**Пояснительная записка**

**к проекту решения Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» «О районном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

Проект решения Совета муниципального образования «Родниковский муниципальный район» «О районном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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 - часть 1 статьи 2 и в приложении 1 к данному проекту;

2. Доходы районного бюджета по кодам классификации доходов бюджетов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов - часть 1 статьи 3 проекта и в приложении 2 к проекту;

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

4. Перечень главных администраторов доходов районного бюджета, закрепляемые за ними виды (подвиды) доходов бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов - часть 1 статьи 4 и в приложении 3;

5. Источники внутреннего финансирования дефицита районного бюджета - в части 1 статьи 5 и в приложении 4;

6. Перечень главных администраторов источников внутреннего финансирования дефицита районного бюджета - в части 1 статьи 6, в приложении 5;

7. 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов - в части 1 статьи 7 проекта и в приложениях 6 ,7;

8. Ведомственная структура расходов районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов - в части 2 статьи 7 проекта решения и в приложениях 8 и 9;

9. Объем условно утвержденных расходов на 2022 и 2023 годы - в подпункте 1части 3 статьи 7;

10. Частью 4 статьи 7 – установлен размер резервного фонда администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

11. В части 6 статьи 7 – объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

12. В статье 9 и приложении 10 – объем и перечень межбюджетных трансфертов, предоставляемых бюджетам поселений Родниковского муниципального района;

13. В части 1 статьи 10 - верхний предел муниципального долга муниципального образования «Родниковский муниципальный район», в том числе по муниципальным гарантиям.

14. В части 2 статьи 10 - предельный объем муниципального долга муниципального образования «Родниковский муниципальный район»;

15. В статье 11 установлено, что муниципальные гарантии на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов не предоставляются.

**II. Основные характеристики проекта районного бюджета**

**на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Основные характеристики проекта районного бюджета на предстоящую трехлетку сформированы:

- на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования «Родниковский муниципальный район» на 2021 год и на период до 2023года;

- 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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 2021 год по сравнению с утвержденным объемом доходов на 2020 год, спрогнозирован с уменьшением его объема на 78,1 млн. руб. или на 10,6 % за счет целевых межбюджетных трансфертов.

Размер налоговых и неналоговых доходов по сравнению с утвержденным на 2020 год спрогнозирован с ростом на 8,2 млн. руб. или на 5,9 %. На первый и второй годы планового периода налоговые и неналоговые доходы предусмотрены с ростом на 1,8 % и 2,5 % соответственно.

Общий размер доходов на 2022 год по сравнению с 2021 годом спрогнозирован с уменьшением на 150,7 млн. руб. или на 23 %. Показатель 2023 года также запланирован со снижением к уровню 2022 года - на 34,4 млн. руб. или 6,8%.

Объем расходов районного бюджета на 2021 год в сравнении с объемом расходов 2020 года (в действующей редакции решения о районном бюджете) уменьшен на 75,8 млн. руб. или 10 %.

Объем расходов на 2022 и 2023 годы ниже предыдущих периодов на 171,8 млн. руб. и на 30,1 млн. руб. соответственно.

Дефицит районного бюджета на 2021 год предусмотрен в сумме 27,7 млн. руб., на 2022 – 6,6 млн. руб., на 2023 – 10,9 млн. руб. с соблюдением требований, установленных частью 3 статьи 92.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации.

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.

|  |
| --- |
| **Таблица 1**    (в рублях) |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2020 год  утверждено | 2021 год | | | 2022 год | | | 2023 год проект |
| утверждено | проект | изменения | утверждено | проект | изменения |
| **Доходы, всего** | 733 468 983,93 | 598 316 412,58 | 655 359 319,07 | **+** 57 042 906,46 | 589 109 735,06 | 504 619 198,68 | -84 490 536,38 | 470 205 133,41 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые доходы | 93 569 890,00 | 93 078 030,00 | 99 616 100,00 | + 6 538 070,00 | 97 221 620,00 | 102 256 180,00 | + 5 034 560,00 | 105 948 170,00 |
| неналоговые доходы | 45 312 000,00 | 49 348 100,00 | 47 416 700,00 | - 1 931 400,00 | 49 348 100,00 | 47 416 700,00 | - 1 931 400,00 | 47 419 100,00 |
| безвозмездные поступления | 594 587 093,93 | 455 890 282,58 | 508 326 519,07 | + 52 436 237,07 | 442 540 015,06 | 354 945 818,68 | - 87 594 196,38 | 316 837 863,41 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Расходы, всего** | 758 798 219,51 | 612 516 412,58 | 683 024 486,04 | **+** 70 508 073,46 | 603 689 735,06 | 511 206 749,33 | - 92 482 985,73 | 481 121 288,76 |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Дефицит (профицит)** | -25 329 235,58 | -14 200 000,00 | -27 665 166,97 | **-**13 465 167,00 | -14 580 000,00 | -6 587 550,65 | + 7 992 449,35 | -10 916 155,35 |

**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** | **2020 год**  **(утверждено)** | **2021 год (проект)** | **2022 год (проект)** | **2023 год (проект)** |
| Налоговые и неналоговые доходы | 138 881,9 | 147 032,8 | 149 673,4 | 153 367,3 |
| *темпы роста доходов к предыдущему году, %* |  | *105,9* | *101,8* | *102,5* |
| в том числе налоговые доходы, являющиеся источниками формирования доходов дорожного фонда Родниковского муниципального района | 7 060,8 | 7 457,2 | 7 790,9 | 8 064,2 |
| *темпы роста доходов к предыдущему году, %* |  | *105,6* | *104,5* | *103,5* |

На 2021 год поступление налоговых и неналоговых доходов районного бюджета прогнозируются в сумме 147 032,8 тыс. рублей. По сравнению с утвержденным на 2020 год объемом доходов прогнозируется их увеличение на 8 150,9 тыс. рублей или 5,9 %.

В 2022 году налоговые и неналоговые доходы спрогнозированы в сумме 149 673,4 тыс. рублей. В сравнении с прогнозом на 2021 год рост составит 2 640,6 тыс. руб., или 1,8 %.

Прогноз на 2023 год составляет 153 367,3 тыс. руб., с ростом на 3 693,9 тыс. руб. или 2,5 % к 2022 году.

**Особенности расчетов поступлений в районный бюджет**

**по основным доходным источникам**

Прогноз налоговых доходов районного бюджета представлен главными администраторами доходов районного бюджета, крупнейшим из которых является Межрайонная инспекция ФНС России №5 по Ивановской области и составлен с учетом показателей форм статистической налоговой отчетности и коэффициента собираемости налоговых доходов.

Поступление налоговых доходов районного бюджета в 2021 году прогнозируется в сумме 99 616,1 тыс. рублей.

В структуре налоговых и неналоговых доходов налоговые поступления составят в 2021 году – 67,8%.

Прогноз поступлений налоговых доходов в районный бюджет по видам налогов на период 2020-2023 годов представлен в нижеследующей таблице:

тыс. руб.

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Показатель** | **2020 год**  **( в действующей редакции)** | **Проект решения о бюджете** | | | | | |
| **2021 год** | **изменение к уровню 2020 года** | **2022 год** | **изменение к уровню 2021 года** | **2023 год** | **изменение к уровню 2022 года** |
| Налог на доходы физических лиц | 73 980,8 | 81 961,8 | *+7 981,0* | 85 580,6 | *+3 618,8* | 88 599,3 | *+3 018,7* |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории РФ | 7 060,8 | 7 457,2 | *+396,4* | 7 790,9 | *+333,7* | 8 064,2 | *+273,3* |
| Налоги на совокупный доход, в том числе: | 9 347,4 | 6 767,1 | *-2 580,3* | 5 254,7 | *-1 512,4* | 5 454,7 | *+200,0* |
| *Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения* | *0* | *2 336,0* | *+2 336,0* | *2 336,0* | *0* | *2336,0* | *0* |
| *Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности* | *7 293,6* | *1 612,4* | *-5 681,2* | *0* | *0* | *0* | *0* |
| *Единый сельскохозяйственный налог* | *352,0* | *618,7* | *+266,7* | *618,7* | *0* | *618,7* | *0* |
| *Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения* | *1 701,8* | *2 200,0* | *+498,2* | *2 300,0* | *+100,0* | *2 500,0* | *+200,0* |
| Государственная пошлина, сборы | 3 180,9 | 3 430,0 | *+249,1* | 3 630,0 | *+200,0* | 3 830,0 | *+200,0* |
| **ВСЕГО** | 93 569,9 | 99 616,1 | *+6 046,2* | 102 256,2 | *+2 640,1* | 105 948,2 | *+3 692,0* |

Снижение налоговых доходов в плановом периоде не произойдет, так как в связи с отменой с 2021 года налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности планируется установление дифференцированных нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

**Налог на доходы физических лиц**

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 2021 году прогнозируется исходя из его ожидаемого исполнения за 2020 год, уровня собираемости и роста фонда оплаты труда в 2021 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 2021 год сумме 81 961,8 тыс. рублей, что составляет 82,3% общей суммы налоговых доходов.

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

в 2022 году – 85 580,6 тыс. рублей,

в 2023 году – 88 599,3 тыс. рублей.

**Акцизы**

Доля акцизов в структуре прогноза налоговых доходов районного бюджета в 2021 году прогнозируется на уровне 7,5%. Прогноз поступлений акцизов в районный бюджет в 2021 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 2021 году – 7 457,2 тыс. рублей,

в 2022 году – 7 790,9 тыс. рублей,

в 2023 году – 8 064,2 тыс. рублей.

**Налоги на совокупный доход**

Налоги на совокупный доход в структуре налоговых доходов районного бюджета в 2021 году составят 6,8%.

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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» предусмотрена передача по дифференцированным нормативам отчислений в бюджеты городских округов и муниципальных районов с 2021 года 5% 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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов запланирован – 0,0884 %. Ожидаемое поступление налога запланировано в следующих размерах:

**- налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы** в 2021-2013 годах по 1 097,9 тыс. рублей ежегодно.

**- налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов** по 1 238,1 тыс. рублей.

В связи с отменой налога на вмененный доход с 1 января 2021 года, расчет поступлений в бюджет доходов от единого налога на вмененный доход отдельных видов деятельности произведен исходя из начислений указанного налога за 4 квартал 2020 года по данным отчета о налоговой базе и структуре начислений по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности, представляемых Управлением ФНС России по Ивановской области, с учетом тенденции к снижению налогооблагаемой базы на сумму страховых взносов. Прогноз поступления **единого налога на вмененный доход** в 2021 году составляет 1 612,4 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 2021-2013 годах составит по 618,7 тыс. рублей.

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

Поступления спрогнозированы с ежегодным увеличением в связи с отменой единого налога на вмененный доход с 2021 года.На 2021 год прогноз составил 2 200,0 тыс. руб., на 2022-2023 года – 2 300,0 тыс. рублей и 2 500,00 тыс. рублей соответственно.

**Государственная пошлина**

Прогноз поступлений государственной пошлины представлен главными администраторами доходов районного бюджета: Межрайонной инспекцией ФНС России №5 по Ивановской области и Администрацией муниципального образования «Родниковский муниципальный район».

Прогноз поступлений государственной пошлины в 2021 году составляет 3 430,0 тыс. рублей, что на 249,1 тыс. руб. больше ожидаемого поступления в 2020 году.

Государственная пошлина в структуре налоговых доходов районного бюджета на 2021 год составляет 3,4% .

Прогноз поступлений в 2022 и 2023 годах составляет 3 630,0 тыс. рублей и 3 830,0 тыс. руб. соответственно.

**Неналоговые доходы районного бюджета**

Поступление неналоговых доходов районного бюджета на 2021 год прогнозируются в сумме 47 416,7 тыс. рублей, что на 2 104,7 тыс. руб. больше ожидаемого поступления в 2020 году.

В структуре налоговых и неналоговых доходов районного бюджета неналоговые поступления составляют 32,2 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** | **2020 год**  **( в действующей редакции)** | **Проект решения о бюджете** | | | | | |
| **2021 год** | ***изменение к уровню 2020 года*** | **2022 год** | ***изменение к уровню 2021 года*** | **2023 год** | ***изменение к уровню 2022 года*** |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 11 239,6 | 11 317,0 | *+77,4* | 11 319,1 | *+2,1* | 11 321,3 | *+2,2* |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 258,2 | 711,9 | *+275,7* | 740,3 | *+28,4* | 770,0 | *+29,7* |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 32 430,8 | 34 060,9 | *+1630,1* | 34 060,9 | *0* | 34 060,9 | *0* |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1 228,6 | 1 080,0 | *-148,6* | 1 080,0 | *0* | 1 080,0 | *0* |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 146,8 | 238,9 | *+92,1* | 208,9 | *-30,0* | 178,9 | *-30,0* |
| Прочие неналоговые доходы | 8,0 | 8,0 | *0* | 8,0 | *0* | 8,0 | *0* |
| **ВСЕГО** | 45 312,0 | 47 416,7 | *+2 104,7* | 47 416,7 | *0,0* | 47 419,1 | *+ 0,3* |

Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства оставляют 71,8% неналоговых доходов.

Главными администраторами рассматриваемых доходов являются Комитет по управлению имуществом администрации Родниковского муниципального района, Муниципальное учреждение «Отдел культуры 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, прогнозируются на 2021 год в сумме 11 317,0 тыс. рублей, на 2022-2023 года 11 319,1 тыс. руб. и 11 321,3 тыс. рублей соответственно.

Основную долю доходов от использования государственного имущества составляют:

**-** доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность, на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, 4 668,0тыс. руб. ежегодно.

**-** доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов – 5 376,0тыс. руб. в 2021 году, в 2022 – 5 378,1 тыс. руб. и 5 380,3 – в 2023 году.

**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 711,9 тыс. руб., увеличение к текущему году составит 275,7 тыс. руб., соответственно на следующие периоды 2022-2023 годов - 740,3 тыс. руб., и 770,0 тыс. рублей.

**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 34 060,9 тыс. рублей ежегодно.

Основная доля доходов от оказания платных услуг прогнозируется от казенных учреждений, подведомственных Управлению образования администрации муниципального образования «Родниковский муниципальный район – 95,2%.

**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 2021-2023 года прогнозируются в размере 1 080,0 тыс. рублей.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Штрафы, санкции, возмещение ущерба, поступающие в районный бюджет, запланированы в 2021 году в сумме 238,9 тыс. рублей.

Прогноз поступлений штрафов, санкций и возмещений ущерба на 2022 год и 2023 года – 208,9 и 178,9 тыс. рублей ежегодно.

**Прочие неналоговые доходы**

Прочие неналоговые доходы муниципального бюджета прогнозируются ежегодно по 8,0 тыс. рублей.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления предусмотрены в объемах межбюджетных трансфертов районному бюджету, определенных проектом Закона Ивановской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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** | | | |
|  |  |  | (руб.) |
|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
|
| **Безвозмездные поступления** – всего: | **508 326 519,07** | **354 945 818,68** | **316 837 863,41** |
| в том числе: |  |  |  |
| Дотации | 169 591 510,00 | 149 010 500,00 | 149 010 500,00 |
| Субсидии | 50 823 107,39 | 9 026 683,93 | 813 120,00 |
| Субвенции | 195 073 041,68 | 98 509 144,75 | 95 337 943,41 |
| Иные межбюджетные трансферты | 92 838 860,00 | 98 399 490,00 | 71 676 300,00 |

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

Объем дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, которая не имеет целевого назначения, запланирован на 2021 год в сумме 169 591,5 тыс. руб. руб. (на уровне 2020 года), на плановый период 2022 и 2023 годов в сумме 149 010,5 тыс. руб. ежегодно.

На 2021 год из областного бюджета определена дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 20 531,4 тыс. руб. на осуществление расходов по решению вопросов местного значения в части

индексации заработной платы работников бюджетного сектора экономики с 1 октября 2020 года на 4,2 процента заработной платы указанных работников, ранее проиндексированной с 1 января 2018 года на 4,0 процента и с 1 октября 2019 года на 4,3 процента;

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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» бюджету Родниковского муниципального района на 2021 год предусмотрены следующие субсидии:

на разработку (корректировку) проектной документации и газификацию населенных пунктов, объектов социальной инфраструктуры Ивановской области в сумме 7 000,0 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 5 602,7 тыс. руб.

на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом в сумме 2 238,6 тыс. руб.

на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков в сумме 2 253,9 тыс. руб.

на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях в сумме 11 272,7 тыс. руб.

на софинансирование расходов по организации двухразового питания в лагерях дневного пребывания в сумме 813,1 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,

в том числе:

работникам культуры муниципальных учреждений культуры в сумме 14 125,4 тыс. руб.;

работникам иных муниципальных организаций дополнительного образования детей (ЦДТ) в сумме 1 082,8 тыс. руб.;

работникам муниципальных организаций дополнительного образования в сфере культуры и искусства (ДШИ) в сумме 3 091,7 тыс. руб.;

работникам муниципальных организаций дополнительного образования в сфере физической культуры и спорта (ДЮСШ) в сумме 609,4 тыс. руб.

на софинансирование расходов по обеспечению функционирования многофункциональных центров предоставления государственных и муниципальных услуг в сумме 2 732,6 тыс. руб.

**IV. Расходы**

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов с учетом следующих особенностей:

1) определение общих объемов бюджетных ассигнований районного бюджета на 2021 и 2022 годы на основе бюджетных ассигнований, утвержденных действующей редакцией решения о бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов;

2) уточнение объемов бюджетных ассигнований на 2021 год с учетом:

- повышение с 1 января 2021 года минимального размера оплаты труда с 12130 руб. до 12792 руб.;

- компенсационных выплат работникам муниципальных учреждений и органов местного самоуправления за работу в условиях, отклоняющихся от нормальных (повышенная оплата сверхурочной работы, работы в ночное время, выходные и нерабочие праздничные дни), не учитываемые в составе заработной платы (части заработной платы), не превышающей минимального размера оплаты труда, возникших вследствие вступления в силу постановления Конституционного Суда Российской Федерации от 11.04.2019 № 17-п;

- 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 (прогнозируемое значение на 2021 год - 23755,2 руб.);

- индексации фондов оплаты труда работников бюджетного сектора экономики - на 4,2 % с 01.10.2020;

- по коммунальным платежам применены тарифы, действующие с 01.07.2020 года;

- по другим статьям расходов определены ассигнования на уровне текущего 2020 года.

В составе расходов районного бюджета на первый год планового периода объем условно утверждаемых расходов предусмотрен в объеме 7,4 млн. руб., на второй год планового периода 14,9 млн. руб.

**Программная структура расходов районного бюджета**

**на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 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 13.09.2013 № 1144, муниципальные программы на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сгруппированы по 3 направлениям.

**I. Новое качество жизни**

**II. Инновационное развитие и модернизация экономики**

**III. Муниципальное управление.**

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

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование программы (подпрограммы)** | **2021 год**  **проект** | **2022 год**  **проект** | **2023 год**  **проект** |
| **I. Новое качество жизни** | **545 775,8** | **375 620,5** | **360 586,1** |
| **Развитие образования Родниковского муниципального района** | **398 985,3** | **267 497,6** | **254425,2** |
| Подпрограмма "Дошкольное образование" | 169 301,5 | 169 956,8 | 169 956,8 |
| Подпрограмма "Общее образование" | 167 580,4 | 53 000,4 | 42 219,9 |
| Подпрограмма "Дополнительное образование и воспитание детей" | 18 390,8 | 14 173,2 | 14 173,2 |
| Подпрограмма "Выявление и поддержка одаренных детей" | 75,0 | 75,0 | 75,0 |
| Подпрограмма "Обеспечение функционирования системы образования Родниковского муниципального района" | 26 512,2 | 24 512,1 | 24 512,1 |
| Подпрограмма "Патриотическое воспитание детей и молодежи Родниковского муниципального района" | 270,1 | 270,1 | 270,1 |
| Подпрограмма "Обеспечение пожарной безопасности муниципальных учреждений образования" | 2 518,1 | 2 518,1 | 2 518,1 |
| Подпрограмма "Внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях" | 11 273,9 |  |  |
| Подпрограмма "Развитие, сохранение и укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений образования" | 3 063,3 | 2 991,9 | 700,0 |
| **Социальная поддержка граждан Родниковского муниципального района** | **15 337,8** | **13 852,6** | **10 747,3** |
| Подпрограмма "Дети Родниковского района" | 8 825,2 | 9 467,9 | 6 362,7 |
| Подпрограмма "Организация отдыха и оздоровления детей" | 1 801,4 | 1 801,4 | 1 801,3 |
| Подпрограмма "Профилактика социального неблагополучия семей с детьми, защита прав и интересов детей" | 904,6 | 816,4 | 816,4 |
| Подпрограмма "Забота и поддержка" | 1 766,9 | 1 766,9 | 1 766,9 |
| Подпрограмма "Кадры" | 2 039,7 | 0,00 | 0,00 |
| **Обеспечение качественным жильем и услугами жилищно-коммунального хозяйства населения Родниковского муниципального района** | **17 890,7** | **6 352,9** | **6 423,9** |
| Подпрограмма «Обеспечение жильем молодых семей» | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| Подпрограмма «Поддержка граждан в сфере ипотечного жилищного кредитования | 100,0 | 0 | 0 |
| Подпрограмма «Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, предназначенных для бесплатного предоставления семьям с тремя и более детьми, в Родниковском муниципальном районе» | 3 094,1 | 0 | 0 |
| Подпрограмма «Развитие газификации Родниковского района» | 7 368,4 | 0 |  |
| Подпрограмма "Организация содержания муниципального жилищного фонда" | 7 278,2 | 6 302,9 | 6 373,9 |
| **Развитие культуры Родниковского муниципального района** | **78 263,7** | **56 608,4** | **57 680,7** |
| Подпрограмма "Организация досуга и обеспечение услугами организаций культуры" | 31 487,2 | 23 307,1 | 23 307,1 |
| Подпрограмма "Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности книжных фондов" | 18 908,2 | 11 219,4 | 12 219,4 |
| Подпрограмма "Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства" | 8 417,4 | 4 662,9 | 5 162,9 |
| Подпрограмма "Обеспечение деятельности отрасли культуры" | 14 694,1 | 14 194,1 | 13 766,4 |
| Подпрограмма "Развитие, сохранение и укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры" | 1 531,9 | 0 | 0 |
| *Капитальный ремонт, ремонт учреждений культуры (наказы)*  *Ремонт кровли Малышевского СДК* | *13,2*  *1 518,7* | *0*  *0* | *0*  *0* |
| Подпрограмма "Социально-значимые общерайонные мероприятия" | 320,0 | 320,0 | 320,0 |
| Подпрограмма "Информационная среда" | 2 904,9 | 2 904,9 | 2 904,9 |
| **Развитие физической культуры и спорта Родниковского муниципального района** | **31 035,4** | **27 046,1** | **27 046,1** |
| **Реализация молодежной политики на территории Родниковского муниципального района** | **3 264,4** | **3 264,4** | **3 264,4** |
| **Охрана земель и окружающей среды на территории муниципального образования «Родниковский муниципальный район»** | **998,5** | **998,5** | **998,5** |
| **II. Инновационное развитие и модернизация экономики** | **29 782,5** | **28 901,2** | **22 956,6** |
| **Экономическое развитие и инновационная экономика Родниковского муниципального района** | **29 782,5** | **28 901,2** | **22 956,6** |
| Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности" | 400,0 | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма "Развитие сети автомобильных дорог общего пользования, расположенных в границах Родниковского муниципального района и повышение безопасности дорожного движения" | 18 735,9 | 19 328,3 | 13 383,7 |
| Подпрограмма "Управление муниципальным имуществом, земельными ресурсами и градостроительная деятельность" | 1 245,7 | 172,0 | 172,0 |
| Подпрограмма "Организация транспортного обслуживания населения Родниковского муниципального района" | 9 400,9 | 9 400,9 | 9 400,9 |
| **III. Муниципальное управление** | **92 773,3** | **79 595,7** | **79 095,7** |  |
| **Совершенствование органов местного самоуправления** | **92 773,3** | **79 595,7** | **79 095,7** |
| Подпрограмма "Обеспечение деятельности исполнительных органов муниципального образования" | 81 430,6 | 75 698,1 | 75 198,1 |
| Подпрограмма "Укрепление кадрового потенциала" | 110,0 | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма "Сохранение и укрепление материально-технической базы органов местного самоуправления Родниковского муниципального района" | 5 400,0 | 0,00 | 0,00 |
| Подпрограмма "Организация дополнительного пенсионного обеспечения отдельных категорий граждан" | 2 787,6 | 2 787,6 | 2 787,6 |
| Подпрограмма "Информационное общество" | 3 045,0 | 1 110,0 | 1 110,0 |
| **Всего расходов на реализацию муниципальных программ** | **668 331,6** | **484 117,4** | **462 638,4** |
| **Общий объем расходов бюджета** | **683 024,5** | **503 761,1** | **466 202,5** |

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

на 2021 год в общей сумме 668 331,6 тыс. руб., что составляет 97,85 % общего объема расходов районного бюджета;

на 2022 год в общей сумме 484 117,4 тыс. руб., что составляет 96,1 % общего объема расходов районного бюджета;

на 2023 год в общей сумме 552 616,2 тыс. руб., что составляет 99,24 % к общему объему расходов районного бюджета.

Далее по тексту пояснительной записки приведены показатели бюджета 2021 года, так как в силу бюджетного законодательства плановый период 202 и 2023 годов предстоит корректировке в новом бюджетном цикле.

**Муниципальная программа**

**«Развитие образования Родниковского муниципального района»**

В рамках реализации мероприятий программы на 2021 год предусмотрены ассигнования в общей сумме 398 985,3 тыс. руб.

На реализацию мероприятий подпрограммы «Дошкольное образование» планируется направить 169 301,53 тыс. руб., в том числе за счет средств областного бюджета 88 150,7 тыс. руб.

На реализацию мероприятий подпрограммы «Общее образование» запланированы бюджетные ассигнования в сумме 167 580,4 тыс. руб., из нее средства областного бюджета 117 981,3 тыс. руб., в том числе:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство – 10 780,56 тыс. руб. (целевые средства областного бюджета),

- на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков – 2 254,1 тыс. руб., из них областные средства – 2 253,9 тыс. руб.,

- на создание в общеобразовательных организациях Центров образования цифрового и гуманитарного профилей «Точка роста» предусмотрено 4 200,0 тыс. руб. (средства районного бюджета),

- на психиатрическое освидетельствование педагогических работников общего образования предусмотрено 455,0 тыс. руб.

На подпрограмму «Дополнительное образование и воспитание детей» определены средства – 18 390,8 тыс. руб., в том числе:

- на реализацию программ дополнительного образования детей в сфере физической культуры и спорта 5 450,2 тыс. руб.

- реализация программ спортивной подготовки – 667,6 тыс. руб.

- на реализацию программ дополнительного образования детей иными муниципальными учреждениями (ЦДТ) – 10180,4 тыс. руб.

- на поэтапное доведение средней заработной платы педагогических работников дополнительного образования – 2 092,6 тыс. руб., в том числе из областного бюджета – 1 692,3 тыс. руб.;

- на психиатрическое освидетельствование педагогических работников дополнительного образования – 125,0 тыс. руб.

Подпрограмма "Обеспечение функционирования системы образования Родниковского муниципального района" запланировано ассигнований – 26 512,2 тыс. руб., в том числе по следующим направлениям:

- финансовое обеспечение деятельности по оценке качества образования, информационного сопровождения, управления и финансового обеспечения системы образования – 14 609,9 тыс. руб.;

- организация бесплатной перевозки обучающихся в муниципальных образовательных организациях, реализующих основные общеобразовательные программы, между поселениями – 11 902,2 тыс. руб.

На обеспечение функционирование кадетского класса в рамках подпрограммы «Патриотическое воспитание детей и молодежи Родниковского муниципального района» предусмотрено 264,7 тыс. руб.

На укрепление пожарной безопасности учреждений образования по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности муниципальных учреждений образования» запланировано 2 518,1 тыс. руб.

В рамках реализацииРегионального проекта "Цифровая образовательная среда" запланированы расходы на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях, 11 273,9 тыс. руб., из них 11 272,7 – областные.

Подпрограмма «Развитие, сохранение и укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений образования» - определены средства в сумме 3 063,3 тыс. руб.

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

на софинансирование расходных обязательств, в случае предоставления субсидий из областного бюджета на реализацию наказов избирателей депутатам Ивановской областной Думы в сумме 102,1 тыс. руб.,

на реализацию Регионального проекта «Успех каждого ребенка» предусмотрены средства в сумме 2 261,2 тыс. руб. на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом (2 238,6 тыс. руб. средства областного бюджета).

**Муниципальная программа**

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

Муниципальная программа Родниковского муниципального района "Социальная поддержка граждан Родниковского муниципального района" на 2021 год запланированы расходы в общей сумме 15 337,8 тыс. руб.

На реализацию мероприятий подпрограммы «Дети Родниковского района» предусмотрены средства сумме 8 825,2 тыс. руб., по следующим направлениям:

- компенсация части стоимости питания (горячий комплексный завтрак), предоставляемого отдельным категориям обучающихся муниципальных образовательных организаций в сумме 495,72 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 в сумме 1 587,0 тыс. руб.;

- на выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях за счет средств областного бюджета – 2 520,2 тыс. руб.,

- на предоставление жилых помещений детям – сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специальных жилых помещений – 4140,3 тыс. руб. (субвенция областного бюджета)

В рамках подпрограммы «Организация отдыха и оздоровления детей» предусмотрены средства на организацию двух разового питания детей в лагерях дневного пребывания в сумме 1 801,4 тыс. руб. ежегодно, в том числе:

- средства областного бюджета – 889,4 тыс. руб.;

- средства местного бюджета - 912,0 тыс. руб.

Подпрограммой «Забота и поддержка» предусмотрены средства на реализацию следующих мероприятий:

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

- на выплаты гражданам, имеющим звание «Почетный гражданин Родниковского района» - 1135,0 тыс. руб.;

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

- оказание материальной помощи ветеранам Великой Отечественной войны к празднованию Дня Победы – 95,0 тыс. руб.

На реализацию мероприятий подпрограммы «Кадры» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 2039,7 млн. руб. В рамках подпрограммы планируется поддержка специалистов востребованных специальностей, заключивших трудовые договора с учреждениями, организациями Родниковского муниципального района

**Муниципальная программа**

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

На реализацию программы предусмотрены ассигнования на 2021 год в общей сумме 17 890,7тыс. руб., в том числе:

Подпрограмма "Обеспечение жильем молодых семей" на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилого помещения предусмотрено 50,0 тыс. руб. на обеспечение условий софинансирования, установленных Правилами предоставления субсидий из областного бюджета на указанные цели.

На мероприятия подпрограммы «Организация содержания муниципального жилищного фонда» по следующим направлениям:

- на содержание муниципального жилищного фонда - 6622,2 тыс. руб., в том числе средства бюджетов поселений 4978,3 тыс. руб.;

- на оплату взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах – 656,0 тыс. руб.;

Подпрограмма "Развитие газификации Родниковского района" - предусмотрены бюджетные ассигнования на разработку (корректировку) проектной документации и газификации населенных пунктов, объектов социальной инфраструктуры в сумме 7368,4 тыс. руб., из нее средства областного бюджета 7000,0 тыс. руб.,

На обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков предназначенных для бесплатного предоставления семьям с тремя и более детьми в сумме 3094,1 тыс. руб. (средства бюджетов поселений) в рамках реализации подпрограммы "Обеспечение инженерной инфраструктурой земельных участков, предназначенных для бесплатного предоставления семьям с тремя и более детьми, в Родниковском муниципальном районе".

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры Родниковского муниципального района»**

На «Развитие культуры Родниковского муниципального района**»** определены средства в общей сумме 78 263,7 тыс. руб., из нее

На подпрограмму «Организация досуга и обеспечение услугами организаций культуры» 31 487,2 тыс. руб., из нее:

- оказания туристско-информационных услуг 1 221,8 тыс. руб.;

- на организацию досуга и обеспечение услугами организаций культуры – 22 085,3 тыс. руб.;

- на поэтапное доведение средней заработной платы по Указам Президента 8180,11 тыс. руб., в том числе за счет областного бюджета –  7444,0 тыс. руб.

На реализацию подпрограммы «Организация библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности книжных фондов» - 18 908,2 тыс. руб., из нее:

- на организации библиотечного обслуживания населения – 12 219,4 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 6 688,80 тыс. руб., в том числе за счет областного бюджета –  6354,4 тыс. руб.

На подпрограмму «Дополнительное образование детей в сфере культуры и искусства» предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 8 417,4 тыс. руб.

- на реализацию дополнительных образовательных программ в сфере культуры и искусства – 5 162,9 тыс. руб.

- на поэтапное доведение средней заработной платы педагогическим работникам дополнительного образования предусмотрено - 3254,497 тыс. руб., в том числе из областного бюджета – 3 091,767 тыс. руб.

На подпрограмму «Обеспечение деятельности отрасли культуры» предусмотрено бюджетные ассигнования в размере 14 694,1 тыс. руб.

В рамках реализации мероприятий подпрограммы "Развитие, сохранение и укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений культуры" предусмотрены средства на капитальный ремонт, ремонт учреждений культуры (наказы)- 13,2 тыс. руб. и ремонт кровли Малышевского СДК- 1518,7 тыс. руб.

На мероприятие «Организация и проведение мероприятий, связанных с государственными праздниками, юбилейными и памятными датами» в рамках подпрограммы «Социально-значимые общерайонные мероприятия» запланировано 320,0 тыс. руб.

На обеспечение населения информацией по подпрограмме «Информационная среда» предусмотрено 2 904,90 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 31 035,4 тыс. руб., по следующим направлениям**:**

- 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.;

- на развитие спорта высших достижений, по поддержке спортивных команд, участвующих в Чемпионатах Ивановской области – 390,0 тыс. руб.;

- расходы на обеспечение доступа к спортивным объектам (стадион «Труд») – 7 692,4 тыс. руб.;

- расходы на обеспечение доступа к спортивным объектам (стадион в с. Пригородное) – 478,0 тыс. руб.;

- на обеспечение деятельности физкультурно-оздоровительного комплекса «Родники – Арена» 18 612,2 тыс. руб. (средства районного бюджета – 9 906,1 тыс. руб., бюджета Родниковского городского поселения – 8 706,1 тыс. руб.).

На ремонт кровли оздоровительного комплекса – 3 511,3 тыс. руб.

**Муниципальная программа «Реализация молодежной политики на территории Родниковского муниципального района»**

На реализацию мероприятий программы предусмотрено 3 264,4 тыс. руб., из нее:

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

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

- на организацию и осуществление мероприятий по работе с детьми и молодежью в сумме 3 046,4 тыс. руб.

**Муниципальная программа**

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

На реализацию программы предусмотрены ассигнования в общей сумме 29 782,5тыс. руб.

В рамках подпрограммы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности» запланировано 400,0 тыс. руб. на оснащение современными приборами учета коммунальных ресурсов и устройствами регулирования потребления тепловой энергии, замена устаревших счетчиков на счетчики повышенного класса точности в учреждениях образования.

На реализацию мероприятий подпрограммы «Развитие сети автомобильных дорог общего пользования, расположенных в границах Родниковского муниципального района и повышение безопасности дорожного движения» предусмотрены ассигнования в сумме 18735,9 тыс. руб. на дорожную деятельность в отношении автомобильных дорог местного значения. Реализация подпрограммы осуществляется за счет бюджетных 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 –1 680,8 тыс. руб.

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

- на выполнение ямочного ремонта и ремонта картами автомобильных дорог, расположенных в границах городского поселения – 5 323,3 тыс. руб.,

- на строительство (реконструкция), капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения, в том числе на формирование муниципальных дорожных фондов – 5897,6 тыс. руб. (средства областного бюджета – 5 602,7 тыс. руб.),

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

На мероприятия подпрограммы «Управление муниципальным имуществом, земельными ресурсами и градостроительная деятельность» определены ассигнования в общей сумме 1245,7тыс. руб., в том числе за счет бюджета Родниковского городского поселения – 172,0 тыс. руб. и планируется использовать по следующим направлениям:

- на оценку недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности – 138,7 тыс. руб.;

- на подготовку и проведение комплексных кадастровых работ – 480,0 тыс. руб.;

- на топографическую съемку территорий, на которых планируется строительство (реконструкция) объектов недвижимости, изменение документов территориального планирования – 340,0 тыс. руб.

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 9 400,9 тыс. руб. для реализации мероприятий подпрограммы "Организация транспортного обслуживания населения Родниковского муниципального района".

**Муниципальная программа**

**«Совершенствование органов местного самоуправления»**

На реализацию муниципальной программы «Совершенствование органов местного самоуправления» предлагается потратить 92 773,2 тыс. руб.

Подпрограммой «Обеспечение деятельности исполнительных органов» определены расходы в общей сумме 81 430,6 тыс. руб., в том числе на реализацию следующих мероприятий:

- содержание Главы муниципального образования 1 631,7 тыс. руб.;

- на обеспечение функций местной администрации – 52 802,5 тыс. руб.;

- на обеспечение деятельности органов местного самоуправления (Центр по обеспечению деятельности) –17 575,7 тыс. руб.;

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

- на предоставление государственных и муниципальных услуг Многофункциональным центром «Мои документы» - 9 326,2 тыс. руб. (за счет субсидии областного бюджета 2 732,6 тыс. руб.).

В рамках подпрограммы «Укрепление кадрового потенциала муниципальной службы» предусмотрены средства на организацию переподготовки и повышения квалификации муниципальных служащих в сумме 110,0 тыс. руб.

На реализацию подпрограммы «Сохранение и укрепление материально-технической базы органов местного самоуправления Родниковского муниципального района» предусмотрены ассигнования:

- на ремонт помещений органов местного самоуправления в сумме 4 400,0 тыс. руб., в том числе кровли здания ул. Советская, д. 10 – 3 900,0 тыс. руб.,

- на обновление автомобильного парка предусмотрены средства в сумме 1 000,0 тыс. руб.

Подпрограммой «Организация дополнительного пенсионного обеспечения отдельных категорий граждан» определены ассигнования в сумме 2 787,6 тыс. руб. на выплату пенсий за выслугу лет муниципальным служащим.

На мероприятия подпрограммы «Информационное общество» предусмотрены ассигнования – 3 045,0 тыс. руб. на приобретение компьютеров, оргтехники, офисной техники и лицензионного программного обеспечения.

**Муниципальная программа**

**«Охрана земель и окружающей среды на территории муниципального образования «Родниковский муниципальный район»**

По подпрограмме «Охрана окружающей среды Родниковского муниципального района» 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 - 998,5 тыс. руб.

**Непрограммные направления деятельности**

**органов местного самоуправления**

По непрограммным направлениям деятельности органов местного самоуправленияна 2021 год предусмотрены бюджетные ассигнования в общей сумме 14 692,8 тыс. руб., на следующие цели:

- на обеспечение функций представительного органа –2 139,4 тыс. руб.;

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

- обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты – 1 105,8 тыс. руб.;

- резервный фонд администрации муниципального образования – 2 000,0 тыс. руб.;

- расходы на приобретение подарков для ветеранов Великой Отечественной войны к юбилейным дням рождения – 50,0 тыс. руб.;

- расходы на объект «Городское кладбище по адресу: 1,3 км северо-восточнее д. Кутилово, Родниковского района Ивановской области» – 6560,0 тыс. руб. (средства бюджета Родниковского городского поселения);

- 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 - 100,0 тыс. руб.,

- межбюджетные трансферты бюджетам сельских поселений на организацию обустройства мест массового отдыха населения – 1 800,0 тыс. руб.,

- исполнение государственных полномочий за счет средств субвенций из областного бюджета – 220,2 тыс. руб. (осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в российской федерации – 28,5 тыс. руб., в сфере административных правонарушений -16,2 тыс. руб., в области обращения с животными в части организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев – 96,5 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 79,0 тыс. руб.);

- на оплату членских взносов в совет муниципальных образований – 73,9 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.

**Межбюджетные трансферты бюджетам поселений**

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

| **Наименование межбюджетных трансфертов** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **ВСЕГО** | **18 612,1** | **16 149,5** | **16 083,6** |
| **в том числе** |  |  |  |
| Субвенции на осуществление государственных полномочий по составлению списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции Российской федерации | 28,5 | 65,9 | 0 |
| Иные межбюджетные трансферты на содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения | 5 684,2 | 5 684,2 | 5 684,2 |
| 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 | 998,5 | 998,5 | 998,5 |
| 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 | 100,0 | 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 | 9 400,9 | 9 400,9 | 9 400,9 |

**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 2021 год и плановый период 2022 и 2023 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** | | |
| **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 00 | 96 489 369,17 | 81 219 318,24 | 80 653 341,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *14,1* | *16,1* | *17,3* |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 00 | 29 306 296,63 | 28 936 443,93 | 22 991 858,50 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *4,3* | *5,7* | *4,9* |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 00 | 27 799 254,05 | 23 315 059,00 | 7 372 429,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *4,1* | *4,6* | *1,6* |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 07 00 | 413 307 241,46 | 277 076 399,50 | 264 503 942,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *60,5* | *55,0* | *56,7* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 00 | 66 941 446,89 | 49 040 600,00 | 49 612 900,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *9,8* | *9,7* | *10,6* |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 10 00 | 14 572 964,03 | 13 554 691,21 | 10 449 467,91 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *2,1* | *2,7* | *2,2* |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 00 | 31 703 013,01 | 27 713 692,00 | 27 713 692,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *4,6* | *5,5* | *5,9* |
|
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 00 | 2 904 900,00 | 2 904 900,00 | 2 904 900,00 |
| *Удельный вес в общем объеме расходов бюджета* |  | *0,4* | *0,6* | *0,6* |
| **ВСЕГО РАСХОДЫ БЮДЖЕТА** |  | **683 024 485,24** | **503 761 103,88** | **466 202 530,41** |

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 74,9 % (на образование – 60,5 %, на культуру – 9,8 %, физическую культуру и спорт – 4,6 %).

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

Дефицит районного бюджета на 2021 год предусмотрен в сумме 27 665,2 тыс. руб. На покрытие дефицита планируем направить остатки средств на счете районного бюджета по состоянию на 01.01.2021 года.

Привлечение заемных средств, в ходе исполнения районного бюджета в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 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 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов»

**Распределение бюджетных ассигнований районного бюджета по разделам и подразделам классификации расходов бюджетов на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов**

(в рублях)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Раздел, подраздел | Наименование | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| **01 00** | **ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ** | **96 489 369,17** | **81 219 318,24** | **80 653 341,00** |
| 01 02 | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 1 631 697,00 | 1 631 697,00 | 1 631 697,00 |
| 01 03 | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований | 2 139 397,00 | 2 139 397,00 | 2 139 397,00 |
| 01 04 | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 53 707 099,22 | 52 618 874,00 | 52 118 874,00 |
| 01 05 | Судебная система | 28 520,95 | 65 977,24 | 0,00 |
| 01 06 | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 1 105 845,00 | 1 105 845,00 | 1 105 845,00 |
| 01 11 | Резервные фонды | 2 000 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 |
| 01 13 | Другие общегосударственные вопросы | 35 876 810,00 | 23 557 528,00 | 23 557 528,00 |
| **04 00** | **НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА** | **29 306 296,63** | **28 936 443,93** | **22 991 858,50** |
| 04 05 | Сельское хозяйство и рыболовство | 175 466,68 | 35 238,50 | 35 238,50 |
| 04 08 | Транспорт | 9 400 875,66 | 9 400 900,00 | 9 400 900,00 |
| 04 09 | Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 18 735 954,29 | 19 328 305,43 | 13 383 720,00 |
| 04 12 | Другие вопросы в области национальной экономики | 994 000,00 | 172 000,00 | 172 000,00 |
| **05 00** | **ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО** | **27 799 254,05** | **23 315 059,00** | **7 372 429,00** |
| 05 01 | Жилищное хозяйство | 7 228 204,00 | 6 252 900,00 | 6 323 900,00 |
| 05 02 | Коммунальное хозяйство | 11 511 050,05 | 1 048 529,00 | 1 048 529,00 |
| 05 03 | Благоустройство | 9 060 000,00 | 16 013 630,00 | 0,00 |
| **07 00** | **ОБРАЗОВАНИЕ** | **413 307 241,46** | **277 076 399,50** | **264 503 942,00** |
| 07 01 | Дошкольное образование | 171 941 025,79 | 172 075 570,00 | 172 075 570,00 |
| 07 02 | Общее образование | 183 439 779,56 | 57 156 457,50 | 44 084 000,00 |
| 07 03 | Дополнительное образование детей | 26 146 819,11 | 18 174 755,00 | 18 674 755,00 |
| 07 05 | Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 07 07 | Молодежная политика | 5 065 750,00 | 5 065 750,00 | 5 065 750,00 |
| 07 09 | Другие вопросы в области образования | 26 603 867,00 | 24 603 867,00 | 24 603 867,00 |
| **08 00** | **КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ** | **66 941 446,89** | **49 040 600,00** | **49 612 900,00** |
| 08 01 | Культура | 52 247 346,89 | 34 846 500,00 | 35 846 500,00 |
| 08 04 | Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 14 694 100,00 | 14 194 100,00 | 13 766 400,00 |
| **10 00** | **СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА** | **14 572 964,03** | **13 554 691,21** | **10 449 467,91** |
| 10 01 | Пенсионное обеспечение | 2 787 600,00 | 2 787 600,00 | 2 787 600,00 |
| 10 03 | Социальное обеспечение населения | 3 537 900,00 | 1 876 900,00 | 1 876 900,00 |
| 10 04 | Охрана семьи и детства | 8 247 464,03 | 8 890 191,21 | 5 784 967,91 |
| **11 00** | **ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ** | **31 703 013,01** | **27 713 692,00** | **27 713 692,00** |
| 11 01 | Физическая культура | 9 579 492,00 | 9 101 492,00 | 9 101 492,00 |
| 11 02 | Массовый спорт | 22 123 521,01 | 18 612 200,00 | 18 612 200,00 |
| 12 00 | СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 2 904 900,00 | 2 904 900,00 | 2 904 900,00 |
| 12 01 | Телевидение и радиовещание | 2 904 900,00 | 2 904 900,00 | 2 904 900,00 |
|  | **Итого** | **683 024 485,24** | **503 761 103,88** | **466 202 530,41** |