**Пояснительная записка**

**к проекту решения Совета депутатов Шумячского городского поселения**

**от «\_\_» \_\_\_\_2020 года «О внесении изменений в решение Совета депутатов Шумячского городского поселения от 26.12.2019 года № 53 «О бюджете Шумячского городского поселения на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов».**

Предлагаются к утверждению:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Основные параметры** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** |
| общий объем доходов бюджета | 32 820 002,92 | 26 190 294,94 | 26 726 460,26 |
| общий объем расходов бюджета | 36 352 795,09 | 26 190 294,94 | 26 726 460,26 |
| дефицит бюджета | -3 532 792,17 | 0,00 | 0,00 |

Доходы бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный бюджет на 2020 год** | **Уточнения ( +;-)** | **Уточненный бюджет на 2020 год** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **ДОХОДЫ ВСЕГО, в т.ч.:** | **13 451 838,00** | **+19 368 164,92** | **32 820 002,92** |
| **Налоговые и неналоговые, в том числе** | **7 012 938,00** |  | **7 012 938,00** |
| Налог на доходы физических лиц | 4 368 800,00 |  | 4 368 800,00 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 1 415 738,00 |  | 1 415 738,00 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 84 500,00 |  | 84 500,00 |
| Налог на имущество физических лиц | 434 400,00 |  | 434 400,00 |
| Земельный налог | 583 500,00 |  | 583 500,00 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 110 000,00 |  | 110 000,00 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских поселений (за исключением земельных участков) | 16 000,00 |  | 16 000,00 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими поселениями | 0,00 |  | 0,00 |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений | 0,00 |  | 0,00 |
| **Безвозмездные поступления** | **6 438 900,00** | **+19 368 164,92** | **25 807 064,92** |
| Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 6 438 900,00 |  | 6 438 900,00 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) | 0,00 | +19 368 164,92 | 19 368 164,92 |

Общие доходы бюджета Шумячского городского поселения на 2020 год предлагаются к утверждению в сумме 32 820 002,92 рублей, с увеличением на 19 368 164,92 рублей.

Налоговые и неналоговые доходы остаются без изменения.

Доходная часть по безвозмездным поступлениям предлагается к утверждению в сумме 25 807 064,92 рублей, с увеличением на 19 368 164,92 рублей за счет увеличения межбюджетных трансфертов из областного бюджета на + 19 368 164,92 рублей:

- субсидия на обустройство и восстановление воинских захоронений, находящихся в государственной собственности +1 183 550,00 рублей;

- субсидия на реализацию программ формирования современной городской среды +2 269 335,77 рублей;

- субсидия на проектирование, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения +14 985 000,00 рублей;

- субсидии на осуществление деятельности по созданию мест (площадок) накопления твердых отходов и приобретение контейнеров (бункеров) для накопления твердых коммунальных отходов +380 000,00 рублей;

-субсидии из резервного фонда Администрации Смоленской области +550 279,15.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный бюджет на 2021 год** | **Уточнения ( +;-)** | **Уточненный бюджет на 2021 год** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **ДОХОДЫ ВСЕГО, в т.ч.:** | **13 947 458,00** | **+12 242 836,94** | **26 190 294,94** |
| **Налоговые и неналоговые, в том числе** | **7 316 058,00** |  | **7 316 058,00** |
| Налог на доходы физических лиц | 4 543 500,00 |  | 4 543 500,00 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 1 500 058,00 |  | 1 500 058,00 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 89 500,00 |  | 89 500,00 |
| Налог на имущество физических лиц | 477 900,00 |  | 477 900,00 |
| Земельный налог | 578 100,00 |  | 578 100,00 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 110 000,00 |  | 110 000,00 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских поселений (за исключением земельных участков) | 17 000,00 |  | 17 000,00 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими поселениями | 0,00 |  | 0,00 |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений | 0,00 |  | 0,00 |
| **Безвозмездные поступления** | **6 631 400,00** | **+12 242 836,94** | **18 874 236,94** |
| Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 6 631 400,00 |  | 6 631 400,00 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) | 0,00 | +12 242 836,94 | 12 242 836,94 |

Общие доходы бюджета Шумячского городского поселения на 2021 год предлагаются к утверждению в сумме 26 190 294,94рублей, с увеличением на 12 242 836,94 рублей.

Налоговые и неналоговые доходы остаются без изменения.

Доходная часть по безвозмездным поступлениям предлагается к утверждению в сумме 18 874 236,94 рублей, с увеличением на 12 242 836,94 рублей за счет увеличения межбюджетных трансфертов из областного бюджета на + 12 242 836,94 рублей:

-субсидия на реализацию программ формирования современной городской среды +2 252 836,94 рублей;

- субсидия на проектирование, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения +9 990 000,00 рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный бюджет на 2022 год** | **Уточнения ( +;-)** | **Уточненный бюджет на 2022 год** |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **ДОХОДЫ ВСЕГО, в т.ч.:** | **14 387 658,00** | **+12 338 802,26** | **26 726 460,26** |
| **Налоговые и неналоговые, в том числе** | **7 542 058,00** |  | **7 542 058,00** |
| Налог на доходы физических лиц | 4 543 500,00 |  | 4 543 500,00 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 1 500 058,00 |  | 1 500 058,00 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 89 500,00 |  | 89 500,00 |
| Налог на имущество физических лиц | 477 900,00 |  | 477 900,00 |
| Земельный налог | 578 100,00 |  | 578 100,00 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 110 000,00 |  | 110 000,00 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских поселений (за исключением земельных участков) | 17 000,00 |  | 17 000,00 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими поселениями | 0,00 |  | 0,00 |
| Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений | 0,00 |  | 0,00 |
| **Безвозмездные поступления** | **6 845 600,00** | **+12 338 802,26** | **19 184 402,26** |
| Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 6 845 600,00 |  | 6 845 600,00 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) | 0,00 | +12 338 802,26 | 12 338 802,26 |

Общие доходы бюджета Шумячского городского поселения на 2022 год предлагаются к утверждению в сумме 26 726 460,26рублей, с увеличением на +12 338 802,26 рублей.

Налоговые и неналоговые доходы остаются без изменения.

Доходная часть по безвозмездным поступлениям предлагается к утверждению в сумме на +19 184 402,26 рублей, с увеличением на 12 338 802,26 рублей за счет увеличения межбюджетных трансфертов из областного бюджета на + 12 338 802,26 рублей:

-субсидия на реализацию программ формирования современной городской среды 2 348 802,26;

-субсидия на проектирование, строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения +9 990 000,00 рублей.

Общие расходы бюджета Шумячского городского поселения на 2020 год предлагаются к утверждению в сумме 36 352 795,09рублей, с увеличением на +22 900 957,09рублей за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета в сумме +19 368 164,92 рубля, остатка бюджетных ассигнований дорожного фонда на 01.01.2020 года +46 207,72 рублей и остатка средств бюджета на 01.01.2020 года 3 486 584,45, (1 400 000,00 рублей на уличное освещение; 1 500 000,00 рублей приобретение брусчатки; 174 084,45 рублей на уборку несанкционированных свалок; 300 000,00 рублей текущий ремонт крыши пер. Коммунальный д.6; 112 500,00 рублей исполнительный сбор по решениям Шумячского районного суда Смоленской области в отношении ремонта дорог).

Произведено перераспределение бюджетных ассигнований с расходов по благоустройству в сумме 500 000,00 рублей на расходы по уличному освещению; с содержания и ремонта дорог за счет средств бюджета поселения в сумме 1 499 625,00 рублей расходы по благоустройству; с расходов по обеспечению деятельности законодательного органа в сумме 1 870,00 рублей на расходы по уплате членских взносов за 2020 год.

Изменения внесены в **муниципальные программы и непрограммные направления деятельности:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный бюджет на 2020 год** | **Уточнения ( +;-)** | **Уточненный бюджет на 2020 год** |
| **РАСХОДЫ** | **13 451 838,00** | **+22 900 957,09** | **36 352 795,09** |
| Муниципальная программа «Социально-экономическое развитие Шумячского городского поселения» | 12 612 036,00 | +19 968 842,17 | 32 580 878,17 |
| Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды на территории поселка Шумячи Шумячского района Смоленской области» | 30 000,00 | +2 269 335,77 | 2 299 335,77 |
| **Итого по программам** | **12 642 036,00** | **+22 238 177,94** | **34 880 213,94** |
| **Непрограммная деятельность** | **809 802,00** | **+662 779,15** | **1 472 581,15** |
| Обеспечение деятельности законодательного органа власти | 767 841,00 | -1 870,00 | 765 971,00 |
| Расходы бюджета поселения по передаче части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями | 23 261,00 |  | 23 261,00 |
| Прочие общегосударственные расходы | 18 700,00 | +114 370,00 | 133 070,00 |
| Резервный фонд |  | +550 279,15 | 550 279,15 |
| **Дефицит/ профицит (-;+)** | **0,00** |  | **-3 532 792,17** |

Дефицит бюджета предлагается к утверждению на 2020 год в сумме 3 532 792,17 рубля,в том числе46 207,72 рублей остаток бюджетных ассигнований дорожного фонда на 01.01.2020 года.

**2021 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный бюджет на 2021 год** | **Уточнения ( +;-)** | **Уточненный бюджет на 2021 год** |
| **РАСХОДЫ** | **13 597 458,00** | **+12 242 836,94** | **25 840 294,94** |
| Муниципальная программа «Социально-экономическое развитие Шумячского городского поселения» | 12 692 630,00 | +9 990 000,00 | 22 682 630,00 |
| Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды на территории поселка Шумячи Шумячского района Смоленской области» | 30 000,00 | +2 252 836,94 | 2 282 836,94 |
| **Итого по программам** | **12 722 630,00** | **+12 242 836,94** | **24 965 466,94** |
| **Непрограммная деятельность** | **874 828,00** |  | **874 828,00** |
| Обеспечение деятельности законодательного органа власти | 832 110,00 |  | 832 110,00 |
| Расходы бюджета поселения по передаче части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями | 24 018,00 |  | 24 018,00 |
| Прочие общегосударственные расходы | 18 700,00 |  | 18 700,00 |
| **Дефицит/ профицит (-;+)** | **0,00** |  | **0,00** |

Общие расходы бюджета Шумячского городского поселения на 2021 год предлагаются к утверждению в сумме 25 840 294,94 рублей, с увеличением на +12 242 836,94 рублей за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета в сумме +12 242 836,94 рубля.

**2022 год**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Утвержденный бюджет на 2022 год** | **Уточнения ( +;-)** | **Уточненный бюджет на 2022 год** |
| **РАСХОДЫ** | **12 821 507,00** | **+12 338 802,26** | **26 006 460,26** |
| Муниципальная программа «Социально-экономическое развитие Шумячского городского поселения» | 12 747 828,00 | +9 990 000,00 | 22 737 828,00 |
| Муниципальная программа «Формирование комфортной городской среды на территории поселка Шумячи Шумячского района Смоленской области» | 30 000,00 | +2 348 802,26 | 2 378 802,26 |
| **Итого по программам** | **12 777 828,00** | **+12 338 802,26** | **25 116 630,26** |
| **Непрограммная деятельность** | **889 830,00** |  | **889 830,00** |
| Обеспечение деятельности законодательного органа власти | 846 151,00 |  | 846 151,00 |
| Расходы бюджета поселения по передаче части полномочий в соответствии с заключенными соглашениями | 24 979,00 |  | 24 979,00 |
| Прочие общегосударственные расходы | 18 700,00 |  | 18 700,00 |
| **Дефицит/ профицит (-;+)** | **0,00** |  | **0,00** |

Общие расходы бюджета Шумячского городского поселения на 2022 год предлагаются к утверждению в сумме 26 006 460,26рублей, с увеличением на +12 338 802,26 рубля за счет межбюджетных трансфертов из областного бюджета в сумме +12 338 802,26 рубля.

Дефицит бюджета в плановом периоде 2021 и 2022 год остается без изменений.

Изменения соответственно внесены:

в приложение № 1 «Источники финансирования дефицита бюджета Шумячского городского поселения на 2020 год»;

в приложение № 2 «Источники финансирования дефицита бюджета Шумячского городского поселения на плановый период 2021 и 2022 годов»;

в приложение № 7 «Прогнозируемые безвозмездные поступления в бюджет Шумячского городского поселения на 2020 год»;

в приложение № 8 «Прогнозируемые безвозмездные поступления в бюджет Шумячского городского поселения на плановый период 2021 и 2022 годов»;

в приложение № 9 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов на 2020 год»;

в приложение № 10 «Распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов на плановый период 2021 и 2022 годов»;

в приложение № 11 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов на 2020 год»;

в приложение № 12 «Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов на плановый период 2021 и 2022 годов»;

в приложение № 13 «Ведомственная структура расходов бюджета Шумячского городского поселения (распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов) на 2020 год»;

в приложение № 14 «Ведомственная структура расходов бюджета Шумячского городского поселения (распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям бюджетных средств, разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджетов) на плановый период 2021 и 2022 годов»;

в приложение № 15 «Распределение бюджетных по муниципальным программ и непрограммным направлениям деятельности на 2020 год»;

в приложение № 16 «Распределение бюджетных по муниципальным программ и непрограммным направлениям деятельности на плановый период 2021 и2022 годов»;

в приложение № 17«Прогнозируемые безвозмездные поступления в бюджет Шумячского городского поселения на 2020 год»;

в приложение № 18«Прогнозируемые безвозмездные поступления в бюджет Шумячского городского поселения на плановый период 2021 и 2022 годов».

Начальник Финансового управления Ю.В.Вознова