**пояснительная записка**

**К ПРОЕКТУ**

**РЕШЕНИЯ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ**

**муниципального образования**

**городское поселение МЕЖДУРЕЧЕНСКИЙ**

**«О бюджете городского поселения МЕЖДУРЕЧЕНСКИЙ**

**на 2022 год**

**и плановый период 2023 и 2024 годов»**

*Комитет по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района*

*пгт. Междуреченский, октябрь 2021 года*Правовые основы формирования проекта Решения Совета депутатов

**«О бюджете городского поселения Междуреченский на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»**

Проект решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский «О бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – проект), подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 02 июня 2015 года № 140 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городском поселении Междуреченский», порядком составления проекта решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский о бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на очередной финансовый год и плановый период, утвержденный постановлением администрации городского поселения Междуреченский от 29 июля 2019 года №138-п, приказом комитета по финансам от 01 июля 2021 года № 57 «Об утверждении Методических указаний по порядку планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования Кондинский район на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

Составление проекта бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов основано на следующих документах:

- Бюджетное послание Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21 апреля 2021 года;

- Указы Президента Российской Федерации от 2012 года;

- Распоряжение администрации городского поселения Междуреченский от 08.09.2021 года №59-р «Об основных направлениях налоговой, бюджетной и долговой политики муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

- Постановление администрации городского поселения Междуреченский от 08.09.2021 года №169-п «О прогнозе социально-экономического развития городского поселения Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2023 годов».

- Бюджетный прогноз муниципального образования городское поселение Междуреченский на долгосрочный период до 2024 года

При составлении настоящего проекта приняты основные показатели 1 варианта (консервативного) прогноза социально-экономического развития городского поселения Междуреченский на очередной финансовый год и плановый период одобренного постановлением администрации городского поселения Междуреченский от 08.09.2021 года № 169-п «О прогнозе социально-экономического развития городского поселения Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

Вариант 1 (консервативный) предполагает более затяжное восстановление экономики, сохранение инерционных трендов развития экономики городского поселения Междуреченский, сложившихся в последний период, снижение деловой активности, замораживание инвестиционных вложений частного бизнеса, сокращение расходов на развитие инфраструктурного сектора, при оптимизации (сокращении) государственного и муниципального спроса, сохранение инфляционных процессов. Предполагает сжатие потребительского спроса и снижение доступности к кредитным ресурсам для населения и бизнеса. Сохраняется неопределенность развития экономики в связи с эпидемиологической ситуацией и остается риск новой волны эпидемии новой коронавирусной инфекции.

При составление проекта бюджета поселения использованы: данные реестра расходных обязательств поселения, сведений Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района о прогнозируемых объемах межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 25 октября 2021 года №141 «О вступлении в ходатайство о передаче части полномочий по решению вопросов местного значения на уровень муниципального образования Кондинский район на 2022 – 2024 годы» принято решение о вступлении в ходатайство перед органами местного самоуправления муниципального образования Кондинский район о передаче части полномочий по решению вопросов местного значения городского поселения Междуреченский органам местного самоуправления муниципального образования Кондинский район на 2022 – 2024 годы. Решением Думы Кондинского района от 29 октября 2021 года №843 «О принятии осуществления части полномочий по решению вопросов местного значения» принято решение о принятии от органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский часть полномочий по решению вопросов местного значения на 2022-2024 годы.

В соответствии с постановлением главы Кондинского района от 21.03.2019 года № 15-п «О закреплении полномочий по решению вопросов местного значения органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский» за Комитетом по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района закреплены полномочия, предусмотренные пунктом 1 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» по вопросу составления и рассмотрения проекта бюджета поселения, утверждение и исполнение бюджета поселения, осуществление контроля за его исполнением, составление и утверждение отчета об исполнении бюджета поселения. Комитетом по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района установлен порядок и методика планирования бюджетных ассигнований местного бюджета.

При составлении проекта бюджета поселения применялся приказ Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 01.07.2021 года № 57 «Об утверждении Методических указаний по порядку планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования Кондинский район на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

Одной из основных задач при подготовке проекта решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский «О бюджете городского поселения Междуреченский на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее - Решение о местном бюджете) являлось соблюдение общих требований к структуре и содержанию решения о бюджете, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в городском поселении Междуреченский.

Решение о бюджете содержит показатели бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

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

В пункте 2 части 1 проекта решения о местном бюджете представлены все необходимые параметры бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский.

**Основные прогнозные характеристики бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский**

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

руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателей** | **Утверждено на 2021 год** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 70 294 800,00 | 71 400 000,00 | 72 143 140,00 | 72 143 140,00 |
| Безвозмездные поступления | 43 597 860,00 | 53 093 563,33 | 51 650 161,40 | 49 472 180,00 |
| **Всего доходов** | **113 892 660,00** | **124 493 563,33** | **123 793 301,40** | **121 615 320,00** |
| Расходы на исполнение переданных полномочий | 108 088 175,00 | 119 680 603,32 | 115 880 341,39 | 111 662 359,99 |
| Расходы администрации городского поселения Междуреченский | 5 804 500,00 | 4 812 960,01 | 7 912 960,01 | 9 952 960,01 |
| **Всего расходов** | **113 892 660,00** | **124 493 563,33** | **123 793 301,40** | **121 615 320,00** |
| **Дефицит (-) / Профицит (+)** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Источники финансирования дефицита** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Изменение остатков средств бюджета** | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -увеличение остатков средств бюджета | -113 892 660,00 | -124 493 563,33 | -123 793 301,40 | -121 615 320,00 |
| -уменьшение остатков средств бюджета | 113 892 660,00 | 124 493 563,33 | 123 793 301,40 | 121 615 320,00 |
| *остатки средств бюджета на начало года* | *0,00* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |

В предстоящем бюджетном цикле проект бюджета городского поселения Междуреченский на 2022 - 2024 года прогнозируется:

- доходы бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2022 год сформированы с ростом на 9,3% по отношению к 2021 году, на 2023 год со снижением на 0,5% к 2022 году, на 2024 год со снижением на 1,7% к 2023 году.

- по расходам бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский аналогичные отклонения по прогнозным показателям.

Изменения параметров, как доходной, так и расходной частей проекта бюджета объясняются изменением общего объема безвозмездных поступлений (целевых межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования Кондинский район).

1. **ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

Доходы бюджета городского поселения Междуреченский сформированы на базе консервативного варианта основных показателей прогноза социально-экономического развития городского поселения Междуреченский на 2022 – 2024 годы, прогнозов главных администраторов доходов бюджета муниципального образования, исходя из ожидаемой оценки исполнения бюджета городского поселения Междуреченский за 2021 год, с учетом планируемых изменений бюджетного и налогового законодательства.

Доходы бюджета городского поселения Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сложились в следующих размерах:

на 2022 год – 124 493 563,33 рублей,

на 2023 год – 123 793 301,40 рублей,

на 2024 год – 121 615 320,00 рублей.

**Динамика доходов бюджета городского поселения Междуреченский**

**на 2022-2024 годы**

Структура доходов бюджета поселения представлена налоговыми, неналоговыми доходами и безвозмездными поступлениями.

**Структура доходов бюджета городского поселения Междуреченский**

**на 2022 – 2024 годы (%)**

42% в доходах бюджета поселения занимают **безвозмездные поступления**, прогнозируемые в следующих размерах:

на 2022 год – 53 093 563,33 рублей,

на 2023 год – 51 650 161,40 рублей,

на 2024 год – 49 472 180,00 рублей.

**Динамика и структура налоговых доходов городского поселения Междуреченский**

**на 2022-202 годы**

**К налоговым доходам** бюджета городского поселения Междуреченский относятся: налог на доходы физических лиц, акцизы, налоги на имущество, государственная пошлина.

Прогноз данных видов доходов, представленный соответствующими администраторами, в суммарном выражении составил:

на 2022 год – 67 000 000,00 рублей,

на 2023 год – 67 743 140,00 рублей,

на 2024 год – 67 743 140,00 рублей.

Основным источником формирования налоговых доходов бюджета городского поселения Междуреченский является налог на доходы физических лиц.

Общая сумма налога на доходы физических лиц прогнозируется в размере:

на 2022 год – 41 858 200,00 рублей,

на 2023 год – 41 858 200,00 рублей,

на 2024 год – 41 858 200,00 рублей.

Налог на доходы физических лиц на 2022-2024 годы спрогнозирован с ростом к ожидаемой оценке поступлений на 2021 год на основании предоставленной, при формировании бюджета, информации от крупных налогоплательщиков, а также запланированной индексации заработной платы в размере 4% с 1 октября 2022 года.

Остальные налоговые поступления спрогнозированы в следующем объеме:

на 2022 год – 25 141 800,00 рублей,

на 2023 год – 25 884 940,00 рублей,

на 2024 год – 25 884 940,00 рублей.

По видам доходов прогноз следующий:

В соответствии со статьей 3 Закона Ханты-Мансийского АО - Югры от 10 ноября 2008 года № 132-оз «О межбюджетных отношениях в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре» доходы от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации поступают в местные бюджеты пропорционально протяженности дорог местного значения.

В бюджете городского поселения Междуреченский запланированы объемы поступлений от акцизов на нефтепродукты в следующем объеме:

на 2022 год – 13 958 300,00 рублей,

на 2023 год – 14 701 440,00 рублей,

на 2024 год – 14 701 440,00 рублей

Общая сумма по земельному налогу на 2022-2024 годы составляет 7 661 900,00 рублей, соответственно по годам. Земельный налог рассчитан на основе начисленного к уплате земельного налога налоговыми органами по поселению, с учетом выпадающих доходов (предоставленных льгот для отдельных категорий налогоплательщиков). Налог к зачислению в местный бюджет поселения определен по нормативу 100 процентов за земли всех категорий.

Расчет налога на имущество с физических лиц на 2022-2024 годы произведен в рамках действующего законодательства о налогах на имущество физических лиц. Оценка по налогу на имущество физических лиц произведена исходя из кадастровой стоимости жилых и нежилых объектов недвижимого имущества, находящихся в собственности физических лиц, и составляет 3 000 000,00 рублей соответственно по годам.

**К неналоговым доходам** бюджета городского поселения Междуреченский относятся: доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, доходы от продажи материальных и нематериальных активов, штрафы, санкции и возмещение ущерба.

Прогноз данных видов доходов, представленный соответствующими администраторами, в суммарном выражении составил:

на 2022 год – 4 400 000,00 рублей,

на 2023 год – 4 400 000,00 рублей,

на 2024 год – 4 400 000,00 рублей.

**Динамика неналоговых доходов бюджета городского поселения Междуреченский на 2022-2024 годы**

Основными источниками неналоговых доходов бюджета поселения являются доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности. Администраторами доходов по данному виду являются: Администрация Кондинского района (арендная плата за земельные участки), администрация городского поселения Междуреченский (прочие поступления от использования имущества - плата за пользование жилыми помещениями муниципального жилищного фонда).

Прогнозируемые доходы от использования имущества составили 3 600 000,00 рублей, соответственно по годам.

на 2022 год – 3 600 000,00 рублей,

на 2023 год – 3 600 000,00 рублей,

на 2024 год – 3 600 000,00 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов (выкуп в собственность земельных участков) спрогнозированы Администрацией Кондинского района в следующих размерах:

на 2022 год – 100 000,00 рублей,

на 2023 год – 100 000,00 рублей,

на 2024 год – 100 000,00 рублей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба спрогнозированы по данным главного администратора доходов в следующих размерах:

на 2022 год – 700 000,00 рублей,

на 2023 год – 700 000,00 рублей,

на 2024 год – 700 000,00 рублей.

Объем безвозмездных поступлений из бюджета муниципального образования Кондинский район доведен в сумме:

на 2022 год – 53 093 563,33 рублей, в том числе дотация бюджету поселения на выравнивание бюджетной обеспеченности – 49 835 544,00 рублей и прочие межбюджетные трансферты (целевые средства) – 3 258 019,33 рублей;

на 2023 год – 51 650 161,40 рублей, в том числе дотация бюджету поселения на выравнивание бюджетной обеспеченности – 49 166 559,00 рублей и прочие межбюджетные трансферты (целевые средства) – 2 483 602,40 рублей;

на 2024 год – 49 472 180,00 рублей, в том числе дотация бюджету поселения на выравнивание бюджетной обеспеченности – 47 977 458,00 рублей и прочие межбюджетные трансферты (целевые средства) – 1 494 722,00 рублей.

Планирование доходов Дорожного фонда муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2022-2024 годы производилось на основании решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский, которым утверждены источники его формирования. Доходы муниципального дорожного фонда поселения сложились в следующих суммах:

- на 2022 год – 27 652 893,14 рублей;

- на 2023 год – 28 759 008,87 рублей;

- на 2024 год – 29 909 369,22 рублей.

1. **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

В условиях ограниченности бюджетных ресурсов бюджетная политика поселения на 2022 - 2024 годы нацелена на создание условий для стабильного и сбалансированного функционирования бюджетной системы поселения путем консолидации бюджетных ресурсов на приоритетных направлениях расходов.

Для достижения указанной цели необходимо будет решить следующие основные задачи:

принятие мер, направленных на увеличение доходной базы бюджета поселения;

совершенствование нормативно-правовой базы, регламентирующей бюджетный процесс поселения;

повышение качества планирования расходов;

сдерживание роста бюджетных расходов путем исключения низкоэффективных и не дающих эффекта в будущем затрат, установление актуальных приоритетов бюджета поселения;

совершенствование технологий и процедур планирования, исполнения расходов бюджета поселения;

совершенствование системы межбюджетных отношений в поселении;

обеспечение открытости бюджетного процесса поселения и вовлечения в него граждан.

В качестве «базовых» объемов бюджетных ассигнований по расходам текущего характера бюджета поселения приняты бюджетные ассигнования, утвержденные на 2021 год решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 17 декабря 2020 года № 107 «О бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее - решение Совета депутатов о бюджете поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов), без учета средств федерального и окружного бюджетов, единовременных расходных обязательств и расходных обязательств, заканчивающихся сроком действия до 31 декабря 2021 года.

При распределении предельных объемов бюджетных ассигнований на обеспечение исполнения полномочий по решению вопросов местного значения городского поселения Междуреченский обеспечено бюджетное планирование исходя из минимизации затрат в целях полного финансового обеспечения социально значимых расходных обязательств.

В трехлетней перспективе 2022-2024 годов бюджетные средства, предусмотренные на финансирование дорожной деятельности, в первую очередь будут направляться на содержание и ремонт сети автомобильных дорог поселения с обязательным участием представителей общественности в планировании работ и контроле за их исполнением.

Повышению эффективности и результативности использования бюджетных средств городского поселения способствует увеличение темпов развития общественного контроля через использование в бюджетном процессе механизмов инициативного бюджетирования.

В предстоящем периоде планируется продолжить практику использования механизмов инициативного бюджетирования.

Инициативное бюджетирование - это совокупность разнообразных, основанных на гражданской инициативе практик по решению вопросов местного значения при непосредственном участии граждан в определении и выборе объектов расходования бюджетных средств, последующем контроле за реализацией отобранных проектов, а также в виде трудового участия и материальных (финансовых) взносов. Одновременно с этим, инициативное бюджетирование - это механизм определения приоритетов в расходовании бюджетных средств с участием инициативных групп граждан.

Основные направления проектов инициативного бюджетирования, как правило это: благоустройство дворовых территорий, общественных территорий, памятных мест, детских и спортивных площадок, мест массового отдыха, тротуаров, ремонт дорог и элементов улично-дорожной сети.

В проекте местного бюджета на 2022-2024 годы (в расходах на прочие мероприятия по благоустройству территории поселения) на реализацию проектов инициативного бюджетирования за счет собственных средств предусмотрены расходы на инициативное бюджетирование

2022 год – 5 000,0 тыс. рублей;

2023 год – 3 000,00 тыс. рублей;

2024 год – 1 000,00 тыс. рублей.

Расходы бюджета были спрогнозированы с учетом объемов по налоговым и неналоговым доходам, а также безвозмездным поступлениям.

Расчет плановых объемов бюджетных ассигнований включенных в проект местного бюджета определен по двум основным направлениям:

- расходы на обеспечение деятельности исполнительного органа и обеспечения исполнения полномочий, не переданных на уровень муниципального образования Кондинский район;

- расходы на обеспечение переданных полномочий – объемы определены на основании заявленной потребности и экономической оценки стоимости переданных полномочий.

Формирование проекта местного бюджета проведено с обеспеченностью расходов по всем направлениям и периодам на 100 %.

## Доли расходов бюджета в разрезе разделов, подразделов

## в общем объеме расходов бюджета городского поселения Междуреченский

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

Бюджетные ассигнования на оплату расходных обязательств городского поселения Междуреченский на **2022 год** планируются в размере 124 493 563,33  рублей.

По разделам и подразделам бюджетной классификации расходы бюджета поселения распределились следующим образом:

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **раздел** | **подраздел** | **2022 год** | **Удельный вес,**  **%** |
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **01** | **00** | **36 631 364,30** | **29,4** |
| Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления | 01 | 02 | 2 076 030,01 | 1,7 |
| Функционирование исполнительных органов власти местных администраций | 01 | 04 | 13 831 920,00 | 11,1 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 50 000,00 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 20 673 414,29 | 16,6 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **03** | **00** | **47 720,00** | **0,0** |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 03 | 14 | 47 720,00 | 0,0 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **04** | **00** | **47 513 000,51** | **38,2** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 4 822 330,51 | 3,9 |
| Транспорт | 04 | 08 | 14 978 700,00 | 12,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 27 562 900,00 | 22,1 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 149 070,00 | 0,1 |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **05** | **00** | **30 127 618,52** | **24,2** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 1 363 100,00 | 1,1 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 2 400 000,00 | 1,9 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 26 364 518,52 | 21,2 |
| **КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ** | **08** | **00** | **9 544 000,00** | **7,7** |
| Культура | 08 | 01 | 9 544 000,00 | 7,7 |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **10** | **00** | **504 000,00** | **0,4** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 504 000,00 | 0,4 |
| **ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА** | **11** | **00** | **90 860,00** | **0,1** |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 90 860,00 | 0,1 |
| **СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ** | **12** | **00** | **35 000,00** | **0,0** |
| Другие вопросы в области средств массовой информации | 12 | 04 | 35 000,00 | 0,0 |
| ***Итого*** | **х** | **х** | **124 493 563,33** | **100,0** |

Бюджетные ассигнования на оплату расходных обязательств городского поселения Междуреченский на 2023 год планируются в размере 123 793 301,40 рублей на 2024 год в размере 121 615 320,00 рублей. По разделам и подразделам бюджетной классификации расходы бюджета поселения распределились следующим образом:

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **раздел** | **подраздел** | **2023 год** | **Удельный вес, %** | **2024 год** | **Удельный вес, %** |
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **01** | **00** | **39 566 746,30** | **32,0** | **46 565 532,70** | **38,3** |
| Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления | 01 | 02 | 2 076 030,01 | 1,7 | 2 076 030,01 | 1,7 |
| Функционирование исполнительных органов власти местных администраций | 01 | 04 | 13 731 920,00 | 11,1 | 13 831 920,00 | 11,4 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 50 000,00 | 0,0 | 50 000,00 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 23 708 796,29 | 19,2 | 30 607 582,69 | 25,2 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **03** | **00** | **25 040,00** | **0,0** | **26 000,00** | **0,0** |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 03 | 14 | 25 040,00 | 0,0 | 26 000,00 | 0,0 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **04** | **00** | **47 441 767,18** | **38,3** | **48 747 041,62** | **40,1** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 2 946 178,31 | 2,4 | 2 463 522,40 | 2,0 |
| Транспорт | 04 | 08 | 15 587 510,00 | 12,6 | 16 225 080,00 | 13,3 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 28 759 008,87 | 23,2 | 29 909 369,22 | 24,6 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 149 070,00 | 0,1 | 149 070,00 | 0,1 |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **05** | **00** | **25 717 587,92** | **20,8** | **18 829 585,68** | **15,5** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 1 363 100,00 | 1,1 | 1 363 100,00 | 1,1 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 2 400 000,00 | 1,9 | 2 400 000,00 | 2,0 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 21 954 487,92 | 17,7 | 15 066 485,68 | 12,4 |
| **КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ** | **08** | **00** | **9 544 000,00** | **7,7** | **6 593 700,00** | **5,4** |
| Культура | 08 | 01 | **9 544 000,00** | **7,7** | **6 593 700,00** | **5,4** |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **10** | **00** | **1 372 300,00** | **1,1** | **727 600,00** | **0,6** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 1 372 300,00 | 1,1 | 727 600,00 | 0,6 |
| **ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА** | **11** | **00** | **90 860,00** | **0,1** | **90 860,00** | **0,1** |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 90 860,00 | 0,1 | 90 860,00 | 0,1 |
| **СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ** | **12** | **00** | **35 000,00** | **0,0** | **35 000,00** | **0,0** |
| Другие вопросы в области средств массовой информации | 12 | 04 | 35 000,00 | 0,0 | 35 000,00 | 0,0 |
| ***Итого*** | **х** | **х** | **123 793 301,40** | **100,0** | **121 615 320,00** | **100,0** |

**Раздел 01 «Общегосударственные расходы»**

Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования». В данном подразделе предусмотрены средства на содержание главы городского поселения Междуреченский: на 2022 - 2024 годы по 2 076 030,01 рублей.

Подраздел 0104 «Функционирование местных администраций». В данном подразделе предусмотрены расходы на заработную плату и начисления на оплату труда с учетом роста с 01 октября 2022 года на 4% на специалистов, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года, компенсации проезда к месту отдыха и обратно, компенсации за санаторно-курортное лечение сотрудников в количестве 13 штатных единиц (из них: 2 штатных единиц исполнительного органа местного самоуправления городское поселение Междуреченский, 11 шт. единиц - администрирование переданных полномочий на уровень муниципального образования Кондинский район): на 2022 год – 13 831 920,00 рублей; 2023 год 13 731 920,00 рублей; 2024 год 13 831 920,00 рублей.

Подраздел 0111 «Резервные фонды». В данном подразделе предусмотрены средства на формирование в составе бюджета поселения резервного фонда администрации городского поселения Междуреченский, в соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации: на 2022 - 2024 годы по 50 000,00 рублей.

Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы». В данном подразделе предусмотрены расходы на исполнение переданных полномочий в части: заработной платы и начисления на оплату труда с учетом роста с 01 октября 2022 года на 4% на специалистов, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года, компенсации проезда к месту отдыха и обратно, компенсации за санаторно-курортное лечение сотрудников в количестве 25 штатных единиц (из них: 4 шт. единиц - администрирование переданных полномочий на уровень муниципального образования Кондинский район, 11 шт. единиц - технического обеспечения, 10 шт. единиц рабочих), расходы на содержание учреждения обеспечивающего деятельность жилищного хозяйства и благоустройства территории поселения, вывоз и утилизацию ТКО, условно-утвержденные расходы: на 2022 год 20 673 414,29 рублей, 2023 год 23 708 796,29 рублей, 2024 год 30 607 582,69 рублей.

**Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность».** По данному разделу предусмотрены средства на финансирование расходов по деятельности народных дружин: на 2022 год 24 900,00 рублей; 2023 год 25 040,00 рублей; 2024 год 26 000,00 рублей.

**Раздел 04 «Национальная экономика».** По данному разделу предусмотрено финансирование следующих расходов:

Подраздел 0401 «Общеэкономические вопросы» - реализация мероприятий по содействию трудоустройства граждан: на 2022 год 4 822 330,51 рублей; 2023 год 2 946 178,31 рублей; 2024 год 2 463 522,40 рублей.

Подраздел 0408 «Транспорт» - предоставление субсидии организациям, осуществляющим внутрипоселковые перевозки: на 2022 год 14 978 700,00 рублей; 2023 год 15 587 510,00 рублей; 2024 год 16 225 080,00 рублей.

Подраздел 0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - расходы на ремонт и содержание внутрипоселковых дорог: на 2022 год 27 562 900,00 рублей; 2023 год 28 759 008,87 рублей; 2024 год 29 909 369,22 рублей.

Подраздел 0410 «Связь и информатика» - обслуживание автоматизированных систем (АС «Поселение», ГИС ГМП РОСРЕЕСТР, «Госфинансы», оплата за использования программы СБИС (предоставления налоговой, статистической и прочей отчетности), АС «Управление имуществом»): на 2022 - 2024 годы по 149 070,00 рублей.

Основная доля расходов по разделу 0400 приходится на расходы, связанные с реализацией мероприятий по содержанию и ремонту сети внутрипоселковых дорог городского поселения Междуреченский, общей протяженностью 78,9 км, предусмотренные в рамках Дорожного фонда муниципального образования городское поселение Междуреченский. Исполнение расходов осуществляется в соответствии с решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 27 мая 2014 года № 66 «О дорожном фонде муниципального образования городское поселение Междуреченский».

**Источники Дорожного фонда**

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

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Период** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** |
| **Источники дорожного фонда** | | **27 652 893,14** | **28 759 008,87** | **29 909 369,22** |
| 1 | Доходы от уплаты акцизов | 13 958 300,00 | 14 701 400,00 | 14 701 400,00 |
| 2 | Транспортный налог | 368 000,00 | 368 000,00 | 368 000,00 |
| 3 | Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемые в бюджеты городских поселений | 760 000,00 | 760 000,00 | 760 000,00 |
| 4 | Иные источники, предусмотренные действующим законодательством РФ | 12 566 593,14 | 12 929 608,87 | 14 079 969,22 |

Прогноз объема расходов на финансирование мероприятий по содержанию дорожной сети за счет средств «Дорожного фонда» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов предусмотрен на содержание внутрипоселковых дорог.

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство». В расходах бюджета по подразделу «Жилищное хозяйство» предусмотрены ассигнования на следующие виды расходов:

1. Оплату взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах (46 адресов) по периодам: на 2022 – 2024 годы по 307 700,00 рублей.
2. Оплату коммунальных услуг в пустующих помещениях муниципального жилищного фонда по периодам (данные средства переданы на уровень бюджета муниципального образования Кондинский район): на 2022 – 2024 годы по 300 000,00 рублей.
3. Капитальный ремонт жилых помещений муниципального жилищного фонда (данные средства переданы на уровень бюджета муниципального образования Кондинский район) – 10 объектов: на 2022 - 2024 годы по 755 400,00 рублей.

Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство». В расходах бюджета по подразделу «Коммунальное хозяйство» предусмотрены ассигнования на предоставление субсидии по организации помывок в бане на 2022 - 2024 года по 2 400 000,00 рублей.

Подраздел 0503 «Благоустройство».В бюджете поселения запланированы расходы, исполнение которых будет осуществлять Администрация городского поселения Междуреченский, по финансированию мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных, обитающих на территории поселения. Данные расходы могут быть осуществлены в силу статьи 14.1. Права органов местного самоуправления городского, сельского поселения на решение вопросов, не отнесенных к вопросам местного значения поселений Федерального закона от 06.10.2003 N 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» на 2022 - 2024 года по 960 000,00 рублей.

Так же в данном подразделе предусмотрены ассигнования на следующие виды расходов: организация уличного освещения территории поселения (2022 год 11 322 832,19 рублей, 2023 год 11 775 745,48 рублей, 2024 года 12 246 775,29 рублей); озеленение территории городского поселения (2022-2024 года по 110 000,00 рублей); организация деятельности по сбору и транспортированию твердых коммунальных отходов (2022 год 3 770 000,00 рублей; 2023 год - 3 159 742,44 рублей; 2024 год 510 710,39 рублей); прочие мероприятия по благоустройству (2022 год 10 201 686,33 рублей, 2023 год 2 949 000,00 рублей, 2024 год 1 199 000,00 рублей).

**Раздел 08 «Культура, кинематография».** По данному разделу в бюджете поселения предусмотрены ассигнования на обеспечение деятельности филиала муниципального учреждения культуры «Районный дворец культуры и искусств Конда» - оплата проезда к месту отдыха и обратно, медицинский осмотр, оплата труда и страховых взносам работником культуры - 9 штатных единиц (из них: 0,5 штатных единиц запланированы с учетом роста с 01 октября 2022 года на 4% на специалистов, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года (по совместительству) и 8,5 штатных единиц подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года в объеме 56 606,00 рублей. Так же запланированы расходы на проведение культурно-массовых мероприятий («Масленица», «День весны и труда», «Празднование 77 годовщине ВОВ», фестиваль национальных культур «Единства», «День поселка», «День рыбака», «День любви, семьи и верности», «День Флага», «Дед Мороз» и т.д.): на 2022 год 9 544 000,00 рублей, 2023 год 9 544 000,00 рублей, 2024 год 6 593 700,00 рублей.

**Раздел 10 «Социальная политика».** Бюджетные ассигнования в данном разделе бюджета поселения предусмотрены ассигнования на выплату муниципальной пенсии за выслугу лет: на 2022 год 504 000,00 рублей, 2023 год 1 372 300,00 рублей; 2024 год 727 600,00 рублей.

**Раздел 11 «Физическая культура и спорт».** В проекте местного бюджета предусмотрены ассигнования на проведение спортивных мероприятий социально ориентированных групп населения на территории городского поселения Междуреченский: на 2022 – 2024 года по 90 860,00 рублей.

**Раздел 12 «Средства массовой информации».** По данному разделу в проекте местного бюджета предусмотрены ассигнования на оплату расходов верстки информационного выпуска газеты «Междуреченский сегодня» для публикации нормативно – правовых муниципальных актов: 2022 – 2024 года по 35 000,00 рублей.

**ИНФОРМАЦИЯ об объеме средств, предусмотренных в бюджете городского поселения Междуреченский и планируемая на финансовое обеспечение переданных полномочий.**

Расходы, планируемые для обеспечения переданной части полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский органам местного самоуправления Кондинский район предусмотрены в объеме:

1) на 2022 год 119 680 603,32 рублей, из них:

- расходы, предусмотренные для исполнения полномочия - 103 536 213,32 рублей;

- расходы, предусмотренные для администрирования переданных полномочий – 16 144 390,00 рублей.

2) на 2023 год 115 880 341,39 рублей, из них:

- расходы, предусмотренные для исполнения полномочия - 99 735 951,39 рублей;

- расходы, предусмотренные для администрирования переданных полномочий – 16 144 390,00 рублей.

3) на 2024 год 111 662 359,99 рублей, из них:

- расходы, предусмотренные для исполнения полномочия - 95 517 969,99 рублей;

- расходы, предусмотренные для администрирования переданных полномочий – 16 144 390,00 рублей.

Решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 27 февраля 2015 года №116 «Об утверждении Порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский бюджету муниципального образования Кондинский район» определен Порядок предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский бюджету муниципального образования Кондинский район.

Объем средств рассчитан исходя из ожидаемой потребности структурных подразделений администрации Кондинского района, ответственных за исполнение принятой части полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский с учетом анализа расходов прошлых лет и проведенных, а также планируемых к проведению оптимизационных мероприятий по расходам бюджета поселения.

При определении суммы администрирования учтены расходы для оплаты труда специалистов (15 штатных единиц) обеспечивающих исполнение части принятых полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский.

Запланированные межбюджетные трансферты из бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский на исполнение переданных полномочий в бюджете Кондинского района отражаются в муниципальных программах района, в том числе:

«Развитие муниципальной службы в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

«Развитие транспортной системы Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

«Управление муниципальным имуществом Кондинского района на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

«Управление муниципальными финансами в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

«Развитие малого и среднего предпринимательства в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года»;

«Развитие физической культуры и спорта в Кондинском районе на 2019 - 2025 годы и на период до 2030 года»;

«Развитие культуры в Кондинском районе на 2019-2025 годы и на период до 2030 года», подпрограммы «Модернизация и развитие учреждений и организаций культуры» (6 661,9 тыс. рублей);

«Профилактика правонарушений, незаконного оборота и потребления наркотических средств и психотропных веществ, реализация полномочий в сфере обеспечения отдельных прав и законных интересов граждан в Кондинском районе в 2019-2025 годах и на период до 2030 года».

1. **ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

В составе источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов предусмотрено:

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Сумма на 2022 год** | **Сумма на 2023 год** | **Сумма на 2024 год** |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских поселений | -124 493 563,33 | -123 793 301,40 | -121 615 320,00 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских поселений | 124 493 563,33 | 123 793 301,40 | 121 615 320,00 |

Привлечение бюджетного кредита на покрытие дефицита бюджета, а также погашения долговых обязательств муниципального образования в 2022 году и 2023 - 2024 годы не планируется.

Основная цель органов местного самоуправления муниципальных образований Кондинский район и городское поселение Междуреченский – качественное планирование бюджета и эффективное использование средств бюджета при исполнении полномочий по решению вопросов местного значения городского поселения Междуреченский в целях создания безопасной и комфортной жизни населения городского поселения Междуреченский.

Заместитель главы Кондинского района -

председатель комитета по финансам Г.А. Мостовых

Исполнитель:

Заместитель начальника

отдела доходов

Наталья Николаевна Карпова

8(34677) 32004 (доб.2092)

Заместитель начальника отдела

межбюджетных отношений и

долговой политики

Конева Нина Владиславовна

8(34677) 32004 (доб.2123)