

Пояснительная записка

к решению
Гвардейского сельского совета
Симферопольского района
Республики Крым
от 27.12.2018г. № 270
«Об утверждении бюджета
Муниципального образования
Гвардейское сельское поселение
Симферопольского района
Республики Крым на 2019 год
и плановый период 2020 и 2021 годов»»

Бюджет Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, иных законодательных актов Российской Федерации, Республики Крым, Гвардейского сельского совета и Администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым.

Настоящая пояснительная записка содержит информацию о параметрах и основных подходах при формировании проекта местного бюджета на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

В целом бюджет Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым запланирован:

- на 2019 год по доходам 127 649 685,74 руб. по расходам 127 649 685,74 руб.;
- на 2020 год по доходам 59 927 648,86 руб. по расходам 59 927 648,86руб.;
- на 2021 год по доходам 63 603 662,13 руб. по расходам 63 603 662,13 руб.

Доходная часть

При формировании бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2019 год и плановый 2020 и 2021 годов учтены изменения налогового и бюджетного законодательства Российской Федерации, прогнозные показатели МИФНС России № 5 по Республике Крым от 09.08.2018 №06-27/09340@, фактические поступления 2016-2017 годов и ожидаемые прогнозные поступления 2018 года:

Наименование доходов	Ожидаемое поступление 2018 год	Прогнозные показатели на 2019 год	Прогнозные показатели на 2020 год	Прогнозные показатели на 2021 год
Налоговые доходы	21 302 760,00	21 825 450,00	23 115 550,00	25 497 540,00
Неналоговые доходы	21 985 200,00	24 155 500,00	25 172 000,00	26 158 500,00
Безвозмездные поступления	123 127 497,43	81 668 735,74	11 640 098,86	11 947 622,13
Всего доходов	166 415 457,43	127 649 685,74	59 927 648,86	63 603 662,13

Ниже приведены расчеты поступлений доходов в местный бюджет по доходным источникам на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

Налоговые и неналоговые доходы

Налог на доходы физических лиц

В 2019 году планируется поступление налога на доходы физических лиц в сумме 18 314 200,00 руб. (83,9% от налоговых поступлений 12,7 % от общего объема доходов). Темп роста к ожидаемым поступлениям 2018 году составляет 2,2 %.

Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год – 19 467 990,00 руб. (темп роста к 2019 году – 6,3 %);
- 2021 год – 21 705 840,00 руб. (темп роста к 2020 году – 11,5%).

Основными крупными плательщиками налога на доходы физических лиц являются: 5 финансово-экономическая служба Черноморского флота, ООО «Велес», ООО «Коммунтранс», ООО «ДТСК».

При планировании взяты за основу прогнозные показатели МИФНС России № 5 по Республике Крым согласно письма от 09.08.2018 №06-27/09340@.

Единый сельскохозяйственный налог

В 2019 году планируется поступление единого сельскохозяйственного налога в местный бюджет в сумме 158 940,00 руб. (0,7 % от налоговых поступлений, 0,1 % от общего объема доходов), что меньше к ожидаемым поступлениям 2018 года в 1,003 раз. Основными крупными плательщиками единого сельскохозяйственного налога являются: СПК «Жемчужина степи», КФХ «Генезис». Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год - 161 160,00руб. (темп роста к 2019 году – 1,4 %);
- 2021 год – 165 840,00 руб. (темп роста к 2020 году – 2,9 %).

При планировании взяты за основу прогнозные показатели МИФНС России № 5 по Республике Крым согласно письма от 09.08.2018 № 06-27/09340@.

Земельный налог

В 2019 году планируется поступление земельного налога в местный бюджет в сумме 3 352 310,00 руб. (15,4 % от налоговых поступлений, 2,3 % от общего объема доходов). Темп роста к ожидаемым поступлениям в 2018 году составляет 4,0 %. Основными крупными плательщиками земельного налога являются: СПК «Надежда», ООО «МТ Элина», СПК «Авиатор».

Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год – 3 486 400,00 руб. (темп роста к 2019 году – 4,0 %)
- 2021 год - 3 625 860,00 руб. (темп роста к 2020 году – 4,0%)

При планировании взяты за основу прогнозные показатели МИФНС России № 5 по Республике Крым согласно письма от 09.08.2018 № 06-27/09340@.

Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности сельских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)

В 2019 году поступление арендной платы за земли в местный бюджет в сумме 19 000 000,00 руб. (78,7% от неналоговых поступлений и 13,2 % от общего объема поступлений доходов). Увеличение поступлений по аренде земли по сравнению с ожидаемым поступлением 2018 года на 11,8 %. Увеличение поступлений по аренде имущества по сравнению с 2018 годом связано с пролонгацией действующих договоров, пересмотром арендной платы в сторону увеличения, заключением новых договоров аренды земельных участков. Основными крупными плательщиками являются: юр.лица (ООО «ДСК», ООО «КДСК»), физ. лица (Чухинин С.В., Умеров Э.С.), ИП Полищук В.В..

Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год - 19 800 000,00руб. (темп роста к 2019 году – 4,2%)
- 2021 год - 20 500 000,00 руб. (темп роста к 2020 году – 3,5%).

В основу расчета прогнозных показателей приняты действующие договора аренды земли в количестве 167 штук.

Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления сельских поселений и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений)

В 2019 году планируется поступление арендной платы в местный бюджет в сумме 2 460 000,00 руб. (10,2 % от неналоговых поступлений и 1,7 % от общего объема поступлений доходов).

Темп роста к ожидаемым поступлениям в 2018 году составляет 0,5%. Увеличение поступлений по аренде имущества по сравнению с 2018 годом связано с пролонгацией действующих договоров, пересмотром арендной платы в сторону увеличения. Основными крупными плательщиками являются: ИП Гудушаури Д.Н., ИП Чичкина В.А.

Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год - 2 550 000,00руб. (темп роста к 2019 году – 3,7 %)

- 2021 год - 2 700 000,00 руб. (темп роста к 2020 году – 5,9 %).

В основу расчета прогнозных показателей приняты действующие договора аренды имущества в количестве 15 штук.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных сельскими поселениями

Доходы от перечисления части прибыли – это перечисление в местный бюджет 5 % от объема чистой прибыли от использования муниципального имущества от МУП «Гвардеец» Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым. Показатель рассчитан на основании предоставленного расчета МУП «Гвардеец».

В 2019 году планируется поступление этого вида неналоговых доходов в сумме 10 500,00 руб. (0,04 % от неналоговых поступлений и 0,01 % от общего объема поступлений доходов).

Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год - 11 000,00 руб. (темп роста к 2019 году – 4,8 %)

- 2021 год - 11 500,00 руб. (темп роста к 2021 году – 4,5 %).

Поступления от использования имущества, находящегося в собственности сельских поселений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) - плата за наем жилья.

Показатели соответствующего вида доходов основываются на данных о размере площади муниципального имущества и средней цены за 1 кв.м. жилья на вторичном рынке (данные доводит Федеральная служба государственной статистики).

В 2019 году планируется поступление этого вида неналоговых доходов в сумме 950 000,00 руб. (3,9 % от неналоговых поступлений и 0,7 % от общего объема поступлений доходов). Темп роста к ожидаемым поступлениям в 2018 году составляет 5,6%. Увеличение поступлений связано с изменением средней цены за 1 кв.м. жилья на вторичном рынке в большую сторону и заключением новых договоров. Заключено и действует 136 договоров социального найма.

Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год – 1 000 000,00 руб. (темп роста к 2019 году – 5,3 %)

- 2021 год – 1 050 000,00 руб. (темп роста к 2020 году – 5,0 %).

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства

В 2019 году планируется поступление этого вида неналоговых доходов в сумме 90000,00 руб. (0,4 % от неналоговых поступлений и 0,1 % от общего объема поступлений доходов). Темп роста к ожидаемым поступлениям в 2019 году составляет 5,9 %.

Прогнозные показатели на плановый период 2020-2021 годов составляют:

- 2020 год - 95 000,00 руб. (темп роста к 2019 году – 5,9 %)

- 2021 год - 100 000,00 руб. (темп роста к 2020 году – 5,3 %).

В основу расчета прогнозных показателей приняты фактические поступления 2016 и 2017 годов и ожидаемые прогнозные поступления 2018 года.

Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм возмещения ущерба

В 2019 году планируется поступление прочих неналоговых доходов в местный бюджет в сумме 195 000,00 руб. (0,8 % от неналоговых поступлений и 0,14 % от общего объема поступлений доходов). Темп снижения роста к ожидаемым поступлениям в 2018 году составляет 0,5%. Объем поступлений денежных взысканий (штрафов) носит непостоянный характер.

Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год - 196 000,00 руб. (темп роста к 2019 году – 0,5 %)

- 2021 год - 197 000,00 руб. (темп роста к 2020 году – 0,5 %)

В основу расчета прогнозных показателей приняты фактические поступления 2016 -2017 годов и ожидаемые прогнозные поступления 2018 года.

Прочие неналоговые доходы бюджетов сельских поселений

Поступления по прочим неналоговым доходам планируются от размещения нестационарных торговых объектов (НТО) на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым согласно заключенных договоров в количестве 17 штук.

В 2019 году планируется поступление в сумме 1 450 000,00 руб. (6,0 % от неналоговых поступлений и 1,01 % от общего объема поступлений доходов). Темп увеличения роста к ожидаемым поступлениям в 2018 году составляет 7,5%. Увеличение поступлений по аренде имущества по сравнению с 2018 годом связано с пролонгацией действующих договоров, пересмотром платы в сторону увеличения, заключением новых договоров о размещении нестационарных объектов. Основными крупными плательщиками являются: ИП Метелкина В.А., ИП Резниченко Н.Л.

Прогнозные показатели на плановый период 2020 и 2021 годов составляют:

- 2020 год – 1 520 000,00 руб. (темп роста к 2019 году – 4,8 %)

- 2021 год – 1 600 000,00 руб. (темп роста к 2020 году – 5,3 %)

Безвозмездные поступления

Субсидии бюджетам сельских поселений на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов планируется в следующих объемах:

- 2019 год - 70 959 640,00 руб.,

- 2020 год - 0,00 руб.,

- 2021 год – 0,00 руб.

Субвенция бюджетам сельских поселений на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации в сфере административной ответственности на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов планируется в следующих объемах:

- 2019 год - 11 359,00 руб.,

- 2020 год - 11 359,00 руб.,

- 2021 год - 11 359,00 руб.

Субвенция на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов планируется в следующих объемах:

- 2019 год – 763 311,00 руб.

- 2020 год - 763 311,00 руб.

-2021 год - 763 311,00 руб.

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями.

На 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов проектом районного бюджета Симферопольского района Республики Крым предоставлены иные межбюджетные трансферты на содержание дорог общего пользования местного значения в следующих объемах:

- 2019 год – 9 934 425,74 руб.,
- 2020 год - 10 865 428,86 руб.,
- 2021 год - 11 172 952,13 руб.

Расходная часть

Общий размер расходов бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов составляет:

- 2019 год – 127 649 685,74 руб.;
- 2020 год – 59 927 648,86 руб.;
- 2021 год – 63 603 662,13 руб.

Начиная с 2016 года, бюджет Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым формируется в «программном» формате с классификацией расходов по муниципальным программам. Формирование бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым по программному принципу позволяет сконцентрировать финансовые ресурсы на приоритетных для муниципального образования направлениях социально-экономического развития.

В проекте на 2019 год на реализацию 5 программ запланированы средства в сумме 112 338 572,42 руб., что составляет 88,01 % общих расходов бюджета.

В проекте на 2020 год на реализацию 5 программ запланированы средства в сумме 45 292 745,54 руб., что составляет 75,58 % общих расходов бюджета.

В проекте на 2021 год на реализацию 5 программ запланированы средства в сумме 47 593 146,81 руб., что составляет 74,83 % общих расходов бюджета.

Наименование	%	2019 год, руб.
Муниципальная программа "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	7,46	9 518 862,00
Муниципальная программа "Развитие дорожной деятельности Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	8,17	10 434 425,74
Муниципальная программа " Благоустройство территории и жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	69,92	89 250 670,68
Муниципальная программа "Развитие культуры Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	1,67	2 134 614,00
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	0,78	1 000 000,00
ИТОГО по программным расходам:	88,01	112 338 572,42
Не программные расходы:	11,99	15 311 113,32
ИТОГО РАСХОДОВ:	100,00	127 649 685,74

Наименование	%	2020 год, руб.
Муниципальная программа "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	15,88	9 518 862,00
Муниципальная программа "Развитие дорожной деятельности Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	22,30	13 365 428,86
Муниципальная программа "Благоустройство территории и жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	25,97	15 565 737,68
Муниципальная программа "Развитие культуры Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	5,52	3 306 666,00
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	5,86	3 536 051,00
ИТОГО по программным расходам:	75,58	45 292 745,54
Не программные расходы:	22,41	13 427 714,57
Объем условно утверждаемых (утвержденных) расходов:	2,01	1 207 188,75
ИТОГО РАСХОДОВ:	100,00	59 927 648,86

Наименование	%	2021 год, руб.
Муниципальная программа "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	14,97	9 518 862,00
Муниципальная программа "Развитие дорожной деятельности Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	26,21	16 672 952,13
Муниципальная программа "Благоустройство территории и жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	28,10	17 870 139,68
Муниципальная программа "Развитие культуры Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	5,32	3 381 193,00
Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"	0,23	150 000,00
ИТОГО по программным расходам:	74,83	47 593 146,81
Не программные расходы:	21,11	13 427 713,32
Объем условно утверждаемых (утвержденных) расходов:	4,06	2 582 802,00
ИТОГО РАСХОДОВ:	100,00	63 603 662,13

Непрограммные расходы 2019 года составляют **15 311 113,32** руб. или 11,99 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106**: Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) контроля – 103 043,32 руб.
- подраздел **0107**: Обеспечение проведения выборов и референдумов – 1 883 400,00 руб.
- подраздел **0111**: резервный фонд администрации – 200 000,00 руб.
- подраздел **0113**: другие общегосударственные вопросы (субсидии бюджетным учреждениям, расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в

Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности, уплата налогов, сборов и иных платежей) – 11 911 359,00 руб.

- подраздел **0203**: мобилизационная и вневойсковая подготовка – 763 311,00 руб.
- подраздел **04 12**: другие вопросы в области национальной экономики – 400 000,00 руб.
- подраздел **0705**: профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации – 50 000,00 руб.

Непрограммные расходы 2020 года составляют **13 427 714,57** руб. или 22,41 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106**: Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) контроля – 103 043,32 руб.
- подраздел **0111**: резервный фонд администрации – 200 000,00 руб.
- подраздел **0113**: другие общегосударственные вопросы (субсидии бюджетным учреждениям, расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности, уплата налогов, сборов и иных платежей) – 11 911 359,00 руб.
- подраздел **02 03**: мобилизационная и вневойсковая подготовка – 763 311,00 руб.
- подраздел **04 12**: другие вопросы в области национальной экономики – 400 000,00 руб.
- подраздел **0705**: профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации – 50 001,25 руб.

Непрограммные расходы 2021 года составляют **13 427 713,32** руб. или 21,11 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106**: Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) контроля – 103 043,32 руб.
- подраздел **0111**: резервный фонд администрации – 200 000,00 руб.
- подраздел **0113**: другие общегосударственные вопросы (субсидии бюджетным учреждениям, расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности, уплата налогов, сборов и иных платежей) – 11 911 359,00 руб.
- подраздел **0203**: мобилизационная и вневойсковая подготовка – 763 311,00 руб.
- подраздел **04 12**: другие вопросы в области национальной экономики – 400 000,00 руб.
- подраздел **0705**: профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации – 50 000,00 руб.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

В проекте бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 9 518 862,00 руб. или 7,44 % от общего объема расходов бюджета на реализацию **Муниципальной программы "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"**.

- подраздел **0102**: - расходы на содержание главы сельского поселения – 766 420,00 руб., в том числе - расходы на заработную плату с начислениями – 746 420,00 руб.,
- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) – 20 000,00 руб.
- подраздел **0104**: -расходы на содержание администрации Гвардейского сельского поселения 8 752 442,00 руб. в том числе:
- расходы на заработную плату с начислениями (вид расходов 120) – 7 581 663,00 руб.

- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) (вид расходов 120) – 2 000,00 руб.
- иные закупки товаров, работ и услуг (вид расходов 240) – 1 117 779,00руб.
- исполнение судебных актов (вид расходов 830) – 10 000,00 руб. (Исполнение судебных актов по искам по возмещению причиненного вреда имуществу, находящегося в муниципальной собственности, в пределах исполнения полномочий должностных лиц администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым)
- уплата налогов, сборов и иных платежей (вид расходов 850) – 41 000,00 руб. (ежегодный членский взнос в ассоциацию « Совет муниципальных образований Республики Крым» плата за негативное воздействие на окружающую среду).

Расходы на содержание органов местного самоуправления рассчитаны согласно Постановления Совета министров Республики Крым от 05.03.2015г. № 86 (с изменениями) и составляют – 9 518 862,00 руб. Расходы на оплату труда предусмотрены в соответствии с Постановлением Совета министров Республики Крым от 26.09.2014г. № 362 (с изменениями) и Положением об оплате труда в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в размере 8 328 083,00 руб. Размер средней заработной платы по Администрации Гвардейского сельского поселения составляет – 24 262,88 рублей.

Утвержденная штатная численность по органам местного самоуправления Гвардейского сельского поселения на 01.01.2018 г. составляла 22 штатных единицы (вместе с главой администрации Гвардейского сельского поселения). В течении года штатная численность изменилась: сокращена с 01 апреля 2018 года одна вакантная штатная единица на основании решения Гвардейского сельского совета Симферопольского района Республики Крым от 26.12.2017 года № 216 «О передачи части полномочий по внешнему муниципальному финансовому контролю муниципального образования Гвардейское сельское поселение Симферопольского района Республики Крым на уровень муниципального образования Симферопольский район Республики Крым».

Утвержденная штатная численность по органам местного самоуправления Гвардейского сельского поселения на 01.01.2019 г. составляет 21 штатную единицу (вместе с главой администрации Гвардейского сельского поселения).

Дебиторская и кредиторская задолженность на начало 2019 года не ожидается. Капитальные расходы не планируются.

На 2020 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 9 518 862,00 руб. или 7,64 % от общего объема расходов бюджета на реализацию муниципальной программы "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым".

- подраздел 0102: - расходы на содержание главы сельского поселения – 766 420,00 руб., в том числе - расходы на заработную плату с начислениями – 746 420,00 руб.,

- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) – 20 000,00 руб.

- подраздел 0104: -расходы на содержание администрации Гвардейского сельского поселения 8 752 442,00 руб. в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями (вид расходов 120) – 7 581 663,00 руб.

- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) (вид расходов 120) – 2 000,00 руб.

- иные закупки товаров, работ и услуг (вид расходов 240) – 1 117 779,00руб.

- исполнение судебных актов (вид расходов 830) – 10 000,00 руб. (Исполнение судебных актов по искам по возмещению причиненного вреда имуществу, находящегося в муниципальной собственности, в пределах исполнения полномочий должностных лиц администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым)

- уплата налогов, сборов и иных платежей (вид расходов 850) – 41 000,00 руб. (ежегодный членский взнос в ассоциацию « Совет муниципальных образований Республики Крым» плата за негативное воздействие на окружающую среду).

Расходы на содержание органов местного самоуправления рассчитаны согласно Постановления Совета министров Республики Крым от 05.03.2015г. № 86 (с изменениями) и составляют – 9 518 862,00 руб. Расходы на оплату труда предусмотрены в соответствии с Постановлением Совета министров Республики Крым от 26.09.2014г. № 362 (с изменениями) и Положением об оплате труда в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в размере 8 328 083,00 руб. Размер средней заработной платы по Администрации Гвардейского сельского поселения составляет – 24 262,88 рублей.

Утвержденная штатная численность по органам местного самоуправления Гвардейского сельского поселения на 01.01.2020 г. составляет 21 штатную единицу (вместе с главой администрации Гвардейского сельского поселения).

На 2021 год предусмотрены бюджетные ассигнования в размере 9 518 862,00 руб. или 14,87 % от общего объема расходов бюджета на реализацию муниципальной программы "Совершенствование местного самоуправления в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым".

- подраздел 0102: - расходы на содержание главы сельского поселения – 766 420,00 руб., в том числе - расходы на заработную плату с начислениями – 746 420,00 руб.,

- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) – 20 000,00 руб.

- подраздел 0104: -расходы на содержание администрации Гвардейского сельского поселения 8 752 442,00 руб. в том числе:

- расходы на заработную плату с начислениями (вид расходов 120) – 7 581 663,00 руб.

- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) (вид расходов 120) – 2 000,00 руб.

- иные закупки товаров, работ и услуг (вид расходов 240) – 1 117 779,00руб.

- исполнение судебных актов (вид расходов 830) – 10 000,00 руб. (Исполнение судебных актов по искам по возмещению причиненного вреда имуществу, находящегося в муниципальной собственности, в пределах исполнения полномочий должностных лиц администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым)

- уплата налогов, сборов и иных платежей (вид расходов 850) – 41 000,00 руб. (ежегодный членский взнос в ассоциацию « Совет муниципальных образований Республики Крым» плата за негативное воздействие на окружающую среду).

Расходы на содержание органов местного самоуправления рассчитаны согласно Постановления Совета министров Республики Крым от 05.03.2015г. № 86 (с изменениями) и составляют – 9 518 862,00 руб. Расходы на оплату труда предусмотрены в соответствии с Постановлением Совета министров Республики Крым от 26.09.2014г. № 362 (с изменениями) и Положением об оплате труда в администрации Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в размере 8 328 083,00 руб. Размер средней заработной платы по Администрации Гвардейского сельского поселения составляет – 24 262,88 рублей.

Утвержденная штатная численность по органам местного самоуправления Гвардейского сельского поселения на 01.01.2021 г. составляет 21 штатную единицу (вместе с главой администрации Гвардейского сельского поселения).

Непрограммные расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления на 2019 год составляют 14 147 802,32 руб. или 5,92 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106**: расходы по передачи полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля за счет средств местного бюджета -103 043,32 руб.

- подраздел **0107**: расходы на финансовое обеспечение мероприятий по проведению выборов за счет средств местного бюджета -1 883 400,00 руб.

-подраздел **0113**: -другие общегосударственные вопросы (субсидия муниципальному бюджетному учреждению «Учреждение по обеспечению деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Гвардейское сельское поселение Симферопольского района Республики Крым») –11 700 000,00 руб.

Утвержденная штатная численность по муниципальному бюджетному учреждению на 01.01.2019 г. составляет 31,0 шт. единиц, в том числе: руководитель – 1 шт.ед., обеспечивающие специалисты – 17 шт. ед., обслуживающий персонал – 13,0 шт. единиц. Штатная численность увеличилась на 10 шт.единиц обслуживающего персонала (Гвардейский ДК -3 ставки, Маленский ДК- 3 ставки, Софиевский ДК – 4 ставки) на основании решения Гвардейского сельского совета Симферопольского района Республики Крым от 17.07.2017 года № 196 «О даче согласия на принятие из муниципальной собственности Симферопольский район Республики Крым в муниципальную собственность Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым объектов недвижимого имущества- клубных учреждений культуры».

Заработная плата запланирована в соответствии с Положением об оплате труда МБУ, утвержденным решением Гвардейского сельского совета Симферопольского района Республики Крым № 115 от 19.02.2016г. в размере – 6 370 596,00 рублей, начисления на заработную плату- 1 923 920,00 рублей. Размер средней заработной платы по МБУ составляет- 17 125,26 рублей.

- прочие закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд- 3 405 484,00 рублей. (Вывоз ТКО, услуги связи, услуги по обучению и повышению квалификации сотрудников МБУ, оплата налогов, оплата коммунальных и охранных услуг, разработка документации и монтаж системы автоматической пожарной сигнализации и систем оповещения и управления эвакуацией в здании администрации Гвардейского сельского поселения, текущий ремонт здания и увеличение мощности для электроприборов в административном здании, техническое обслуживание кондиционеров, текущий ремонт гаража, приобретение канцтоваров и хоз.товаров).

Бюджетные ассигнования, предусмотренные на оплату труда работников бюджетной сферы на 2019 год обеспечивают системы оплаты труда работников органов местного самоуправления Гвардейского сельского поселения и муниципальных учреждений по отраслевому принципу в соответствии с нормативными правовыми актами Гвардейского сельского поселения с соблюдением нормативов, установленных Советом министров Республики Крым.

- подраздел **0113**: расходы по содержанию имущества (уплата налогов, сборов и иных платежей) -200 000,00 руб.

-подраздел **0113**: расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности – 11 359,00 руб. (расходы направлены на приобретение бланков, канцтоваров).

Непрограммные расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления на 2020 год составляют 12 264 402,32 руб. или 5,77 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106**: расходы по передачи полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля за счет средств местного бюджета -103 043,32 руб.

-подраздел **01 13**: -другие общегосударственные вопросы (субсидии бюджетным учреждениям) –11 700 000,00 руб.

Утвержденная штатная численность по муниципальному бюджетному учреждению на 01.01.2020 г. составляет 31,0 шт. единиц, в том числе: руководитель – 1 шт.ед., обеспечивающие специалисты – 17 шт. ед., обслуживающий персонал – 13,0 шт. единиц.

Заработная плата запланирована в соответствии с Положением об оплате труда МБУ, утвержденным решением Гвардейского сельского совета Симферопольского района

Республики Крым № 115 от 19.02.2016г. в размере – 6 636 336,00 рублей, начисления на заработную плату- 2 004 173,00 рублей. Размер средней заработной платы по МБУ составляет- 17 839,61 рублей.

- прочие закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд- 3059491,00 рублей. (Вывоз ТКО, услуги по обучению и повышению квалификации сотрудников МБУ, оплата налогов, оплата коммунальных и охранных услуг по содержанию здания администрации Гвардейского сельского поселения, приобретение канцтоваров и хоз. товаров).

- подраздел **0113**: расходы по содержанию имущества (уплата налогов, сборов и иных платежей) -200 000,00 руб.

-подраздел **0113**: расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности – 11 359,00 руб. (расходы направлены на приобретение бланков, канцтоваров).

Не программные расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления на 2021 год составляют 12 264 402,32 руб. или 7,14 % от общего объема расходов бюджета и включают в себя:

- подраздел **0106**: расходы по передачи полномочий по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля за счет средств местного бюджета -103 043,32 руб.

-подраздел **0113**: -другие общегосударственные вопросы (субсидии бюджетным учреждениям) –11 700 000,00 руб.

Утвержденная штатная численность по муниципальному бюджетному учреждению на 01.01.2021 г. составляет 31,0 шт. единиц, в том числе: руководитель – 1 шт.ед., обеспечивающие специалисты – 17 шт. ед., обслуживающий персонал – 13,0 шт. единиц.

Заработная плата запланирована в соответствии с Положением об оплате труда МБУ, утвержденным решением Гвардейского сельского совета Симферопольского района Республики Крым № 115 от 19.02.2016г. в размере – 6 888 420,00 рублей, начисления на заработную плату- 2 080 303,00 рублей. Размер средней заработной платы по МБУ составляет- 18 517,84 рублей.

- прочие закупки товаров, работ, услуг для обеспечения муниципальных нужд- 2731277,00 рублей. (Вывоз ТКО, услуги по обучению и повышению квалификации сотрудников МБУ, оплата налогов, оплата коммунальных и охранных услуг по содержанию здания администрации Гвардейского сельского поселения, приобретение канцтоваров и хоз. товаров).

- подраздел **0113**: расходы по содержанию имущества (уплата налогов, сборов и иных платежей) -200 000,00 руб.

-подраздел **0113**: расходы на осуществление переданных органам местного самоуправления в Республике Крым отдельных государственных полномочий Республики Крым в сфере административной ответственности – 11 359,00 руб. (расходы направлены на приобретение бланков, канцтоваров).

-подраздел **0111 «Резервный фонд»** (не программные расходы на обеспечение функций органов местного самоуправления):

- подраздел 01 11- запланированы средства на обеспечение непредвиденных расходов:
- 2019 год- 200 000,00 руб. (0,15 % от общего объема расходов бюджета),
- 2020 год- 200 000,00 руб. (0,15 % от общего объема расходов бюджета),
- 2021 год- 200 000,00 руб. (0,36 % от общего объема расходов бюджета).

Раздел 0200 «Национальная оборона»

Не программные расходы по мобилизационной и вневойсковой подготовке на 2019 год составляют 763 311,00 руб. или 0,53 % от общего объема расходов бюджета

Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым и включают в себя:

- подраздел 02 03: - расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 763 311,00 руб.;
- расходы на оплату труда с начислениями - 704 956,00 руб.,
- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) – 2 000,00 руб.,
- прочие расходы 56 355,00 руб.

Не программные расходы по мобилизационной и вневойсковой подготовке на 2020 год составляют 763 311,00 руб. или 0,36 % от общего объема расходов бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым и включают в себя:

- подраздел 02 03: - расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 763 311,00 руб.;
- расходы на оплату труда с начислениями - 704 956,00 руб.,
- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) – 2 000,00 руб.,
- прочие расходы 56 355,00 руб.

Не программные расходы по мобилизационной и вневойсковой подготовке на 2021 год составляют 763 311,00 руб. или 0,46 % от общего объема расходов бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым и включают в себя:

- подраздел 02 03: - расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты – 763 311,00 руб.;
- расходы на оплату труда с начислениями - 704 956,00 руб.,
- иные выплаты (возмещение расходов по служебным командировкам) – 2 000,00 руб.,
- прочие расходы 56 355,00 руб.

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Муниципальная программа "Развитие дорожной деятельности Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым":

- по подразделу 0409 дорожное хозяйство (дорожные фонды): запланированы расходы на финансовое обеспечение дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств межбюджетных трансфертов в сумме:

- 2019 год- 9 934 425,74 руб. (2,79 % от общего объема расходов бюджета),
 - 2020 год- 10 865 428,86 руб., (3,96 % от общего объема расходов бюджета),
 - 2021 год- 11 172 952,13 руб. (6,43 % от общего объема расходов бюджета).
- мероприятия по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет средств местного бюджета:
- 2019 год- 500 000,00 руб. (1,19 % от общего объема расходов бюджета),
 - 2020 год- 2 500 000,00 руб., (1,96 % от общего объема расходов бюджета),
 - 2021 год- 5 500 000,00 руб. (9,43 % от общего объема расходов бюджета).

Непрограммные расходы в сфере управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами. Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» Расходы запланированы в следующих объемах:

- 2019 год- 400 000,00 руб. (0,03 % от общего объема расходов бюджета),
- 2020 год- 400 000,00 руб. (0,04 % от общего объема расходов бюджета),
- 2021 год- 400 000,00 руб. (0,09 % от общего объема расходов бюджета).

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»
Муниципальная программа " Благоустройство территории и жилищно-коммунальное хозяйство Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым".

1. Общий объем финансирования в 2019 году - 89 250 670,68 руб.

1.1. Раздел 2 «Коммунальное хозяйство»: 75 298 359,00 руб.

- софинансирование мероприятий по капитальным вложениям в объекты муниципальной собственности коммунального хозяйства Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым за счет средств местного бюджета. Объекты: Реконструкция канализационных очистных сооружений Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым. I-II этап реконструкции - 3 233 100,00 руб. и капитальный ремонт сетей водоснабжения северо-восточной части пгт.Гвардейское Симферопольского района Республики Крым— 535 619,00 руб.

- мероприятия на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности за счет средств субсидии в рамках реализации Государственной программы реформирования жилищно - коммунального хозяйства Республики Крым на 2018-2020 годы на 2018 год – 61 428 896,00 руб. (бюджет Республики Крым). (Объект: Реконструкция канализационных очистных сооружений Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым. I-II этап реконструкции).

- мероприятия по капитальному ремонту объектов муниципальной собственности за счет средств субсидии в рамках реализации Государственной программы реформирования жилищно-коммунального хозяйства Республики Крым на 2018-2020 годы на плановый период 2019-2020 годов - 9 530 744,00 руб. Объект: Капитальный ремонт сетей водоснабжения северо-восточной части пгт. Гвардейское Симферопольского района Республики Крым.

- мероприятия на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности за счет подтвержденного остатка средств субсидии в рамках реализации РАИП Республики Крым на 2019 год – 570 000,00 руб. (средства местного бюджета) Объект: Завершение работ по строительству наружных сетей канализации для обслуживания жилого массива в пгт.Гвардейское Симферопольского района Республики Крым, начатых в 2017 году.

1.2. Раздел 3 «Благоустройство»: - 13 952 311,68 руб.

- прочие мероприятия по благоустройству Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым— 7 952 311,68 руб.

- мероприятия по ликвидации стихийных свалок и вывозу ТБО с территории Гвардейского сельского поселения – 500 000,00 руб.

- мероприятия по ремонту и содержанию тротуаров за счет средств местного бюджета – 5500 000,00 руб.

- исполнение судебных актов - 112 000,00 руб. (согласно постановления 21 арбитражного апелляционного суда г. Севастополя от 17.09.2018 г. № дела А83-9890/2016, от 31.08.2018г. № дела А83-9891/2016).

2. Общий объем финансирования в 2020 году – 15 565 737,68 руб.

2.1. Раздел 3 «Благоустройство»: - 15 565 737,68 руб.

- прочие мероприятия по благоустройству Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым— 8 565 737,68 руб.

- мероприятия по ликвидации стихийных свалок и вывозу ТБО с территории Гвардейского сельского поселения – 500 000,00 руб.

- мероприятия по ремонту и содержанию тротуаров за счет средств местного бюджета – 6 500 000,00 руб.

2. Общий объем финансирования в 2021 году – 17 870 139,68 руб.

2.1. Раздел 3 «Благоустройство»: - 17 870 139,68 руб.

- прочие мероприятия по благоустройству Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым – 8 870 139,68 руб..
- мероприятия по ликвидации стихийных свалок и вывозу ТБО с территории Гвардейского сельского поселения – 500 000,00 руб.
- мероприятия по ремонту и содержанию тротуаров за счет средств местного бюджета – 8 500 000,00 руб.

Раздел 0700 «Образование»

Непрограммные расходы в сфере образования - это расходы по профессиональной подготовке, переподготовке и повышению квалификации муниципальных служащих. Расходы запланированы в следующих объемах:

- 2019 год- 50 000,00 руб. (0,03 % от общего объема расходов бюджета),
- 2020 год- 50 001,25 руб. (0,04 % от общего объема расходов бюджета),
- 2021 год- 50 000,00 руб. (0,09 % от общего объема расходов бюджета).

Раздел 0800 «Культура»

Муниципальная программа "Развитие культуры Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым"

включает в себя подраздел 08 01 «Культура».

1. Общий объем финансирования в 2019 году- 2 134 614,00 руб. за счет средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым.
 - 1 334 614,00 руб. - мероприятия по передачи части полномочий в сфере культуры,
 - 500 000,00 руб. – мероприятия по подготовки и проведения культурно-массовых программ и праздников,
 - 300 000,00 руб. - мероприятия по содержанию и обслуживанию учреждений культуры.
2. Общий объем финансирования в 2020 году- 3 306 666,00 руб. за счет средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым.
 - 1 406 666,00 руб. - мероприятия по передачи части полномочий в сфере культуры,
 - 1 500 000,00 руб. – мероприятия по подготовки и проведения культурно-массовых программ и праздников,
 - 400 000,00 руб. - мероприятия по содержанию и обслуживанию учреждений культуры.
3. Общий объем финансирования в 2021 году- 3 381 193,00 руб. за счет средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым.
 - 1 481 193,00 руб. - мероприятия по передачи части полномочий в сфере культуры,
 - 1 500 000,00 руб. – мероприятия по подготовки и проведения культурно-массовых программ и праздников,
 - 400 000,00 руб. - мероприятия по содержанию и обслуживанию учреждений культуры.

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта на территории Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на 2019 год и на плановый период 2020-2021 годов" включает в себя подраздел 11 01 «Физическая культура».

1. Общий объем финансирования в 2019 году- 1 000 000,00 руб.- мероприятия по развитию физической культуры и спорта за счет средств местного бюджета (покупка, монтаж и обслуживание спортивных площадок, проведение спортивных мероприятий).
2. Общий объем финансирования в 2020 году- 3 536 051,00 руб. мероприятия по развитию физической культуры и спорта за счет средств местного бюджета (покупка, монтаж и обслуживание спортивных площадок, проведение спортивных мероприятий).
3. Общий объем финансирования в 2021 году- 150 000,00 руб.- мероприятия по развитию физической культуры и спорта за счет средств местного бюджета (проведение спортивных мероприятий).

В 2019 году и плановом периоде 2020 и 2021 годов в бюджете Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым будет осуществляться

приоритетное финансирование обязательств по выплате заработной плате, оплате коммунальных услуг, ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и предоставлению межбюджетных трансфертов.

Источники финансирования дефицита бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым

Дефицит бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым планируется утвердить на 2019 год в сумме 0,00 рублей.

При возникновении дефицита в процессе исполнения бюджета в 2019 году финансирование дефицита бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым будет осуществляться за счет изменения остатков средств:

- увеличение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2019 году сформировано в сумме 127 649 685,74 рублей, исходя из доходной части бюджета;

- уменьшение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2019 году сформировано в сумме 127649685,74 рублей, исходя из расходной части бюджета.

Дефицит бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым планируется утвердить на 2020 год в сумме 0,00 рублей.

При возникновении дефицита в процессе исполнения бюджета в 2020 году финансирование дефицита бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым будет осуществляться за счет изменения остатков средств:

- увеличение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2020 году сформировано в сумме 59927648,86 рублей, исходя из доходной части бюджета;

- уменьшение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2020 году сформировано в сумме 59927648,86 рублей, исходя из расходной части бюджета.

Дефицит бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым планируется утвердить на 2021 год в сумме 0,00 рублей.

При возникновении дефицита в процессе исполнения бюджета в 2021 году финансирование дефицита бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым будет осуществляться за счет изменения остатков средств:

- увеличение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2021 году сформировано в сумме 63603662,13 рублей, исходя из доходной части бюджета;

- уменьшение остатков средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым в 2021 году сформировано в сумме 63603662,13 рублей, исходя из расходной части бюджета.

Остатки средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым на начало текущего финансового года: в объеме не превышающем остаток средств на счете по учету средств бюджета Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым могут направляться на покрытие временных кассовых разрывов и на увеличение бюджетных ассигнований на оплату заключенных от имени Гвардейского сельского поселения Симферопольского района Республики Крым муниципальных контрактов на поставку товаров, выполнение работ, оказание услуг, по которым в соответствии с условиями этих муниципальных контрактов оплата в отчетном финансовом году.

Председатель
Гвардейского сельского совета
Симферопольского района
Республики Крым



И.В. Чичкин