

**Пояснительная записка
к проекту решения Муниципального Совета Глебовского сельского поселения
«О бюджете Глебовского сельского поселения на 2021 год»**

Проект решения о бюджете сформирован на основе требований федерального и регионального бюджетного законодательства, основных направлений бюджетной политики и налоговой политики Глебовского сельского поселения на 2021 год.

Цель бюджетной и налоговой политики на 2021 год - обеспечение сбалансированности и устойчивости бюджета Глебовского сельского поселения с учетом текущей экономической ситуации, увеличение налогового потенциала Глебовского сельского поселения.

ДОХОДЫ

Прогноз доходов бюджета Глебовского сельского поселения рассчитан на основе прогноза социально-экономического развития Ярославской области на 2021 год. Учтены изменения бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации и Ярославской области, планируемые с начала 2021 года. Планируемый объем доходов бюджета на 2021 год **62491,04** тыс.руб.

Прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения на 2021 год - **36 811,69** тыс. руб., запланирован на уровне ожидаемого исполнения 2020 года.

Налоговые доходы

Плановый прогноз налоговых доходов:
на 2021 год- 36390,00 тыс.руб.

В разрезе доходных источников прогноз поступления в 2021 году складывается следующим образом:

Наибольший удельный вес в **налоговых доходах 2021 года** бюджета поселения занимает **земельный налог – 86,84 % (31600,00 тыс.руб)** .

Налог на доходы физических лиц

Ожидаемое поступление в бюджет по налогу на доходы физических лиц в 2020 году – 330,0 тыс. руб., рассчитано исходя из фактического поступления за 9 месяцев и темпов роста заработной платы. В бюджет поселения налог зачисляется по нормативу 2%.

Прогноз на **2021г** рассчитан с применением коэффициента роста ФЗП и составил **349,0 тыс.руб. (+5,7%)**

Налог с акцизов на нефтепродукты рассчитывается в зависимости от протяженности автодорог, расположенных на территории поселения и составит на 2021 год- **3675,0 тыс.руб. (по плановым показателям департамента финансово)(+14,5%)**. Норматив распределения доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в бюджет Глебовского сельского поселения 0,0901%.

Налог на имущество

Прогноз ожидаемого поступления налога на имущество рассчитан исходя из ожидаемого поступления в 2020 году(658,0 тыс.руб) и данных ИФНС. Прогноз налога на имущество составит на **2021г - 761,0,тыс.руб.(+15,6%)**

Земельный налог

Земельный налог рассчитан исходя из ожидаемого поступления за 2020 год и с учётом изменений кадастровой стоимости. Прогноз поступлений от земельного налога на **2021г – 31600,0 тыс.руб.**(рассчитан на уровне 2020 года)

Государственная пошлина

Госпошлина рассчитана исходя из ожидаемого поступления за 2020 г. Прогноз поступлений составит на **2021г - 5,0тыс.руб.(100%)**

Неналоговые доходы

Плановый прогноз неналоговых доходов:
на 2021 год- **421,69 тыс.руб.**

В разрезе доходных источников прогноз поступления в 2021 году складывается следующим образом:

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну сельских поселений **336,69** тыс.руб.

Поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений **85,0** тыс.руб.

Безвозмездные поступления

Прогноз на **2021г – 25679,351** тыс.руб., в том числе из федерального бюджета на передачу полномочий по осуществлению воинского учета - **95,457** тыс.руб., из областного бюджета на финансирование дорожного хозяйства **2 668,023** тыс.руб., на реализацию мероприятий по возмещению части затрат организациям и индивидуальным предпринимателям, занимающимся доставкой товаров в отдаленные сельские населенные пункты **128,951**тыс.руб., на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках строительства (реконструкции) объектов обеспечивающей инфраструктуры с длительным сроком окупаемости, входящих в состав инвестиционных проектов по созданию в субъектах Российской Федерации туристских кластеров **22786,92**тыс.руб.

РАСХОДЫ

Расходы бюджета Глебовского сельского поселения на 2021 год составят **66 095,75** тыс.руб., в том числе средства федерального бюджета **95,457** тыс.руб., средства областного бюджета **25 583,894** тыс.руб.

Муниципальная программа «Молодежная политика в Глебовском сельском поселении Рыбинского муниципального района»

На 2021 год предусмотрены ассигнования в сумме **214,0** тыс.руб. на выполнение полномочий по реализации расходов в рамках молодежной политики, в т.ч. **199,0** тыс.руб. передача полномочий в район на мероприятия по обеспечению отдыха, оздоровления детей, молодежи и подростков (**30,0** тыс.руб. трудоустройство, **169,0** тыс.руб. мероприятия), **15,0** тыс.руб. на денежную выплату одаренным детям (школьники).

Муниципальная программа «Социальная поддержка населения в Глебовском сельском поселении Рыбинского муниципального района»

Основные цели в сфере социальной поддержки населения на 2021 год определены в соответствии с совершенствованием системы социальной защиты населения на адресной основе.

На 2021 год предусмотрены ассигнования в сумме **120,8** тыс.руб., в т.ч. **70,8** тыс.руб. на доплату к пенсиям **2** муниципальным служащим, **50,0** тыс.руб. на социальную поддержку населения, оказавшегося в трудной жизненной ситуации.

Муниципальная программа "Развитие дорожного хозяйства в Глебовском сельском поселении Рыбинского муниципального района"

Бюджетные ассигнования предусмотрены в размере **15 103,02** тыс.руб. Средства дорожного фонда сельского поселения планируется направить на развитие и сохранность сети автомобильных дорог местного значения, улично-дорожной сети для обеспечения круглогодичной транспортной доступности территорий. В 2021 году запланировано за

счет средств бюджета поселения 10795,0 тыс.руб., в т.ч. 3895,0 тыс.руб. на капитальный ремонт дороги д. Лаврентьево, 1000,0 тыс.руб. на зимнее содержание (расчистка дорог от снега), летнее содержание дорог 1000,0 тыс.руб., проектные работы 500,0 тыс.руб., строительство тротуара с. Глебово ул. Волжская 4400,0 тыс.руб., за счет средств областного бюджета 2668,023 тыс.руб. и софинансирование бюджета поселения 1 640,0тыс.руб.,в т.ч. на текущий ремонт дороги в д. Ягодино 2005,0 тыс.руб.и д. Петрицево 2303,023 тыс.руб.

**Муниципальная программа "Защита населения и территорий
Глебовского сельского поселения Рыбинского муниципального района от
чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей
на водных объектах»**

На 2021 год запланировано 1350,0тыс.руб., в том числе:

- реализацию первоочередных мер по противопожарной защите (противопожарный пруд с. Глебово в районе дома 59 по ул. Рыбинская 1250,0тыс.руб., зимняя расчистка дороги к пожарным водоемам 20,0 тыс.руб.) – 1270,0тыс.руб.,0 тыс.руб.;

- на мероприятия по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья (приобретение и установка предупреждающих (запрещающих) знаков 30,0 тыс.руб.); на обучение населения поселения в области гражданской обороны, защиты от чрезвычайных ситуаций и мерам пожарной безопасности (распространение листовок, обновление стендов 50,0 тыс.руб.)– 80,0 тыс.руб.

**Муниципальная программа « Развитие культуры и туризма
в Глебовском сельском поселении»**

По данной муниципальной программе предусмотрено 26 348,119 тыс.руб. По данной программе 2 направления расходования средств: мероприятия в области культуры и мероприятия в области туризма.

На мероприятия в области культуры предусмотрено 880,0 тыс. руб., в т.ч. проведение мероприятий Глебовским Центром Досуга 717,0 тыс.руб., организация мероприятий администрацией поселения 163,0 тыс.руб. (приобретение памятных подарков для юбиляров, выпускников, новогодние подарки воспитанникам детских садов и школы)

На мероприятия в области туризма предусмотрены расходы по передаче полномочий району в сумме 25 468,119 тыс.руб., в т.ч. 400,0 тыс.руб. повышение уровня конкурентоспособности туристского продукта поселения, 25068,1 тыс.руб. на строительство автомобильной дороги Калита- Взлетная полоса- Стрельбище (на территории "Ярославского взморья") (1и 3 этап строительства), в т.ч. ОБ – 22786,9 тыс.руб., БП 2 281,2 тыс.руб.

**Муниципальная программа "Экономическое развитие в Глебовском сельском
поселении Рыбинского муниципального района"**

По данной программе предусмотрено 143,3 тыс. руб. на мероприятия по возмещению части затрат организациям и индивидуальным предпринимателям, занимающимся доставкой товаров в отдаленные сельские населенные пункты, в т.ч. ОБ - 128,95 тыс.руб., БП - 14,328 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Развитие градостроительной
деятельности в Глебовском сельском поселении»**

По данной муниципальной программе предусмотрено 500,0 тыс.руб., в т.ч. на изменение генплана поселения, описание территориальных зон в границах населенных пунктов.

Муниципальная программа "Эффективная власть в Глебовском сельском поселении"

Для реализации мероприятий данной муниципальной программы предусмотрено 2035,5 тыс.руб. Мероприятия направлены на создание условий для повышения качества управления в Глебовском сельском поселении и предусматривают мероприятия по:

- развитию муниципальной службы путем повышения профессионального уровня муниципальных служащих, внедрения новых управленческих и кадровых технологий – 484,5 тыс.руб. (привлечение специализированных организаций для консультирования по юридическим вопросам и в области бухгалтерского учета в соответствии с деятельностью органов местного самоуправления, проведение аудита нормативных и правовых актов, обучение работников администрации);

- обеспечению открытости, доступности, прозрачности деятельности органов местного самоуправления, формирование положительного образа муниципального служащего, повышение степени доверия к муниципальной службе (опубликование на официальном сайте и в средствах массовой информации принятых нормативно-правовых актов, отчетов об их исполнении и прочих материалов, связанных с деятельностью органов местного самоуправления) – 400,0 тыс.руб.;

- техническое и материальное обеспечение органов местного самоуправления Глебовского сельского поселения (приобретение и сопровождение программных продуктов 205,0 тыс.руб., оформление электронно-цифровой подписи 15,0 тыс.руб., обслуживание сайта 36,0 тыс.руб., организация технического оснащения и телекоммуникационной инфраструктуры 70,0 тыс.руб., заключение договоров аренды на эксплуатацию помещений 720,0 тыс.руб., канцелярия 87,0 тыс.руб.) – 1133,0 тыс.руб.;

- создание условий выявления правоограничений, препятствующих прохождению муниципальной службы (диспансеризация мун. служащих) – 18,0 тыс.руб.

Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом Глебовского сельского поселения Рыбинского муниципального района»

Для реализации мероприятий данной муниципальной программы предусмотрено 3004,0 тыс.руб. Мероприятия направлены на приведение муниципального имущества в соответствие с санитарно-гигиеническими, экологическими, архитектурно-градостроительными, противопожарными и эксплуатационными требованиями и повышение качества управления муниципальной собственностью.

Основные направления расходования бюджетных ассигнований:

- ремонт квартир муниципального жилищного фонда (Б.Белево 1-6) 350,0 тыс.руб.;
- уплата взносов на формирование фонда капитального ремонта помещений, находящихся в муниципальной собственности (39 квартир) – 170,0 тыс.руб. (в 2021 году 8,14 руб. за 1 кв.м.);

- содержание коммунальной инфраструктуры муниципального жилого фонда 106,0 тыс.руб. (плата за СРЖ 66,0 тыс.руб., оплата коммунальных услуг 15,0 тыс.руб., обслуживание газового оборудования 25,0 тыс.руб.) ;

- осуществление расходов по содержанию и ремонту объектов муниципальной собственности, временно неиспользуемых и(или) находящихся в казне Глебовского сельского поселения 1978 тыс.руб., в т.ч. ремонт бывшего здания администрации с. Погорелка-250,0, ремонт бывшего здания школы с. Погорелка (ремонт крыши на пристройке, крыльцо, задний фасад) – 150,0 тыс.руб., газификация здания Центра Досуга

с. Погорелка 500,0 тыс.руб., ремонт общественной бани с. Погорелка – 1000,0 тыс.руб., содержание муниципального имущества – 78,0 тыс.руб.(охрана, коммунальные платежи);
- уплата земельного налога – 400,0 тыс.руб.

Муниципальная программа "Благоустройство Глебовского сельского поселения "

В бюджете 2021 года предусмотрены ассигнования в сумме 13363,31 тыс.руб., в т.ч.:

- уличное освещение – 3 500,0 тыс.руб. (оплата электроэнергии 2 600,0 тыс.руб. и техническое обслуживание 300,0 тыс.руб., замена светильников и установка новых 500,0тыс.руб., проектирование линии освещения д. Горохово 100,0 тыс.руб.);

- предоставление субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) МБУ «Профи» 6383,305 тыс. руб.(1 услуга деятельность, связанная с автомобильным транспортом – 2198,14 тыс.руб.; деятельность по чистке и уборке – 3122,5; деятельность, связанная с предоставлением услуг бани – 1062,7);

- организация и содержание мест захоронения 700,0 тыс.руб. (благоустройство кладбища с. Ивановское);

- прочие мероприятия по благоустройству 2780,0 тыс.руб. (охрана объектов 30,0 тыс.руб.; обработка от борщевика 80,0 тыс.руб.; уборка несанкционированных свалок , проведение субботников – 480,0 тыс.руб.; выпилка деревьев 150,0 тыс.руб.; изготовление табличек на дома 50,0 тыс.руб., содержание спортивных площадок 460,0 тыс.руб. (ремонт спортивных кортов с. Глебово , с. Погорелка); обработка от клещей 20,0 тыс.руб.; разработка ПСД по обустройству детских площадок 150,0 тыс.руб., обустройство мест массового отдыха с. Раздумово 1 360,0 тыс.руб.).

Непрограммные расходы органов местного самоуправления

В бюджете поселения на 2021 год расходы предусмотрены в объеме 3913,7 тыс.руб., из них:

- обеспечение функционирования центрального аппарата 3591,14 тыс.руб. (заработная плата 2725,9, начисления 823,22тыс.руб., уплата налогов (имущество, транспорт 42,0тыс. руб.);

- на передачу полномочий в муниципальный район – 207,126 тыс.руб.(по осуществлению закупок, товаров, работ и услуг для муниципальных нужд 18,0 тыс.руб., в части казначейского исполнения бюджета 84,94 тыс.руб., по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля 37,0 тыс.руб., в сфере ЖКХ 67,186 тыс.руб.);

- осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты 95,457 тыс.руб. (заработная плата 73,3ты.руб., начисления 22,1тыс.руб.);

- резервный фонд Администрации Глебовского сельского поселения, на основании статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в проекте бюджета предусмотрен резервный фонд Администрации сельского поселения. Объем резервного фонда запланирован на 2021 год в сумме 20,0 тыс. руб. Средства предполагается направлять на финансирование непредвиденных расходов и мероприятий, не включенных в бюджет поселения на соответствующий финансовый год.

И.о.Главы администрации
Глебовского сельского поселения

О.В.Себало

Экономист по финансовой работе

О.А.Кузнецова