования.

3. Повышение уровня вовлеченности заинтересованных граждан, организаций в реализацию мероприятий по благоустройству территории муниципального образования Жирятинское сельское поселение.

На реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории МО Жирятинское сельское поселение на 2018 - 2024 годы» предусмотрено на 2022 год- 1 256 552,88 рубля, на 2023 год - 1 269 635,26 рубля, на 2024 год -1 410 705,76 рубля.

Динамика расходов на финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории МО Жирятинское сельское поселение на 2018 - 2024 годы»

(рублей)

| Направление  расходов | Исполнение за | | | Ожидаемое исполнение 2021 года | План на | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018год | 2019 год | 2020 год |
| 2022 год | 2023 год | 2024год |
| Реализация программ формирования современной городской среды | 1208136,49 | 1823680,42 | 1441414,50 | 1305829,07 | 1256552,88 | 1269635,26 | 1410705,76 |
| в том числе за счет средств:  областного бюджета | 1147729,50 | 1805443,61 | 1425429,35 | 1292065,50 | 1243195,35 | 1256938,91 | 1396598,70 |
| местного бюджета | 60406,99 | 18236,81 | 14399 | 13051,17 | 12557,53 | 12696,35 | 14107,06 |
| заинтересованных лиц | 2145,00 |  | 1586,15 | 712,40 | 800 |  |  |

НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ БЮДЖЕТА СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ

Анализ расходов бюджета сельского поселения не включенных в муниципальные программы, представлен в таблице.

Таблица

Анализ непрограммных расходов бюджета сельского поселения

(рублей)

| Главный распорядитель  бюджетных средств | Подраздел | Направление расходов | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| администрация Жирятинского района | 0113 «Другие общегосударственные вопросы» | Условно утвержденные расходы | 0 | 162158 | 332942 |
| **Итого:** | | | **0** | **162158** | **332942** |

На 2022 – 2024 годы в составе расходов бюджета сельского поселения в соответствии со ст.184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации предусмотрены условно утвержденные расходы на очередной финансовый год и плановый период на первый год планового периода в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), на второй год планового периода в объеме не менее 5 процентов общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение

**ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ**

**ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА ПОСЕЛЕНИЯ**

Показатели, характеризующие сбалансированность бюджета поселения следующие:

2022 год - сбалансированный бюджет.

2023 год - сбалансированный бюджет

2024 год - сбалансированный бюджет