**Пояснительная записка**

**к проекту решения Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»**

Проект решения Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» «О районном бюджете на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов - часть 1 статьи 5 проекта и приложения 4 и 5;

6. Ведомственная структура расходов районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов - часть 2 статьи 5 проекта решения и приложения 6 и 7;

7. Объем условно утвержденных расходов на 2023 и 2024 годы - подпункт 1 части 3 статьи 5;

8. Частью 4 статьи 5 – установлен размер резервного фонда администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов;

9. В части 6 статьи 5 – объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 статье 9 установлено, что муниципальные гарантии на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов не предоставляются.

**II. Основные характеристики проекта районного бюджета**

**на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов**

Основные характеристики проекта районного бюджета на предстоящую трехлетку сформированы:

- на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2023 год и на период до 2025 года;

- 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов»;

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

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

Основные характеристики районного бюджета представлены **в таблице 1.**

Общий объем доходов районного бюджета на 2023 год по сравнению с утвержденным объемом доходов на 2022 год, спрогнозирован с уменьшением его на 26,5 млн. руб. или на 3,3 %, это произошло за счет целевых межбюджетных трансфертов.

Размер налоговых и неналоговых доходов на 2023 год по сравнению с утвержденным на 2022 год спрогнозирован с увеличением на 10 221,4 тыс. руб. или на 6,3 %. На первый и второй годы планового периода налоговые и неналоговые доходы предусмотрены с ростом на 2,8 % и 3,3 % соответственно.

Общий размер доходов на 2024 год по сравнению с 2023 годом спрогнозирован с уменьшением на 85,5 млн. руб. или на 10,8 %. Показатель 2025 года также запланирован со снижением к уровню 2024 года - на 83,2 млн. руб. или 11,7 %.

Объем расходов районного бюджета на 2023 год в сравнении с объемом расходов 2022 года (в действующей редакции решения о районном бюджете) уменьшен на 64,7 млн. руб. или 7,4 %.

Объем расходов на 2024 и 2025 годы ниже предыдущих периодов на 101,9 млн. руб. и на 83,2 млн. руб. соответственно.

Дефицит районного бюджета на 2023 год предусмотрен в сумме 16,3 млн. руб., что соответствует требованиям, установленным частью 3 статьи 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации. На плановый период 2024 и 2025 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.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2022 год | 2023 год | | | 2024 год | | | 2025 год проект |
| утверждено | утверждено | проект | изменения | утверждено | проект | изменения |
| **Доходы, всего** | **820 455 483,01** | **673 170 202,87** | **793 968 062,21** | **120 797 859,34** | **674 452 095,84** | **708 441 475,62** | **33 989 379,78** | **625 231 756,96** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 108 375 785,94 | 109 536 036,00 | 120 941 127,60 | 11 405 091,60 | 112 143 243,00 | 125 710 344,00 | 13 567 101,00 | 131 357 926,40 |
|
| неналоговые доходы | 54 350 730,67 | 50 454 420,00 | 52 006 798,94 | 1 552 378,94 | 50 622 470,00 | 52 165 948,94 | 1 543 478,94 | 52 330 658,94 |
|
| безвозмездные поступления | 657 728 966,40 | 513 179 746,87 | 621 020 135,67 | 107 840 388,80 | 511 686 382,84 | 530 565 182,68 | 18 878 799,84 | 441 543 171,62 |
|
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Расходы, всего** | 875 017 094,64 | 673 170 202,87 | 810 303 809,97 | 137 133 607,10 | 674 452 095,84 | 708 441 475,62 | 33 989 379,78 | 625 231 756,96 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Дефицит (профицит)** | -54 561 611,63 | 0,00 | -16 335 747,76 | -16 335 747,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Таблица 1

**III. Налоговые и неналоговые доходы**

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

1. отмена с 2021 года единого налога на вмененный доход;
2. 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;
3. 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** | **2022 год**  **(утверждено)** | **2023 год (проект)** | **2024 год (проект)** | **2025 год (проект)** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 162 726,5 | 172 947,9 | 177 876,3 | 183 688,6 |
| *темпы роста доходов к предыдущему году, %* |  | 106,3 | 102,8 | 103,3 |
| в том числе налоговые доходы, являющиеся источниками формирования доходов дорожного фонда Родниковского муниципального района | 7 792,4 | 8 064,5 | 8 468,5 | 9 067,7 |
| *темпы роста доходов к предыдущему году, %* |  | 103,5 | 105,0 | 107,1 |

На 2023 год поступление налоговых и неналоговых доходов районного бюджета прогнозируется в сумме 172 947,9 тыс. рублей. По сравнению с утвержденным на 2022 год объемом доходов планируется с увеличением на 10 221,4 тыс. руб. или на 6,3 %.

На 2024 год налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в сумме 177 876,3 тыс. рублей. В сравнении с прогнозом на 2023 год рост составит 4 928,4 тыс. руб., или 2,8 %.

Прогноз на 2025 год составляет 183 688,6 тыс. руб., с ростом на 5 812,3 тыс. руб. или 3,3 % к 2024 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 2023 году прогнозируется в сумме 120 941,1 тыс. рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые поступления составят в 2023 году – 69,9 %.

Прогноз поступлений налоговых доходов в районный бюджет по видам налогов на период 2022-2025 годов представлен в нижеследующей таблице

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2022 год**  **(в действующей редакции)** | **Проект решения о бюджете** | | | | | |
| **2023 год** | **изменение к уровню 2022 года** | **2024 год** | **изменение к уровню 2023 года** | **2025 год** | **изменение к уровню 2024 года** |
| Налог на доходы физических лиц | 85 637,4 | 96 411,3 | + 10 773,9 | 100 018,6 | + 3 607,3 | 103 599,9 | + 3 581,3 |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 7 792,4 | 8 064,5 | +272,1 | 8 468,5 | +404,0 | 9 067,7 | + 599,2 |
| Налоги на совокупный доход, в том числе: | 11416,0 | 12 205,3 | + 789.3 | 12 823,2 | + 617,9 | 14 190,4 | + 1 367,2 |
| *Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения* | 7437,0 | 8 835,3 | + 4 482,7 | 9 352,2 | + 516,9 | 10 479,4 | + 1 127,2 |
| *Единый сельскохозяйственный налог* | 679,0 | 870,0 | + 191,0 | 871,0 | + 1,0 | 1 011,0 | +140,0 |
| *Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения* | 3 300,0 | 2 500,0 | - 800,0 | 2 600,00 | +100,0 | 2 700,0 | + 100,0 |
| Государственная пошлина, сборы | 3 530,0 | 4 260,0 | + 730,0 | 4 400,0 | +140,0 | 4 500,0 | + 100,0 |
| **ВСЕГО** | 108 375,8 | 120 941,1 | + 12565,3 | 125 710,3 | + 4 767,5 | 131 357,9 | + 5 647,6 |

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 России по Ивановской области.

Поступление налога на доходы физических лиц в районный бюджет в 2023 году прогнозируется исходя из его ожидаемого исполнения за 2022 год, уровня собираемости и роста фонда оплаты труда в 2022 году.

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

Объем поступлений налога на доходы физических лиц прогнозируется в на 2023 год сумме 96 411,4 тыс. рублей, что составляет 79,7 % общей суммы налоговых доходов.

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

в 2024 году – 100 018,6 тыс. рублей,

в 2025 году – 103 599,9 тыс. рублей.

**Акцизы**

Доля акцизов в структуре прогноза налоговых доходов районного бюджета в 2023 году прогнозируется на уровне 6,7 %. Прогноз поступлений акцизов в районный бюджет в 2023 году представлен главным администраторам данного вида доходов - управлением Федерального казначейства по Ивановской области.

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

в 2023 году – 8 064,5 тыс. рублей,

в 2024 году – 8 468,5 тыс. рублей,

в 2025 году – 9 067,7 тыс. рублей.

**Налоги на совокупный доход**

Налоги на совокупный доход в структуре налоговых доходов районного бюджета в 2023 году составят 10,1%.

На основании проекта 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» предусмотрена передача по дифференцированным нормативам отчислений в бюджеты городских округов и муниципальных районов с 2021 года 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов запланирован – 0,1818 %. Ожидаемое поступление налога запланировано в следующих размерах:

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

в 2023 году 5054,3 тыс. рублей,

в 2024 году 5456,6 тыс. рублей,

в 2025 году 6151,9 тыс. рублей.

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

в 2023 году 3781,0 тыс. рублей,

в 2024 году 3895,6 тыс. рублей,

в 2025 году 4327,4 тыс. рублей.

В бюджет района **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 2023 году составит 870,0 тыс. рублей, в 2024 году - 871,0 тыс. рублей, в 2025 году – 1 011,0 тыс. рублей.

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

На 2023 год прогноз составил 2 500,0 тыс. руб., на 2024 год 2 600 тыс. руб. и на 20254 год 2 700,00 тыс. рублей.

**Государственная пошлина**

Прогноз поступлений государственной пошлины представлен главными администраторами доходов районного бюджета: УФНС России по Ивановской области и Администрацией муниципального образования «Родниковский муниципальный район».

Прогноз поступлений государственной пошлины в 2023 году составляет 4 260,0 тыс. рублей, что на 730,0 тыс. руб. больше ожидаемого поступления в 2022 году.

Государственная пошлина в структуре налоговых доходов районного бюджета на 2023 год составляет 3,5 % .

Прогноз поступлений в 2024 и 2025 годах составляет 4 400,0 тыс. рублей и 4 500,0 тыс. руб. соответственно.

**Неналоговые доходы районного бюджета**

Поступление неналоговых доходов районного бюджета на 2023 год планируется в сумме 52 006,8 тыс. рублей, что на 2 343,9 тыс. руб. меньше ожидаемого поступления в 2022 году.

В структуре налоговых и неналоговых доходов районного бюджета неналоговые поступления составляют 21,1 процента.

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

Прогноз поступлений неналоговых доходов по видам доходов представлен в

нижеследующей таблице

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2022 год**  **(в действующей редакции)** | **Проект решения о бюджете** | | | | | |
| **2023 год** | **изменение к уровню 2022 года** | **2024 год** | **изменение к уровню 2023 года** | **2025 год** | **изменение к уровню 2024 года** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 16 052,5 | 14 261,4 | - 1 791,1 | 14 361,4 | +100,0 | 14 461,4 | +100,0 |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 1 443,4 | 864,5 | - 578,9 | 933,6 | + 69,1 | 1 008,4 | + 74,8 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 33 382,5 | 35 228,2 | + 1 845,7 | 35 228,2 | 0 | 35 228,2 | 0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1 335,0 | 1 271,0 | -64,0 | 1 271,0 | 0 | 1 271,0 | 0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 376,3 | 381,7 | - 994,6 | 371,7 | -10,0 | 361,7 | -10,0 |
| Прочие неналоговые доходы | 761,1 | 0,0 | -761,1 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ВСЕГО** | 54 350,8 | 52 006,8 | - 2 344,0 | 52 165,9 | +159,1 | 52 330,7 | + 164,8 |

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства оставляют 67,7 % неналоговых доходов.

Главными администраторами рассматриваемых доходов являются Комитет по управлению имуществом администрации 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 2023 год предусмотрены в сумме 14 261,4 тыс. рублей, на 2024 - 2025 годы 14 361,4 тыс. руб. и 14 461,4 тыс. рублей соответственно.

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 6050,0 тыс. руб. ежегодно.

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов – 6 502,5 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 районного бюджета по данному виду доходов, ожидается 864,5 тыс. руб., снижение к 2022 году составит 578,9 тыс. руб., на плановый период – 933,7 тыс. руб., и 1 008,4 тыс. руб. соответственно.

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

**и компенсации затрат государства**

Прогноз доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства представлен главными администраторами данных доходов и составит 35 228,2 тыс. рублей ежегодно.

Основная доля доходов от оказания платных услуг прогнозируется от казенных учреждений, подведомственных Управлению образования администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район» – 87,7 %.

**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 2023-2025 годы прогнозируются в размере 1 271,0 тыс. рублей на каждый год.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Штрафы, санкции, возмещение ущерба, поступающие в районный бюджет, запланированы в 2023 году в сумме 381,7 тыс. рублей.

Прогноз поступлений штрафов, санкций и возмещений ущерба на 2024 и 2025 годы – 371,7 тыс. рублей и 361,7 тыс. рублей соответственно.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления предусмотрены в объемах межбюджетных трансфертов районному бюджету, определенных проектом Закона Ивановской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», 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 2.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Таблица 2** | | | |
| **Безвозмездные поступления** | | | |
|  |  |  | (тыс. руб.) |
|  |  |  |  |
|  | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
|
| **Безвозмездные поступления** – всего: | **621 020,1** | **530 565,2** | **441 543,2** |
| в том числе: |  |  |  |
| Дотации | 204 623,5 | 148 624,6 | 148 624,6 |
| Субсидии | 90 535,0 | 80 145,6 | 2 193,9 |
| Субвенции | 228 683,8 | 226 978,9 | 226 977,0 |
| Иные межбюджетные трансферты | 97 177,8 | 74 816,1 | 63 747,7 |

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

Объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, которая не имеет целевого назначения, запланирован на 2023 год в сумме 164 712,7 тыс. руб. руб., на плановый период 2024 и 2025 годов в сумме 148 624,6 тыс. руб. ежегодно.

На 2023 год из областного бюджета определена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 39 910,8 тыс. руб. на осуществление расходов по решению вопросов местного значения в части

индексации заработной платы работников бюджетного сектора экономики с 1 октября 2022 года на 5,2 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» бюджету Родниковского муниципального района на 2023 год предусмотрены следующие субсидии:

на разработку (корректировку) проектной документации и газификацию населенных пунктов, объектов социальной инфраструктуры Ивановской области в сумме 31 650,0 тыс. руб.

на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов населенных пунктов в сумме 10 580,8 тыс. руб.

на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом в сумме 2 363,3 тыс. руб.

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в сумме 15 067,6 тыс. руб.

на софинансирование расходов по организации двухразового питания в лагерях дневного пребывания в сумме 833,3 тыс. руб.

на софинансирование расходов на поэтапное доведение средней заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений бюджетной сферы до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с Указами Президента Российской Федерации – 24 421,3 тыс. руб., из нее:

работникам культуры муниципальных учреждений культуры в сумме 16 999,4 тыс. руб.;

работникам иных муниципальных организаций дополнительного образования детей (ЦДТ) в сумме 2 208,6 тыс. руб.;

работникам муниципальных организаций дополнительного образования в сфере культуры и искусства (ДШИ) в сумме 3 947,3 тыс. руб.;

работникам муниципальных организаций дополнительного образования в сфере физической культуры и спорта (ДЮСШ) в сумме 1 266,0 тыс. руб.;

на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений по наказам избирателей депутатам областной Думы – 3 000,0 тыс. руб.

на софинансирование расходов по обеспечению функционирования многофункциональных 2 412,0 тыс. руб.

**IV. Расходы**

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов с учетом следующих особенностей:

1) определение общих объемов бюджетных ассигнований районного бюджета на основе бюджетных ассигнований, утвержденных действующей редакцией решения о бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;

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

- повышение с 1 января и 1 июня 2022 года минимального размера оплаты труда 15 279 руб.;

- доведение средней заработной платы отдельных категорий работников муниципальных учреждений бюджетной сферы до средней заработной платы в Ивановской области в соответствии с Указами Президента Российской Федерации;

- индексации фондов оплаты труда работников бюджетного сектора экономики - на 5,2 % с 01.10.2022;

- по коммунальным платежам применены тарифы, действующие с 01.07.2022 года;

- по другим статьям расходов определены ассигнования на уровне текущего 2022 года.

В составе расходов районного бюджета на первый год планового периода объем условно утверждаемых расходов предусмотрен в объеме 8,5 млн. руб., на второй год планового периода 17,0 млн. руб.

**Программная структура расходов районного бюджета**

**на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 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.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| **I. Развитие социальной сферы** | **547 723 326,90** | **466 471 300,85** | **438 113 957,68** |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Развитие образования Родниковского муниципального района" | 445 743 404,19 | 398 26 177,69 | 370 818 457,68 |
| Муниципальные проекты | 2 363 531,65 | 2 670 330,33 | 0,00 |
| Муниципальный проект "Успех каждого ребенка" | 2 363 531,65 | 2 670 330,33 | 0,00 |
| Ведомственные проекты | 443 379 872,54 | 395 593 847,36 | 370 818 457,68 |
| Ведомственный проект "Развитие общего и дополнительного образования" | 432 620 535,38 | 387 607 876,15 | 362 832 486,47 |
| Ведомственный проект "Социальная поддержка в сфере образования" | 10 447 237,16 | 7 673 871,21 | 7 673 871,21 |
| 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" | 3 175 617,23 | 2 811 720,00 | 2 798 700,00 |
| Ведомственные проекты | 3 175 617,23 | 2 811 720,00 | 2 798 700,00 |
| Ведомственный проект "Забота и поддержка" | 1 689 900,00 | 1 689 900,00 | 1 689 900,00 |
| Ведомственный проект "Кадры | 1 485 717,23 | 1 121 820,00 | 1 108 800,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Развитие культуры Родниковского муниципального района" | 73 977 605,48 | 41 843 703,16 | 40 945 100,00 |
| Ведомственные проекты | 73 977 605,48 | 41 843 703,16 | 40 945 100,00 |
| Ведомственный проект "Организация досуга и обеспечение услугами организаций культуры" | 38 955 130,53 | 21 354 700,00 | 20 598 100,00 |
| Ведомственный проект "Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности книжных фондов" | 22 585 280,95 | 14 206 903,16 | 14 064 900,00 |
| Ведомственный проект "Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства" | 12 437 194,00 | 6 282 100,00 | 6 282 100,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Развитие физической культуры и спорта Родниковского муниципального района" | 24 826 700,00 | 23 551 700,00 | 23 551 700,00 |
| Ведомственные проекты | 24 826 700,00 | 23 551 700,00 | 23 551 700,00 |
| Ведомственный проект "Обеспечение доступа к спортивным объектам" | 24 436 700,00 | 23 161 700,00 | 23 161 700,00 |
| Ведомственный проект "Развитие спорта высших достижений" | 390 000,00 | 390 000,00 | 390 000,00 |
| **II. Комфортная и безопасная среда для жизни** | **80 019 222,37** | **82 516 545,69** | **19 122 650,00** |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Обеспечение услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Родниковского муниципального района" | 34 619 219,48 | 63 993 085,69 | 0,00 |
| Ведомственные проекты | 34 619 219,48 | 63 993 085,69 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры" | 803 430,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Развитие газификации" | 33 815 789,48 | 63 993 085,69 | 0,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Обеспечение доступным и комфортным жильем населения Родниковского муниципального района" | 11 542 101,00 | 10 054 940,00 | 10 054 940,00 |
| Ведомственные проекты | 11 542 101,00 | 10 054 940,00 | 10 054 940,00 |
| Ведомственный проект "Содержание муниципального жилищного фонда" | 8 513 691,00 | 8 036 000,00 | 8 036 000,00 |
| Ведомственный проект "Предоставление жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" | 3 028 410,00 | 2 018 940,00 | 2 018 940,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Развитие транспортной системы Родниковского муниципального района" | 32 795 201,89 | 8 468 520,00 | 9 067 710,00 |
| Ведомственные проекты | 32 795 201,89 | 8 468 520,00 | 9 067 710,00 |
| 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" | 18 795 201,89 | 8 468 520,00 | 9 067 710,00 |
| Ведомственный проект "Организация транспортного обслуживания населения" | 14 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Охрана земель и окружающей среды на территории Родниковского муниципального района" | 1 062 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственные проекты | 1 062 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Охрана окружающей среды" | 1 062 700,00 | 0,00 | 0,00 |
| **III. Развитие экономического потенциала** | **13 787 767,25** | **8 528 704,61** | **8 581 900,51** |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Экономическое развитие и инновационная экономика Родниковского муниципального района" | 13 337 767,25 | 8 528 704,61 | 8 581 900,51 |
| Ведомственные проекты | 13 337 767,25 | 8 528 704,61 | 8 581 900,51 |
| Ведомственный проект "Управление муниципальным имуществом, земельными ресурсами и градостроительная деятельность" | 1 664 352,25 | 1 085 056,61 | 1 138 252,51 |
| Ведомственный проект "Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг" | 11 673 415,00 | 7 443 648,00 | 7 443 648,00 |
| Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Родниковском муниципальном районе" | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственные проекты | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ведомственный проект "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности" | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Всего по муниципальным программам** | **641 530 316,52** | **557 516 551,15** | **465 818 508,19** |

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

на 2023 год в общей сумме 641 530,3 тыс. руб., что составляет 79,2 % общего объема расходов районного бюджета;

на 2024 год в общей сумме 557 516,6 тыс. руб., что составляет 79,7 % общего объема расходов районного бюджета;

на 2025 год в общей сумме 465 818,5 тыс. руб., что составляет 76,6 % к общему объему расходов районного бюджета.

Далее по тексту пояснительной записки приведены показатели бюджета 2023 года, так как в силу бюджетного законодательства плановый период 2024 и 2025 годов предстоит корректировке в новом бюджетном цикле.

**Муниципальная программа**

**«Развитие образования Родниковского муниципального района»**

На 2023 год предусмотрены ассигнования в общей сумме 445 743,4 тыс. руб.

В рамках реализации **муниципального проекта «Успех каждого ребенка»** предусмотрены средства в сумме 2 363,5 тыс. руб. на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом, из них 2 363,3 тыс. руб. средства федерального и областного бюджетов.

На реализацию мероприятий **ведомственного проекта «Развитие общего и дополнительного образования»** планируется направить 432 620,5 тыс. руб., из них 248 280,12 тыс. руб. за счет средств федерального и областного бюджетов, в том числе:

- на организацию предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного образования предусмотрено 59 713,1 тыс.руб.;

- на исполнение судебных актов по искам к муниципальному образованию "Родниковский муниципальный район" (оборудование медицинских кабинетов образовательных организаций МКДОУ № 2 "Родничок», МКДОУ № 4 "Золотой петушок», МКДОУ № 5 "Золотая рыбка», МБОУ СШ № 4) предусмотрено 1 909,12 тыс. руб.;

- на реализацию мероприятий по созданию в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом предусмотрено 2 692,4 тыс. руб. (средства районного бюджета);

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 10 233,7 тыс. руб. (целевые средства федерального бюджета);

- реализацию проекта «Современная школа» на создание в общеобразовательных организациях Центров образования цифрового и гуманитарного профилей «Точка роста» предусмотрено 2 400,0 тыс. руб. (средства районного бюджета);

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях – 15 123,1 тыс. руб. за счет средств федерального и областного бюджетов – 15 057,6 тыс. руб.;

- на поэтапное доведение средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования детей – 2 905,99 тыс. руб., в том числе из областного бюджета – 2 208,55 тыс. руб.

- на поэтапное доведение средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования детей в сфере физической культуры и спорта – 1 602,17 тыс. руб., в том числе из областного бюджета – 1 266,03 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 в сумме 1 368,42 тыс. руб., в том числе средства областного бюджета.

- на организацию бесплатной перевозки обучающихся в муниципальных образовательных организациях, реализующих основные общеобразовательные программы, между поселениями – 12 028,9 тыс. руб.

- на укрепление пожарной безопасности учреждений образования по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности муниципальных учреждений образования» запланировано 2 448,3 тыс. руб.

На реализацию мероприятий **ведомственного проекта «Социальная поддержка в сфере образования»** в 2023 году планируется направить 10 447,2 тыс. руб., в том числе:

- предоставление питания для отдельных категорий обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций 969,6 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.;

- на компенсацию части родительской платы за содержание ребенка из многодетной семьи в дошкольном образовательном учреждении предусмотрена сумма 1 587,0 тыс. руб. (получателей на 01.11.2022 – 172 ребенка (1 ребенок – 5; 2 ребенок – 41 и 3 ребенка – 126).

- на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях за счет средств областного бюджета – 5 936,27 тыс. руб.

- предусмотрены средства на организацию двух разового питания детей в лагерях дневного пребывания в сумме 1 832,5 тыс. руб. ежегодно, в том числе:

● средства областного бюджета – 911,4 тыс. руб.;

● средства местного бюджета - 921,1 тыс. руб.

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»**

Муниципальной программой "Социальная поддержка граждан Родниковского муниципального района" на 2023 год запланированы расходы в общей сумме 3175,6 тыс. руб.на реализацию следующих ведомственных проектов:

На реализацию ведомственного проекта «Забота и поддержка» предусмотрены средства сумме 1 689,9 тыс. руб., по следующим направлениям:

- оказание адресной материальной помощи гражданам, оказавшимся в трудной жизненной ситуации – 306,6 тыс. руб.;

- на выплаты гражданам, имеющим звание «Почетный гражданин Родниковского района» - 1 153,0 тыс. руб.;

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

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

На реализацию ведомственного проекта «Кадры» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 1485,7 тыс. руб. В рамках подпрограммы планируется поддержка специалистов востребованных специальностей, заключивших трудовые договора с учреждениями, организациями Родниковского муниципального района

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры Родниковского муниципального района»**

На «Развитие культуры Родниковского муниципального района**»** определены средства в общей сумме 73 977,6 тыс. руб., из нее

На ведомственный проект «Организация досуга и обеспечение услугами организаций культуры» - 39 060,4 тыс. руб., из нее:

- оказания туристско-информационных услуг 1 524,9 тыс. руб.;

- на организацию досуга и обеспечение услугами организаций культуры – 26 123,2 тыс. руб.;

- на поэтапное доведение средней заработной платы по Указам Президента 9 622,8 тыс. руб., в том числе за счет областного бюджета –  9 141,70 тыс. руб.

- на капитальный ремонт, ремонт учреждений культуры (наказы) – 1789,5 тыс. руб.

На ведомственный проект «Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности книжных фондов» - 22 480,0 тыс. руб., из нее:

- на организации библиотечного обслуживания населения – 14 064,9 тыс. руб.;

- расходы на поэтапное доведение средней заработной платы работникам культуры муниципальных учреждений культуры Ивановской области до средней заработной платы в Ивановской области в сумме 8 271,20 тыс. руб., в том числе за счет областного бюджета –  7 857,7 тыс. руб.;

- на комплектование книжный фондов библиотек – 143,9 тыс. руб.

На ведомственный проект «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 12 437,2 тыс. руб.

- на реализацию дополнительных образовательных программ в сфере культуры и искусства – 8 282,1 тыс. руб.

- на поэтапное доведение средней заработной платы педагогическим работникам дополнительного образования предусмотрено - 4 155,1 тыс. руб., в том числе из областного бюджета – 3 947,3 тыс. руб.

**Муниципальная программа**

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

Муниципальной программой «Развитие физической культуры и спорта Родниковского муниципального района» предусмотреныассигнования в сумме 24 826,7 тыс. руб., на реализацию двух ведомственных проектов.

Ведомственный проект «Обеспечение доступа к спортивным объектам» - 24 436,7 тыс. руб.

- расходы на обеспечение деятельности стадиона «Труд» – 8 527,8 тыс. руб.;

- расходы на обеспечение работы стадион в с. Пригородное – 521,7 тыс. руб.;

- на обеспечение деятельности физкультурно-оздоровительного комплекса «Родники – Арена» 15 387,2 тыс. руб. (средства районного бюджета – 8 931,1 тыс. руб., бюджета Родниковского городского поселения – 6 456,1 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 2023 год в общей сумме 34 119,2 тыс. руб., в том числе:

Ведомственный проект «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры» предусмотрены средства в общей сумме 803,4 тыс. руб., по следующим направлениям:

- на мероприятия по модернизации объектов коммунальной инфраструктуры в сумме 643,4 тыс. руб., в том числе 271,0 тыс. руб. средства Родниковского городского поселения;

- на ремонт общественных колодцев в сельских населенных пунктах в сумме 160,0 тыс. руб.;

Ведомственный проект "Развитие газификации" - предусмотрены бюджетные ассигнования на строительство газораспределительных сетей для газификации населенных пунктов, объектов социальной инфраструктуры в сумме 33 315,8 тыс. руб., из нее средства областного бюджета 31 650,0 тыс. руб.,

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

На мероприятия ведомственного проекта «Содержание муниципального жилищного фонда» средства предусмотрены в сумме 8513,7 тыс. руб. по следующим направлениям:

- содержание муниципального жилищного фонда - 6 313,7 тыс. руб., в том числе средства бюджетов поселений 4283,2 тыс. руб.;

- оплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах – 2 200,0 тыс. руб., из них 1300,0 тыс. руб. средства городского поселения;

На реализацию ведомственного проекта «Предоставление жилых помещений для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» предусмотрены средства из областного бюджета в сумме 3 028,4 тыс. руб.

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

На реализацию программы предусмотрены ассигнования в общей сумме 32 795,2 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 18 795,2 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:

- проведение капитального ремонта и ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения – 11 137,6 тыс. руб., из них средства областного бюджета в сумме 10 580,8 тыс. руб.,

- предоставление межбюджетные трансферты бюджетам поселений на содержание автомобильных дорог местного значения в соответствии с заключенными соглашениями – 5 684,2 тыс. руб.;

- на строительство (реконструкция), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе на формирование муниципальных дорожных фондов – 1 823,4 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 14 000,0 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 - 1 062,7 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 13 337,8 тыс. руб., в том числе:

На мероприятия ведомственного проекта «Управление муниципальным имуществом, земельными ресурсами и градостроительная деятельность» предусмотрены ассигнования в общей сумме 1 664,4 тыс. руб., в том числе за счет бюджета Родниковского городского поселения – 262,0 тыс. руб. и планируется использовать по следующим направлениям:

- на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности – 207,0 тыс. руб., в том числе 12,0 тыс. руб. средства бюджетов поселений,

- на подготовку и проведение комплекса кадастровых работ, в том числе подготовка проектов межевания земельных участков – 260,2 тыс. руб., в том числе средства областного бюджета – 70,2 тыс. руб.,

- на проведение мероприятий по изменению документов территориального планирования – 100,0 тыс. руб., средства бюджета городского поселения,

- на кадастровые работы по межеванию земельных участков, для предоставления льготным категориям граждан, постановка на учет и регистрацию права на бесхозяйное недвижимое имущество 450,0 тыс. руб., из них 150,0 тыс. руб. средства бюджета городского поселения,

- управление и распоряжение имуществом в сумме 497,2 тыс. руб.,

- на организацию электро-, тепло-, газо- и водоснабжения населения, водоотведения , снабжения населения топливом в сумме 150,0 тыс. руб.;

На реализацию ведомственного проекта «Повышение качества и доступности предоставления государственных и муниципальных услуг» предусмотрены средства в сумме 11 673,4 тыс. руб., из них:

- на предоставление государственных и муниципальных услуг Многофункциональным центром «Мои документы» - 8 730,6 тыс. руб. (за счет субсидии областного бюджета 2 411,9 тыс. руб.),

- на приобретение компьютеров, оргтехники, офисной техники и лицензионного программного обеспечения предусмотрены ассигнования – 2 942,8 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 2023 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 2023 год предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 168 703,5 тыс. руб., на следующие цели:

Реализация отдельных полномочий органов местного самоуправления – 19 219,4 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 - 25,0 тыс.руб.,

- на оплату членских взносов в совет муниципальных образований – 100,0 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 3 535,0 тыс. руб.,

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

- на оплату юридических и нотариальных услуг – 100,0 тыс.руб.,

- расходы на строительство объекта «Городское кладбище по адресу: 1,3 км северо-восточнее д. Кутилово, Родниковского района Ивановской области» – 14 498,9 тыс. руб. (средства бюджета Родниковского городского поселения).,

- 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 – 78 197,0 тыс. руб., из нее:

- содержание Главы муниципального образования 1 946,9 тыс. руб.;

- на обеспечение функций местной администрации – 67 790,3 тыс. руб., в том числе 487,5 тыс. руб. средства бюджетов сельских поселений на решение вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями;

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

- на обеспечение функций представительного органа – 3 167,1 тыс. руб.;

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

- обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты – 1 494,7 тыс. руб.;

- расходы на обеспечение деятельности учреждений - 3 656,1 тыс. руб.;

- на осуществление возложенных полномочий исполнительно-распорядительного органа муниципального образования – 730,0 тыс. руб. за счет средств бюджета Родниковского городского поселения,

На обеспечение функционирования муниципальных учреждений - 67 013,1 тыс. руб., из нее:

- на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Управление капитального строительства» - 4 094,1 тыс. руб.;

- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления (Центр по обеспечению деятельности) – 20 298,6 тыс. руб.;

- на финансовое обеспечение деятельности по оценке качества образования, информационного сопровождения, управления и финансового обеспечения системы образования – 18 706,9 тыс. руб.

- на обеспечение деятельности отрасли культуры предусмотрено бюджетные ассигнования в размере 17 235,3 тыс. руб.;

- на обеспечение населения информацией предусмотрено 3 029,1 тыс. руб.;

- на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в сумме 3 403,2 тыс. руб.

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

Межбюджетные трансферты местным бюджетам – 2 450,0 тыс. руб., в том числе:

- межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на содержание мест захоронения – 600,0 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 – 1 393,9 тыс. руб. (осуществление полномочий по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 1130,3 тыс. руб., по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в российской федерации – 2,1 тыс. руб., в сфере административных правонарушений – 15,9 тыс. руб., в области обращения с животными в части организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев – 210,5 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.).

На управление резервными средствами и муниципальным долгом местного бюджета предусмотрено 500,0 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** | **2023 год** | **2024 год** | **2025 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **ВСЕГО** |  |  |  |
| **в том числе** | **23 196,9** | **0** | **0** |
| Иные межбюджетные трансферты на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения | 5 684,2 | 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 | 1062,7 | 0 | 0 |
| Межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на содержание мест захоронения | 600,0 | 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 | 14 000,0 | 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 2023 год и плановый период 2024 и 2025 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** | | |
| **2023 год** | **2024 год** | **2024 год5** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 00 | 116 492 776,99 | 108 038 963,76 | 108 037 070,01 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *14,4* | *15,4* | *17,8* |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 00 | 33 862 938,02 | 9 396 118,93 | 10 048 504,83 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *4,2* | *1,3* | *1,7* |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 00 | 61 534 513,74 | 72 109 085,69 | 8 116 000,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *7,6* | *10,3* | *1,3* |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 07 00 | 473 062 838,80 | 419 407 987,02 | 391 949 247,01 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *58,4* | *59,9* | *64,4* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 00 | 79 106 931,48 | 50 044 203,16 | 49 145 600,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *9,8* | *7,2* | *8,1* |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 00 | 17 239 149,16 | 13 187 533,21 | 13 187 533,21 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *2,1* | *1,9* | *2,2* |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 00 | 25 975 521,78 | 24 700 521,78 | 24 700 521,78 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *3,2* | *3,5* | *4,1* |
|
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 00 | 3 029 140,00 | 3 029 140,00 | 3 029 140,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *0,4* | *0,4* | *0,5* |
| **ВСЕГО РАСХОДЫ БЮДЖЕТА** |  | **810 303 809,97** | **699 913 553,55** | **608 213 616,84** |

Данные приведенные в таблице позволяют сделать вывод о том, что бюджет Родниковского муниципального района продолжает оставаться социальным. Удельный вес расходов на содержание объектов социальной сферы в общей сумме расходов составляет 71,4 % (на образование – 58,4 %, на культуру – 9,8 %, физическую культуру и спорт – 3,2%)

Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов представлено в приложении к настоящей пояснительной записке

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

Дефицит районного бюджета на 2023 год предусмотрен в сумме 16 335,7 тыс. руб. На покрытие дефицита планируем направить остатки средств на счете районного бюджета по состоянию на 01.01.2023 года.

Привлечение заемных средств, в ходе исполнения районного бюджета в 2023 году и плановом периоде 2024 и 2025 годов не планируется, в результате программа муниципальных внутренних заимствований не утверждается.

Приложение

к пояснительной записке к проекту решения Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» «О районном бюджете на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов»

**Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов**

(в рублях)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Раздел, подраздел | сумма, рублей | | |
| 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 00 | 116 492 776,99 | 108 038 963,76 | 108 037 070,01 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 01 02 | 1 946 968,00 | 1 946 968,00 | 1 946 968,00 |
| Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 01 03 | 2 484 714,00 | 2 484 714,00 | 2 484 714,00 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 04 | 68 920 560,55 | 68 988 664,01 | 68 988 664,01 |
| Судебная система | 01 05 | 2 108,94 | 1 893,75 | 0,00 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 01 06 | 1 460 002,00 | 1 460 002,00 | 1 460 002,00 |
| Резервные фонды | 01 11 | 500 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 13 | 41 178 423,50 | 32 656 722,00 | 32 656 722,00 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 00 | 33 862 938,02 | 9 396 118,93 | 10 048 504,83 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 05 | 245 583,88 | 42 542,32 | 42 542,32 |
| Транспорт | 04 08 | 14 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 09 | 18 795 201,89 | 8 468 520,00 | 9 067 710,00 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 12 | 822 152,25 | 885 056,61 | 938 252,51 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 00 | 61 534 513,74 | 72 109 085,69 | 8 116 000,00 |
| Жилищное хозяйство | 05 01 | 8 513 691,00 | 8 036 000,00 | 8 036 000,00 |
| Коммунальное хозяйство | 05 02 | 36 071 919,48 | 64 073 085,69 | 80 000,00 |
| Благоустройство | 05 03 | 16 948 903,26 | 0,00 | 0,00 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 07 00 | 473 062 838,80 | 419 407 987,02 | 391 949 247,01 |
| Дошкольное образование | 07 01 | 189 256 218,04 | 171 720 590,84 | 171 795 590,84 |
| Общее образование | 07 02 | 213 157 365,52 | 194 144 069,85 | 166 610 329,84 |
| Дополнительное образование детей | 07 03 | 34 167 901,92 | 21 336 553,01 | 21 336 553,01 |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 07 05 | 200 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| Молодежная политика | 07 07 | 3 621 200,00 | 3 621 200,00 | 3 621 200,00 |
| Другие вопросы в области образования | 07 09 | 32 660 153,32 | 28 485 573,32 | 28 485 573,32 |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 00 | 79 106 931,48 | 50 044 203,16 | 49 145 600,00 |
| Культура | 08 01 | 61 871 631,48 | 35 881 603,16 | 34 983 000,00 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 08 04 | 17 235 300,00 | 14 162 600,00 | 14 162 600,00 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 00 | 17 239 149,16 | 13 187 533,21 | 13 187 533,21 |
| Пенсионное обеспечение | 10 01 | 3 535 000,00 | 3 535 000,00 | 3 535 000,00 |
| Социальное обеспечение населения | 10 03 | 3 152 480,00 | 2 883 700,00 | 2 883 700,00 |
| Охрана семьи и детства | 10 04 | 10 551 669,16 | 6 768 833,21 | 6 768 833,21 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 00 | 25 975 521,78 | 24 700 521,78 | 24 700 521,78 |
| Физическая культура | 11 01 | 10 588 321,78 | 10 588 321,78 | 10 588 321,78 |
| Массовый спорт | 11 02 | 15 387 200,00 | 14 112 200,00 | 14 112 200,00 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 00 | 3 029 140,00 | 3 029 140,00 | 3 029 140,00 |
| Телевидение и радиовещание | 12 01 | 3 029 140,00 | 3 029 140,00 | 3 029 140,00 |
| **Итого** |  | **810 303 809,97** | **699 913 553,55** | **608 213 616,84** |