**пояснительная записка**

**К ПРОЕКТУ**

**РЕШЕНИЯ СОВЕТА ДЕПУТАТОВ**

**муниципального образования**

**городское поселение МЕЖДУРЕЧЕНСКИЙ**

**«О бюджете городского поселения МЕЖДУРЕЧЕНСКИЙ**

**на 2023 год**

**и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

*Комитет по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района*

*пгт. Междуреченский, октябрь 2022 года*Правовые основы формирования проекта Решения Совета депутатов

**«О бюджете городского поселения Междуреченский на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Проект решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский «О бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (далее – проект Решения о бюджете на 2023-2025 годы), вносится Главой городского поселения Междуреченский.

Настоящий проект подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 02 июня 2015 года № 140 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в городском поселении Междуреченский», порядком составления проекта решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский о бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на очередной финансовый год и плановый период, утвержденный постановлением администрации городского поселения Междуреченский от 29 июля 2019 года №138-п.

Составление проекта бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов основано на следующих документах:

- положения послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 21 апреля 2021 года;

- Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;

- Указа Президента Российской Федерации от 28 декабря 2012 года № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»;

- Указа Президента Российской Федерации от 21 июля 2020 года № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года»;

- Основных направлениях налоговой, бюджетной и долговой политики муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденных распоряжением администрации городского поселения Междуреченский от 23.09.2022 года №58-р (с изменениями от 23.11.2022 года №68-р);

- Постановления администрации городского поселения Междуреченский от 14 ноября 2022 года № 370-п «О прогнозе социально-экономического развития городского поселения Междуреченский на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;

- Бюджетного прогноза муниципального образования городское поселение Междуреченский на долгосрочный период до 2027 года, утвержденного постановлением администрации городского поселения Междуреченский от 15.02.2022 года №29-п.

При составлении настоящего проекта Решения приняты основные показатели 1 варианта (консервативного) прогноза социально-экономического развития городского поселения Междуреченский на очередной финансовый год и плановый период включенных одобренного на заседании комиссии по вопросам повышения эффективности бюджетных расходов от 01 июля 2022 года (протокол №3).

Вариант прогноза разработан в соответствии со сценарными условиями социально-экономического развития Российской Федерации на 2023-2025 годы и Порядком разработки, корректировки, утверждения (одобрения) и осуществления мониторинга прогноза социально-экономического развития муниципального образования городское поселение Междуреченский на среднесрочный период и контроля их реализации, утвержденного постановлением администрации городского поселения Междуреченский от 09 сентября 2019 года №164-п.

При составлении проекта Решения бюджета поселения использованы:

- реестр расходных обязательств муниципального образования городское поселение Междуреченский;

- сведения Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района о прогнозируемых объемах межбюджетных трансфертов на 2023-2025 годы;

Между органами местного самоуправления городского поселения Междуреченский и органами местного самоуправления Кондинский район заключено Соглашение от 11 ноября 2021 года № 4 /2022-2024/ о передаче осуществления части полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский органам местного самоуправления муниципального образования Кондинский район (далее – Соглашение №4 /2022-2024/).

В соответствии с Бюджетным кодексом РФ органы местного самоуправления отдельных поселений, входящих в состав муниципального района, вправе заключать соглашения с органами местного самоуправления муниципального района о передаче им осуществления части своих полномочий по решению вопросов местного значения за счет межбюджетных трансфертов и заключатся на определенный срок (является обязательными условиями), срок действия настоящего соглашения установлен до 31 декабря 2024 года. В связи с отсутствием выдвинутой инициативы со стороны заинтересованных лиц о продлении сроков Соглашения №4 /2022-2024/ формирование бюджетных ассигнований на плановый период 2025 год предусмотрены для самостоятельного исполнения полномочий органами местного самоуправления городского поселения Междуреченский.

В соответствии с постановлением главы Кондинского района от 27.01.2021 года № 3-п «О закреплении полномочий по решению вопросов местного значения органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский» за Комитетом по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района закреплены полномочия, предусмотренные пунктом 1 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» по вопросу составления и рассмотрения проекта бюджета поселения, утверждение и исполнение бюджета поселения, осуществление контроля за его исполнением, составление и утверждение отчета об исполнении бюджета поселения. Комитетом по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района установлен порядок и методика планирования бюджетных ассигнований бюджета поселения.

При составлении проекта бюджета поселения применят приказ Комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 04.07.2022 года № 51 «Об утверждении Методических указаний по порядку планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования Кондинский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» (с изменениями от 18.11.2022 года №83/1).

Потребность в плановых бюджетных ассигнованиях для финансового обеспечения принятых полномочий городского поселения Междуреченский на 2023 и 2024 годы в рамках заключенного Соглашения от 11 ноября 2021 года № 4 /2022-2024/ о передаче осуществления части полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский органам местного самоуправления муниципального образования Кондинский район (далее – Соглашение № 4 /2022-2024/) представлена органами местного самоуправления муниципального образования Кондинский район и структурными подразделениями администрации Кондинского района определенными ответственными за исполнение полномочий поселения по постановлению главы Кондинского района от 27.01.2021 года № 3-п «О закреплении полномочий по решению вопросов местного значения органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский» на 2023 и 2024 годы.

Одной из основных задач при подготовке проекта решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский «О бюджете городского поселения Междуреченский на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов» (далее - Решение о бюджете поселения) являлось соблюдение общих требований к структуре и содержанию решения о бюджете, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в городском поселении Междуреченский.

Проект Решения о бюджете содержит показатели бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов.

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса РФ установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых решением о бюджете (общий объем доходов бюджета, общий объем расходов, дефицит или профицит бюджета).

В пунктах 1 - 3 части 1 проекта Решения о бюджете поселения представлены параметры бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский.

**Основные параметры бюджета муниципального образования**

**городское поселение Междуреченский**

**на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

руб.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателей** | **Утверждено на 2022 год**  **(РСД № 152)** | **Проект на 2023 год** | **Проект на 2024 год** | **Проект на 2025 год** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 71 400 000,00 | 70 645 655,05 | 71 463 340,00 | 72 298 740,00 |
| **Безвозмездные поступления** | **69 299 475,57** | **72 922 454,15** | **69 425 577,78** | **66 685 355,56** |
| **Всего доходов** | **140 699 475,57** | **143 568 109,20** | **140 888 917,78** | **138 984 095,56** |
| Расходы на исполнение переданных полномочий | 135 886 515,56 | 137 872 044,30 | 132 194 140,25 | 0,00 |
| Расходы администрации городского поселения Междуреченский | 4 812 960,01 | 7 143 285,70 | 8 694 677,53 | 138 984 095,56 |
| **Всего расходов** | **140 699 475,57** | **145 015 330,00** | **140 888 917,78** | **138 984 095,56** |
| **Дефицит (-) / Профицит (+)** | **0,00** | **-1 447 220,80** | **0,00** | **0,00** |

\* Решение Совета депутатов от 21 декабря 2021 года № 152 «О бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее по тексту и в приложениях к пояснительной записке – РСД № 152).

Доходы бюджета поселения запланированы на 2023 год в сумме 143 568 109,20 рублей, на 2024 год в сумме 140 888 917,78 рублей, на 2025 год в сумме 138 984 095,56 рублей.

Расходы бюджета поселения запланированы на 2023 год в сумме 145 015 330,00 рублей, на 2024 год в сумме 140 888 917,78 рублей, на 2025 год в сумме 138 984 095,56 рублей.

Бюджет на предстоящий трехлетний период спрогнозирован с дефицитом бюджета поселения только по 2023 году в сумме 1 447 220,80 рублей (за счет планируемого остатка на 01 января 2023 года), в плановом периоде 2024 и 2025 годов бюджет поселения сбалансирован (доходы равны расходам).

Проектировки бюджета поселения по расходам на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов рассчитаны с учетом предельного размера дефицита бюджета поселения, установленного статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Изменения параметров, как доходной, так и расходной частей проекта бюджета объясняются изменением общего объема безвозмездных поступлений (целевых межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования Кондинский район).

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

Доходы бюджета городского поселения Междуреченский сформированы с учетом прогнозов главных администраторов доходов бюджета муниципального образования, исходя из ожидаемой оценки исполнения бюджета муниципального образования городского поселения Междуреченский за 2022 год, с учетом прогнозных значений на 2023-2025 годы, согласованных с Департаментом финансов ХМАО-ЮГРЫ и Комитетом по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района, а также планируемых изменений бюджетного и налогового законодательства.

Доходы в виде безвозмездных поступлений спрогнозированы на основании писем Департамента финансов Ханты-Мансийского автономного округа – Югры о доведении предварительных объемов межбюджетных трансфертов на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов.

Доходы бюджета городского поселения Междуреченский на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов сложились в следующих размерах:

на 2023 год – 143 568 109,20 рублей,

на 2024 год – 140 888 917,78 рублей,

на 2025 год – 138 984 095,56 рублей.

**Динамика доходов бюджета городского поселения Междуреченский**

**на 2023-2025 годы**

Структура доходов бюджета поселения представлена налоговыми, неналоговыми доходами и безвозмездными поступлениями.

**Структура доходов бюджета городского поселения Междуреченский**

**на 2023 – 2025 годы (%)**

Б**езвозмездные поступления**, прогнозируемые в следующих размерах:

на 2023 год – 72 922 454,15 рублей,

на 2024 год – 69 425 577,78 рублей,

на 2025 год – 66 685 355,56 рублей.

**Динамика и структура налоговых доходов городского поселения Междуреченский**

**на 2023-2025 годы**

**К налоговым доходам** бюджета городского поселения Междуреченский относятся: налог на доходы физических лиц, акцизы, налоги на имущество, государственная пошлина.

Прогноз данных видов доходов, представленный соответствующими администраторами, в суммарном выражении составил:

на 2023 год – 66 245 655,05 рублей,

на 2024 год – 67 063 340,00 рублей,

на 2025 год – 67 898 740,00 рублей.

Основным источником формирования налоговых доходов бюджета городского поселения Междуреченский является налог на доходы физических лиц.

Общая сумма налога на доходы физических лиц прогнозируется в размере:

на 2023 год – 41 163 915,05 рублей,

на 2024 год – 41 981 600,00 рублей,

на 2025 год – 42 817 000,00 рублей.

Налог на доходы физических лиц на 2023-2025 годы спрогнозирован с ростом к ожидаемой оценке поступлений на 2022 год на основании предоставленной, при формировании бюджета, информации от крупных налогоплательщиков, а также запланированной индексации заработной платы в размере 5,5% с 1 октября 2023 года.

Остальные налоговые поступления спрогнозированы в следующем объеме:

на 2023 год – 25 081 740,00 рублей,

на 2024 год – 25 081 740,00 рублей,

на 2025 год – 25 081 740,00 рублей.

По видам доходов прогноз следующий:

В соответствии со статьей 3 Закона Ханты-Мансийского АО - Югры от 10 ноября 2008 года № 132-оз «О межбюджетных отношениях в Ханты-Мансийском автономном округе – Югре» доходы от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации поступают в бюджет поселения пропорционально протяженности дорог местного значения.

В бюджете городского поселения Междуреченский запланированы объемы поступлений от акцизов на нефтепродукты в следующем объеме:

на 2023 год – 13 991 840,00 рублей,

на 2024 год – 13 991 840,00 рублей,

на 2025 год – 13 991 840,00 рублей

Общая сумма по земельному налогу на 2023-2025 годы составляет 7 661 900,00 рублей, соответственно по годам. Земельный налог рассчитан на основе начисленного к уплате земельного налога налоговым органом по нормативу 100 процентов за земли всех категорий.

Расчет налога на имущество с физических лиц на 2023-2025 годы произведен в рамках действующего законодательства о налогах на имущество физических лиц. Оценка по налогу на имущество физических лиц произведена исходя из кадастровой стоимости жилых и нежилых объектов недвижимого имущества, находящихся в собственности физических лиц, и составляет 3 000 000,00 рублей соответственно по годам.

Транспортный налог спрогнозирован на 2023-2025 годы в объеме 368 000,00 рублей, соответственно по годам.

Прогноз государственной пошлины за выдачу специального разрешения на движение транспортных средств, осуществляющих перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов на 2023-2025 годы представлен администратором дохода - Администрация Кондинского района в объеме 60 000,00 рублей, соответственно по годам, что на уровне ожидаемых поступлений 2022 года.

**К неналоговым доходам** бюджета городского поселения Междуреченский относятся: доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, доходы от продажи материальных и нематериальных активов, штрафы, санкции и возмещение ущерба.

Прогноз данных видов доходов, представленный соответствующими администраторами, в суммарном выражении составил:

на 2023 год – 4 400 000,00 рублей,

на 2024 год – 4 400 000,00 рублей,

на 2025 год – 4 400 000,00 рублей.

**Динамика неналоговых доходов бюджета городского поселения Междуреченский на 2023-2025 годы**

Основными источниками неналоговых доходов бюджета поселения являются доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности. Администраторами доходов по данному виду являются: Администрация Кондинского района (арендная плата за земельные участки), администрация городского поселения Междуреченский (прочие поступления от использования имущества - плата за пользование жилыми помещениями муниципального жилищного фонда).

Прогнозируемые доходы от использования имущества составили:

на 2023 год – 3 600 000,00 рублей,

на 2024 год – 3 600 000,00 рублей,

на 2025 год – 3 600 000,00 рублей.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов (выкуп в собственность земельных участков) спрогнозированы Администрацией Кондинского района в следующих размерах:

на 2023 год – 100 000,00 рублей,

на 2024 год – 100 000,00 рублей,

на 2025 год – 100 000,00 рублей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба причиняемого автомобильным дорогам от движения тяжеловесного транспортного средства спрогнозированы на 2023-2025 годы Комитетом несырьевого сектора экономики и поддержки предпринимательства администрации Кондинского района в следующих размерах:

на 2023 год – 700 000,00 рублей,

на 2024 год – 700 000,00 рублей,

на 2025 год – 700 000,00 рублей.

Объем безвозмездных поступлений из бюджета муниципального образования Кондинский район в бюджет городского поселения Междуреченский доведен в сумме:

на 2023 год – 72 922 454,15 рублей, в том числе дотация бюджету поселения на выравнивание бюджетной обеспеченности – 54 185 500,00 рублей и прочие межбюджетные трансферты (целевые средства) – 18 736 954,15 рублей;

на 2024 год – 69 425 577,78 рублей, в том числе дотация бюджету поселения на выравнивание бюджетной обеспеченности – 52 570 000,00 рублей и прочие межбюджетные трансферты (целевые средства) – 16 855 477,78 рублей;

на 2025 год – 66 685 355,56 рублей, в том числе дотация бюджету поселения на выравнивание бюджетной обеспеченности – 55 144 200,00 рублей и прочие межбюджетные трансферты (целевые средства) – 11 541 255,56 рублей.

Планирование доходов муниципального дорожного фонда муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2023-2025 годы производилось на основании решения Совета депутатов городского поселения Междуреченский, которым утверждены источники его формирования, а также прогнозных данных главных администраторов доходов. Доходы дорожного фонда поселения сложились за счет транспортного налога, доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, государственной пошлины за выдачу разрешений на движение тяжеловесных и крупногабаритных транспортных средств и платежей, уплачиваемых в целях возмещения вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения, иных источников, предусмотренных действующим законодательством Российской Федерации, а также прочих межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджетам городских поселений. Доходы муниципального дорожного фонда поселения сложились в следующих суммах:

- на 2023 год – 29 011 439,42 рублей;

- на 2024 год – 28 261 439,42 рублей;

- на 2025 год – 28 261 439,42 рублей.

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

Формирование расходных обязательств бюджета поселения на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов основано на подходах, изложенных в методических указаниях по порядку планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального образования Кондинский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов, утвержденных приказом комитета по финансам и налоговой политике администрации Кондинского района от 04 июля 2022 года № 51 (с изменениями от 18.11.2022 года №83/1) (далее - Методические рекомендации).

Основными условиями для формирования прогноза бюджетных ассигнований бюджета поселения на 2023 год является 100 % финансовое обеспечение в проекте бюджета поселения действующих социально-значимых расходных обязательств до уровня 2022 года по непрограммным направлениям с учётом особенностей, обозначенных Методическими рекомендациями.

Формирование объема и структуры расходов бюджета поселения на 2023-2025 годы осуществлялось исходя из принятого объема бюджетных ассигнований утвержденного решением Советом депутатов городского поселения Междуреченский от 21 декабря 2021 года №152 «О бюджете муниципального образования городское поселение Междуреченский на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» без учёта федеральных и окружных средств, единовременных расходных обязательств, и срок действия которых заканчивается 2022 годом.

В соответствии с Методическими рекомендациями учтена индексация на 5,5 % фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений, не подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и работников органов местного самоуправления муниципального образования Кондинский район (в части финансового обеспечения администрирования переданных полномочий) и органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский. Расчет фонда оплаты труда категории работников отнесенных к указам Президента РФ 2012 года произведен в соответствии с целевыми показателями, доведенными отраслевыми Департаментами ХМАО-Югры на 2023 год.

В трехлетней перспективе 2023 - 2025 годов бюджетные средства, предусмотренные на финансирование дорожной деятельности в обязательном порядке будут направляться на содержание и ремонт сети автомобильных дорог поселения с участием представителей общественности (планирование работ, участие в приемке работ и контроль над исполнением).

Повышению эффективности и результативности использования бюджетных средств городского поселения способствует увеличение темпов развития общественного контроля через использование в бюджетном процессе механизмов инициативного бюджетирования.

В предстоящем периоде планируется продолжить практику использования механизмов инициативного бюджетирования.

Инициативное бюджетирование - это совокупность разнообразных, основанных на гражданской инициативе практик по решению вопросов местного значения при непосредственном участии граждан в определении и выборе объектов расходования бюджетных средств, последующем контроле за реализацией отобранных проектов, а также в виде трудового участия и материальных (финансовых) взносов. Одновременно с этим, инициативное бюджетирование - это механизм определения приоритетов в расходовании бюджетных средств с участием инициативных групп граждан.

Основные направления проектов инициативного бюджетирования, как правило это: благоустройство дворовых территорий, общественных территорий, памятных мест, детских и спортивных площадок, мест массового отдыха, тротуаров, ремонт дорог и элементов улично-дорожной сети.

В соответствии с пунктом 1 статьи 56.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в проекте Решения о бюджете на 2023-2025 годы (в расходах по благоустройству территории поселения) предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение реализации инициативных проектов, в том числе:

на 2023 год – 5 000,0 тыс. рублей;

на 2024 год – 2 000,00 тыс. рублей;

на 2025 год – 2 900,00 тыс. рублей.

Расходы бюджета были спрогнозированы с учетом объемов по налоговым и неналоговым доходам, а также безвозмездным поступлениям в бюджет поселения.

Расчет плановых объемов бюджетных ассигнований включенных в проекте Решения о бюджете на 2023-2025 годы определен по двум основным направлениям:

- расходы на обеспечение деятельности исполнительного органа и обеспечение самостоятельного исполнения полномочий городского поседения;

- расходы на обеспечение переданных полномочий в соответствии с Соглашением № 4 /2022-2024/).

## Доли расходов бюджета в разрезе разделов, подразделов

## в общем объеме расходов бюджета городского поселения Междуреченский

## на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов

Бюджетные ассигнования на оплату расходных обязательств городского поселения Междуреченский на **2023 год** планируются в размере **145 015 330,00 рублей**.

По разделам и подразделам бюджетной классификации расходы бюджета поселения распределились следующим образом:

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **раздел** | **подраздел** | **Проект на 2023 год** | **Удельный вес,**  **%** |
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **01** | **00** | **34 998 748,70** | **24,1** |
| Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления | 01 | 02 | 2 258 952,62 | 1,6 |
| Функционирование исполнительных органов власти местных администраций | 01 | 04 | 10 870 251,10 | 7,5 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 50 000,00 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 21 819 544,98 | 15,0 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **03** | **00** | **22 187,50** | **0,0** |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 03 | 14 | 22 187,50 | **0,0** |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **04** | **00** | **48 986 468,11** | **33,8** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 3 000 650,00 | 2,1 |
| Транспорт | 04 | 08 | 15 912 600,00 | 11,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 29 011 439,42 | 20,0 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 88 320,00 | 0,1 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 973 458,69 | 0,7 |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **05** | **00** | **48 086 746,49** | **33,2** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 1 309 736,73 | 0,9 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 2 400 000,00 | 1,7 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 41 317 899,14 | 28,5 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 3 059 110,62 | 2,1 |
| **ОБРАЗОВАНИЕ** | **07** | **00** | **1 020 626,90** | **0,7** |
| Молодежная политика | 07 | 07 | 1 020 626,90 | 0,7 |
| **КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ** | **08** | **00** | **10 683 702,82** | **7,4** |
| Культура | 08 | 01 | 10 683 702,82 | 7,4 |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **10** | **00** | **1 090 989,48** | **0,7** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 1 090 989,48 | 0,7 |
| **ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА** | **11** | **00** | **90 860,00** | **0,1** |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 90 860,00 | 0,1 |
| **СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ** | **12** | **00** | **35 000,00** | **0,0** |
| Другие вопросы в области средств массовой информации | 12 | 04 | 35 000,00 | 0,0 |
| ***Итого*** | **х** | **х** | **145 015 330,00** | **100,0** |

Бюджетные ассигнования на оплату расходных обязательств городского поселения Междуреченский на 2024 год планируются в размере 140 888 917,78 рублей на 2025 год в размере 138 984 095,56 рублей. По разделам и подразделам бюджетной классификации расходы бюджета поселения распределились следующим образом:

рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **раздел** | **подраздел** | **Проект**  **на 2024 год** | **Удельный вес, %** | **Проект**  **на 2025 год** | **Удельный вес, %** |
| **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **01** | **00** | **38 874 048,24** | **27,5** | **56 800 886,16** | **40,9** |
| Функционирование высшего должностного лица органа местного самоуправления | 01 | 02 | 2 303 407,80 | 1,6 | 2 303 407,80 | 1,7 |
| Функционирование исполнительных органов власти местных администраций | 01 | 04 | 11 288 205,84 | 8,0 | 46 678 085,96 | 33,6 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 50 000,00 | 0,0 | 50 000,00 | 0,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 25 232 434,60 | 17,9 | 7 769 392,40 | 5,6 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ** | **03** | **00** | **22 187,50** | **0,0** | **22 187,50** | **0,0** |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 03 | 14 | 22 187,50 | 0,0 | 22 187,50 | 0,0 |
| **НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **04** | **00** | **49 038 518,92** | **34,8** | **48 664 209,42** | **35,0** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 3 086 950,00 | 2,2 | 3 086 950,00 | 2,2 |
| Транспорт | 04 | 08 | 16 580 900,00 | 11,8 | 17 227 500,00 | 12,4 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 28 261 439,42 | 20,0 | 28 261 439,42 | 20,3 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 88 320,00 | 0,1 | 88 320,00 | 0,1 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 1 020 909,50 | 0,7 | 0,00 | 0,0 |
| **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **05** | **00** | **41 915 992,30** | **29,8** | **32 562 344,48** | **23,4** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 1 154 336,73 | 0,8 | 1 154 336,73 | 0,8 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 2 400 000,00 | 1,7 | 2 400 000,00 | 1,7 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 35 153 429,97 | 25,0 | 29 008 007,75 | 20,9 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 3 208 225,60 | 2,3 | 0,00 | 0,0 |
| **КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ** | **08** | **00** | **10 103 702,82** | **7,2** | **0,00** | **0,0** |
| Культура | 08 | 01 | 10 103 702,82 | 7,2 | 0,00 | 0,0 |
| **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **10** | **00** | **808 608,00** | **0,6** | **808 608,00** | **0,6** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 808 608,00 | 0,6 | 808 608,00 | 0,6 |
| **ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА** | **11** | **00** | **90 860,00** | **0,1** | **90 860,00** | **0,1** |
| Массовый спорт | 11 | 02 | 90 860,00 | 0,1 | 90 860,00 | 0,1 |
| **СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ** | **12** | **00** | **35 000,00** | **0,0** | **35 000,00** | **0,0** |
| Другие вопросы в области средств массовой информации | 12 | 04 | 35 000,00 | 0,0 | 35 000,00 | 0,0 |
| ***Итого*** | **х** | **х** | **140 888 917,78** | **100,0** | **138 984 095,56** | **100,0** |

**Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»**

По данному разделу предусмотрены плановые назначения в объеме: на 2023 год 34 998 748,70 рублей, на 2024 год 38 874 048,24 рублей, на 2025 год 56 800 886,16 рублей, в том числе:

Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица муниципального образования». В данном подразделе предусмотрены средства на содержание главы городского поселения Междуреченский (оплата труда, начисления на выплаты по оплате труда): на 2023 – 2 258 952,62, 2024 - 2025 годы по 2 303 407,80 рублей.

Подраздел 0104 «Функционирование местных администраций». В данном подразделе предусмотрены расходы на заработную плату и начисления на оплату труда с учетом роста с 01 октября 2023 года на 5,5% на специалистов муниципальной службы, компенсации проезда к месту отдыха и обратно, компенсации за санаторно-курортное лечение сотрудников в количестве **9 штатных единиц** (из них: 2 шт.единиц – Администрация г.п.Междуреченский, 7 шт.единиц - Администрация Кондинского района (администрирование)) на 2023 год 10 870 251,10 рублей; 2024 год 11 288 205,84 рублей; 2025 год 46 678 085,96 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии:

1. с пунктами 1, 8, 17, 23, 38 части 1 статьи 14, пункта 3 части 1 статьи 17 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ, статьи 269.2 Бюджетного кодекса Российской Федерации от 31.07.1998 года №145-ФЗ (администрирование):

на 2023 год – 8 663 475,55 рублей;

на 2024 год – 9 085 772,84 рублей;

на 2025 год – 0,00 рублей;

1. с пунктами 1, 3 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ (исполнение полномочий):

на 2023 год – 264 000,00 рублей;

на 2024 год – 216 500,00 рублей;

на 2025 год – 0,00 рублей.

Подраздел 0111 «Резервные фонды». В данном подразделе предусмотрены средства на формирование в составе бюджета поселения резервного фонда администрации городского поселения Междуреченский, в соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации: на 2023 - 2025 годы по 50 000,00 рублей.

Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы». В данном подразделе предусмотрены расходы на исполнение переданных полномочий в части: заработной платы и начисления на оплату труда с учетом роста с 01 октября 2023 года на 5,5% на специалистов муниципальной службы, тех. обеспечения, работников учреждений, компенсации проезда к месту отдыха и обратно, компенсации за санаторно-курортное лечение сотрудников в количестве **24 штатных единиц** (из них: 19 шт.единиц – УМТО (2 шт.единицы - администрирование), 5 шт.единица – ЦБУ (1шт. единица – администрирование)), расходы на содержание учреждения (УМТО) обеспечивающего деятельность жилищного хозяйства и благоустройства территории поселения, условно-утвержденные расходы: на 2023 год 21 819 544,98 рублей, 2024 год 25 232 434,60 рублей, 2025 год 7 769 392,40 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение полномочий в соответствии:

1. с пунктами 1 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ (администрирование):

на 2023 год – 3 144 770,37 рублей;

на 2024 год – 3 281 821,28 рублей;

на 2025 год – 0,00 рублей.

1. с пунктами 1, 3, 6, 19 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ (исполнение полномочий):

на 2023 год – 18 129 774,61 рублей;

на 2024 год – 18 725 613,32 рублей;

на 2025 год – 0,00 рублей.

**Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная**

**деятельность»**

По данному разделу предусмотрены средства на исполнение переданных полномочий в части финансирования расходов по деятельности народных дружин: на 2023 – 2025 годы по 22 187,50 рублей в каждом году соответственно.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы предусмотрены расходы в соответствии с пунктом 33 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

**Раздел 04 «Национальная экономика».**

По данному разделу предусмотрены плановые назначения в объеме: на 2023 год 48 986 468,11 рублей, на 2024 год 49 038 518,92 рублей, на 2025 год 48 664 209,42 рублей, в том числе:

Подраздел 0401 «Общеэкономические вопросы» - реализация мероприятий по содействию трудоустройства граждан. Объемы плановых назначений предусмотрены на 2023 год 3 000 650,00 рублей; 2024 - 2025 годы 3 086 950,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 19 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

Подраздел 0408 «Транспорт». В данном подразделе предусмотрены расходы по вопросу местного значения «создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения в границах поселения»: на 2023 год 15 912 600,00 рублей; 2024 год 16 580 900,00 рублей; 2025 год 17 227 500,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

Подраздел 0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» - расходы предусмотрены на содержание внутрипоселковых дорог и искусственных сооружений на них. Объемы предусмотрены на 2023 год 29 011 439,42 рублей; 2024 - 2025 годы по 28 261 439,42 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 5 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

Подраздел 0410 «Связь и информатика» - обслуживание автоматизированных систем (АС «Поселение», ГИС ГМП РОСРЕЕСТР, оплата за использования программы СБИС (предоставления налоговой, статистической и прочей отчетности), АС «Управление имуществом»). Объемы предусмотрены на 2023 - 2025 года по 88 320,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктами 1, 3 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» - администрирование **1 штатная единица** - Администрация Кондинского района. Объемы предусмотрены на 2023 год 973 458,69 рублей, 2024 год 1 020 909,50 рублей, 2025 год 0,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 7 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

Основная доля расходов по разделу 0400 приходится на расходы, связанные с реализацией мероприятий по содержанию внутрипоселковых дорог городского поселения Междуреченский, общей протяженностью 81,3 км, предусмотренные в рамках Дорожного фонда муниципального образования городское поселение Междуреченский. Исполнение расходов осуществляется в соответствии с решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 27 мая 2014 года № 66 «О дорожном фонде муниципального образования городское поселение Междуреченский».

**Источники муниципального Дорожного фонда на 2023 год**

**и на плановый период 2024 и 2025 годов**

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Период** | **Проект**  **на 2023 год** | **Проект на**  **2024 год** | **Проект на**  **2025 год** |
| **Источники дорожного фонда** | | **29 011 439,42** | **28 261 439,42** | **28 261 439,42** |
| 1 | Доходы от уплаты акцизов | 13 991 840,00 | 13 991 840,00 | 13 991 840,00 |
| 2 | Транспортный налог | 368 000,00 | 368 000,00 | 368 000,00 |
| 3 | Поступления сумм в возмещение вреда, причиняемого автомобильным дорогам местного значения транспортными средствами, осуществляющими перевозки тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов, зачисляемые в бюджеты городских поселений | 760 000,00 | 760 000,00 | 760 000,00 |
| 4 | Иные источники, предусмотренные действующим законодательством РФ | 13 891 599,42 | 13 141 599,42 | 13 141 599,42 |

**Расходы за счет муниципального Дорожного фонда**

**на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Период** | **Проект на**  **2023 год** | **Проект на**  **2024 год** | **Проект на**  **2025 год** |
| **Расходы** | | **29 011 439,42** | **28 261 439,42** | **28 261 439,42** |
| 1 | содержание внутрипоселковых дорог | 28 261 439,42 | 28 261 439,42 | 28 261 439,42 |
| 2 | постановка на кадастровый учет и регистрацию права собственности автомобильных дорог пгт. Междуреченский | 750 000,00 | 0,00 | 0,00 |

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

По данному разделу предусмотрены плановые назначения в объеме: на 2023 год 48 086 746,49 рублей, на 2024 год 41 915 992,30 рублей, на 2025 год 32 562 344,48 рублей, в том числе:

Подраздел 0501 «Жилищное хозяйство». В расходах бюджета по подразделу «Жилищное хозяйство» предусмотрены ассигнования в объеме на 2023 год 1 309 736,73 рублей и на плановый период 2024 – 2025 годы 1 154 336,73 рублей на следующие виды расходов:

1. Оплату взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, исполнение которых будет осуществлять Администрация городского поселения Междуреченский по периодам: на 2023 – 2025 годы по 254 336,73 рублей.
2. Оплату коммунальных услуг в пустующих помещениях муниципального жилищного фонда по периодам (данные средства переданы на уровень бюджета муниципального образования Кондинский район): на 2023 – 2025 годы по 300 000,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 3 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

3. Капитальный ремонт жилых помещений муниципального жилищного фонда – 7 объектов (ул.Горького д.6 кв.2, ул.Чайковского д.7 кв. 1, ул. Чайковского д.9 кв. 2, ул. Глинки д.2 кв. 2, ул. Громовой д.27 кв.1, ул. 50-лет Победы д. 43 кв. 1, ул. Космонавтов д.30 кв. 1): на 2023 год 755 400,00 рублей, на 2024 – 2025 года по 600 000,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 6части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

Подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство». В расходах бюджета по подразделу «Коммунальное хозяйство» предусмотрены расходы по бытовому обслуживанию (организации помывок в бане) на 2023 - 2025 годы по 2 400 000,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 10 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

Подраздел 0503 «Благоустройство». В данном подразделе предусмотрены расходы на благоустройство территории городского поселения Междуреченский в объеме: на 2023 год 41 317 899,14 рублей, на 2024 год 35 153 429,97 рублей, на 2025 год 29 008 007,75 рублей.

Так же в данном подразделе запланированы расходы, исполнение которых будет осуществлять Администрация городского поселения Междуреченский в части финансирования мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных, обитающих на территории поселения. Данные расходы осуществляются в силу статьи 14.1. «Права органов местного самоуправления городского, сельского поселения на решение вопросов, не отнесенных к вопросам местного значения поселений» Федерального закона от 06.10.2003 N 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации». Объем средств предусмотрен: на 2023 год 610 000,00 рублей, на 2024 год 841 000,00 рублей, на 2025 год 1 109 900,00 рублей.

Кроме того проектом предусмотрены расходы в объеме 1 447 220,80 рублей за счет переходящего остатка на 01 января 2023 года на реализацию инициативного проекта «Мы помним», согласно решения согласительной комиссии от 03.11.2022 года № 4 о переносе сроков исполнения муниципального контракта на выполнение работ по инициативному проекту «Мы помним».

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы в данном подразделе предусмотрены объемы на исполнение переданных полномочий в соответствии:

1. с пунктом 18 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на 2023 - 2024 года 4 402 790,00 рублей;
2. с пунктом 19 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на 2023 год 34 707 888,34 рублей, на 2024 год 29 759 539,97 рублей;
3. с пунктом 22 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на 2023 - 2024 года 150 000,00 рублей.

**Мероприятия в рамках благоустройства территории поселения на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годы**

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Направление расходов** | **Проект  2023 год** | **Проект  2024 год** | **Проект  2025 год** |
| **Отлов безнадзорный животных** | **610 000,00** | **841 100,00** | **1 109 900,00** |
| **Уличное освещение** | **11 040 362,19** | **11 040 362,19** | **11 040 362,19** |
| Приобретение эл.энергии для уличного освещения | 9 137 730,00 | 9 137 730,00 | 9 137 730,00 |
| Организация мероприятий по обслуживанию уличного освещения (установка и замена светильников) | 1 902 632,19 | 1 902 632,19 | 1 902 632,19 |
| **Озеленение** | **110 000,00** | **100 000,00** | **100 000,00** |
| Озеленение | 50 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| Поставка цветочной рассады | 60 000,00 | 50 000,00 | 50 000,00 |
| **Организация и содержание мест захоронения** | **150 000,00** | **150 000,00** | **150 000,00** |
| Вывоз твердых бытовых отходов с кладбищ №№ 1, 2 | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| **Организация деятельности по сбору и транспортированию твердых коммунальных отходов** | **4 402 790,00** | **4 402 790,00** | **2 402 790,00** |
| Сбор и вывоз КГО – приобретение ГСМ | 1 392 790,00 | 1 392 790,00 | 1 392 790,00 |
| Устройство контейнерных площадок ТБО | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Ремонт контейнерных площадок ТБО | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Приобретение контейнеров для сбора твердых бытовых отходов | 150 000,00 | 150 000,00 | 150 000,00 |
| Санитарная обработка контейнеров ТКО | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Услуги по уборке территорий контейнерных площадок от крупногабаритного мусора | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| Услуги по сбору КГО и вывоз его на полигон (очистка поселка и уборка несанкционированных свалок) | 160 000,00 | 160 000,00 | 160 000,00 |
| **Прочие мероприятия** | **6 199 970,59** | **2 868 400,00** | **2 868 400,00** |
| Приобретение расходных материалов для мероприятий по благоустройству территории поселка | 1 000 000,00 | 741 600,00 | 741 600,00 |
| Организация водоснабжения фонтана | 23 920,00 | 23 920,00 | 23 920,00 |
| Организация водоснабжения для полива центральной площади | 12 480,00 | 12 480,00 | 12 480,00 |
| Спиливание аварийных деревьев | 300 000,00 | 155 400,00 | 155 400,00 |
| Устройство и ремонт деревянных тротуаров (ул. Светлая, ул. Сибирская, ул. Титова, ул. Маяковского) | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Приобретение инструментов для мероприятий по благоустройству территории поселка | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |
| Праздничное оформление улиц | 60 000,00 | 60 000,00 | 60 000,00 |
| Эксплуатация биотуалетов на праздничных массовых мероприятиях | 80 000,00 | 40 000,00 | 40 000,00 |
| Устройство новогоднего городка | 528 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 |
| Установка ели, монтаж светового оборудования, демонтаж ели и светового оборудования | 420 000,00 | 420 000,00 | 420 000,00 |
| Вывоз снега с территории поселка (противопаводное мероприятие) | 100 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Изготовление указателей с названиями улиц, номеров домов, квартир, подъездов | 10 000,00 | 10 000,00 | 10 000,00 |
| Поставка расходных материалов на погрузчик МКСМ (запчасти) | 240 000,00 | 240 000,00 | 240 000,00 |
| Оказание услуг по заправке газом (пропаном) для «Вечного огоня» | 15 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 |
| Прочие мероприятия | 2 660 570,59 | 0,00 | 0,00 |
| **Инициативное бюджетирование «Народный бюджет»** | **5 000 000,00** | **2 000 000,00** | **2 900 000,00** |
| **Обустройство Набережной в пгт. Междуреченский** | **12 357 555,56** | **13 750 777,78** | **8 436 555,56** |
| Софинансирование субсидии Обустройство Набережной в пгт. Междуреченский | 1 235 755,56 | 1 375 077,78 | 843 655,56 |
| Обустройство Набережной в пгт. Междуреченский | 11 121 800,00 | 12 375 700,00 | 7 592 900,00 |
| **Инициативный проект «Мы помним»** | **1 447 220,80** | **0,00** | **0,00** |
| **ВСЕГО** | **41 317 899,14** | **35 153 429,97** | **29 008 007,75** |

Подраздел 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» - администрирование **3 штатная единица** (2 шт.единицы - Администрация Кондинского района, 1 шт. единица – КУМИ). Объемы предусмотрены на 2023 год 3 059 110,62 рублей, 2024 год 3 208 225,60 рублей, 2025 год 0,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктами 3, 6, 10 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

**Раздел 07 «Образование»**

По данному разделу в бюджете поселения запланированы бюджетные ассигнования на мероприятия по организации трудозанятости подростков пгт.Междуреченский на 2023 год по 1 020 626,90 рублей, на плановый период 2024 – 2025 годы 0,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 год расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 30 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

**Раздел 08 «Культура, кинематография»**

По данному разделу в бюджете поселения предусмотрены бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение переданных полномочий данного направления, в том числе по годам на 2023 год 10 683 702,82 рублей, на 2024 год 10 103 702,82 рублей.

Расчетная потребность в финансировании определена исходя из **10 штатных единиц** работников муниципального учреждения Кондинского района, подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 2012 года и целевого показателя в размере 63 623,29 рублей, соответственно по каждому периоду 2023 и 2024 гг. по 10 103 702,82 рублей.

Кроме этого в данном направлении запланированы расходы на проведение культурно-массовых мероприятий («Празднование 78 годовщине ВОВ», фестиваль национальных культур «Единства», «Дед Мороз» и тд.): на 2023 год 580 000,00 рублей, на плановый период 2024 год 0,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 12 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

Бюджетные ассигнования в данном разделе бюджета поселения предусмотрены расходы на выплату пенсий муниципальных служащих (8 получателей), вышедших на пенсию по старости, имеющих основания для назначения муниципальной пенсии предусмотрены в полном объеме от заявленной потребности, относящиеся к публичным нормативным обязательствам и согласно пункту 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации учтенные в составе расходов бюджета, в том числе по годам: на 2023 год 1 090 989,48 рублей, 2024 - 2025 годы 808 608,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 1 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

**Раздел 11 «Физическая культура и спорт»**

В проекте Решения о бюджете на 2023-2025 годы предусмотрены ассигнования на проведение спортивных мероприятий социально ориентированных групп населения на территории городского поселения Междуреченский: на 2023 – 2025 годы по 90 860,00 рублей.

Согласно Соглашения №4 /2022-2024/ на 2023 – 2024 годы расходы предусмотрены в соответствии с пунктом 14 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 года №131-ФЗ на исполнение переданных полномочий.

**Раздел 12 «Средства массовой информации»**

По данному разделу в проекте Решения о бюджете на 2023-2025 годы предусмотрены бюджетные ассигнования для публикации нормативно – правовых муниципальных актов в информационном выпуске «Междуреченский сегодня»: на 2023 – 2025 годы по 35 000,00 рублей.

**Общий объем плановых бюджетных ассигнований, предусмотренный в проекте Решения о бюджете на 2023-2025 гг. в целях финансового обеспечения переданной части полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский органам местного самоуправления Кондинский район по Соглашению № 4 /2022-2024/ составил:**

**1) на 2023 год 137 872 044,30 рублей, из них:**

**- расходы, предусмотренные для исполнения полномочия - 122 031 229,07 рублей;**

**- расходы, предусмотренные для администрирования переданных полномочий – 15 840 815,23 рублей.**

**2) на 2024 год 132 194 140,25 рублей, из них:**

**- расходы, предусмотренные для исполнения полномочия - 115 597 411,03**

**- расходы, предусмотренные для администрирования переданных полномочий – 16 596 729,22 рублей.**

Решением Совета депутатов городского поселения Междуреченский от 27 февраля 2015 года №116 «Об утверждении Порядка предоставления иных межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский бюджету муниципального образования Кондинский район» определен Порядок предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский бюджету муниципального образования Кондинский район.

В апреле 2017 года в связи с массовой передачей полномочий городского поселения Междуреченский на уровень Кондинского района данная методика приобрела сложный характер для определения объема межбюджетных трансфертов.

По итогам изучения вопроса по разработке нового порядка предоставления межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский на уровень Кондинского района выявлена сложность определения методики расчета объема межбюджетных трансфертов в разрезе отдельного полномочия.

На основании вышеизложенного, проектом бюджета поселения определен объем межбюджетных трансфертов на обеспечение исполнения переданных полномочий из бюджета муниципального образования городское поселение Междуреченский на уровень Кондинского района по соглашению сторон исходя из расчетной потребности предоставленной структурными подразделениями администрации Кондинского района - ответственных за исполнение принятой части полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский с учетом анализа расходов прошлых лет и проведенных, а также планируемых к проведению оптимизационных мероприятий по расходам бюджета поселения.

При определении суммы администрирования учтены расходы для оплаты труда специалистов (14 штатных единиц) обеспечивающих исполнение части принятых полномочий органов местного самоуправления городского поселения Междуреченский.

Проект Решения о бюджете на 2023-2025 годы сформирован в непрограммном формате. Ранее до факта передачи части полномочий применялся программно-целевой формат планирования бюджета поселения. После передачи части полномочий с учетом изменения структуры исполнительного органа – администрации городского поселения Междуреченский, в связи с отсутствием ответственных исполнителей муниципальных программ расходы бюджета поселения переведены в непрограммный формат.

Стоит отметить, что наибольшая часть объема средств передаваемых на исполнение принятых полномочий поселения запланированы к реализации в 11 муниципальных программах Кондинского района утвержденных постановлением администрации Кондинского района от 31 августа 2022 года № 2041 «О Перечне муниципальных программ Кондинского района»: «Развитие муниципальной службы», «Управлением муниципальным имуществом», «Развитие транспортной системы», «Развитие малого и среднего предпринимательства», «Развитие физической культуры и спорта», «Развитие культуры и искусства», «Профилактика правонарушений и обеспечение отдельных прав граждан», «Развитие молодежной политики», «Развитие экономического потенциала», «Управление муниципальными финансами», «Формирование комфортной городской среды».

**ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА**

рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Проект на**  **2023 год** | **Проект на**  **2024 год** | **Проект на**  **2025 год** |
| Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 1 447 220,80 | 0,00 | 0,00 |
| Увеличение прочих остатков денежных средств бюджетов городских поселений | - 143 568 109,20 | - 140 888 917,78 | - 138 984 095,56 |
| Уменьшение прочих остатков денежных средств бюджетов городских поселений | 145 015 330,00 | 140 888 917,78 | 138 984 095,56 |
| Источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов | 1 447 220,80 | 0,00 | 0,00 |

Бюджет на предстоящий трехлетний период спрогнозирован с дефицитом бюджета поселения в 2023 году в размере 1 447 220,80 рублей, в плановом периоде 2024 и 2025 годы бюджет поселения сбалансирован (доходы равны расходам).

Проектировки бюджета поселения по расходам на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годы рассчитаны с учетом предельного размера дефицита бюджета поселения, установленного статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В составе источников внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годы предусмотрено изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджетов городских поселений в 2023 году 1 447 220,80 рублей (средства планируемого остатка на 01 января 2023 года), в 2024 году 0,00 рублей, в 2025 году 0,00 рублей.

Привлечение бюджетного кредита на покрытие дефицита бюджета, а также погашения долговых обязательств муниципального образования в 2023 году и на плановый период 2024 - 2025 годы не планируется.

Основная цель органов местного самоуправления муниципальных образований Кондинский район и городское поселение Междуреченский – качественное планирование бюджета и эффективное использование средств бюджета при исполнении полномочий по решению вопросов местного значения городского поселения Междуреченский в целях создания безопасной и комфортной жизни населения городского поселения Междуреченский.

Председатель комитета по финансам Г.А. Мостовых

Исполнитель:

заместитель начальника

отдела доходов

Наталья Николаевна Карпова

8(34677) 32004 (доб.2092)

заместитель начальника отдела

межбюджетных отношений и

долговой политики

Конева Нина Владиславовна

8(34677) 32004 (доб.2123)