**Пояснительная записка  
к проекту Решения Совета народных депутатов города Сельцо  
«О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2021 год  
и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

Содержание

[ВВЕДЕНИЕ 3](#_Toc468370864)

[СТРУКТУРА ПРОЕКТА РЕШЕНИЯ СОВЕТА НАРОДНЫХ ДЕПУТАТОВ ГОРОДА СЕЛЬЦО «О БЮДЖЕТЕ СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2021 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 И 2023 ГОДОВ» 5](#_Toc468370865)

[ПАРАМЕТРЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2021 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 И 2023 ГОДОВ 8](#_Toc468370866)

[ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В 2021 - 2023 ГОДАХ 9](#_Toc468370867)

[Налоговые и неналоговые доходы 9](#_Toc468370868)

[Безвозмездные поступления](#_Toc468370870) 16

[РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В 2021 – 2023 ГОДАХ 19](#_Toc468370871)

[РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА ФИНАНСОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА 21](#_Toc468370872)

[МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА « РЕАЛИЗАЦИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНО-РАСПОРЯДИТЕЛЬНОГО ОРГАНА СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА » 21](#_Toc468370873)

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ

ФИНАНСАМИ СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА »……………………….……..27

[МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА](#_Toc468370874)

[«РАЗВИТИЕ СИСТЕМЫ ОБРАЗОВАНИЯ СЕЛЬЦОВСКОГО](#_Toc468370875)

[ГОРОДСКОГО ОКРУГА »……………………….……………………………………………..](#_Toc468370876)28

[МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА](#_Toc468370879)

[«РАЗВИТИЕ КУЛЬТУРЫ И СОХРАНЕНИЕ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА »……](#_Toc468370880) 34

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«ФОРМИРОВАНИЕ СОВРЕМЕННОЙ ГОРОДСКОЙ СРЕДЫ

СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА» ……………………………………………......36

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММЫ

«ОБЕСПЕЧЕНИЕМ ЖИЛЬЕМ МОЛОДЫХ СЕМЕЙ

СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА» ………………………………………………..37

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«РАЗВИТИЕ ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА

СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА» ………………………………………………..38

[НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА](#_Toc468370881) 40

[ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА МЕСТНОГО БЮДЖЕТА](#_Toc468370882) 42

# 

# ВВЕДЕНИЕ

Пояснительная записка содержит аналитические материалы и комментарии по проектировкам местного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Основные характеристики местного бюджета на 2021 – 2023 годы сформированы с учетом обязательств по соблюдению показателей сбалансированности бюджета, принятых администрацией города Сельцо Брянской области в соответствии с заключенным с Департаментом финансов Брянской области соглашением.

Основными подходами к планированию бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов являются следующие:

1. В качестве объемов бюджетных ассигнований на исполнение действующих обязательств на 2021 – 2023 годы приняты расходы, утвержденные Решением Совета народных депутатов города Сельцо от 20.12.2019 № 7-52 «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»;

2. Объемы бюджетных ассигнований на исполнение действующих обязательств уменьшены по прекращающимся расходным обязательствам ограниченного срока действия;

3. В связи с ограниченным объемом доходов, объемы бюджетных ассигнований на исполнение действующих обязательств утверждены не в полном объеме по отдельным обязательствам (работы, услуги по содержанию имущества, прочие работы, услуги, приобретение материальных запасов);

5. Объем базовых бюджетных ассигнований на 2021 год рассчитан с учетом индексации с 1 октября 2020 года отдельных социальных выплат, оплаты труда работников бюджетной сферы.

6. Учтена индексация расходов по оплате коммунальных услуг и средств связи на 4% с 1 января 2021 года.

7. Планирование бюджетных ассигнований, софинансирование которых осуществляется из областного бюджета, осуществляется с учетом предельного уровня софинансирования из областного бюджета в объёме 93% в соответствии с постановлением Правительства Брянской области от 2020 года № (в отношении межбюджетных трансфертов, предоставляемых не в рамках реализации национальных проектов), а также по установлению предельного уровня софинансирования из областного бюджета в размере 99% при предоставлении субсидий в рамках реализации национальных проектов (за исключением направлений расходов, по которым установлен иной уровень софинансирования).

Основными целями (приоритетами) бюджетной политики на 2021 – 2023 годы являются:

1) Обеспечение сбалансированности местного бюджета в рамках принятых обязательств в соответствии с заключенными с Департаментом финансов Брянской области соглашениями, включая применение мер, направленных на ограничение дефицита и уровня муниципального долга.

1. Финансовое обеспечение принятых расходных обязательств с учетом проведения мероприятий по их оптимизации, сокращению неэффективных расходов.
2. Достижение целей и целевых показателей региональных проектов, входящих в состав национальных проектов.
3. Безусловное исполнение принятых социальных обязательств перед гражданами с обеспечением принципов адресности.
4. Реализация мероприятий, обеспечивающих положительное влияние на социально-экономическое развитие города и уровень жизни населения в долгосрочной перспективе, в том числе:

обеспечение доступности и повышение качества образования;

развитие массового спорта и спорта высших достижений;

развитие культуры;

приведение в нормативное состояние сети автомобильных дорог общего пользования местного значения;

развитие жилищно-коммунального хозяйства.

1. Совершенствование нормативного правового регулирования и методологии управления общественными финансами.
2. Участие в системе межбюджетных отношений, расширение финансовой самостоятельности муниципального образования, ориентация на достижение конечных результатов в сфере полномочий органов местного самоуправления:

повышение финансовой дисциплины главных распорядителей бюджетных средств муниципального образования;

улучшение финансовых показателей местного бюджета, исполнение условий заключенного с Департаментом финансов Брянской области соглашения о мерах по социально-экономическому развитию и оздоровлению муниципальных финансов;

повышение эффективности управления общественными финансами.

1. Модернизация информационных систем управления общественными финансами с целью создания единого информационного пространства формирования и исполнения местного бюджета.
2. Повышение прозрачности и открытости бюджетной системы, в том числе:

размещение информации в государственной интегрированной системе управления общественными финансами «Электронный бюджет»;

подготовка «Бюджета для граждан».

1. Повышение роли граждан и общественных институтов в процессе формирования приоритетов бюджетной политики и направлений расходов местного бюджета, реализация проектов инициативного бюджетирования.

# СТРУКТУРА ПРОЕКТА РЕШЕНИЯ СОВЕТА НАРОДНЫХ ДЕПУТАТОВ ГОРОДА СЕЛЬЦО «О БЮДЖЕТЕ СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2021 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 И 2023 ГОДОВ»

Проект Решения Совета народных депутатов города Сельцо «О бюджете Сельцовского городского округа Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» включает 29 пунктов, краткое содержание которых представлено ниже.

Пункт 1 проекта Решения утверждает основные характеристики местного бюджета на 2021 год на плановый период 2022 и 2023 годов (доходы, расходы, а также верхний предел муниципального внутреннего долга).

Пункт 2 проекта Решения утверждает основные характеристики местного бюджета на плановый период 2022 и 2023 годов (доходы, расходы, , а также верхний предел муниципального внутреннего долга).

Пункт 3 проекта Решения утверждает прогнозируемые доходы местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Пункт 4 утверждает нормативы распределения доходов на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации.

Пункт 5 устанавливает норматив перечисления части прибыли муниципальными унитарными предприятиями, оставшейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей.

Пункт 6 определяет перечень главных администраторов доходов местного бюджета.

Пункт 7 определяет перечень главных администраторов доходов местного бюджета – органов государственной власти Российской Федерации, органов государственной власти Брянской области.

Пункт 8 определяет перечень главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета.

Пункт 9 утверждает ведомственную структуру расходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Пункт 10 утверждает распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2021 годи на плановый период 2022 и 2023 годов.

Пункт 11 утверждает распределение расходов местного бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Пункт 12 утверждает общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств.

Пункт 13 утверждает объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда.

Пункт 14 утверждает объём межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Пункт 15 утверждает размер резервного фонда администрации города Сельцо Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Пункт 16 регулирует вопросы предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг.

Пункты 17, 18, 19, 20, 21 определяет особенности исполнения местного бюджета в 2021 – 2023 годах.

Пункт 22 утверждает объем и структуру источников внутреннего финансирования дефицита местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Пункт 23 утверждает верхний предел муниципального внутреннего долга Сельцовского городского округа Брянской области по муниципальным гарантиям Сельцовского городского округа Брянской области в валюте Российской Федерации.

Пункт 24 утверждает программу муниципальных внутренних заимствований Сельцовского городского округа на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Пункт 25 утверждает программу муниципальных гарантий Сельцовского городского округа Брянской области в валюте Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Пункты 26 и 27 определяют формат и сроки представления отчетности об исполнении местного бюджета.

Пункт 28 определяет дату вступления в силу Решения.

Пункт 29 определяет обязательство опубликования Решения в городской газете и размещения в сети «Интернет».

Проект Решения содержит 11 приложений:

приложение 1: прогнозируемые доходы местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

приложение 2: нормативы распределения доходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов между бюджетами бюджетной системы Российской Федерации согласно;

приложение 3: перечень главных администраторов доходов бюджета Сельцовского городского округа;

приложение 4: перечень главных администраторов доходов местного бюджета – органов государственной власти Российской Федерации, органов государственной власти Брянской области;

приложение 5: перечень главных администраторов источников финансирования дефицита местного бюджета;

приложение 6: ведомственная структура расходов местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

приложение 7: распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

приложение 8: распределение расходов местного бюджета по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

приложение 9: источники внутреннего финансирования дефицита местного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

приложение 10: программа муниципальных внутренних заимствований Сельцовского городского округа Брянской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

приложение 11: программа муниципальных гарантий Сельцовского городского округа Брянской области в валюте Российской Федерации на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

# ПАРАМЕТРЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА БРЯНСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2021 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 И 2023 ГОДОВ

Основные характеристики местного бюджета на 2021 – 2023 годы сформированы на основе прогноза социально-экономического развития Сельцовского городского округа Брянской области на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов и характеризуются следующими параметрами (таблица 1).

Таблица 1

Основные параметры местного бюджета на 2021 год  
 и плановый период 2022 и 2023 годов

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2021 год, рублей | 2022 год, рублей | 2023 год, рублей |
| **Доходы бюджета** | 312 543 778,27 | 303 839 109,10 | 297 523 550,21 |
| налоговые и неналоговые доходы: | 117 061 883,00 | 106 226 494,00 | 105 489 521,00 |
| налог на доходы физических лиц | 67 488 000,00 | 66 577 000,00 | 65 720 000,00 |
| акцизы | 2 879 500,00 | 3 034 000,00 | 3 056 700,00 |
| налоги на совокупный доход | 4 392 000,00 | 3 866 000,00 | 4 021 000,00 |
| налоги на имущество | 27 914 542,00 | 28 013 542,00 | 28 122 542,00 |
| государственная пошлина | 1 537 000,00 | 1 623 000,00 | 1 706 000,00 |
| доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 3 166 770,00 | 2 672 395,00 | 2 425 064,00 |
| платежи при пользовании природными ресурсами | 68 340,00 | 68 340,00 | 68 340,00 |
| доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства | 19 704,00 | 15 043,00 | 12 701,00 |
| доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 9 388 853,00 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| штрафы, санкции, возмещение ущерба | 207 174,00 | 207 174,00 | 207 174,00 |
| прочие неналоговые доходы | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| безвозмездные поступления, в том числе: | 195 481 895,27 | 197 612 615,10 | 192 034 029,21 |
| дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности | 33 475 000,00 | 35 180 000,00 | 16 669 000,00 |
| дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджета | 493 900,00 | 0,00 | 0,00 |
| целевые межбюджетные трансферты: | 161 512 995,27 | 162 432 615,10 | 175 365 029,21 |
| субсидии | 29 103 202,61 | 29 768 078,29 | 42 370 330,57 |
| субвенции | 132 409 792,66 | 132 664 536,81 | 132 994 698,64 |
| **Расходы бюджета** | 312 543 778,27 | 303 839 109,10 | 297 523 550,21 |
| **Дефицит / профицит** | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

# ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В 2021 - 2023 ГОДАХ

# Налоговые и неналоговые доходы

**Формирование доходов местного бюджета на 2021 год  
и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Прогнозирование налоговых и неналоговых доходов бюджета Сельцовского городского округа Брянской области осуществлялось в соответствии с нормами, установленными статьей 174.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в условиях действующего на день внесения проекта Решения законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства. Кроме того, при расчетах учитывались положения нормативных правовых актов Российской Федерации, Брянской области и Сельцовского городского округа, предусматривающие изменения в законодательстве о налогах и сборах, бюджетном законодательстве, вступающие в действие с 1 января 2021 года и последующие годы, а также оценки поступления доходов в местный бюджет в 2020 году.

Исходя из вышеизложенных принципов и прогнозных условий соци­ально-экономического развития Сельцовского городского округа Брянской области, налоговые и неналоговые доходы местного бюджета на 2021 год прогнозируются в сумме 117 061 883,00 руб. Снижение объема налоговых и неналоговых доходов бюджета Сельцовского городского округа к ожидаемой оценке поступлений 2020 года составляет 0,52 процента или «-» 606 272,00 руб.

Изменения основных прогнозных показателей приведены в таблице 2.

Таблица 2

Основные прогнозные показатели на 2021 год

и плановый период 2022 и 2023 годов

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **Значения показателей** | | | | |
| **Единица измерения** | **Оценка 2020 года** | **План 2021 года** | **План 2022 года** | **План 2023 года** |
| Налоговые доходы местного бюджета | рублей | 103 426 273,00 | 104 211 042,00 | 103 113 542,00 | 102 626 242,00 |
| Неналоговые доходы местного бюджета | рублей | 14 241 882,00 | 12 850 841,00 | 3 112 952,00 | 2 863 279,00 |
| Итого налоговых и неналоговых доходов | рублей | 117 668 155,00 | 117 061 883,00 | 106 226 494,00 | 105 489 521,00 |
| Темп роста налоговых и неналоговых доходов к предыдущему периоду | % | 107,84 | 99,48 | 90,74 | 99,31 |
| Удельный вес налоговых доходов в общем объеме налоговых и неналоговых доходов местного бюджета | % | 87,90 | 89,02 | 97,07 | 97,29 |
| Удельный вес неналоговых доходов в общем объеме налоговых и неналоговых доходов местного бюджета | % | 12,10 | 10,98 | 2,93 | 2,71 |

В структуре налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в 2021 году налоговые доходы составляют 104 211 042,00 руб. (89,02%), неналоговые доходы – 12 850 841,00 руб. (10,98%).

В структуре налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в 2022 году налоговые доходы составляют 103 113 542,00 руб. (97,07%), неналоговые доходы – 3 112 952,00 руб. (2,93%).

В структуре налоговых и неналоговых доходов местного бюджета в 2023 году налоговые доходы составляют 102 626 242,00 руб. (97,29%), неналоговые доходы – 2 863 279,00 руб. (2,71%).

**Налоговое и бюджетное законодательство,  
учтенное в расчетах доходов местного бюджета  
на 2021 год и на период 2022 и 2023 годов**

При расчете доходов местного бюджета учитывались принятые и предполагаемые к принятию изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации, вступающие в силу с 1 января 2021 года:

1) снижение с 1 января 2021 года норматива распределения доходов в бюджет Сельцовского городского округа Брянской области по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты с 0,0742% до 0,0732%.

**Оценка изменения налогового и бюджетного законодательства**

В результате влияния изменений налогового и бюджетного законодательства, учтенного при прогнозировании, доходы местного бюджета в 2021 году уменьшатся на 39 300,00 руб.

За счет *изменений бюджетного законодательства* в 2021 году прогнозируется *уменьшение* поступлений в местный бюджет в целом на 39 300,00 руб. по акцизам на нефтепродукты.

Сводная оценка изменений доходной базы бюджета Сельцовского городского округа Брянской области в 2021 –2023 годах в связи с изменением налогового и бюджетного законодательства приведена в приложении 1.

**Особенности расчетов поступлений платежей в местный бюджет по  
основным доходным источникам на 2021 год  
и на плановый период 2022 и 2023 годов**

**НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ**

**Налог на доходы физических лиц**

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц на 2021 год осуществлён исходя из ожидаемой оценки поступлений на 2020 год, прогнозируемых показателей фонда оплаты труда по данным прогнозируемых показателей социально-экономического развития Сельцовского городского округа Брянской области. Сумма ожидаемого поступления в 2020 году оценивается в объеме   
68 766 000,00 руб.

Исходя из прогнозируемых темпов роста показателей фонда оплаты труда на 2021 год, а также нормативов отчислений налога в бюджет Сельцовского городского округа Брянской области, определённых с учётом перераспределения дополнительных отчислений налога, переданных бюджетам муниципальных районов и городских округов, заменяющих часть дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности соответствующих муниципальных образований (30%+15%=45%), рассчитан прогнозный объём поступлений налога в 2021 году в сумме 67 488 000,00 руб.

Доходы местного бюджета по налогу на доходы физических лиц прогнозируются на 2022 и 2023 годы в сумме 66 577 000,00 руб. и 65 720 000,00 руб. соответственно.

**НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ**

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

Расчет *акцизов на нефтепродукты* произведен исходя из прогнозируемого объема акцизов, подлежащих распределению между муниципальными образованиями Брянской области, согласно Приложению 3 к Закону Брянской области «Об областном бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов».

При расчете акцизов на нефтепродукты учтены изменения действующего норматива зачисления в местный бюджет, предусматривающие уменьшение с 1 января 2021 года норматива для Сельцовского городского округа Брянской области с 0,0742% до 0,0732% и изменения ставок акцизов на нефтепродукты.

В 2021 году в целом поступления акцизов на нефтепродукты планируются в сумме 2 879 500,00 руб., в том числе: доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо – 1 322 200,00 руб., моторные масла – 7 500,00 руб., автомобильный бензин – 1 739 200,00 руб., прямогонный бензин «-»189 400,00 руб.

Доходы местного бюджета на 2022 год от уплаты акцизов на нефтепродукты прогнозируются в сумме 3 034 000,00 руб., на 2023 год в сумме 3 056 700,00 руб.

**НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД**

**Единый налог на вмененный доход для отдельных**

**видов деятельности**

Прогноз поступлений единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности (далее - ЕНВД) производится в соответствии:

- с главой 26.3 Налогового кодекса Российской Федерации «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» и нормативными правовыми актами Сельцовского городского округа Брянской области;

- с расчетной оценкой поступлений на 2020 год;

- с учетом погашения недоимки.

Прогнозирование осуществляется с учетом показателей для согласования исходной базы при формировании межбюджетных отношений на 2021-2023 г.г. с Департаментом финансов Брянской области.

Таким образом, доходы бюджета Сельцовского городского округа Брянской области в 2021 году прогнозируются в сумме – 675 000,00 руб., в 2022 году - 0,00 руб., в 2023 году - 0,00 руб.

С 1 января 2021 года глава 26.3 Налогового кодекса Российской Федерации «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» признается утратившей силу.

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения**

Прогноз налога, уплачиваемого в связи с применением патентной системы налогообложения производится в соответствии:

-с главой 26.5 «Патентная система налогообложения» части второй Налогового кодекса Российской Федерации,

-с информацией о прогнозном поступлении сумм налога, предоставленным главным администратором дохода – МРИ ФНС России №5 по Брянской области.

Прогнозирование осуществляется с учетом показателей для согласования исходной базы при формировании межбюджетных отношений на 2021-2023 г.г. с Департаментом финансов Брянской области.

Таким образом, доходы бюджета Сельцовского городского округа Брянской области в 2021 году прогнозируются в сумме 3 717 000,00 руб., в 2022 году – 3 866 000,00 руб. и в 2023 году – 4 021 000,00 руб.

**НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО**

**Налог на имущество физических лиц**

В основе расчета поступлений налога на имущество физических лиц на 2021 год используются:

- глава 32 «Налог на имущество физических лиц» части второй Налогового кодекса Российской Федерации;

- Решения Совета народных депутатов города Сельцо от 28.10.2015г. № 6-207 «О налоге на имущество физических лиц» (в редакции с изменениями и дополнениями);

- ожидаемое поступление налога в 2020 году.

В 2021 году прогнозируется поступление налога на имущество физических лиц за 2020 год по ставкам налога исходя из кадастровой стоимости объекта налогообложения.

Прогнозирование осуществлялось с учетом информации о прогнозном поступлении сумм налога, предоставленным главным администратором дохода – МРИ ФНС России №5 по Брянской области.

Объем прогнозных поступлений в 2021 году составит – 5 878 000,00  
руб., в 2022 – 2023 годах - 5 937 000,00 руб. и 5 996 000,00 руб. соответственно.

**Земельный налог**

Основой для расчета прогноза по земельному налогу являются:

- глава 31 «Земельный налог» части второй Налогового кодекса Российской Федерации;

- данные результатов определения кадастровой стоимости земельных участков, утвержденные Приказом имущественных отношений Брянской области от 22 ноября 2019 года №1498 «Об утверждении результатов определения кадастровой стоимости на территории Брянской области»;

- Решение Совета народных депутатов города Сельцо от 26.11.2014 № 6-37 «О земельном налоге» (в редакции с изменениями и дополнениями);

- ожидаемая оценка поступлений в 2020 году.

Ожидаемое поступление в целом по земельному налогу в 2021 году планируется в сумме 22 036 542,00 руб., в 2022 году - 22 076 542,00 руб., в 2023 году – 22 126 542,00 руб.

**ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА**

Прогнозируемый объем поступлений государственной пошлины на 2021 год определен с учетом динамики поступлений за прошлые годы, оценки поступления в местный бюджет в 2020 году, а также с учетом прогнозных показателей, представленных главными администраторами: МРИ ФНС России №5 по Брянской области, администрацией города Сельцо Брянской области (сектором имущественных отношений и градостроительства).

Объем прогнозных поступлений в 2021 году составит – 1 537 000,00 руб., в 2022 году – 1 623 000,00 руб., в 2023 году - 1 706 000,00 руб.

**НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА**

**ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ**

**Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, находящимся в собственности Сельцовского городского округа**

Поступления в местный бюджет доходов в виде дивидендов по акциям, находящимся в собственности Сельцовского городского округа Брянской области по предприятию АО «Газпром газораспределение Брянск» ожидаются в 2021 - 2023 г.г. в сумме 0,00 руб.

**Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли,**

**находящиеся в собственности Сельцовского городского округа**

Расчёт производится в соответствии с действующим законодательством. Прогнозирование осуществляется с учетом информации о прогнозном начислении сумм платежа, предоставляемым администратором дохода – администрацией города Сельцо Брянской области (отделом экономического развития и ЖКХ).

Ожидаемые поступления в 2021 году планируются в сумме 234 000,00 руб., в 2022 году в сумме 234 000,00 руб., в 2023 году в сумме 234 000,00 руб.

**Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков**

Расчёт производится в соответствии с действующим законодательством.

Прогнозирование осуществляется с учетом информации о прогнозном начислении сумм платежа, предоставляемым администратором дохода – администрацией города Сельцо Брянской области (сектором имущественных отношений и градостроительства).

Ожидаемые поступления в 2021 году составят 1 381 700,00 руб., в 2022 году - 892 973,00 руб., в 2023 году – 892 982,00 руб.

**Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских округов (за исключением земельных участков)**

Прогнозируемый объем поступлений от сдачи в аренду имущества, составляющего муниципальную казну Сельцовского городского округа (за исключением земельных участков), рассчитан администратором дохода – администрацией города Сельцо Брянской области (сектором имущественных отношений и градостроительства), исходя из фактически заключенных договоров аренды и планируемых к заключению.

Прогноз данных поступлений в 2021 году - 1 138 744, 00 руб., в 2022 году - 1 135 714,00 руб., в 2023 году - 887 374,00 руб.

**Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами**

Расчёт производится в соответствии с действующим законодательством. Прогнозирование осуществляется с учетом информации о прогнозном начислении сумм платежа, предоставляемой администратором платежа – администрацией города Сельцо Брянской области (отделом экономического развития и ЖКХ).

Прогноз данных поступлений в 2021 году планируется в сумме   
800,00 руб., в 2022 году в сумме 1 800,00 руб., в 2023 году в сумме 2 800,00 руб.

**Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности Сельцовского городского округа**

Прогнозируемый объем поступлений рассчитан администратором дохода – администрацией города Сельцо Брянской (сектором имущественных отношений и градостроительства) исходя из фактически заключенных договоров и планируемых к заключению, а также поступлений платы за размещение нестационарных объектов торговли, на 2021 год в сумме 411 526,00 руб., на 2022 год в сумме 407 908,00 руб., на 2023 год в сумме 407 908,00 руб.

**ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ**

**РЕСУРСАМИ**

**Плата за негативное воздействие на окружающую среду**

Расчет поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду определяется в соответствии со статьей 62 Бюджетного Кодекса Российской Федерации и Федеральным Законом от 10.01.2002 №7-ФЗ «Об охране окружающей среды».

Прогнозируемая сумма поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду в местный бюджет на 2021-2023 годы составляет 68 340,00 руб. ежегодно.

**ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ**

**(РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА**

**Прочие доходы от компенсации затрат бюджета Сельцовского**

**городского округа**

Прогнозируемый объем поступлений рассчитан администратором дохода – администрацией города Сельцо Брянской области (сектором имущественных отношений и градостроительства) исходя из фактически заключенных договоров аренды и планируемых к заключению в 2021-2023 г.г. и оценивается на 2021 год в сумме 19 704,00 руб., на 2022 год - 15 043,00 руб., на 2023 год – 12 701,00 руб.

**ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И**

**НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ**

**Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности Сельцовского городского округа**

В основу прогноза доходов от реализации имущества, находящегося в собственности Сельцовского городского округа положены данные, представленные администратором доходов – администрацией города Сельцо Брянской области (сектором имущественных отношений и градостроительства).

Прогнозируемый объем поступлений доходов от реализации имущества, находящегося в собственности городских округов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу составит в 2021 году –   
9 238 853,00 руб., в 2022 году - 0,00 руб., в 2023 году - 0,00 руб.

**Доходы от продажи земельных участков государственная**

**собственность на которые не разграничена.**

Прогнозирование осуществляется с учетом информации о прогнозном начислении сумм платежа, предоставляемом администратором дохода – администрацией города Сельцо Брянской области (сектором имущественных отношений и градостроительства). Опираясь на данные о планируемом выкупе земельных участков под гаражами и ИЖС проведено планирование поступлений в местный бюджет в 2021 году в сумме 150 000,00 руб., в 2022 году – 150 000,00 руб., в 2023 году - 150 000,00 руб.

**ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА**

Прогноз денежных взысканий, штрафов, возмещений ущерба представлен с учетом сведений, представленных главными администраторами платежей, динамики фактических поступлений текущего года.

Прогноз поступлений денежных взысканий, штрафов и санкций в 2021-2023 годах составит 207 174,00 руб. ежегодно.

# Безвозмездные поступления

При планировании местного бюджета на 2021– 2023 годы учтены объемы безвозмездных поступлений, предусмотренные проектом закона Брянской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

Структура безвозмездных поступлений в местный бюджет на 2021 – 2023 годы представлена в таблице 3.

Таблица 3

Структура безвозмездных поступлений в местный бюджет на 2021 – 2023 годы

| Наименование | 2021 год, рублей | 2022 год, рублей | 2023 год, рублей |
| --- | --- | --- | --- |
| Безвозмездные поступления ВСЕГО, в том числе: | 195 481 895,27 | 197 612 615,10 | 192 034 029,21 |
| дотации | 33 968 900,00 | 35 180 000,00 | 16 669 000,00 |
| субсидии | 29 103 202,61 | 29 768 078,29 | 42 370 330,57 |
| субвенции | 132 409 792,66 | 132 664 536,81 | 132 994 698,64 |

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности на 2021 год предусмотрена в размере 33 475 000,00 руб., дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов – в размере 493 900,00 руб.

Общий объем субсидий на 2021 год составляет 29 103 202,61 руб. - субсидия на:

- осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта – 8 814 435,00 руб.;

- строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения – 9 405 000,00 руб.;

- реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – 1 382 130,00 руб.;

- реализацию программ формирования современной городской среды – 5 124 601,66 руб.;

- подготовку объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме в рамках государственной программы «Развитие топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Брянской области» – 300 000,00 руб.;

- реализацию мероприятий по проведению оздоровительной кампании детей в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области» - 524 160,00 руб.;

- капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области» в сфере образования – 1 880 093,58 руб.;

- замену оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области»– 1 394 115,37 руб.

- приведение в соответствии с брендбуком «Точка роста» помещений муниципальных общеобразовательных организаций в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области» – 166 667,00 руб.;

- создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области в рамках государственной программы «Развитие образования и науки Брянской области»– 112 000,00 руб.

В соответствии с п.4 ст.139 Бюджетного кодекса Российской Федерации распределение субсидий местным бюджетам осуществляется в соответствии с законом Брянской области об областном бюджете. В течение 2021 года ожидается поступление дополнительных объемов субсидий.

Общий объем субвенций на 2021 год составляет 132 409 792,66 руб. Перечень и объемы субвенций из областного бюджета бюджету Сельцовского городского округа Брянской области приведены в таблице 4.

Таблица 4

Перечень и объемы субвенций из областного бюджета в 2021 году

| Наименование субвенции | Объем, рублей |
| --- | --- |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области по организации проведения на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 105 144,90 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление отдельных полномочий в сфере образования | 108 600 357,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 121 600,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству | 13 956 800,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 238 884,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление отдельных государственных полномочий Брянской области в сфере деятельности по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организации деятельности административных комиссий и определения перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 1 194 620,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования | 1 811 376,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 5 067 810,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 888 358,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 10 307,00 |
| Субвенции бюджетам городских округов на выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 150 957,76 |
| Субвенции бюджетам городских округов на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 263 578,00 |

# РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА В 2021 – 2023 ГОДАХ

Объем расходов местного бюджета в 2021 году составит 312 543 778,27 руб., в 2022 году –303 839 109,10 руб., в 2023 году – 297 523 550,21 руб. Структура расходов местного бюджета на 2021 – 2023 годы представлена в таблице 5.

Таблица 5

Структура расходов местного бюджета в 2021 – 2023 годах

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направление расходов | 2021 год | | 2022 год | | 2023 год | |
| объем,  рублей | доля в общем объеме | объем, рублей | доля в общем объеме | объем, рублей | доля в общем объеме |
| Общегосударственные вопросы | 27 037 850,00 | 8,65% | 26 615 879,00 | 8,76% | 26 513 448,00 | 8,91% |
| Национальная оборона | 888 358,00 | 0,28% | 897 244,00 | 0,30% | 931 538,00 | 0,31% |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 4 087 645,00 | 1,31% | 4 037 245,00 | 1,33% | 4 037 245,00 | 1,36% |
| Национальная экономика | 12 041 916,00 | 3,85% | 9 899 256,31 | 3,26% | 14 011 595,55 | 4,71% |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 19 283 845,56 | 6,17% | 17 965 956,98 | 5,91% | 26 388 870,45 | 8,87% |
| Образование | 174 543 521,73 | 55,85% | 168 715 844,91 | 55,53% | 157 767 331,13 | 53,03% |
| Культура, кинематография | 29 801 917,00 | 9,54% | 28 116 112,82 | 9,25% | 21 208 367,00 | 7,13% |
| Социальная политика | 27 251 802,76 | 8,72% | 27 695 741,08 | 9,12% | 28 056 241,08 | 9,43% |
| Физическая культура и спорт | 17 070 914,00 | 5,46% | 15 800 629,00 | 5,20% | 11 940 914,00 | 4,01% |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 536 008,22 | 0,17% | 560 000,00 | 0,18% | 560 000,00 | 0,19% |
| Условно утвержденные расходы | 0,00 | 0,00% | 3 535 200,00 | 1,16% | 6 108 000,00 | 2,05% |
| Итого: | 312 543 778,27 | 100,00% | 303 839 109,10 | 100,00% | 297 523 550,21 | 100,00% |

*Социально значимые расходы*

Важнейшей задачей бюджетной политики в области социального обеспечения является создание условий для выполнения социальных обязательств государства с одновременным повышением адресности предоставления социальной помощи.

Общий объем социально значимых расходов местного бюджета на 2021 год составляет 248 668 155,49 руб. (79,56% от общего объема запланированных расходов). При этом 55,85 % общего объема расходов местного бюджета – расходы на образование.

При формировании бюджетных ассигнований местного бюджета в сфере социального обеспечения в 2021 – 2023 годах учтено обеспечение законодательно установленных обязательств по выплате социальных пособий и компенсаций (таблица 6).

Таблица 6

Бюджетные ассигнования на исполнение  
публичных нормативных обязательств на 2021 – 2023 годы

рублей

| Наименование | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в соответствии сФедеральным законом от 19.05.1995г. №81-ФЗ "О государственных пособиях гражданам, имеющим детей" | *150 957,76* | *156 996,08* | *156 996,08* |
| Ежемесячная денежная выплата на содержание подопечного ребенка в соответствии с Законом Брянской области от 14.12.2007г. №168-З "О размере, порядке назначения и выплаты ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью" | *9 547 578,00* | *9 841 194,00* | *10 049 454,00* |
| **Итого:** | ***9 698 535,76*** | ***9 998 190,08*** | ***10 206 450,08*** |

Все социальные выплаты в 2021 году сохранены на уровне не ниже 2020 года.

Таблица 7

Принятые решения об индексации социальных выплат в 2021 – 2023 годах

| Наименование социальных выплат и пособий, по которым приняты решения об индексации (финансовое обеспечение которых осуществляется за счет средств областного бюджета) | Размер выплаты в 2020 году, рублей | Размер выплаты с 1 октября 2021 года, рублей | Размер выплаты с 1 октября 2022 года , рублей | Размер выплаты с 1 октября 2023 года , рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Ежемесячная денежная выплата на содержание подопечного ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, в возрасте до 6 лет | 7139 | 7425 | 7722 | 8031 |
| Ежемесячная денежная выплата на содержание подопечного ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, в возрасте старше 6 лет | 8029 | 8351 | 8686 | 9034 |
| Ежемесячная денежная выплата на проезд подопечного ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью | 331 | 345 | 359 | 374 |

# РАСХОДЫ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА НА ФИНАНСОВОЕ ОБЕСПЕЧЕНИЕ РЕАЛИЗАЦИИ МУНИЦИПАЛЬНЫХ ПРОГРАММ СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА  
«РЕАЛИЗАЦИЯ ПОЛНОМОЧИЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНО-РАСПОРЯДИТЕЛЬНОГО ОРГАНА СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА»**

Муниципальная программа направлена на эффективное управление всеми социально-экономическими процессами на территории города и улучшение качества жизни населения.

Задачами муниципальной программы являются:

- создание условий для эффективной деятельности главы исполнительно –распорядительного органа муниципального образования и администрации города Сельцо Брянской области;

- обеспечение реализации отдельных полномочий переданных на муниципальный уровень;

- укрепление общественного порядка и общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность государственных органов, общественных формирований и населения;

- обеспечение первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты;

- обеспечение готовности администрации города Сельцо Брянской области и служб города Сельцо к реагированию на угрозу или возникновение чрезвычайных ситуаций;

- выполнение мероприятий по гражданской обороне;

- предупреждение и ликвидация заразных и иных болезней животных;

- реализация превентивных мер, направленных на улучшение условий труда работников, снижение уровня производственного травматизма и профессиональной заболеваемости;

- обеспечение населения качественными услугами городской бани;

- оказание помощи общественным организациям в области социальной политики;

- обеспечение деятельности многофункционального центра на территории Сельцовского городского округа;

- развитие инфраструктуры сферы образования;

- обеспечение первичных мер пожарной безопасности;

- повышение энергетической эффективности потребления тепла, газа, электроэнергии, воды и стимулирование использования энергосберегающих технологий;

- развитие и модернизация сети автомобильных дорог общего пользования местного значения;

- содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения;

- повышение безопасности дорожного движения;

- обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом (в том числе земельными участками), рационального его использования;

- повышение уровня благоустройства городского округа;

- создание благоприятных условий проживания граждан;

- содействие реформированию жилищно –коммунального хозяйства;

- обеспечение экологической безопасности населения, охраны окружающей среды, рационального использования природных ресурсов и сохранения биологического разнообразия на территории Сельцовского городского округа;

-реализация проекта «Чистая вода»;

- осуществление мер по улучшению положения отдельных категорий граждан, включая граждан пожилого возраста;

- защита прав и законных интересов несовершеннолетних лиц из числа детей –сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

- социальная поддержка многодетных семей, реализация мероприятий, направленных на повышение социального статуса семьи и укрепление семейных ценностей;

-реализация проекта «Акселерация субъектов малого и среднего предпринимательства».

Структура и динамика расходов муниципальной программы «Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Сельцовского городского округа» представлена в таблице 8.

Таблица 8

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Реализация полномочий исполнительно-распорядительного органа Сельцовского городского округа»

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Направление расходов | 2020 год (первоначальный) | 2021 год | 2021 / 2020 | 2022 год | 2023 год |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** | | | | | |
| Обеспечение деятельности главы местной администрации (исполнительно-распорядительного органа муниципального образования) | 1 155 260,00 | 1 553 928,00 | 134,51 | 1 553 928,00 | 1 553 928,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 12 023 340,00 | 13 514 215,00 | 112,40 | 13 505 329,00 | 13 471 035,00 |
| Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления | 70 000,00 | 75 000,00 | 107,14 | 0,00 | 0,00 |
| Единые дежурно-диспетчерские службы | 3 992 837,00 | 3 953 245,00 | 99,01 | 3 953 245,00 | 3 953 245,00 |
| Оповещение населения об опасностях, возникающих при ведении военных действий и возникновении чрезвычайных ситуаций | 84 000,00 | 84 000,00 | 100 | 84 000,00 | 84 000,00 |
| Организация и осуществление мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории муниципального образования от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера | 0,00 | 30 600,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Мероприятия по обеспечению населения бытовыми услугами | 50 000,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Оказание поддержки социально-ориентированным некоммерческим организациям | 55 000,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Многофункциональные центры предоставления государственных и муниципальных услуг | 3 018 206,00 | 3 076 903,00 | 101,94 | 3 065 403,00 | 3 065 403,00 |
| Мероприятия в сфере пожарной безопасности | 19 800,00 | 19 800,00 | 100 | 0,00 | 0,00 |
| Повышение энергетической эффективности и обеспечение энергосбережения | 0,00 | 21 000,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним | 3 795 476,00 | 2 783 452,10 | 73,34 | 3 040 120,58 | 3 327 738,99 |
| Повышение безопасности дорожного движения | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 | 0,00 | 0,00 |
| Оценка имущества, признание прав и регулирование имущественных отношений | 30 000,00 | 50 000,00 | 166,67 | 0,00 | 0,00 |
| Мероприятия по землеустройству и землепользованию | 30 000,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Эксплуатация и содержание имущества казны муниципального образования | 111 228,00 | 135 677,00 | 121,98 | 0,00 | 0,00 |
| Уплата взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны, закрепленного за органами местного самоуправления | 200 000,00 | 254 869,59 | 127,43 | 0,00 | 0,00 |
| Организация и обеспечение освещения улиц | 3 393 268,00 | 3 348 353,00 | 98,68 | 1 598 362,95 | 614 993,31 |
| Озеленение территории | 200 000,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Организация и содержание мест захоронения ( кладбищ) | 0,00 | 50 000,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Мероприятия по благоустройству | 692 200,66 | 350 000,00 | 50,56 | 0,00 | 0,00 |
| Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме | 0,00 | 22 580,65 | - | 0,00 | 0,00 |
| Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения | 0,00 | 95 000,00 | - | 110 000,00 | 205 000,00 |
| Выплата муниципальных пенсий (доплата к государственным пенсиям) | 3 355 476,00 | 3 491 625,00 | 104,06 | 3 491 625,00 | 3 491 625,00 |
| **Итого:** | **32 376 091,66** | **33 010 248,34** | **101,96** | **30 402 013,53** | **29 766 968,30** |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств областного бюджета** | | | | | |
| Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, организация деятельности административных комиссий и определение перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 1 084 830,00 | 1 194 620,00 | 110,12 | 1 194 620,00 | 1 194 620,00 |
| Организация проведения на территории Брянской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, общих для человека и животных, в части оборудования и содержания скотомогильников (биотермических ям) и по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 78 555,30 | 105 144,90 | 133,85 | 108 649,73 | 112 154,56 |
| Осуществление отдельных полномочий в области охраны труда и уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров | 216 926,00 | 238 884,00 | 110,12 | 238 884,00 | 238 884,00 |
| Обеспечение сохранности автомобильных дорог местного значения и условий безопасности движения по ним | 13 225 599,00 | 8 814 435,00 | 66,65 | 6 511 602,00 | 10 332 818,00 |
| Подготовка объектов жилищно-коммунального хозяйства к зиме | 0,00 | 300 000,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения | 0,00 | 94 050,00 | - | 108 900,00 | 202 950,00 |
| Обеспечение сохранности жилых помещений, закрепленных за детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей | 162 000,00 | 121 600,00 | 75,06 | 133 200,00 | 147 600,00 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству (организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству) | 867 704,00 | 955 536,00 | 110,12 | 955 536,00 | 955 536,00 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству (подготовка лиц, желающих принять на воспитание в свою семью ребенка, оставшегося без попечения родителей ) | 28 000,00 | 43 000,00 | 153,57 | 43 000,00 | 43 000,00 |
| Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству (выплата ежемесячных денежных средств на содержание и проезд ребенка, переданного на воспитание в семью опекуна (попечителя), приемную семью, вознаграждения приемным родителям ) | 13 347 896,00 | 12 958 264,00 | 97,08 | 13 384 564,00 | 13 730 664,00 |
| Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений | 5 017 980,00 | 5 067 810,00 | 100,99 | 5 067 810,00 | 5 067 810,00 |
| **Итого:** | **34 029 490,30** | **29 893 343,90** | **87,85** | **27 746 765,73** | **32 026 036,56** |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет федерального бюджета** | | | | | |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 6 640,00 | 10 307,00 | 155,23 | 72 300,00 | 4 163,00 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 808 789,00 | 888 358,00 | 109,84 | 897 244,00 | 931 538,00 |
| Проведение Всероссийской переписи населения 2020 года | 0,00 | 263 578,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения | 0,00 | 9 310 950,00 | - | 10 781 100,00 | 20 092 050,00 |
| Выплата единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью | 144 033,04 | 150 957,76 | 104,81 | 156 996,08 | 156 996,08 |
| **Итого:** | **959 462,04** | **10 624 150,76** | **1107,30** | **11 907 640,08** | **21 184 747,08** |
| **Всего по муниципальной программе:** | **67 365 044,00** | **73 527 743,00** | **109,15** | **70 056 419,34** | **82 977 751,94** |

Расходы за счет средств местного бюджета, запланированы исходя их возможностей доходной части бюджета. Низкий процент расходов областного бюджета сложился в связи с выделением в 2020 году субсидий из областного бюджета в большем объеме.

Программа включает в себя расходы на финансовое обеспечение следующих муниципальных учреждений:

МБУ «Многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг в города Сельцо Брянской области»;

МКУ «Единая дежурно-диспетчерская служба Сельцовского городского округа».

В муниципальной программе предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

«Обеспечение первичных мер пожарной безопасности Сельцовского городского округа» - в рамках данной подпрограммы предусмотрена реализация мероприятий по обеспечению первичных мер пожарной безопасности на территории Сельцовского городского округа;

«Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» - в рамках данной подпрограммы предусмотрена реализация мероприятий по приобретению энергосберегающих ламп и обучение работников ;

«Улучшение условий и охраны труда». Средства по вышеуказанной подпрограмме планируется предусмотреть с течение года;

«Повышение эффективности и безопасности функционирования автомобильных дорог Сельцовского городского округа» - в рамках подпрограммы предусмотрена реализация мероприятий по обеспечению сохранности автомобильных дорог местного значения, содержанию автомобильных дорог и повышению безопасности дорожного движения;

«Эффективное управление и распоряжение муниципальным имуществом» - в рамках подпрограммы предусмотрена реализация мероприятий по оценке имущества, эксплуатации и содержанию имущества казны и уплате взносов на капитальный ремонт многоквартирных домов за объекты муниципальной казны;

«Реализация мероприятий направленных на развитие жилищно-коммунального хозяйства, благоустройства и охрану окружающей среды» - в рамках подпрограммы предусмотрена реализация мероприятий по повышению уровня благоустройства городского округа, созданию благоприятных условий проживания граждан, строительству и реконструкции (модернизации) объектов питьевого водоснабжения;

«Предоставление мер социальной поддержки и социальных гарантий гражданам» - в рамках подпрограммы предусмотрена реализация мероприятий по выплате муниципальных пенсий (доплат к государственным пенсиям), защите прав и законных интересов несовершеннолетних, лиц из их числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, выплате единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью;

«Реализация мероприятий по государственной поддержке субъектов малого и среднего предпринимательства Сельцовского городского округа». Средства по вышеуказанной подпрограмме при необходимости будут предусмотрены в течение года.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ**

**СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА»**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами Сельцовского городского округа» направлена на обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы, повышение качества управления общественными финансами Сельцовского городского округа.

Задачами муниципальной программы являются:

- обеспечение финансовой устойчивости бюджетной системы Сельцовского городского округа путем проведения сбалансированной финансовой политики;

- внедрение современных методов и технологий управления муниципальными финансами.

- создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами.

Структура и динамика расходов на реализацию муниципальной программы представлена в таблице 9.

Таблица 9

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Управление муниципальными финансами  
Сельцовского городского округа»

(рублей)

| Направление расходов | 2020 год (первоначальный) | 2021 год | 2021 / 2020 | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** | | | | | |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 4 906 904,00 | 4 428 127,00 | 90,24 | 4 428 127,00 | 4 428 127,00 |
| Обслуживание муниципального внутреннего долга | 584 710,38 | 536 008,22 | 91,67 | 560 000,00 | 560 000,00 |
| **Итого:** | **5 491 614,38** | **4 964 135,22** | **90,39** | **4 988 127,00** | **4 988 127,00** |

В проекте местного бюджета на 2021 год по подразделу 1301 «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» предусмотрены расходы на уплату процентов по кредитам кредитных организаций, оформленным в предшествующих периодах, а также планируемых к привлечению в 2021 году.

В рамках мероприятий по реализации подпрограммы «Совершенствование управления общественными финансами» расходы не предусматриваются.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«РАЗВИТИЕ СИСТЕМЫ ОБРАЗОВАНИЯ СЕЛЬЦОВСКОГО**

**ГОРОДСКОГО ОКРУГА »**

Муниципальная программа «Развитие системы образования Сельцовского городского округа» направлена на:

-эффективное исполнение полномочий Отдела образования администрации г. Сельцо;

-обеспечение высокого качества образования в соответствии с меняющимися запросами населения и перспективными задачами развития Российского общества и экономики;

-социальная поддержка в сфере образования.

Задачами муниципальной программы являются:

- реализация государственной политики в сфере образования на территории Сельцовского городского округа;

-повышение доступности и качества предоставления дошкольного, общего образования, дополнительного образования детей;

-проведение оздоровительной кампании детей;

- реализация мер государственной поддержки работников образования;

-предоставление компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования.

Структура и динамика расходов на реализацию муниципальной программы представлена в таблице 10.

Таблица 10

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Развитие системы образования Сельцовского городского округа»

Руб.

| Направление расходов | 2020 год (первоначальный) | | 2021 год | 2021 / 2020 | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** | | | | | | |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 068 647,00 | | 1 093 680,00 | 102,34 | 1 093 680,00 | 1 093 680,00 |
| Учреждения, обеспечивающие оказание услуг в сфере образования | 12 617 423,00 | | 13 417 345,00 | 106,34 | 11 951 890,00 | 9 417 345,00 |
| Дошкольные образовательные организации | 11 531 852,00 | | 11 537 898,00 | 100,05 | 10 207 800,00 | 8 187 898,00 |
| Общеобразовательные организации | 14 239 523,05 | | 14 305 424,00 | 100,46 | 12 627 689,00 | 10 225 424,00 |
| Учреждения психолого-медико-социального сопровождения | 1 922 538,00 | | 1 961 925,00 | 102,05 | 1 832 425,00 | 1 391 925,00 |
| Организация и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий в сфере образования | 100 000,00 | | 150 000,00 | 150,00 | 0,00 | 0,00 |
| Организация питания в образовательных организациях | 6 227 706,00 | | 6 227 706,00 | 100,00 | 5 727 706,00 | 4 397 706,00 |
| Стипендии | 54 000,00 | | 54 000,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 126 000,00 | | 141 512,42 | 112,31 | 0,00 | 0,00 |
| Замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области | 292 840,11 | | 104 933,42 | 35,83 | 292 840,11 | 328 127,33 |
| Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области |  | | 8 430,11 |  | 8 430,11 | 8 430,11 |
| Приведение в соответствии с брендбуком «Точка роста» помещений муниципальных общеобразовательных организаций |  | | 12 544,83 |  | 10 814,49 | 10 814,49 |
| Проведение оздоровительной кампании детей | 224 640,00 | | 224 640,00 | 100,00 | 224 640,00 | 224 640,00 |
| Региональный проект «Успех каждого ребенка» | **5 455,00** | |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **Итого:** | **48 410 624,16** | | **49 240 038,78** | **101,7** | **43 977 914,71** | **35 285 989,93** |
|  | | | | | | |
| Осуществление отдельных полномочий в сфере образования (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях) | 59 468 339,00 | 57 995 065,00 | | 97,23 | 57 995 065,00 | 57 995 065,00 |
| Осуществление отдельных полномочий в сфере образования (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях (муниципальных дошкольных образовательных организациях, муниципальных общеобразовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, частных дошкольных образовательных организациях и частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам и реализующих образовательные программы дошкольного образования) | 51 808 282,00 | 50 428 892,00 | | 97,34 | 50 428 892,00 | 50 428 892,00 |
| Капитальный ремонт кровель муниципальных образовательных организаций Брянской области | 1 674 000,00 | 1 880 093,58 | | 112,31 | 0,00 | 0,00 |
| Замена оконных блоков муниципальных образовательных организаций Брянской области | 3 890 590,00 | 1 394 115,37 | | 35,83 | 3 890 590,00 | 4 359 406,00 |
| Создание цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях Брянской области |  | 112 000,00 | |  | 112 000,00 | 112 000,00 |
| Приведение в соответствии с брендбуком «Точка роста» помещений муниципальных общеобразовательных организаций |  | 166 667,00 | |  | 143 678,20 | 143 678,20 |
|  |  |  | |  |  |  |
| Мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей | 524 160,00 | 524 160,00 | | 100,00 | 524 160,00 | 524 160,00 |
| Региональный проект «Успех каждого ребенка» | 5 399,65 | 0,00 | |  | 0,00 | 0,00 |
| Предоставление мер социальной поддержки работников образовательных организаций, работающим в сельских населенных пунктах и поселках городского типа на территории Брянской области | 176 400,00 | 176 400,00 | | 100,00 | 176 400,00 | 176 400,00 |
| Предоставление компенсации части родительской платы за содержание ребенка в образовательных учреждениях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного образования | 2 035 757,00 | 1811 376,00 | | 88,98 | 1811 376,00 | 1811 376,00 |
| **Итого:** | **119 582 927,65** | **114 488 768,95** | | **95,74** | **115 082 161,20** | **115 550 977,20** |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств федерального бюджета** | | | | | | |
| Региональный проект «Успех каждого ребенка» | 534 565,35 | |  |  | 0,00 | 0,00 |
| **Всего по муниципальной программе:** | **168 528 117,16** | | **163 728 807,73** | **97,15** | **159 060 075,91** | **150 836 967,13** |

Общий объём расходов на реализацию муниципальной программы на 2021 год уменьшен на 2,85% по сравнению с 2020 годом.

Основными статьями расходов в рамках муниципальной программы являются:

предоставление субвенции на осуществление отдельных полномочий в сфере образования (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в общеобразовательных организациях) (в 2020 году – 59 468 339,00 рублей, в 2021 году –57 995 065,00рублей);

предоставление субвенции на осуществление отдельных полномочий в сфере образования (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в образовательных организациях (муниципальных дошкольных образовательных организациях, муниципальных общеобразовательных организациях, реализующих образовательные программы дошкольного образования, частных дошкольных образовательных организациях и частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам и реализующих образовательные программы дошкольного образования) (в 2020 году –51 808 282,00 рублей, в 2021 году –50 428 892,00рублей);

предоставление субсидий дошкольным образовательным организациям (в 2020 году –17 595 155,00 рублей, в 2021 году – 16 287 450,63рублей);

предоставление субсидий общеобразовательным организациям (в 2020 году –20 932 777,16 рублей, в 2021 году – 19 603 874,10 рублей);

В рамках средств на организацию и проведение олимпиад, выставок, конкурсов, конференций и других общественных мероприятий в сфере образования за счет средств местного бюджета предусматриваются расходы в 2021 году в сумме 150 000,00 рублей на:

поощрение учащихся победителей областных, Всероссийских конкурсов по предметам, исследовательским работам;

проведение городских интеллектуальных игр, марафонов, КВН с одарёнными детьми;

единовременное поощрение отличников учёбы, победителей олимпиад (сувениры, грамоты, стипендии);

проведение конкурсов «Детский сад года», «Воспитатель года», «Учитель года»;

поддержка педагогических работников ОУ, достигших наивысшие результаты в учебно-воспитательной работе;

обеспечение участия в городских и областных мероприятиях, спартакиаде среди школьников;

учреждение стипендий администрации города, одарённым детям, подросткам, молодёжи в области образования;

В рамках средств на проведение оздоровительной кампании детей за счёт средств местного бюджета предусматриваются расходы на:

организацию лагерей с дневным пребыванием на базе учреждений образовательных организаций 224 640,00 рублей).

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«РАЗВИТИЕ КУЛЬТУРЫ И СОХРАНЕНИЕ КУЛЬТУРНОГО НАСЛЕДИЯ СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА»**

Муниципальная программа «Развитие культуры и сохранение культурного наследия Сельцовского городского округа» направлена на:

- реализацию стратегической роли культуры как духовно-нравственного основания развития личности и государства, единства российского общества;

- сохранение культурного и исторического наследия, расширение доступа населения к культурным ценностям и информации;

- обеспечение высокого качества дополнительного образования в соответствии с меняющимися запросами населения и перспективными задачами развития российского общества и экономики;

- обеспечение правопорядка и профилактики правонарушений;

- повышение эффективности реализации молодежной политики в интересах инновационного социально-ориентированного развития округа;

- обеспечение развития и укрепления материально-технической базы спортивных школ.

- создание виртуальных концертных залов в городах РФ;

- обеспечение высого качества физической культтуры и спорта в соотвествии с меняющимися запросами населения

Задачами муниципальной программы являются:

- создание условий для участия граждан в культурной жизни;

- обеспечение свободы творчества и прав граждан на участие в культурной жизни, на равный доступ к культурным ценностям;

- повышение доступности и качества предоставления дополнительного образования детей;

- укрепление общественного порядка и общественной безопасности, вовлечение в эту деятельность органов местного самоуправления, общественных формирований и населения;

- создание условий успешной социализации и эффективной самореализации молодежи.

- региональный проект «Цифровая культура»

В рамках муниципальной программы осуществляется реализация следующих программ:

- «Управление в сфере культуры и искусства, дополнительного образования»;

- «Предоставление услуг в сфере культуры и искусства»;

- Развитие дополнительного образования на территории Сельцовского городского округа»;

- Молодежь».

Реализация муниципальной программы осуществляется в 2019 по 2024 годы.

Динамика и структура расходов бюджета на реализацию муниципальной программы представлена в таблице 11.

Таблица 11

Динамика и структура расходов на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в Брянской области»

(рублей)

| Направление расходов | 2020 год (первоначальный) | 2021 год | 2021 / 2020 | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** | | | | | |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 1 300 275,00 | 1 419 180,00 | 109,14 | 1 419 180,00 | 1 419 180,00 |
| Учреждения, обеспечивающие деятельность органов местного самоуправления и муниципальных учреждений | 8 227 286,00 | 9 352 902,00 | 113,68 | 8 556 086,00 | 6 652 902,00 |
| Организации дополнительного образования | 28 758 546,00 | 12 311 740,00 | 42,81 | 11 467 145,00 | 8 741 740,00 |
| Библиотеки | 5 471 058,00 | 6 103 622,00 | 111,56 | 5 457 775,00 | 4 333 622,00 |
| Дворцы и дома культуры, клубы, выставочные центры | 12 308 281,00 | 12 502 663,00 | 101,58 | 11 607 803,00 | 8 802 663,00 |
| Мероприятия по развитию культуры | 45 250,00 | 67 250,00 | 148,62 |  |  |
| Организация и проведение праздничных мероприятий | 176 000,00 | 356 300,00 | 202,44 |  |  |
| Совершенствование системы профилактики правонарушений и усиление борьбы с преступностью | 46 000,00 | 66 000,00 | 143,48 |  |  |
| Противодействие злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту | 50 000,00 | 15 000,00 | 30,00 |  |  |
| Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 95 394,00 | 0,00 |  | 75 268,82 |  |
| Мероприятия по работе с семьей, детьми и молодежью | 218 350,00 | 233 350,00 | 106,87 |  |  |
| **Итого:** | **56 696 440,00** | **42 428 007,00** |  | **38 583 257,82** | **29 950 107,00** |
|  | | | | | |
| Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 101 389,00 | 0,00 |  | 80 000,00 |  |
| **Итого:** | **101 389,0** | **0,00** |  | **80 000,00** |  |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств федерального бюджета** | | | | | |
| Обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек | 1 165 976,00 | 0,00 |  | 920 000,00 |  |
| **Итого:** | **1 165 976,00** | **0,00** | **37,44 %** | **920 000,00** |  |
| **Всего по программе** | **57 963 805,00** | **42 428 007,00** | **114,82 %** | **39 583 257,82** | **29 950 107,00** |

В составе бюджетных ассигнований по программе «Развитие культуры и сохранение культурного наследия Сельцовского городского округа предусмотрены ассигнования на выделение субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг по следующим учреждениям:

МБОУ ДОД «Детская школа искусств» города Сельцо Брянской области;

МБУК «Дворец культуры им. В.В.Мейпариани» г.Сельцо Брянской области;

МБУК «Централизованная библиотечная система» города Сельцо Брянской области, а также расходы на управление в сфере культуры и искусства дополнительного образования.

Соисполнителями муниципальной программы являются:

- Администрация города Сельцо Брянской области;

- Отдел образования администрации г. Сельцо.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «ФОРМИРОВАНИЕ**

**СОВРЕМЕННОЙ ГОРОДСКОЙ СРЕДЫ**

**СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА»**

Муниципальная программа «Формирование современной городской среды Сельцовского городского округа» направлена на обеспечение и повышение комфортности проживания граждан на территории муниципального образования Сельцовский городской округ.

Задачами муниципальной программы являются:

-реализация проекта «Формирование современной городской среды»;

-повышение уровня благоустройства дворовых территорий и территорий общего пользования.Структура и динамика расходов на реализацию муниципальной программы представлена в таблице 12.

Таблица 12

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Формирование современной городской среды Сельцовского городского округа»

(рублей)

| Направление расходов | 2020 год (первоначальная) | 2021 год | 2021 / 2020 | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** | | | | | |
| Мероприятия по формированию современной городской среды | 210 000,00 | 125 000,00 | 59,52 | 0,00 | 0,00 |
| Реализация программ формирования современной городской среды | 60 119,00 | 51 763,66 | 86,10 | 53 675,94 | 52 738,77 |
| **Итого:** | **270 119,00** | **176 763,66** | **65,44** | **53 675,94** | **52 738,77** |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств областного бюджета** | | | | | |
| Реализация программ формирования современной городской среды | 59 516,88 | 51 246,02 | 86,10 | 53 139,18 | 52 211,38 |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств федерального бюджета** | | | | | |
| Реализация программ формирования современной городской среды | 5 892 170,87 | 5 073 355,64 | 86,10 | 5 260 778,91 | 5 168 926,99 |
| **Всего по муниципальной программе:** | **6 221 806,75** | **5 301 365,32** | **85,21** | **5 367 594,03** | **5 273 877,14** |

Муниципальная политика в сфере благоустройства городской среды увязана с приоритетами и целями государственной политики в жилищной и жилищно-коммунальной сферах, определенных Концепцией долгосрочного социально-экономического развития Российской Федерации, основных направлений деятельности Правительства Российской Федерации на среднесрочный период, посланий Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, приоритетного проекта "Формирование комфортной городской среды", иных нормативных правовых актах Президента и Правительства Российской Федерации.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «ОБЕСПЕЧЕНИЕ ЖИЛЬЕМ МОЛОДЫХ СЕМЕЙ СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА»**

Муниципальная программа «Обеспечение жильем молодых семей Сельцовского городского округа» направлена на улучшение жилищных условий молодых семей Сельцовского городского округа.

Задачей муниципальной программы является осуществление государственной поддержки молодых семей в улучшении жилищных условий.

Структура и динамика расходов на реализацию муниципальной программы представлена в таблице 13.

Таблица 13

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Обеспечение жильем молодых семей Сельцовского городского округа»

(рублей)

| Направление расходов | 2020 год (первоначальная) | 2021 год | 2021 / 2020 | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** | | | | | |
| Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 711 640,80 | 552 852,00 | 61,90 | 552 852,00 | 552 852,00 |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств областного бюджета** | | | | | |
| Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 779 102,00 | 1 021 209,00 | 61,90 | 1 021 209,00 | 1 021 209,00 |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств федерального бюджета** | | | | | |
| Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей |  | 360 921,00 |  | 360 921,00 | 360 921,00 |
| **Всего по муниципальной программе:** | **2 490 742,80** | **1 934 982,00** | **61,90** | **1 934 982,00** | **1 934 982,00** |

Механизм реализации программы предполагает оказание государственной поддержки молодым семьям в улучшении жилищных условий путем предоставления им социальных выплат на приобретение жилья или строительство индивидуального жилого дома.

Субсидия из областного бюджета выделяется в рамках подпрограммы «Обеспечение жильем молодых семей в Брянской области» государственной программы «Социальная и демографическая политика Брянской области».

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «РАЗВИТИЕ ФИЗИЧЕСКОЙ КУЛЬТУРЫ И СПОРТА**

**СЕЛЬЦОВСКОГО ГОРОДСКОГО ОКРУГА»**

Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта Сельцовского городского округа» направлена на создание условий, обеспечивающих возможность гражданам систематически заниматься физической культурой и спортом.

Задачами муниципальной программы являются:

- популяризация физической культуры и массового спорта;

- реализация единой государственной политики в сфере физической культуры и спорта;

- реализация проекта – «Спорт – норма жизни»;

- развитие инфраструктуры сферы физической культуры и спорта

- Развитие детско-юношеского спорта и системы подготовки высоквалифицированных спортсменов

Структура и динамика расходов на реализацию муниципальной программы представлена в таблице 14.

Таблица 14

Динамика и структура расходов на финансовое обеспечение реализации  
муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта Сельцовского городского округа»

(рублей)

| Направление расходов | 2020 год (первоначальная) | 2021 год | 2021 / 2020, % | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств местного бюджета** | | | | | |
| Мероприятия по развитию физической культуры и спорта | 100 000,00 | 50 000,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 |
| Оргнизации, осуществляющие спортивную подготовку | 0,00 | 16 940 914,00 |  | 15 800 629,00 | 11 940 914,00 |
| Отдельные мероприятия по развитию спорта | 0,0 | 80 000,00 |  | 0,00 | 0,00 |
| Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием | 30 407,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности | 430 450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого:** | **560 857,00** | **17 070 914,00** | **3043,72** | 15 800 629,00 | **11 940 914,00** |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств областного бюджета** | | | | | |
| Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием | 30 102,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого:** | **30 102,02** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Мероприятия, осуществляемые за счет средств федерального бюджета** | | | | | |
| Оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием | 2 980 099,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Итого:** | **2 980 099,98** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Всего** | **3 571 059,00** | **17 070 914,00** | **478,03** | **15 800 629,00** | **11 940 914,00** |

Организация и проведение физкультурно-массовых мероприятий, спортивных соревнований является эффективным методом приобщения широких масс населения к регулярным занятиям физической культурой и спортом. Число жителей Сельцо, принявших участие в спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятиях, ежегодно составляет более одной тысячи пятьсот человек. Широкое распространение имеют спортивные фестивали, спартакиады, акции, городские соревнования проводимые по видам спорта, а также всероссийские физкультурно-спортивные мероприятия, которые проходят в нашем городе и являются наиболее массовыми по количеству участников, такие как «Лыжня России».

В составе бюджетных ассигнований по программе «Развитие физической культуры и спорта Сельцовского городского округа» предусмотрены ассигнования на выделение субсидии на выполнение муниципального задания на оказание муниципальных услуг Муниципальному бюджетному учреждению "Спортивная школа" города Сельцо Брянской области

**НЕПРОГРАММНАЯ ЧАСТЬ РАСХОДОВ МЕСТНОГО БЮДЖЕТА**

Анализ расходов местного бюджета, не включенных в муниципальные программы Сельцовского городского округа, представлен в таблице 15.

Таблица 15

Анализ непрограммных расходов местного бюджета в 2020 – 2023 годах

(рублей)

| Главный распорядитель бюджетных средств | Направление расходов | 2020 год (первоначальная) | 2021 год | 2021/2020 | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Финансовый отдел администрации города Сельцо Брянской области | Резервный фонд местной администрации | 250 000,00 | 250 000,00 | 100 % | 250 000,00 | 250 000,00 |
| Условно утвержденные расходы | 0,00 | 0,00 | - | 3 535 200,00 | 6 108 000,00 |
| Совет народный депутатов города Сельцо | Обеспечение деятельности главы муниципального образования | 1 144 261,00 | 1 168 467,00 | 102,12% | 1 168 467,00 | 1 168 467,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 959 232,00 | 991 428,00 | 103,36% | 991 428,00 | 991 428,00 |
| Информационное обеспечение деятельности органов местного самоуправления | 100 000,00 | 75 000,00 | 75% | 0,00 | 0,00 |
| Контрольно-счетная комиссия Сельцовского городского округа | Обеспечение деятельности руководителя контрольно-счетного органа муниципального образования и его заместителей | 1 002 261,00 | 1 031 822,00 | 102,95% | 1 031 822,00 | 1 031 822,00 |
| Руководство и управление в сфере установленных функций органов местного самоуправления | 69 014,00 | 71 107,00 | 103,03% | 71 107,00 | 71 107,00 |
| **Итого:** | | **3 524 768,00** | **3 587 824,00** | **101,79%** | **7 048 024,00** | **9 620 824,00** |

Резервный фонд администрации города Сельцо Брянской области на 2021 год запланирован в объеме 250 000 рублей. В соответствии со ст.81. Бюджетного кодекса Российской Федерации, Постановлением администрации города Сельцо Брянской области от 24.08.2016 года №432 «О Порядке использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации города Сельцо Брянской области» (с учетом изменений) средства предназначены для финансирования непредвиденных расходов.

# ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА МЕСТНОГО БЮДЖЕТА

На 2021 – 2023 годы прогнозируется бездефицитный бюджет.

В 2021 – 2023 годах предусмотрено привлечение кредитов кредитных организаций: в 2021 году в объеме 7 000 000,00 рублей, в 2022 и 2023 годах – 7 000 000,00 рублей.

Планируется погашение кредитов от кредитных организаций, оформленных в предшествующих годах: в 2021 году в объеме 7 000 000,00 рублей, в 2022 году – 7 000 000,00 рублей, в 2023 году – 7 000 000,00 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Начальник финансового отдела администрации города Сельцо Брянской области |  | О.В. Афонина |

Исп. Барсукова И.В.

тел. 97-29-60

Ковалевская А.В., Петрушина О.П.

тел.97-49-40