

**Пояснительная записка к проекту бюджета
муниципального образования «городское поселение Видное»
на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов**

Доходы

Общий объем доходов бюджета городского поселения составит:

в 2017 году – 729 811,4 тыс. рублей;

в 2018 году – 727 717,5 тыс. рублей;

в 2019 году – 756 909,9 тыс. рублей.

Прогнозируемые объемы налоговых и неналоговых доходов бюджета городского поселения на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов определены исходя из оценки доходного потенциала в 2016 году основных показателей развития экономики Московской области, Ленинского муниципального района, городского поселения на этот период роста фонда оплаты труда, данных главных администраторов доходов бюджета о налогооблагаемой базе доходных источников.

Бюджет поселения по доходам сформирован на основе прогноза поступлений налога на доходы физических лиц, земельного налога, налога на имущество физических лиц, а также поступлений доходов от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, на автомобильный и прямогонный бензин, доходов, получаемых в виде арендной платы и продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена. Основными доходными источниками бюджета поселения являются налог на доходы физических лиц (40,3% от суммы налоговых и неналоговых доходов) и земельный налог (39,2%). Доля доходов от аренды земельных участков в общей сумме налоговых и неналоговых доходов составляет 14,3 %, налога на имущество физических лиц – 4,6%, прочие источники составляют 1,6 процента в общей сумме налоговых и неналоговых доходов.

В соответствии с бюджетным законодательством **налог на доходы физических лиц** поступает в бюджет поселения по нормативу 10 процентов и прогнозируется в сумме 292 519,0 тыс. руб. в 2017 году, 298 955,3 тыс. руб. – в 2018 году и 315 397,9 тыс. руб. – в 2019 году.

При расчете налога применялись данные о налоговом потенциале по бюджету поселения, оценке налогооблагаемой базы в 2016 году по налогу на доходы физических лиц, с учетом темпа роста фонда заработной платы на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, предусмотренного прогнозом социально-экономического развития Московской области для городского поселения в размере 105,0, 102,2 и 105,5 процентов соответственно.

Крупнейшие плательщики налога на доходы физических лиц: ОАО «Москокс», ООО «Сантехкомплект», ОАО «Газпром промгаз», ООО «Лорес», ООО Строительная фирма «СМУ-10, ДООО «Оргэнергогаз», ОАО «МОЭСК»

Поступления **земельного налога** в бюджет поселения прогнозируются в 2017 году в сумме 284 585,0 тыс. руб., в 2018 году в сумме 293 122,6 тыс.руб., в 2019 году в сумме 301 916,3 тыс. руб. Расчет земельного налога произведен на основании данных о налоговой базе и структуре начислений за 2015 год, динамики поступлений налога за ряд лет и ожидаемой оценки поступлений в 2016 году от юридических и физических лиц. При расчете налога учтены выпадающие доходы, в связи с предоставленными льготами бюджетным учреждениям и отдельным категориям социально-незащищенных граждан.

Для расчета прогноза поступлений налога в 2018-2019 гг. применялся коэффициент роста налога, учитывающий вовлечение в оборот земельных участков, в размере 1,03.

Налог на имущество физических лиц прогнозируется в сумме 33 530,2 тыс. руб. в 2017 году, 37 556,7 тыс. руб., в 2018 году и 41 583,3 тыс. руб. в 2019 году. Для расчета налога применялись данные о налогооблагаемой базе в 2015 году, фактические поступления налога в 2015 году, ожидаемая оценка поступлений в 2016 году. Учтены изменения налогового законодательства в части порядка начисления налога исходя из кадастровой стоимости имущества с поэтапным, в течение 5 лет начислением суммы налога с применением коэффициента 0,2 ежегодно.

Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, на автомобильный и прямогонный бензин прогнозируются в сумме 7 675,0 тыс. руб. по расчету в зависимости от протяженности автомобильных дорог по нормативу, утвержденному Законом о бюджете Московской области.

Доходы от арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена поступают в бюджет поселения по нормативу 50 процентов и прогнозируются в 2017 году в сумме 104 184,3 тыс. руб., в 2018 году – в сумме 83 090,9 и в 2019 году в сумме 83 020,4 тыс. рублей. При планировании поступлений учтены выпадающие доходы, возникающие в результате расторжения договоров в связи с окончанием срока действия или выкупа участков и с учетом с учетом планируемых к заключению договоров,

Расчет базового размера арендной платы на 2017 год производился в соответствии с Законом Московской области от 30.06.2016 № 102/2016-ОЗ «Об установлении базового размера арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности Московской области или государственная собственность на которые не разграничена на территории Московской области, на 2017 год». Настоящим законом предусмотрено сохранение базового размера арендной платы за земельные участки на уровне 2016 года.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена прогнозируются в сумме 4 000,0 тыс. руб. исходя из динамики поступлений за предыдущие отчетные периоды, с учетом планируемых к выкупу земельных участков из аренды. Прогнозные поступления определены с учетом нормативов зачисления в бюджеты городских поселений в соответствии с бюджетным законодательством в размере 50 процентов. Расчет произведен администратором данного источника.

В бюджете городского поселения учтены поступления **субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты** на 2017-2019 годы в сумме 3 317,0 тыс. руб. ежегодно.

Расходы

Расходы бюджета городского поселения Видное Ленинского муниципального района сформирован на 3 года - 2017 год и плановый период 2018-2019 годов - в сумме:

2017 год - 729,811,4 тыс. руб., 2018 год - 727 717,5 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы 18 110,0 тыс. руб., 2019 год - 756 909,0 тыс. руб., в том числе условно утвержденные расходы 37 680,0 тыс. руб.

Бюджет на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов является сбалансированным.

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»

По разделу «Общегосударственные вопросы» расходы бюджета составили:
в 2017 году - 91 068,6 тыс. руб., в 2018 году –85 879,7 тыс. руб., в 2019 году – 86 659,5 тыс. руб.

В составе данных расходов предусмотрено:

- содержание Главы городского поселения в сумме 2054,0 т. р. ежегодно
- содержание органа местного самоуправления в 2017 году 63 220,7т.р., в 2018 году - 58 783,1 т. р., в 2019 году –58 837,7т.р.
- на проведение выборов в 2017 году расходы запланированы в сумме 345,6т.р.,
- резервный фонд администрации запланирован в сумме 3000,0 т. р. на 2018 и 2019 годы 2000,0 т. р. ежегодно,
- межбюджетные трансферты Ленинскому муниципальному району на обеспечение деятельности Финансового управления и Ревизионной комиссии, в связи с переданными полномочиями на 2017 год 8 840,1 т. р., на 2018 год 9 240,0 т. р., на 2019 год -9 500,0 т. р.
- другие общегосударственные вопросы на 2017 год 13 608,2 т. р., на 2018 год 13 802,6 т. р., на 2019 год 14 267,8 т. р., в том числе:

проведение единовременных мероприятий, взносы в общественные организации, фонды, социологические исследования общественно-политической ситуации в 2017 году – 4 085,2т.р., в 2018 году - 4 270,0 т. р., в 2019 году - 4356,8 т. р.,

обеспечение деятельности МКУ «Центр торгов Ленинского муниципального района, в связи с переданными полномочиями в 2017 году – 4 380,4 т. р., в 2018 году – 4 580,0 т. р., в 2019 году - 4 700,0 т. р.,

субсидия МБУ «ДорСервис» на содержание водителей и уборщиц в 2017 году - 2 702,5 т. р., в 2018 году –2900,0 т. р., в 2019 году –3 100,0 т. р.

В составе данных расходов предусмотрены расходы на проведение технической инвентаризации недвижимого имущества, изготовление технических планов и кадастровых паспортов на объекты недвижимости и земельные участки в 2017 году 60,1 т.р. , в 2018 и 2019 г.г. по 65,0 т.р. ежегодно, на содержание и охрану нежилых помещений в 2017 году 50,0 т.р., в 2018 году – 70,0 т.р., в 2019 году – 90,0 т.р., на депутатскую деятельность и возмещение расходов депутатам на непостоянной основе Совета депутатов поселения в 2017 году 1880,0 т.р. в 2018 - 2019 г.г. 1917,6 т.р. и 1956,0 т. р. соответственно.

02 раздел «Национальная оборона»

По данному разделу предусмотрены расходы на содержание работников военно-учетного стола на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в 1917 году – 6380,8т.р., в 2018 году – 6517,0 т. р., в 2019 году – 6617,0 т.р..

03 раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

По данному разделу предусмотрены расходы в сумме:

2017 год в сумме 9 570,7 т.р. , 2018 год - 6 940,4 т.р., 2019 год 7 187,3 т.р.

По подразделу 0309 предусмотрены расходы на защиту населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона в сумме 1338,2 т.р. в 2017 году, в 2018-2019 годах 1403,3 т.р. и 1504,2 т.р. соответственно.

По данному подразделу включены расходы на развитие и совершенствование систем оповещения и информирования населения городского поселения Видное в сумме 756,0 т.р. в 2017 году, в 2018-2019 годах 794,0 т.р. и 869,5 т.р. соответственно, на мероприятия гражданской обороны – в 2017 году- 487,2 т.р., в 2018-2019 годах 510,6 т.р. и 532,7 т.р. соответственно .

По подразделу 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» расходы в сумме 8 232,5 т.р. на 2017 год, на 2018 – 5 557,1 т.р. на 2019 –5 683,1 т.р. распределились следующим образом:

- мероприятия по обеспечению пожарной безопасности: 2017 год -112,5 т.р. (на опашку границ населенных пунктов, закупку и установку заграждений, препятствующих осуществлению несанкционированных съездов автотранспорта в лесопарковые зоны), 2018 - 2019 гг. 215,1 т.р. и 117,6 т.р. соответственно.

- на мероприятия по профилактике преступлений и иных правонарушений в 2017 году -8 120,0 т.р., в 2018 году -5 342,0 т.р., в 2019 году -5 565,5 т.р. В рамках данных мероприятий предусмотрены расходы на оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин в 2017 году -500,0 т.р., в 2018 году -522,0 т.р., в 2019 году -545,5 т.р., на техническое обслуживание элементов экстренной связи Гражданин-полиция и систем видеонаблюдения в 2017 году 1 600,0 т.р., в 2018 году -1 700,0 т.р., в 2019 году - 1 800,0 т.р., на оборудование системами наружного наблюдения социальных объектов и мест массового пребывания людей в 2017 году - 6 000,0 т.р., в 2018 году - 3 100,0 т.р., в 2019 году - 3 200,0 т.р.,

04 раздел «Национальная экономика»

По данному разделу предусмотрены расходы на 2017 год – 203 094,4 т.р., на 2018 год – 214 761,9 т.р., на 2019 год – 209 359,4 т.р.

По подразделу 0408 «Транспорт» 54 200,0 т.р. на 2018 год 54 900,0 т.р., на 2019 год – 55 600,0 т.р.

По данному подразделу отражаются расходы на организацию транспортного обслуживания населения автомобильном транспортом и наземным электрическим транспортом общего пользования в сумме 31 700,0 т.р. в 2017 году и в 2018-2019 гг. – в сумме 32 400,0 т.р. и 33 100 т.р. соответственно. Также предусмотрены расходы на предоставление субсидий МУП «Видновский троллейбусный парк» на погашение задолженности перед бюджетом Московской области в сумме 22 500,0 т.р. ежегодно.

По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство» предусмотрены расходы в 2017 году – 146 121,1 т.р., в 2018 году – 157 044,6 т.р., в 2019 году – 150 882,1 т.р. .

По данному подразделу отражаются расходы на содержание и ремонт автомобильных дорог в сумме 116 496,2 тыс. руб., в 2018 году- 132 114,6 т. р., в 2019 году – 124 802,1 т.р. из них: на содержание дорог и объектов дорожно-мостового хозяйства в 2017 году – 66 496,2 т.р. , в 2018 году – 90 000,0 т.р., в 2019 году- 95 000,0 т.р.;

на проведение ямочного ремонта дорог в 2017 году 10 000,0 т.р., в 2018 году 10 500,0 т.р., в 2019 году – 10 700,0 т.р.;

на ремонт автомобильных дорог и объектов дорожно-мостового хозяйства в 2017 году – 40 000,0 т.р., в 2018 году – 31 614,6 т.р., в 2019 году – 19 102,1 т.р..

Также по данному подразделу запланированы расходы на паспортизацию автомобильных дорог общего пользования 2 524,9 т. р., в 2018 году – 1 800,0 т.р., в 2019 году – 1 830, т.р.,

на ремонт проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в 2017 году 4 000,0 т.р., в 2018 году – 4 500,0 т. р., в 2019 году – 4 800,0 т.р.;

расходы на приобретение техники для нужд дорожного хозяйства на 2017 год – в сумме 5 000,0 т.р..

Расходы на проведение мероприятий по безопасности дорожного движения запланированы в 2017 году в сумме 18 100,0 т.р., в 2018 году – 18 630,0 т. р., в 2019 году – 19 450,0 т.р..

По подразделу 0410 «Связь и информатика» предусмотрены расходы на развитие информационно-коммуникационных технологий для повышения эффективности процессов управления в 2017 году - 2 227,3 т.р. , в 2018 -2019 гг. по 2 237,3 т.р. ежегодно.

По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики» определены в сумме 546,0 т. руб. на 2017 год, на 2018-2019 год 580,0 т.р. и 640,0 т.р. соответственно. В подразделе отражены расходы на перевозку жителей по православным праздникам к местам захоронений и доставка жителей на праздничные мероприятия, проводимые на территории района, в 2017 году – 288,0 т.р., в 2018-2019 гг. соответственно 300,0 т.р. и 330,0 т.р..

Расходы на транспортировку умерших в морг для проведения судебно-медицинской экспертизы запланированы в сумме -258,0 т.р. в 2017 году, на 2018-2019 гг. в сумме 280,0 т.р. и 310,0 т.р. соответственно.

05 раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство»

По данному подразделу предусмотрены расходы в сумме: на 2017 год – 288 416,5 т.р., на 2018 год – 261 902,0 т.р., на 2019 год – 272 754,0 т.р.

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство» предусмотрены расходы на 2017 год – 21 905,1 т.р., 2018 год – 18 440,0 т.р., 2019 год – 18 820,0 т.р., в том числе:

- на капитальный ремонт многоквартирных домов в рамках государственной программы "Проведение капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Московской области на 2014-2038 годы" на 2017 год в сумме 5 016,6 т.р.,

- взнос Фонду капитального ремонта общего имущества многоквартирных домов за помещения, которые находятся в муниципальной собственности, на 2017 год – 15 274,7 т.р., 2018 год – 16 700,0 т.р., 2019 год – 17 050,0 т.р.,

- содержание, капитальный ремонт и ремонт муниципальных жилых помещений на 2017 год – 1 613,8 т.р., 2018 год – 1 740,0 т.р., 2019 год – 1 770,0 т.р.

По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство» предусмотрены расходы на строительство и реконструкцию объектов инженерной инфраструктуры в 2017 году в сумме 30 000,0 т.р., в 2018-2019 годах по 10 000,0 т.р.

По подразделу 0503 «Благоустройство» предусмотрены расходы на 2017 год – 236 011,4 т.р., 2018 год – 232 952,0 т.р., 2019 год – 243 414,0 т.р., в том числе:

- содержание и ремонт линий уличного освещения в 2017 году – 36 742,1 т.р., в 2018 году – 39 230,0 т.р., в 2019 году – 43 500,0 т.р.;

- содержание внутриквартальных дорог в 2017 году – 15 619,0 т.р., в 2018 году – 15 100,0 т.р., в 2019 году – 15 850,0 т.р.;

- содержание территорий поселений в 2017 году – 41 409,6 т.р., в 2018 году – 44 612,0 т.р., в 2019 году – 46 284,0 т.р.;

- содержание объектов озеленения в 2017 году – 23 765,7 т.р., в 2018 году – 24 720,0 т.р., в 2019 году – 25 480,0 т.р.;

- ремонт объектов благоустройства в 2017 году – 4 627,7 т.р., в 2018 году – 3 740,0 т.р., в 2019 году – 3 900,0 т.р.;

- создание новых объектов благоустройства в 2017 году – 700,0 т.р., в 2018 году – 815,0 т.р., в 2019 году – 850,0 т.р.;

- на комплексное благоустройство в 2017 году – 79 417,9 т.р., в 2018 году – 69 125,0 т.р., в 2019 году – 68 990,0 т.р.

- ликвидация стихийных свалок, сбор и вывоз мусора с территории поселения в 2017 году – 25 625,0 т.р., в 2018 году – 28 300,0 т.р., в 2019 году – 31 150,0 т.р.

- установка контейнерных площадок по сбору мусора, в том числе вблизи СНТ и вдоль дорог в 2017 году – 500,0 т.р., в 2018 году – 510,0 т.р., в 2019 году – 520,0 т.р.

- на содержание мест захоронения в 2017 году – 4 190,4 т.р., в 2018 году – 4 300,0 т.р., в 2019 году – 4 390,0 т.р.

- на проведение инвентаризации мест захоронений в 2017 году – 1 414,0 т.р., в 2018-2019 годах по 500,0 т.р.

- на мероприятия по размещению и эксплуатации праздничного и тематического оформления территории в 2017 году – 2 000,0 т.р., в 2018 году – 2 000,0 т.р., в 2019 году – 2 000,0 т.р.

По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены расходы на информирование о деятельности органов местного самоуправления посредством наружной рекламы в 2017 году - 500,0 т.р., в 2018 году – 510,0 т.р., в 2019 году – 520,0 т.р.

07 раздел «Образование»

По данному разделу предусмотрены расходы на организацию и проведение мероприятий для детей и молодежи в 2017 году – 20 035,2 т.р., в 2018 году – 20 770,0 т.р., в 2019 году – 21 315,0 т.р., из них: на создание условий для обеспечения деятельности муниципальных учреждений по работе с молодежью в сумме 16 435,2 т.р. в 2017 году, на 2018-2019 гг. соответственно 16 780,0 т.р. и 17 200,0 т.р., укрепление материально-

технической базы учреждений в сумме 700,0 т.р. в 2017 году, 2018-2019гг. 970,0 т.р. и 980,0 т.р. соответственно.

Расходы на проведение мероприятий для подростков и молодежи запланированы в сумме 2 900,0 т. р. в 2017 году, на 2018-2019гг. – 3 020,0 т.р. и 3 135,0 т.р. соответственно

08 раздел «Культура, кинематография»

По данному разделу предусмотрены расходы в 2017 году в сумме 53 471,8 т.р., в 2018 году - 54 003,5 т.р., в 2019 году – 55 233,7 т.р..

Расходы по подразделу 0801 «Культура» на 2017 год определены в сумме 49 735,5 т. р., на 2018 год – 49 953,5 т.р., на 2019 год – 51 083,7 т.р., в том числе:

- на мероприятия в сфере культуры в 2017 году – 7 000,0 т.р., в 2018-2019 году соответственно 7 260,0 т.р. и 7 450,0 т.р.,

- на организацию библиотечного обслуживания населения межпоселенческими библиотеками в 2017 -9 631,4 т.р., в 2018 году –9 900,0 т.р. и в 2019 году -10 100,0 т.р. ;

комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов в 2017 – 674,8 т.р., в 2018 году –690,0 т.р. и в 2019 году -710,0 т.р. ;

- на развитие парковых территорий, парков культуры и отдыха в 2017 году - 32 429,3 т.р., в 2018 году – 32 103,5 т.р., в 2019 году – 32 823,7 т.р..

По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии» предусмотрены межбюджетные трансферты бюджету района на содержание Управления по делам молодежи. культуре и спорту» и Централизованной бухгалтерии в 2017 году -3 736,3 т.р., в 2018 году -4 050,0 т.р., в 2019 году -4 150,0 т.р., в соответствии с переданными полномочиями.

10 раздел «Социальная политика»

По данному разделу предусмотрены расходы в сумме 17 355,6 т.р. на 2017 год, на 2018-2019 гг. 17 826,0 т.р. и 18 262,0 т.р. соответственно.

По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение» предусмотрены расходы на выплаты пенсии муниципальным служащим в 2017-2019 годах соответственно 1 378,0 т.р., 1410,0 т.р., 1 440,0 т.р.

По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики» предусмотрены расходы на адресную поддержку отдельных категорий граждан, зарегистрированных на территории городского поселения Видное в сумме 15 977,6т.р. в 2017 году, в 2018-2019 гг. 16 416,0 т.р. и 16 822,0 т.р. соответственно.

11 раздел «Физическая культура и спорт»

По данному разделу предусмотрены расходы в сумме 39 067,9 т.р. на 2017 год, 39 610,0 т.р. на 2018 год, 40 430,0 т.р.. на 2019 год:

По подразделу 1101 «Физическая культура»в рамках создания в поселении условий для развития физической культурой и спорта предусмотрены в 2017 году – 34 446,1 т.р., в 2018 году -35 230,0 т.р., в 2019 году -35 960,0 т.р.,

По подразделу 1102 «Массовый спорт» на проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий запланированы средства в 2017 году – 4 621,8 т.р., в 2018-2019 гг. по 4 380,0 т.р. и 4 470,0 т.р. соответственно, в том числе, на проведение учебно-тренировочных сборов и организацию участия спортсменов в соревнованиях различного уровня в 2017 год – 1 791,8 т.р., в 2018-2019 годах - 1830,0 т.р. и 1870,0 т.р. соответственно.

12 раздел «Средства массовой информации»

По данному разделу предусмотрены расходы в сумме 1 350,0 т.р. на 2017 год, 1377,0т.р. и 1412,0 т.р на 2018-2019гг. соответственно.

В данном разделе запланированы следующие мероприятия:

- информирование населения поселения о деятельности органов местного самоуправления путем изготовления и вещания на территории поселения в 2017 году -300,0 т.р., в 2018-2019 гг. соответственно 306,0 т.р. и 320,0 т.р. ,

- информирование населения об основных событиях социально-экономического развития, общественно-политической жизни, освещение деятельности органов местного

самоуправления в печатных СМИ на 2017 год – 1050,0 т.р. на 2018-2019 гг. 1071,0 т.р. и 1092,0 т.р. соответственно.

Начальник Финансового управления

Макушкина Т.В.