**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту решения Совета Майдаковского сельского поселения**

**«О бюджете Майдаковского сельского поселения**

**на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов»**

Проект решения Совета Майдаковского сельского поселения разработан в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Уставом Майдаковского сельского поселения Палехского муниципального района, в целях регулирования бюджетных правоотношений.

### **1 Правовые основы формирования проекта Решения Совета**

### **Майдаковского сельского поселения «О бюджете Майдаковского сельского поселения**

**на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов»**

Проект решения Совета Майдаковского сельского поселения «О бюджете Майдаковского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – проект решения) подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс) и Решением Совета Майдаковского сельского поселения от 02.07.2013 № 18-1 «О бюджетном процессе Майдаковского сельского поселения»

Общие требования к структуре и содержанию решения Совета о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса и статьи 5 Решения о бюджетном процессе.

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых решением о бюджете (общий объем доходов бюджета, общий объем расходов, дефицит или профицит бюджета).

В статье 1 проекта решения представлены все указанные параметры бюджета Майдаковского сельского поселения.

В соответствии с пунктом 2 и 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьи 3 Решения о бюджетном процессе в проекте Решения предлагаются к утверждению:

**в части 1 статьи 2** **и приложении 1** нормативы распределения доходов бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов;

**в части 1 статьи 3** **и приложения 2** - показатели доходов Майдаковского сельского поселения на по кодам классификации доходов бюджетов на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов;

**в части 2 статьи 3** – объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации;

**в статье 4 и приложения 3** - перечень главных администраторов доходов бюджета Майдаковского сельского поселения, закрепляемые за ними виды (подвиды) доходов бюджета поселения;

**в статье 5 и приложении 4** - источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов;

**в статье 6 и приложении 5**- перечень главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита бюджета Майдаковского сельского поселения с указанием администрируемых источников финансирования дефицита бюджета муниципального района на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов по кодам классификации источников финансирования дефицита бюджетов;

**в части 1 статьи 7 и приложении 6 и 7** – распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам Майдаковского сельского поселения и не включенным в муниципальные программы Майдаковского сельского поселения направлениям деятельности органов местного самоуправления Майдаковского сельского поселения) группам видов расходов классификации расходов бюджета поселения;

**в части 2 статьи 7 и приложении 8 и 9** ведомственная структура расходов бюджета поселения.

**в части 3 статьи 7** – общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств;

**в части 4 статьи 7**- установленные объемы бюджетных ассигнований резервного фонда;

**в части 5 статьи 7** утвержденные объемы бюджетных ассигнований дорожного фонда

**в части 6 статьи 7 и приложении 10** - распределение бюджетных ассигнований бюджета сельского поселения по разделам и подразделам классификации расходов на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов

**в статье 8** – объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджету Майдаковского сельского поселения на основании части статьи 142.4 Бюджетного кодекса;

**в части 1 статьи 10** – установление предельного объема муниципального внутреннего долга Майдаковского сельского поселения на основании статьи 107 Бюджетного кодекса;

**в части 3 статьи 10** – утверждение предельного объема расходов на обслуживание муниципального долга Майдаковского сельского поселения на основании статьи 111 Бюджетного кодекса;

**в части 4 стать 10 и приложения 9** – утверждение программы муниципальных внутренних заимствований Майдаковского сельского поселения на основании статьи 110.1 Бюджетного кодекса;

**в части 5 статьи 10 и приложении 10** – программа муниципальных гарантий Майдаковского сельского поселения на основании пункта 3 статьи 110.2 Бюджетного кодекса.

**в части 6 статьи 10** установление правовой основы выделения субсидии юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг на основании подпункта 3 части 2 статьи 78 Бюджетного кодекса;

**в части 2 статьи 10** – предельный объем муниципального долга Майдаковского сельского поселения;

**в части 3 статьи 10** – предельный объем расходов на обслуживание муниципального долга Майдаковского сельского поселения на основании статьи 111 Бюджетного кодекса;

**в части 4 статьи 10 и приложения 11** – программа муниципальных внутренних заимствований Майдаковского сельского поселения на основании статьи 110.1 Бюджетного кодекса;

**в части 5 статьи 10 и приложения 12** программа муниципальных гарантий Майдаковского сельского поселения на основании 3 статьи 110.2 Бюджетного кодекса.

**Основные характеристики проекта бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов.**

Основные характеристики проекта бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов сформированы на основе прогноза экономического и социального развития Майдаковского сельского поселения на 2020 год и на период до 2022 года утвержденного постановлением Администрации Майдаковского сельского поселения Палехского района **от 27.09.2019 № 47** также с учетом безвозмездных поступлений в бюджет Майдаковского сельского поселения из областного бюджета в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, распределенных проектом областного закона об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Основные параметры прогноза экономического и социального развития Майдаковского сельского поселения, положенные в основу формирования бюджета поселения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов представлены в таблице 1

Таблица 1

**Прогноз экономического и социального развития**

**Майдаковского сельского поселения на 2020 год и на период до 2022 года**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатели** | **Ед. изм.** | **Прогноз** | | |
| **2020** | **2021** | **2022** |
| **Экономические показатели** |  |  |  |  |
| 1. Обрабатывающие производства: |  | | | |
| металлургическое производство и производство готовых металлических изделий | млн. руб. | 400,0 | 420,0 | 450,0 |
| индекс промышленного производства: | % | 100,3 | 100,0 | 102,0 |
| 2. Инвестиции в основной капитал за счет всех источников финансирования - всего | млн. руб. | 84,0 | 129,0 | 3,0 |
| -Строительство газораспределительной сети и газификация жилых домов по адресу: Ивановская область , палехский район, л.Осиновец, д. Конопляново, д. Еремкино | млн. руб. | 14,0 |  |  |
| Реконструкция автомобильной дороги Подъезд к Конопляново | млн. руб. |  | 29,0 |  |
| Приобретение машин и оборудования |  | 70,0 | 100,0 | 20,0 |
| 3. Количество малых предприятий | шт. | 7 | 7 | 7 |
| **Показатели, характеризующие уровень жизни населения** |  | | | |
| 1. Численность постоянного населения (среднегодовая) - всего | тыс. чел. | 1,76 | 1,72 | 1,7 |
| 2. Численность трудовых ресурсов. | тыс. чел. | 910 | 900 | 900 |
| 3. Численность безработных, зарегистрированных в органах  государственной службы занятости | чел. | 13 | 13 | 12 |
| 4. Уровень зарегистрированной безработицы к трудоспособному населению (на конец года) | % | 1,5 | 1,5 | 1,4 |
| 5. Средняя заработная плата номинальная | руб. | 22000 | 23100 | 24400 |

Параметры прогноза экономического и социального развития Майдаковского сельского поселения, принятые за основу при подготовке проекта бюджета сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов, существенно отличается от параметров прогноза экономического и социального развития, положенного в основу формирования бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Уточнены в сторону увеличения:

- инвестиции в основной капитал за счет всех источников финансирования;

- показатели по фонду начисленной заработной платы;

- средняя заработная плата.

Основные характеристики бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов приведены в нижеследующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2019 год, утверждено | Проект ( руб.) | | | | | |
| 2020 год | отклонение | 2021 год | отклонение | 2022 год | отклонение |
| **Доходы, всего** | **9 534 264,81** | **10 060 781,72** | **-526 516,91** | **8 913 740,72** | **-1 147 041,0** | **8 865 740,72** | **-48 000,0** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |
| Налоговые и неналоговые доходы | 1 954 142,32 | 1 768 142,69 | -185 999,63 | 2 137 998,69 | +369 856,0 | 2 176 798,69 | +38 800,0 |
| Безвозмездные поступления | 7 580 122,49 | 8 292 639,03 | +712 516,54 | 6 775 742,03 | -1 516 897,0,0 | 6 688 942,03 | -86 800,0 |
| **Расходы, всего** | **9 604 264,81** | **9 914 536,72** | **+ 649 456,81** | **8 913 740,72** | **-1 000 796,0** | **8 865 740,72** | **-48 000,0** |
| **Дефицит** | **-70 000,0** | **0,00** |  | **0,00** |  | **0,00** |  |

На 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов бюджет Майдаковского сельского поселения запланирован бездефицитным.

Подробное описание и обоснование объемов доходов, бюджетных ассигнований по расходам, а также по источникам финансирования дефицита бюджета Майдаковского сельского поселения приведены в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

**III. Доходы бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов**

**Нормативы распределения налоговых доходов в бюджет Майдаковского сельского поселения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов**

Единые нормативы отчислений налоговых доходов в местные бюджеты установлены Законом Ивановской области от 10.10.2005 № 121-ОЗ «Об установлении нормативов отчислений в местные бюджеты от отдельных федеральных налогов и сборов, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами». Нормативы, не установленные федеральным законодательством и Законом Ивановской области от 10.10.2005 № 121-ОЗ, установлены приложением 1 к проекту решения Совета.

**Налоговые и неналоговые доходы**

При формировании объема доходов бюджета Майдаковского сельского поселения учитывались положения Основных направлений бюджетной и налоговой политики Российской Федерации на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Динамика налоговых и неналоговых доходов бюджета Майдаковского сельского поселения представлена в таблице:

**Динамика налоговых и неналоговых доходов местного бюджета**

**на 2020-2022годы.**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2018 год (отчет) | 2019 год (оценка) | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| **Доходы, всего** | 9828027,54 | 9534264,81 | 10060781,72 | 8913740,72 | 8865740,72 |
| *в том числе:* |  |  |  |  |  |
| Налоговые и неналоговые доходы | 1783068,02 | 1954142,32 | 1768142,69 | 2137998,69 | 2176798,69 |
| *Темпы роста к предыдущему году, %* |  | *+10* | *-7* | *+21* | *+2* |

В 2020 году налоговые и неналоговые доходы в бюджет Майдаковского сельского поселения прогнозируются в сумме 1768142,69 рублей. По сравнению с оценкой исполнения за 2019 год они уменьшаться на 171074,30 рублей, или на 7%. В 2021 году налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в сумме 2137998,69 рублей. В сравнении с прогнозом на 2020 год поступления увеличатся на 369856,0 рублей или на 21%. Прогноз на 2022 год составляет 2176798,69 рублей. В сравнении с прогнозом на 2021 год поступления увеличатся на 38800,0 рублей или на 2%.

**Особенности расчетов поступлений в бюджет поселения по основным**

**доходным источникам**

Поступление налоговых доходов в бюджет Майдаковского сельского поселения в 2020 году прогнозируется в сумме 1565000,37 рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые доходы составят около 90%. Прогноз налоговых доходов бюджета поселения представлен главными администраторами доходов бюджета Майдаковского сельского поселения, крупнейшим из которых является Управление Федеральной налоговой службы по Ивановской области и Управление Федерального казначейства Ивановской области.

Динамика налоговых доходов бюджета Майдаковского сельского поселения представлена в таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2019 год, утверждено | Проект ( руб.) | | | | | |
| 2020 год | отклонение | 2021 год | отклонение | 2022 год | отклонение |
| Налоговые доходы | 1 751 000 | 1 565 000,37 | -185 999,63 | 1 934 220,37 | +369 220,0 | 1 973 320,37 | -39 100,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |
| НДФЛ | 744 000 | 630 000,37 | -113 999,63 | 925 220,37 | +295 220,0 | 962 320,37 | +37 100,0 |
| Налог на имущество | 143 000 | 100 000,0 | -43 000,0 | 172 000 | +72 000,0 | 176 000 | +4 000 |
| Налог на землю | 864 000 | 835 000 | -29 000 | 837 000 | +2 000 | 835 000 | -2 000 |

Прогноз поступлений налоговых доходов в 2020 году уменьшен по сравнению с первоначально утвержденным планом 2019 год на сумму 185999,63 рублей или на 10%.

Налог на доходы физических лиц

Расчет поступлений по налогу на доходы физических лиц произведен исходя из следующих показателей:

- прогнозируемая налоговая база (облагаемая сумма дохода), для определения которой использованы данные отчета Управления Федеральной налоговой службы по Ивановской области по форме 5 –НДФЛ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц, удерживаемому налоговыми агентами», ДДК «Отчет о декларировании доходов физическими лицами»;

- сумма налоговых вычетов рассчитанные исходя из отчетных данных по форме 5 – НДФЛ, 5-ДДК;

В основу расчета поступления налога на доходы физических лиц принят показатель прогнозируемого объема фонда начисленной заработной платы. В соответствии с прогнозом социально-экономического развития Палехского муниципального района, увеличение поступления в бюджет налога на доходы физических лиц объясняется увеличением нормативом отчислений, в соответствии с Закон Ивановской области №121-ОЗ.

Поступление налога на доходы физических лиц в доход бюджета Майдаковского сельского поселения в 2020 году прогнозируется в сумме 630,0 тыс. рублей. Доля налога на доходы физических лиц в структуре налоговых доходов в 2020 году прогнозируется в размере 42%. К оценке 2019 года поступления налога на доходы физических лиц уменьшаться на 2%.

В основу расчета поступления налога на доходы физических лиц принят показатель прогнозируемого объема фонда начисленной заработной платы.

Неналоговые доходы бюджета сельского поселения.

Поступление неналоговых доходов бюджета сельского поселения в 2020 году прогнозируется в сумме 203,1 тыс. рублей, в 2021 и 2022 годах соответственно 203,1 тыс. рублей и 203,1 тыс. рублей. В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета сельского поселения неналоговые доходы составляют в 2020 году 2,1% и в 2021, 2022 годах соответственно 2,0%.

Доходы от использования имущества, находящегося

в муниципальной собственности

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности в 2020 году занимают 63,1 тыс. руб. всех неналоговых доходов на 2021 - 2022 годы 63,1 тыс. рублей и 63,1 тыс. рублей соответственно.

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности Майдаковского сельского поселения, прогнозируются в 2020 году в размере 31% всех неналоговых доходов.

Главным администратором рассматриваемых доходов является Администрация Майдаковского сельского поселения Палехского муниципального района.

**Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства**

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства составляют на 2020-2022 годы 69% от всех неналоговых доходов.

Прогноз доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства представлен главными Администраторами доходов бюджета поселения и составляет ежегодно 140,0 тыс. рублей на 2020 год и 140,6 тыс.руб. на 2021 и 2022 годы 140,3 тыс.руб.

**Изменения бюджетных назначений по неналоговым доходам в 2020-2022 годах, предусмотренные проектом решения Совета Майдаковского сельского поселения Палехского муниципального района «О бюджете Майдаковского сельского поселения**

**на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов»**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2019 год, утверждено | Проект ( руб.) | | | | | |
| 2020 год | отклонение | 2021 год | отклонение | 2022 год | отклонение |
| Не налоговые доходы | 203,1 | 203,1 | - | 203,7 | 0,6 | 203,7 | - |
| в том числе: |  |  | - |  | - |  | - |
| **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности** | 63,1 | 63,1 | - | 63,1 | - | 63,1 | - |
| **Доходы от оказания платных услуг** | 140,0 | 140,0 | - | 140,6 | +0,6 | 140,3 | -0,3 |

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления на 2020 год прогнозируются в сумме 8292,6 тыс. рублей, на 2021 год планируются в сумме 6775,7 тыс. рублей , на 2022 год планируются в сумме 6688,9 тыс. рублей соответственно.

В состав данной группы доходов предусмотрены безвозмездные поступления из областного бюджета в виде дотации, субсидии, субвенции, распределенных проектом областным законом «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», а также прочих безвозмездных поступлений от денежных пожертвований, предоставляемых физическими лицами.

Общий объем безвозмездных поступлений в бюджет сельского поселения составляет:

1) из областного бюджета:

а) на 2020 год в сумме 4 880 416,0 рублей;

б) на 2021 год в сумме 4 009 500,0 рублей;

в) на 2022 год в сумме 3 922 700,0 рублей.

2) из бюджета муниципального района:

а) на 2020 год в сумме 3 412 223,03 рублей;

б) на 2021 год в сумме 2 766 242,03 рублей;

в) на 2022 год в сумме 2 766 242,03 рублей.

Данные о безвозмездных поступлениях представлены в таблице.

**Безвозмездные поступления**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **2019 год**  утверждено решением Совета Палехского муниципального района № 96в первоначальной редакции | **Прогноз сумме (рублей)** | | | | | |
| 2020 год | Отклонение | 2021 год | Отклонение | 2022 | Отклонение |
| **Безвозмездные поступления – всего:** | 7 580 122,49 | 8 292 639,03 | -712 516,54 | 6 775 742,03 | -1 516 897,0 | 6 688 942,03 | -86 800,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |
| - дотации | 4 495 800 | 4 626 910 | +131110 | 3 927 500,0 | -699 410 | 3  836 800,0 | -90 700 |
| - субсидии | 223 080 | 172 506 | -50 574 |  | -172 506 |  | - |
| - субвенции | 80 220 | 81 000 | +780 | 82 000 | +1000 | 85 900 | +3 900 |
| - иные межбюджетные трансферты | 2 781 022,49 | 3 412 223,03 | +631 200,54 | 2 766 242,03 | -645 981,0 | 2 766 242,03 | - |
| - прочие безвозмездные поступления | - | - | - | - | - | - | - |
| - возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | - | - | - | - | - | - | - |

Дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности

На 2020 год-4419600

На 2021 год-3927500

На 2022 год-3836800

Дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов

На 2020 год- 207310

На 2020 год предусмотрена субсидия из областного бюджета на:

- на софинансирование расходов, связанных с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Ивановской области до средней заработной платы в Ивановской области в 2020 году – 172506,0 рублей;.

Субвенции из областного бюджета на 2020-2022 годы предусмотрены:

- на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты

На 2020 год-81 000

На 2021 год-82 000

На 2022 год-85 900

**РАСХОДЫ**

Формирование объема и структуры расходов бюджета сельского поселения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов осуществлялось на основании следующих подходов:

1. определение «базовых» объемов бюджетных ассигнований бюджета сельского поселения на 2020 и 2022 годы на основе бюджетных ассигнований, утвержденных решением Совета Майдаковского сельского поселения Палехского муниципального района;
2. уточнение «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2020 год с учетом:

уменьшения объемов бюджетных ассигнований по расходным обязательствам, в отношении которых в 2019 году принимались «разовые» решения;

увеличение бюджетных ассигнований по мероприятиям «длящегося» характера, возникшем в ходе исполнения бюджета Майдаковского сельского поселения в 2019 году;

доведения средней заработной платы отдельным категорий работников учреждений бюджетной сферы до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с майскими указами Президента Российской Федерации, включая обеспечение достигнутого уровня заработной платы в 2019 году;

доведение заработной платы работников бюджетной сферы, не отнесенных к категориям работников, которым повышение заработной платы осуществляется в соответствии с Указами Президента Российской Федерации, до уровня 2018 года с учетом индексации с 1 октября 2019 года на 4,4%;

доведения заработной платы работников учреждений бюджетной сферы и органов местного самоуправления, иных муниципальных органов до минимального размера оплаты труда с учетом ранее принятых решений (с 01.01.2019 года до 11280 рублей), а также его повышения с 01.01.2020 года до 12130 рублей;

Бюджет Майдаковского сельского поселения на 2020-2022 годах сохраняет свою социальную направленность. Доля расходов по отраслям социальной сферы составляет более 70% ежегодно.

В составе расходов бюджета Майдаковского сельского поселения на первый год планового периода объем условно утверждаемых расходов предусмотрен в объеме 160,0 тыс. руб., на второй год планового периода предусмотрен в объеме 314,0 тыс. рублей.

При этом необходимо учитывать, что указанные расходы в дальнейшем будут распределены по конкретным направлениям с учетом приоритетов муниципальной политики.

Программная структура расходов бюджета Майдаковского сельского

поселения на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов

В соответствии с принятыми изменениями в Бюджетный кодекс Российской Федерации проект бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов сформирован в программной структуре расходов на основе 6 муниципальных программ Майдаковского сельского поселения, в соответствии с перечнем муниципальных программ Майдаковского сельского поселения, утвержденным постановлением Администрации Майдаковского сельского поселения Палехского муниципального района от 07.10.2013 № 90

**Расходы на реализацию муниципальных программ Майдаковского сельского поселения в общем объеме расходов бюджета поселения (без учета условно утвержденных расходов) составляют:**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование |  | Сумма тыс. руб. | | |
| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
| Расходы бюджета сельского поселения (без учета условно утверждаемых), всего | 9604,3 | 10060,8 | 8913,7 | 8865,7 |
| Из них |  |  |  |  |
| Расходы на реализацию муниципальных программ Майдаковского сельского поселения | 9043,1 | 9032,3 | 8484,2 | 8432,5 |
| Не включенные в муниципальные программы Майдаковского сельского поселения направления деятельности органов местного самоуправления | 561,2 | 1028,5 | 429,5 | 433,2 |
| Отношение расходов на реализацию муниципальных программ к общему объему расходов % | 95,0 | 90,0 | 96,0 | 96,0 |
| Отношение расходов не включенные в муниципальные программы Майдаковского сельского поселения направления деятельности органов местного самоуправления | 5,0 | 10,0 | 4,0 | 4,0 |

Расходы на реализацию муниципальных программ Майдаковского сельского поселения в общем объеме расходов бюджета поселения составляют:

в 2020 году - 90,0 процентов;

в 2021году – 96,0 процентов;

в 2022 году - 96,0 процентов.

Муниципальная программа Майдаковского сельского поселения

«Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления

Майдаковского сельского поселения»

Целями муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления Майдаковского сельского поселения» являются:

- создание условий для эффективной реализации органов местного самоуправления полномочий, закрепленных за муниципальным образованием «Майдаковское сельское поселение».

Реализация программы позволит добиться следующих основных результатов:

- повышение эффективности управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами Майдаковского сельского поселения на основе современных принципов и методов управления и использованием инструментов финансового рынка;

- оптимизация состава муниципальной собственности и увеличение неналоговых поступлений в бюджет от использования муниципального имущества и земельных ресурсов;

- безаварийное состояние и повышение энергоэффективности зданий и сооружений, приведение технического состояния объектов в соответствие с нормативными требованиями безопасности, санитарными нормами;

- обучение муниципальных служащих;

- обработка элементов электронных услуг, модерирование портала предоставления муниципальных услуг в электронном виде;

- уменьшение численности пострадавших в результате несчастных случаев на производстве с утратой трудоспособности;

- проведение аттестации рабочих мест по условиям труда в муниципальном образовании.

Распределение бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы **«**Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления Майдаковского сельского поселения» на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов представлено в нижеследующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы (основного мероприятия) | 2019 год | 2020 год | изменения | 2021 год | изменения | 2022 год | изменения |
| Всего | 2969,0 | 3016,8 | +47,8 | 2838,8 | -178 | 2790,8 | -48,0 |
| **Подпрограмма** «Развитие информационного общества в Майдаковском сельском поселении» | 27,3 | 10,5 | -17,0 | 10,5 | - | 10,5 | - |
| Основное мероприятие «Наполнение базы данных информационной системы» | 27,3 | 10,5 | -17,0 | 10,5 | - | 10,5 | - |
| **Подпрограмма** «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления Майдаковского сельского поселения» | 2192,1 | 2244,7 | +52,6 | 2066,7 | - | 2018,7 | -48,0 |
| Основное мероприятие «Обеспечение деятельности органов местного самоуправления Майдаковского сельского поселения» | 2192,1 | 2244,7 | +52,6 | 2066,7 | - | 2018,7 | - |
| **Подпрограмма** «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами Майдаковского сельского поселения» муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления Майдаковского сельского поселения» | 20,0 | 0,0 | -20,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Основное мероприятие «Управление и распоряжение имуществом Майдаковского сельского поселения и земельными ресурсами» | 20,0 | 0,0 | -20,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| **Подпрограмма** "Обеспечение деятельности Главы Майдаковского сельского поселения" | 729,5 | 761,6 | +32,1 | 761,6 | - | 761,6 | - |
| Основное мероприятие "Глава Майдаковского сельского поселения " | 729,5 | 761,6 | +32,1 | 761,6 | - | 761,6 | - |

Расходы на реализацию муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета поселения составляют

2020г.- 31,0%

2021г. –33,2%

2022 г.- 33,2%

Муниципальная программа Майдаковского сельского поселения

«Развитие транспортной системы Майдаковского сельского поселения»

Целями муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Развитие транспортной системы Майдаковского сельского поселения» являются:

Сохранение состояния на нормативном уровне сети автомобильных дорог общего пользования местного значения.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020-2022 годах на реализацию муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Развитие транспортной системы Майдаковского сельского поселения» представлены в нижеследующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы (основного мероприятия) | 2019 год | 2020 год | изменения | 2021 год | изменения | 2022 год | изменения |
| Всего | 2108,9 | 1984,4 | -124,5 | 1984,4 | - | 1984,4 | - |
| **Подпрограмма** «Ремонт, капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения населенных пунктов Майдаковского сельского поселения» муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Развитие транспортной системы Майдаковского сельского поселения» | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Основное мероприятие «Строительство (реконструкция) автомобильных дорог общего пользования» | 0,0 | 0,0 | - | 0,0 | - | 0,0 | - |
| **Подпрограмма** «Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в населенных пунктах Майдаковского сельского поселения» муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Развитие транспортной системы Майдаковского сельского поселения» | 2108,9 | 1984,4 | -124,5 | 1984,4 | - | 1984,4 | - |
| Основное мероприятие «Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах населенных пунктов Майдаковского сельского поселения» | 2108,9 | 1984,4 | -124,5 | 1984,4 | - | 1984,4 | - |
| Осуществление части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями по решению вопросов местного значения в области дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения | 2108,9 | 1984,4 | -124,5 | 1984,4 | - | 1984,4 | - |

Расходы на реализацию муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета поселения составляют

2019г.- 20%

2020г. – 21,8%

2021 г.- 21,8%

Муниципальная программа Майдаковского сельского поселения

« Благоустройство территории Майдаковского сельского поселения»

Целью муниципальной программы Майдаковского сельского поселения являются:

Совершенствование системы комплексного благоустройства Майдаковского сельского поселения, создания комфортных условий проживания и отдыха населения.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020-2022 годах на реализацию муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Благоустройство территории Майдаковского сельского поселения» представлены в нижеследующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы (основного мероприятия)** | **2019 год** | **2020 год** | **изменения** | **2021 год** | **изменения** | **2022 год** | **изменения** |
| Всего | 1196,7 | 921,9 | -274,8 | 870,3 | -51,6 | 866,4 | -3,9 |
| Проведение расходов на уличное освещение | 914,0 | 873,7 | -40,3 | 822,1 | -51,6 | 818,2 | -3,9 |
| Основное мероприятие «Проведение расходов на уличное освещение» | 914,0 | 873,7 | -40,3 | 822,1 | -51,6 | 818,2 | -3,9 |
| Осуществление части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями по решению вопросов, связанных с организацией ритуальных услуг и содержанием мест захоронения | 31,2 | 31,2 | - | 31,2 | - | 31,2 | - |
| Основные мероприятия «Осуществление части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями по решению вопросов, связанных с организацией ритуальных услуг и содержанием мест захоронения» | 31,2 | 31,2 | - | 31,2 | - | 31,2 | - |
| Проведение других расходов по благоустройству в границах Майдаковского сельского поселения товаров, работ и услуг для государственных (муниципальных) нужд) | 122,7 | 0 | -122,7 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Основные мероприятия «Проведение других расходов по благоустройству в границах Майдаковского сельского поселения» | 122,7 | 0 | -122,7 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Устройство детских игровых площадок | 115,6 | 0 | -115,6 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Основные мероприятия «Устройство детских игровых площадок» | 115,6 | 0 | -115,6 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Содержание и ремонт памятников | 4,8 | 5,0 | +0,2 | 5,0 | - | 5,0 | - |
| Основные мероприятия «Содержание и ремонт памятников» | 4,8 | 5,0 | +0,2 | 5,0 | - | 5,0 | - |
| Утилизация и временное хранение люминесцентных ламп | 8,4 | 12,0 | +3,6 | 12,0 | - | 12,0 | - |
| Основные мероприятия «Утилизация и временное хранение люминесцентных ламп» | 8,4 | 12,0 | +3,6 | 12,0 | - | 12,0 | - |

Расходы на реализацию муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета поселения составляют

2020г.- 7,7%

2021г. – 9,6%

2022г.- 9,6%

Муниципальная программа Майдаковского сельского поселения

«Сохранение и развитие культуры в Майдаковском сельском поселении»

Целями муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Сохранение и развитие культуры в Майдаковском сельском поселении» является: создание условий для развития культуры в сельском поселении; развитие библиотечного обслуживания в сельском поселении;

Расходы бюджета сельского поселения в 2020-2022 годах на реализацию муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Сохранение и развитие культуры в Майдаковском сельском поселении» представлены в нижеследующей таблице:

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы (основного мероприятия)** | **2019 год** | **2020 год** | **изменения** | **2021 год** | **изменения** | **2022 год** | **изменения** |
| Всего | 2606,3 | 2592,2 | -14,1 | 2273,7 | -330,7 | 2273,7 | - |
| Подпрограмма «Организация досуга населения» | 2196,9 | 2186,6 | -10,3 | 2014,1 | -184,7 | 2014,1 | - |
| Основное мероприятие «Организация культурного досуга населения» | 2196,9 | 2186,6 | -10,3 | 2014,1 | -184,7 | 2014,1 | - |
| Подпрограмма «Библиотечное обслуживание населения» | 409,4 | 405,6 | -3,8 | 259,6 | -146,0 | 259,6 | - |
| Основное мероприятие «Осуществление части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями по решению вопросов, связанных с организацией библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек» | 409,4 | 405,6 | -3,8 | 259,6 | -146,0 | 259,6 | - |

Расходы на реализацию муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета поселения составляют

2020г.- 26,3%

2021г. – 25,0%

2022 г.- 25,0%

Муниципальная программа Майдаковского сельского поселения

«Пожарная безопасность и защита населения и территорий населенных пунктов

Майдаковского сельского поселения Палехского муниципального района от

чрезвычайных ситуаций»

Целью муниципальной программы Майдаковского сельского поселения являются:

Обеспечение национальной безопасности и правоохранительной деятельности, предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера направлениям расходов исполнительно-распорядительных органов местного самоуправления Майдаковского сельского поселения.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020-2022 годах на реализацию муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Пожарная безопасность и защита населения и территорий населенных пунктов Майдаковского сельского поселения Палехского муниципального района от чрезвычайных ситуаций» представлены в нижеследующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы (основного мероприятия)** | **2019 год** | **2020 год** | **изменения** | **2021 год** | **изменения** | **2022 год** | **изменения** |
| Пожарная безопасность и защита населения и территорий населенных пунктов Майдаковского сельского поселения Палехского муниципального района от чрезвычайных ситуаций | 26,0 | 26,0 | - | 26,0 | - | 26,0 | - |
| Основное мероприятие «Укрепление пожарной безопасности» | 26,0 | 26,0 | - | 26,0 | - | 26,0 | - |

Расходы на реализацию муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета поселения составляют

2018г.- 0,3%

2019г. – 0,3%

2020 г.- 0,3%

Муниципальная программа Майдаковского сельского поселения

«Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры

Майдаковского сельского поселения»

Целью муниципальной программы Майдаковского сельского поселения являются:Реконструкция и модернизация систем коммунальной инфраструктуры, обеспечение собственников помещений многоквартирных домов коммунальными услугами нормативного качества, улучшение экологической ситуации на территории сельского поселения. Расходы бюджета сельского поселения в 2020-2022 годах на реализацию муниципальной программы Майдаковского сельского поселения «Программа комплексного развития систем коммунальной инфраструктуры Майдаковского сельского поселения» представлены в нижеследующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование подпрограммы (основного мероприятия)** | 2019 год | 2020  год | **изменения** | 2021 год | **изменения** | 2022 год | **изменения** |
| Всего | 361,1 | 491,0 | +129,9 | 491,0 | - | 491,0 | - |
| Осуществление части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями по решению вопросов, связанных с содержанием и капитальным ремонтом муниципального жилья | 78,2 | 89,8 | +11,6 | 89,8 | - | 89,8 | - |
| Осуществление части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями по решению вопросов, связанных с организацией водоснабжения сельских поселений | 282,9 | 401,2 | +118,3 | 401,2 | - | 401,2 | - |

Расходы на реализацию муниципальной программы в общем объеме расходов бюджета поселения составляют

2019г.- 5%

2020г. – 5,4%

2021 г.- 5,4%

Не включенные в муниципальные программы Майдаковского сельского поселения направления деятельности органов местного самоуправления

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Непрограммные направления деятельности исполнительно- распорядительных органов**  **местного самоуправления** | **2019 год** | **2020 год** | **изменения** | **2021 год** | **изменения** | **2022 год** | **изменения** |
| Всего | 566,0 | 1028,5 | -113,6 | 429,5 | -599,0 | 433,4 | +3,9 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |
| Резервный фонд Администрации Майдаковского сельского поселения | 58,5 | 30,0 | -28,5 | 30,0 | - | 30,0 | - |
| Пенсионное обеспечение отдельных категорий пенсионеров по непрограммным направлениям расходов исполнительно- распорядительных органов местного самоуправления Майдаковского сельского поселения | 281,7 | 259,0 | -22,7 | 259,0 | - | 259,0 | - |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 20,0 | 0,0 | -20,0 | 0,0 | - | 0,0 | - |
| Реализация полномочий РФ по первичному воинскому учету | 80,2 | 81,0 | - | 82,0 | +1,0 | 85,9 | +3,9 |
| Разработка генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, подготовке на основе генеральных планов поселения документации по планировке территории | 104,9 | 500,0 | +395,1 | 0,0 | -500,0 | 0,0 | - |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0,0 | 100,0 | +100,0 | 0,0 | -100,0 | 0,0 | - |
| Членские взносы | 3,7 | 4,5 | +0,8 | 4,5 | - | 4,5 | - |
| Другие общегосударственные вопросы | 16,8 | 54,0 | 37,2 | 54,0 | - | 54,0 | - |
| Субвенция бюджетам сельских поселений на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 0,2 | 0,0 | -0,2 | 0,0 | - | 0,0 | - |

Расходы на реализацию непрограммных направлений деятельности в общем объеме расходов бюджета поселения составляют

2019г.- 10,4%

2020г. – 4,7%

2021 г.- 4,7%

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета поселения**

В 2020-2022 г.г. бюджет поселения планируется бездефицитным.

**Программа муниципальных внутренних заимствований**

**Майдаковского сельского поселения на 2020-2022 годы.**

В 2020-2022 годах не планируется привлечение заимствования для погашения муниципального долга.

**Программа муниципальных гарантий Майдаковского сельского поселения в валюте**

**Российской Федерации на 2020-2022 году .**

Предоставление муниципальных гарантий из Майдаковского сельского поселения

в 2020-2022 году не планируется.

**Распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов бюджета Майдаковского сельского поселения на 2020-2022 годы, предусмотренные проектом решения Совета Майдаковского сельского поселения**

**Палехского муниципального района «О бюджете Майдаковского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов»**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | Сумма (тыс. руб.) | | |
| раздел | Под  раздел | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 00 | **3205,3** | **2927,3** | **2879,3** |
| Выполнение функций главы | 01 | 02 | 761,6 | 761,6 | 761,6 |
| Функционирование правительства Российской Федерации высших исполнительных органов государственной власти, субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 2255,2 | 2165,7 | 2117,7 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов | 01 | 05 | 100,0 |  |  |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 30,0 | 30,0 | 30,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 58,5 | 58,5 | 58,5 |
| Национальная оборона | 02 | 00 | **81,0** | **82,0** | **85,9** |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 81,0 | 82,0 | 85,9 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 00 | **26,0** | **26,0** | **26,0** |
| Обеспечение пожарной безопасности | 03 | 10 | 26,0 | 26,0 | 26,0 |
| Национальная экономика | 04 | 00 | **2484,4** | **1984,4** | **1984,4** |
| Дорожное хозяйство(Дорожные фонды) | 04 | 09 | 1984,4 | 1984,4 | 1984,4 |
| Разработка генеральных планов | 04 | 12 | 500,0 |  |  |
| Жилищно- коммунальное хозяйство | 05 | 00 | **1412,8** | **1361,3** | **1357,4** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 89,8 | 89,8 | 89,8 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 401,2 | 401,2 | 401,2 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 921,8 | 870,3 | 866,4 |
| Культура и кинематография | 08 | 00 | **2583,7** | **2265,2** | **2265,2** |
| Культура | 08 | 01 | 2583,7 | 2265,2 | 2265,2 |
| Социальная политика | 10 | 00 | **259,0** | **259,0** | **259,0** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 259,0 | 259,0 | 259,0 |
| **Физическая культура и спорт** | **11** | **00** | **8,5** | **8,5** | **8,5** |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 8,5 | 8,5 | 8,5 |
| ВСЕГО РАСХОДОВ |  |  | **10060,7** | **8913,7** | **8865,7** |

**Субвенции предусмотренные в бюджете Майдаковского сельского поселения**

**на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов из областного бюджета**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Сумма (тыс. руб.) | | |
| 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, в рамках реализации полномочий Российской Федерации по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 81,0 | 82,0 | 85,9 |
| **Всего расходов** | 81,0 | 82,0 | 85,9 |

**Субсидии предусмотренные в бюджете Майдаковского сельского поселения в 2020году и на плановый период 2021и 2022 годов из областного бюджета на софинансирование расходных обязательств, возникающих при выполнении полномочий органами местного самоуправления**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Сумма ( рублей) | | |  |
| 2020 год | 2021 год |  | 2022 год |
|  |  |  | |
| Субсидия на софинансирование расходов, связанных с поэтапным доведением средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Ивановской области до средней заработной платы в Ивановской области | 172506,0 | 0,00 | 0,00 | |