**Пояснительная записка**

**к проекту решения Муниципального Совета Великосельского сельского поселения «О бюджете Великосельского сельского поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

# ДОХОДЫ

Прогноз доходов бюджета Великосельского сельского поселения рассчитан на основе прогноза социально-экономического развития Ярославской области на 2021 год и плановый период 2022-2023 годы и прогноза социально- экономического развития Великосельского сельского поселения на 2021 год и плановый период 2022-2023 гг.

*Использованы макроэкономические показатели по второму варианту развития, который* исходит из более благоприятных внешних и внутренних условий развития экономики и социальной сферы. Учтены изменения бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации и Ярославской области, планируемые с начала 2021 года.

Прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения на 2021 год - 7 280 700 руб., увеличение к ожидаемому поступлению в 2020 году ( 6 909 000 руб.) на 416 000 руб. или на 5,4 % .

# Ожидаемое поступление собственных налоговых и неналоговых доходов в бюджет поселения в 2020 году составит 6 909 000,00 руб., по сравнению с предыдущим годом (7 808 228,05 руб.) уменьшение на 899 228,05 руб., или на 11,5 %.

**Налоговые доходы**

Прогноз налоговых доходов: ожидаемое за 2020 г- 6 719 000 руб.;

Прогноз на 2021 г. 7 080 700,00 руб.; на 2022 г – 7 316 380,00 руб., на 2023г- 7 541 620,00 руб.

В разрезе доходных источников прогноз поступления в 2020 году складывается следующим образом:

Наибольший удельный вес в налоговых доходах 2020 года (3 560 000 руб) бюджета поселения занимает земельный налог - 50 %.

Ожидаемое поступление в бюджет по налогу на доходы физических лиц в 2020 году – 570 000 руб., рассчитано исходя из фактического поступления за 10 месяцев и темпов роста заработной платы.

В бюджет поселения налог зачисляется в 2020 г по нормативу 2%, в 2021 г по нормативу 2%.

Прогноз налога на 2021 году составил 613 000 руб., на 2022 г составил 644 600 руб., на 2023 год 678 000 руб.

**Налог с акцизов на нефтепродукты** рассчитывался в зависимости от протяженности автодорог, расположенных на территории поселения и составит на 2021 год 2 252 700,00 руб., на 2022 г – 2 383 680,00 руб., на 2022г- 2 501 620,00 руб.

**Единый сельскохозяйственный налог на 2020 год и на плановый период 2021-2022 годов не планируется** ;

Прогноз ожидаемого поступления **налога на имущество** рассчитан исходя из ожидаемого поступления в 2020 году (626 000 руб). Прогноз налога на имущество составит на 2021 г – 655 000 руб, на 2022 г- 668 600 руб., и на 2023 г – 683 000 руб.

Прогноз поступлений от **земельного налога** составит на 2021 г- 3 560 000 руб., на 2022 г – 3 619 500 руб., и на 2023 г.- 3 679 000 руб..

**Неналоговые доходы**

Поступление **неналоговых доходов** в бюджет Великосельского сельского поселения прогнозируется в сумме:

на 2021 г 200 000 руб.;

на 2022 г 200 000 руб.;

на 2023 г 200 000 руб.

Прогноз рассчитан главными администраторами неналоговых доходов.

**Безвозмездные поступления**

Ожидаемое за 2020 г 23 566 078,30 руб. в том числе из областного и федерального бюджета 21 987 048,67 руб., из бюджета муниципального района – 1 507 739,04, руб., прочие безвозмездные поступления в бюджет поселения – 71 290,59 руб.

Прогноз:

На **2021 г – 17 295 603,00** руб.,

в том числе из областного и федерального бюджета 15 212 793,00 руб.,

из бюджета района – 1 051 405,00 руб., в т.ч. на передачу полномочий – 1 031 405,00 руб.

На **2022 г – 4 625 730,00** руб.,

в том числе из областного и федерального бюджета 4 625 730,00 руб.,

из бюджета района на передачу полномочий 0 тыс. руб.

На **2023 г – 3 291 248,00** руб.,

в том числе из областного и федерального бюджета- 3 291 248,00 руб.,

из бюджета района на передачу полномочий 0 тыс. руб.

Сумма безвозмездных поступлений будет уточнена на основании уведомлений областного бюджета.

**РАСХОДЫ**

Расходы бюджета Великосельского сельского поселения на 2021 год составят 24 576 303,00 руб., в том числе средства областного и федерального бюджетов 16 137 198,00 руб., прочие безвозмездные поступления (средства жителей на софинансирование МЦП «Формирование современной городской среды Великосельского сельского поселения») в сумме 107 000,00 руб, 7 280 700,00 руб. средства бюджета поселения, средства районного бюджета – 1 051 405,00 руб.

**МУНИЦИПАЛЬНЫЕ ПРОГРАММЫ**

**Муниципальная программа**

**«Молодежная политика Великосельского сельского поселения»**

Цель муниципальной программы:

Создание условий для активизации роли молодежи в социально-экономической, общественно-политической и культурно-массовой жизни Великосельского сельского поселения.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год - 10 000,00 руб., 2022 год - 10 000,00 руб.,

2023 год - 10 000,00 руб.,

В состав Муниципальной программы в 2021-2023 годах входят следующая целевая программа:

**Муниципальная целевая программа** «Молодежная политика Великосельского сельского поселения»

**Муниципальная программа**

**«Доступная среда в Великосельском сельском поселении»**

Цель муниципальной программы:

Целью программы является обеспечение беспрепятственного доступа к приоритетным объектам в приоритетных сферах жизнедеятельности инвалидов и маломобильных групп населения в получении услуг в Великосельском сельском поселении. Основной задачей Программы является повышение уровня доступности для инвалидов и других МГН получения муниципальных услуг.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год - 50 000,00 рублей.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение доступным и комфортным жильём населения Великосельского сельского поселения»**

Цель муниципальной программы:

Целью программы является повышение доступности жилья и качества жилищного обеспечения жителей Великосельского сельского поселения развитие. Основными задачами Программы являются:

- обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда в многоквартирные дома;

-предоставление молодым семьям-участникам программы- социальных выплат на приобретение (строительство) жилья.

Объём финансирования муниципальной программы на 2021 год за счёт средств федерального и областного бюджета 176 728,00 руб., за счет средств поселения - 113 549,00 рублей; на 2022год за счёт средств федерального и областного бюджета – 192 788,00 руб., за счет средств поселения - 113 549,00 руб.; на 2023 год за счёт средств федерального и областного бюджета 191 409 руб., за счет средств поселения - 113 549,00руб.

В состав Муниципальной программы в 2020 году входят следующие целевые программы:

**Муниципальная целевая программа «Жилье молодым семьям в Великосельском сельском поселении»**

Цель муниципальной программы:

Оказание поддержки молодых семей в решении жилищной проблемы в Великосельском сельском  поселении.

**Муниципальная программа**

**«Защита населения и территории Великосельского сельского поселения от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах»**

Цель муниципальной программы:

Обеспечить необходимые условия для исключения гибели, травматизма людей, размера материальных потерь от огня.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год - 255 000,00 рублей; на 2022 год – 225 000,00 рублей; на 2023 год – 0,00 рублей.

В состав Муниципальной программы в 2021 году входят следующие целевые программы:

**Муниципальная целевая программа** «По обеспечению первичной пожарной безопасности на территории Великосельского сельского поселения Гаврилов-Ямского муниципального района»

Цель муниципальной программы:

1.)Обеспечение противопожарным оборудованием и совершенствование противопожарной защиты объектов социальной сферы на 2021 г -105 000,00 руб.,2022 г – 95 000,00 руб., 2023 г.- 00,00 руб.

2.)Создание в целях пожаротушения условий для забора в любое время года воды из источников наружного водоснабжения, расположенных в сельских населённых пунктах и на прилегающих к ним территориях на 2021 – 140 000 руб., 2022 – 120  000,00 руб., 2023 г - 00,00 руб.

**Мероприятия по обеспечению** безопасности людей на водных объектах 2021 г.– 10 000 руб., 2022 г. – 10 000,00 руб., 2023 г – 00,00 руб.

**Муниципальная программа**

**«Муниципальная программа « Развитие физической культуры и спорта в Великосельском сельском поселении»**

Цель муниципальной программы:

Создание условий для спортивно – массовой работы с населением.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год - 40 000,00 руб., 2022 год - 20 000,00 руб.,

2023 год - 20 000,00 руб.,

В состав Муниципальной программы в 2021-2023 годах входят следующая целевая программа:

**Муниципальная целевая программа** « Развитие физической культуры и спорта в Великосельском сельском поселении»

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение качественными коммунальными услугами населения Великосельского сельского поселения»**

Цель муниципальной программы :

Комплексное решение проблем благоустройства, улучшение санитарного и эстетического вида населённых пунктов, способствующего комфортной жизнедеятельности населения.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год – 9 561 992,00 руб.; на 2022 год – 859 691,50, руб., на 2023 год – 14 869,00 руб.

В состав Муниципальной программы в 2021 году входят следующие целевые программы

1.**Муниципальная целевая программа** «Благоустройство Великосельского сельского поселения »

В рамках целевой программы будут реализованы следующие задачи:

Организации уличного освещения в поселении в сумме на 2021 г – 3 495 000,00 руб., 2022 г – 428 091,00 руб., 2023 г – 00,00 руб.

Организация благоустройства территории поселения в сумме на 2021 г – 5 317 894,00 руб., 2022 г – 431 600,50 руб., 2023 г – 14 869,00 руб.

Содержание мест захоронения на территории поселения в сумме на 2021 г -150 000,00 руб.

Улучшение санитарно-эпидемиологического состояния территории в сумме на 2021 г – 299 098,00 руб.

2. **Мероприятия** по поддержке жилищного хозяйства.

Цель: Сохранение и увеличение сроков эксплуатации муниципального жилищного фонда в сумме на 2021 г – 300 000,00 руб., 2022 г – 00,00 руб., 2023 г – 00,00 руб.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие и инновационная экономика Великосельского сельского поселения»**

Цель муниципальной программы:

Обеспечение сельского населения социально-значимыми потребительскими товарами.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год - 39 745,00 руб., 2022 год - 19 703,00 руб.,

2023 год - 19 703,00 руб.,

В состав Муниципальной программы в 2021-2023 годах входят следующая целевая программа:

Муниципальная целевая программа «Поддержка потребительского рынка в Великосельском сельском поселении»

**Муниципальная программа**

**«Комплексное развитие транспортной инфраструктуры Великосельского сельского поселения «**

Цель муниципальной программы:

Ремонт и содержание существующей сети автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе улично-дорожной сети и дворовых территорий, улучшение их транспортно-эксплуатационного состояния для обеспечения безопасности дорожного движения.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год – 5 953 187,00 руб; на 2022 год – 5 213 979,00 руб,; на 2023 год – 5 331 919,00 руб.

В состав Муниципальной программы в 2021 году входит следующая целевая программа:

**1.Муниципальная целевая программа** «Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения, ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к ним в Великосельском сельском поселении» - на 2021 г – 5 603 187,00руб., 2022 г – 5 163 979,00 руб., 2023 г – 5 281 919,00 руб.

В рамках целевой программы будут реализованы следующие задачи:

Ремонт и содержание существующей сети автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе улично-дорожной сети и дворовых территорий, улучшение их транспортно-эксплуатационного состояния для обеспечения безопасности дорожного движения в сумме 5 603 187,00 рублей.

**2. Муниципальная целевая программа** «Повышение безопасности дорожного движения в Великосельском сельском поселении»

В рамках целевой программы будут реализованы следующие задачи:

Обеспечение безопасности дорожного движения в сумме на 2021 г – 150 000,00 руб., 2022 г – 50 000,00 руб., 2023 г – 50 000,00 руб.

**3.Муниципальная целевая программа** «Инвентаризация и паспортизация муниципальных автомобильных дорог местного значения общего пользования Великосельского сельского поселения »

В рамках целевой программы будут реализованы следующие задачи:

Инвентаризация и паспортизация автомобильных дорог Великосельского сельского поселения на 2021 г -200 000,00 руб.

**Муниципальная программа**

**" Развитие сферы культуры, молодежной политики, спорта в Великосельском сельском поселении"**

Цель муниципальной программы:

Обеспечение эффективного развития учреждений культуры поселения в современных условиях, предоставление разнообразных и качественных услуг в сфере культуры.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год – 00,00 руб.; на 2022 год – 00,00 руб,; на 2023 год – 00,00 руб.

В данную муниципальную программу входят следующие целевые программы:

1.)**Муниципальная целевая программа** «Развитие сферы культуры Великосельского сельского поселения « в сумме на 2021 год – 00,00 руб.; на 2022 год – 00,00 руб,; на 2023 год – 00,00 руб.

Цель программы:

1.Обеспечение условий для поддержки доступа населения к культурным ценностям, к информации и знаниям в сумме на 2021год – 0,00 руб.; на 2022 год – 00,00 руб,; на 2023 год – 00,00 руб.

2. Техническое оснащение и переоснащение учреждения культуры поселения в сумме 00,00 руб.

3. Формирование контингента квалифицированных кадров в сумме 00,00 руб.

2.)**Мероприятия** по реализации расходов в рамках молодёжной политики в сумме 00,00рублей.

3.).**Мероприятия** в области физической культуры и спорта в сумме 00,00 руб.

**Муниципальная программа**

**«Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в Великосельском сельском поселении»**

Целью муниципальной программы является обеспечение условий для эффективного управления муниципальными финансами в Великосельском сельском поселении.

Паспортом программы предусмотрен объём финансирования на 2021 год – 778 340 руб.; на 2022 год – 0 руб; на 2023 год – 0 руб.

Основным мероприятием программы является выравнивание бюджетной обеспеченности поселения.

В состав программы входит ведомственная целевая программа «Управление финансами и создание условий для эффективного управления муниципаль-

ными финансами», имеющей целью обеспечение надлежащего качества управления муниципальными финансами.

Показателем выполнения указанной ВЦП является качество управления муниципальными финансами, определяемое по оценке Минфина России в рамках приказа от 03.12.2010 № 552 «О порядке осуществления мониторинга и оценки качества управления региональными финансами». Одними из важнейших мероприятий ВЦП являются обеспечение технического сопровождения и совершенствования (модернизации) автоматизированных информационных систем и программного обеспечения, применяемых в бюджетном процессе, обновление компьютерной техники и оборудования, используемого в бюджетном процессе, обучение и повышение квалификации государственных и муниципальных служащих и работников муниципальных учреждений по вопросам управления финансами, а также совершенствование нормативных правовых актов с учётом требований бюджетного законодательства и направлений бюджетной реформы. Кроме этого на 2020 год запланированы средства на обеспечение казначейской системы исполнения бюджетов поселение Гаврилов-Ямского района.

Важным направлением государственной программы является проведение мероприятий по повышению качества управления муниципальными финансами, включающих совершенствование стратегического и программно-целевого планирования в увязке с бюджетным процессом.

Кроме этого, в муниципальной программе «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами в Великосельском сельском поселении» предусмотрены мероприятия по управлению, распоряжению имуществом, находящимся в муниципальной собственности администрации Великосельского сельского поселения и приобретению права собственности, а также по кадастровым работам, землеустройству, определению кадастровой стоимости и приобретению права собственности.

Мероприятия по управлению и распоряжению муниципальным имуществом Великосельского сельского поселения состоят из содержания имущества казны (ремонт и оплата коммунальных услуг), оценки объектов муниципальной собственности, затрат на оценку при заключении договоров аренды, проведение технической инвентаризации объектов недвижимости составляющих казну Великосельского сельского поселения , приобретение имущества в собственность Великосельского сельского поселения .

Мероприятия по землепользованию и землеустройству состоят кадастровых работ, работ по координатному описанию границ населенных пунктов муниципального района, включая работы по подготовке карт (планов) объектов землеустройства, актуализации результатов государственной кадастровой оценки.

**Муниципальная программа**

**«Современная городская среда Великосельского сельского поселении»**

***Муниципальная целевая программа*** *»Формирование современной городской среды Великосельского сельского поселения»*

В рамках целевой программы будут реализованы следующие задачи:

Создание безопасных и благоприятных условий для проживания граждан в многоквартирных домах путём увеличения количества благоустроенных территорий МКД. - благоустройство территории общего пользования на территории Великосельского сельского поселения.

Объём финансирования муниципальной программы за счёт средств бюджета поселения на 2021 год –420 000,00 руб.; на 2022 год – 00,00 руб,; на 2023 год –00,00 руб.

Сумма областного и федерального бюджета будет определена в течении года дополнительно при получении уведомлений о выделенных средствах областного и федерального бюджета.

**Непрограммные расходы**

В проекте бюджета поселения на 2021-2023 годы в составе непрограммных расходов предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности органов исполнительной власти.

Бюджетные ассигнования на их финансовое обеспечение предусмотрены на 2021 год в сумме –7 177 762 руб., на 2022 год –5 265 940,00 руб., на 2023 год – 4 944 338,00 руб.

В составе расходов бюджета поселения по органам исполнительной власти области предусмотрены бюджетные ассигнования за счет средств федерального бюджета на обеспечение деятельности по осуществлению федеральных полномочий по осуществлению первичного воинского учёта на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме на 2021 год в сумме – 238 636,00 руб., на 2022 год – 240 940,00 руб., на 2023 год – 249 837,00руб.

В непрограммные расходы вошли следующие разделы бюджета:

-0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской федерации и муниципального образования»

-0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской федерации, местных администраций»

-0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов надзора»

- 0111 «Резервные фонды»

-0113 «Другие общегосударственные вопросы» в части обеспечения деятельности подведомственных учреждений.

- 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»

- 1001 «Пенсионное обеспечение»

### Резервный фонд Администрации Великосельского сельского поселения

На основании статьи 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в проекте бюджета предусмотрен резервный фонд Администрации поселения. Объем резервного фонда запланирован на каждый год в сумме на 2021 год в сумме – 50 000 руб., на 2022 год –5 000 руб., на 2023 год – 00,00руб.

Средства предполагается направлять на финансирование непредвиденных расходов и мероприятий, не носящих регулярного характера и не включенных в бюджет поселения на соответствующий финансовый год.