ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Совета Безводного сельского поселения Курганинского района

«О бюджете Безводного сельского поселения Курганинского района на 2020 год

Пояснительная записка к проекту решения Совета Безводного сельского поселения Курганинского района "О бюджете Безводного сельского поселения Курганинского района на 2020 год" (далее – проект решения) подготовлена в рамках составления проекта поселения бюджета на очередной финансовый год.

Проект бюджета подготовлен на основе требований Бюджетного Кодекса Российской Федерации, Налогового кодекса Российской Федерации, Закона Краснодарского края «О бюджетном процессе в Краснодарском крае», решения Совета Безводного сельского поселения Курганинского района "Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Безводном сельском поселении Курганинского района», иных законодательных и нормативных правовых актов Российской Федерации и Краснодарского края, нормативных муниципальных правовых актов Безводного сельского поселения Курганинского района.

Настоящая пояснительная записка содержит информацию о параметрах и основных подходах при формировании проектировок бюджета на 2020 год по доходам, расходам и источникам финансирования дефицита бюджета.

1. Основные характеристики проекта бюджета поселения на 2020 год

Основные характеристики бюджета поселения на 2020 год сформированы на основе прогноза социально-экономического развития Безводного сельского поселения Курганинского района на 2020 – 2022 годы.

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2018 год (отчет) | 2019 год\* (оценка) | ПРОЕКТ  2020 год |
| Доходы, всего | 17734,8 | 18011,9 | 20229,4 |
| Налоговые и неналоговые доходы | 10763,3 | 10558,7 | 11237,6 |
| Безвозмездные поступления | 6971,5 | 7453,2 | 8991,8 |
| Расходы, всего | 18643,4 | 19237,2 | 17830,6 |
| Дефицит (–)/ профицит | -908,6 | -1225,3 | 20229,4 |
| Источники финансирования дефицита бюджета муниципального образования Курганинский район | 908,6 | 1225,3 | 0,0 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Показатели сводной бюджетной росписи на 01 октября 2019 года.

В проекте решения о бюджете учтены требования Бюджетного кодекса Российской Федерации по установлению предельных показателей муниципального долга, а также предусмотрены ассигнования на исполнение действующих и вновь принимаемых обязательств, составляющих муниципальный внутренний долг Безводного сельского поселения Курганинского района.

Предлагается установить:

- предельный объем муниципального долга Безводного сельского поселения Курганинского района на 2020 год в сумме 0,0 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга Безводного сельского поселения Курганинского района на 1 января 2021 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Безводного сельского поселения Курганинского района –0,0 тыс. рублей;

Значения предельных показателей муниципального внутреннего долга Безводного сельского поселения Курганинского района отражают прогнозируемые изменения объема указанного долга в течение 2019 года, а также условия действующих и планируемых к принятию долговых обязательств Безводного сельского поселения Курганинского района.

Подробное описание, расчеты и обоснования объемов доходов, бюджетных ассигнований и источников покрытия дефицита бюджета поселения приведены в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

1. Доходная часть бюджета

Прогноз доходов бюджета поселения сформирован с учетом изменений в налоговом и бюджетном законодательстве.

В частности, при формировании прогноза доходов бюджета поселения учтены следующие изменения в законодательстве Российской Федерации и Краснодарского края:

изменился дополнительный норматив отчислений в бюджет поселения по налогу на доходы физических лиц с 14 % в 2019 году до 15 % в 2020 году, увеличение на 1 процент.

Проектом предусматривается общий объём доходов бюджета поселения на 2020 год в сумме 20229,4 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета поселения предусматриваются на 2020 год в объёме 11237,6 тыс. рублей (55,6 % от общего объема доходов и 105,7 % к ожидаемому исполнению 2019 года).

В структуре налоговых и неналоговых доходов основная сумма поступлений (70,2 %) на 2020 год запланирована от трех доходных источников: налога на доходы физических лиц – 18,4 %, сельскохозяйственного налога – 17,2 %, земельного налога – 34,6 %.

| Наименование доходов | Удельный вес поступлений доходов в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, % |
| --- | --- |
| 2020 год |
| Налог на доходы физических лиц | 18,4 |
| Доходы от уплаты акцизов, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 17,9 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 17,2 |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах поселений | 8,5 |
| Земельный налог | 34,6 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 0,9 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений и в хозяйственном ведении муниципальных унитарных предприятий | 2,3 |
| Прочие неналоговые доходы бюджетов сельских поселений | 0,2 |

Прогноз доходов бюджета поселения основан на прогнозе социально-экономического развития Безводного сельского поселения Курганинского района на 2020 год.

В основе расчетов формирования доходной базы бюджета поселения на 2020 год учтены данные прогноза социально-экономического развития Безводного сельского поселения Курганинского района на 2020 год, индексы потребительских цен, объем фонда заработной платы, показатели собираемости налогов в динамике за предшествующие годы, ряд других параметров, влияющих на изменение налогооблагаемой базы.

Бюджет поселения по налоговым и неналоговым доходам представлен в таблице.

Прогноз налоговых и неналоговых доходов бюджета поселения

(тыс. рублей)

| Наименование | 2018 год отчёт | 2019 год ожидаемое исполнение | 2020 год проект | 2019/  2018 | 2020/  2019 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Налог на доходы физических лиц | 2055,3 | 2030,0 | 2070,0 | 98,8 | 102,0 |
| Доходы от уплаты акцизов, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 1573,0 | 1429,9 | 2015,3 | 93,5 | 140,9 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 1650,8 | 1836,2 | 1928,0 | 111,2 | 105,0 |
| Налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах поселений | 671,0 | 950,0 | 950,0 | 141,6 | 100,0 |
| Земельный налог с организаций | 1536,9 | 1590,0 | 1490,0 | 103,5 | 93,7 |
| Земельный налог с физических лиц | 2967,9 | 2400,0 | 2400,0 | 80,9 | 100,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 104,2 | 100,0 | 100,0 | 96,0 | 100,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления поселений и созданных ими учреждений и в хозяйственном ведении муниципальных унитарных предприятий | 158,3 | 259,3 | 259,3 | 163,8 | 100,0 |
| Прочие доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов сельских поселений | 41,6 | 5,0 | 0,0 |  |  |
| Прочие доходы от компенсации затрат бюджетов сельских поселений | 0,0 | 13,7 | 0,0 |  |  |
| Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты сельских поселений | 4,3 | 2,0 | 0,0 |  |  |
| Прочие неналоговые доходы бюджетов сельских поселений | 0,0 | 18,0 | 25,0 |  | 138,9 |
| ИТОГО налоговые и неналоговые доходы | 10763,3 | 10634,1 | 11237,6 | 98,8 | 105,7 |

Налог на доходы физических лиц

Поступление налога на доходы физических лиц на 2020 год прогнозируется в сумме 2070 тыс. рублей, что составляет 102% к оценке 2019года.

В основу расчета поступления налога на доходы физических лиц приняты данные главного администратора доходов, оценка объема поступлений налога в 2019 году и прогноз динамики налоговой базы по налогу, в том числе динамики фонда оплаты труда. Оценка поступлений налога в 2019 году 2030 тыс. рублей, что составляет 98,8% к уровню 2018 года. Основная причина снижения-нестабильная работа основного бюджетообразующего предприятия ООО «Андрее-Дмитриевский щебзавод», что привело к сокращению штата работников (2018год-113человек, 2019год-77человек), задолженность по налоговым платежам. Предприятие находится на стадии банкротства. В 2020 году ожидаемое увеличение поступлений налога на доходы физических лиц, в связи с повышением норматива отчислений в бюджет поселения, повышение заработной платы в бюджетных организациях.

Акцизы

Поступление акцизов на 2020 год прогнозируется в сумме 2015,3 тыс. рублей, что составляет 140,9 % к оценке 2019 года.

Проект бюджета по акцизам рассчитаны Министерством финансов края исходя из данных главного администратора доходов об объемах производства подакцизных товаров (продукции), роста налоговых ставок, оценки погашения задолженности.

Единый сельскохозяйственный налог

Поступление единого сельскохозяйственного налога на 2020 год прогнозируется в сумме 1928 тыс. рублей, что составляет 105 % к оценке 2019года.

Основой расчета доходов по единому сельскохозяйственному налогу в бюджет поселения являются данные о налоговой базе сельскохозяйственных товаропроизводителей по единому сельскохозяйственному налогу за отчетный финансовый год, данные об оценке величины налоговой базы сельскохозяйственных товаропроизводителей по единому сельскохозяйственному налогу на очередной финансовый год представляемые главным администратором доходов, действующая налоговая ставка по единому сельскохозяйственному налогу. Плательщиками налога являются 19 КФХ, зарегистрированные на территории поселения, использующих 2778га, в среднем нагрузка по ЕСХН составляет 1560 руб./га

Налог на имущество физических лиц

Поступление налога на имущество физических лиц на 2020 год прогнозируется в сумме 950 тыс. рублей, что составляет 100 % к оценке 2019 года.

В основу расчета поступления налога на имущество физических лиц приняты данные главного администратора доходов, оценка объема поступлений налога в 2020 году и прогноз динамики налоговой базы по налогу, в том числе применение понижающего коэффициента 0,6 (в 2019 году понижающий коэффициент 0,4), но вместе с тем учитывается снижение кадастровой стоимости жилого фонда. В среднем снижение кадастровой стоимости жилого фонда по поселению составила 30% к уровню прошлого периода, что отразится на снижение налогооблагаемой базы в 2020году. Для снижения потерь бюджета поселения принят ряд мероприятий, а именно увеличены ставки налога (решение Совета Безводного сельского поселения Курганинского района №111 от 22 ноября 2018 года).

Земельный налог физических лиц

Поступление земельного налога физических лиц на 2020 год прогнозируется в сумме 2400 тыс. рублей, что составляет 100 % к оценке 2019 года.

В основу расчета поступления земельного налога физических лиц приняты данные главного администратора доходов, оценка объема поступлений налога в 2019 году и прогноз динамики налоговой базы по налогу. Кадастровая стоимость налогооблагаемой базы в 2020году остается на уровне предыдущего периода, ставки налога установлены максимальные (0,3% для земель сельскохозяйственного назначения, ИЖС и ЛПХ; 1,5% для прочих)

Земельный налог юридических лиц

Поступление земельного налога юридических лиц на 2020 год прогнозируется в сумме 1490 тыс. рублей, что составляет 93,7 % к оценке 2019года.

В основу расчета поступления земельного налога юридических лиц приняты данные главного администратора доходов, оценка объема поступлений налога в 2019 году и прогноз динамики налоговой базы по налогу, в том числе снижение кадастровой стоимости земельных участков из состава земель сельскохозяйственного назначения (приказ Департамента имущественных отношений №2092 от 04.10.2019 г.)

Арендная плата за землю

Поступление арендной платы за землю на 2020 год прогнозируется в сумме 100 тыс. рублей, что составляет 100 % к оценке 2019 года.

В основу расчета поступления арендной платы за землю приняты сведения главного администратора дохода о действующих ставках арендной платы по категориям земель, их целевого использования, и площадей, предоставляемых в аренду земельных участков после разграничения земель.

Размеры площадей предоставляемых в аренду земельных участков остаются на уровне предыдущего периода, налоговая ставка принята максимальной (0,3%).

Доходы от сдачи в аренду имущества

Поступление доходов от сдачи в аренду имущества прогнозируется на 2020 год в сумме 259,3 тыс. рублей, что составляет 100 % к оценке 2019 года.

В основу расчета поступления доходов от сдачи в аренду имущества приняты данные главного администратора доходов на основании расчетов арендной платы в соответствии с реестрами действующих договоров аренды.

Прочие неналоговые доходы бюджетов сельских поселений

Поступление прочих неналоговых доходов (плата за предоставление права на размещение нестационарных торговых объектов, объектов по оказанию услуг) прогнозируется на 2020 год в сумме 25тыс. рублей.

В основу расчета поступления доходов от сдачи в аренду имущества приняты данные главного администратора доходов на основании расчетов арендной платы в соответствии с реестрами действующих договоров.

Безвозмездные поступления

Объем безвозмездных поступлений на 2020 год составляет 8991,8тыс. рублей, и характеризуется показателями, приведенными в таблице.

тыс. рублей

| Наименование дохода | Проект бюджета |
| --- | --- |
| 2020 год |
| Дотации | 8773,3 |
| Субсидии | 0 |
| Субвенции | 218,5 |
| Всего безвозмездных поступления из бюджетов других уровней | 8991,8 |

Общая сумма поступлений из краевого бюджета на 2020 год составляет 7115,8 тыс. рублей, в том числе:

дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 6897,3 тыс. рублей;

субсидии (межбюджетные субсидии) – 0 тыс. рублей;

субвенции – 218,5 тыс. рублей.

Объем безвозмездных поступлений из краевого бюджета в форме субсидий и иных межбюджетных трансфертов будет уточнен соответственно распределению межбюджетных трансфертов, предусмотренному проектом краевого закона о краевом бюджете, а также в ходе исполнения краевого бюджета после их распределения соответствующими правовыми актами.

Состав безвозмездных поступлений из краевого бюджета представлен в приложениях к проекту решения.

Общая сумма поступлений из бюджета муниципального образования Курганинский район на 2020год составляет 1876,0 тыс. рублей, в том числе:

дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности – 1876,0 тыс. рублей;

Состав безвозмездных поступлений из бюджета муниципального образования Курганинский район представлен в приложениях к проекту

2. Расходы бюджета Безводного сельского поселения

Курганинского района

Общие подходы к формированию объема

и структуры расходов бюджета поселения

Формирование объема и структуры расходов бюджета Безводного сельского поселения Курганинского района (далее – бюджет поселения) на 2020 год осуществлялось исходя из следующих основных подходов:

1) планирование расходов на обеспечение деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений Безводного сельского поселения Курганинского района осуществлялось в соответствии с Порядком составления проекта бюджета поселения на очередной финансовый год.

При этом расходы:

по фонду оплаты труда – определялись исходя из утвержденного штатного расписания по состоянию на 1 июля текущего года;

на материальные затраты – определялись на 2020 год с индексацией на 3,8 %;

в рамках отдельных мероприятий муниципальных программ Безводного сельского поселения Курганинского района (за исключением расходов на обеспечение органов местного самоуправления и муниципальных учреждений) – планировались в объеме, предусмотренном действующей программой;

2) расходы по расходным обязательствам, не связанным с решением вопросов, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления, при формировании проекта бюджета поселения не учитывались.

При планировании расходов по фонду оплаты труда учена необходимость индексации с 1 января 2020 года на 3,8 процентов размеров денежного вознаграждения:

- лиц, замещающих муниципальные должности Безводного сельского поселения Курганинского района, размеры месячных окладов муниципальных служащих Безводного сельского поселения Курганинского района в соответствии с замещаемыми ими должностями муниципальной службы Безводного сельского поселения Курганинского района и размеры месячных окладов муниципальных служащих Безводного сельского поселения Курганинского района в соответствии с присвоенными им классными чинами муниципальной службы Безводного сельского поселения Курганинского района ;

- работников администрации Безводного сельского поселения Курганинского района, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы;

- работников муниципальных казенных учреждений.

На 2020 год запланированы бюджетные ассигнования в сумме 20229,4 тыс. рублей, или 102,5 % к оценке на 2019 год.

Объемы бюджетных ассигнований в разрезе разделов классификации расходов бюджета поселения приведены в таблице.

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  разделов | 2019 год\* (оценка) | 2020 год | |
| проект  решения на 2020 год | к  оценке 2019 года, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | ВСЕГО РАСХОДОВ | 19237,2 | 20229,4 | 105,2 |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 1 | Общегосударственные вопросы | 8300,6 | 8558,2 | 103,1 |
| 2 | Национальная оборона | 221,7 | 214,7 | 98,0 |
| 3 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 71,0 | 73,8 | 103,8 |
| 4 | Национальная экономика | 1611,2 | 2050,5 | 127,3 |
| 5 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 2469,9 | 2563,9 | 103,8 |
| 6 | Образование | 30,0 | 31,1 | 103,8 |
| 7 | Культура, кинематография | 6145,6 | 6354,0 | 103,4 |
| 8 | Социальная политика | 215,6 | 208,7 | 96,8 |
| 9 | Физическая культура и спорт | 80,0 | 83,0 | 103,8 |
| 10 | Средства массовой информации | 91,4 | 91,5 | 100,1 |
| 11 | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 0,2 | 0,0 | 0,0 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи на 1 октября 2019 года

В структуре расходов бюджета поселения на 2020 год бюджетные ассигнования на социально-культурную сферу составляют 33,0 %.

Увеличение объема бюджетных ассигнований на 2020 год по отдельным разделам классификации расходов бюджета по сравнению с оценкой объема бюджетных ассигнований на 2019 год обусловлено в основном тем, что расходы по фонду оплаты труда и на материальные затраты определялись на 2020 год с индексацией на 3,8 %.

Уменьшение объема бюджетных ассигнований на 2020 год по разделу «Национальная оборона» обусловлено уменьшением ассигнований из краевого бюджета на оплату труда работника, осуществляющего воинский учет на территории поселения.

Уменьшение объема бюджетных ассигнований на 2020 год по разделу «Социальная политика» обусловлено тем, что в бюджете на 2019 год утверждались расходы на выплату адресной помощи жителям поселения, попавшим в трудную жизненную ситуацию.

Расходы бюджета поселения, осуществляемые

в рамках муниципальных программ Безводного сельского поселения Курганинского района

Перечень муниципальных программ Безводного сельского поселения Курганинского района утвержден на 2020 год постановлением администрации Безводного сельского поселения Курганинского района от 27 августа 2019 года № 160 «Об утверждении перечня муниципальных программ на 2020 год», в соответствии с которым в бюджете реализуется 9 муниципальных программ.

На реализацию 9 муниципальных программ Безводного сельского поселения Курганинского района предусмотрено в 2020 году 11469,9 тыс. рублей или 56,7 % от общего объема расходов бюджета поселения.

Расходы бюджета поселения в разрезе муниципальных программ Безводного сельского поселения Курганинского района характеризуются следующими данными:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование  программы | 2019 год\* (оценка) | 2020 | |
| проект  решения на 2020 год | к  оценке 2019 года, % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|  | ВСЕГО РАСХОДОВ | 10726,4 | 11469,9 | 106,9 |
|  | в том числе: |  |  |  |
| 1 | «Комплексное и устойчивое развитие Безводного сельского поселения в сфере строительства, архитектуры и дорожного хозяйства» | 1606,2 | 2045,3 | 127,3 |
| 2 | «Молодежь Безводного сельского поселения Курганинского района» | 30,0 | 31,1 | 103,8 |
| 3 | «Обеспечение безопасности населения Безводного сельского поселения Курганинского района» | 71,0 | 73,8 | 103,8 |
| 4 | "Развитие коммунального хозяйства Безводного сельского поселения Курганинского района" | 316,7 | 328,7 | 103,1 |
| 5 | «Развитие культуры в Безводном сельском поселении Курганинского района» | 6145,6 | 6354,0 | 103,4 |
| 6 | «Развитие физической культуры и спорта в Безводном сельском поселении Курганинского района» | 80,0 | 83,0 | 103,8 |
| 7 | «Социальная поддержка граждан в Безводном сельском поселении Курганинского района» | 318,6 | 313,6 | 98,4 |
| 8 | "Социально-экономическое и территориальное развитие Безводного сельского поселения Курганинского района". | 2153,3 | 2235,2 | 103,8 |
| 9 | «Экономическое развитие и инновационная экономика Безводного сельского поселения Курганинского района» | 5,0 | 5,2 | 103,8 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

Муниципальная программа «Комплексное и устойчивое развитие Безводного сельского поселения в сфере строительства, архитектуры и дорожного хозяйства»

В проекте бюджета поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год в сумме 2045,3 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим подпрограммам:

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | 2019 год\* | 2020 год |
| Подпрограмма  «Развитие сети автомобильных дорог Безводного сельского поселения Курганинского района» | 1394,4 | 2015,3 |
| Подпрограмма  «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Безводного сельского поселения Курганинского района » | 211,8 | 30,0 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

В объемах бюджетных ассигнований в рамках муниципальной программы на 2020 год учтены расходы на реализацию следующих основных мероприятий в рамках подпрограмм:

По подпрограмме «Развитие сети автомобильных дорог Безводного сельского поселения Курганинского района»:

-по основному мероприятию «Строительство, реконструкция, капитальный ремонт, ремонт автомобильных дорог» в сумме 1500,0 тыс. рублей;

-по основному мероприятию «Обеспечение безопасности дорожного движения» в сумме 515,3 тыс. рублей

По подпрограмме «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Безводного сельского поселения Курганинского района» по основному мероприятию «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Безводного сельского поселения учтены ассигнования в сумме 30 тыс. рублей. Уменьшение объема бюджетных ассигнований на 2020 год по обусловлено тем, что в бюджете на 2019 год утверждались расходы на кадастровые работы по описанию границ х.Кочергин, кадастровые работы пор определению местоположения охранной зоны памятников, расположенных на территории поселения.

Муниципальная программа «Молодежь Безводного сельского поселения Курганинского района»

В проекте бюджета поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год в сумме 31,1 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим основным мероприятиям:

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование основного мероприятия | 2019 год\* | 2020 год |
| Финансирование организации, проведения и информационного обеспечения мероприятий в области молодежной политики | 30,0 | 31,1 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

Муниципальная программа «Обеспечение безопасности населения Безводного сельского поселения Курганинского района»

В проекте бюджета поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год в сумме 73,8 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим подпрограммам:

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование подпрограммы | 2019 год\* | 2020 год |
| Подпрограмма № 1 «Мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий в Безводном сельском поселении Курганинского района» | 28,0 | 29,1 |
| Подпрограмма № 2 «Укрепление правопорядка, профилактика правонарушений, усиление борьбы с преступностью» | 23,0 | 23,9 |
| Подпрограмма № 3 «Пожарная безопасность в Безводном сельском поселении Курганинского района» | 20,0 | 20,8 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

В объемах бюджетных ассигнований в рамках муниципальной программы на 2020 год учтены расходы на реализацию следующих основных мероприятий в рамках подпрограмм:

По подпрограмме «Мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий в Безводном сельском поселении Курганинского района» по основному мероприятию «Организация и проведение аварийно-спасательных и других неотложных работ при чрезвычайных ситуациях» в сумме 29,1 тыс. рублей. Увеличение объема бюджетных ассигнований на 2020 год по сравнению с оценкой объема бюджетных ассигнований на 2019 год обусловлено увеличением расходов на материальные затраты с индексацией на 3,8 %;

По подпрограмме «Укрепление правопорядка, профилактика правонарушений, усиление борьбы с преступностью» по основному мероприятию «Повышение эффективности мер, направленных на обеспечение общественной безопасности, укреплению правопорядка ипрофилактики правонарушений» в сумме 23,9 тыс. рублей.

По подпрограмме «Пожарная безопасность в Безводном сельском поселении Курганинского района» по основному мероприятию «Обеспечение мероприятий по совершенствованию противопожарной защиты» учтены ассигнования в сумме 20,8 тыс. рублей.

Муниципальная программа "Развитие коммунального хозяйства Безводного сельского поселения Курганинского района"

В проекте бюджета поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год в сумме 350 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим основным мероприятиям:

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование основного мероприятия | 2019 год\* | 2020 год |
| Развитие комплекса мероприятий по модернизации , строительству , реконструкции и ремонту объектов водоснабжения | 316,7 | 328,7 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

Увеличение объема бюджетных ассигнований на 2020 год по сравнению с оценкой объема бюджетных ассигнований на 2019 год обусловлено увеличением расходов на материальные затраты с индексацией на 3,8 %;

.

Муниципальная программа «Развитие культуры в Безводном сельском поселении Курганинского района»

В проекте бюджета поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год сумме 6354 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим основным мероприятиям:

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование основного мероприятия | 2019 год\* | 2020 год |
| Совершенствование деятельности муниципальных учреждений отрасли «Культура, искусство и кинематография» Безводного сельского поселения Курганинского района по предоставлению муниципальных услуг | 5243,3 | 5444,9 |
| Сохранение, использование и популяризация объектов культурного наследия | 60,0 | 62,3 |
| Поддержка библиотечного обслуживания Безводного сельского поселения Курганинского района | 842,3 | 846,8 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

Увеличение объема бюджетных ассигнований на 2020 год по сравнению с оценкой объема бюджетных ассигнований на 2019 год обусловлено увеличением расходов оплату труда и на материальные затраты с индексацией на 3,8 %.

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Безводном сельском поселении Курганинского района»

В проекте бюджета поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год в сумме 83 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим основным мероприятиям:

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование основного мероприятия | 2019 год\* | 2020 год |
| Финансирование организации, проведения и информационного обеспечения официальных физкультурных и спортивных мероприятий | 80,0 | 83,0 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

Муниципальная программа муниципального образования

Курганинский район «Социальная поддержка граждан»

В проекте бюджета поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год в сумме 313,6 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим подпрограммам:

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | 2019 год\* | 2020 год |
| Подпрограмма «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан в Безводном сельском поселении Курганинского района» | 263,6 | 258,6 |
| Подпрограмма «Муниципальная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Безводном сельском поселении Курганинского района» | 55,0 | 55,0 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

В объемах бюджетных ассигнований в рамках муниципальной программы на 2020 год учтены расходы на реализацию следующих основных мероприятий в рамках подпрограмм:

По подпрограмме «Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан в Безводном сельском поселении Курганинского района:

- по основному мероприятию «Меры государственной поддержки лиц, муниципальные должности и должности муниципальной службы в администрации Безводного сельского поселения» в сумме 123,7 тыс. рублей;

- по основному мероприятию «Предоставление ежегодных и ежемесячных денежных выплат отдельным категориям граждан» в сумме 134,9 тыс. рублей, из них:

- получение руководителями ТОС поселения компенсационных выплат на частичное возмещение затрат - 49,9 тыс. рублей;

- предоставление в 2020 году отдельным категориям граждан Безводного сельского поселения льгот по бесплатному зубопротезированию - 85,0 тыс. рублей (17 человек по 5,0 тыс. рублей».

По подпрограмме «Муниципальная поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в Безводном сельском поселении Курганинского района» по основному мероприятию «Оказание финансовой поддержки социально ориентированным некоммерческим организациям при реализации ими собственных общественно полезных программ, направленных на решение социальных проблем» учтены ассигнования в сумме 55 тыс. рублей, согласно заявки.

Муниципальная программа «Социально-экономическое и территориальное развитие Безводного сельского поселения Курганинского района»

В проекте бюджета поселения бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год в сумме 2235,2 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим основным мероприятиям:

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование основного мероприятия | 2019 год\* | 2020 год |
| обеспечение комфортности проживания граждан в поселении | 1106,4 | 1148,5 |
| улучшение экологической обстановки на территории  поселений | 265,5 | 275,6 |
| поддержание и улучшение санитарного и эстетического состояния территории | 484,2 | 502,6 |
| повышение уровня экологической безопасности и улучшение состояния окружающей среды | 297,2 | 308,5 |

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

Увеличение объема бюджетных ассигнований на 2020 год по сравнению с оценкой объема бюджетных ассигнований на 2019 год обусловлено увеличением на материальные затраты с индексацией на 3,8 %;

В объемах бюджетных ассигнований в рамках муниципальной программы на 2020 год учтены расходы на реализацию следующих мероприятий:

- мероприятия по уличному освещению -643,6 тыс. рублей;

- мероприятия по благоустройству территории - 504,9 тыс. рублей;

- мероприятия по вывозу мусора - 502,6 тыс. рублей;

- содержание мест захоронения - 308,5 тыс. рублей.

Муниципальная программа «Экономическое развитие и инновационная экономика Безводного сельского поселения Курганинского района»

В проекте бюджета бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены на 2020 год в сумме 5,2 тыс. рублей.

В объемах бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы на 2020 год учтены расходы по следующим подпрограммам:

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование подпрограмм | 2019 год\* | 2020 год |
| [подпрограмма](#sub_1000) «Муниципальная поддержка малого и среднего предпринимательства в Безводном сельском поселении Курганинского района» | 5,0 | 5,2 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

В объемах бюджетных ассигнований в рамках муниципальной программы на 2020 год учтены расходы на реализацию основного мероприятия в рамках подпрограммы «Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства на основе повышения качества и эффективности мер поддержки на муниципальном уровне» в сумме 5,2 тыс. рублей (предоставление информационной, консультационной поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства в рамках инфраструктуры поддержки малого и среднего предпринимательства).

Расходы бюджета поселения, осуществляемые

в рамках непрограммных направлений деятельности

В рамках непрограммных направлений деятельности предусмотрено в 2020 году в сумме 8864,4 тыс. рублей

Сведения о бюджетных ассигнованиях по непрограммным направлениям деятельности приведены в таблице.

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование раздела | 2019год\* | 2020 год |
| Общегосударственные вопросы | 8300,6 | 8558,2 |
| Национальная оборона | 221,7 | 214,7 |
| Средства массовой информации | 91,4 | 91,5 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

Увеличение объемов бюджетных ассигнований на реализацию непрограммных направлений деятельности на 2020 год обусловлено увеличением расходов на оплату труда работникам муниципальных учреждений и на материальные затраты с индексацией на 3,8 %.

В непрограммных расходах по направлению деятельности "Общегосударственные вопросы" предусмотрены расходы на 2020 год в сумме 8558,2 тыс. рублей.

Средства предусмотрены на:

1)функционирование высшего должностного лица муниципального образования – главы муниципального образования Курганинский район на 2019 год - 859,7 тыс. рублей и администрации Безводного сельского поселения Курганинского района (с учетом расходов на переданные муниципальным образованиям отдельных государственных полномочий по созданию и организации деятельности административных комиссий в сумме 3,8 тыс. рублей) на 2020 год в сумме 3919,8 тыс. рублей

2) обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты муниципального образования Курганинский район на 2020 год – 91,3 тыс. рублей,

3) обеспечение деятельности муниципальных учреждений на 2019 год в сумме 3530,5 тыс. рублей;

4) резервный фонд администрации муниципального образования Курганинский район на 2020 год в сумме 10,0 тыс. рублей;

5) расходы на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности на 2020 год в сумме 42 тыс. рублей;

В непрограммных расходах по направлению деятельности "Национальная безопасность и правоохранительная деятельность" учтены расходы на переданные бюджету поселения отдельных государственных полномочий Краснодарского края на осуществление первичного воинского учета на территориях где отсутствуют военные комиссариаты на 2020 год в сумме по 214,7 тыс. рублей.

В непрограммных расходах по направлению деятельности «Средства массовой информации» учтены расходы на обеспечение информирования граждан о деятельности органов местного самоуправления и социально-политических событиях в Безводном сельском поселении Курганинского района на 2020 год в сумме 91,5 тыс. рублей.

Межбюджетные трансферты, предоставляемые другим

бюджетам бюджетной системы Российской Федерации

Межбюджетные трансферты из бюджета поселения бюджету муниципального образования Курганинский район характеризуются следующими данными.

(тыс. рублей)

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | 2019 год\* | 2020 год |
| Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения | 842,3 | 846,8 |
| Формирование, утверждение, исполнение бюджета поселения и контроль за исполнением данного бюджета | 88,1 | 91,3 |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\* Показатели сводной бюджетной росписи по состоянию на 01 октября 2019 года.

3. Источники внутреннего финансирования

дефицита бюджета поселения.

Согласно проекту бюджета Безводного сельского поселения Курганинского района показатели местного бюджета на 2020 год сбалансированы.

Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета поселения предусмотрены на 2020 год в объеме 0,0 тыс. рублей.

Муниципальный долг

Предлагается установить:

- предельный объем муниципального долга Безводного сельского поселения Курганинского района на 2020 год в сумме 0,0 тыс. рублей;

- верхний предел муниципального внутреннего долга Безводного сельского поселения Курганинского района на 1 января 2021 года в сумме 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям Безводного сельского поселения Курганинского района – 0,0 тыс. рублей;

Предельный объем муниципального долга, верхний предел муниципального внутреннего долга на 1 января 2021 года, в том числе верхний предел долга по государственным гарантиям представлен в приложениях к проекту решения.

Глава муниципального образования

Курганинский район Н.Н.Барышникова

Начальник бюджетного отдела Л.П.Преснякова