



Правовую основу проекта решения Совета депутатов «О местном бюджете муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» составляют Конституция Российской Федерации, Бюджетный кодекс Российской Федерации, Налоговый кодекс Российской Федерации, Федеральный закон от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 08.06.2018 № 132н «Об утверждении Порядка формирования и применения кодов бюджетной классификации Российской Федерации», Приказ Министерства финансов Российской Федерации от 29.11.2017 N 209н "Об утверждении Порядка применения классификации операций сектора государственного управления", иные нормативные правовые акты Российской Федерации, Устав муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области, решение Совета депутатов от 15 февраля 2017 года № 4 «Об утверждении новой редакции Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Русско-Высоцкое сельское поселение» и иные нормативные правовые акты муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области.

ГРАЖДАНИН И ЕГО УЧАСТИЕ В БЮДЖЕТНОМ ПРОЦЕССЕ



Что такое бюджет?

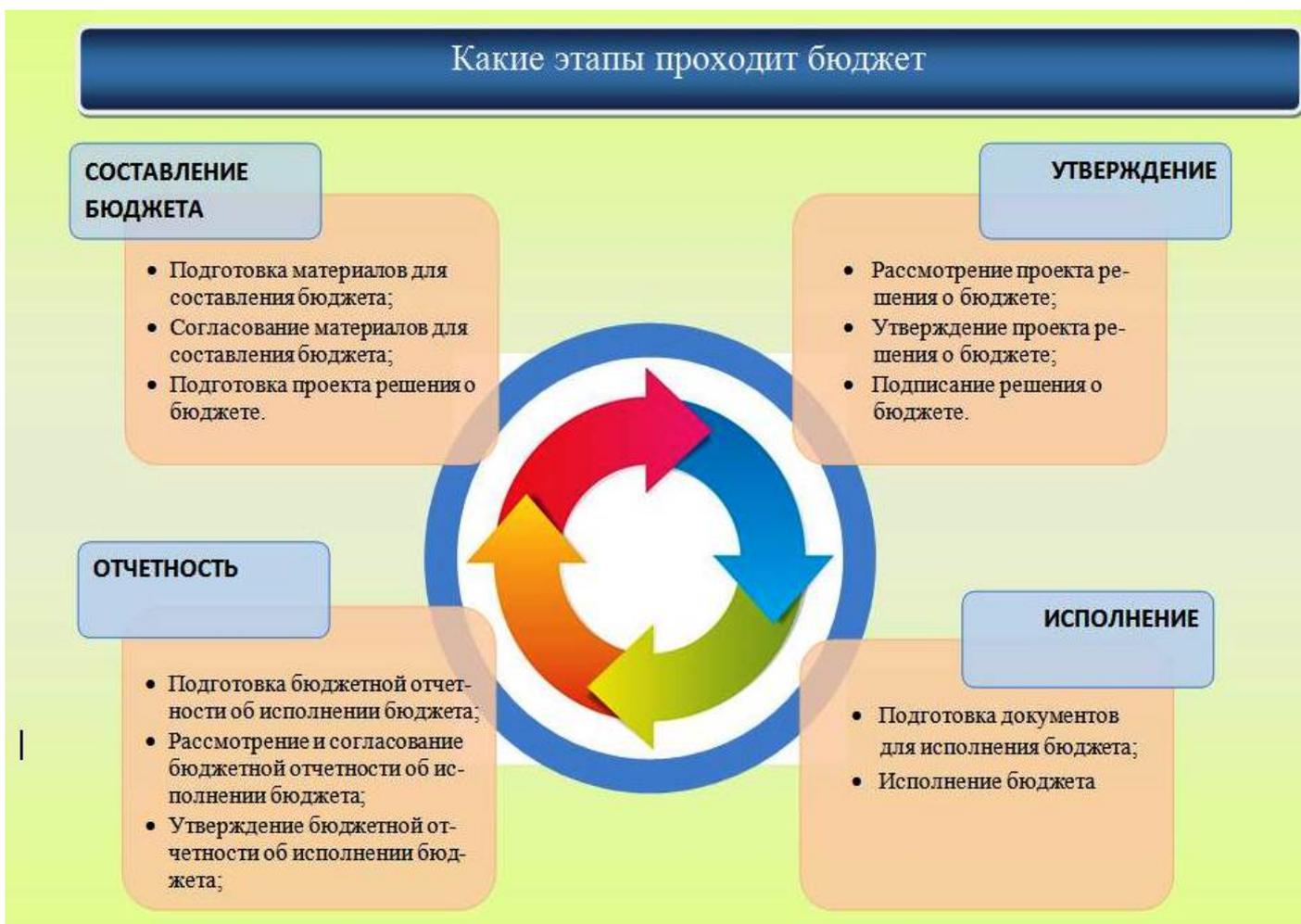


Если расходы бюджета превышают доходы, то бюджет формируется с дефицитом. При дефицитном бюджете растет долг и (или) снижаются остатки на счете бюджета.

Превышение доходов над расходами образует профицит. При профицитном бюджете снижается долг и (или) растут остатки на счете бюджета.

Сбалансированность бюджета по доходам и расходам - основополагающее требование, предъявляемое к органам, составляющим и утверждающим бюджет.





В таблице ниже представлены основные параметры местного бюджета муниципального

образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2019-2021 годы:

тыс. рублей

Показатели	Проект	Проект	Проект
	на 2020 год	на 2021 год	на 2022 год
1. ДОХОДЫ (всего), в том числе:	34 160,9	34 759,9	37 124,1
налоговые и неналоговые доходы	11 155,6	11 737,1	12 280,8
безвозмездные	23 005,3	23 022,8	24 843,3
в т.ч. дотации бюджетам сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	22 720,4	22 727,8	24 839,8
2. РАСХОДЫ (всего)	40 792,0	36413,0	37 462,4
расходы без условно утвержденных		35 143,0	35 462,4
местный бюджет	40 507,2	35 848,0	37 458,9
безвозмездные	284,9	295,0	3,5
в том числе условно утвержденные расходы		1 000,0	2 000,0
% условно утвержденных расходов		2,8	5,3
3. ДЕФИЦИТ (-)	-6 631,1	-1 653,1	-338,3
% дефицита к собственным доходам	20	5	1

Источником покрытия дефицита бюджета является увеличение прочих остатков денежных средств бюджета поселения.

Доходы бюджета



Доходы бюджета - безвозмездные и безвозвратные поступления денежных средств в бюджет

НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Часть доходов граждан и организаций, которые они обязаны заплатить государству (налог на доходы физических лиц, налог на прибыль, налог на имущество физических лиц, земельный налог, транспортный налог и др.)

НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ

Платежи в виде штрафов, санкций за нарушение законодательства, платежи за пользование имуществом государства, средства самообложения граждан

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Средства, которые поступают в бюджет безвозмездно из вышестоящего бюджета (дотации из областного бюджета), а также безвозмездные перечисления от физических и юридических лиц

В соответствии с частью 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в проекте закона о бюджете содержатся основные характеристики бюджета:

на 2020 год:

- прогнозируемый общий объем доходов – 34 160,9 тысяч рублей;
- прогнозируемый общий объем доходов на 2021 г в сумме 34 759,9 тыс. руб., на 2022 г в сумме 37 124,1 тыс. руб.

Доходы местного бюджета муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области

Наименование доходного источника	Фактическое поступление за 2018 год	Оценка 2019 год	2020 год	2021 год	2022 год
НАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего	8 345,9	10 341,9	9 843,1	10 424,4	10 968,1
в том числе:					
Налог на доходы физических лиц	5 098,0	6 208,1	6 358,0	6 784,0	7 259,0
Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ	684,2	683,8	803,3	891,9	891,9
Налог на имущество физических лиц	627,0	422,0	695,9	723,7	752,7
Земельный налог	1 902,8	2 985,5	1943,4	1982,3	2022,0
Государственная пошлина	33,9	42,5	42,5	42,5	42,5
НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ, всего	1 692,0	1 300,0	1 312,5	1 312,7	1 312,7
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	1 284,2	1 295,0	1 295,0	1 295,2	1 295,2
в том числе:					
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну сельских поселений (за исключением земельных участков)	641,1	644,0	644,0	644,0	644,0
Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)	643,1	651,0	651,0	651,2	651,2

Платежи, взимаемые государственными и муниципальными органами (организациями) за выполнение определенных функций	8,0		5,0	5,0	5,0
Прочие неналоговые доходы бюджетов сельских поселений		5,0	12,5	12,5	12,5
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	388,8				
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	11,0				
ВСЕГО НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	10 037,9	11 641,9	11 155,6	11 737,1	12 280,8
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	26 730,8	80 663,8	23 005,3	23 022,8	24 843,3
в том числе:					
Дотации бюджетам поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности	26 513,3	29 726,1	22 720,4	22 727,8	24 839,8
Субсидии бюджетам поселений на бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства собственности муниципальных образований		38 538,9			
Субвенции бюджетам поселений на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военкоматы	254,4	278,3	281,4	291,5	0,0
Субвенции бюджетам поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации	1,0	3,5	3,5	3,5	3,5

Субсидии бюджетам на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов		302,9			
Прочие субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации		10814,1			
Прочие безвозмездные поступления в бюджеты поселений	12,4	1000,0			
ВОЗВРАТ ОСТАТКОВ СУБСИДИЙ, СУБВЕНЦИЙ И ИНЫХ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ТРАНСФЕРТОВ, ИМЕЮЩИХ ЦЕЛЕВОЕ НАЗНАЧЕНИЕ, ПРОШЛЫХ ЛЕТ		-50,3			
ВСЕГО ПОСТУПЛЕНИЯ	36 768,7	92 305,7	34 160,9	34 759,9	37 124,1

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА

Расходы бюджета - выплачиваемые из бюджета

Объем расходов определяется исходя из объема средств, необходимых для исполнения установленных законодательством полномочий органов местного самоуправления



- прогнозируемый общий объем расходов – 40 792,0 тысяч рублей;
- прогнозируемый дефицит местного бюджета в сумме 6 631,1 тыс. руб.
- прогнозируемый общий объем расходов на 2021 - 36 413,0 тыс. руб., в том числе условно утверждаемые расходы (2,8% от общей суммы расходов без учета расходов за счет безвозмездных поступлений) в сумме 1 000,0 тыс. руб.,
- на 2022 г - 37 462,4 тыс. руб., в том числе условно утверждаемые расходы (5,3%) в сумме 2 000,0 тыс. руб.

Прогнозируемые расходы
Бюджета МО Русско-Высоцкое сельское поселение

Начиная с 2015 года расходы местного бюджета формируются на основании утвержденных муниципальных программ. На 2020 год утверждено **тринадцать муниципальных программ** с расходами, предусмотренными до 2022 года на общую сумму 56 650,8 тыс. руб. В 2020 году программные расходы запланированы в сумме 21 815,6 тыс. руб., что составляет 53,5% от общей суммы расходов (в 2019 году в первоначальном бюджете планировалось также 13 муниципальных программ на сумму 24 975,8 тыс. руб., 55% от общей суммы расходов бюджета 2019 года).

1 - Муниципальная программа «Устойчивое развитие территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2015 - 2022 годы":

- 2020 год – 6 145,6 тыс. руб.
- 2021 год – 1 637,2 тыс. руб.
- 2022 год – 2 350,0 тыс. руб.

2 - Муниципальная программа "Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения на территории муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области в 2015 - 2022 годах ":

- 2020 год – 2 200,0 тыс. руб.
- 2021 год – 2 200,0 тыс. руб.
- 2022 год – 2 200,0 тыс. руб.

3 - Муниципальная программа "Благоустройство территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2015 - 2022 годы ":

- 2020 год – 4 100,0 тыс. руб.
- 2021 год – 4 100,0 тыс. руб.
- 2022 год – 4 100,0 тыс. руб.

4 - Муниципальная программа «Капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в жилом фонде на территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области в 2015 - 2022 годах ":

- 2020 год – 820,0 тыс. руб.
- 2021 год – 820,0 тыс. руб.
- 2022 год – 820,0 тыс. руб.

5 - "Муниципальная программа ""Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории МО Русско-Высоцкое сельское поселение в 2015-2022 годах":

- 2020 год – 60,0 тыс. руб.
- 2021 год – 60,0 тыс. руб.
- 2022 год – 60,0 тыс. руб.

7 - Муниципальная программа «Развитие молодежной политики, культуры, физической культуры, спорта в МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2017 -2022 годы»:

- 2020 год – 6 490,0 тыс. руб.
- 2021 год – 6 320,0 тыс. руб.
- 2022 год – 6 320,0 тыс. руб.

8 - Муниципальная программа «Реализация социальной политики в МО Русско-Высоцкое сельское поселение на 2017-2022 годы»:

- 2020 год – 867,0 тыс. руб.
- 2021 год – 901,0 тыс. руб.
- 2022 год – 937,0 тыс. руб.

9 - Муниципальная программа «Комплексные меры по профилактике терроризма и экстремизма в МО Русско-Высоцкое сельское поселение на 2017 - 2022 годы»:

- 2020 год – 3,0 тыс. руб.
- 2021 год – 3,0 тыс. руб.
- 2022 год – 3,0 тыс. руб.

11 - Муниципальная программа "Развития муниципальной службы в муниципальном образовании Русско-Высоцкое сельское поселение муниципального образования Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2017-2023 годы":

- 2020 год – 68,0 тыс. руб.
- 2021 год – 30,0 тыс. руб.
- 2022 год – 60,0 тыс. руб.

12 - Муниципальная программа «Борьба с борщевиком Сосновского на территории муниципального образования Русско-Высоцкое сельское поселение на 2017 -2021 годы»:

- 2020 год – 110,0 тыс. руб.
- 2021 год – 110,0 тыс. руб.

13 - Муниципальная программа "Формирование комфортной городской среды в муниципальном образовании Русско-Высоцкое сельское поселение на 2018-2022 годы":

- 2020 год – 750,0 тыс. руб.
- 2021 год – 700,0 тыс. руб.
- 2022 год – 700,0 тыс. руб.

14 - Муниципальная программа «Развитие части территорий МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2018 - 2022 годы»:

- 2020 год – 51,0 тыс. руб.
- 2021 год – 51,0 тыс. руб.
- 2022 год – 51,0 тыс. руб.

15 - Муниципальная программа "О содействии участию населения в осуществлении местного самоуправления в иных формах на территории административного центра МО Русско-Высоцкое сельское поселение МО Ломоносовский муниципальный район Ленинградской области на 2018 год и плановый период до 2022 года":

- 2020 год – 151,0 тыс. руб.
- 2021 год – 151,0 тыс. руб.
- 2022 год – 151,0 тыс. руб.

Расходы на непрограммные направления деятельности органов местного самоуправления в 2020 году запланированы в сумме 18 976,4 тыс. руб., что составляет 46,5 % от общей суммы расходов бюджета.

- 2021 год – 19 329,8 тыс. руб.
- 2022 год – 19 710,4 тыс. руб.

В составе непрограммных расходов – расходы, связанные с реализацией функций и полномочий органов местного самоуправления в рамках непрограммных направлений деятельности, из них расходы на обеспечение деятельности главы муниципального образования – 2 205,0 тыс. руб.;

- 2021 год – 2 293,0 тыс. руб.
- 2022 год – 2 384,5 тыс. руб.

расходы, связанные с функционированием законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований – 920,0 тыс. руб.;

- 2021 год – 955,8 тыс. руб.
- 2022 год – 993,0 тыс. руб.

расходы на обеспечение деятельности местной администрации – 15 038,5 тыс. руб.;

- 2021 год – 15 420,0 тыс. руб.
- 2022 год – 15 993,4 тыс. руб.

резервные фонды – 300,0 тыс. руб.;

- 2021 год – 300,0 тыс. руб.
- 2022 год – 300,0 тыс. руб.

Межбюджетные трансферты запланированы на 2020 год в сумме 112,0 тыс. руб., в соответствии с соглашениями о передаче полномочий в МО Ломоносовский муниципальный район полномочий в том числе:

- организации исполнения бюджета - 92,0 тыс. руб.;
- полномочия по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля – 20,0 тыс. руб.

При планировании источников погашения дефицита бюджета на 2020-2022 годы учтены изменение прочих остатков денежных средств:

- 2020 год – 6 631,2 тыс. руб.
- 2021 год – 1 653,1 тыс. руб.
- 2022 год – 338,3 тыс. руб.

Структура и динамика расходов местного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов

Раздел	Подраздел	Наименование КФСР	2019 г. (тыс. руб.)	2020 г. (тыс. руб.)	темп роста к 2019 г. (%)	2021 г. (тыс. руб.)	темп роста к 2020 г. (%)	2022 г. (тыс. руб.)	темп роста к 2021 г. (%)
---------------	------------------	--------------------------	------------------------------------	------------------------------------	---	------------------------------------	---	------------------------------------	---

01	00	Общегосударственные вопросы	20 042,30	18 467,00	-7,9%	18 972,30	2,7%	19 674,40	3,7%
01	02	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	2 309,4	2 205,0	-4,5%	2 293,0	4,0%	2 384,5	4,0%
01	03	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	788,2	920,0	16,7%	955,8	3,9%	993	3,9%
01	04	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	15 641,1	15 038,5	-3,9%	15 420,0	2,5%	15 993,4	3,7%
01	07	Обеспечение проведения выборов и референдумов	289,70	0,00	X	0,00	X	0,00	X
01	11	Резервные фонды	300	300	0,0%	300	0,0%	300	0,0%
01	13	Другие общегосударственные вопросы	713,9	3,5	-99,5%	3,5	0,0%	3,5	0,0%
02	00	Национальная оборона	278,3	281,4	1,1%	291,5	3,6%	0	- 100,0%
02	03	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	278,3	281,4	1,1%	291,5	3,6%	0	- 100,0%
03	00	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	436,0	159,0	-63,5%	159,0	0,0%	159,0	0,0%
03	09	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	239,0	99,0	-58,6%	99,0	0,0%	99,0	0,0%
03	10	Обеспечение пожарной безопасности	197,0	60,0	-69,5%	60,0	0,0%	60,0	0,0%
04	00	Национальная экономика	5 544,3	2 251,0	-59,4%	2 251,0	0,0%	2 251,0	0,0%
04	09	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	4 544,3	2 251,0	-50,5%	2 251,0	0,0%	2 251,0	0,0%

04	12	Другие вопросы в области национальной экономики	1000	0	-100,0%	0	X	0	X
05	00	Жилищно-коммунальное хозяйство	51 912,3	10 824,0	-79,1%	6 131,0	-43,4%	6 121,0	-0,2%
05	01	Жилищное хозяйство	1120,0	820,0	-26,8%	820,0	0,0%	820,0	0,0%
05	02	Коммунальное хозяйство	41 143,8	4 893,0	-88,1%	250,0	-94,9%	250,0	0,0%
05	03	Благоустройство	9 648,5	5 111,0	-47,0%	5 061,0	-1,0%	5 051,0	-0,2%
07	00	Образование	135,0	190,0	40,7%	120,0	-36,8%	120,0	0,0%
07	07	Молодежная политика и оздоровление детей	135,0	190,0	40,7%	120,0	-36,8%	120,0	0,0%
08	00	Культура, кинематография, средства массовой информации	18 921,2	7 152,6	-62,2%	6 987,2	-2,3%	7 600,0	8,8%
08	01	Культура	18 921,2	7 152,6	-62,2%	6 987,2	-2,3%	7 600,0	8,8%
10	00	Социальная политика	833,7	867,0	4,0%	901,0	4,0%	937,0	4,0%
10	01	Пенсионное обеспечение	833,7	867,0	4,0%	901,0	4,0%	937,0	4,0%
11	00	Физическая культура и спорт	1000,0	600,0	-40,0%	600,0	0,0%	600,0	0,0%
11	01	Физическая культура	1000,0	600,0	-40,0%	600,0	0,0%	600,0	0,0%
Итого			99 103,1	40 792,0	-58,8%	36 413,0	-10,7%	37 462,4	2,9%