**Пояснительная записка**

**к проекту решения Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

Проект решения Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» «О районном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект) подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс), Положением о бюджетном процессе в муниципального образования «Родниковский муниципальный район», утвержденным решением Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» от 24.10.2013 № 63 (далее – Решение о бюджетном процессе).

Общие требования к структуре и содержанию решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса и пунктом 2 статьи 9 Решения о бюджетном процессе.

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса и абзацем 2 статьи 1 Решения о бюджетном процессе в статье 1 проекта определены основные характеристики районного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, а именно:

- общий объем доходов бюджета,

- общий объем расходов бюджета,

- дефицит бюджета.

В соответствии с пунктами 2 и 3 статьи 184.1 Бюджетного кодекса и пунктами 1 и 2 статьи 9 Решения о бюджетном процессе в проекте предлагаются к утверждению:

1. Нормативы отчислений в районный бюджет от поступающих доходов, распределение которых, не установлено бюджетным [законодательством](consultantplus://offline/ref=064F4E9BB5DAF995B2E28A55507BEDA441AD74C04DC360BD8BEF002E94sFMAI) Российской Федерации - статья 2 и приложение 1 к данному проекту;

2. Показатели доходов районного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов - часть 1 статьи 3 проекта и в приложении 2 к проекту;

3. Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации - часть 2 статьи 3 проекта решения;

4. Источники внутреннего финансирования дефицита районного бюджета - статья 4 и приложение 3;

5. Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам Родниковского муниципального района и не включенным в муниципальные программы Родниковского муниципального района направлениям деятельности органов местного самоуправления), группам видов расходов классификации расходов районного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов - часть 1 статьи 5 проекта и приложения 4 и 5;

6. Ведомственная структура расходов районного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов - часть 2 статьи 5 проекта решения и приложения 6 и 7;

7. Объем условно утвержденных расходов на 2024 и 2025 годы - подпункт 1 части 3 статьи 5;

8. Частью 4 статьи 5 – установлен размер резервного фонда администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;

9. В части 6 статьи 5 – объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов;

10. В статье 7 и приложении 8 – объем и перечень межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений Родниковского муниципального района;

13. В части 1 статьи 8 - верхний предел муниципального долга муниципального образования «Родниковский муниципальный район», в том числе по муниципальным гарантиям.

14. В части 2 статьи 8 - предельный объем муниципального долга муниципального образования «Родниковский муниципальный район»;

15. в части 4 статьи 8 - [программа](consultantplus://offline/ref=D8AA2AAB183DD108970122E1F3E6AA18DFBE208664DC0FAAED985EB854367B234BD73EA7459E619C892716E2AA4DD455B0FE827F61EA7169CF3F6C0CQ1M0J) муниципальных внутренних заимствований муниципального образования «Родниковский муниципальный район на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

16. В части 5 статье 8 установлено, что муниципальные гарантии на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов не предоставляются.

**II. Основные характеристики проекта районного бюджета**

**на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Основные характеристики проекта районного бюджета на предстоящую трехлетку сформированы:

- на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2024 год и на период до 2026 года;

- с учетом размеров доходов прогнозируемых главными администраторами доходов районного бюджета;

- с учетом прогноза безвозмездных поступлений в районный бюджет из областного бюджета в виде дотаций, субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, распределенных проектом закона Ивановской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»;

- с учетом прогноза иных межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений в районный бюджет, определенных проектами бюджетов поселений.

Общий объем доходов районного бюджета на 2024 год по сравнению с утвержденным объемом доходов на 2023 год, спрогнозирован с увеличением его на 643,4 млн. руб. или на 62,7 %, это произошло за счет целевых межбюджетных трансфертов.

Размер налоговых и неналоговых доходов на 2024 год по сравнению с утвержденным на 2023 год спрогнозирован с увеличением на 12 996,6 тыс. руб. или на 6,7 %. На первый и второй годы планового периода налоговые и неналоговые доходы предусмотрены с ростом на 4,3 % и 4,0% соответственно.

Общий размер доходов на 2025 год по сравнению с 2024 годом спрогнозирован с уменьшением на 908,8 млн. руб. или на 54,4 %. Показатель 2026 года также запланирован со снижением к уровню 2025 года - на 11,2 млн. руб. или 1,5 %.

Объем расходов районного бюджета на 2024 год в сравнении с объемом расходов 2023 года (в действующей редакции решения о районном бюджете) увеличен на 621,5 млн. руб. или 58 %.

Объем расходов на 2025 и 2026 годы ниже предыдущих периодов на 931,8 млн. руб. и на 11,2 млн. руб. соответственно.

Дефицит районного бюджета на 2024 год предусмотрен в сумме 23,0 млн. руб., что соответствует требованиям, установленным частью 3 статьи 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации. На плановый период 2025 и 2026 годов бюджет сбалансирован, т.е. доходы равны расходам.

Подробное описание и обоснования объемов доходов, бюджетных ассигнований по расходам, а также по источникам финансирования дефицита районного бюджета приведены в соответствующих разделах, настоящей пояснительной записки.

Основные характеристики районного бюджета представлены в таблице.

**Основные характеристики районного бюджета на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годы**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2023 год | 2024 год | | | 2025 год | | | 2026 год проект |
| утверждено | утверждено | проект | изменения | утверждено | проект | изменения |
| Доходы, всего | 1 025 750 544,76 | 1 459 183 669,40 | 1 669 177 048,44 | 209 993 379,04 | 672 084 143,14 | 760 397 357,21 | 88 313 214,07 | 749 186 716,56 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 193 970 971,90 | 913 966 292,94 | 206 967 561,63 | -706 998 731,31 | 183 688 585,34 | 215 817 582,97 | 32 128 997,63 | 224 449 243,95 |
|
| безвозмездные поступления | 831 779 572,86 | 545 217 376,46 | 1 462 209 486,81 | 916 992 110,35 | 488 395 557,80 | 544 579 774,24 | 56 184 216,44 | 524 737 472,61 |
|
| Расходы, всего | 1 070 670 028,90 | 1 459 183 669,40 | 1 692 168 245,12 | 232 984 575,72 | 672 084 143,14 | 760 397 357,21 | 88 313 214,07 | 749 186 716,47 |
| Дефицит "-  " (профицит "+") | -44 919 484,14 | 0,00 | -22 991 196,68 | -22 991 196,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,09 |

**III. Налоговые и неналоговые доходы**

При формировании объема доходов районного бюджета учитывались следующие изменения в налоговом и бюджетном законодательстве:

1. установление дифференцированных нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, подлежащего зачислению в бюджет субъекта Российской Федерации;
2. установление регионального коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда на территории Ивановской области и используемого при расчете фиксированного авансового платежа по налогу на доходы физических лиц, уплачиваемого иностранными гражданами по месту осуществления деятельности на основании выданного патента.

Динамика налоговых и неналоговых доходов представлена в нижеследующей таблице.

**(тыс. рублей)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023 год**  **(утверждено)** | **2024 год (проект)** | **2025 год (проект)** | **2026 год (проект)** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 193 971,0 | 206 967,6 | 215 817,6 | 224 449,2 |
| *темпы роста доходов к предыдущему году, %* |  | 106,7 | 104,3 | 104,0 |
| в том числе налоговые доходы, являющиеся источниками формирования доходов дорожного фонда Родниковского муниципального района | 9 033,7 | 8 761,2 | 9 152,4 | 9 305,2 |
| *темпы роста доходов к предыдущему году, %* |  | 97,0 | 104,5 | 101,7 |

На 2024 год поступление налоговых и неналоговых доходов районного бюджета прогнозируется в сумме 206 967,6 тыс. рублей. По сравнению с утвержденным на 2023 год объемом доходов планируется с увеличением на 12 996,6 тыс. руб. или на 6,7 %.

На 2025 год налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в сумме 215 817,6 тыс. рублей. В сравнении с прогнозом на 2024 год рост составит 8 850,0 тыс. руб., или 4,3 %.

Прогноз на 2026 год составляет 224 449,2 тыс. руб., с ростом на 8 631,6 тыс. руб. или 4,0 % к 2025 году.

**Особенности расчетов поступлений в районный бюджет**

**по основным доходным источникам**

Прогноз налоговых доходов районного бюджета представлен главными администраторами доходов районного бюджета, основным из которых является УФНС России по Ивановской области. Доходы, администрируемые УФНС спрогнозированы в соответствии с Методикой прогнозирования поступлений доходов в бюджет Родниковского муниципального района на очередной финансовый год и плановый период и с учетом показателей форм статистической налоговой отчетности и коэффициента собираемости налоговых доходов.

Поступление налоговых доходов районного бюджета в 2024 году прогнозируется в сумме 156 071,3 тыс. рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые поступления составят в 2024 году – 75,4 %.

Прогноз поступлений налоговых доходов в районный бюджет по видам налогов на 2024-2026 годы представлен в нижеследующей таблице

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023 год**  **(в действующей редакции)** | **Проект решения о бюджете** | | | | | |
| **2024 год** | **изменение к уровню 2023 года** | **2025 год** | **изменение к уровню 2024 года** | **2026 год** | **изменение к уровню 2025 года** |
| Налог на доходы физических лиц | 106 682,1 | 126 969,9 | + 20 287,8 | 133 670,0 | + 6 700,1 | 140 686,6 | + 7 016,6 |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 9 033,8 | 8 761,2 | -272,6 | 9 152,4 | +391,2 | 9 305,2 | + 152,8 |
| Налоги на совокупный доход, в том числе: | 12 205,3 | 16 250,2 | + 4 044,9 | 17 825,1 | + 1 574,9 | 19 100,5 | + 1 275,4 |
| *Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения* | 8 835,3 | 11 902,2 | + 3 066,9 | 13 152,9 | + 1 250,7 | 14 090,1 | + 937,2 |
| *Единый сельскохозяйственный налог* | 870,0 | 826,0 | -44,0 | 851,2 | + 25,2 | 876,4 | +25,2 |
| *Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения* | 2 500,0 | 3 522,0 | +1 022,0 | 3 821,00 | +299,0 | 4 134,0 | + 313,0 |
| Государственная пошлина, сборы | 4 260,0 | 4 090,0 | -170 | 4 090,0 | 0,0 | 4 090,0 | 0,0 |
| **ВСЕГО** | 132 181,2 | 156 071,3 | +23 890,1 | 164 737,5 | + 8 666.2 | 173 182,3 | + 8 444,8 |

Прогнозирование налогооблагаемой базы по налогу на доходы физических лиц осуществлялось на основе показателей налоговой отчетности о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц и отчетов о декларировании доходов физическими лицами, представляемых Управлением ФНС по Ивановской области.

Поступление налога на доходы физических лиц в районный бюджет в 2024 году прогнозируется исходя из его ожидаемого исполнения, уровня собираемости и роста фонда оплаты труда в 2023 году.

Поступления в районный бюджет от данного доходного источника во многом зависят от стабильной работы предприятий, учреждений и организаций, находящихся на территории городского и сельских поселений, в районный бюджет налог на доходы физических лиц зачисляется по нормативу 25% - от поступлений налога, взимаемого на территории городского поселения и 65% - от поступлений налога, взимаемого на территории сельских поселений.

Объем поступлений налога на доходы физических лиц прогнозируется на 2024 год сумме 126 969,9 тыс. рублей, что составляет 81,3 % общей суммы налоговых доходов.

Сумма налога на доходы физических лиц, прогнозируемая к поступлению в районный бюджет

в 2025 году – 133 670,0 тыс. рублей,

в 2026 году – 140 686,6 тыс. рублей.

**Акцизы**

Доля акцизов в структуре налоговых доходов районного бюджета на 2024 год прогнозируется на уровне 5,6 %. Прогноз поступлений акцизов представлен главным администраторам данного доходного источника - Управлением ФНС по Ивановской области.

Поступление доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, подлежащих распределению в районный бюджет по дифференцированному нормативу отчислений, установленному законом Ивановской области, прогнозируется в следующих объемах:

в 2024 году – 8 761,2 тыс. рублей,

в 2025 году – 9 152,4 тыс. рублей,

в 2026 году – 9 305,2 тыс. рублей.

**Налоги на совокупный доход**

Налоги на совокупный доход в структуре налоговых доходов районного бюджета в 2024 году составят 10,4%.

На основании Закона Ивановской области от 10.10.2005 № 121-ОЗ «Об установлении нормативов отчислений в местные бюджеты от отдельных федеральных налогов и сборов, налогов, предусмотренных специальными налоговыми режимами» и проекта Закона «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» предусмотрена передача по дифференцированным нормативам отчислений в бюджеты городских округов и муниципальных районов в размере 7% доходов от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, подлежащих зачислению в бюджет Ивановской области.

Дифференцированный норматив отчислений в бюджет Родниковского муниципального района от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов запланирован – 0,1818 %. Ожидаемое поступление налога запланировано в следующих размерах:

**- налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы:**

в 2024 году 5 870,7 тыс. рублей,

в 2025 году 6 458,8тыс. рублей,

в 2026 году 6 885,1 тыс. рублей.

**- налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов:**

в 2024 году 6 031,5 тыс. рублей,

в 2025 году 6 694,1тыс. рублей,

в 2026 году 7 205,0 тыс. рублей.

**Единый сельскохозяйственный налог** зачисляется по нормативу 50% от поступлений налога, взимаемого на территории городского поселения и 70% от поступлений налога, взимаемого на территории сельских поселений.

Прогноз поступлений указанного налога в районный бюджет в 2024 году составит 826,0 тыс. рублей, в 2025 году - 851,2 тыс. рублей, в 2026 году – 876,4 тыс. рублей.

Районный бюджет пополняется доходами от налога, взимаемого в связи с применением **патентной системы налогообложения** по нормативу 100%.

На 2024 год прогноз составил 3 522,0 тыс. руб., на 2025 год - 3 821,0 тыс. руб. и на 2026 год - 4 134,00 тыс. рублей.

**Государственная пошлина**

Прогноз поступлений государственной пошлины представлен УФНС России по Ивановской области.

Государственная пошлина в структуре налоговых доходов районного бюджета на 2024 год составляет 2,6 %.

Прогноз поступлений государственной пошлины в 2024 году составляет 4 090,0 тыс. рублей, что на 170,0 тыс. руб. ниже ожидаемого поступления в 2023 году.

Прогноз поступлений в 2025 и 2026 годах составляет по 4 090,0 тыс. рублей на каждый год.

**Неналоговые доходы районного бюджета**

Поступление неналоговых доходов районного бюджета на 2024 год планируется в сумме 50 896,2 тыс. рублей, что на 10 893,6 тыс. руб. меньше ожидаемого поступления в 2023 году.

В структуре налоговых и неналоговых доходов районного бюджета неналоговые поступления составляют 24,6 процента.

Прогноз поступлений неналоговых доходов районного бюджета представлен главными администраторами доходов районного бюджета.

Прогноз неналоговых доходов по видам поступлений представлен в нижеследующей таблице

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2023 год**  **(в действующей редакции)** | **Проект решения о бюджете** | | | | | |
| **2024 год** | **изменение к уровню 2023года** | **2025 год** | **изменение к уровню 2024 года** | **2026 год** | **изменение к уровню 2025 года** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 14 261,4 | 10 826,8 | - 3 434,6 | 10 926,8 | +100,0 | 11 026,8 | +100,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 864,5 | 2 238,1 | +1 373,6 | 2 327,7 | + 89,6 | 2 420,8 | + 93,1 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 35 228,2 | 35 672,9 | + 444,7 | 35 672,9 | 0 | 35 672,9 | 0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 11 054,0 | 1 866,0 | -9 188,0 | 1 866,0 | 0 | 1 866,0 | 0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 381,7 | 288,6 | - 93,1 | 283,6 | -5,0 | 278,6 | -5,0 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,0 | 3,8 | +3,8 | 3 | -0,8 | 1,8 | -1,2 |
| **ВСЕГО** | **61789,8** | **50896,2** | **- 10893,6** | **51080,0** | **+183,8** | **51266,9** | **+ 186,9** |

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат бюджета составляют 70,1 % неналоговых поступлений.

Главными администраторами доходов являются Комитет по управлению имуществом Родниковского муниципального района, Администрация муниципального образования, Отдел культуры и туризма администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район», Управление образования администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район».

**Доходы от использования имущества, находящегося**

**в собственности муниципального района**

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности на 2024 год предусмотрены в сумме 10 826,8 тыс. рублей, на 2025 - 10 926,8 тыс. руб. и 2026 - 11 026,8 тыс. рублей.

Основную долю доходов от использования муниципального имущества составляют:

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность, на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений 1 855,0 тыс. руб. ежегодно.

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов – 6 836,4 тыс. руб. ежегодно.

**Платежи при пользовании природными ресурсами**

Прогноз поступлений платы за негативное воздействие на окружающую среду, представленный Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Ивановской области, являющимся главным администратором доходов бюджета и в 2024 году ожидается 2 238,1 тыс. руб., увеличение к 2023 году составит 1 373,6 тыс. руб., на плановый период 2025 года – 2 327,7 тыс. руб., и на 2026 год – 2 420,8 тыс. руб.

**Доходы от оказания платных услуг (работ)**

**и компенсации затрат государства**

Прогноз доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2024-2026 годы представлен главными администраторами данных доходов и составит 35 672,9 тыс. рублей ежегодно.

Основная доля доходов от оказания платных услуг прогнозируется от казенных учреждений, подведомственных Управлению образования администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район» – 93,6 %.

**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

Доходы районного бюджета от продажи материальных и нематериальных активов спрогнозированы по данным Комитета по управлению имуществом Родниковского муниципального района.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**,** поступающие в районный бюджет**,** на 2024-2026 годы прогнозируются в размере 1 866,0 тыс. рублей на каждый год.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Штрафы, санкции, возмещение ущерба, поступающие в районный бюджет, запланированы в 2024 году в сумме 288,6 тыс. рублей, на 2025 и 2026 годы – 283,6 тыс. руб. и 278,6 тыс. руб. соответственно.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления предусмотрены в объемах межбюджетных трансфертов районному бюджету, определенных проектом Закона Ивановской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026годов», и межбюджетных трансфертов, определенных проектами бюджетов поселений на исполнение полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями.

Безвозмездные поступления в разрезе видов межбюджетных трансфертов и их объемы представлены в таблице

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | | | |
| **Безвозмездные поступления** | | | |
|  |  |  | (тыс. руб.) |
|  |  |  |  |
|  | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
|
| **Безвозмездные поступления** – всего: | **1 462 209,5** | **544 579,8** | **524 737,5** |
| в том числе: |  |  |  |
| Дотации | 237 597,0 | 167 206,1 | 178 265,6 |
| Субсидии | 870 320,5 | 30 453,5 | 11 551,9 |
| Субвенции | 265 153,5 | 268 369,8 | 267 192,3 |
| Иные межбюджетные трансферты | 89 138,5 | 78 550,4 | 67 727,7 |

Объем безвозмездных поступлений напрямую зависит от поступлений из других бюджетов бюджетной системы, и наибольшая их часть имеет целевое назначение.

Объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, которая не имеет целевого назначения, запланирован на 2024 год в сумме 169 737,5 тыс. руб. руб., на плановый период 2025 года в сумме 167 206,1 тыс. руб. и на 2026 год в сумме 178 265,6 тыс. руб. соответственно.

На 2024 год из областного бюджета определена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 67 859,5 тыс. руб. на осуществление расходов по решению вопросов местного значения в части

индексации заработной платы работников бюджетного сектора экономики с 1 октября 2023 года на 9,1 процента заработной платы указанных работников;

расходов, возникших вследствие вступления в силу постановления Конституционного Суда Российской Федерации от 11.04.2019 № 17-п;

расходов, возникших вследствие принятия органами государственной власти Российской Федерации решений о повышении минимального размера оплаты труда.

Проектом Закона Ивановской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» бюджету Родниковского муниципального района на 2024 год предусмотрены следующие субсидии:

на разработку (корректировку) проектной документации и газификацию населенных пунктов, объектов социальной инфраструктуры Ивановской области в сумме 69 954,0 тыс. руб.;

на строительство, модернизацию, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, в том числе дорог в поселениях (за исключением автомобильных дорог федерального значения) в сумме 10 580,8 тыс. руб.;

на выполнение инженерных изысканий, проектирование, экспертизу проектной документации и (или) результатов инженерных изысканий, строительство, реконструкцию и ввод в эксплуатацию объектов инфраструктуры, а также на подключение (технологическое присоединение) объектов капитального строительства к сетям инженерно-технического обеспечения, необходимых для реализации новых инвестиционных проектов в сумме 733 090,0 тыс. руб.;

на разработку проектной документации на строительство школы в рамках реализации инфраструктурного проекта «Инфраструктурный проект в целях обеспечения связанного с ним инвестиционного проекта «Развитие территории ОЭЗ ППТ «Иваново» в Родниковском муниципальном районе» в сумме 25 000,0 тыс. руб.;

на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом в сумме 2 827,8 тыс. руб.;

на реализацию мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований - 118,6 тыс. руб.;

на подготовку проектов межевания земельных участков и на проведение кадастровых работ - 276,1 тыс. руб.;

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в сумме 15 868,8 тыс. руб.;

на софинансирование расходов по организации двухразового питания в лагерях дневного пребывания в сумме 954,2 тыс. руб.;

для реализации мероприятий по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры в сумме 1478,9 тыс. руб.;

на капитальный ремонт объектов дошкольного образования – 8 000,0 тыс. руб.;

на софинансирование расходов по обеспечению функционирования многофункциональных центров в сумме 2 171,3 тыс. руб.

**IV. Расходы**

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов с учетом следующих особенностей:

1) определение общих объемов бюджетных ассигнований районного бюджета на основе бюджетных ассигнований, утвержденных действующей редакцией решения о бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

2) уточнение объемов бюджетных ассигнований на 2023 год с учетом:

- повышение с 1 января 2024 года минимального размера оплаты труда до 19 242 руб., с ростом на 3 000 руб.;

- индексации фондов оплаты труда работников бюджетного сектора экономики - на 9,1 % с 01.10.2023;

- по коммунальным платежам применены тарифы, действующие с 01.01.2023 года;

- по другим статьям расходов учтено планируемое изменение стоимости работ или услуг в 2024 году по сравнению с 2023 годом.

В составе расходов районного бюджета на первый год планового периода объем условно утверждаемых расходов предусмотрен в объеме 9,9 млн. руб., на второй год планового периода 21,7 млн. руб.

**Программная структура расходов районного бюджета**

**на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов**

Как и в предыдущие бюджетные циклы, районный бюджет на следующую трехлетку сохраняет свою программную структуру.

В соответствии с перечнем муниципальных программ Родниковского муниципального района, утвержденным постановлением администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район» от 14.10.2022 №1286 «Об утверждении перечней муниципальных программ Родниковского муниципального района и Родниковского городского поселения», муниципальные программы на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформированы в новом формате и сгруппированы по следующим направлениям:

**I. Развитие социальной сферы**

**II. Комфортная и безопасная среда для жизни**

**III. Развитие экономического потенциала**

Объемы бюджетных ассигнований предусмотренных в бюджете на реализацию программ, входящих в данные направления приведены в таблице.

(руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| **I. Развитие социальной сферы** | **607 878 343,55** | **538 567 821,02** | **521 221 070,99** |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Развитие образования Родниковского муниципального района" | 515 875 347,75 | 456 715 484,17 | 439 993 750,99 |
| Муниципальный проект "Успех каждого ребенка" | 4 828 093,73 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Развитие общего и дополнительного образования" | 499 329 689,49 | 444 756 960,46 | 428 046 120,03 |
| Ведомственный проект "Социальная поддержка в сфере образования" | 11 405 464,53 | 11 646 423,71 | 11 635 530,96 |
| Ведомственный проект "Патриотическое воспитание детей и молодежи" | 312 100,00 | 312 100,00 | 312 100,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Социальная поддержка граждан Родниковского муниципального района" | 2 437 840,00 | 1 310 300,00 | 1 310 300,00 |
| Ведомственный проект "Забота и поддержка" | 1 310 300,00 | 1 310 300,00 | 1 310 300,00 |
| Ведомственный проект "Кадры | 1 127 540,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Развитие культуры Родниковского муниципального района" | 58 791 355,80 | 49 768 236,85 | 49 143 220,00 |
| Ведомственный проект "Организация досуга и обеспечение услугами организаций культуры" | 31 744 597,90 | 24 724 440,00 | 24 224 440,00 |
| Ведомственный проект "Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности книжных фондов" | 17 134 257,90 | 16 131 296,85 | 16 006 280,00 |
| Ведомственный проект "Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства" | 9 912 500,00 | 8 912 500,00 | 8 912 500,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Развитие физической культуры и спорта Родниковского муниципального района" | 30 773 800,00 | 30 773 800,00 | 30 773 800,00 |
| Ведомственный проект "Обеспечение доступа к спортивным объектам" | 30 383 800,00 | 30 383 800,00 | 30 383 800,00 |
| Ведомственный проект "Развитие спорта высших достижений" | 390 000,00 | 390 000,00 | 390 000,00 |
| **II. Комфортная и безопасная среда для жизни** | **138 347 406,21** | **37 344 127,00** | **32 318 931,48** |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Обеспечение услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Родниковского муниципального района" | 79 208 860,38 | 83 833,51 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры" | 4 906 716,51 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Развитие газификации" | 74 235 830,43 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Комплексное развитие сельских территорий" | 66 313,44 | 83 833,51 | 0,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Родниковского муниципального района" | 19 184 240,00 | 17 270 240,00 | 14 437 460,00 |
| Ведомственный проект "Содержание муниципального жилищного фонда" | 9 770 000,00 | 7 856 000,00 | 6 200 000,00 |
| Ведомственный проект "Предоставление жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" | 9 414 240,00 | 9 414 240,00 | 8 237 460,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Развитие транспортной системы Родниковского муниципального района" | 38 670 918,61 | 19 990 053,49 | 17 881 471,48 |
| Ведомственный проект "Развитие сети автомобильных дорог общего пользования, расположенных в границах населенных пунктов сельских поселений и вне границ населенных пунктов в границах муниципального района, повышение безопасности дорожного движения" | 19 710 818,61 | 19 990 053,49 | 17 881 471,48 |
| Ведомственный проект "Организация транспортного обслуживания населения" | 18 960 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Охрана земель и окружающей среды на территории Родниковского муниципального района" | 1 283 387,22 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Охрана окружающей среды" | 1 283 387,22 | 0,00 | 0,00 |
| **III. Развитие экономического потенциала** | **758 215 027,92** | **12 762 292,87** | **12 455 591,00** |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Экономическое развитие и инновационная экономика Родниковского муниципального района" | 757 765 027,92 | 12 762 292,87 | 12 455 591,00 |
| Ведомственный проект "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства" | 741 491 650,56 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Управление муниципальным имуществом, земельными ресурсами и градостроительная деятельность" | 3 419 086,36 | 2 749 701,87 | 2 443 000,00 |
| Ведомственный проект "Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг" | 12 854 291,00 | 10 012 591,00 | 10 012 591,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Родниковском муниципальном районе" | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности" | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **ВСЕГО** | **1 504 440 777,68** | **588 674 240,89** | **565 995 593,47** |

Общий объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ Родниковского муниципального района предусмотрен:

на 2024 год в общей сумме 1 504 440,8 тыс. руб., что составляет 88,9 % общего объема расходов районного бюджета;

на 2025 год в общей сумме 588 674,2 тыс. руб. или 78,4 % общего объема расходов районного бюджета;

на 2026 год в общей сумме 565 995,6 тыс. руб., 77,8 % к общего объема расходов районного бюджета.

Далее по тексту пояснительной записки приведены показатели бюджета 2024 года, так как в силу бюджетного законодательства плановый период 2025 и 2026 годов предстоит корректировке в новом бюджетном цикле.

**Муниципальная программа**

**«Развитие образования Родниковского муниципального района»**

На 2024 год предусмотрены ассигнования в общей сумме 515 875,3 тыс. руб. на реализацию следующих проектов:

**Муниципальный проект «Успех каждого ребенка»** на его реализацию предусмотрены средства на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом в сумме 4828,1 тыс. руб., из нее 2 827,8 тыс. руб. средства федерального и областного бюджетов.

На реализацию мероприятий **ведомственного проекта «Развитие общего и дополнительного образования»** планируется направить 499 329,7 тыс. руб., за счет средств федерального и областного бюджетов 308 782 тыс. руб. В рамках реализации проекта предусмотрены бюджетные ассигнования на следующие мероприятия

- на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию "Родниковский муниципальный район" (оборудование мед.кабинетов образовательных организаций МКДОУ д/с «Веснушки», МКДОУ д/с №9 «Солнышко», установка речевых оповещателей в МКДОУ д/с "Веснушки" и МКДОУ д/с №15 "Березка") предусмотрено 2 380,6 тыс.руб.;

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 16 592,7 тыс. руб. (средства федерального бюджета 10 311,8 тыс. руб., средства областного бюджета – 6 280,5 тыс. руб.);

- на создание в общеобразовательных организациях Центров образования цифрового и гуманитарного профилей «Точка роста» предусмотрено 150,0 тыс. руб. (Каминская СШ оформление по брендбуку, средства районного бюджета);

- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях – 15 927,2 тыс. руб., за счет средств федерального и областного бюджетов – 15 868,8 тыс. руб.;

- на обеспечение содержания зданий муниципальных образовательных организаций в сумме 700,0 тыс. руб.;

- на исполнение расходных обязательств по реализации мероприятий по укреплению МТБ по наказам избирателей депутатам Ивановской областной Думы предусмотрены средства районного бюджета в сумме 13,2 тыс. руб.;

- на разработку проектной документации на строительство школы г. Родники на 800 мест - 26 315,8 тыс. руб., средства областного бюджета 25,0 млн. руб.;

- на капитальный ремонт объектов дошкольного образования в рамках реализации социально значимого проекта "Создание безопасных условий пребывания в дошкольных образовательных организациях, дошкольных группах в муниципальных общеобразовательных организациях – 8 421,0 тыс. руб., средства областного бюджета 8,0 млн. руб.;

- на организацию бесплатной перевозки обучающихся в муниципальных образовательных организациях, реализующих основные общеобразовательные программы, между поселениями – 12 852,3 тыс. руб.;

- на укрепление пожарной безопасности учреждений образования по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности муниципальных учреждений образования» запланировано 2 406,2 тыс. руб.

На реализацию мероприятий **ведомственного проекта «Социальная поддержка в сфере образования»** в 2024 году планируется направить 11 405,5 тыс. руб., в том числе:

- предоставление питания для отдельных категорий обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций 798,0 тыс. руб.;

- на осуществление присмотра и ухода за детьми в группах продленного дня в муниципальных общеобразовательных организациях предусмотрено 846,9 тыс. руб.

- на организацию и проведение мероприятий для детей с ограниченными возможностями – 13 тыс. руб.;

- на организацию и проведение мероприятий для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 9 тыс. руб.;

- на приобретение школьной формы детям из многодетных семей, поступающих в первый класс – 60,0 тыс. руб.;

- компенсацию части родительской платы за содержание ребенка из многодетной семьи в дошкольном образовательном учреждении предусмотрена сумма 1 552,0 тыс. руб. (получателей на 01.11.2023 – 171 ребенка (1 ребенок – 5; 2 ребенок – 38 и 3 ребенка – 128);

- выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях за счет средств областного бюджета – 4 548,1 тыс. руб.;

- предусмотрены средства на организацию двух разового питания детей в лагерях дневного пребывания в сумме 2 019,6 тыс. руб. ежегодно, в том числе:

● средства областного бюджета – 1 043,7 тыс. руб.;

● средства местного бюджета – 975,9 тыс. руб.

- на возмещение расходов, связанных с уменьшением размера родительской платы за присмотр и уход в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, за детьми, пасынками и падчерицами граждан, принимающих участие (принимавших участие, в том числе погибших (умерших)) в специальной военной операции – 1 558,7 тыс. руб. средства областного бюджета.

На реализацию мероприятий **ведомственного проекта «Патриотическое воспитание детей и молодежи»** планируется направить 312,1 тыс. руб., в том числе:

- на мероприятия, направленные на гражданско-патриотическое воспитание молодежи и развитие волонтерского движения – 42,0 тыс. руб.;

- на обеспечение функционирование кадетского класса – 264,7 тыс. руб.;

- на организацию и проведение мероприятий – 5,4 тыс. руб.

**Муниципальная программа**

**«Социальная поддержка граждан Родниковского муниципального района»**

Для реализации в 2024 году мероприятий данной программы запланированы бюджетные ассигнования в общей сумме 2 437,8 тыс. руб. на реализацию следующих ведомственных проектов:

На реализацию ведомственного проекта «Забота и поддержка» предусмотрены средства сумме 1 310,3 тыс. руб., по следующим направлениям:

- оказание адресной материальной помощи гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации – 100,0 тыс. руб.;

- на выплаты гражданам, имеющим звание «Почетный гражданин Родниковского района» - 980,0 тыс. руб.;

- обеспечение граждан, проживающих на территории муниципального образования «Родниковский муниципальный район», льготными лекарственными препаратами – 220,0 тыс. руб.;

- компенсация проезда беременным женщинам, проживающим в сельской местности в лечебное учреждение – 10,3 тыс. руб.;

На реализацию ведомственного проекта «Кадры» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1 127,5 тыс. руб. В рамках проекта планируется поддержка специалистов востребованных специальностей, заключивших трудовые договора с учреждениями, организациями Родниковского муниципального района

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры Родниковского муниципального района»**

На программу «Развитие культуры Родниковского муниципального района**»** определены средства в общей сумме 58 791,4 тыс. руб., из нее:

Ведомственный проект «Организация досуга и обеспечение услугами организаций культуры» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 31 744,6 тыс. руб., в том числе:

- оказание туристско-информационных услуг 1 659,0 тыс. руб.;

- на организацию досуга и обеспечение услугами организаций культуры – 30 062,5 тыс. руб.;

- на капитальный ремонт, ремонт учреждений культуры по наказам избирателей депутатам Ивановской областной Думы на 2024 год 23,2 тыс. руб. средства районного бюджета.

Ведомственный проект «Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности книжных фондов» определены бюджетные ассигнования в сумме 17 134,2 тыс. руб., в том числе:

- на организации библиотечного обслуживания населения – 17 006,3 тыс. руб.;

- на капитальный ремонт, ремонт учреждений культуры по наказам избирателей депутатам Ивановской областной Думы на 2024 год - 3,1 тыс. руб. средства районного бюджета;

- на комплектование книжный фондов библиотек – 124,8 тыс. руб.

Ведомственный проект «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 9 912,5 тыс. руб. на реализацию дополнительных образовательных программ в сфере культуры и искусства.

**Муниципальная программа**

«**Развитие физической культуры и спорта Родниковского муниципального района»**

На реализацию двух ведомственных проектов муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта Родниковского муниципального района» предусмотреныассигнования в сумме 30 773,8 тыс. руб., в том числе:

Ведомственный проект «Обеспечение доступа к спортивным объектам» объем расходов в сумме 30 383,8 тыс. руб.

- расходы на обеспечение деятельности стадиона «Труд» – 9 551,4 тыс. руб.;

- расходы на обеспечение работы стадион в с. Пригородное – 572,5 тыс. руб.;

- на обеспечение деятельности физкультурно-оздоровительного комплекса «Родники – Арена» 20 259,9 тыс. руб. (средства районного бюджета – 11 129,95 тыс. руб., бюджета Родниковского городского поселения – 9 129,95 тыс. руб.).

Ведомственный проект «Развитие спорта высших достижений» - на поддержку спортивных команд, участвующих в Чемпионатах Ивановской области – 390,0 тыс. руб.

**Муниципальная программа**

**«Обеспечение услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Родниковского муниципального района»**

На реализацию программы предусмотрены ассигнования на 2024 год в общей сумме 79 208,9 тыс. руб.

Ведомственный проект «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры» предусмотрены средства в общей сумме 4 906,7 тыс. руб., по следующим направлениям:

- капитальный ремонт сетей водоснабжения с. Межи, д. Ломы Малые – 1 556,7 тыс. руб. (областной бюджет – 1 478,9 тыс. руб.);

- перевод на индивидуальное отопление жителей с. Филисово – 3 000,0 тыс. руб.;

- на ремонт колодцев – 350,0 тыс. руб.

Ведомственный проект "Развитие газификации" - предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 74 235,8 тыс. руб., из нее средства областного бюджета 69 954,0 тыс. руб., из них:

- строительство распределительного газопровода для газификации улиц д. Цепочкино, д. Скрылово, д. Иваниха, д. Горкино, д. Юдинка, с. Острецово, д. Тушиха, д. Тезинка, с. Кощеево– 54 833,0 тыс. руб. (областной бюджет - 52 091,4 тыс. руб.);

- строительство разводящего газопровода по фасадам многоквартирных домов с. Каминский, с. Острецово, д. Юдинка, д. Горкино – 13 491,6 тыс. руб. (областной бюджет – 12 817,0 тыс. руб.);

- разработка проектной документации на строительство блочно-модульной котельной № 2 с. Каминский – 5 311,2 тыс. руб. (областной бюджет – 5 045,6 тыс. руб.,

- проверка исполнительно-технической документации и прием в эксплуатацию газопровода – 600,0 тыс. руб.

Ведомственный проект «Комплексное развитие сельских территорий» на его реализацию предусмотрено 66,3 тыс. руб. софинансирование районного бюджета по следующим направлениям:

- строительство водопроводных сетей (с. Сосновец, с. Острецово, с. Никульское, д. Хмельники) - 26,5 тыс. руб.;

- на капитальный ремонт здания филиала МКДОУ д/с № 12"Звездочка с. Никульское – 10,4 тыс. руб.;

- на строительство здания Никульского СДК – 17,1 тыс. руб.;

- строительство плоскостных спортивных сооружений (с. Болотново, с. Постнинский, с. Филисово, с. Каминский) – 12,2 тыс. руб.

**Муниципальная программа Родниковского муниципального района «Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Родниковского муниципального района**

На реализацию муниципальной программы предусмотрены ассигнования в сумме 19 710,8 тыс. руб.

На мероприятия ведомственного проекта «Содержание муниципального жилищного фонда» средства предусмотрены в сумме 9 770,0 тыс. руб. по следующим направлениям:

- ремонт муниципального жилья – 2 400,0 тыс. руб. (бюджет города – 1 100,0 тыс. руб., районный бюджет – 1300,0 тыс. руб.);

- содержание муниципальных жилых помещений и коммунальных услуг до заселения – 2 600,0 тыс. руб. (районный бюджет – 1400,0 тыс. руб., бюджет города – 1200,0 тыс. руб.),

- возмещение недополученных доходов по общежитиям – 2 300,0 тыс. руб. (бюджет города);

- оплата взносов региональному оператору на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах – 1 800,0 тыс. руб., (бюджет города – 1000,0 тыс. руб., районный бюджет – 800,0 тыс. руб.),

- расходы на оплату услуг по начислению и доставке нанимателям жилых помещений платы за наем по договорам социального найма и договорам найма жилых помещений муниципального жилищного фонда - 170,0 тыс.руб.,(бюджет города 100,0 тыс.руб. районный бюджет 70,0 тыс.руб.

- на содержание общего имущества многоквартирного дома по адресу ул. Космонавтов, д.1а – 500,0 тыс. руб. (средства бюджета городского поселения).

На реализацию ведомственного проекта «Предоставление жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» предусмотрены средства областного бюджета в сумме 9 414,2 тыс. руб.

**Муниципальная программа Родниковского муниципального района «Развитие транспортной системы Родниковского муниципального района»**

На реализацию программы предусмотрены ассигнования в общей сумме 38 670,9 тыс. руб. из них:

На реализацию ведомственного проекта «Развитие сети автомобильных дорог общего пользования, расположенных в границах населенных пунктов сельских поселений и вне границ населенных пунктов в границах муниципального района, повышение безопасности дорожного движения» предусмотрены ассигнования в сумме 19 710,8 тыс. руб. на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения.

Реализация ведомственного проекта осуществляется за счет средств муниципального дорожного фонда муниципального образования «Родниковский муниципальный район».

Расходы запланированы на следующие мероприятия:

- на ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения – 12 818,3 тыс. руб. (с. Каминский ул. Кирова, с. Постнинский ул. Невская (средства областного бюджета – 10 580,7 тыс. руб.));

- на приведение в нормативное транспортно-эксплуатационное состояние автомобильную дорогу общего пользования, расположенную по адресу: Ивановской области, Родниковского района, д. Сенниково - д. Клыгино, с идентификационным номером № протяженностью 1,000 км. по решению Родниковского суда – 3 122,6 тыс. руб.

- предоставление межбюджетные трансферты бюджетам поселений на содержание автомобильных дорог местного значения в соответствии с заключенными соглашениями – 6 742,5 тыс. руб.;

- на оформление прав собственности на автомобильные дороги - 150,0 тыс. руб.,

На ведомственный проект «Организация транспортного обслуживания населения» планируется предоставить межбюджетные трансферты на осуществление полномочий по созданию условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения между поселениями бюджету Родниковского городского поселения в размере 18 960,1 тыс. руб.

**Муниципальная программа Родниковского муниципального района «Охрана земель и окружающей среды на территории Родниковского муниципального района»**

Ведомственный проект «Охрана окружающей среды» определены средства на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений на осуществление части полномочий муниципального района в соответствии с заключенными соглашениями в части участия в организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору) и транспортированию твердых коммунальных отходов - 1 283,4 тыс. руб.

**Муниципальная программа Родниковского муниципального района «Экономическое развитие и инновационная экономика Родниковского муниципального района»**

На реализациюпрограммы Родниковского муниципального района «Экономическое развитие и инновационная экономика Родниковского муниципального района» определены ассигнования в общей сумме 757 765,0 тыс. руб., в том числе:

Ведомственный проект «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства» определены средства на Реконструкция очистной станции производственных стоков – 741 491,6 тыс. руб., в т.ч. строительный контроль и авторский надзор - 996,7 тыс. руб. (областной бюджет – 733 090,0 тыс. руб.)

На мероприятия ведомственного проекта «Управление муниципальным имуществом, земельными ресурсами и градостроительная деятельность» предусмотрены ассигнования в общей сумме 3 419,1 тыс. руб., в том числе за счет бюджета Родниковского городского поселения – 362,0 тыс. руб. и планируется использовать по следующим направлениям:

- управление и распоряжение имуществом Родниковского муниципального района – 2 031,0 тыс. руб., (на оплату услуг по техобслуживанию газового оборудования д. Коробейкино, с. Сосновец и д. Березники - 205,0 тыс. руб.; потери на электрических сетях д. Цепочкино - 165,0 тыс. руб.; на оплату услуг по эксплуатации бесхозяйственных водопроводных сетей - 300,0 тыс. руб.; на оплату за поставку электрической энергии (потери) д. Цепочкино - 200,0 тыс. руб.; оплата за ставку тепловой энергии на имущество - 1 161,0 тыс. руб., в том числе: с. Михайловское (здание ФАПа) - 43,0 тыс.руб., д. Тайманиха (здание школа-сад) - 1 118,0 тыс. руб.) ;

- проведение кадастровых работ и межевание земельных участков – 1 026,1 тыс. руб. (средства областного бюджета – 276,1 тыс. руб.),

- оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности – 162,0 тыс. руб.

- на проведение мероприятий по изменению документов территориального планирования – 200,0 тыс. руб., средства бюджета городского поселения,

На реализацию ведомственного проекта «Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг» предусмотрены средства в сумме 12 854,3 тыс. руб., из них:

- на предоставление государственных и муниципальных услуг Многофункциональным центром «Мои документы» - 9 281,7 тыс. руб. (за счет субсидии областного бюджета 2 171,3 тыс. руб.),

- на приобретение компьютеров, оргтехники, офисной техники и лицензионного программного обеспечения предусмотрены ассигнования – 3 572,6 тыс. руб.

**Муниципальная программа Родниковского муниципального района «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Родниковском муниципальном районе»**

На реализацию мероприятий **ведомственного проекта «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности»** в 2024 году планируется направить 450 тыс. руб., а именно на оснащение современными приборами учета коммунальных ресурсов и устройствами регулирования потребления тепловой энергии, замену устаревших счетчиков на счетчики повышенного класса точности.

**Непрограммные направления деятельности**

**органов местного самоуправления**

По непрограммным направлениям деятельности органов местного самоуправленияна 2024 год предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 185 635,4 тыс. руб., на следующие цели:

Реализация отдельных полномочий органов местного самоуправления – 9 410,1 тыс. руб., в том числе:

- разработка схем водоснабжения и водоотведения сельских поселений – 1000,0 тыс. руб.;

- расходы на приобретение подарков для ветеранов Великой Отечественной войны к юбилейным дням рождения – 80,0 тыс. руб.;

- на оказание материальной помощи ветеранам ВОВ - 10,0 тыс. руб.,

- на оказание единовременной материальной помощи членам семей погибших (умерших) военнослужащих, участников СВО – 450,0 тыс. руб.,

- на оплату членских взносов в ассоциацию муниципальных образований Ивановской области – 110,0 тыс. руб.,

- на оплату членских взносов в ассоциацию по улучшению состояния здоровья и качества жизни населения «Здоровые города, районы и поселки» - 9,0 тыс. руб.,

- на организацию переподготовки и повышения квалификации муниципальных служащих в сумме 200,0 тыс. руб.,

- на выплату пенсий за выслугу лет муниципальным служащим в сумме 3 757,0 тыс. руб.,

- на организацию и проведение мероприятий связанных с государственными праздниками, юбилеями и памятными датами – 320,0 тыс. руб.,

- на организацию и проведение массовых спортивных мероприятий среди различных категорий населения – 351,5 тыс. руб., из нее средства районного бюджета 85,0 тыс. руб., средства бюджетов поселений – 266,5 тыс. руб.

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления – 76 238,4 тыс. руб., из нее:

- содержание Главы муниципального образования 2 124,2 тыс. руб.;

- на обеспечение функций местной администрации 66 234,7 тыс. руб. (730,0 тыс. руб. за счет средств бюджета Родниковского городского поселения);

- расходы на выплату премии к Почетным грамотам Главы муниципального образования – 94,5 тыс. руб.;

- на обеспечение функций представительного органа – 3 029,4 тыс. руб.;

- на выплаты премий к Почетным грамотам Совета муниципального образования – 34,5 тыс. руб.;

- обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты – 1 592,6 тыс. руб.;

- расходы на обеспечение деятельности учреждений - 4 128,5 тыс. руб.

На обеспечение функционирования муниципальных учреждений – 95 498,2 тыс. руб., из нее:

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства» - 4 985,6 тыс. руб.;

- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления (Центр по обеспечению деятельности) – 40 021,4 тыс. руб.;

- на финансовое обеспечение деятельности по оценке качества образования, информационного сопровождения, управления и финансового обеспечения системы образования – 20 693,7 тыс. руб.

- на обеспечение деятельности отрасли культуры предусмотрено бюджетные ассигнования в размере 21 051,8 тыс. руб.;

- на обеспечение населения информацией предусмотрено 4 566,2 тыс. руб.;

- на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в сумме 4 003,5 тыс. руб.

- организацию временной трудовой занятости несовершеннолетних граждан – 176,0 тыс. руб.

Межбюджетные трансферты местным бюджетам – 2 550,0 тыс. руб., в том числе:

- межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на содержание мест захоронения – 700,0 тыс. руб.,

- межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья - 50,0 тыс. руб.,

- межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на исполнение наказов избирателей депутатам Советов сельских поселений – 1 800,0 тыс. руб.

Реализация отдельных полномочий Российской Федерации и Ивановской области – 1 500,3 тыс. руб. (осуществление полномочий по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 1 206,5 тыс. руб., по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в российской федерации – 0,7 тыс. руб., в сфере административных правонарушений – 15,0 тыс. руб., в области обращения с животными в части организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев – 243,0 тыс. руб., проведение мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части организации проведения мероприятий по содержанию сибиреязвенных скотомогильников 35,1 тыс. руб.).

Управление резервными средствами и муниципальным долгом местного бюджета предусмотрено 2 530,5 тыс. руб. (резервный фонд администрации муниципального образования).

**Межбюджетные трансферты бюджетам поселений**

Общий объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений представлен в нижеследующей таблице:

| **Наименование межбюджетных трансфертов** | **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **ВСЕГО** | **29536,0** |  |  |
| **в том числе** |  | **0** | **0** |
| Иные межбюджетные трансферты на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения | 6742,5 | 0 | 0 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на организацию обустройства мест массового отдыха населения | 1 800,0 | 0 | 0 |
| Иные межбюджетные трансферты бюджетам поселений  на участие в организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору) и транспортированию твердых коммунальных отходов | 1283,4 | 0 | 0 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на содержание мест захоронения | 700,0 | 0 | 0 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на осуществление мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья | 50,0 | 0 | 0 |
| Межбюджетные трансферты бюджету Родниковского городского поселения на осуществление полномочий по созданию условий для предоставления транспортных услуг населению и организации транспортного обслуживания населения между поселениями в границах муниципального района | 18960,1 | 0 | 0 |

**Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов**

Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов приведено в приложении к пояснительной записке.

Структура расходов районного бюджета по разделам классификации расходов бюджетов, характеризуется следующими данными:

**Расходы районного бюджета по разделам классификации расходов бюджетов**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **Раздел** | **Сумма, рублей** | | |
| **2024 год** | **2025 год** | **2026 год** |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 00 | 141 204 344,21 | 123 777 933,06 | 123 777 276,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *8,3* | *16,5* | *17,0* |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 00 | 43 297 739,90 | 20 892 339,24 | 18 477 055,36 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *2,6* | *2,8* | *2,5* |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 00 | 93 272 472,64 | 7 395 807,71 | 5 700 000,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *5,5* | *1,0* | *0,8* |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 00 | 741 491 650,56 | 0,00 | 0,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *43,8* | *0,0* | *0,0* |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 07 00 | 542 778 633,23 | 481 009 646,06 | 464 398 805,63 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *32,1* | *64,1* | *63,8* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 00 | 70 267 779,02 | 58 029 026,67 | 57 058 310,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *4,2* | *7,7* | *7,8* |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 00 | 22 976 387,53 | 22 441 346,71 | 21 253 673,96 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *1,4* | *3,0* | *2,9* |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 00 | 32 313 008,03 | 32 291 516,68 | 32 273 190,70 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *1,9* | *4,3* | *4,4* |
|
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 00 | 4 566 230,00 | 4 566 230,00 | 4 566 230,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *0,3* | *0,6* | *0,6* |
| **ВСЕГО РАСХОДЫ** |  | **1 692 168 245,12** | **750 403 846,13** | **727 504 541,65** |

Данные приведенные в таблице позволяют сделать вывод о том, что бюджет Родниковского муниципального района на 2024 год будет направлен на развитие района, а именно на обеспечение охраны окружающей среды, удельный вес в общем объеме расходов – это 43,8%. Удельный вес расходов на содержание объектов социальной сферы в общей сумме расходов составляет 39,8 % (на образование – 32,1 %, на культуру – 4,2 %, физическую культуру и спорт – 1,9 %).

Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов представлено в приложении к настоящей пояснительной записке.

**V. Источники внутреннего финансирования дефицита районного бюджета**

Дефицит районного бюджета на 2024 год предусмотрен в сумме 22 991,2 тыс. руб. На покрытие дефицита планируется направить остатки средств на счете районного бюджета по состоянию на 01.01.2023 года.

Привлечение заемных средств, в ходе исполнения районного бюджета в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов не планируется, в результате программа муниципальных внутренних заимствований утверждается с нулевыми значениями.

Приложение

к пояснительной записке к проекту решения Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» «О районном бюджете на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»

**Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел, подраздел | сумма, рублей | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 00 | 141 204 344,21 | 123 777 933,06 | 123 777 276,00 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 02 | 2 124 199,00 | 2 124 199,00 | 2 124 199,00 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 01 03 | 3 063 929,00 | 3 063 929,00 | 3 063 929,00 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 04 | 65 711 086,87 | 63 876 961,00 | 63 876 961,00 |
| Судебная система | 01 05 | 742,34 | 657,06 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 01 06 | 1 592 571,00 | 1 592 571,00 | 1 592 571,00 |
| Резервные фонды | 01 11 | 2 530 500,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 13 | 66 181 316,00 | 52 619 616,00 | 52 619 616,00 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 00 | 43 297 739,90 | 20 892 339,24 | 18 477 055,36 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 05 | 278 098,00 | 245 583,88 | 245 583,88 |
| Транспорт | 04 08 | 18 960 100,00 | 0,00 | 0,00 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 09 | 22 833 455,54 | 19 990 053,49 | 17 881 471,48 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 12 | 1 226 086,36 | 656 701,87 | 350 000,00 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 00 | 93 272 472,64 | 7 395 807,71 | 5 700 000,00 |
| Жилищное хозяйство | 05 01 | 9 270 000,00 | 7 356 000,00 | 5 700 000,00 |
| Коммунальное хозяйство | 05 02 | 81 452 472,64 | 39 807,71 | 0,00 |
| Благоустройство | 05 03 | 2 550 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 00 | 741 491 650,56 | 0,00 | 0,00 |
| Сбор, удаление отходов и очистка сточных вод | 06 02 | 741 491 650,56 | 0,00 | 0,00 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 07 00 | 542 778 633,23 | 481 009 646,06 | 464 398 805,63 |
| Дошкольное образование | 07 01 | 213 850 399,07 | 190 967 301,63 | 195 967 301,63 |
| Общее образование | 07 02 | 259 228 876,23 | 221 899 186,50 | 200 188 346,07 |
| Дополнительное образование детей | 07 03 | 29 690 254,84 | 28 690 254,84 | 28 690 254,84 |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 07 05 | 200 000,00 | 100 000,00 | 200 000,00 |
| Молодежная политика | 07 07 | 4 221 500,00 | 3 765 300,00 | 3 765 300,00 |
| Другие вопросы в области образования | 07 09 | 35 587 603,09 | 35 587 603,09 | 35 587 603,09 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 00 | 70 267 779,02 | 58 029 026,67 | 57 058 310,00 |
| Культура | 08 01 | 49 215 989,02 | 41 201 436,67 | 40 230 720,00 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 08 04 | 21 051 790,00 | 16 827 590,00 | 16 827 590,00 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 00 | 22 976 387,53 | 22 441 346,71 | 21 253 673,96 |
| Пенсионное обеспечение | 10 01 | 3 757 000,00 | 3 757 000,00 | 3 757 000,00 |
| Социальное обеспечение населения | 10 03 | 2 146 300,00 | 1 370 300,00 | 1 370 300,00 |
| Охрана семьи и детства | 10 04 | 17 073 087,53 | 17 314 046,71 | 16 126 373,96 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 00 | 32 313 008,03 | 32 291 516,68 | 32 273 190,70 |
| Физическая культура | 11 01 | 12 053 108,03 | 12 031 616,68 | 12 013 290,70 |
| Массовый спорт | 11 02 | 20 259 900,00 | 20 259 900,00 | 20 259 900,00 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 00 | 4 566 230,00 | 4 566 230,00 | 4 566 230,00 |
| Телевидение и радиовещание | 12 01 | 4 566 230,00 | 4 566 230,00 | 4 566 230,00 |
| **Итого** |  | **1 692 168 245,12** | **750 403 846,13** | **727 504 541,65** |