ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту Решения Думы Балаганского муниципального образования

«О бюджете Балаганского муниципального образования на 2022 год

и на плановый период 2023 и 2024 годов»

1. Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Балаганского муниципального образования «О бюджете Балаганского муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – проект решения) разработан администрацией Балаганского муниципального образования и вносится в Думу Балаганского муниципального образования главой поселения.

2.Правовое основание принятия проекта Решения Думы:

Статья 11 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 21, 42 Устава Балаганского муниципального образования, статья 5 Решения Думы Балаганского муниципального образования от 16.12.2019 года № 14/2-ГД «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Балаганском муниципальном образовании».

3.Состояние правового регулирования в данной сфере; обоснование целесообразности принятия:

Проект Решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решения Думы Балаганского муниципального образования от 16 декабря 2019 года № 14/2-ГД «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Балаганском муниципальном образовании».

4. Предмет правового регулирования и основные правовые предписания:

Предметом правового регулирования проекта Решения является утверждение параметров бюджета поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

5. Перечень правовых актов поселения, принятия, отмены, изменения либо признания утратившими силу которых, потребует принятие данного правового акта.

Принятие данного правового акта не повлечет необходимость принятия, отмены, изменения либо признания утратившими силу других правовых актов.

6. Перечень органов и организаций, с которыми проект правового акта согласован:

Проект Решения прошел все необходимые согласования.

7. Иные сведения:

Проект Решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и Решения Думы Балаганского муниципального образования от 16 декабря 2019 года № 14/2-ГД «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Балаганском муниципальном образовании», с учетом положений Основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, разработанных администрацией Балаганского муниципального образования, основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, проектов изменений в муниципальные программы поселения, бюджетном прогнозе развития муниципального образования на долгосрочный период и иных документов муниципального планирования.

Формирование основных параметров бюджета поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов осуществлено в соответствии с требованиями действующего бюджетного и налогового законодательства с учетом планируемых с 2022 года изменений. Также при подготовке проекта Решения учтены ожидаемые параметры исполнения бюджета поселения за 2020 год, основные параметры прогноза социально-экономического развития поселения на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов.

В соответствии с бюджетным законодательством, бюджет поселения формируется на трехлетний бюджетный цикл, что обеспечивает стабильность и предсказуемость развития бюджетной системы поселения.

Основные параметры бюджета поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов представлены в таблице 1.

Таблица 1. Основные параметры бюджета поселения на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

(тыс. рублей)

| **Основные параметры бюджета** | **2022 год** | **2023 год** | **2024 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **Доходы,** в том числе: | **68 872,0** | **84 014,4** | **56 430,6** |
| налоговые и неналоговые доходы | 11 963,4 | 12 033,0 | 12 405,2 |
| безвозмездные перечисления | 56 908,6 | 71 981,4 | 44 025,4 |
| **Расходы,** в том числе: | **69 470,0** | **84 616,0** | **57 050,6** |
| расходы, источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты | 56 858,6 | 71 931,4 | 43 975,4 |
| расходы, за исключением ассигнований источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты | 12 611,4 | 12 684,6 | 13 075,2 |
| условно утвержденные расходы | 0,0 | 595,6 | 2 793,7 |
| **Дефицит** | **-598,0** | **-601,6** | **-620,0** |
| Процент дефицита (к доходам без учета безвозмездных поступлений) | 5,0% | 5,0% | 5,0% |
| **Верхний предел муниципального долга** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| Уровень муниципального долга, (% к доходам без учета безвозмездных поступлений) | 0,0% | 0,0% | 0,0% |

Документы и материалы, предоставляемые в соответствии со статьей 23 «Положения о бюджетном процессе в Балаганском муниципальном образовании», утвержденного Решением Думы Балаганского МО от 16.12.2019 г № 41/2-ГД одновременно с проектом Решения Думы Балаганского муниципального образования «О бюджете Балаганского муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» прилагаются.

**ДОХОДЫ**

**БАЛАГАНСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

При подготовке прогноза доходов на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов учтены положения:

- проекта областного закона «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – проект закона об областном бюджете) (в части безвозмездных перечислений (субсидии, субвенции);

- проект Балаганского района «О бюджете района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (в части дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности);

- прогноз поступлений доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов по прогнозному расчету Министерства финансов Иркутской области (акцизы);

- предварительные итоги социально-экономического развития Балаганского МО за 2021 год;

- прогноз социально-экономического развития Балаганского МО на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

**1. Особенности расчета поступлений в бюджет Балаганского**

**муниципального образования по отдельным видам налога.**

**182 1 01 02000 01 0000 110 Налог на доходы физических лиц**

Расчет налога на доходы физических лиц произведен из расчета прогнозируемого на 2022 год анализа состояния платежной дисциплины предприятий, осуществляющих свою деятельность на территории Балаганского МО. На основании прогноза социально-экономического развития на 2022-2024 гг. фонд оплаты труда остается на уровне 2021 года, поэтому налог на доходы физических лиц на 2022 г. рассчитан в сумме 4 650,9 тыс. руб. , в 2023 и 2024 годах -4 682,0 тыс.рублей.

.

**182 1 03 02000 01 0000 110 Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

Доходы от акцизов на автомобильный бензин, на дизельное топливо, на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, на прямогонный бензин подлежат зачислению в местный бюджет в сумме :

2022 год – 4 435,9 тыс. рублей,

2023 год – 4 650,0 тыс. рублей

2024 год – 5 022,2 тыс. рублей (по прогнозному расчету Минфина Иркутской области)

**182 1 06 01030 00 0000 110 Налог на имущество физических лиц**

Прогноз поступлений по налогу на имущество физических лиц на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов осуществлен с учетом ожидаемых поступлений 2021 года и соответствует оценке главного администратора – УФНС по Иркутской области.

Налог на имущество физических лиц увеличивается в связи с увеличением числа собственников недвижимого имущества. В основу расчета налога принята налоговая база 2017 года, исчисленная из инвентаризационной стоимости имущества с учетом коэффициента-дефлятора, а также с учетом переоценки строений, находящихся в собственности граждан на территории Балаганского МО. На основании прогноза поступления доходов, администрируемых Федеральной налоговой службой в бюджет поселения в 2022 г. поступление составит- 1 000,00 тыс. руб., в 2023- 1 000,0 тыс. руб., в 2024 г.- 1 000,0 тыс. руб.

. **182 1 06 06000 00 0000 110 Земельный налог**

Расчетная сумма земельного налога – 1 650,0 тыс. рублей, включенная в проект бюджета на 2022 год, 1 650,0 тыс. руб. на 2023 год ,1 650,0 тыс. руб. на 2024 год . Данное поступление налога рассчитано исходя из расчета кадастровой стоимости с учетом налоговых ставок, учета предполагаемого возврата налога физическим лицам на основании личных заявлений налогоплательщиков, а также на основе анализа поступлений налога за 2021 год.

Проводится следующие мероприятия по увеличению налога:

- проводится анализ состояния платежной дисциплины предприятий на территории Балаганского муниципального образования;

- проводится разъяснительная работа с физическими лицами по оформлению прав собственников на земельные участки, в связи с чем увеличивается число собственников земельных участков.

**993 1 14 00000 00 0000 110 Доходы от продажи земельных участков, находящегося в собственности муниципальных поселений**

Доходы, от продажи земельных участков, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений. Планируется продажа земельного участка , предполагаемая сумма дохода составит в 2022- 100,0 тыс. руб., в 2023 году - 0,0 тыс. руб., в 2024 году – 0,0 тыс.руб.

**993 1 16 00000 00 0000 140 Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

По прогнозу поступлений иные штрафы, неустойки, пени, уплаченные в соответствии с законом или договором в случае неисполнения или ненадлежащего исполнения обязательств перед муниципальным органом сельского поселения в 2022 году, а также в 2023 и 2024 годах составят по 1,0 тыс.рублей соответственно.

**993 1 17 00000 00 0000 180 Прочие неналоговые доходы**

Прочие неналоговые доходы бюджета сельского поселения на 2022 год запланированы в размере 125,6 тыс.руб. (поступление в доход бюджета оплаты по арендным платежам ООО «МБА теплоэнерго»– 75,6 тыс.руб. и 50,0 тыс.руб. - поступление доходов по социально-экономическому сотрудничеству с индивидуальными предпринимателями поселения и физическими лицами), в 2023-2024 годах – по 50,0 тыс.руб. ( социально-экономическое сотрудничество с индивидуальными предпринимателями поселения и физическими лицами).

**000 2 00 00000 00 0000 000**

**Безвозмездные поступления в бюджет Балаганского муниципального образования.**

В доходной части на 2022 год безвозмездные поступления запланированы в сумме 56 908,6 тыс.руб., в 2023- 71 981,4 тыс. руб., в 2024 году – 44 025,4 тыс. руб., следующим образом:

- дотация бюджету сельского поселения на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета муниципального районов– 2022 год – 12 630,5 тыс. рублей; 2023 год- 11 138,7 тыс. руб.; 2024- 42 798,9 тыс.руб.;

-субвенция бюджету сельского поселения на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты -2022 год – 358,2 тыс. рублей; в 2023 году- 370,6 тыс. руб.; 2024 – 384,1 тыс. руб.;

- субвенция бюджету сельского поселения на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (полномочии по составлению протоколов) - 2022 год – 0,7 тыс. рублей.; 2023 год- 0,7 тыс. руб.; 2024 год- 0,7 тыс. руб.;

- субсидия бюджету сельского поселения на реализацию программ формирования современной городской среды – 2022 год -2 082,0 тыс.руб.; 2023 - 2024 года – 0,0 тыс.руб.;

- прочие субсидии бюджетам городских поселений (народные инициативы, дорога ул.Ангарская) : 2022 год – 41 995,5 тыс.руб., 2023 год – 60 421,4 тыс.руб., 2024 год – 791,7 тыс.руб.;

**000 2 07 00000 00 0000 000 Прочие безвозмездные поступления**

В 2022 – 2024 годах в бюджете сельского поселения запланированы безвозмездные поступления от юридических и физических лиц в размере 50,0 тыс.рублей.

Безвозмездные поступления от юридических и физических лиц, имеющих целевое назначение, фактически полученные при исполнении местного бюджета сверх объемов, утвержденных настоящим Решением, направляются на увеличение бюджетных ассигнований местного бюджета соответственно целям их предоставления.

**3. РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

Составление проекта бюджета по расходам производилось на основании оценки ожидаемого исполнения бюджета поселения за 2021 год, данных прогноза социально-экономического развития поселения, заявок бюджетополучателей на основе расчетов в пределах прогноза доходной части бюджета. Расходы бюджета на 2022 год определены в сумме 69 470,0 тыс. рублей., в 2023 году- 84 616,0 тыс.руб., в том числе условно утвержденные – 595,6 тыс.руб.; в 2024 году- 57 050,6 тыс. руб., в том числе условно утвержденные – 2 793,7 тыс.руб.

Расходы бюджета на 2022 год определены исходя из следующих позиций:

1) Расходная часть местного бюджета сформирована на основе муниципальных программ Балаганского муниципального образования (проектов изменений в муниципальные программы Балаганского МО), с учетом основных приоритетов социально-экономического развития поселения.

Общий объем расходов на реализацию 14 муниципальных программ Балаганского муниципального образования на 2022 год составил 52 371,1 тыс. рублей (75,4% в общем объеме расходов), на 2023 год – 69 388,7 тыс. рублей (82,0%), на 2024 год – 37 389,7 тыс. рублей (65,5 %).

В рамках реализации национального проекта будет продолжена реализация программы формирования современной городской среды.

2) повышение фонда оплаты труда работников органа местного самоуправления на 2022 год не предусмотрено;

3) начисления на оплату труда рассчитаны на основании установленных законодательством размеров взносов во внебюджетные фонды и взносам по страховым тарифам на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний;

4) определение бюджетных ассигнований на оплату коммунальных услуг в 2022-2024 годах производится исходя из прогнозируемых объемов потребления топливно-энергетических ресурсов и действующих тарифов;

5) сохранение расходов на материальные затраты на уровне 2021 года;

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

Расходные обязательства поселения в сфере общегосударственных расходов определяются следующими нормативно-правовыми актами:

Федеральный закон от 02.03.2007 N 25-ФЗ "О муниципальной службе в Российской Федерации" (с изменениями от 05.10.2015 г);

Федеральный закон от 06.10.2003 N 131-ФЗ "Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации";

Устав Балаганского МО;

Постановления правительства Иркутской области от 27.11.2014 г № 599-пп «Об установлении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Иркутской области» (с изменениями и дополнениями);

ДействующихПоложений об оплате труда муниципальных служащих, работников, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы и вспомогательного персонала органов местного самоуправления.

Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» на 2022 год предусмотрены в сумме 11 944,4 тыс. рублей, в том числе по подразделам:

Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»: по данному подразделу предусмотрены средства на обеспечение деятельности Главы Балаганского МО на 2022 год – 1607,6 тыс. рублей., в 2023 году -1610,0 тыс. руб.; в 2024 году- 1610,0 тыс. руб.

Подраздел 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций». В данном подразделе предусмотрены средства в сумме 10 075,1 тыс.рублей.; в 2023 году- 10 080,0 тыс. руб.; в 2024 году- 11 580,0 тыс. руб.

**1. расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами (заработная плата с начислениями на нее)(КВР 121) – 6 045,4 тыс.** рублей, из них

из расчета 86,5 окладов в год муниципальным служащим ((6731\*1 чел.+4544,10\*1 чел+5470\*1 чел+7362\*1чел+7152\*1чел.) \*86,5)\*1,6= 4326,3 тыс. рублей;

43 оклада в год техническому персоналу ((2882\*1 чел+5442,00\*2 чел) \*43)\*1,6=947,1 тыс.рублей;

41 оклад в год вспомогательному персоналу ((5142,00\*1чел+5292,00\*1 чел+ 3520,5+3520,5\*1чел)\*41)\*1,6=1146,5 тыс. рублей; Всего- 6 419,9 тыс. руб.

**начисления на оплату труда (КВР 129)** (4326,3+947,1+1146,5)\*30,2%=1938,9 тыс.рублей;

Расчет фонда оплаты труда персоналу осуществлен без учета прожиточного минимума. В целях соблюдения прав трудящихся на оплату труда в пределах прожиточного минимума в течении года будет производиться корректировка фонда оплаты труда.

**2. командировочные расходы (КВР 212) – 18,9 тыс. рублей** (3 командировки в квартал\* 2 дня\*2 чел.\*150,00 руб. = 7,2 тыс.рублей) + (проезд 3 чел. 3 раза в год \*650,00руб\*2чел = 11,7 тыс.рублей = 18,9 тыс.рублей ;

**3. закупка товаров, работ, услуг в сфере ИКТ (КВР 242) –435,0 тыс. рублей**, из них

- абонентская плата за телефон, интернет – 250,0 тыс.рублей в год,

-техническое сопровождение программ – 100,0 тыс.рублей в год,

- заправка и ремонт картриджей- 55,8 тыс. руб.

- ремонт оргтехники -15,3 тыс.руб.

- изготовление ЭЦП – 3,9 тыс.руб.

- содержание сайта -20,0 тыс.руб.

- приобретение источников бесперебойного питания – 30,0 тыс.руб.

**-4. закупка товаров, услуг для муниципальных нужд (КВР 244)– 734,5** тыс. рублей, из них

- оплата услуг почтовой связи – 20,0 тыс. рублей

- ОСАГО –20,0 тыс. рублей;

- расходы по содержанию имущества (ремонт и диагностика автомобиля, запасные части) – 160,0 тыс. рублей;

- договор по диспансеризации работников – 20,0 тыс. рублей;

- канц. расходы- 60,0 тыс.руб., хоз.расходы- 15,0 тыс. рублей, ГСМ (15 л\*20 раб.дн\*12 мес\* 51,00 руб. + 2 командировка\*4 кв.\* 90 л \*51,00 руб.)- тыс.руб. = 241,5 тыс. рублей;

- представительские и иные прочие расходы – 20,0 тыс. рублей (участие в торжественных праздничных мероприятиях поселения и района, приобретение поздравительных открыток, памятных подарков, сувениров)

5. **Закупка энергетических ресурсов (КВР 247)**

- электроэнергия (освещение и отопление здания администрации):

198,0 тыс. руб. - 2022 год;

250,0 тыс.руб. – 2023 год;

250,0 тыс.руб. – 024 год.

**6. Уплата налогов и сборов :**

Налог на имущество организаций и земельный налог – 280,0 тыс.руб.(2022 г);290,0 тыс.руб.(2023 г.); 290,0 тыс.руб. (2024 г)

Транспортный налог - 40,0 тыс.руб. (2022год) ; 55,0 тыс.руб -2023год и 25,0 тыс.руб. 2024 год)

Уплата иных платежей -10,0 тыс.-2022 год,( 15,0 тыс.руб. – 2023 год и 2024 годы)

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Формирование в составе бюджета поселения резервного фонда определяется следующими нормативными правовыми актами:

- Бюджетный кодекс Российской Федерации;

- Порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда администрации Балаганского МО, утвержденный постановлением главы администрации Балаганского МО от 30 мая 2010 года № 69 и внесенными в него изменениями в соответствии с постановлением главы администрации от 08.12.2010 г № 199.

Расходы на резервный фонд на 2022 год запланированы в сумме 100,0 тыс. рублей.; в 2023- 100,0 тыс. руб.; в 2024 году - 100,0 тыс. руб.

**Подраздел 0113 «Другие общегосударственные расходы»**

В рамках данного подраздела разработаны и приняты муниципальные программы :

«**Поддержка деятельности общественных организаций Балаганского муниципального образования на 2022-2024 гг»,** согласно программе предусмотрены следующие расходы: оказание поддержки народной дружины «Балаганск» в сумме 150,0 тыс.рублей на 2022; на 2023 год- 100,0 тыс. руб.; на 2024 год -100,0 тыс. руб.

**« Профилактика преступлений и правонарушений, в том числе среди несовершеннолетних в Балаганском муниципальном образовании на 2022-2024гг»** - по 0,5 тыс руб. ежегодно для изготовления буклетов, плакатов, памяток, листовок и рекомендаций по профилактике преступлений и правонарушений среди несовершеннолетних.

**Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности здания администрации Балаганского муниципального образования на 2022-2024 гг.»** - 2022 год – 10,0 тыс.рублей, 2023 и 2024 годы - по 0,5 тыс.рублей (приобретение энергосберегающих панелей и ламп, утепляющего материала)

**Муниципальная программа «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории Балаганского муниципального образования на 2022- 2024 гг.»** - 2022-2024 годы по 0,5 тыс.рублей ежегодно для изготовления буклетов, плакатов, памяток, листовок и рекомендаций по профилактике экстремизма и терроризма.

**Раздел 02 «Национальная оборона»**

**Подраздел 0203 Мобилизационная и вневойсковая подготовка**

В составе бюджетных ассигнований по данному разделу предусмотрены средства на осуществление органами местного самоуправления федеральных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, предусмотрены в 2022 году – 358,2 тыс. рублей.; в 2023 году- 370,6 тыс. руб.; в 2024 году -384,1 тыс. руб.

Расходные обязательства поселения в сфере национальной обороны определяются:

- Федеральным законом от 28 марта 1998 года № 53-ФЗ «О воинской обязанности и военной службе» (с учетом изменений);

- Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 апреля 2006 года № 258 «О субвенциях на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты» (с учетом изменений).

**Раздел 03 Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**

Подраздел 0310 Обеспечение пожарной безопасности

По данному подразделу продолжает функционировать **муниципальная программа «Обеспечение пожарной безопасности на территории Балаганского муниципального образования на 2022-2024 гг».** Планируется произвести расходы в сумме 262,0 тыс.рублей в 2022г., в 2023 и 2024 годах по 205,5 тыс.руб. ежегодно.

- патрулирование в границах муниципального образования с 15 апреля по 15 июля (3 мес.) = 30,0 тыс.рублей -2022 год, 0,0 тыс.руб -2023-2024 годы.

- проведение огнезащитной обработки (опашки) поселка – 150,0 тыс.рублей- ежегодно;

- приобретение противопожарного инвентаря для оперативного тушения пожаров (огнетушители, ящики с песком, газовые баллончики, газовые горелки) – 25,0 тыс.рублей – 2022 год; по 20,0 тыс.руб. -2023-2024 годы;

- изготовление листовок и памяток по обеспечению пожарной безопасности – 2,0 тыс.рублей в 2022 году и 2,0 тыс.руб. в 2023-2024 гадах;

- приобретение пожарных гидрантов – 25,0 тыс.руб. в 2022 году и по 28,0 тыс.руб в 2023-2024 годах.;

- приобретение систем автоматического обнаружения и оповещения о пожаре – по 5,0 тыс.руб.ежегодно

-прочие мероприятия -25,0 тыс руб. в 2022 году.

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

**В составе бюджетных ассигнований по подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** предусмотрены средства на формирование муниципального дорожного фонда на 2022 – 2024 годы в сумме 45 931,1 тыс. рублей (на 2022 год); на 2023 год- 64 779,7 тыс. руб.; на 2024 год-15 022,2 тыс. руб.

Данные средства предусмотрены на реализацию трех муниципальных программ Балаганского МО:

**Муниципальная программа** «Капитальный и текущий ремонт дорог на территории Балаганского муниципального образования на 2022-2024 гг.», которая включает в себя текущий ремонт автомобильных дорог местного значения, летнее и зимнее содержание дорог (грейдирование, очистка от мусора, посыпка антигололедными материалами, очистка от снега и наледи, ремонт автомобильных дорог по пер.Ветличебница, пер.Котовского, ул.Дружбы (грейдирование, нарезка кюветов, отсыпка гравием); ямочный ремонт, нарезка кюветов (2022 год –3 021,5 тыс.рублей, 2023 год – 1 665,4 тыс.рублей, 2024 год – 14 022,2 тыс.рублей).

**Муниципальная программа** «Повышение безопасности дорожного движения на территории Балаганского муниципального образования на 2022-2024гг» - содержание дорожных сооружений, приобретение дорожных знаков, обустройство пешеходных переходов современными техническими средствами, нанесение дорожной разметки на автомобильных дорогах с асфальтовым покрытием, разработка схемы дислокации дорожных знаков и схемы дорожной разметки ( 2022г – 1 500,0 тыс.руб., 2023г и 2024 гг по 1000,0 тыс.руб);

**Муниципальная программа** «Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения, строительство и капитальный ремонт автодорог в п.Балаганск на период 2022-2024 годов» - капитальный ремонт ул.Ангарская : 2022 год – 41409,6 тыс.руб. и 2023 год – 62114,3 тыс.руб.

**В составе бюджетных ассигнований по подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** предусмотрены средства на муниципальную программу «Развитие малого и среднего предпринимательства на территории Балаганского муниципального образования на 2022-2024 годы» - в размере 2,0 тыс.руб (2022-2024 годы)- приобретение грамот и благодарственных писем.

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

**0501 «Жилищное хозяйство»** :

- непрограммные расходы «Прочая закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд» 2022 год - 500,0 тыс.рублей;

2023 год – 137,7 тыс.руб. ,

2024 год – 200,0 тыс.руб. – на проведение кадастровых работ, определение рыночной стоимости объектов.

**0502 «Коммунальной хозяйство»** в 2022 г- 1 811,4 тыс.рублей,

в 2023 году -3 600,0 тыс.рублей,

в 2024 году – 11 958,5 тыс.рублей, в том числе :

Непрограммные расходы – 300,0 тыс.рублей -2022год, 2023 год – 300,0 тыс.руб. и 2024 год 600,0 тыс.рублей.

**По данному разделу продолжает работать Муниципальная программа «Комплексное развитие системы коммунальной инфраструктуры Балаганского муниципального образования на 2022- 2024 гг.»** на 2022 год – 1511,4 тыс.рублей , 3 600,0 тыс.рублей на 2023 год и 11 358,5 тыс.рублей на 2024 год.(разработка проектно-сметной документации, проведение инженерных изысканий для реконструкции водозаборного сооружения в п.Балаганск (очистка питьевой воды от солей жесткости, железа п.Балаганск , цель : строительство станции водоподготовки; приобретение новой системы управления и защиты (СУЗ) для водозаборной станции, приобретение 2-х насосов, разработка проекта реконструкции водонапорной башни п.Балаганск, текущий ремонт на сетях водоотведения ул.Калинина, ремонт кровли на котельной «Новая», ремонт смотровых колодцев, ограждение территории расположения объектов теплоснабжения)

**0503 «Благоустройство»** 6 844,0 тыс. рублей на 2022 год; на 2023 год -1 291,7 тыс. рублей; на 2024 год- 11 291,2 тыс. рублей.

По подразделу 0503 «Благоустройство» предусмотрено финансирование **муниципальных программ :**

1. **Муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Балаганского муниципального образования на 2022-2024 гг»** ( подпрограмма 2 «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности освещения улиц на территории Балаганского муниципального образования на 2022-2024гг» - в сумме 600,0 тыс.рублей в 2022 году на приобретение ламп, плафонов, проводов и т.п., оплата за ежемесячное обследование, ремонт существующих объектов наружного освещения , содержание уличного освещения, в 2023-100,0 тыс.рублей и 2024 году -100,0 тыс.рублей;
2. **Муниципальной программы «Формирование современной комфортной городской среды на территории Балаганского муниципального образования на 2018-2024гг» -**благоустройство дворовых, общественных территорий в 2023г- 2 103,0 тыс. рублей (благоустройство общественной территории Центральная площадь, Центральный сквер (часть 3 этапа проекта), в 2023 г.- 0,0 тыс. руб. в 2024 г.- 0,0 тыс. руб.
3. **Муниципальная программа «Благоустройство территории Балаганского муниципального образования на 2022-2024гг»**- предусмотрено санитарная очистка, сезонное содержание, текущий ремонт, окраска малых архитектурных форм ограждений и территории детских игровых площадок, спортивных элементов , мероприятия по озеленению территории сельского поселения., мероприятия по санитарной очистке и ликвидации очагов стихийного навала мусора на территории сельского поселения, мероприятия по содержанию памятников воинской славы, мероприятия по содержанию мест захоронения, прочее благоустройство, приобретение ГСМ для мотоблоков, бензотриммеров, пил, кусторезов и т.п. Итого по программе расходы в 2022 году составят -1 500,0 тыс.рублей, 2023 год - 300,0 тыс.рублей и 2024 год – 10 300,0 тыс.руб.

Непрограммные расходы: оплата за сбор мусора на центральной площади, прочие работы и услуги, оплата освещения улиц – 940,7 тыс.рублей в 2022 году, 42,0 тыс. рублей в 2023 году, 41,5 тыс. рублей в 2024г.

**Раздел 07 Образование**

- обучение персонала, повышение квалификации муниципальных служащих - 10,0 тыс. рублей в 2022г.; 15,0 тыс.рублей в 2023г; 15,0 тыс.рублей в 2024г.;

**Раздел 08 «Культура и кинематография»**

Расходные обязательства по подразделу 01 «Культура» определяются Уставом муниципального казенного учреждения культуры «Социально-культурный центр «Спектр», утвержденным главой администрации Балаганского МО 03.07.2015 г.

МКУК «СКЦ «Спектр» создано в соответствии с решением Думы Балаганского МО от 29.12.2011 года № 36-ГД для создания условий для организации досуга и обеспечения жителей Балаганска услугами учреждений культуры и др. В бюджете предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение вышеуказанных расходных обязательств в сумме 1278,0 тыс. рублей на 2022 год, аналогичные расходы предусмотрены на 2023 и 2024 годы, из них:

- расходы на выплаты персоналу с начислениями – 976,0 тыс.рублей

- иные выплаты персоналу (командировочные расходы) -2,0 тыс.руб.

- проведение общепоселковых мероприятий в рамках муниципальной программы «Организация досуга населению, проведение культурно-массовых мероприятий в Балаганском муниципальном образовании на 2022-2024 гг» (Новогодние и Рождественские праздники, День Победы, День Молодежи и День поселка) – 200,0 тыс.рублей. ежегодно.

-прочая закупка товаров, работ и услуг-100,0 тыс.руб.

В ноябре 2018 году произведено добавление кода ОКВЭД 93.19 «Деятельность физкультурно-оздоровительная». На основании этого получателем бюджетных средств по муниципальной программе «Развитие физической культуры и спорта в Балаганском муниципальном образовании на 2022-2024гг» по разделу 11 определен МКУК «СКЦ «Спектр». В связи с новой коронавирусной инфекцией финансирование программы значительно сокращено. На период 2022- 2024 годов запланировано по 100,0 тыс.руб. ежегодно.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

По подразделу 01 «Пенсионное обеспечение» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 293,9 тыс. рублей на доплату к пенсиям муниципальных служащих на 2022 год , 2023 и 2024 годы запланированы с индексацией в 4 % и составили 305,7 тыс.руб и 318,2 тыс.руб. соответственно. Основанием для расходного обязательства служит Федеральный закон от 2 марта 2007 г. N 25-ФЗ "О муниципальной службе в Российской Федерации" (с изменениями и дополнениями).

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

По подразделу 01 «Физическая культура» предлагается финансирование муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Балаганском муниципальном образовании на 2022-2024 гг» в сумме 100 тыс. рублей ежегодно на проведение спортивных мероприятий на кубок главы поселения, а также посвященных памятным датам, приобретение медалей и кубов для награждения участников соревнований.

**Раздел 13 «Обслуживание государственного (муниципального) долга»**  на оплату процентов по привелеченным кредитам на покрытие возникшего дефицита бюджета :

2021 г -1,307 тыс.руб.

2022 г – 42,3 тыс.руб.

2023г – 90,0 тыс.руб.

**Раздел 14 «Межбюджетные трансферты»**

По подразделу 03 «Иные межбюджетные трансферты» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 133,693 тыс. рублей на финансирование соглашения об организации осуществления внешнего муниципального финансового контроля, заключенного с МО Балаганский район. На 2022г. -133,693 тыс.рублей ,2023 г – 0,0 тыс.рублей, 2024 г -0,0 тыс.рублей

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета поселения**

Бюджет поселения на 2022 ,2023 и 2024 годы предлагается принять с дефицитом 5%.

На 2022 год и плановый период до 2024 года предусмотрены следующие источники финансирования дефицита бюджета поселения :

1. Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Привлечение и погашение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации запланировано в виде кредитов на пополнение остатков средств на счетах бюджета поселения (далее – краткосрочные бюджетные кредиты) в объемах на 2022-2024 годы – в пределах пяти процентов утвержденного общего годового объема доходов местного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений рублей ежегодно ( в 2022 году – 598,0 тыс.рублей, в 2023 году – 601,6 тыс.рублей, в 2024 году – 620,0 тыс.рублей)

Верхний предел муниципального долга муниципального образования составит:

на 1 января 2023 года 0,0 тыс. рублей,

на 1 января 2024 года 0,0 тыс. рублей ,

на 1 января 2025 года 0,0 тыс. рублей .

Предоставление муниципальных гарантий Балаганского муниципального образования в 2022 году и плановом периоде до 2024 года не планируется.