

**Пояснительная записка
к проекту решения Муниципального Совета Глебовского сельского поселения
«О бюджете Глебовского сельского поселения на 2022 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 2022 год.

Цель бюджетной и налоговой политики на 2022 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 2022 год. Учтены изменения бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации и Ярославской области, планируемые с начала 2022 года. Планируемый объем доходов бюджета на 2022 год **87 076,769** тыс.руб.

Прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения на 2022 год - **83 487,620** тыс. руб.

Налоговые доходы

Плановый прогноз налоговых доходов:
на 2022 год- 83 060,93 тыс.руб.

В разрезе доходных источников прогноз поступления в 2022 году складывается следующим образом:

Наибольший удельный вес в **налоговых доходах 2022 года** бюджета поселения занимает **земельный налог – 93,6 % (77 800,0 тыс.руб) .**

Налог на доходы физических лиц

Ожидаемое поступление в бюджет по налогу на доходы физических лиц в 2021 году – 416,0 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 **2022г** рассчитан с применением коэффициента роста ФЗП и составил **433,0 тыс.руб. (+4%)**

Налог с акцизов на нефтепродукты рассчитывается в зависимости от протяженности автодорог, расположенных на территории поселения и составит на 2022 год- **4060,93 тыс.руб. (в соответствии с проектом областного бюджета)(+12,6%)**. 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 0,0951%.

Налог на имущество

Прогноз ожидаемого поступления налога на имущество рассчитан исходя из ожидаемого поступления в 2021 году(761,0 тыс.руб) и данных ИФНС. Прогноз налога на имущество составит на **2022г - 761,0,тыс.руб.**

Земельный налог

Земельный налог рассчитан исходя из ожидаемого поступления за 2021 год и с учётом задолженности юридических лиц. Прогноз поступлений от земельного налога на **2022г – 77800,00 тыс.руб.**(рассчитан на уровне 2021 года 33800,0 тыс.руб., задолженность юридических лиц – 44000,0тыс.руб.)

Государственная пошлина

Госпошлина рассчитана исходя из ожидаемого поступления за 2021 г. Прогноз поступлений составит на **2021г - 6,0тыс.руб.(+20,0%)**

Неналоговые доходы

Плановый прогноз неналоговых доходов:
на 2022 год- **426,69 тыс.руб.**

В разрезе доходных источников прогноз поступления в 2022 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 **90,0** тыс.руб.

Безвозмездные поступления

Прогноз на **2022г – 3589,149** тыс.руб., в том числе из федерального бюджета на передачу полномочий по осуществлению воинского учета - **97,578** 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 приведение в нормативное состояние автомобильных дорог местного значения, обеспечивающих подъезды к объектам социального назначения **694,597** тыс.руб.

РАСХОДЫ

Расходы бюджета Глебовского сельского поселения на 2022 год составят 87349,769 тыс.руб., в том числе средства федерального бюджета 97,578 тыс.руб., средства областного бюджета 3491,571 тыс.руб.

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

На 2022 год предусмотрены ассигнования в сумме 190,0 тыс.руб. на выполнение полномочий по реализации расходов в рамках молодежной политики, в т.ч. 180,0 тыс.руб. передача полномочий в район на мероприятия по обеспечению отдыха, оздоровления детей, молодежи и подростков (30,0 тыс.руб. трудоустройство, 150,0 тыс.руб. мероприятия), 10,0 тыс.руб. на денежную выплату одаренным детям (школьники) по ходатайству учебного заведения.

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

Основные цели в сфере социальной поддержки населения на 2022 год определены в соответствии с совершенствованием системы социальной защиты населения на адресной основе.

На 2022 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 21 478,99 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 2022 году запланировано за счет средств бюджета поселения 17 660,37 тыс.руб., в т.ч. 4341,79 тыс.руб. на субсидию МБУ «Профи» на содержание дорог Глебовского сельского поселения, 500,0 тыс.руб. на зимнее содержание (расчистка дорог от снега), проектные работы, текущий ремонт, за счет средств областного бюджета 3362,62 тыс.руб. и софинансирование бюджета поселения 456,0тыс.руб., в т.ч. на ремонт дороги в с. Погорелка к детскому саду 850,6 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 2022 год запланировано 3140,0тыс.руб., в том числе:

- реализацию первоочередных мер по противопожарной защите 3090,0 тыс.руб. , в т.ч. противопожарный пруд с. Глебово в районе дома 59 по ул. Рыбинская 1500,0тыс.руб., с. Погорелка 1500,0 тыс.руб., зимняя расчистка дороги к пожарным водоемам 50,0 тыс.руб., устройство незамерзающих прорубей 20,0тыс. руб., опашка населенных пунктов – 20,0тыс.руб.;

- на мероприятия по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья (приобретение и установка предупреждающих (запрещающих) знаков 10,0 тыс.руб.); на обучение населения поселения в области гражданской обороны, защиты от чрезвычайных ситуаций и мерам пожарной безопасности (распространение листовок, обновление стендов 40,0 тыс.руб.)– 50,0 тыс.руб.

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

По данной муниципальной программе предусмотрено 1280,0 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 700,0 тыс.руб., организация мероприятий администрацией поселения 180,0 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 400,0 тыс.руб., в т.ч. 400,0 тыс.руб. повышение уровня конкурентоспособности туристского продукта поселения.

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

По данной программе предусмотрено 141,861 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 – 12,91 тыс.руб.

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

По данной муниципальной программе предусмотрено 2 000,0 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 2545,51 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 – 694,51 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) – 450,0 тыс.руб.;

- техническое и материальное обеспечение органов местного самоуправления Глебовского сельского поселения (приобретение и сопровождение программных продуктов 173,0 тыс.руб., оформление электронно-цифровой подписи 12,0 тыс.руб., обслуживание сайта 60,0 тыс.руб., организация технического оснащения и телекоммуникационной инфраструктуры 236,0 тыс.руб., заключение договоров аренды на эксплуатацию помещений 840,0 тыс.руб., канцелярия 65,0 тыс.руб.) – 1386,0 тыс.руб.;

- создание условий выявления правоограничений, препятствующих прохождению муниципальной службы (диспансеризация мун. служащих) – 15,0 тыс.руб.

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

Для реализации мероприятий данной муниципальной программы предусмотрено 33630,0 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 4-4) 500,0 тыс.руб.;
- уплата взносов на формирование фонда капитального ремонта помещений, находящихся в муниципальной собственности (38 квартир) – 190,0 тыс.руб. (в 2022 году 8,50 руб. за 1 кв.м.);

- содержание коммунальной инфраструктуры муниципального жилого фонда 170,0 тыс.руб. (плата за СРЖ 80,0 тыс.руб., оплата коммунальных услуг 65,0 тыс.руб., обслуживание газового оборудования 30,0 тыс.руб.);

- осуществление расходов по содержанию и ремонту объектов муниципальной собственности, временно неиспользуемых и(или) находящихся в казне Глебовского сельского поселения 32340 тыс.руб., в т.ч. ремонт бывшего здания администрации с. Погорелка-500,0 тыс.руб., газификация здания Центра Досуга с. Погорелка 500,0 тыс.руб., газификация здания администрации с. Погорелка – 500,0 тыс.руб., газификация здания

бывшей школы (музей) – 500,0 тыс.руб., газификация здания стационара- 500,0 тыс.руб., реконструкция здания Центра Досуга с. Погорелка – 1000,0 тыс.руб., строительство новой общественной бани с. Погорелка – 8000,0 тыс.руб., приобретение административного здания с. Глебово – 11 000,0 тыс.руб., приобретение квартир 9700,0 тыс.руб., содержание муниципального имущества – 140,0 тыс.руб.(охрана, коммунальные платежи);
- уплата земельного налога – 430,0 тыс.руб.

Муниципальная программа "Благоустройство Глебовского сельского поселения "

В бюджете 2022 года предусмотрены ассигнования в сумме 15723,78 тыс.руб., в т.ч.:

- уличное освещение – 5 000,0 тыс.руб. (оплата электроэнергии 2 700,0 тыс.руб. и техническое обслуживание 300,0 тыс.руб., замена светильников 500,0 тыс.руб., модернизация уличного освещения 1 500,0тыс.руб.;

- предоставление субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) МБУ «Профи» 5273,78 тыс. руб.(1 услуга деятельность, связанная с автомобильным транспортом – 2120,26 тыс.руб.; деятельность по чистке и уборке – 2137,19; деятельность, связанная с предоставлением услуг бани – 1016,33);

- организация и содержание мест захоронения 1000,0 тыс.руб. (благоустройство кладбища с. Ивановское, с.Раздумово);

- прочие мероприятия по благоустройству 4450,0 тыс.руб. (обработка от борщевика 100,0 тыс.руб.; уборка несанкционированных свалок , проведение субботников – 500,0 тыс.руб.; выпилка деревьев 300,0 тыс.руб.; обработка от клещей 45,0 тыс.руб., устройство площадок для сбора мусора – 250,0 тыс.руб., обустройство мест отдыха с. Погорелка и д. Коприно- 3255,0 тыс.руб.)

Муниципальная программа "Комплексное развитие сельской территории Глебовского сельского поселения Рыбинского муниципального района"

В бюджете 2022 года предусмотрены ассигнования в сумме 2900,0 тыс.руб., в т.ч.:

- развитие сельских территорий, в части софинансирования работ по обустройству мест массового отдыха с. Раздумово 500,0 тыс.руб.;

- обустройство населенных пунктов, расположенных в сельской местности, объектами инженерной инфраструктуры, в части выполнения работ по подготовке ПСД по газификации 4 населенных пунктов Глебовского сельского поселения – 2400,0 тыс.руб.

Непрограммные расходы органов местного самоуправления

В бюджете поселения на 2022 год расходы предусмотрены в объеме 3925,829 тыс.руб., из них:

- обеспечение функционирования центрального аппарата 3581,163 тыс.руб. (в т.ч. заработная плата 2717,272 тыс. руб., начисления 821,891 тыс.руб., прочие расходы 42,0 тыс.руб.;

- на передачу полномочий в муниципальный район – 227,088 тыс.руб.(по осуществлению закупок, товаров, работ и услуг для муниципальных нужд 28,0 тыс.руб., в части казначейского исполнения бюджета 87,68 тыс.руб., по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля 40,0 тыс.руб., в сфере ЖКХ 71,408 тыс.руб.);

- осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты 97,578 тыс.руб. (заработная плата 74,944ты.руб., начисления 22,633тыс.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 2022 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.

Глава администрации
Глебовского сельского поселения

О.В.Себало

Экономист по финансовой работе

О.А.Кузнецова