ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения Думы Изобильненского городского округа Ставропольского края "О бюджете Изобильненского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов"

Проект решения Думы Изобильненского городского округа Ставропольского края «О бюджете Изобильненского городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее соответственно – проект решения, бюджет городского округа) подготовлен в соответствиями с требованиями решения Думы Изобильненского городского округа Ставропольского края от 27 октября 2017 года №34 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Изобильненском городском округе Ставропольского края» (далее – решение о бюджетном процессе) и Порядка составления проекта бюджета Думы Изобильненского городского округа Ставропольского края на очередной финансовый год и плановый период, утвержденного постановлением администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края от 11 марта 2020 г. №413.

При формировании проекта решения были учтены Основные направления бюджетной и налоговой политики Изобильненского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, утвержденные распоряжением администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края от 24 сентября 2021 г. №578-р, Основные направления долговой политики Изобильненского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, утвержденные распоряжением администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края от 24 сентября 2021 г. №579-р.

Правовое регулирование вопросов, положенных в основу

формирования проекта решения

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс).

Общие требования к структуре и содержанию проекта решения установлены статьей 1841 Бюджетного кодекса и применительно к бюджету городского округа конкретизируются частью 14 решения о бюджетном процессе.

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса и частью 9 решения о бюджетном процессе проект решения содержит показатели бюджета городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов.

В части 1 проекта решения установлены:

1) общий объем доходов бюджета городского округа на 2022, 2023 и 2024 годы;

2) общий объем расходов бюджета городского округа на 2022, 2023 и 2024 годы.

Кроме того, в соответствии с пунктом 3 статьи 1841 Бюджетного кодекса в общем объеме расходов бюджета городского округа предусмотрены условно утвержденные расходы (не распределенные в плановом период в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетные ассигнования) на первый год планового периода (2023 год) – в объеме не менее 2,5 процента общего объема расходов бюджета городского округа (без учета расходов бюджета городского округа, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), на второй год планового периода (2024 год) – в объеме не менее 5 процентов общего объема расходов бюджета городского округа (без учета расходов бюджета городского округа, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение.

Часть 1 и приложения 1 и 2 к проекту решения содержат данные об [источниках](consultantplus://offline/ref=25DCF834F1AC555250B73654C5BB8D40EFD1764358E6A0ACAA068C76C7FA25F2541E0E8010F3E23C035770P727Q) финансирования дефицита бюджета городского округа и погашения долговых обязательств городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов.

Доходы бюджета городского округа формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах   
(статья 39 Бюджетного кодекса).

Часть 2 проекта решения предусматривает, согласно части 14 решения о бюджетном процессе, утверждение приложений 3 и 4 в соответствии с которыми доходы бюджета городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов распределяются по группам, подгруппам и статьям классификации доходов бюджетов бюджетной классификации Российской Федерации.

Частью 3 проекта решения в соответствии с требованиями статьи 1841 Бюджетного кодекса и частью 14 решения о бюджетном процессе устанавливается объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

Частью 4 проекта решения в соответствии с требованиями статьи 1841 Бюджетного кодекса и частью 14 решения о бюджетном процессе предлагается утвердить на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов:

распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям средств бюджета городского округа, разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) и группам видов расходов классификации расходов бюджетов в ведомственной структуре расходов бюджета городского округа в приложениях 5 и 6 к проекту решения;

распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) и группам видов расходов классификации расходов бюджетов в приложениях 7 и 8 к проекту решения;

распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам классификации расходов бюджетов в приложениях 9 и 10 к проекту решения;

общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств.

Пунктами 4.5. и 4.6. части 4 проекта решения утверждаются объем бюджетных ассигнований дорожного фонда городского округа и объем бюджетных ассигнований резервного фонда городского округа.

Пунктом 4.7. части 4 проекта решения предлагается закрепить перечень приоритетных расходов бюджета городского округа, финансирование которых должно осуществляться в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов в первоочередном порядке.

Пунктом 4.8. части 4 проекта решения в соответствии с пунктом 2 статьи 78 Бюджетного кодекса предлагается установить, что субсидии юридическим лицам (за исключением субсидий муниципальным учреждениям, а также субсидий, указанных в пунктах 6 и 8 статьи 78 Бюджетного кодекса), индивидуальным предпринимателям, и физическим лицам – производителям товаров (работ, услуг), предусмотренные проектом решения, предоставляются в порядке, устанавливаемом Правительством Ставропольского края и (или) администрацией Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Пунктом 4.9. части 4 проекта решения в соответствии с положениями статьи 74 Бюджетного кодекса устанавливаются условия доведения лимитов бюджетных обязательств, финансовое обеспечение которых, в соответствии с положениями проекта решения, осуществляется в порядке, устанавливаемом нормативными правовыми актами администрации городского округа (лимиты бюджетных обязательств доводятся при условии издания соответствующего нормативного правового администрации городского округа).

Частью 5 проекта решения реализованы требования пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса, устанавливающего перечень оснований для внесения изменений в ходе исполнения бюджета в показатели сводной бюджетной росписи.

Бюджетный кодекс позволяет наряду с основаниями прямого действия, не требующими дополнительного законодательного регулирования, предусматривать в решении о бюджете основания для внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете, связанных с использованием зарезервированных бюджетных ассигнований в составе утвержденного общего объема расходов, с указанием в решении о бюджете объема и направлений их использования. В пункт 5.1 части 5 проекта решения включены 7 оснований для внесения изменений в показатели сводной бюджетной росписи бюджета городского округа.

Пунктами 5.2., 5.3. части 5 проекта решения устанавливаются положения, связанные с особенностями исполнения бюджета городского округа в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов.

В соответствии с частями 17 и 18 статьи 30 Федерального закона   
от 8 мая 2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений» проектом решения определено, что остатки субсидий:

предоставленных в 2021 году муниципальным бюджетным учреждениям Изобильненского городского округа Ставропольского края на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания, образовавшиеся в связи с не достижением муниципальными бюджетными учреждениями Изобильненского городского округа Ставропольского края установленных муниципальным заданием показателей, характеризующих объем муниципальных услуг (работ), подлежат возврату в бюджет городского округа в объемах, соответствующих не достигнутым показателям муниципального задания (с учетом допустимых (возможных) отклонений), до 01 марта 2022 года;

не использованные по состоянию на 1 января 2022 года муниципальными бюджетными учреждениям Изобильненского городского округа Ставропольского края на цели, не связанные с оказанием ими в соответствии с муниципальным заданием муниципальных услуг (выполнением работ), подлежат перечислению муниципальными бюджетными учреждениями Изобильненского городского округа Ставропольского края в доход бюджета городского округа в срок до 01 февраля 2022 года в случае отсутствия подтвержденной потребности в направлении их нате же цели в соответствии с решением органа местного самоуправления, осуществляющего функции и полномочия учредителя.

Часть 6 проекта решения устанавливает особенности установления отдельных расходных обязательств городского округа и использование бюджетных ассигнований в сфере социального обеспечения населения городского округа.

Часть 7 проекта решения предусматривает установление верхнего предела муниципального долга городского округа (статья 107 Бюджетного кодекса), утверждение программы муниципальных внутренних заимствований городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов (приложение 11 к проекту решения).

Частью 8 проекта решения устанавливается лимит инвестиционных налоговых кредитов на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов.

Частью 9 проекта решения предлагается установить лимит предоставления бюджетных кредитов.

**ДОХОДЫ**

Проект решения сформирован в соответствии со [статьей 1841](consultantplus://offline/ref=1B644C46DD98BE2FD001DF0B462D2747E0A502AA008F10262377F6D8414EC37A252AA0EFCA98vDs1O) Бюджетного кодекса. Формирование доходной части бюджета осуществляется на основе прогноза социально-экономического развития Изобильненского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, основных направлений бюджетной и налоговой политики Изобильненского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, с учетом прогноза поступлений по доходам, поступающим в бюджет городского округа, предоставленных главными администраторами (администраторами) доходов бюджета городского округа, прогноза доходов городского округа, рассчитанного министерством финансов Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов для проведения расчетов по распределению бюджетных средств на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов (далее - модели министерства финансов Ставропольского края), оценки поступлений доходов в бюджет городского округа в 2021 году.

При определении прогнозируемого объема доходов бюджета   
городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов учитывались следующие концептуальные позиции:

1. индексация ставок и изменение норматива отчислений в бюджет городского округа от акцизов на нефтепродукты;
2. предоставление "налоговых каникул" для отдельных категорий налогоплательщиков – индивидуальных предпринимателей, применяющих упрощенную и патентную систему налогообложения;
3. действие установленных законодательством Ставропольского края единых нормативов отчислений в бюджеты городских округов Ставропольского края от налогов, подлежащих зачислению в бюджет Ставропольского края";
4. проведение в соответствии со [статьей 6](consultantplus://offline/ref=63BFE415F6020B7EB2474BBAF9D7EEA7FB3A4A95981E2F7CFF1306A00250D1B1CC28D50E13E3E888D6A31DBE785A6A4FD9558A8D09C1CEABn6qCH) Федерального закона от 31 июля 2020 года N 269-ФЗ "О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации" в 2022 году государственной кадастровой оценки земельных участков, что позволит применять актуальную кадастровую стоимость для исчисления земельного налога начиная с налогового периода 2023 года, с учетом законодательно установленных сроков уплаты: в 2023 финансовом году для исчисления налога в поношении земельных участков, принадлежащих на правах собственности или постоянного (бессрочного) пользования юридическим лицам, в 2024 году для исчисления земельного налога с физических лиц соответственно;
5. снижение нормативов отчислений от налога на доходы с физических лиц в бюджет городского округа, в связи с истечением в 2021 году срока действия решения представительного органа городского округа о замене доли дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности дополнительным нормативом отчислений от налога на доходы физических лиц (за исключением налога на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000,00 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000,0 рублей).

В 2022 году ожидается рост доходов бюджета городского округа по сравнению с показателями, установленными решением Думы Изобильненского городского округа Ставропольского края от 18 декабря 2020 года № 451 «О бюджете Изобильненского городского округа Ставропольского края на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – Решение № 451) на 282 994 847,52 рубля.

Объем доходов бюджета городского округа без учета безвозмездных поступлений определен на 2022 год в сумме 655 438 136,46 рубля, в том числе налоговые доходы – 577 151 200,00 рублей, неналоговые доходы – 78 286 936,46 рубля.

Прогнозируемый прирост поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа в 2022 году к плану доходов на 2021 год, утвержденному Решением № 451 составит 31 614 554,41 рубля или 5,07 процента.

Объем доходов бюджета городского округа без учета безвозмездных поступлений на 2023 год определен в сумме 685 012 253,46 рубля, в том числе налоговые доходы – 610 596 100,00 рублей, неналоговые доходы – 74 416 153,46 рубля.

Прогнозируемый прирост поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа в 2023 году прогнозно составит 29 574 117,00 рублей или 4,51 процента по отношению к планируемым показателям на 2022 год.

Объем доходов бюджета городского округа без учета безвозмездных поступлений определен на 2024 год в сумме 709 195 733,46 рубля, в том числе налоговые доходы – 635 933 580,00 рублей, неналоговые доходы – 73 262 153,46 рубля.

Прогнозируемый рост поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет городского округа в 2024 году составит 24 183 480,00 рублей или 3,53 процента по отношению к планируемым показателям на 2023 год.

**Налог на доходы физических лиц**

Поступление налога на доходы физических лиц в бюджет   
городского округа на 2022 год прогнозируется в сумме 355 967 110,00 рубля. По сравнению с показателями бюджета городского округа на 2021 год, установленными Решением № 451 в первоначальной редакции прогнозируемый объем поступлений по налогу на доходы физических лиц возрастает на 12 410 835,93 рубля или на 3,61 процента.

Общий объем налогового потенциала на 2022 год по данному доходному источнику соответствует прогнозу Межрайонной ИФНС России № 4 по Ставропольскому краю. Прогноз по налогу на доходы физических лиц сформирован методом прямого счета исходя из отчетных данных Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю о налоговой базе по форме 5-НДФЛ за 2020 год и ставок налогов. Налоговая база корректировалась на темп роста фонда оплаты труда, темп роста, предоставляемых стандартных и имущественных налоговых вычетов, а так же на расчетный уровень собираемости, сложившийся за 3 предшествующих года.

Кроме того, в доходах бюджета городского округа на 2022 год учтены планируемые дополнительные поступления по налогу на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000,00 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000,0 рублей. Расчет по данному источнику доходов бюджета городского округа произведен Межрайонной ИФНС России № 4 по Ставропольскому краю исходя из налогооблагаемой базы сложившейся по плательщикам, получившим соответствующий доход в 2020 году и темпа роста фонда оплаты труда, основанного на прогнозе социально-экономического развития Ставропольского края.

В сопоставимых условиях (условиях 2021 года) рост прогнозного уровня доходов по налогу на доходы физических лиц в бюджет городского округа на 2022 год по отношению к первоначальному плану доходов по рассматриваемому источнику доходов бюджета городского округа на 2021 год составит 37 322 400,93 рублей или 10,86 процента, по отношению к уточненным плановым показателям на 2021 год прогнозируемый рост составит - 11 016 475,00 рублей или 2,98 процента.

Доходы бюджета городского округа по налогу на доходы физических лиц на 2023 год прогнозируются в размере равном 377 905 000,00 рубля, что выше прогнозных значений на 2022 год на 21 937 890,00 рублей или на 6,16 процента, Доходы бюджета городского округа по налогу на доходы физических лиц в 2024 году прогнозируются в объеме 391 127 000,00 рублей, что на 13 222 000,00 рублей или на 3,50 процента выше прогнозных назначений на 2023 год.

Прогноз доходов по рассматриваемому доходному источнику на плановый период 2023– 2024 года учтен в размере, рассчитанном при формировании модели министерства финансов Ставропольского края путем умножения прогноза поступлений налога на доходы физических лиц в консолидированный бюджет Ставропольского края на соответствующие годы планового периода, предоставленного главным администратором доходов – Управлением Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю, на удельный вес налогооблагаемой базы муниципального образования края в общей сумме налоговой базы за 2020 год (по данным формы № 5-НДФЛ за 2020 год Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю), скорректированной на размер налоговой базы по налогу на доходы физических лиц за I первое полугодия 2020 года с пособий по временной нетрудоспособности по коду дохода 2300, ввиду осуществления с 01 июля 2020 года указанных выплат непосредственно ГОСУДАРСТВЕННЫМ УЧРЕЖДЕНИЕМ - СТАВРОПОЛЬСКОЕ РЕГИОНАЛЬНОЕ ОТДЕЛЕНИЕ ФОНДА СОЦИАЛЬНОГО СТРАХОВАНИЯ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ.

**Акцизы**

Прогнозные показатели доходов бюджета городского округа по акцизам на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 запланированы в соответствии с данными учтенными в модели министерства финансов Ставропольского края, рассчитанной на основании данных о протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения, отражаемые в отчете по форме федерального статистического наблюдения № 3-ДГ(мо) «Сведения об автомобильных дорогах общего и необщего пользования местного значения и искусственных сооружениях на них, находящихся в собственности муниципальных образований».

В соответствии с федеральным Законом от 01 июля 2021 года № 247-ФЗ "О внесении изменений в Федеральный закон "О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации и установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2021 году" и отдельные законодательные акты Российской Федерации" нормативы зачисления акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов Российской Федерации в 2022-2024 годах сохранены на уровне 2021 года (74,9 процента). В соответствии с подпунктом 3.1 статьи 58 Бюджетного кодекса Российской Федерации в бюджетах муниципальных образований края учитываются поступления доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, исходя из зачисления в местные бюджеты 10 процентов доходов консолидированного бюджета от указанного налога.

Размеры дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, устанавливаются исходя из протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения соответствующих муниципальных образований края. Проектом Закона Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов" норматив отчислений от акцизов на нефтепродукты в бюджет городского округа на 2022 – 2024 предусмотрен в размере 0,4351444 процента, что ниже нормативов отчислений на 2021 год на 0,0003356 процента.

На 2022 год поступление в доход бюджета городского округа акцизов на нефтепродукты, перераспределяемые через Управление Федерального казначейства по Ставропольскому краю (далее – акцизы), прогнозируются   
в сумме 32 488 360,00 рублей. По сравнению с первоначальными показателями бюджета городского округа на 2021 год прогнозируемые поступления сокращаются на 1 988 870,00 рублей или на 5,77 процента.

На 2023 год поступление в доход бюджета городского округа акцизов планируется в сумме 29 516 370,00 рублей, что на 2 971 990,00 рублей или на 9,15 процента ниже прогнозных показателей на 2022 год.

На 2024 год поступление в доход бюджета городского округа акцизов прогнозируется в сумме 30 697 032,00 рублей, что на 1 180 660,00 рублей или на 4,00 процента выше прогнозных показателей на 2023 год.

**Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы**

**налогообложения**

Доходы бюджета городского округа от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (далее – УСН) на 2022 год запланированы в соответствии с прогнозом Межрайонной ИФНС России № 4 по Ставропольскому краю и составляют 16 809 000,00 рублей, что выше первоначального плана на 2021 год на 4 262 000,00 рублей или на 33,97 процента.

Расчет сформирован исходя из отчетных данных Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю о налоговой базе по УСН по данным формы 5-УСН за 2020 год (сформированному по городскому округу) с учетом ожидаемой оценки поступлений по данному налогу в 2021 году. Налоговая база для исчисления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, корректировалась на темп роста валового регионального продукта, темп роста прибыли прибыльных организаций в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Ставропольского края на 2022 год (для налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов), а также расчетный уровень собираемости налога. При формировании прогноза учтены нормативы отчислений в бюджеты муниципальных образований Ставропольского края, установленные Законом Ставропольского края от 13 октября 2011 года № 77-кз «Об установлении нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований Ставропольского края от налогов, подлежащих зачислению в бюджет Ставропольского края» (далее – 77-кз).

Размер доходов от УСН на плановый период 2023 и 2024 года запланирован в соответствии с моделью министерства финансов Ставропольского края, рассчитанной на основании прогноза доходов консолидированного бюджета Ставропольского края Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю. пропорционально удельному весу налогооблагаемой базы муниципального образования края в общей сумме налоговой базы (по данным формы № 5-УСН за 2020 год УФНС России по краю) с учетом нормативов отчислений в соответствии 77-кз.

Доходы бюджета городского округа по данному доходному источнику в 2023 году проектом решения о бюджете определены в сумме 23 382 000,00 рублей, что выше плана на 2022 год на 6 573 000,00 рублей или на 39,10 процента.

На 2024 год поступление УСН в доход бюджета городского округа прогнозируется в сумме 24 899 000,00 рублей, что на 1 517 000,00 рублей или на 6,49 процента выше прогнозных показателей на 2023 год.

**Единый сельскохозяйственный налог**

Размер налогового потенциала на 2022 год запланирован в соответствии с прогнозом Межрайонной ИФНС России № 4 по Ставропольскому краю, на плановый период 2022 и 2023 года в соответствии с моделью министерства финансов Ставропольского края, рассчитанной путем умножения прогноза поступлений единого сельскохозяйственного налога в консолидированный бюджет Ставропольского края, предоставленного главным администратором доходов – Управлением Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю, на удельный вес налогооблагаемой базы муниципального образования края в общей сумме налоговой базы за 2020 год (по данным формы № 5-ЕСХН за 2020 год Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю).

Норматив отчислений от данного вида налога в бюджет городского округа составляет 100 процентов.

Плановые показатели доходов бюджета городского округа по единому сельскохозяйственному налогу в 2022 году составят 15 397 000,00 рублей, что на 551 000,00 рублей или на 3,45 процента ниже первоначального плана на 2021 год.

Доходы бюджета городского округа по единому сельскохозяйственному налогу на 2023 год прогнозируются в размере равном 17 277 000,00 рублей, что выше прогнозных значений на 2022 год на 1 880 000,00 рублей или на 12,21 процента.

Доходы бюджета городского округа по данному доходному источнику в 2024 году прогнозируются в объеме 18 460 000,00 рублей, что на 1 183 000,00 рублей или на 6,85 процента выше прогнозных назначений на 2023 год.

**Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы**

**налогообложения**

Размер налогового потенциала по патентной системе налогообложения на 2022 год, запланированный в соответствии с моделью министерства финансов Ставропольского края, рассчитанной на основании прогноза Управления Федеральной налоговой службы по Ставропольскому краю, составляет 8 189 000,00 рублей, что выше доходов бюджета городского округа на 2021 год, утвержденных Решением № 451 в первоначальной редакции на 4 211 360,00 рублей или 105,88 процента.

Размер доходов от патентной системы налогообложения на плановый период 2023 и 2024 года запланирован в соответствии с прогнозом Межрайонной ИФНС России № 4 по Ставропольскому краю.

Доходы бюджета городского округа по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, в 2023 году прогнозируются в сумме 9 750 000,00 рублей, что выше плана доходов на 2022 год на 1 561 000,00 рублей или на 19,06 процента.

Доходы бюджета городского округа по данному доходному источнику в 2024 году прогнозируются в объеме 9 900 000,00 рублей, что на 150 000,00 рублей или на 1,54 процента выше прогнозных назначений на 2023 год.

**Налоги на имущество**

Доходы бюджета городского округа по налогу на имущество физических лиц на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов запланированы в размере, прогнозируемом Межрайонной ИФНС России № 4 по Ставропольскому краю.

Расчет поступлений налога на имущество физических лиц сформирован исходя из отчетных данных о налоговой базе по налогу на имущество физических лиц за 2020 год (по форме 5- МН), расчетной средней ставки налога, расчетного уровня собираемости налога, динамики начислений и поступлений по налогу на имущество физических лиц.

Прогноз на 2022 год составляет 33 810 000,00 рублей, что выше доходов бюджета городского округа на 2021 год, утвержденных Решением № 451 в первоначальной редакции на 5 071 000,00 рублей или 17,65 процента.

Доходы бюджета городского округа по данному доходному источнику в 2023 году проектом решения о бюджете определены в сумме 34 883 000,00 рублей, что выше плана на 2022 год на 1 073 000,00 рублей или на 3,17 процента.

Доходы бюджета городского округа налогу на имущество физических лиц в 2024 году прогнозируются в объеме 35 985 000,00 рублей, что   
на 1 102 000,00 рублей или на 3,16 процента выше прогнозных назначений   
на 2023 год.

Земельный налог на 2022 и 2023 годы запланирован в соответствии с прогнозом главного администратора доходов бюджета городского округа - Межрайонной ИФНС России № 4 по Ставропольскому краю, на плановый период 2024 года - в соответствии с моделью министерства финансов Ставропольского края.

Расчет поступлений по данному доходному источнику налоговыми органами осуществлялся на основании отчетных данных о налоговой базе по земельному налогу за 2020 год (по форме 5- МН), расчетных ставок налога, уровня переходящих платежей, расчетного уровня собираемости налогов.

Плановые назначения по земельному налогу на 2022 год прогнозируются в размере 103 678 000,00 рубля, что выше первоначального плана на 2021 год на 6 023 550,00 рубля или на 6,17 процента.

Доходы бюджета городского округа по данному доходному источнику в 2023 году прогнозируются в сумме 104 985 000,00 рублей, что выше плана на 2022 год на 1 307 000,00 рубля или на 1,26 процента.

Доходы бюджета городского округа по земельному налогу в 2024 году прогнозируются в объеме 111 642 820,00 рублей, что на 6 657 820,00 рублей или на 6,34 процента выше прогнозных назначений на 2023 год.

**Государственная пошлина**

Поступление государственной пошлины на 2022 год запланировано в размере, предусмотренном моделью министерства финансов Ставропольского края, увеличенном на объем государственной пошлины за совершение нотариальных действий должностными лицами органов местного самоуправления, уполномоченными в соответствии с законодательными актами Российской Федерации на совершение нотариальных действий согласно прогнозов главных администраторов доходов бюджета городского округа – территориальных управлений администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края. Прогноз поступлений от уплаты государственной пошлины на 2022 год министерством финансов Ставропольского края производится методом усреднения фактических поступлений государственной пошлины за три последних года, предшествующих текущему году, скорректированных на индекс потребительских цен в размере 103,9 процента.

Доходы бюджета городского округа по данному доходному источнику в 2022 году проектом решения о бюджете определены в размере 10 812 730,00 рублей, что на 1 012 930,00 рублей или на 10,34 процента выше плановых показателей, утвержденных Решением № 451 в первоначальной редакции на 2021 год.

Размер государственной пошлины, поступающей в бюджет городского округа, в плановом периоде 2023 года определен в размере 12 897 730,00 рублей, что выше плана на 2022 год на 2 085 000,00 рублей или на 19,28 процента.

Доходы бюджета городского округа по данному доходному источнику в 2024 году прогнозируются в объеме 13 222 730,00 рублей, что на 325 000,00 рублей или на 2,52 процента выше прогнозных назначений на 2023 год.

**Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки**

Суммы прогнозного поступления доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов запланированы в соответствии моделью министерства финансов Ставропольского края, согласованной с главными администраторами доходов бюджета городского округа от данных доходных источников – Министерством имущественных отношений Ставропольского края и отделом имущественных и земельных отношений администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Прогноз доходов от передачи в аренду земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских округов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов составляет 46 558 000,00 рублей ежегодно, что выше уровня первоначального плана доходов городского округа на 2021 год на 5 194 644,33 рублей или 12,56 процента.

Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских округов, на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов составят 4 772 000,00 рубля ежегодно, что выше уровня первоначального плана доходов городского округа на 2021 год на 1 357 625,32 рубля или на 39,76 процента.

## Доходы от сдачи в аренду имущества

Доходы бюджета городского округа от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов учтены в соответствии прогнозом главного администратора доходов бюджета городского округа – отдела имущественных и земельных отношений администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Доходы бюджета городского округа от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений в 2022 году прогнозно составят 1 052 000,00 рубля, что выше ниже первоначального плана на 2021 год на 552 150,78 рубля или на 34,42 процента.

Доходы бюджета городского округа по данному источнику доходов в плановом периоде 2023 года планируются в размере 722 000 рублей, что ниже плановых назначений на 2022 год на 330 000,00 рублей или на 31,37 процента.

В 2024 году доходы, получаемые в виде арендной платы за имущество, находящееся в оперативном управлении органов управления городских округов и созданных ими учреждений прогнозируются в размере 235 000,00 рублей, что ниже плановых назначений на 2023 год на 487 000,00 рублей или на 67,45 процента. Снижение прогнозного плана связано со сроками действия заключенных договоров аренды.

Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков) в проекте решения о бюджете на 2022 год прогнозируются в объеме 935 000,00 рублей. Решением № 451 в первоначальной редакции на 2021 год получение доходов от данного источника предусматривались на 104,59 процента или 477 996,25 рубля ниже прогнозных значений на 2022 год.

Доходы бюджета городского округа по данному источнику доходов в плановом периоде 2023 года планируются в размере 858 000,00 рублей, что ниже плановых назначений на 2022 год на 77 000,00 рублей или на 8,24 процента.

В 2024 году доходы, получаемых в виде арендной платы за имущество, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков) прогнозируются в размере 241 000,00 рублей, что ниже плановых назначений на 2023 год на 617 000,00 рулей или на 71,91 процента.

Размер доходов бюджета городского округа от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну определен исходя из данных, предоставленных главным администратором указанного вида доходов.

Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных городскими округами на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 года не прогнозируется. Решением № 451 в первоначальной редакции на 2021 год получение доходов от данного источника предусматривались в размере 1 000,00 руб.

## Платежи при пользовании природными ресурсами

Прогноз доходов консолидированного бюджета по плате за негативное воздействие на окружающую среду на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов определяется на основании данных главного администратора доходов – Департамента Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Северо-Кавказскому федеральному округу.

В составе неналоговых доходов бюджета городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов учтены поступления платы за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 1 428 220,00 рублей, что ниже плановых назначений на 2021 год, утвержденных Решением № 451 в первоначальной редакции на 279 190,00 рублей или 16,35 процентов.

## Доходы от оказания платных услуг и компенсации

## затрат государства

Расчет показателей бюджета городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов по доходам от оказания платных услуг и компенсации затрат государства осуществлялся на основании данных главных администраторов указанного вида доходов бюджета городского округа.

Доходы бюджета городского округа от оказания платных услуг и компенсации затрат государства в 2022 году планово составят 18 285 457,18 рубля, что выше первоначального плана на 2021 год на 363 724,08 рубля или на 2,03 процента.

Доходы бюджета городского по данному доходному источнику в плановом периоде 2023 года составят 18 335 457,18 рублей, что выше плана на 2022 год на 50 000,00 рублей или на 0,27 процента.

Доходы бюджета городского по данному доходному источнику в плановом периоде 2024 года составят 18 285 457,18 рублей, что ниже плана на 2023 год на 50 000,00 рублей или на 0,27 процента.

## Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Прогноз доходов от штрафов, санкций, возмещений ущерба на 2022 год в размере 1 122 987,00 рублей определен исходя из прогноза доходов главных администраторов доходов бюджета городского округа – администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края и Управления по обеспечению деятельности мировых судей Ставропольского края.

По отношению к плану на 2021 год, утвержденному Решением № 451 прогнозируется снижение доходов на 283 863,00 рубля или на 20,18 процента.

Доходы бюджета городского по данному доходному источнику в плановом периоде 2023 и 2024 годов составят 1 097 750,00 рублей ежегодно.

**Прочие неналоговые доходы**

Прогноз доходов от прочих неналоговых доходов на 2022 год в размере 4 133 272,28 рубля определен исходя из планируемых территориальными управлениями администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края доходов от инициативных платежей от населения и организаций на реализацию проектов развития территорий муниципальных образований Ставропольского края, основанных на местных инициативах, а так же прогноза главного администратора бюджета городского округа от прочих неналоговых доходов - администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края. Плановые показатели по данному доходному источнику на 2022 год ниже первоначального плана на 2021 год на 2 592 037,72 рубля или на 38,54 процента.

В плановом периоде 2023 и 2024 годов прочие неналоговые доходы прогнозируются в объеме 644 726,28 рубля ежегодно, что ниже плана на 2022 год на сумму инициативных платежей от населения и организаций на реализацию проектов развития территорий муниципальных образований Ставропольского края, основанных на местных инициативах, планируемых к получению в 2022 году - 3 488 546,00 рублей.

**Безвозмездные поступления**

Объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской федерации в бюджет городского округа сформирован в соответствии с проектом Закона Ставропольского края о бюджете Ставропольского края на 2022 и плановый период 2023 и 2024 годов. Динамика доходов бюджета городского округа по безвозмездным поступлениям в 2022-2024 годах представлена в следующей таблице:

Таблица

Динамика доходов бюджета городского округа по безвозмездным поступлениям

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | 2022 год | | 2023 год | | 2024 год | |
| Первоначальный план доходов бюджета городского округа | Проект решения | отклонение | Проект решения | отклонение | Проект решения | отклонение |
| **Всего** | **2 092 714 108,09** | **2 344 094 401,20** | **251 380 293,11** | **1 930 385 599,55** | **-413 708 801,65** | **1 934 839 836,14** | **4 454 236,59** |
| Темпы роста к предыдущему году, % |  | 112,01 |  | 82,35 |  | 100,23 |  |
| **Дотации** | **436 276 000,00** | **439 732 000,00** | **3 456 000,00** | **372 917 000,00** | **-66 815 000,00** | **338 627 000,00** | **-34 290 000,00** |
| Темпы роста к предыдущему году, % |  | 100,79 |  | 84,81 |  | 90,80 |  |
| **Субсидии** | **346 591 012,08** | **452 567 414,98** | **105 976 402,90** | **63 819 556,74** | **-388 747 858,24** | **64 001 846,74** | **182 290,00** |
| Темпы роста к предыдущему году, % |  | 103,31 |  | 14,10 |  | 100,29 |  |
| **Субвенции** | **1 273 266 066,01** | **1 450 560 696,22** | **177 294 630,21** | **1 492 414 752,81** | **41 854 056,59** | **1 530 976 699,40** | **38 561 946,59** |
| Темпы роста к предыдущему году, % |  | 113,92 |  | 102,89 |  | 102,58 |  |
| **Иные межбюджетные трансферты** | **36 581 030,00** | **1 234 290,00** | **-35 346 740,00** | **1 234 290,00** | **0,00** | **1 234 290,00** | **0,00** |
| Темпы роста к предыдущему году, % |  | 3,37 |  | 100,00 |  | 100,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |

Безвозмездные поступления в бюджете городского округа на 2022 год предусмотрены в объеме 2 344 094 401,20 рубля, что выше назначений на 2021 год, установленных Решением № 451 на 12,01 процента, в абсолютной величине рост составит 251 380 293,11 рубля.

Безвозмездные поступления в бюджете городского округа на 2023 год предусмотрены в объеме 1 930 385 599,55 рубля, что ниже плановых назначений на 2022 год на 17,65 процента, в абсолютной сумме снижение составляет 413 708 801,65 рублей.

Безвозмездные поступления в бюджете городского округа на 2024 год предусмотрены в объеме 1 934 839 836,14 рубля, что выше плановых назначений на 2023 год на 0,23 процента, что в абсолютной сумме составляет 4 454 236,59 рубля.

Дотации в бюджете городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 года предусмотрены в размере 439 732 000,00 рублей, 372 917 000,00 рублей и 338 627 000,00 рублей соответственно.

Субсидии в 2022 году составят 452 567 414,98 рубля, в плановом периоде 2022 и 2023 годов – 63 819 556,74 рубля и 64 001 846,74 рубля соответственно.

Субвенции из краевого бюджета на 2022 год составят 1 450 560 696,22 рублей, на 2023 год - 1 492 414 752,81 рублей, на 2024 год в 1 530 976 699,40 рублей. Субвенции выделены:

- на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации на 2022 год в сумме 663 273 694,64 рублей, на 2023 год в сумме 670 976 231,23 рублей, на 2024 год – 678 319 147,82 рублей;

- на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 7 787 051,58 рублей ежегодно;

- на осуществление ежемесячной денежной выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет на 2022 год в сумме 60 799 750,00 рублей, и плановый период 2023 года в сумме 73 541 140,00 рублей, 2024 года в сумме - 81 263 530,00 рублей;

- на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2022 год в сумме 118 490,00 рублей, на 2023 год в и 2024 год в сумме 9 910,00 рублей ежегодно;

- на осуществление переданного полномочия Российской Федерации по осуществлению ежегодной денежной выплаты лицам, награжденным нагрудным знаком «Почетный донор России» на 2022 год в сумме 3 214 030,00 рублей, на 2023 год в сумме 3 342 590,00 рублей, на 2024 год в сумме 3 342 470,00 рублей;

- на оплату жилищно-коммунальных услуг отдельным категориям граждан на 2022 год в и плановый период 2023 и 2024 годов сумме 74 804 960,00 рублей ежегодно;

- на выплаты инвалидам компенсаций страховых премий по договорам обязательного страхования гражданской ответственности владельцев транспортных средств на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 11 390,00 рублей ежегодно;

- на осуществление ежемесячных выплат на детей в возрасте от трех до семи лет включительно на 2022 год в сумме 211 828 980,00 рублей, на 2023 год в сумме 224 390 860,00 рублей, на 2024 год в сумме 243 416 460,00 рублей;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 33 618 940,00 рублей:

- на выплату государственных пособий лицам, не подлежащим обязательному социальному страхованию на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, и лицам, уволенным в связи с ликвидацией организаций (прекращением деятельности, полномочий физическими лицами), в соответствии с Федеральным законом от 19 мая 1995 года № 81-ФЗ «О государственных пособиях гражданам, имеющим детей» на 2022 год в сумме 81 273 500,00 рублей, на плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 84 474 400,00 рублей ежегодно;

- на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категория граждан на 2022 год в сумме 20 057 900,00 рублей, на 2023 год в сумме 19 725 550,00 рублей, на 2024 год в сумме 20 149 590,00 рублей;

- на компенсацию отдельным категориям граждан оплаты взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме на 2022 год в сумме 1 810 770,00 рублей и плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 1 818 320,00 рублей ежегодно;

- на выполнение полномочий Российской Федерации по осуществлению ежемесячной выплаты в связи с рождением (усыновлением) первого ребенка на 2022 год в сумме 77 833 260,00 рублей и плановый период 2023 и 2024 годов в сумме 79 858 780,00 ежегодно;

- единая субвенция бюджетам городских округов на 2022 год в сумме 214 127 980,00 рублей, на 2023 год в сумме 218 054 630,00 рублей, на 2024 год в сумме 222 101 750,00 рублей.

Иные межбюджетные трансферты на 2022 год и плановый период 2023 и 2024годов предусмотрены в сумме 1 234 290,00 рублей ежегодно.

**РАСХОДЫ**

Общие подходы к формированию объема и структуры расходов бюджета

городского округа

Формирование объема и структуры расходов бюджета городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов осуществлялось согласно Методическим указаниям по формированию и распределению бюджетных ассигнований бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов.

Плановые объемы бюджетных ассигнований на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов сформированы с учетом следующих подходов:

1) уменьшены бюджетные ассигнования по расходным обязательствам ограниченного срока действия;

2) увеличены бюджетные ассигнования по мероприятиям «длящегося» характера, возникшим в ходе исполнения бюджета округа в 2021 году (заработная плата, начисления на выплаты по оплате труда);

3) уменьшены расчетные показатели в связи с передачей из бюджета городского округа в бюджет Ставропольского края (далее – краевой бюджет) расходов на осуществление вопросов по организации и обеспечению отдыха и оздоровления детей (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время) и мероприятий по обеспечению безопасности жизни и здоровья детей в период их пребывания в организациях отдыха детей и их оздоровления;

4) объем средств на повышение оплаты труда работников в сфере образования, культуры в соответствии с указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", от 1 июня 2012 года № 761 "О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы", от 28 декабря 2012 года № 1688 "О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" определен с учетом сохранения достигнутых в 2018 году соотношений их заработной платы к показателю среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических (значение среднемесячного дохода от трудовой деятельности) ежегодно с 01 января исходя из значения среднемесячного дохода от трудовой деятельности в 2021 году - 26 250,60 рубля, в 2022-2024 годах – 28 758,02 рубля;

5) средства на оплату труда категорий работников бюджетной сферы, которые не попадают под действие указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года № 761 «О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы», от 28 декабря 2012 года № 1688 «О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей», рассчитаны с учетом индексации с 01 октября 2021 года на 3,6 процента;

6) расходы на оплату труда работников органов местного самоуправления предусмотрены с учетом индексации должностных окладов с 01 октября 2021 года на 3,6 процента;

7) средства на обеспечение выплаты минимального размера оплаты труда учтены в 2022-2024 годах исходя из минимального размера оплаты труда в сумме 13 617,00 рублей в месяц;

8) начисления на выплаты по оплате труда, включающие расходы краевого бюджета по уплате страховых взносов в Пенсионный фонд Российской Федерации на обязательное пенсионное страхование, Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное социальное страхование на случай временной нетрудоспособности и в связи с материнством, страховых взносов на обязательное социальное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования и территориальный фонд обязательного медицинского страхования Ставропольского края на обязательное медицинское страхование на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, исчислены в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;

9) привлечения средств за счет доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства;

10) расходы на оплату коммунальных услуг сформированы на 2022 год с учетом индексации на 4,139 процента к уровню 2021 года, 2023 год с учетом индексации на 2,3 процента к уровню 2022 года, на 2024 год – на уровне 2023 года;

11) расходы на исполнение публичных обязательств по единовременному денежному вознаграждению за звание «Почетный гражданин Изобильненского городского округа Ставропольского края», «Почетный житель населенного пункта Изобильненского района Ставропольского края» рассчитаны исходя из прогнозируемого минимального размера оплаты труда в сумме 13 617 рублей;

12) увеличены расходы по администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края в связи с планируемым заключением энергосервисного контракта при эксплуатации объектов наружного освещения на 2022 год в сумме 15 976 181,37 рублей, на 2023 год в сумме 15 823 698,71 рублей, на 2024 год в сумме 16 455 836,31 рублей;

13) объем бюджетных ассигнований на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилья, коммунальных услуг или отдельных их видов работникам муниципальных учреждений культуры и образования, работающим и проживающим в сельской местности, сформирован исходя из:

численности получателей указанных мер социальной поддержки по данным отчетов на 01 апреля 2021 года;

расчетного размера ежемесячной денежной выплаты работникам муниципальных учреждений культуры и образования, установленного на 2022 год - 818,17 рубля, на 2023 год – 850,90 рубля, на 2024 год – 884,94 рубля;

14) увеличены расходы по отделу образования администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году в сумме 1 194 710,00 рублей, в 2023-2024 годах в сумме 960 110,00 рублей в части реализации регионального проекта «Успех каждого ребенка» в целях обеспечения организационного, методического и аналитического сопровождения и мониторинга развития системы дополнительного образования детей на территории городского округа муниципальным (опорным) центром дополнительного образования детей;

15) уменьшены расходы по отделу образования администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов в сумме 1 611 181,00 рублей по расходам на питание в связи со снижением посещаемости детьми детских дошкольных учреждений;

16) расходы на осуществление дорожной деятельности в рамках муниципального дорожного фонда предусмотрены в размере не менее прогнозируемого объема доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, подлежащих зачислению в бюджет городского округа, а также иных доходов, определенных нормативным правовым актом городского округа о создании муниципального дорожного фонда;

17) расходы за счет средств межбюджетных трансфертов сформированы с учетом распределения указанных средств бюджетам муниципальных образований края в проекте закона Ставропольского края «О бюджете Ставропольского края на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» (далее – Закон о бюджете), информации министерств Ставропольского края о планируемом выделении средств бюджету городского округа;

18) для получения субсидий из бюджета Ставропольского края расходы округа спланированы с учетом обеспечения условий софинансирования;

19) расходы на проведение выборов в органы местного самоуправления предусматриваются на 2022 год в сумме 5 421 185,00 рублей.

С учетом общих подходов годовые плановые назначения по расходам бюджета городского округа на 2022 год составят 2 999 532 537,66 рублей, на 2023 год – 2 619 941 330,62 рублей, в том числе условно утвержденные расходы – 26 561 818,28 рублей, и на 2024 год – 2 662 682 640,78 рублей, в том числе условно утвержденные расходы – 53 323 490,23 рублей.

Расходы бюджета городского округа в 2022 году увеличатся на 282 994 847,52 рублей относительно уровня расходов на 2021 год, установленных Решением №451, в 2023 году уменьшатся на 379 591 207,04 рублей относительно уровня 2022 года, в 2024 году увеличатся на 42 741 310,16 рублей относительно уровня 2023 года.

Основные характеристики бюджета городского округа представлены в таблице.

Таблица

ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ

бюджета городского округа на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов

(рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | 2022 год | | | 2023 год | | | 2024 год | | |
| Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 | Проект  решения | Отклонения | Изменение  к предыдущему году, % | Проект  Решения | Отклонения | Измене-ние  к предыдущему году, % | Проект  решения | Отклонения | Изменение  к предыдущему году,  % |
| Доходы, всего, из них | 2 716 537 690,14 | 2 999 532 537,66 | 282 994 847,52 | 110,42 | 2 615 397 853,01 | -384 134 684,65 | 87,19 | 2 644 035 569,60 | 28 637 716,59 | 101,09 |
| Налоговые и неналоговые | 623 823 582,05 | 655 438 136,46 | 31 614 554,41 | 105,07 | 685 012 253,46 | 29 574 117,00 | 104,51 | 709 195 733,46 | 24 183 480,00 | 103,53 |
| Дотация из бюджета Ставропольского края | 436 276 000,00 | 439 732 000,00 | 3 456 000,00 | 100,79 | 372 917 000,00 | -66 815 000,00 | 84,81 | 338 627 000,00 | -34 290 000,00 | 90,80 |
| Расходы, всего | 2 716 537 690,14 | 2 999 532 537,66 | 282 994 847,52 | 110,42 | 2 619 941 330,62 | -379 591 207,04 | 87,34 | 2 662 682 640,78 | 42 741 310,16 | 101,6 3 |
| Дефицит (-)/  Профицит (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - | -4 543 477,61 | -4 543 477,61 | - | -18 647 071,18 | -14 103 593,57 | 410,41 |

Сравнение показателей бюджета городского округа на 2021 год и проекта бюджета городского округа на 2022 год приведено в таблице.

Бюджетные ассигнования по разделам, подразделам классификации

расходов бюджетов на 2021 и 2022 годы

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | (рублей) | |
| РЗ | ПР | Наименование | 2021  Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020г.  № 451 | 2022  Проект бюджета городского округа | Отклонение |
| 01 |  | ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 272 455 797,00 | 289 032 108,11 | 16 576 311,11 |
| 01 | 02 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 1 750 741,47 | 1 812 362,52 | 61 621,05 |
| 01 | 03 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 9 565 191,99 | 9 661 710,25 | 96 518,26 |
| 01 | 04 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 64 774 354,05 | 70 696 424,99 | 1 922 070,94 |
| 01 | 05 | Судебная система | 24 117,50 | 118 490,00 | 94 372,5 |
| 01 | 06 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 17 756 831,64 | 19 731 774,95 | 1 974 943,31 |
| 01 | 07 | Обеспечение проведения выборов и референдумов | 0,00 | 5 421 185,00 | 5 421 185,00 |
| 01 | 11 | Резервные фонды | 776 587,28 | 776 587,28 | 0,00 |
| 01 | 13 | Другие общегосударственные вопросы | 173 807 973,07 | 180 813 573,12 | 7 005 600,05 |
| 03 |  | НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 10 523 573,76 | 10 974 575,87 | 451 002,11 |
| 03 | 09 | Гражданская оборона | 195 826,00 | 199 826,00 | 4 000,00 |
| 03 | 10 | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность | 10 176 047,76 | 10 623 049,87 | 447 002,11 |
| 03 | 14 | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 151 700,00 | 151 700,00 | 0,00 |
| 04 |  | НАЦИОНАЛЬНАЯ  ЭКОНОМИКА | 237 053 323,69 | 341 475 999,78 | 104 422 676,09 |
| 04 | 05 | Сельское хозяйство и  рыболовство | 2 051 380,00 | 3 306 510,00 | 1 255 130,00 |
| 04 | 09 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 234 068 963,79 | 337 391 509,88 | 103 322 546,09 |
| 04 | 12 | Другие вопросы в области  национальной экономики | 932 979,90 | 777 979,90 | -155 000,00 |
| 05 |  | ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 175 437 653,96 | 139 253 735,90 | -36 183 918,06 |
| 05 | 02 | Коммунальное хозяйство | 257 821,62 | 90 939,11 | -166 882,51 |
| 05 | 03 | Благоустройство | 124 609 751,81 | 76 090 189,61 | -48 519 562,20 |
| 05 | 05 | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 50 570 080,53 | 63 072 607,18 | 12 502 526,65 |
| 07 |  | ОБРАЗОВАНИЕ | 1 044 337 641,68 | 1 089 097 498,96 | 44 759 857,28 |
| 07 | 01 | Дошкольное образование | 359 753 056,41 | 361 537 541,35 | 1 784 484,94 |
| 07 | 02 | Общее образование | 576 344 534,80 | 612 310 003,03 | 35 965 468,23 |
| 07 | 03 | Дополнительное образование  детей | 68 721 105,66 | 72 923 903,01 | 4 202 797,35 |
| 07 | 05 | Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 25 700,00 | 10 000,00 | -15 700,00 |
| 07 | 07 | Молодежная политика | 13 149 576,81 | 13 101 368,59 | -48 208,22 |
| 07 | 09 | Другие вопросы в области  образования | 26 343 668,00 | 29 214 682,98 | 2 871 014,98 |
| 08 |  | КУЛЬТУРА,  КИНЕМАТОГРАФИЯ | 152 699 691,25 | 144 184 091,27 | -8 515 599,98 |
| 08 | 01 | Культура | 142 866 320,24 | 134 141 285,99 | -8 725 034,25 |
| 08 | 04 | Другие вопросы в области  культуры, кинематографии | 9 833 371,01 | 10 042 805,28 | 209 434,27 |
| 10 |  | СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 801 907 524,51 | 968 533 647,58 | 166 626 123,07 |
| 10 | 03 | Социальное обеспечение  населения | 327 357 076,00 | 331 224 356,00 | 3 867 280,00 |
| 10 | 04 | Охрана семьи и детства | 441 422 888,51 | 602 636 441,58 | 161 213 553,07 |
| 10 | 06 | Другие вопросы в области  социальной политики | 33 127 560,00 | 34 672 850,00 | 1 545 290,00 |
| 11 |  | ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 22 022 484,29 | 16 880 880,19 | -5 141 604,10 |
| 11 | 01 | Физическая культура | 6 643 276,98 | 6 952 936,16 | 309 659,18 |
| 11 | 02 | Массовый спорт | 13 877 718,78 | 8 373 339,10 | -5 504 379,68 |
| 11 | 05 | Другие вопросы в области  физической культуры и спорта | 1 501 488,53 | 1 554 604,93 | 53 116,40 |
| 13 |  | ОБСЛУЖИВАНИЕ  ГОСУДАРСТВЕННОГО  (МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА) | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| 13 | 01 | Обслуживание государственного (муниципального) внутреннего долга | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 |
| **Всего** | | | **2  716 537 690,14** | **2 999 532 537,66** | **282 994 847,52** |

Программная структура расходов бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края на 2022 год и плановый период

2023 и 2024 годов

Бюджетные ассигнования на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов в Проекте решения сформированы на основе 16 муниципальных программ Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее – муниципальные программы), охватывающих основные сферы (направления) деятельности органов исполнительной власти Изобильненского городского округа Ставропольского края.

После утверждения бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края, проекты муниципальных программ будут уточнены с учетом принятых решением объемов расходов и утверждены.

Особенности формирования показателей проекта решения изложены в рамках муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности по соответствующим главным распорядителям бюджетных средств бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края.

**01. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края** **"Развитие образования"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году 1 006 077 156,81 рублей, в 2022 году – 1 013 144 582,22 рублей, в 2023 году – 1 014 089 704,50 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел образования администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее – отдел образования).

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края** **"Развитие образования"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие образования" | 970 604 608,33 | 1 006 077 156,81 | 35 472 548,48 | 103,65 | 1 013 144 582,22 | 7 067 425,41 | 100,70 | 1 014 089 704,50 | 945 122,28 | 100,09 |
| Подпрограмма "Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования" | 924 132 310,82 | 956 453 392,83 | 32 321 082,01 | 103,50 | 962 953 155,48 | 6 499 762,65 | 100,68 | 963 125 647,76 | 172 492,28 | 100,02 |
| Подпрограмма "Поддержка детей, нуждающихся в особой заботе государства, и их семей" | 22 653 868,51 | 23 081 830,00 | 427 961,49 | 101,89 | 23 824 120,00 | 742 290,00 | 103,22 | 24 596 750,00 | 772 630,00 | 103,24 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы "Развитие образования" и общепрограммные мероприятия" | 23 818 429,00 | 26 541 933,98 | 2 723 504,98 | 111,43 | 26 367 306,74 | -174 627,24 | 99,34 | 26 367 306,74 | 0,00 | 100,00 |

**02. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Сохранение и развитие культуры"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году 188 988 600,21 рублей, в 2023 году – 174 376 801,08 рублей, в 2024 году – 172 615 204,42 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел культуры администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее – отдел культуры), соисполнителями Программы определены территориальные управления администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее - территориальные управления).

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица – Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Сохранение и развитие культуры"**

**( рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Сохранение и развитие культуры" | 195 474 744,08 | 188 988 600,21 | -6 486 143,87 | 96,68 | 174 376 801,08 | -14 611 799,13 | 92,27 | 172 615 204,42 | -1 761 596,66 | 98,99 |
| Подпрограмма "Культура" | 146 633 824,75 | 137 480 717,45 | -9 153 107,30 | 93,76 | 123 363 402,33 | -14 117 315,12 | 89,73 | 121 601 805,67 | -1 761 596,66 | 98,57 |
| Подпрограмма "Развитие музыкального и художественного образования детей и подростков" | 45 810 909,19 | 48 377 356,54 | 2 566 447,35 | 105,60 | 47 898 021,81 | -479 334,73 | 99,01 | 47 898 021,81 | 0,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы "Сохранение и развитие культуры" и общепрограммные мероприятия" | 3 030 010,14 | 3 130 526,22 | 100 516,08 | 103,32 | 3 115 376,94 | -15 149,28 | 99,52 | 3 115 376,94 | 0,00 | 0,00 |

**03. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие сельского хозяйства"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 2 402 210,00 рублей, в 2023 году – 2 752 210,00 рублей, в 2024 году – 2 402 210,00 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел сельского хозяйства, охраны окружающей среды, пищевой и перерабатывающей промышленности и торговли администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее - отдел сельского хозяйства, охраны окружающей среды, пищевой и перерабатывающей промышленности и торговли).

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица – Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Развитие сельского хозяйства"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие сельского хозяйства" | 2 340 450,00 | 2 402 210,00 | 61 760,00 | 102,64 | 2 752 210,00 | 350 000,00 | 114,57 | 2 402 210,00 | -350 000,00 | 87,28 |
| Подпрограмма "Развитие растениеводства" | 136 430,00 | 114 920,00 | -21 510,00 | 84,23 | 114 920,00 | 0,00 | 100,00 | 114 920,00 | 0,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы "Развитие сельского хозяйства" и общепрограммные мероприятия" | 2 204 020,00 | 2 287 290,00 | 83 270,00 | 103,78 | 2 637 290,00 | 350 000,00 | 115,30 | 2 287 290,00 | -350 000,00 | 86,73 |

**04. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Социальная поддержка граждан "**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 918 184 477,40 рублей, в 2023 году – 958 892 286,43 рублей, в 2024 году –996 731 484,14 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является управление труда и социальной защиты населения администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края, соисполнителями Программы определены отдел социального развития и туризма администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее - отдел социального развития и туризма), территориальные управления (кроме Рыздвяненского территориального управления администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края).

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского**

**городского округа «Социальная поддержка граждан»**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Социальная поддержка граждан" | 800 293 592,40 | 918 184 477,40 | 117 890 885,00 | 114,73 | 958 892 286,43 | 40 707 809,03 | 104,43 | 996 731 484,14 | 37 839 197,71 | 103,95 |
| Подпрограмма "Социальное обеспечение населения" | 740 161 500,00 | 855 369 410,00 | 115 207 910,00 | 115,57 | 894 963 830,00 | 39 594 420,00 | 104,63 | 931 740 730,00 | 36 776 900,00 | 104,11 |
| Подпрограмма "Меры социальной поддержки граждан, поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций" | 27 004 532,40 | 28 202 217,40 | 1 197 685,00 | 104,44 | 29 319 756,43 | 1 117 539,03 | 103,96 | 30 381 524,14 | 1 061 767,71 | 103,62 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы "Социальная поддержка граждан" и общепрограммные мероприятия | 33 127 560,00 | 34 612 850,00 | 1 485 290,00 | 104,48 | 34 608 700,00 | -4 150,00 | 99,99 | 34 609 230,00 | 530,00 | 100,00 |

**05. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Молодежная политика"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 3 725 642,01 рублей, в 2023 году – 3 611 062,28 рублей, в 2024 году – 3 231 627,27 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел социального развития и туризма, соисполнителями Программы определены территориальные управления.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Молодежная политика"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Молодежная политика" | 3 678 261,57 | 3 725 642,01 | 47 380,44 | 101,29 | 3 611 062,28 | -114 579,73 | 96,92 | 3 231 627,27 | -379 435,01 | 89,49 |
| Подпрограмма "Организационно-воспитательная работа с молодежью" | 3 626 231,57 | 3 674 032,01 | 47 800,44 | 101,32 | 3 559 452,28 | -114 579,73 | 96,88 | 3 180 017,27 | -379 435,01 | 89,34 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы Изобильненского городского округа Ставропольского края "Молодежная политика" и общепрограммные мероприятия" | 52 030,00 | 51 610,00 | -420,00 | 99,19 | 51 610,00 | 0,00 | 100,00 | 51 610,00 | 0,00 | 100,00 |

**06. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие физической культуры и спорта"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 16 780 880,19 рублей, в 2023 году – 13 217 992,72 рублей, в 2024 году – 13 194 856,22 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является комитет по физической культуре и спорту администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее - комитет по физической культуре и спорту), соисполнителями Программы определены: отдел образования, Солнечнодольское территориальное управление администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края, Староизобильненское территориальное управление администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие физической культуры и спорта"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие физической культуры и спорта" | 22 347 484,29 | 16 780 880,19 | -5 566 604,10 | 75,09 | 13 217 992,72 | -3 562 887,47 | 78,77 | 13 194 856,22 | -23 136,50 | 99,82 |
| Подпрограмма "Реализация мероприятий по развитию физической культуры и спорта" | 20 845 995,76 | 15 226 275,26 | -5 619 720,50 | 73,04 | 11 663 387,79 | -3 562 887,47 | 76,60 | 11 640 251,29 | -23 136,50 | 99,80 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы Ставропольского края "Развитие физической культуры и спорта" и общепрограммные мероприятия" | 1 501 488,53 | 1 554 604,93 | 53 116,40 | 103,54 | 1 554 604,93 | 0,00 | 100,00 | 1 554 604,93 | 0,00 | 100,00 |

**07. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 337 391 509,88 рублей, в 2023 году –29 516 370,00 рублей, в 2024 году – 30 698 030,00 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее - отдел строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства).

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие транспортной системы и обеспечение безопасности дорожного движения" | 234 068 963,79 | 337 391 509,88 | 103 322 546,09 | 144,14 | 29 516 370,00 | -307 875 139,88 | 8,75 | 30 698 030,00 | 1 181 660,00 | 104,00 |
| Подпрограмма "Дорожное хозяйство и обеспечение безопасности дорожного движения" | 233 790 356,46 | 337 391 509,88 | 103 601 153,42 | 144,31 | 29 516 370,00 | -74 084 783,42 | 8,75 | 30 698 030,00 | 1 181 660,00 | 104,00 |
| Подпрограмма "Развитие транспортной системы" | 278 607,33 | 0,00 | -278 607,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**08. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Безопасный городской округ"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 45 241 841,65 рублей, в 2023 году – 29 273 709,04 рублей, в 2024 году – 25 080 759,01 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел по безопасности и профилактике правонарушений администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края, соисполнителями программы определены: отдел образования, отдел культуры, комитет по физической культуре и спорту, финансовое управление администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края (далее – финансовое управление), территориальные управления.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Безопасный городской округ"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Безопасный городской округ" | 33 640 433,10 | 45 241 841,65 | 11 601 408,55 | 134,49 | 29 273 709,04 | - 15 968 132,61 | 64,70 | 25 080 759,01 | - 4 192 950,03 | 85,68 |
| Подпрограмма "Обеспечение пожарной безопасности, защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций" | 33 640 433,10 | 34 365 405,87 | 724 972,77 | 102,16 | 29 273 709,04 | - 5 091 696,83 | 85,18 | 25 080 759,01 | - 4 192 950,03 | 85,68 |
| Подпрограмма "Профилактика терроризма и экстремизма, ликвидация последствий проявления терроризма экстремизма на территории муниципального образования" | 0,00 | 10 876 435,78 | 10 876 435,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**09. Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Управление финансами"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 19 831 774,95 рублей, в 2023 году – 18 101 043,54 рублей, в 2024 году – 18 083 774,16 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является финансовое управление, соисполнителем Программы определена администрация Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Управление финансами"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451  2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Управление финансами" | 17 856 831,64 | 19 831 774,95 | 1 974 943,31 | 111,06 | 18 101 043,54 | -1 730 731,41 | 91,27 | 18 083 774,16 | -17 269,38 | 99,90 |
| Подпрограмма "Повышение сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Изобильненского городского округа" | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100,00 | 100 000,00 | 0,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы "Управление финансами" и общепрограммные мероприятия" | 17 756 831,64 | 19 731 774,95 | 1 974 943,31 | 111,12 | 18 001 043,54 | -1 730 731,41 | 91,23 | 17 983 774,16 | -17 269,38 | 99,90 |

**10. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Управление имуществом"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 12 853 230,67 рублей, в 2023 году – 12 664 313,32 рублей, в 2024 году – 12 613 298,02 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел имущественных и земельных отношений администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края «Управление имуществом»**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Управление имуществом" | 12 480 350,51 | 12 853 230,67 | 372 880,16 | 102,99 | 12 664 313,32 | - 188 917,35 | 98,53 | 12 613 298,02 | -51 015,30 | 99,60 |
| Подпрограмма "Управление муниципальной собственностью Изобильненского городского округа Ставропольского края в области имущественных и земельных отношений" | 848 393,74 | 772 962,62 | - 75 431,12 | 91,11 | 581 210,33 | - 191 752,29 | 75,19 | 561 210,33 | - 20 000,00 | 96,56 |
| Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы Изобильненского городского округа Ставропольского края "Управление имуществом" и общепрограммные мероприятия" | 11 631 956,77 | 12 080 268,05 | 448 311,28 | 103,85 | 12 083 102,99 | 2 834,94 | 100,02 | 12 052 087,69 | - 31 015,30 | 99,74 |

**11. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие экономики "**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 19 623 648,95 рублей, в 2023 году – 18 806 511,59 рублей, в 2024 году – 18 226 888,69 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел экономического развития, стратегического планирования и статистики администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края, соисполнителем Программы определен отдел сельского хозяйства, охраны окружающей среды, пищевой и перерабатывающей промышленности и торговли.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края «Развитие экономики»**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект  решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие экономики" | 18 866 682,67 | 19 623 648,95 | 756 966,28 | 104,01 | 18 806 511,59 | -817 137,36 | 95,84 | 18 226 888,69 | -579 622,90 | 96,92 |
| Подпрограмма "Снижение административных барьеров, оптимизация и повышение качества предоставления муниципальных услуг, в том числе на базе многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг" | 18 799 272,67 | 19 556 238,95 | 756 966,28 | 104,03 | 18 739 101,59 | -817 137,36 | 95,82 | 18 226 888,69 | -512 212,90 | 97,27 |
| Подпрограмма "Поддержка малого и среднего предпринимательства" | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма "Мероприятия, направленные на развитие экономики" | 67 410,00 | 67 410,00 | 0,00 | 100,00 | 67 410,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | - 67 410,00 | 0,00 |

**12. Муниципальная программа Изобильненского городского округа**

**Ставропольского края "Развитие муниципальной службы"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 1 717 460,00 рублей, в 2023 году – 1 638 465,89 рублей, в 2024 году – 330 998,30 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является администрация Изобильненского городского округа Ставропольского края, соисполнителями Программы определены: Дума Изобильненского городского округа Ставропольского края, отдел культуры администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края, отдел образования администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края, комитет по физической культуре и спорту администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края «Развитие муниципальной службы»**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие муниципальной службы" | 1 733 160,00 | 1 717 460,00 | - 15 700,00 | 99,09 | 1 638 465,89 | - 78 994,11 | 95,40 | 330 998,30 | -1 307 467,59 | 20,20 |
| Подпрограмма "Открытость муниципальной власти через средства массовой информации " | 1 376 460,00 | 1 376 460,00 | 0,00 | 100,00 | 1 307 465,89 | - 68 994,11 | 94,99 | 330 998,30 | -976 467,59 | 25,32 |
| Подпрограмма "Развитие муниципальной службы и противодействие коррупции" | 356 700,00 | 341 000,00 | - 15 700,00 | 95,60 | 331 000,00 | - 10 000,00 | 97,07 | 0,00 | -331 000,00 | 0,00 |

**13. Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Профилактика правонарушений,**

**терроризма, межнациональные отношения и поддержка казачества"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году –1 675 380,86 рублей, в 2023 году – 1 675 380,86 рублей, в 2024 году – 882 160,96 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел по безопасности и профилактике правонарушений администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края, соисполнителями Программы определены: отдел социального развития и туризма, отдел образования, отдел культуры, комитет по физической культуре и спорту, территориальные управления.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Профилактика правонарушений, терроризма, межнациональные отношения и поддержка казачества"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Профилактика правонарушений, терроризма, межнациональные отношения и поддержка казачества" | 1 618 141,36 | 1 675 380,86 | 57 239,50 | 103,54 | 1 675 380,86 | 0,00 | 100,00 | 882 160,96 | -793 219,90 | 52,65 |
| Подпрограмма: "Профилактика негативных проявлений в молодежной среде" | 740 608,30 | 857 847,80 | 117 239,50 | 115,83 | 857 847,80 | 0,00 | 100,00 | 776 897,80 | -80 950,00 | 90,56 |
| Подпрограмма: "Поддержка казачьих обществ" | 620 569,90 | 560 569,90 | -60 000,00 | 90,33 | 560 569,90 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -560 569,90 | 0,00 |
| Подпрограмма "Профилактика терроризма и его идеологии" | 105 263,16 | 105 263,16 | 0,00 | 100,00 | 105 263,16 | 0,00 | 100,00 | 105 263,16 | 0,00 | 100,00 |
| Подпрограмма: "Профилактика правонарушений, незаконного потребления и оборота наркотических средств и психотропных веществ" | 151 700,00 | 151 700,00 | 0,00 | 100,00 | 151 700,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -151 700,00 | 0,00 |

**14. Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Развитие жилищно-коммунального**

**хозяйства"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году –115 251 647,51 рублей, в 2023 году – 98 192 657,54 рублей, в 2024 году – 91 123 935,96 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства, соисполнителями Программы определены: отдел сельского хозяйства, охраны окружающей среды, пищевой и перерабатывающей промышленности и торговли, отдел по работе с территориями администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края, территориальные управления.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Развитие жилищно-коммунального**

**хозяйства"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Развитие жилищно-коммунального хозяйства" | 114 180 080,41 | 115 251 647,51 | 1 071 567,10 | 100,94 | 98 192 657,54 | -17 058 989,97 | 85,20 | 91 123 935,96 | -7 068 721,58 | 92,80 |
| Подпрограмма "Развитие коммунального хозяйства, благоустройство территорий, создание, озеленение и содержание озелененных территорий в Изобильненском городском округе Ставропольского края" | 114 180 080,41 | 115 251 647,51 | 1 071 567,10 | 100,94 | 98 192 657,54 | -17 058 989,97 | 85,20 | 91 123 935,96 | -7 068 721,58 | 92,80 |

**15. Муниципальная программа Изобильненского городского округа**

**Ставропольского края "Формирование современной городской среды"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 23 934 888,39 рублей, в 2023 году – 0,00 рублей, в 2024 году – 0,00 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства, соисполнителями Программы определены территориальные управления.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Формирование современной городской среды"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Формирование современной городской среды" | 61 190 373,55 | 23 934 888,39 | -37 255 485,16 | 39,12 | 0,00 | -23 934 888,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма "Формирование современной городской среды" | 61 190 373,55 | 23 934 888,39 | -37 255 485,16 | 39,12 | 0,00 | -23 934 888,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**16. Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Энергосбережение и повышение**

**энергетической эффективности"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 0,00 рублей, в 2023 году – 0,00 рублей, в 2024 году – 0,00 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел строительства, жилищно-коммунального и дорожного хозяйства, соисполнителем Программы определен отдел образования администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского**

**округа Ставропольского края "Энергосбережение и повышение**

**энергетической эффективности"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект решения 2022год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности" | 4 568 768,42 | 0,00 | -4 568 768,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности" | 4 568 768,42 | 0,00 | -4 568 768,42 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

**17. Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан Изобильненского городского округа Ставропольского края"**

На реализацию Программы предлагается направить в 2022 году – 49 713 300,00 рублей, в 2023 году – 2 002 014,01 рублей, в 2024 году – 2 002 014,01 рублей.

Ответственным исполнителем Программы является отдел по работе с территориями администрации Изобильненского городского округа Ставропольского края.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов на реализацию Программы в разрезе подпрограмм представлена в таблице.

**Таблица - Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан Изобильненского городского округа**

**Ставропольского края"**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451  2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Муниципальная программа Изобильненского городского округа Ставропольского края "Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан Изобильненского городского округа Ставропольского края" | 0,00 | 49 713 300,00 | 49 713 300,00 | 0,00 | 2 002 014,01 | -47 711 285,99 | 4,03 | 2 002 014,01 | 0,00 | 100,00 |
| Подпрограмма "Обеспечение доступным и комфортным жильем молодых семей Изобильненского городского округа Ставропольского края" | 0,00 | 49 713 300,00 | 49 713 300,00 | 0,00 | 2 002 014,01 | -47 711 285,99 | 4,03 | 2 002 014,01 | 0,00 | 100,00 |

**50. Непрограммные расходы на обеспечение деятельности**

**Думы и администрации муниципального образования**

Дума Изобильненского городского округа Ставропольского краяявляется представительным органом местного самоуправления городского округа, выражающим интересы жителей Изобильненского городского округа.

Администрация Изобильненского городского округа Ставропольского краяявляется исполнительно-распорядительным органом местного самоуправления, наделенным полномочиями по решению вопросов местного значения и полномочиями по осуществлению отдельных государственных полномочий, переданных в установленном законодательством порядке.

На непрограммные расходы на обеспечение деятельности Думы и администрации муниципального образования предлагается направить в 2022 году – 131 231 965,86 рублей, в 2023 году – 129 020 198,45 рублей, в 2024 году – 127 773 020,12 рублей.

Информация о расходах бюджета Изобильненского городского округа Ставропольского края на непрограммные расходы на обеспечение деятельности Думы и администрации муниципального образования представлена в таблице.

**Таблица - Непрограммные расходы на обеспечение деятельности**

**Думы и администрации муниципального образования**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451 2021 год | Проект  решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Непрограммные расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления | 128 285 076,90 | 131 231 965,86 | 2 946 888,96 | 102,30 | 129 020 198,45 | -2 211 767,41 | 98,31 | 127 773 020,12 | -1 247 178,33 | 99,03 |
| Глава муниципального образования | 1 750 741,47 | 1 812 362,52 | 61 621,05 | 103,52 | 1 812 362,52 | 0,00 | 100,00 | 1 812 362,52 | 0,00 | 100,00 |
| Центральный аппарат | 118 760 850,93 | 121 396 814,12 | 2 635 963,19 | 102,22 | 119 509 483,35 | -1 887 330,77 | 98,45 | 118 262 302,02 | -1 247 181,33 | 98,96 |
| Расходы на содержание и использование архивного фонда | 2 922 827,69 | 3 012 941,81 | 90 114,12 | 103,08 | 2 688 505,17 | -324 436,64 | 89,23 | 2 688 505,17 | 0,00 | 100,00 |
| Обеспечение деятельности депутатов Думы Ставропольского края и их помощников в избирательном округе | 1 192 670,00 | 1 234 290,00 | 41 620,00 | 103,49 | 1 234 290,00 | 0,00 | 100,00 | 1 234 290,00 | 0,00 | 100,00 |
| Контрольно-счетный орган | 3 657 986,81 | 3 775 557,41 | 117 570,60 | 103,21 | 3 775 557,41 | 0,00 | 100,00 | 3 775 557,41 | 0,00 | 100,00 |

**51. Непрограммные расходы на проведение выборов и референдумов**

На непрограммные расходы на проведение выборов и референдумов предлагается направить в 2022 году – 5 421 185,00 рублей, в 2023 году – 0,00 рублей, 2024 году – 0,00 рублей.

Информация о расходах бюджета на проведение выборов и референдумов в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов представлена в таблице.

**НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ НА ПРОВЕДЕНИЕ ВЫБОРОВ И РЕФЕРЕНДУМОВ**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451  2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Расходы на проведение выборов и референдумов | 0,00 | 5 421 185,00 | 5 421 185,00 | 0,00 | 0,00 | - 5 421 185,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | - |

**53. Непрограммные расходы на руководство и управление в сфере**

**установленных функций**

На непрограммные расходы на руководство и управление в сфере установленных функций предлагается направить в 2022 году – 99 485 737,32 рублей, в 2023 году – 86 493 913,37 рублей, в 2024 году – 80 279 184,77 рублей.

Информация о расходах бюджета на руководство и управление в сфере установленных функций в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов представлена в таблице.

**НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ НА РУКОВОДСТВО И УПРАВЛЕНИЕ В СФЕРЕ**

**УСТАНОВЛЕННЫХ ФУНКЦИЙ**

**(рублей)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Решение Думы ИГО СК от 18.12.2020  № 451  2021 год | Проект решения 2022 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2023 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % | Проект решения 2024 год | Отклонения | Изменения к предыдущему году, % |
| Непрограммные расходы на руководство и управление в сфере установленных функций | 93 309 687,12 | 99 485 737,32 | 6 176 050,20 | 106,62 | 86 493 913,37 | -12 991 823,95 | 86,94 | 80 279 184,77 | -6 214 728,60 | 92,81 |
| Непрограммные мероприятия | 93 285 569,62 | 99 367 247,32 | 6 081 677,70 | 106,52 | 86 484 003,37 | -12 883 243,95 | 87,03 | 80 269 274,77 | -6 214 728,60 | 92,81 |
| Составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 24 117,50 | 118 490,00 | 94 372,50 | 491,30 | 9 910,00 | -108 580,00 | 8,36 | 9 910,00 | 0,00 | 100,00 |

Начальник финансового управления

администрации Изобильненского городского

округа Ставропольского края Л.И.Доброжанова