ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к проекту решения Совета депутатов Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края «О бюджете Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

Проект решения Совета депутатов Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края «О бюджете Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – проект решения о бюджете) разработан на основе следующих правовых актов и документов:

Бюджетный кодекс Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс);

Решение Совета депутатов Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края от 16.01.2018 № 67/174«Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Тополевском сельском поселении Хабаровского муниципального района Хабаровского края»;

Постановление администрации Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края от 20.11.2019 № 328 «О порядке и методике планирования бюджетных ассигнований Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края»;

Постановление администрации Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края от № «Об утверждении перечня муниципальных программ на 2021 год».

Также учтены иные изменения федерального и краевого законодательства, вступающие в силу с 1 января 2021 г.

**ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА ТОПОЛЕВСКОГО СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ХАБАРОВСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ХАБАРОВСКОГО КРАЯ**

Основные характеристики бюджета Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов соответственно составили:

1) общий объем доходов:

- в 2021 году – 60938,668 тыс. рублей;

- в 2022 году – 59119,141 тыс. рублей;

- в 2023 году – 60928,392 тыс. рублей;

2) общий объем расходов:

- в 2021 году – 65938,668 тыс. рублей;

- в 2022 году – 64119,141 тыс. рублей;

- в 2023 году – 65928,393 тыс. рублей;

3) дефицит бюджета сельского поселения:

- в 2021 году – 5 000,000 тыс. рублей;

- в 2022 году – 5 000,000 тыс. рублей;

- в 2023 году – 5 000,000 тыс. рублей.

**ДОХОДЫ**

Формирование доходной части бюджета Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края (далее – бюджет сельского поселения) на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось на основе прогноза социально-экономического развития сельского поселения, основных направлений бюджетной и налоговой политики, оценки поступлений доходов в бюджет сельского поселения в 2020 году.

В целях обеспечения стабильного исполнения бюджета в 2021 году, формирование доходов сельского поселения выполнено на основе умеренного варианта прогноза социально-экономического развития.

 Дополнительно использованы: данные статистической отчетности; сведения налоговых органов о налогооблагаемой базе, начисленных и поступивших суммах доходов в бюджет сельского поселения.

 В расчетах бюджета сельского поселения учитывалось действующее налоговое и бюджетное законодательство, а также изменения законодательства РФ и предлагаемые Правительством Российской Федерации изменения, вступающие в силу в 2021-2023 годы:

 Прогнозирование доходов бюджета Тополевского сельского поселения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов года произведено на основании уточненной оценки исполнения доходов в текущем году и по результатам взаимодействия с Финансовым управлением администрации Хабаровского муниципального района.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Тополевского сельского поселения в 2021 году прогнозируются в объеме 54558,000 тыс. руб. с ростом к 2020 году на 4406 тыс. руб. На 2022 год доходы планируются в объеме 57182,000 тыс. руб. с ростом к 2021 году на 2624,000 тыс. руб. На 2023 год – в объеме 58933,000 тыс. руб. с ростом в 2022 году на 1751,000 тыс. руб.

Прогноз налоговых и неналоговых доходов бюджета сельского поселения на 2021 год и плановый период 2022 – 2023 годах приведен в таблице 1 к пояснительной записке.

Поступления доходов в бюджет сельского поселения на 2021 год и плановый период 2022-2023 годы в разрезе групп, подгрупп классификации доходов приведены в приложении 2 к проекту бюджета.

Налоговые доходы бюджета Тополевского сельского поселения на 2021 год прогнозируются ростом к предыдущему году на 12 процентов, в 2022 году с ростом на 5 процентов, в 2023 году на 3 процента.

Рост налоговых доходов 2021-2023 годов произошел за счет:

увеличения налогооблагаемой базы (фонда оплаты труда) по налогу на доходы физических лиц, налогооблагаемой базы и количества налогоплательщиков по налогам со специальными налоговыми режимами, отмене льгот по земельному налогу.

Неналоговые доходы бюджета Топролевского сельского поселения в 2021 году прогнозируются в объеме 795,000 тыс. руб. со снижением к оценке 2020 года на 85 процентов или 1472,000 тыс. руб. Снижение обусловлено уменьшением доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности, снижение за счет уменьшения арендуемой площади земельных участков в связи с оформлением их в собственность.

В 2022 - 2023 годах неналоговые доходы прогнозируются в объеме 733,000 тыс. рублей и 622,000 тыс. рублей соответственно со снижением в связи с приватизацией жилья и уменьшением аренды земельных участков в связи с оформлением их в собственность.

Прогнозные показатели и структура доходов бюджета Тополевского сельского поселения в разрезе групп, подгрупп доходов приведены в таблице № 1

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Код группы, подгруппы классификации доходов | Наименование доходов | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Прогноз на 2020 г.тыс. руб. | Структура доходов% | Прогноз на 2021 г.тыс. руб. | Структура доходов% | Прогноз на 2022 г.тыс. руб. | Структура доходов% |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 00 | НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ | 54558 | 100 | 57182 | 100 | 58933 | 100 |
| 1 01 | НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ | 3503 | 6,42 | 3681 | 6,44 | 3865 | 6,56 |
| 1 03 | НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 4916 | 9,01 | 4 916 | 8,6 | 5407 | 9,17 |
| 1 05 | НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД | 13057 | 23,93 | 14988 | 26,21 | 15579 | 26,44 |
| 1 06 | НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО | 32252 | 59,12 | 32829 | 57,41 | 33425 | 56,72 |
| 1 08 | ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА | 35 | 0,06 | 35 | 0,06 | 35 | 0,06 |
| 1 11 | ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ | 290 | 0,53 | 223 | 0,39 | 102 | 0,17 |
| 1 13 | ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА | 305 | 0,56 | 310 | 0,54 | 320 | 0,54 |
| 117 | ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ  | 200 | 0,37 | 200 | 0,35 | 200 | 0,34 |

 В структуре доходов бюджета Тополевского сельского поселения основными являются: налог на доходы физических лиц; налоги на товары, реализуемые на территории Российской Федерации, налоги на совокупный доход; налоги на имущество. Их доля в составе налоговых и неналоговых доходов составляет в 2021 году 98,48 процента, в 2022 году 98,66 процента, в 2023 году 98,89 процентов.

**Расчеты доходов бюджета Тополевского сельского поселения на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов**

**Налоговые доходы**

**Налог на доходы физических лиц**

Ожидаемое поступление налога на доходы физических лиц на 2020 год определено в сумме 3333,000 тыс. рублей.

Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов произведен исходя из:

- ожидаемого ФОТ в 2020 году;

- прогнозируемого роста ФОТ в 2021-2023 годах;

 - ставки по налогу 13 процентов;

- ожидаемых поступлений по крупным плательщикам.

Поступления налога на доходы физических лиц рассчитаны с учетом норматива зачисления по Бюджетному кодексу РФ в консолидированный бюджет сельского поселения - 2 процента.

В бюджет Тополевского сельского поселения на 2021 год прогнозируется поступление налога в сумме 3503,000 тыс. рублей с ростом к 2020 году на 5,1 процент или 170,000 тыс. рублей.

На 2022 год общая сумма налога на доходы физических лиц, зачисляемая в бюджет Тополевского сельского поселения планируется в объеме 3681,000 тыс. рублей с ростом к 2021 году на 5,0 процента или 178,000 тыс. руб.

На 2023 год общая сумма налога на доходы физических лиц, зачисляемая в бюджет Тополевского сельского поселения планируется в объеме 3865,000 тыс. рублей с ростом к 2022 году на 5,0 процентов или на 184,000 тыс. руб.

**Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

Доходы от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации рассчитаны в соответствии с дифференцированными нормативами отчислений доходов от уплаты акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в местные бюджеты края, на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, установленный проектом Закона Хабаровского края «О краевом бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Ожидаемое поступление в бюджет Тополевского сельского поселения на 2020 год определено в сумме 4456,000 тыс. рублей. Прогноз на 2021 год 4916,000 тыс. рублей, на 2022 год 4916,000 тыс. рублей, на 2023 год 5407,000 тыс. рублей. Данные средства передаются в качестве источника формирования муниципального дорожного фонда.

**Налоги на совокупный доход**

 В прогнозе налогов на совокупный доход, учтены поступления единого налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения по нормативу 27 процентов,

 Прогноз *поступлений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения* на 2021 определен в сумме 13057,000 тыс. руб. и рассчитан исходя из фактических поступлений в территориальный бюджет за 9 месяцев 2020 года, налогооблагаемой базы, количества плательщиков, собираемости поступлений, динамики роста потребительских цен.

 При расчетах использовалась информация с отчета 5-УСН и информация о сумме недоимки по налогу.

 Прогноз 2022 года составил – 14988,000 тыс. руб., 2023 года –15579,000 тыс. руб.

 Увеличение планируемого поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы, спрогнозировано с учетом поступлений минимального налога, увеличения налогооблагаемой базы, количества налогоплательщиков и погашения задолженности, возможной к взысканию, с отменой с 1 января 2021 года системы налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности и переходом части организаций и индивидуальных предпринимателей на упрощенную систему налогообложения.

 **Государственная пошлина**

 Ожидаемое поступление государственной пошлины в 2020 году 35,000 тыс. руб.

 Прогнозные поступления государственной пошлины рассчитаны исходя из ожидаемых поступлений текущего года.

 В 2021 году прогнозируется поступление государственной пошлины в сумме 35,000 тыс. руб.

 В 2022-2023 годах прогнозируется поступление в объеме поступлений 2021 года.

**Неналоговые доходы**

 Неналоговые доходы бюджета сельского поселения сформированы за счет доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, прочих доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства, прочих неналоговых доходов.

 **Доходы от использования имущества, находящегося**

 **в государственной и муниципальной собственности**

Доходы от сдачи в аренду земельных участков, находящихся в собственности Тополевского сельского поселения, в 2021 году ожидаются в сумме 290,000 тыс. руб. Расчет произведен на основании договоров аренды земельных участков.

Прогноз на 2022-2023 годы определен в сумме 223,000 тыс. руб. и 102,000 тыс. рублей соответственно с учетом заключенных договоров аренды.

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства**

 Ожидаемое исполнение 2020 года определено в сумме 307,000 тыс. руб. В расчет данных поступлений включены платные услуги, предоставляемые казенным учреждением и компенсация по коммунальным услугам. В том числе: платные услуги – 137,0 тыс. руб.; компенсация затрат государства – 170,000 тыс. руб.

Доходы бюджета Тополевского сельского поселения от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в 2021 году прогнозируются в сумме 305,000 тыс. руб., в 2022 году - 310,000 тыс. руб., в 2023 году- 320,000 тыс. рублей, в том числе:

Доходы от платных услуг, оказываемых казенным учреждением, прогнозируются:

- в 2021 году в сумме 175,000 тыс. руб.;

 - в 2022 году в сумме 180,000 тыс. руб.;

- в 2023 году в сумме 185,000 тыс. руб.

**РАСХОДЫ**

Общий объем расходов бюджета Тополевского сельского поселения на 2021 год определен в сумме 65938,668 тыс. рублей, на 2022 год – 64119,141 тыс. рублей, на 2023 год – 65928,392 тыс. рублей.

Общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, на 2021 год в сумме 477,560 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 477,600 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 481,130 тыс. рублей.

**Основные подходы к формированию расходов бюджета**

 **Тополевского сельского поселения 2021-2023 годы**

Формирование объема и структуры расходов бюджета Тополевского сельского поселения на 2021-2023 годы осуществлялось исходя из следующих основных подходов:

1. Определение объемов бюджетных ассигнований на 2021-2023 годы произведено в соответствии с планируемым исполнением расходной части бюджета Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края «О бюджете Тополевского сельского поселения на 2020 год и плановый период 2021 и 2023 годов».

2. Определение объемов бюджетных ассигнований на 2021-2023 годы на основе утвержденных нормативных правовых актов о муниципальных программах.

3. Определение расходов на оплату труда работников, замещающих должности муниципальной службы района, работников, не отнесенных к должностям муниципальной службы, работников казенных учреждений в условиях действующего законодательства.

4. Определение объемов на 2021-2023 годы производилось с учетом перераспределение расходов в пользу приоритетных направлений и проектов, обеспечивающих решение задач, поставленных в Указах Президента Российской Федерации:

- увеличения расходов на оплату труда по Указам Президента РФ отдельным категориям работников муниципальных учреждений культуры для достижения целевых показателей роста заработной платы при оптимизации расходов указанных отраслей в соответствии с утвержденными планами мероприятий («дорожными картами»).

5. Определение непрограммных расходов исходя из необходимости финансового обеспечения действующих расходных обязательств Тополевского сельского поселения.

6. Определение объемов бюджетных ассигнований на коммунальные услуги с учетом утвержденных лимитов на потребление коммунальных услуг и ожидаемого роста тарифов, рекомендованного Комитетом по ценам и тарифа Правительства края.

7. Определение расходов дорожного фонда Тополевского сельского поселения исходя из прогнозного объема доходов, предусмотренных решением о дорожном фонде Тополевского сельского поселения.

**Обоснование расходов бюджета Тополевского сельского поселения**

 **на 2021-2023 годы по муниципальным программам Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края**

**0100000000 Муниципальная программа «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в Тополевском сельском поселении на 2019-2021 годы»**

Целью данной программы является создание благоприятных условий для устойчивого функционирования и развития малого и среднего предпринимательства на территории Хабаровского муниципального района.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 10,000 | 10,000 | - | - |  | - |  |

В рамках реализации программы предполагается создать благоприятные условия для устойчивого функционирования и развития малого и среднего предпринимательства на территории Хабаровского муниципального района.

Успешная реализация программы позволит улучшить конкурентную среду в сфере предпринимательства, снизить барьеры, препятствующие развитию предпринимательской деятельности.

 **0200000000 Муниципальная программа «Содействие развитию и поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2019-2021 годы»**

Целью данной программы является:

- повышение эффективности решения вопросов местного значения через развитие взаимодействия и социального партнерства администрации Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края, общественных объединений и некоммерческих организаций, действующих на территории поселения, поддержка их деятельности;
- активизация и поддержка гражданских инициатив, повышение активности населения в решении вопросов местного значения и деятельности социально ориентированных некоммерческих организаций.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 50,000 | 50,000 | - | - |  | - |  |

 Успешная реализация муниципальной программы будет способствовать

усилению чувства сопричастности к общественной жизни Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края всех категорий населения; повышение социальной стабильности общества, экономической активности и духовного развития населения Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края, что обеспечит повышение качества уровня жизни в Тополевском сельском поселении в соответствии со стратегией социально-экономического развития сельского поселения.

Осуществление финансовой поддержки в виде грантов, предоставляемых на конкурсной основе, будет способствовать стимулированию некоммерческих организаций к развитию и усовершенствованию своей деятельности.

С точки зрения экономической эффективности Программа будет способствовать привлечению средств организаций, а также жителей Тополевского сельского поселения к решению проблем, стоящих в обществе, что приведет к снижению социальной напряженности.

**0700000000 Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2020-2022 годы»**

Основными целями программы являются обеспечение рационального использования энергетических ресурсов за счет реализации мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности при потреблении энергетических ресурсов в сельском поселении, создании условий для перевода экономики бюджетной сферы сельского поселения на энергосберегающий путь развития.

 При реализации мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности должны быть достигнуты следующие результаты:

- повышение эффективности и качества коммунального обслуживания;

- повышение надежности работы инженерных систем жизнеобеспечения;

- снижение энергоемкости зданий;

- снижение потерь энергоресурсов.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 350,000 | 350,000 | - | 300,000 | -14,3% | - |  |

**1100000000 Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2020-2022 годы»**

Целью программы является совершенствование на территории Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края условий, обеспечивающих возможность жителям поселения регулярно заниматься физической культурой и массовым спортом, вести здоровый образ жизни.

Задачи программы:

- увеличение числа жителей Тополевского сельского поселения, систематически занимающихся физической культурой и спортом;

- развитие инфраструктуры для занятий спортом;

- популяризация детско-юношеского спорта;

- организация и проведение официальных физкультурных и спортивных мероприятий, организация физкультурно-спортивной работы.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 971,000 | 600,000 | -38% | 545,000 | -9,2% |  |  |

Основным фактором, повлиявшим на динамику расходов бюджетных ассигнований по Программе, является оптимизация расходов на выполнение мероприятий в области физической культуры и спорта.

Расширение инфраструктуры спортивных сооружений, реконструкция существующих и приобретение спортивного оборудования, совершенствование организации физкультурно-оздоровительной работы среди всех возрастных групп населения, создание и обеспечение доступа к информационному банку данных о физкультурно-оздоровительных услугах, оказываемых в поселении позволят добиться основного результата в реализации настоящей Программы - увеличения численности населения, занимающегося физической культурой и спортом и ведущего здоровый образ жизни. Это повлечет за собой повышение уровня физической подготовленности, повышение работоспособности населения.

Реализация Программы позволит проводить информационную работу по формированию привлекательного имиджа здорового образа жизни среди населения, в частности среди детей и подростков. Социально ориентированная физкультурно-оздоровительная работа среди учащихся, направленная на профилактику асоциального поведения, позволит предотвратить вовлечение их в преступную деятельность.

**1300000000 Муниципальная программа «Доступная среда» в Тополевском сельском поселении Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2020-2022 годы**

Цель программы – обеспечение беспрепятственного доступа к приоритетным объектам и услугам в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и других маломобильных групп населения в Тополевском сельском поселении.

Расходы бюджета Тополевского сельского поселения в 2020 – 2022 годах на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. руб.) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 53,000 | 100,000 | 47% | 50,000 | -50% | - |  |

Результат от исполнения программы:

-создание условий, обеспечивающих инвалидам равные со всеми гражданами возможности в пользовании объектами социальной инфраструктуры, средствами информации, связи и интеграцию в общество;

-улучшение качества жизни инвалидов и повышение общего комфорта среды для всех жителей сельского поселения;

-материально-техническое оснащение объектов социальной инфраструктуры средствами доступа к ним инвалидов;

-повышение социальной активности и независимости инвалидов, обеспечение их трудовой занятости; изменение отношения общества к инвалидам.

**1400000000 Муниципальная программа «Развитие культуры в Тополевском сельском поселении Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2021-2023 годы»**

Основными целями Программы являются:

 - наиболее полное удовлетворение растущих и изменяющихся культурных запросов и нужд населения Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края;

- оптимизация и повышение качества предоставления услуг в области культуры;

- создание условий для успешной социализации и эффективной самореализации детей и молодежи.

Расходы бюджета Тополевского сельского поселения в 2021 – 2023 годах на Программу планируются в следующих объемах (без учета межбюджетных трансфертов из краевого бюджета на повышение оплаты труда работников культуры):

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 23 150,000 | 22 150,000 | -4,3% | 22 400,000 | 1,3% | 22 600,000 | 0,9% |

 Основными факторами, повлиявшими на динамику расходов бюджетных ассигнований по основным мероприятиям Программы, являются:

- мероприятия, направленные на сохранение целевых показателей, установленных Планом мероприятий («дорожная карта») по реализации основных положений Указов Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 г. в части оплаты труда работников учреждений культуры;

- оптимизация расходов на содержание подведомственного учреждения, проведение мероприятий, с учетом разовых мероприятий муниципальной программы «Развитие культуры в Тополевском сельском поселении Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2021-2023 годы», предусмотренных на 2021 год;

- мероприятия по реконструкции зданий домов культуры.

**1600000000 Муниципальная программа «Пожарная безопасность на территории Тополевского сельского поселения на 2019-2021 годы»**

Муниципальная программа по обеспечению первичных мер пожарной безопасности на территории Тополевского сельского поселения на 2019-2021 годы разработана с основной целью − достижение требуемого уровня обеспечения пожарной безопасности на территории Тополевского сельского поселения. Для достижения поставленной цели программой определены следующие задачи:

-организация обучения населения мерам пожарной безопасности и пропаганда в области пожарной безопасности, содействие распространению пожарно-технических знаний,

-своевременное оказание помощи людям при возникновении пожаров.

-создание условий для организации деятельности добровольной пожарной охраны.

-обеспечение надлежащего состояния источников противопожарного водоснабжения.

Расходы бюджета Тополевского сельского поселения в 2021 – 2023 годах на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 200,000 | 260,000 | 30% | - | - | - |  |

**1800000000 Муниципальная программа «Ремонт**

**дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов и благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов, в которых находятся краевые государственные учреждения населенных пунктов Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края в 2021 году»**

Цели программы:

- создание благоприятных и комфортных условий проживания граждан;

- повышение уровня технического состояния и благоустройства дворовых территорий и проездов к дворовым территориям многоквартирных домов, расположенных на территории Тополевского сельского поселения.

Задачи программы:

- создание комфортных условий для проживания граждан;

- организация благоустройства территории многоквартирных домов, расположенных на территории Тополевского сельского поселения;

- снижение финансовой нагрузки на население сельского поселения в части содержания и ремонта общего имущества в многоквартирном доме;

- повышение уровня благоустроенности территорий Тополевского сельского поселения;

- уменьшение количества дворовых территорий многоквартирных домов в сельском поселении, благоустройство которых требует ремонта.

Расходы бюджета Тополевского сельского поселения в 2021 – 2023 годах на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 990,113 | 1500,000 | 51,5% | - | - | - |  |

**1900000000 Муниципальная программа «Ремонт автомобильных дорог общего местного значения Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края в 2021 году»**

Муниципальная программа «Ремонт автомобильных дорог общего местного значения, их обустройство и содержание в Тополевском сельском поселении Хабаровского муниципального района Хабаровского края в 2021 году» разработана в следующих целях:

-улучшение состояния автомобильных дорог общего пользования местного значения Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края (далее – сельского поселения),

-повышение качества по капитальному ремонту и содержанию дорог в целях обеспечения наилучших  условий и качества жизни жителей сельского поселения, создание благоприятных и комфортных условий для проживания граждан поселения, обеспечение экологической безопасности населения;

-повышение благоустроенности территории сельского поселения;

-повышения уровня технического состояния автодорог сельского поселения,

-повышение протяженности улично-дорожной сети поселения с усовершенствованным покрытием,  повышение безопасности дорожного движения.

Расходы бюджета Тополевского сельского поселения в 2021- 2023 годах на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. руб) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 9 160,000 | 7 950,000 | -13% | 9 591,000 | 21% | 10 169,000 | 6% |

Снижение ассигнований на реализацию программы в 2021 году по сравнению с 2020 годом запланировано в связи с тем, что в 2020 году были привлечены средства из краевого и районного бюджетов для участия в совместных программах. Администрация поселения подала заявки на 2021 год на участие в региональных и краевых программах для привлечения софинансирования из бюджетов других уровней.

**2700000000 Муниципальная программа «Обеспечение безопасности дорожного движения в Тополевском сельском поселении Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2020-2022 годы»**

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

Цели программы:

- сокращение количества дорожно-транспортных происшествий;

- сокращение количества лиц, пострадавших в результате дорожно-транспортных происшествий;

- предупреждение опасного поведения участников дорожного движения;

- совершенствование организации движения транспорта и пешеходов;

- сокращение дорожно-транспортного травматизма.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 6 006,182 | 4055,000 | -32% | 4000,000 | - | 4000,000 | - |

Основными ожидаемыми результатами реализации программы являются:

- повышение безопасности дорожного движения на дорогах сельского поселения;

- снижение уровня аварийности и сокращение числа пострадавших в результате ДТП;

- ликвидация участков улично-дорожной сети, потенциально опасных для участников дорожного движения.

 В 2020 году в рамках программ ППМИ софинансирование из краевого бюджета составило 1507,3 тыс. рублей.

**2800000000 Муниципальная программа «Комплексное благоустройство территории Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2021-2023 годы»**

Цели программы:

- совершенствование системы комплексного благоустройства Тополевского сельского поселения;

- повышение уровня внешнего благоустройства и санитарного состояния территории Тополевского сельского поселения;

- совершенствование эстетического вида Тополевского сельского поселения;

- активизация работы по благоустройству территории поселения;

- повышение общего уровня благоустройства территории Тополевского сельского поселения для обеспечения максимально благоприятных, комфортных условий для проживания и отдыха населения;

-улучшение экологической обстановке на территории Тополевского сельского поселения.

Подпрограммы программы:

1. Организация уличного освещения на территории Тополевского сельского поселения.
2. Организация озеленительных работ на территории Тополевского сельского поселения.
3. Прочее благоустройство территории Тополевского сельского поселения.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 4300,000 | 2600,000 | -39% | 2600,000 | - | 2600,000 | - |

Ожидаемые результаты:

Подпрограмма 1 «Организация уличного освещения на территории Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края»:

- повышение уровня эстетики поселения;

- реконструкция сетей уличного освещения;

- формирование светового облика Тополевского сельского поселения;

- обеспечение безопасности и комфортности проживания населения, безопасности движения транспорта и пешеходов в вечернее и ночное время суток.

-доведение уровня освещенности улиц, проездов, проходов, парков, площадей, объектов общего пользования до 100%.

Подпрограмма 2 «Организация озеленительных работ на территории Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края»:

- развитие положительных тенденций в создании благоприятной среды жизнедеятельности;

- повышение степени удовлетворенности населения уровнем благоустройства;

- повышение уровня эстетики поселения;

- создание зеленных зон для отдыха жителей и гостей поселения.

Подпрограмма 3 «Прочее благоустройство территории Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края»:

- достижение целей по приведению улиц и дворов в состояние, соответствующее современным требованиям и стандартам;

- развитие благоустройства территории Тополевского сельского поселения;

- привитие жителям любви и уважения к своему поселению, к соблюдению чистоты и порядка на территории Тополевского сельского поселения.

**3000000000 Муниципальная программа «Профессиональная переподготовка, повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности, муниципальных служащих администрации Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2020-2022 годы»**

Цель программы - обеспечение дальнейшего развития местного самоуправления и повышения эффективности его деятельности. Совершенствование профессиональной переподготовки и повышения квалификации лиц, замещающих муниципальные должности, муниципальных служащих администрации Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 87,750 | 50,000 | -43% | 50,000 |  | 50,000 |  |

Ожидаемые конечные результаты от выполнения программы:

- оптимизация системы непрерывного обучения муниципальных служащих;

- повышение профессионального уровня муниципальных служащих;

- обеспечение профессионального развития муниципальных служащих;

- повышение эффективности профессиональной служебной деятельности муниципальных служащих.

**3100000000 Муниципальная программа «Профилактика правонарушений в Тополевском сельском поселении Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2019-2021 годы»**

Цель программы – обеспечение безопасности и правопорядка, совершенствование системы профилактики правонарушений, противодействие причинам и условиям, способствующим их совершению.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 1438,900 | 95,000 |  |  |  |  |  |

В 2020 году в связи с участием в региональной программе были привлечены средства краевого бюджета в размере 954,730 тыс. рублей.

**3200000000 Муниципальная программа «Профилактика нарушений обязательных требований законодательства, осуществляемая органом муниципального контроля-администрацией Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2019-2021 годы»**

Цели программы:

- предупреждение нарушений юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями обязательных требований, установленных муниципальными правовыми актами, принятыми по вопросам местного значения, а в случаях, если соответствующие виды контроля отнесены федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления, также муниципальный контроль за соблюдением требований, установленных федеральными законами, законами хабаровского края;

- устранение причин, факторов и условий, способствующих нарушениям требований, установленных законодательством.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 5,000 | 5,000 | - |  | - |  | - |

**3900000000 Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края на 2018-2022 годы» в рамках реализации приоритетного проекта «Формирование комфортной городской среды»**

Цель программы - повышение уровня благоустройства территории Тополевского сельского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края.

Расходы местного бюджета на Программу представлены в таблице:

|  |
| --- |
| Расходы по годам (тыс. рублей) |
| 2020ожидаемое исполнение | 2021 | 2022 | 2023 |
| Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % | Проект | измен.кпред. году, % |
| 9948,906 | 5517,850 |  | 2080,000 |  | 2300,000 |  |

Реализация мероприятий Программы позволит:

- увеличить доли благоустроенных дворовых территорий МКД;

-увеличить доли благоустроенных общественных территорий поселения;

- создать благоприятную и комфортную среду жизнедеятельности населения.

 В 2020 году софинансирование по программе их федерального и краевого бюджетов составило 7933,750 тыс. рублей, в 2021 году софинансирование из федерального и краевого бюджетов составит 4477,850 тыс. рублей.

**НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ**

Бюджетные ассигнования по непрограммным расходам составили на 2021 год – 20495,818 тыс. рублей, на 2022 год – 22553,141, тыс. рублей, на 2023 год –24259,392 тыс. рублей, из них:

1. На обеспечение деятельности органов местного самоуправления в сумме 16 297,800 тыс. рублей на 2020 год, на 2021 год – 16 907,800 тыс. рублей и 17 627,800 тыс. рублей на 2022 год. При определении расходов на управление учтены основные подходы формирования бюджета, объем расходов на аппарат управления определен в соответствии с утвержденной структурой.

2. Расходы на выполнение переданных полномочий из краевого бюджета на 2021 год в сумме 1210,296 тыс. рублей, на 2022 год – 1227,579 тыс. рублей, на 2023 год – 1269,300 тыс. рублей.

3. Прочие непрограммные расходы органов местного самоуправления сельского поселения предусмотрены в 2021 году в сумме – 1673,722 тыс. рублей, в 2022 году – 1750,762 тыс. рублей, в 2023 году – 1924,292 тыс. рублей, из них:

- бюджетные ассигнования резервного фонда администрации Тополевского сельского поселения на 2021-2023 годы в сумме 100,000 тыс. рублей соответственно в каждом году. Расходы определены в соответствии с Бюджетным Кодексом РФ и решение Совета депутатов сельского Тополевского поселения Хабаровского муниципального района Хабаровского края от 07.10.2010 № 184 «Об утверждении Положения о резервном фонде администрации Тополевского сельского поселения;

- расходные обязательств по выплате доплаты к пенсии лицам, замещавшим муниципальные должности муниципальной службы Тополевского сельского поселения, расходы определены на 2021 год в сумме 477,560 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 477,600 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 481,130 тыс. рублей;

**Дефицит бюджета**

**СЕЛЬСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ «СЕЛО ИЛЬИНКА»**

**Источники финансирования дефицита**

Дефицит бюджета муниципального района планируется в размере:

в 2021 году – 5 000,000 тыс. рублей,

в 2022 году – 5 000,000 тыс. рублей,

в 2023 году – 5 000,000 тыс. рублей.

Уровень дефицита бюджета сельского поселения на все плановые периоды планируется от общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В составе источников погашения дефицита бюджета предусмотрены:

- остатки бюджетных средств на счете бюджета в сумме в 2021 году – 5 000,000 тыс. рублей, в 2022 году – 5 000,000 тыс. рублей, в 2023 году – 5 000,000 тыс. рублей.

Главный специалист О. А. Зайцева