# ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

К бюджету муниципального образования МО ГП «Северомуйское»

на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годы

# ДОХОДЫ БЮДЖЕТА

Бюджет муниципального образования городского поселения «Северомуйское» на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов разработан с учетом требований Бюджетного кодекса Российской Федерации, действующих нормативно-правовых актов РФ Республики Бурятия, муниципального образования городского поселения «Северомуйское». В основу формирования прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета городского поселения «Северомуйское» на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов заложены:

* прогноз социально–экономического развития;
* прогнозные данные о поступлении доходов, представленные администраторами доходов бюджета городского поселения «Северомуйское»;
* установленные законодательством нормативы отчислений в бюджет городского поселения и изменения федерального бюджетного и налогового законодательства.

Доходы бюджета муниципального образования городского поселения формируются за счет поступления налоговых и неналоговых доходов, поступающих в бюджет поселения, и безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней бюджетной системы РФ, а также добровольных взносов и пожертвований от физических и юридических лиц.

На 2020 год планируется поступление доходов в бюджет муниципального образования городского поселения «Северомуйское» в сумме 34 709,40 тыс. рублей, из них объем налоговых и неналоговых доходов составляют 6 838,96 тыс. рублей, безвозмездных поступлений – 27870,44 тыс. рублей.

На 2021 год планируется поступление доходов в бюджет муниципального образования городского поселения «Северомуйское» в сумме 27 874,05 тыс. рублей, из них объем налоговых и неналоговых доходов составляют 6 383,60. рублей, безвозмездных поступлений – 21 490,45 тыс. рублей.

На 2022 год планируется поступление доходов в бюджет муниципального образования городского поселения «Северомуйское» в сумме 28 040,89 тыс. рублей, из них объем налоговых и неналоговых доходов составляют 6 383,60 тыс. рублей, безвозмездных поступлений – 21 657,29 тыс. рублей.

Основные характеристики проекта бюджета на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов:

**2020год:**

1.Доходы бюджета в сумме 34 709,40 тыс. рублей

2. Общий объем расходов в сумме 34 709,40 тыс. рублей

3. Дефицит бюджета – 0,00 тыс. рублей

4. Верхний предел муниципального долга по состоянию на 1 января 2020 года не должен превышать 0,00 тыс. рублей

**2021год:**

1.Доходы бюджета в сумме 27 874,05 тыс. рублей

2. Общий объем расходов в сумме 27 874,05 тыс. рублей, из них условно-утверждаемые расходы в сумме 178,58 тыс. рублей

3. Профицит (Дефицит) бюджета – 0,00 тыс. рублей

4. Верхний предел муниципального долга по состоянию на 1 января 2021 года не должен превышать 0,00 тыс. рублей

**2022год:**

1.Доходы бюджета в сумме 28 040,89 тыс. рублей

2. Общий объем расходов в сумме 28 040,89 тыс. рублей, из них условно-утверждаемые расходы в сумме 364,64 тыс. рублей

3. Профицит (Дефицит) бюджета – 0 тыс. рублей

4. Верхний предел муниципального долга по состоянию на 1 января 2022 года не должен превышать 0,00 тыс. рублей

**ДОХОДЫ**

**На 2020 год планируется:**

**Налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования городского поселения «Северомуйское»** планируется получить в размере – 6 838,96тыс. рублей, в том числе:

**Налогов на доходы физических лиц** планируется получить–4 424,79 тыс. рублей.

**Акцизов** планируется получить в размере 508,75 тыс. рублей.

**Налогов на имущество –** 255,06 тыс. рублей, в том числе

- налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских поселений в размере 150,00 тыс. рублей,

- земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских поселений в размере 70,36 тыс. рублей;

- земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских поселений 34,70 тыс. рублей.

**Доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**– 795,00 тыс. рублей,в том числе

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничены и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи прав на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 445,00 тыс. рублей,

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений – 63,60 тыс. рублей,

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских поселений – 350,00 тыс. рублей.

**Доходов от продажи материальных и нематериальных активов –** 220,00тыс. рублей, в том числе

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений – 220,00 тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления** муниципального образования городского поселения «Северомуйское» определены в сумме – 27 870,44 тыс. рублей, в том числе

- дотации бюджетам городских поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 631,63 тыс. рублей,

- субвенции бюджетам городских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 369,80 тыс. рублей,

- прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений – 3 731,10 тыс.рублей,

- иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры на 2020 год– 1 464,70 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты бюджетам городских поселений на исполнение расходных обязательств – 1 729,915 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг специалистам муниципальных учреждений культуры, проживающим, работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Республики Бурятия, на 2020 год – 30,00 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты на обеспечение профессиональной переподготовки, повышения квалификации глав муниципальных образований и муниципальных служащих – 0,70 тыс. рублей,

- распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований в Республике Бурятия на реализацию мероприятий, направленных на создание условий и повышение доступности занятий физической культурой и спортом – 4 624,80 тыс.руб.

**На 2021 год планируется:**

**Налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования городского поселения «Северомуйское»** планируется получить в размере – 6 383,60тыс. рублей, в том числе:

**Налогов на доходы физических лиц** планируется получить –4 424,79 тыс. рублей

**Акцизов** планируется получить в размере 508,75тыс. рублей

**Налогов на имущество –** 255,06 тыс. рублей, в том числе

- налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских поселений в размере 150,00 тыс. рублей,

- земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских поселений в размере 70,36 тыс. рублей;

- земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских поселений 34,70 тыс. рублей.

**Доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**– 975,00 тыс. рублей,в том числе

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничены и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи прав на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 180,00 тыс. рублей,

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений – 445,00 тыс. рублей,

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских поселений – 350,00 тыс. рублей.

**Доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 22**0 тыс. рублей, в том числе

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений – 220,00 тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления** муниципального образования городского поселения «Северомуйское» определены в сумме – 21 490,45 тыс. рублей, в том числе

- дотации бюджетам городских поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 759,86 тыс. рублей,

- субвенции бюджетам городских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 376,70 тыс. рублей,

- прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений – 3 731,10 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры на 2021 год – 1 304,30 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты бюджетам городских поселений на исполнение расходных обязательств – 0,00 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты на обеспечение профессиональной переподготовки, повышения квалификации глав муниципальных образований и муниципальных служащих – 0,70 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг специалистам муниципальных учреждений культуры, проживающим, работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Республики Бурятия, на 2021 год – 30,00тыс. рублей.

**На 2022 год планируется:**

**Налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования городского поселения «Северомуйское»** планируется получить в размере – 6 383,60тыс. рублей, в том числе:

**Налогов на доходы физических лиц** планируется получить –4 424,79 тыс. рублей

**Акцизов** планируется получить в размере 508,75 тыс. рублей

**Налогов на имущество –** 255,06 тыс. рублей, в том числе

- налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских поселений в размере 150,00 тыс. рублей,

- земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских поселений в размере 70,36 тыс. рублей;

- земельный налог с физических лиц, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских поселений 34,70 тыс. рублей.

**Доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**– 975,00 тыс. рублей,в том числе

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничены и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи прав на заключение договоров аренды указанных земельных участков – 350,00 тыс. рублей,

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских поселений и созданных ими учреждений – 445,00 тыс. рублей,

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности городских поселений – 350,00 тыс. рублей.

**Доходов от продажи материальных и нематериальных активов – 22**0 тыс. рублей, в том числе

- доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений – 220,00 тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления** муниципального образования городского поселения «Северомуйское» определены в сумме – 21 657,29 тыс. рублей, в том числе

- дотации бюджетам городских поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности – 909,30 тыс. рублей,

- субвенции бюджетам городских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 394,10 тыс. рублей,

- прочие безвозмездные поступления в бюджеты городских поселений на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений – 3 731,10 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений на повышение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры на 2022 год – 1 304,30 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты на обеспечение профессиональной переподготовки, повышения квалификации глав муниципальных образований и муниципальных служащих – 0,70 тыс. рублей,

- иные межбюджетные трансферты на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг специалистам муниципальных учреждений культуры, проживающим, работающим в сельских населенных пунктах, рабочих поселках (поселках городского типа) на территории Республики Бурятия, на 2022 год – 30,00 тыс. рублей.

# РАСХОДЫ

Общий объем расходовбюджета городского поселения «Северомуйское» на 2020 год определен на уровне 34709,40тыс. рублей, на 2021 год – 27874,05 тыс. рублей, на 2022 год – 27582,89 тыс. рублей. Межбюджетные трансферты, предусмотренные бюджету поселения, в полном объёме включены в расходы бюджета на исполнение переданных государственных полномочий. Распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов представлено:

На 2020 год Приложением 8,

На 2021 и 2022 годы Приложением 8.1.

 Структура расходов бюджетагородского поселения «Северомуйское» по муниципальным программам и непрограммным расходам характеризуется следующими данными.

## **I Программные расходы**

Общий объем программных расходов бюджета на 2020 год составил– 5194,88тыс. рублей , на 2021 год составил – 4329,93 тыс. рублей, на 2022 год – 4329,93 тыс. рублей.

## **МП 01 «Развитие культуры» (2020 – 2025 годы)»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением Администрации Муниципального образования городского поселения «Северомуйское»от 24.12.2019 года №51«Об утверждении муниципальной программы муниципального образования городского поселения «Северомуйское».

Основные параметры:

 Общий объём расходов на 2020 год по программе «Развитие культуры» составил 4894,88тыс.рублей, на 2021 год – 4029,93 тыс рублей, на 2022 год – 4029,93 тыс. рублей.

## **МП 02 «Благоустройство территории»**

Муниципальная программа утверждена Постановлением администрации муниципального образования городского поселения «Северомуйское» от 24.12.2019 года №52 «Об утверждении муниципальной программы муниципального образования городского поселения «Северомуйское».

По данной подпрограмме предусмотрены на 2020 год в сумме 300,00 тыс. рублей,на 2021 год в сумме 300,00 тыс.рублей, 2021 год –300,00 тыс. рублей.

## **II Непрограммные расходы**

Общий объем непрограммных расходов бюджета муниципального образования городского поселения «Северомуйское» на 2020 год–29514,52тыс., на 2021 год –23544,12тыс. рублей, на 2022 год –23710,96тыс. рублей.

Непрограммные расходы представлены следующими основными направлениями деятельности:

**«Общегосударственные вопросы»**

По данному направлению предусмотрены расходы на реализацию следующих мероприятий

 **на 2020 год**на общую сумму 2723,10 тыс. рублей:

* функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования –1 191,03 тыс. рублей;
* функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований– 996,82тыс. рублей;
* функционирование высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций–535,25 тыс.рублей.

**на 2021 год**на общую сумму 2723,10 тыс. рублей:

* функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования –1 191,03 тыс. рублей;
* функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований– 996,82 тыс. рублей;
* функционирование высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций–535,25 тыс.рублей.

**на 2022 год**на общую сумму 2723,10 тыс. рублей:

* функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования –1 191,03 тыс. рублей;
* функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований– 996,82 тыс. рублей;
* функционирование высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций–535,25 тыс.рублей.

**«Вспомогательная деятельность в области государственного управления»**

Учреждение по обеспечению хозяйственного обслуживания

По данному направлению предусмотрены расходы на реализацию следующих мероприятий:

* обеспечение хозяйственного обслуживания администрации муниципального образования городского поселения «Северомуйское»:

 - на 2020 год –20 236,47 тыс. рублей, в том числе на исполнение судебных актов – 15 819,28тыс. рублей;

 - на 2021 год – 19 115,44тыс. рублей, в том числе на исполнение судебных актов – 15 742,83 тыс. рублей;

 - на 2022 год –19 078,82 тыс. рублей, в том числе на исполнение судебных актов – 15 742,83тыс. рублей;

**«Национальная оборона»**

«Мобилизационная и вневойсковая подготовка»

 По данному направлению предусмотрены расходы на осуществление первичного воинского учёта на 2020 год – 369,80 тыс. рублей, на 2021 год – 376,70 тыс. рублей., на 2022 год – 394,10 тыс.рублей.

**«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

**«**Защита населения и территории от чрезвычайных ситуацийприродного и техногенного характера, гражданская оборона»

 По данному направлению предусмотрены расходы на предупреждение и ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера на 2020 год – 80,00 тыс. рублей, на 2021 год – 80,00 тыс. рублей., на 2022 год - 80,00 тыс. рублей.

**«Национальная экономика»**

*«Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»*

По данному направлению предусмотрены расходы на 2020 год в сумме 1004,60 тыс. рублей, в том числена ремонт дорог – 1004,60тыс. рублей;на 2021 год на ремонт дорог расходы составят – 1004,60 тыс. рублей, на 2022 год – 1004,60 тыс. рублей.

*«Другие вопросы в области национальной экономики»*

По данному направлению предусмотрены расходы на мероприятия, направленные на внесение изменений в генеральный план землепользования и застройки территории на 2020 год в сумме 25,00 тыс. рублей; на 2021 год – 25,00 тыс. рублей, на 2022 год – 25,00 тыс. рублей.

**«Жилищно-коммунальное хозяйство»**

*«Жилищное хозяйство»*

#  По данному направлению предусмотрены расходы на капитальный ремонт многоквартирных домов в постоянном исполнении, находящихся в муниципальной собственности на 2020 в сумме 250,00 тыс. рублей, 2021-2022 гг в сумме 0,00 тыс.рублей;

*«Коммунальное хозяйство»*

#  По данному направлению предусмотрены расходы на мероприятия в области коммунального хозяйства(схемы водоотведения) на 2020 год – 150,00 тыс. рублей; на 2020 -2021 годы – 0,00 тыс. рублей.

**«Физическая культура и спорт»**

**«**Физическая культура»

 По данному направлению предусмотрены расходы по проведению физкультурно-массовых и оздоровительных мероприятий на 2020 – 4 634,80 тыс.рублей, 2021-2022 годы по 10,0 тыс.рублей.

**«Социальная политика»**

«Пособие по социальной помощи населению»

#

 По данному направлению предусмотрены расходы на 2020 год – 30,00 тыс. рублей, на 2021 – 2022 годы по 30,00 тыс.рублей на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг специалистам муниципальных учреждений культуры.

**«Условно-утверждаемые расходы»**

По данному направлению предусмотрены расходы на плановый период, а именно на 2021 г. – 178,58 тыс. рублей, на 2022 г. – 364,64 тыс. рублей на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг специалистам муниципальных учреждений культуры.

Ведущий специалист по

финансово-бюджетным вопросам

администрации МО ГП «Северомуйское» Л.С. Чащина