

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к проекту решения Верхнеспасского сельского Совета народных
депутатов «О бюджете Верхнеспасского сельсовета Рассказовского
района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»

Основные подходы к формированию бюджета Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов подготовлены с учетом основных направлений, бюджетной и налоговой политики, прогноза социально-экономического развития Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района на 2021-2023 годы.

Решение Верхнеспасского сельского Совета народных депутатов «О бюджете Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – решение) подготовлено в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), Положением «О бюджетном устройстве и бюджетном процессе в Верхнеспасском сельсовете Рассказовского района Тамбовской области».

ДОХОДЫ

В основе расчетов доходных источников использована ожидаемая оценка основных показателей развития экономики сельского поселения за 2020 год, прогноз социально-экономического развития Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района на 2021-2023 годы, а также учтены изменения налогового и бюджетного законодательства, вступающие в действие с 2021 года.

Прогноз объема доходов бюджета сельского поселения на 2021 год
и плановый период 2022 и 2023 годов

Доходы бюджета сельского поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов прогнозируются:

- 1) на 2021 год в объеме 12270,3 тысяч рублей, в том числе объем поступлений налоговых и неналоговых доходов – 10404,4 тыс. рублей;
- 2) на 2022 год в объеме 11745,6 тысяч рублей, в том числе объем поступлений налоговых и неналоговых доходов – 10612,4 тыс. рублей;
- 3) на 2023 год в объеме 11984,6 тысяч рублей, в том числе объем поступлений налоговых и неналоговых доходов – 10851,4 тыс. рублей;

тыс.рублей.

Наименование	Оценка 2020г.	Прогноз 2021г.	Отклон ение	Прогноз 2022г.	Отклон ение	Прогноз 2023г.	Отклон ение
Всего ДОХОДОВ	12439,5	12270,3	129,2	11745,6	524,7	11984,6	-239
в том числе налоговые и неналоговые доходы	9806,8	10404,4	-597,6	10612,4	-208	10851,4	-239
Безвозмездные	2632,7	1865,9	766,8	1133,2	732,7	1133,2	0

поступления							
-------------	--	--	--	--	--	--	--

Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района по основным доходным источникам на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Налог на доходы физических лиц

Поступления налога на доходы физических лиц в 2021 году прогнозировались на основании положений Бюджетного Кодекса Российской Федерации, Закона Тамбовской области «Об установлении единых нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц и налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, в бюджеты муниципальных образований Тамбовской области» от 25.12.2018г №313-З. Использовались показатели отчета МРИ ФНС России №3 по Тамбовской области 5 НДФЛ, исполнение бюджета на 01.10.2020 года, а также индекс роста заработной платы.

Процент отчислений в бюджет сельского поселения налога на доходы физических лиц на 2021 год на плановый период 2022 и 2023 годов планируется без изменений - 10 %.

Поступления на 2021 год запланированы в сумме 3584,0 тыс. руб.; на 2022 год запланированы в сумме 3792,0 тыс. руб. на 2023 год запланированы в сумме 4031,0 тыс. руб.

Налоги на совокупный доход

Основные поступления указанных доходных источников формируются за счет единого сельскохозяйственного налога, который спрогнозирован на 2021 год на уровне -772,5 тыс. рублей; на 2022 год на уровне -772,5 тыс. рублей; на 2023 год на уровне -772,5 тыс. рублей.

Налоги на имущество

Прогнозные показатели по налогу на имущество сформированы в соответствии с главой 31 «Земельный налог» части второй Налогового кодекса Российской Федерации, а также главой 32 «Налог на имущество физических лиц».

Расчеты по налогу на имущество физических лиц произведены на основании поступления налога за ряд лет. Прогноз поступлений по налогу на имущество физических лиц составил на 2021 год 245,0 тыс. рублей; на 2022 год 245,0 тыс. рублей; на 2023 год 245,0 тыс. рублей.

Прогнозные показатели поступлений земельного налога на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов произведены с учетом изменений в постановление администрации области от 28.11.2014 № 1498 «Об утверждении результатов государственной кадастровой оценки земель населенных пунктов области».

Размер поступления земельного налога на 2021 год оценивается в сумме 4782 тыс. рублей; на 2022 год в сумме 4782,0 тыс. рублей; на 2023 год в сумме 4782,0 тыс. рублей.

Государственная пошлина

Прогнозирование государственной пошлины, в бюджет поселения выполнено исходя из оценки поступлений за 2020 год, а также прогнозных данных.

Поступление государственной пошлины прогнозируется на 2021 год в бюджете поселения в сумме 10,0 тыс. рублей. На плановый период 2022 и 2023 годов соответственно 10,0 тыс. рублей и 10,0 тыс. рублей.

Акцизы на бензин, производимый на территории Российской Федерации

Поступление акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных двигателей, производимых на территории Российской Федерации в бюджет сельского поселения запланированы на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов в соответствии с нормативами отчислений установленных Законом Тамбовской области от 4 декабря 2013 года №344-З (в редакции от 30.03.2016г.) "Об установлении дифференцированных нормативов отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в бюджеты муниципальных образований Тамбовской области". На 2021 год запланированы поступления в бюджет сельского поселения в сумме 1000,0 тыс. руб., на 2022 год 1000,0 тыс. руб., на 2023 год 1000,0 тыс. руб.

Неналоговые доходы

Неналоговые доходы Администрации Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области сформированы за счет средств арендной платы. На 2021 год запланированы поступления в бюджет сельского поселения в сумме 10,9 тыс. руб., на 2022 год в сумме 10,9 тыс. руб., на 2023 год в сумме 10,9 тыс. руб.

РАСХОДЫ

Основными приоритетами расходов бюджета сельского поселения определены: финансовое обеспечение, реализация приоритетных проектов соблюдение норматива на содержание органов местного самоуправления.

Кроме того формирование расходов бюджета Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось исходя из необходимости оптимизации расходных обязательств бюджета сельского поселения, обеспечения сбалансированности бюджета Верхнеспасского сельсовета Рассказовского

района, а также в целях обеспечения соблюдения ограничительных условий по формированию бюджета, установленных на областном уровне.

Таким образом, расходы бюджета сельского поселения запланированы исходя из следующих оснований:

1. За исходную базу принята оценка расходов за 2020 год, произведенная исходя из показателей, утвержденных решением сельского Совета народных депутатов от 26.12.2019 № 75 «О бюджете Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».

2. Исключены на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов расходы, производимые в 2020 году в соответствии с разовыми решениями о финансировании из бюджета Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района или расходы на реализацию решений, срок действия которых завершается, а также бюджетные ассигнования в соответствующих объемах в случае изменения состава и (или) полномочий (функций) главных распорядителей средств бюджета сельского поселения.

3. Учтены бюджетные ассигнования на денежное вознаграждение (заработную плату, денежное содержание) лиц, замещающих муниципальные должности Верхнеспасского сельсовета без индексации;

4. При расчетах расходов по оплате коммунальных услуг учтен рост тарифов на топливно-энергетические ресурсы. Планирование бюджетных ассигнований на оплату потребления тепловой и электроэнергии, холодного и горячего водоснабжения, осуществлено исходя из утвержденных лимитов (объемов) потребляемых бюджетными учреждениями в 2020 году ресурсов и 3%-го коэффициента экономии потребления;

5. Уплату налога на имущество организаций, земельного налога и транспортного налога;

6. Расчеты по другим расходам определены на уровне 2020 года;

7. В межбюджетных трансфертах предусмотрены расходы согласно заключенным соглашениям по передаче отдельных полномочий администрации Рассказовского района.

Программная структура расходов бюджета сельского поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

Бюджет Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформирован в программной структуре расходов, т.е. на основе утвержденных администрацией Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района муниципальных программ Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района (далее муниципальные программы).

В соответствии с Перечнем муниципальных программ, утвержденным постановлением администрации Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района от 21 ноября 2013 года № 76 (в редакции от 18 декабря 2015 года №186 с изменением от 31.10.2020 г. №111), на территории сельского поселения действуют муниципальные программы:

Муниципальная программа «Развитие культуры Верхнеспаского сельсовета Рассказовского района»

Ответственные исполнители: администрация сельсовета, муниципальные учреждения культуры Верхнеспаского сельсовета.

Основными задачами программы являются: формирование единого культурного и информационного пространства; обновление специального оборудования, укрепление материально-технической базы, совершенствование информационных технологий в учреждениях сферы культуры; сохранение и развитие историко-культурного наследия сельсовета, поддержка и распространение лучших культурных традиций и достижений; совершенствование системы художественного образования, просветительства, создание благоприятных условий для творчества и самореализации специалистов в сфере культуры; создание условий для развития любительского художественного творчества.

Средства, предусмотренные по данной программе направляются на финансирование учреждений культуры в рамках межбюджетных трансфертов.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020 - 2023 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры Верхнеспаского сельсовета Рассказовского района» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение к 2020 году, %	2022 год	Изменение к 2021 году, %	2023 год	Изменение к 2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	4506,9	3100,0	69	3100,0	100	3100,0	100
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспаского сельсовета	4506,9	3100,0	69	3100,0	100	3100,0	100

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры Верхнеспаского сельсовета Рассказовского района» по сравнению с уровнем 2020 года уменьшились в 2020 году на 1406,9 тыс. руб., уменьшились в 2022 году на 1406,9 тыс. руб., и в 2023 году на 1406,9 тыс. руб.

Муниципальная программа «Обеспечение комфортным и доступным жильем и коммунальными услугами граждан Верхнеспаского сельсовета Рассказовского района»

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

В рамках данной программы действует 2 самостоятельные подпрограммы, нацеленная на решение конкретных задач.

Подпрограмма «Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод в Верхнеспасском сельсовете Рассказовского района»

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

Основными задачами подпрограммы является строительство систем коммунальной инфраструктуры, повышение уровня качества водоснабжения.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020 - 2023 годах на реализацию подпрограммы «Развитие водоснабжения, водоотведения и очистки сточных вод в Верхнеспасском сельсовете Рассказовского района» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение к 2020 году, %	2022 год	Изменение к 2021 году, %	2023 год	Изменение к 2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	1179,7	800,0	67,8	700,0	87,5	700,0	100
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	1179,7	800,0	67,8	700,0	87,5	700,0	100
за счет средств федерального бюджета	0,0	0,0	0,0		0,0	0,0	0,0

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

Расходы бюджета сельского поселения в 2020 - 2023 годах на реализацию подпрограммы «Реформирование жилищно-коммунального хозяйства Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение к 2020 году, %	2022 год	Изменение к 2021 году, %	2023 год	Изменение к 2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	7,5	7,9	105,3	7,9	100	7,9	100
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	7,5	7,9	105,3	7,9	100	7,9	100

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Обеспечение комфортным и доступным жильем и коммунальными услугами граждан Верхнеспасского

сельсовета Рассказовского района» в 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов по сравнению с уровнем 2020 года увеличены.

Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района»

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

В рамках данной программы действует 1 самостоятельная подпрограмма, нацеленная на решение конкретных задач.

Подпрограмма «Устойчивое развитие сельских территорий».

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

Основными задачами подпрограммы являются: обеспечение сельского населения питьевой водой в достаточном количестве, улучшение на этой основе состояния здоровья населения и оздоровление социально-экологической обстановки в сельской местности, а также рациональное использование природных водных источников, на которых базируется питьевое водоснабжение.

Расходы бюджета сельского поселения в 2019 – 2022 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2019 год*	2020 год	Изменение к 2019 году, %	2021 год	Изменение к 2019 году, %	2022 год	Изменение к 2019 году, %
Всего за счет средств всех источников	0,0	0,0	-	0,0	-	100,0	-
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	0,0	0,0	-	0,0	-	0,0	0,0
за счет средств районного бюджета	0,0	0,0	-	0,0	-	100,0	-

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 октября 2019 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и

регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района»

Муниципальная программа «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района»

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

В рамках данной программы действует 1 самостоятельная подпрограмма, нацеленная на решение конкретных задач.

Подпрограмма «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района»

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

Основными задачами подпрограммы являются: развитие сети автомобильных дорог общего пользования; сокращение числа дорожно-транспортных происшествий и обеспечение потребности населения в перевозках на социально значимых маршрутах.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020 - 2023 годах на реализацию муниципальной подпрограммы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение к 2020 году, %	2022 год	Изменение к 2021 году, %	2023 год	Изменение к 2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	1000,0	1000,0	100	1000,0	100,0	1000,0	100,0
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	1000,0	1000,0	100	1000,0	100,0	1000,0	100,0

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» по сравнению с уровнем 2020 года в 2021 году, и в плановом периоде 2022 и 2023 годах остались без изменений.

В 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов, спрогнозированы расходы бюджета сельского поселения на реализацию мероприятий в рамках муниципальной программы «Развитие транспортной системы и дорожного хозяйства Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» исходя их прогноза по поступлению акцизных доходов.

**Муниципальная программа «Охрана окружающей среды
воспроизводство и использование природных ресурсов Верхнеспасского
сельсовета Рассказовского района»**

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

Основными мероприятиями данной программы являются: текущий ремонт водозаборных скважин; ликвидация несанкционированных свалок, вывоз мусора; благоустройство территории сельского поселения.

Реализация программы позволит улучшить экологическую обстановку и создать более комфортные условия для проживания населения сельсовета.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020 – 2023 годах на реализацию муниципальной программы «Охрана окружающей среды воспроизводство и использование природных ресурсов Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение к 2020 году, %	2022 год	Изменение к 2021 году, %	2023 год	Изменение к 2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	50,0	100,0
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	-	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
за счет средств районного бюджета	0,0	0,0	0,0	50,0	0,0	50,0	100,0

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Охрана окружающей среды воспроизводство и использование природных ресурсов Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» в 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов по сравнению с уровнем 2020 года, в 2021 году без изменений; в 2022 году увеличены на 50,0 тыс. руб., в 2023 году увеличены на 50,0 тыс. руб.

**Муниципальная программа Верхнеспасского сельсовета Рассказовского
района «Развитие институтов гражданского общества»**

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020 – 2023 годах на реализацию муниципальной программы «Развитие институтов гражданского общества» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение к 2020 году, %	2022 год	Изменение к 2021 году, %	2023 год	Изменение к 2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	35,0	20,0	57,1	20,0	100,0	20,0	100,0
в том числе:							
За счет средств федерального бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	35,0	20,0	57,1	20,0	100,0	20,0	100,0

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие институтов гражданского общества» в 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов по сравнению с уровнем 2020 года уменьшены.

В 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов, спрогнозированы расходы бюджета сельского поселения на реализацию мероприятий в рамках муниципальной программы «Развитие институтов гражданского общества» в сумме 20,0 тыс. руб.; 20,0 тыс. руб.; 20,0 тыс. руб. соответственно.

Муниципальная программа «Обеспечение безопасности населения Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района и противодействие преступности»

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

В рамках данной программы действуют три самостоятельные подпрограммы, нацеленные на решение конкретных задач.

Подпрограмма «Подготовка граждан к военной службе в Верхнеспасском сельсовете Рассказовского района».

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

Основными мероприятиями подпрограммы является содержание военно-учетного работника.

Подпрограмма «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности в Верхнеспасском сельсовете»

Расходы бюджета сельского поселения в 2020 – 2023 годах на реализацию муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района и противодействие преступности» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение к 2020 году, %	2022 год	Изменение к 2021 году, %	2023 год	Изменение к 2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	221,7	203,9	92	211,6	103,8	211,6	100
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	0,0	0,0	0	0,0	0	0,0	0
За счет средств федерального бюджета	221,7	203,9	92	211,6	103,8	211,6	100

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района и противодействие преступности» в 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов по сравнению с уровнем 2020 года были уменьшены на сумму 17,8 тыс. рублей в 2021 году, на сумму 10,1 тыс. рублей в 2022 году, на сумму 10,1 тыс. рублей в 2023 году.

Муниципальная программа «Экономическое развитие Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области»

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

В рамках данной программы действует одна самостоятельная подпрограмма, нацеленная на решение конкретных задач.

Подпрограмма «Материально-техническое обеспечение деятельности администрации Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района»

Ответственный исполнитель: администрация Верхнеспасского сельсовета.

Основными целями подпрограммы является о создание полноценных условий для эффективного функционирования администрации сельсовета; Расходы бюджета сельского поселения в 2020 – 2023 годах на реализацию муниципальной программы «Экономическое развитие Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей							
Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение	2022 год	Изменение к	2023 год	Изменение к

			%		2020 году, %		2021 году, %
Всего за счет средств всех источников	7,0	8,0	114,3	8,0	100,0	8,0	100,0
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	7,0	8,0	114,3	8,0	100,0	8,0	100,0
за счет средств районного бюджета	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах, расположенных на территории Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области» в 2021 году и в плановом периоде 2022 и 2023 годов запланированы в сумме 8,0 тыс. рублей в каждом периоде.

Муниципальная программа «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района»

Ответственные исполнители: администрация сельсовета, муниципальные учреждения культуры Верхнеспасского сельсовета.

Средства, предусмотренные по данной программе направляются на финансирование расходов, перечисляемые в связи с передачей полномочий по формированию, организации исполнения бюджета и контролю за исполнением бюджета поселения и осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля в рамках межбюджетных трансфертов.

Расходы бюджета сельского поселения в 2020 - 2023 годах на реализацию муниципальной программы «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение к 2020 году, %	2022 год	Изменение к 2021 году, %	2023 год	Изменение к 2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	346,6	354,6	102,3	354,6	100,0	354,6	100,0
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	346,6	354,6	102,3	354,6	100,0	354,6	100,0

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

В бюджете сельского поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Эффективное управление финансами и оптимизация муниципального долга Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» по сравнению с уровнем 2020 года увеличились в 2021 году на 8,0 тыс. руб., в 2022 году на 8,0 тыс. руб., и в 2023 году на 8,0 тыс. руб.

Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района»

Муниципальная программа утверждена постановлением администрации Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области от 22.12.2017 №159.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области.

Целью муниципальной программы является: повышение уровня благоустройства территории Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области.

Объемы бюджетных ассигнований бюджета Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района Тамбовской области» представлены в следующей таблице:

тыс. рублей							
Наименование	2020 год*	2021 год	Изменение	2022 год	Изменение к	2023 год	Изменение к

			к 2020 году, %		2021 году, %		2022 году, %
Всего за счет средств всех источников	861,9	791,2	91,8	0	0	0	0
в том числе:							
за счет средств бюджета Верхнеспасского сельсовета	0,9	0,8		0	0	0	0
За счет средств областного бюджета	17,2	15,8		0	0	0	0
За счет средств федерального бюджета	843,8	774,6		0	0	0	0

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г

Сведения о бюджетных ассигнованиях по непрограммным направлениям деятельности приведены в соответствующем подразделе настоящей пояснительной записки.

**Расходы бюджета сельского поселения
на осуществление непрограммных направлений деятельности
на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Сведения о бюджетных ассигнованиях по непрограммным направлениям деятельности приведены в следующей таблице:

тыс. рублей

Наименования непрограммных направлений деятельности	2020 год*	период		
		2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5
Расходы на непрограммную деятельность	4051,4	4990,2	5290,4	5520,7
<i>из них:</i>				
Функционирование главы Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района	544,1	544,1	544,1	544,1
Обеспечение функционирования деятельности администрации Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района	2198,6	2262,5	2262,5	2262,5

Наименования непрограммных направлений деятельности	2020 год*	период		
		2021 год	2022 год	2023 год
Обеспечение проведения выборов и референдумов	-	-	-	-
Резервные фонды органов местного самоуправления	50,0	50,0	50,0	50,0
Межбюджетные трансферты, перечисляемые в связи с передачей полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля	0,5	0,5	0,5	0,5
Межбюджетные трансферты, перечисляемые в связи с передачей полномочий по решению вопросов создания резервов финансовых и материальных ресурсов для ликвидации чрезвычайных ситуаций и накопления, хранения, использования в целях гражданской обороны запасов материально-технических, продовольственных, медицинских и иных средств в рамках непрограммных расходов	1,0	1,0	1,0	1,0
Межбюджетные трансферты, перечисляемые в связи с передачей полномочий муниципального земельного контроля за использованием земель на территории Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района в отношении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей	0,5	0,0	0,0	0,0
Межбюджетные трансферты, перечисляемые в связи с передачей полномочий по градостроительству на территории Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района в отношении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей	0,5	0,5	0,5	0,5
Прочие мероприятия в области землепользования и землеустройства	100,	100,0	0,0	0,0
Прочие мероприятия по благоустройству	1086,3	2011,2	2122,2	2057,5
Организация и содержание мест захоронения	70	70,0	70,0	70,0
Осуществление государственных полномочий по организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав	0,4	0,4	0,4	0,4

Наименования непрограммных направлений деятельности	2020 год*	период		
		2021 год	2022 год	2023 год
Условно-утвержденные расходы			287,1	586,1

* - показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 1 ноября 2020 г.

Обеспечение функционирования

главы Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района

Бюджетные ассигнования в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годах по направлению «Обеспечение функционирования главы сельсовета» запланированы на 2021 год в сумме 544,1 тыс. рублей, с учетом повышения денежного содержания; на 2022 год в сумме 544,1 тыс. рублей, с учетом повышения денежного содержания; на 2023 год в сумме 544,1 тыс. рублей, с учетом повышения денежного содержания.

Обеспечение функционирования аппарата администрации Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района

Бюджетные ассигнования в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годах по направлению «Обеспечение функционирования аппарата администрации Верхнеспасского сельсовета Рассказовского района» запланированы в сумме 2262,5 тыс. руб. на 2021, 2022, 2023 годы.

Бюджетные ассигнования по данному направлению по сравнению с объемами 2020 года увеличены на 63,9 тыс. рублей в 2021, 2022, 2023 годах.

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены общими подходами к формированию бюджета сельского поселения с учетом уровня инфляции, а также с учетом повышения денежного содержания муниципальных служащих.

Расходы бюджета сельского поселения по разделам классификации расходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов приведены в следующей таблице:

тыс. рублей								
Наименование	РзПр	Сводная бюджетная роспись на 01.11.2020	Бюджет на 2021 год	рост к уровню 2020г., %	Бюджет на 2022 год	рост к уровню 2021 г., %	Бюджет на 2023 год	рост к уровню 2022 г., %
ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ	0100	4500,7	4184,7	93	4193,3	100,0	4202,0	100,2
<i>%% к общему объему расходов</i>		32,5	34,1		35,7		35,1	
НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	0200	221,7	203,9	92	211,6	103,8	211,6	100
<i>%% к общему объему расходов</i>		1,6	1,7		1,8		1,8	
НАЦБЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	0300	1,0	1,0	100	1,0	100	1,0	100
<i>%% к общему объему расходов</i>		0,007	0,008		0,009		0,008	
НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	0400	1779,5	1100,5	61,8	1000,5	90,9	1000,5	100
<i>%% к общему объему расходов</i>		12,9	8,9		8,5		8,4	

ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	0500	2819,9	3680,2	114,8	2902,1	78,9	2833,4	97,6
<i>%% к общему объему расходов</i>		20,4	30		24,7		23,6	
ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ	0600	0,0	0,0	0	50,0	0	50,0	100
<i>%% к общему объему расходов</i>		0,0	0,0		0,4		0,4	
КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	0800	4506,9	3100,0	68,8	3100,0	100	3100,0	100
<i>%% к общему объему расходов</i>		32,6	25,3		26,4		25,9	
<i>Условно-утвержденные расходы</i>		-	-		287,1	-	586,1	-
<i>%% к общему объему расходов</i>		-	-		2,4	-	4,9	-
ВСЕГО РАСХОДОВ		13829,7	12270,3		11745,6		11984,6	

Источники финансирования дефицита бюджета сельского поселения

Бюджет Верхнеспасского сельсовета поселения сбалансирован. В проекте решения о бюджете сельского поселения на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов дефицит бюджета утвержден в сумме 0,0 тыс. руб.

Глава сельсовета

В.В. Стрыков