

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к проекту бюджета Кирово-Чепецкого района**  
**на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов**

Формирование основных параметров бюджета Кирово-Чепецкого района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов осуществлялось в соответствии с действующими и планируемыми к принятию нормативными правовыми актами, прогнозом социально-экономического развития Кирово-Чепецкого района на 2022 год и на период 2023 и 2024 годов, муниципальными программами Кирово-Чепецкого района.

**ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА**  
**КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА НА 2022 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ**  
**ПЕРИОД 2023 И 2024 ГОДОВ**

Исходя из подходов и особенностей формирования бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, основные параметры проекта бюджета муниципального района прогнозируются в следующих объемах:

тыс. рублей

Наименование показателей	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год
<b>1. Доходы – всего,</b> из них:	<b>534 115,0</b>	<b>521 537,2</b>	<b>518 623,2</b>
налоговые доходы	125 707,9	130 586,6	135 755,8
неналоговые доходы	41 327,8	41 755,8	41 169,8
безвозмездные поступления	367 079,3	349 194,8	341 697,6
<b>2. Расходы – всего</b>	<b>546 416,9</b>	<b>528 092,0</b>	<b>530 590,6</b>
<b>3. Дефицит (-) (профицит(+))</b>	<b>- 12 301,9</b>	<b>-6 554,8</b>	<b>-11 967,4</b>

Доходы бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформированы по показателям прогнозируемых объемов поступлений, представленных главными администраторами доходов бюджета района. Прогноз налоговых и неналоговых доходов составлен на основе базового варианта показателей прогноза социально-экономического развития Кирово-Чепецкого района на очередной 2022 финансовый год и плановый период до 2024 года.

При формировании доходов бюджета района учтены положения принятых федеральных и областных законов, регулирующих налоговые и бюджетные правоотношения, вступающие в силу с 1 января 2022 года.

В целом прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов на предстоящий бюджетный цикл характеризуется следующими данными.

**Сравнение прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета  
Кирово-Чепецкого района на 2022 год с общеэкономическими  
показателями**

Показатель	2019 год	2020 год	2021 год	тыс.рублей	
				2022 год	
1. Оборот организаций по всем видам деятельности по полному кругу	7 408 894,5	7 564 481,2	7 791 415,6	8 181 096,1	
% к предыдущему году	104,0	102,1	103,0	105,0	
2. Налоговые доходы	111 031,3	111 218,8	118 094,8	125 707,9	
% к предыдущему году	113,7	100,2	106,2	106,4	
в том числе налог на доходы физических лиц*	39 775,5	46 040,5	50 484,7	54 774,6	
% к предыдущему году	108,3	115,8	109,7	108,5	

\* С учетом увеличения норматива отчислений налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального района с 20% до 21%.

**ФОРМИРОВАНИЕ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА НА 2022 ГОД**

С учетом вышеизложенных подходов в 2022 году доходы бюджета прогнозируются в объеме 534 115,0 тыс.рублей, в том числе налоговые доходы и неналоговые доходы – 167 035,7 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 367 079,3 тыс.рублей.

Структура и динамика доходов бюджета Кирово-Чепецкого района на 2022 год к ожидаемой оценке поступлений доходов на 2020 год сложилась следующим образом:

Показатели	Оценка поступлений в 2021 году	Структура, %	Прогноз на 2022 год	Структура, %	тыс. рублей	
					Отклонение прогноза 2022 года от оценки поступлений 2021 года	
					сумма	%

Доходы, всего	758 860,4	100,0	534 115,0	100,0	-224 745,4	70,4
в том числе:						
Налоговые доходы	121 757,6	16,0	125 707,9	23,6	3 950,3	103,2
Неналоговые доходы	43 771,7	5,8	41 327,8	7,7	-2 443,9	94,4
Безвозмездные поступления	593 331,1	78,2	367 079,3	68,7	- 226 251,8	61,9

В структуре доходов бюджета района на 2022 год 23,6% от общего объема доходов составляет прогнозируемый объем налоговых доходов; 7,7% – неналоговые доходы, а 68,7% – безвозмездные поступления.

В целом объем налоговых доходов на 2022 год спрогнозирован в сумме 125 707,9 тыс. рублей, что выше ожидаемой оценки поступлений текущего года на 3 950,3 тыс. рублей или на 3,2%.

Объемы поступлений основных налоговых доходов на 2022 год представлены в нижеследующей таблице:

в тыс. рублей

Наименование показателей	Оценка 2021 года	Структура в %	Прогноз на 2022 год	Структура в %	Отклонение прогноза 2022 года к оценке 2021 года	
					в сумме	в %
<b>Налоговые доходы - всего</b>	<b>121 757,6</b>	<b>100,0</b>	<b>125 707,9</b>	<b>100,0</b>	<b>3 950,3</b>	<b>103,2</b>
в том числе:						
Налог на доходы физических лиц	51 684,7	42,5	54 774,6	43,6	3 089,9	106,0
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	9 403,2	7,7	9 905,8	7,9	502,6	105,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	40 897,5	33,6	41 014,0	32,6	116,5	100,3
Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	860,0	0,7	0	0	-860,0	0
Единый сельскохозяйственный налог	119,0	0,1	134,5	0,1	15,5	113,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	2 046,0	1,7	2 108,0	1,7	62,0	103,0
Налоги на имущество организаций	16 692,0	13,7	17 751,0	14,1	1 059,0	106,3
Государственная пошлина	55,2	0	20,0	0,0	-35,2	36,2

Поступления *налога на доходы физических лиц* на 2022 год прогнозировались исходя из фонда оплаты труда прогнозируемого на 2022 год в объеме 2 151 801 тыс. рублей (с динамикой роста к оценке 2021 года

106%), в части поступлений налога с доходов, источником которых является налоговый агент, с учетом размера ставки налога и объема налоговых льгот (стандартные, социальные, имущественные, профессиональные вычеты), предусмотренных статьями 217-221 части второй Налогового кодекса Российской Федерации, сложившихся за отчетный финансовый год.

Поступления налога на доходы физических лиц с иных доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 226.1, 227, 227.1 и 228 части второй Налогового кодекса Российской Федерации, прогнозировались исходя из налоговой базы отчетного налогового периода.

В результате поступления налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального района на 2022 год прогнозируются в объеме 54 774,6 тыс. рублей, что выше ожидаемой оценки текущего года на 3 089,9 тыс. рублей или на 6%.

Поступление *доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты*, спрогнозировано исходя из установленных ставок по видам нефтепродуктов.

При прогнозировании поступлений учтено изменение норматива распределения доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в бюджет Кирово-Чепецкого района с 0,2364% до 0,2361%.

Прогнозируемый объем поступлений в 2022 году составляет 9 905,8 тыс. рублей с ростом к ожидаемому исполнению текущего года на 502,6 тыс. рублей или на 5,3%.

Поступления *налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения*, прогнозировались по результатам декларирования за 2020 год и прогнозируемых поступлений в связи с отменой налогообложения в виде единого налога на вмененный доход.

В результате поступления налога, взимаемого при применении упрощенной системы налогообложения, на 2022 год прогнозируются в бюджет района в размере 41 014,0 тыс. рублей, в том числе по налогу, взимаемому с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы – 30 858,0 тыс. рублей; выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов – 10156,0 тыс. рублей.

По *единому сельскохозяйственному налогу* прогноз поступлений на 2022 год рассчитан в сумме 134,5 тыс. рублей с ростом к оценке 2021 года на 13%.

Прогноз рассчитан исходя из суммы налога, подлежащей уплате за отчетный финансовый год, по данным налоговой отчетности с применением коэффициента роста прибыли прибыльных предприятий сельского хозяйства.

По *налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения* прогноз поступлений на 2022 год рассчитан в сумме 2108,0 тыс. рублей.

Поступление налога в 2022 году, по отношению к ожидаемой оценке текущего года, планируется с ростом на 3% или на 62,0 тыс. рублей.

По *налогу на имущество организаций* прогноз поступлений налога на 2022 год базировался на показателях налоговой базы отчетного налогового периода – 2020 года по объектам недвижимого имущества и по объектам торгово-офисной недвижимости, облагаемых по кадастровой стоимости.

В параметрах прогнозируемых поступлений учтено:

прогнозируемый темп роста остаточной балансовой стоимости основных фондов по Кировской области на 2022 год к оценке 2020 года;

сохранение налоговой ставки в размере 1,6% на период до 2023 года включительно в отношении железнодорожных путей общего пользования и сооружений, являющихся их неотъемлемой технологической частью, в соответствии с Федеральным законом от 02.07.2021 № 305-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации»;

налогообложение торгово-офисных объектов недвижимости, облагаемых по кадастровой стоимости по налоговой ставке, установленной статьей 4 Закона Кировской области от 27.07.2016 № 692-ЗО «О налоге на имущество организаций в Кировской области»;

увеличение количества объектов недвижимого имущества, в отношении которых налоговая база определяется как кадастровая стоимость, перечень которых ежегодно формируется и утверждается министерством имущественных отношений Кировской области.

Прогноз поступления налога на имущество организаций на 2022 год рассчитан в объеме 17 751,0 тыс. рублей, что выше ожидаемого исполнения текущего года на 1 059,0 тыс. рублей или на 6,3%.

Объем **неналоговых доходов** в целом прогнозируется в сумме 43 771,7 тыс. рублей, что ниже ожидаемой оценки текущего года на

2 443,9 тыс. рублей или на 5,6%.

Объемы поступлений основных неналоговых доходов на 2022 год представлены в нижеследующей таблице:

тыс. рублей

Наименование показателей	Оценка 2021 года	Структу ра, %	Прогноз на 2022 год	Структу ра, %	Отклонение прогноза 2022 года к оценке 2021 года	
					в сумме	в %
<b>Неналоговые доходы – всего</b>	43 771,7	100,0	41 327,8	100,0	<b>-2 443,9</b>	<b>94,4</b>
<b>в том числе:</b>						
Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов внутри страны за счет средств бюджетов муниципальных районов	0,1	0,0	0,0	0,0	-0,1	0,0
Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества	6 968,0	15,9	5 580,0	13,5	-1 388,0	80,0
-аренда земли	5 268,0	12,0	4 080,0	9,9	-1 188,0	77,4
-аренда имущества	1 700,0	3,9	1 500,0	3,6	-200,0	88,2
Платежи от муниципальных унитарных предприятий	3,7	0,0	5,0	0,0	1,3	135,1
Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов	511,7	1,2	300,0	0,7	-211,7	58,6
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	7 521,6	17,2	7 521,6	18,2	0,0	100,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	19 908,0	45,5	24 759,2	59,9	4 851,2	124,4
Доходы от реализации имущества	459,6	1,0	200,0	0,5	-259,6	43,5
Доходы от продажи земельных участков	4 500,0	10,3	2 450,0	5,9	-2 050,0	54,4
Штрафы, возмещение ущерба	3 899,0	8,9	512,0	1,3	-3 387,0	13,1

Расчет прогноза **неналоговых доходов** произведен главными администраторами доходов с учетом следующих особенностей, обусловивших динамику их поступления.

При расчете прогноза поступления по доходам от использования муниципального имущества и продажи материальных и нематериальных активов учтены следующие факторы.

В части доходов от аренды муниципального имущества и земельных участков:

- количество заключенных договоров аренды имущества и земельных участков;
- прогнозирование возможных к заключению новых договоров аренды;
- переоформления права аренды на иное право.
- количество объектов, отчуждаемых путем приватизации прогнозируемая продажа земельных участков;
- неудовлетворительное состояние объектов имущества и, как следствие, снижение рыночной стоимости арендной платы;
- не востребованность имущества на рынке, низкая заинтересованность потенциальных арендаторов в получении имущества в аренду.
- изменение кадастровой стоимости земельных участков.

Доходы, получаемые в виде ***арендной платы за земельные участки***, государственная собственность на которые не разграничена, спрогнозированы с учетом Федерального закона №307 от 02.08.2019, а именно внесением изменений в статью 63 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в части предоставления права муниципальным районам устанавливать единый для всех сельских поселений норматив отчислений данного вида дохода. Норматив отчисления в бюджеты сельских поселений в 2022 году составит 20% или 1 020,0 тыс. рублей. Данная практика применяется третий год.

В результате прогноз доходов от аренды муниципального имущества и земельных участков в 2022 год составил 5 580,0 тыс. рублей, что ниже ожидаемого поступления 2021 года на 1 388,0 тыс. рублей или на 20%.

Прогноз ***доходов от перечисления части прибыли, остающейся***

*после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий* (МУП ЖКХ «Коньп») на 2022 год составил 5,0 тыс.руб., что выше уровня уровня 2021 года на 1,3 тыс.рублей.

*Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципального района* спрогнозированы в размере 300,0 тыс. рублей со снижением к ожидаемой оценке текущего года на 211,7 тыс. рублей или на 41,4%, в связи с передачей квартир в собственность сельских поселений.

Поступления доходов от *платы за негативное воздействие на окружающую среду* на 2022 год прогнозируются в объеме 7 521,6 тыс. рублей на уровне 2021 года.

Поступления доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства на 2022 год спрогнозированы в сумме 24 759,2 тыс.рублей и в основном включает в себя поступления платы родителей за присмотр и уход за детьми в детских дошкольных учреждениях и оплату услуг питания в школах. На 2022 год прогнозируется рост поступлений на 4 851,2 тыс.рублей или на 24,4% с учетом стабилизации обстановки, связанной с введением карантинных мероприятий, и ростом стоимости продуктов питания.

Так же в составе доходов от оказания платных услуг учтены прогнозируемые поступления доходов от оказания услуг муниципальным казенным учреждением Дом детского творчества в рамках реализации проекта по обеспечению развития системы дополнительного образования детей посредством внедрения механизма персонифицированного финансирования в муниципальном образовании Кирово-Чепецкий муниципальный район Кировской области на 2022 год в сумме 1 319,4 тыс. рублей.

Поступления *доходов от штрафов* на 2022 год учтены прогнозируемые объемы поступлений платежей от возмещения вреда, компенсации ущерба в сумме 512 тыс.рублей.

В целях финансового обеспечения дорожной деятельности в составе бюджета района сформирован **дорожный фонд Кирово-Чепецкого района**.

Прогнозируемые объемы доходов бюджета района, формирующие ассигнования дорожного фонда Кирово-Чепецкого района на 2022 год приведены в нижеследующей таблице:



Наименование показателя	Прогноз 2022 год, тыс.руб.
Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации	9 905,8
Государственная пошлина за выдачу специального разрешения на движение по автомобильным дорогам транспортных средств, осуществляющих перевозки опасных, тяжеловесных и (или) крупногабаритных грузов	20,0
Субсидии 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	48 067,0
Безвозмездные поступления от физических и юридических лиц на финансовое обеспечение дорожной деятельности, в том числе добровольных пожертвований, в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения	486,0
<b>ИТОГО:</b>	<b>58 478,8</b>

Формирование безвозмездных поступлений осуществлялось в соответствии с проектом закона Кировской области «Об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов», а также с учетом ожидаемой оценки поступлений на планируемый год.

тыс. рублей

Наименование	ожидаемое поступление 2021 года	прогноз на 2021 год
<b>Безвозмездные поступления, всего</b>	593 331,1	367 079,3
в том числе:		
Дотации, из них:	47 406,0	49 589,0
<i>дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности</i>	47 406,0	49 589,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	128 020,4	113 615,9
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	188 984,2	186 700,6
Иные межбюджетные трансферты	227 200,2	16 637,9
Прочие безвозмездные поступления	1 990,0	1 436,0
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое	-269,7	-900,1

назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов		
---	--	--

Прогноз безвозмездных поступлений на 2022 год в сравнении с 2021 годом представлен в **приложении 1** к настоящей пояснительной записке.

## **РАСХОДЫ БЮДЖЕТА КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА НА 2022 ГОД**

Формирование расходной части бюджета проведено в соответствии с проектом областного закона об областном бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, а также в соответствии с Методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета Кирово-Чепецкого района с учетом следующих основных подходов.

1. Обеспечение в полном объеме софинансирования к средствам областного бюджета в соответствии с условиями предоставления межбюджетных трансфертов.

2. Расходы дорожного фонда определены исходя из прогнозируемых доходов бюджета Кирово-Чепецкого района и межбюджетных трансфертов из областного бюджета.

3. Сохранение всех мер социальной поддержки для отдельных категорий граждан.

Расходы предусмотрены исходя из действующей нормативной базы, действующих федеральных и областных законов.

Расходы на заработную плату с начислениями работникам муниципальных учреждений, органов местного самоуправления предусмотрены в условиях 2020 года учетом индексации заработной платы в 2021 году.

Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений предусмотрены с учетом роста тарифов на планируемый период по данным региональной службы по тарифам Кировской области.

Расходы по уплате налогов и взносам на капитальный ремонт определены исходя из потребности.

Все остальные расходы, связанные в том числе с материальными затратами муниципальных учреждений, предусмотрены на уровне плановых назначений текущего года.

Объем расходов бюджета Кирово-Чепецкого района на 2022 год предусматривается в сумме **546 416,9** тыс. рублей, в том числе в разрезе отраслевой структуры:

РАСХОДЫ	Раздел	2022 год	
		сумма, тыс. рублей	% в общем объеме расходов
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	00	<b>546416,9</b>	<b>100,0</b>
Общегосударственные вопросы	01	44 507,3	8,1%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	1 635,1	0,3%
Национальная экономика	04	60 807,0	11,1%
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	7 374,9	1,3%
Образование	07	333 956,9	61,1%
Культура	08	44 365,6	8,1%
Социальная политика	10	26 633,8	4,9%
Физическая культура и спорт	11	380,0	0,1%
Обслуживание муниципального долга	13	100,0	0,0%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	14	26 656,2	4,9%

Как и в текущем году, бюджет Кирово-Чепецкого района на предстоящий период является программным. В трехлетнем периоде предусмотрены расходы на реализацию 12 муниципальных программ. Объемы финансирования в разрезе муниципальных программ отражены в приложениях №8 и №9 к проекту решения «О бюджете Кирово-Чепецкого района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

Вне рамок муниципальных программ предусмотрены расходы на компенсацию затрат депутатам представительного органа муниципального образования, содержание председателя Контрольно-счетной комиссии Кирово-Чепецкого района, осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей, другие общегосударственные вопросы.

**Информация об объемах бюджетных ассигнований, предусмотренных в проекте, в разрезе муниципальных программ на 2022 год**

## МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

### «РАЗВИТИЕ СИСТЕМЫ ОБРАЗОВАНИЯ КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление образования администрации Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 338 477,8 тыс. рублей, в т.ч. средства федерального бюджета – 18 221,8 тыс. рублей, средства областного бюджета – 209 900,2 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района 110 355,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов.

#### Обеспечение деятельности органов власти

На финансирование деятельности управления образования запланировано 1 366,6 тыс. рублей.

#### Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений

На финансирование деятельности 26 муниципальных учреждений образования направлено 325 090,7 тыс. рублей, в том числе: на содержание 11 детских дошкольных учреждений 106 672,1 тыс. рублей; на содержание 13 общеобразовательных школ 193 649,8 тыс. рублей; на содержание 1 учреждения дополнительного образования 5 987,4 тыс. рублей; на содержание централизованной бухгалтерии учреждений образования и районного методического кабинета 18 781,4 тыс. рублей.

Из данных средств за счет федерального бюджета предусмотрено 18 221,8 тыс. рублей на:

- выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций – 11 229,8 млн. рублей;
- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях – 6 992,0 млн. рублей;

#### Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

На предоставление мер социальной поддержки в бюджете муниципального района предусмотрено 11 220,2 тыс. рублей:

- обеспечение меры социальной поддержки обучающимся с ограниченными возможностями здоровья в виде бесплатного двухразового питания в муниципальных общеобразовательных организациях муниципального образования Кирово-Чепецкий район 702,2 тыс. рублей;
- компенсация платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования 988,0 тыс. рублей;
- возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, работающим и проживающим в сельских населённых пунктах, посёлках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области» 9 530,0 тыс. рублей

Предоставление межбюджетных трансфертов из областного бюджета

Расходы за счет межбюджетных трансфертов предусмотрены в сумме 183 401,2 тыс. рублей. Перечень и объемы межбюджетных трансфертов на 2022 год представлены в таблице.

№п/п	Наименование субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов	Прогноз на 2022 год (в тыс. рублей)
<b>1.</b>	<b>Субвенции</b>	<b>164 562,0</b>
1.	Реализация прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях  <i>Планируется предоставить общедоступное и бесплатное дошкольное образование 750 воспитаннику в 39 группах в муниципальных детских садах Кирово-Чепецкого района</i>	33 319,0
2.	Реализация прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях  <i>Планируется предоставить общедоступное и бесплатное дошкольное, начальное общее, основное общее, среднее общее и дополнительное образование в муниципальных школах 1626</i>	120 620,0

№п/п	Наименование субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов	Прогноз на 2022 год (в тыс. рублей)
	<i>обучающимся</i>	
3.	<p>Начисление и выплата компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, участвующим в проведении указанной государственной итоговой аттестации</p> <p><i>Предусмотрены средства на выплату компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации 50 получателю</i></p>	105,0
4.	<p>Возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области»</p> <p><i>Планируется выплата компенсации в размере 100% расходов на оплату жилых помещений, отопления и электроснабжения 262 получателям</i></p>	9 530,0
5.	<p>Начисление и выплата компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования</p> <p><i>Предусмотрены средства на начисление и выплату компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в детских садах на 218 воспитанников</i></p>	988,0
<b>2.</b>	<b>Субсидии</b>	7609,4
1.	<p>Оплата стоимости питания детей в лагерях, организованных муниципальными учреждениями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярное время, с дневным пребыванием</p> <p><i>Предусмотрена оплата стоимости питания 515 детей в лагерях с дневным пребыванием</i></p>	617,4

№п/п	Наименование субвенций, субсидий, иных межбюджетных трансфертов	Прогноз на 2022 год (в тыс. рублей)
2.	Предоставление субсидий местным бюджетам на реализацию мероприятий по организации бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях  <i>Предусмотрена реализация мероприятия по организации бесплатного горячего питания 706 обучающимся 1-4 классов</i>	6992,0
<b>3.</b>	<b>Иные межбюджетные трансферты</b>	11229,8
1.	Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций  <i>Планируется обеспечить выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство 125 педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций</i>	11229,8
	<b>ВСЕГО межбюджетных трансфертов</b>	<b>183 401,2</b>

В рамках отдельного мероприятия по организации отдыха и оздоровления детей запланированы расходы на оплату стоимости питания детей в оздоровительных учреждениях с дневным пребыванием детей 617,4 тыс. рублей за счет областного бюджета и 6,2 тыс. рублей за счет средств муниципального бюджета, так же предусмотрены средства в сумме 136,0 тыс. рублей на трудоустройство 60 детей и подростков и 40,0 тыс. рублей на мероприятия по патриотическому воспитанию подростков.

В рамках мероприятия по обеспечению персонифицированного финансирования дополнительного образования детей управлению образования предусмотрена субсидия в сумме 1319,4 тыс. рублей для внедрения механизма персонифицированного финансирования в целях обучения 166 детей по сертификатам персонифицированного финансирования.

## **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

### **«РАЗВИТИЕ КУЛЬТУРЫ, МОЛОДЕЖНОЙ ПОЛИТИКИ И СПОРТА**

#### **КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление культуры администрации Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 49 889,91 тыс. рублей, в т.ч. средства федерального бюджета 5179,19 тыс. рублей средства областного бюджета – 2593,4 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района 42 117,32 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов.

Поддержка отрасли культуры

- создание модельных муниципальных библиотек 5 000,0 тыс. рублей
- мероприятия модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований 179,2 тыс. рублей и средства местного бюджета в размере 1,81 тыс. рублей.

Выполнение переданных государственных полномочий

На осуществление отдельных государственных полномочий в сфере архивного дела хранение и комплектование муниципальных архивов документами архивного фонда предусмотрены 36,8 тыс. рублей.

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

На предоставление мер социальной поддержки предусмотрено 518,0 тыс. рублей, в том числе:

- на частичную компенсацию расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты отдельным категориям специалистов, работающих и проживающих в сельских населённых пунктах или посёлках городского типа 271,0 тыс. рублей. Количество получателей 35 человек.

- на возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, работающим и проживающим в сельских населённых пунктах, посёлках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области» 247 тыс. рублей. Количество получателей 7 человек.

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления



На обеспечение деятельности органов местного самоуправления предусмотрено 2 925,3 тыс. рублей.

Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений

На финансирование деятельности 5 муниципальных учреждений культуры направлено 40 528,8 тыс. рублей:

- на содержание муниципальных бюджетных организаций дополнительного образования Детская школа искусств "Планета детства" и "Детская школа искусств" ст. Просница 7 713,3 тыс. рублей;

- на содержание муниципального бюджетного учреждения культуры "Районный центр организационно-методической и творческой деятельности "Янтарь" 10 101,6 тыс. рублей;

- на содержание муниципального бюджетного учреждения культуры "Кирово-Чепецкая районная централизованная библиотечная система" 16 628,3 тыс. рублей (финансируются центральная районная библиотека, 13 сельских библиотек);

- на содержание муниципального казенного учреждения "Центр бухгалтерского и технического обеспечения учреждений культуры" 6085,6 тыс. рублей. В составе данного учреждения финансируется обслуживающий персонал муниципальных учреждений культуры.

Отдельные мероприятия

На мероприятия в области физической культуры и спорта Кирово-Чепецкого района направлено 380,0 тыс. рублей, в т.ч. средства спонсоров 130,0 тыс. рублей,

На мероприятия в области социальной политики 130,0 тыс. рублей, в т.ч. средства спонсоров 70,0 тыс. рублей,

Мероприятия в сфере молодёжной политики 190,0 тыс. рублей, в т.ч. средства спонсоров 50,0 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«ОБЕСПЕЧЕНИЕ БЕЗОПАСНОСТИ И ЖИЗНЕДЕЯТЕЛЬНОСТИ НАСЕЛЕНИЯ  
КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы направляется 1 935,1 тыс. рублей. В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов на *отдельные мероприятия*:

На реализацию мероприятий в сфере профилактики правонарушений и преступлений предусмотрены средства в сумме 30,5 тыс. рублей, в том числе:

- на комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в Кирово-Чепецком районе 6,0 тыс. рублей
- на профилактику правонарушений и борьба с преступностью в Кирово-Чепецком районе 24,5 тыс. рублей

На реализацию мероприятия в области национальной безопасности предусмотрены расходы на содержание единой дежурной диспетчерской службы в размере 1 604,6 тыс. рублей

Резервный фонд администрации предусмотрен в размере 300,0 тыс. рублей.

### **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

#### **«ТЕРРИТОРИАЛЬНОЕ РАЗВИТИЕ КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы из средств бюджета муниципального района предусмотрено 317,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов на *отдельные мероприятия*:

- Выполнение части полномочий по решению вопросов местного значения поселения в области градостроительной деятельности 317,8 тыс. рублей.

### **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

#### **«РАЗВИТИЕ ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЙ ИНФРАСТРУКТУРЫ, ПОВЫШЕНИЕ ЭНЕРГОЭФФЕКТИВНОСТИ И ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ ПО КИРОВО-ЧЕПЕЦКОМУ РАЙОНУ»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы направляются средства бюджета муниципального района – 6 081,3 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование отдельных мероприятий по осуществлению органами местного самоуправления на территориях сельских поселений, расположенных на территории муниципального района полномочий по электро-, тепло-, газо- и водоснабжению населения, водоотведению в пределах полномочий, установленных законом в сумме 2 565,4 тыс. рублей.

На реализацию мероприятий, направленных на подготовку объектов коммунальной инфраструктуры к работе в осеннее-зимний период в сумме 920,0 тыс. рублей, в том числе: за счет субсидии из областного бюджета в сумме 874,0 тыс. рублей; за счет местного софинансирования в сумме 46,0 тыс. рублей

Выполнение части полномочий для решения вопросов местного значения по жилищно-коммунальному хозяйству в сумме 58,3 тыс. рублей.

На реализацию мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда предусмотрен межбюджетный трансферт Кстининскому сельскому поселению Кирово-Чепецкого района в сумме 2 537,6 тыс. рублей, в том числе: за счёт средств поступивших от государственной корпорации-Фонд содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства в сумме 2 514,8 тыс. рублей; за счет средств областного бюджета в сумме 22,8 тыс. рублей.

## **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

### **«РАЗВИТИЕ ТРАНСПОРТНОЙ СИСТЕМЫ КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы в 2022 году предусмотрены средства в объеме – 60 138,8 тыс. рублей, в том средства областного бюджета – 48 067,0 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района 12 071,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы планируется финансирование следующих направлений расходов.

Предоставление субсидии на компенсацию части затрат в связи с производством (реализацией) товаров, выполненных работ, оказанием услуг

Планируется предоставление субсидий, осуществляющему перевозку пассажиров автомобильным транспортом пригородного сообщения 680,0 тыс. рублей.

Выполнение полномочий за счёт субсидий из областного бюджета

- Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения 48 067,0 тыс. рублей; (софинансирование местного бюджета 2 530,0 тыс. рублей)

Отдельные мероприятия

За счёт доходов от уплаты акцизов от нефтепродуктов, безвозмездных поступлений от физических и юридических лиц направляется средств, а также остатка дорожного фонда 2021 года в сумме 11 391,8 тыс. рублей:

- на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населённых пунктов 6 975,8 тыс. рублей;

- на софинансирование к областным средствам на содержание и ремонт автомобильных дорог 2 530,0 тыс. рублей.

- на софинансирование к областным средствам по проектам поддержки местных инициатив 1 886,0 тыс. рублей.

## **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

### **«РАЗВИТИЕ МАЛОГО И СРЕДНЕГО ПРЕДПРИНИМАТЕЛЬСТВА КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы направляются средства бюджета муниципального района - 10,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование мероприятий по развитию малого и среднего предпринимательства.

## **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

### **«РАЗВИТИЕ АГРОПРОМЫШЛЕННОГО КОМПЛЕКСА КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Кирово-Чепецкого района

На реализацию муниципальной программы в 2022 году предусмотрено 1 317,4 тыс. рублей, в т.ч. средства федерального бюджета – 58,0 тыс. рублей, областного бюджета – 1 259,4 тыс. рублей. В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

#### Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

Предусмотрено финансирование отдела поддержки сельскохозяйственного производства администрации Кирово-Чепецкого района 977,0 тыс. рублей.

Предоставление субсидии на возмещение части затрат на уплату процентов по кредитам, полученным в российских кредитных организациях, и займам полученным в сельскохозяйственных потребительских кооперативах

Предусмотрено на возмещение части затрат на уплату процентов по инвестиционным кредитам (займам) в агропромышленном комплексе 81,0 тыс. рублей, в том числе за счёт средств федерального бюджета 58,0 тыс. рублей, областного бюджета 23,0 тыс. рублей.

#### Отдельные мероприятия

Предусмотрено на защиту населения от болезней, общих для человека и животных, в части организации и содержания скотомогильников (биотермических ям), ликвидации закрытых скотомогильников на территории муниципальных районов и городских округов в соответствии с требованиями действующего ветеринарного законодательства Российской Федерации и Кировской области 1,0 тыс. рублей.

Предусмотрено на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев 258,4 тыс. рублей.

## **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

### **«УПРАВЛЕНИЕ ИМУЩЕСТВОМ И ЗЕМЕЛЬНЫМИ РЕСУРСАМИ КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 3 130,7 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрены средства на содержание муниципального имущества, оформление объектов ЖКХ в муниципальную собственность.

## **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

### **«ОКАЗАНИЕ МЕР СОЦИАЛЬНОЙ ПОДДЕРЖКИ ДЕТЯМ-СИРОТАМ И ДЕТЯМ, ОСТАВШИМСЯ БЕЗ ПОПЕЧЕНИЯ РОДИТЕЛЕЙ, ЛИЦАМ ИЗ ЧИСЛА ДЕТЕЙ-СИРОТ И ДЕТЕЙ, ОСТАВШИХСЯ БЕЗ ПОПЕЧЕНИЯ РОДИТЕЛЕЙ, ДЕТЯМ, ПОПАВШИМ В СЛОЖНУЮ ЖИЗНЕННУЮ СИТУАЦИЮ В КИРОВО-ЧЕПЕЦКОМ РАЙОНЕ»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – Администрация Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрены средства в объеме 14 849,0 тыс. рублей, в т.ч. средства областного бюджета.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов.

#### Обеспечение деятельности органов власти

На обеспечение деятельности органов местного самоуправления предусмотрено 1 800,0 тыс. рублей.

#### Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

Предусмотрены расходы по назначению и выплате ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей на 100 детей в сумме 9 469,0 тыс. рублей, по начислению и выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям на 23 приемных семей в сумме 2 552,0 тыс. рублей, на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот в количестве 1 квартира в сумме 787,2 тыс. рублей. Расходы на погашение задолженности по оплате за жилое помещение и коммунальные услуги 140,2 тыс. рублей. Обеспечение надлежащего санитарного и технического состояния жилых помещений 100,0 тыс. рублей.

## МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

### «РАЗВИТИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО УПРАВЛЕНИЯ КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Кирово-Чепецкого района.

На реализацию муниципальной программы в 2022 году предусмотрены средства в объеме – 25 678,6 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 1 147,8 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района 24 530,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрены средства на финансирование следующих расходов.

#### Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На обеспечение деятельности администрации Кирово-Чепецкого района предусмотрено 22212,8 тыс. рублей:

#### Предоставление мер социальной поддержки

На меры социальной поддержки предусмотрено 1 716,6 тыс. рублей, в том числе:

-ежемесячная доплата к трудовой пенсии по старости лицам, замещающим муниципальные должности и должности муниципальной службы 1 716,6 тыс. рублей. Количество получателей 42 человека.

#### Выполнение переданных государственных полномочий

Расходы на выполнение переданных государственных полномочий предусмотрены в сумме 1 016,1 тыс. рублей:

- создание и деятельность в муниципальных образованиях административной(ых) комиссии(ий) 1,1 тыс. рублей;
- создание в муниципальных районах, городских округах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав и организация деятельности в сфере профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, включая административную юрисдикцию 1 015,0 тыс. рублей;

#### Повышение квалификации

На реализацию мероприятий направлено 152,6 тыс. рублей, в том числе:

- областные средства субсидии на повышение уровня подготовки лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих по основным вопросам деятельности органов местного самоуправления 131,69 тыс. рублей. Из них 37,14 тыс. рублей передаются в бюджеты сельских поселений;

- за счёт местного бюджета 20,9 тыс. рублей, в том числе средства на софинансирование к субсидии на повышение уровня подготовки лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих по основным вопросам деятельности органов местного самоуправления 0,9 тыс. рублей;

#### Отдельные мероприятия

На реализацию отдельных мероприятий направлено 600,5 тыс. рублей, в том числе:

- мероприятия в области развития информационного общества 350,5 тыс. рублей;

- взносы в ассоциацию муниципальных образований 80,0 тыс. рублей;

- средства спонсоров 170,0 тыс. рублей.

### **МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

#### **«УПРАВЛЕНИЕ МУНИЦИПАЛЬНЫМИ ФИНАНСАМИ И РЕГУЛИРОВАНИЕ МЕЖБЮДЖЕТНЫХ ОТНОШЕНИЙ В КИРОВО-ЧЕПЕЦКОМ РАЙОНЕ»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – финансовое управление администрации Кирово-Чепецкого района. Соисполнитель администрации Кирово-Чепецкого района

На реализацию муниципальной программы направляется 42 416,0 тыс. рублей, в т.ч. средства областного бюджета 11 796,8 тыс. рублей, бюджета муниципального района 30 619,2 тыс. рублей. В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих направлений расходов.

#### Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансовое обеспечение финансового управления направляется 9206,2 тыс. рублей.



Выполнение полномочий по финансовому контролю за использованием средств бюджетов поселений 4,5 тыс. рублей.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Предусматриваются средства на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений Кирово-Чепецкого района в объеме 26 412,5 тыс. рублей, в том числе:

- дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в сумме 5 376,0 тыс. рублей, в том числе 4 376,0 тыс. рублей за счёт средств областного бюджета;

- иные межбюджетные трансферты на обеспечение сбалансированности бюджетов поселений 20 228,5 тыс. рублей.

- субсидия местным бюджетам из областного бюджета на выполнение расходных обязательств муниципальных образований области 7 420,8

Обслуживание муниципального долга

Предусматриваются средства в объеме 100,0 тыс. рублей

Повышение квалификации

На реализацию мероприятий направлено 10,0 тыс. рублей.

Отдельные мероприятия

- мероприятия в области развития информационного общества 70,0 тыс. рублей;

**РАСХОДЫ ВНЕ ПРОГРАММ**

Предусмотрены средства в объеме – 2174,4 тыс. рублей, в том средства федерального бюджета 25,3 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района 2 149,1 тыс. рублей, в том числе:

- компенсация затрат депутатам представительного органа муниципального образования 60,0 тыс. рублей;

- содержание Председателя Контрольно-счетной комиссии Кирово-Чепецкого района в сумме 846,5 тыс. рублей;

- погашение задолженности за электроэнергию перед АО «Энергосбыт Плюс» 1 215,6 тыс. рублей.

Выполнение полномочий за счёт субвенций

- на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации 25,3 тыс. рублей.

## СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА В 2022 ГОДУ

Источники финансирования дефицита бюджета в 2022 году представлены в следующей таблице.

№ п/п	Наименование	2022 год (в тыс. рублей)
1	Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций	3 000,0
	<i>Получение кредитов</i>	3 000,0
	<i>Погашение кредитов</i>	0,0
2	Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0
	<i>Получение кредитов</i>	5 000,0
	<i>Погашение кредитов</i>	5 000,0
3	Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	0,0
	Предоставление и возврат бюджетных кредитов на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов сельских поселений	- 1 000,0 + 1 000,0
4	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	9 301,9

Запланировано привлечение и погашение кредитов в Управлении Федерального казначейства на пополнение остатков средств на счете бюджета муниципального района в размере 5 000,0 тыс. рублей.

## ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ И ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА КИРОВО-ЧЕПЕЦКОГО РАЙОНА НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2023 И 2024 ГОДОВ

Параметры бюджета муниципального района на плановый период определены в следующих объемах:

на 2023 год по доходам в сумме 521 537,2 тыс. рублей, по расходам – 528 092,0 тыс. рублей, дефицит 6 554,8 тыс. рублей.

на 2024 год по доходам в сумме 518 623,2 тыс. рублей, по расходам – 530 590,6 тыс. рублей, дефицит 11 967,4 тыс. рублей.

При составлении прогноза налоговых доходов бюджета района на плановый период 2023 и 2024 годов применены соответствующие индексы роста показателей, характеризующих налоговую базу, представленные в нижеследующей таблице (по основным налоговым доходам).

Показатели	Индекс прогноза 2023 года к прогнозу 2022 года, %	Индекс прогноза 2024 года к прогнозу 2023 года, %
Фонд оплаты труда	1,063	1,063
Остаточная балансовая стоимость основных фондов	0,89	0,98

Структура и динамика прогнозируемых объемов поступлений доходов в плановом периоде представлены в следующей таблице.

тыс. рублей								
Показатель	Прогноз 2023 года	Структура, %	Прогноз 2024 года	Структура, %	Отклонение прогноза 2022 года от прогноза 2021 года		Отклонение прогноза 2023 года от прогноза 2022 года	
					сумма	%	сумма	%
<b>Доходы, всего</b>	<b>521 537,2</b>	<b>100,0</b>	<b>518 623,2</b>	<b>100,0</b>	<b>- 12 577,8</b>	<b>97,6</b>	<b>- 2 914,0</b>	<b>99,4</b>
в том числе:								
Налоговые доходы	130 586,6	25,0	135 755,8	26,2	4 878,7	107,8	5 169,1	104,0
Неналоговые доходы	41 755,8	8,0	41 169,8	7,9	428,0	101,2	-586,0	98,6
Безвозмездные поступления	349 194,8	67,0	341 697,6	65,9	-17 884,5	95,1	- 7 497,2	97,9

Динамика основных налоговых и неналоговых доходов бюджета района в плановом периоде представлена в следующей таблице

тыс. рублей				
Наименование показателей	Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год	Прогноз 2023 года к прогнозу 2022 года, %	Прогноз 2024 года к прогнозу 2023 года, %
<b>Налоговые и неналоговые доходы всего, в том числе:</b>	<b>172 342,4</b>	<b>176 925,6</b>	<b>103,2</b>	<b>102,7</b>

Налог на доходы физических лиц	57 049,7	60 414,6	104,2	105,9
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	10 073,5	10 205,7	101,7	101,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	43 324,0	45 676,1	105,6	105,4
Налоги на имущество организаций	17 813,0	17 065,0	100,3	95,8
Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	5 840,0	5 790,0	99,2	99,1
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	7 521,6	7 521,6	100,0	100,0
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	25 232,2	25 696,2	101,9	101,8
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	2 650,0	1 650,0	100,0	62,3

Прогнозируемые объемы доходов бюджета района, формирующие ассигнования дорожного фонда Кирово-Чепецкого района, на 2023 год составят 56 170,5 тыс. рублей и на 2024 год составят 55 316,7 тыс. рублей.

На плановый период объем безвозмездных поступлений запланирован на 2023 год в сумме 349 194,8 тыс. рублей и на 2024 год в сумме 341 697,6 тыс. рублей.

Наименование	тыс. рублей	
	Прогноз на 2023 год	Прогноз на 2024 год
<b>Безвозмездные поступления, всего</b>	349 194,8	341 697,6
в том числе:		
Дотации, из них:	37 331,0	38 236,0
<i>дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности</i>	37 331,0	38 236,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	103 483,3	100 169,6
Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	197 100,8	192 012,3
Иные межбюджетные трансферты	11 229,8	11 229,8
Прочие безвозмездные поступления	950,0	950,0
Возврат прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов	-900,1	-900,1

Расходы бюджета Кирово-Чепецкого района на выплату заработной платы работников муниципальных учреждений, работников органов местного самоуправления и материальные затраты учреждений запланированы без индексации. Расходы на оплату коммунальных услуг

муниципальных учреждений предусмотрены с учетом роста тарифов на планируемый период по данным региональной службы по тарифам Кировской области. Все остальные расходы, связанные в том числе с материальными затратами муниципальных учреждений, предусмотрены без индексации.

Расходы сформированы с учетом необходимости формирования условно утверждаемых расходов. В соответствии с требованиями статьи 184.1. Бюджетного кодекса Российской Федерации на плановый период запланированы условно утверждаемые расходы в объеме не менее 2,5% общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет целевых межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации) на 2023 год и 5% в 2024 году. В суммовом выражении данные расходы составят в 2023 году – 6 486,9 тыс. рублей и в 2024 году – 13 124,1 тыс. рублей.

В результате структура расходов на 2023 и 2024 годы сложилась следующим образом:

РАСХОДЫ	Раз- дел	2023 год		2024 год	
		сумма, тыс. рублей	% к общему объему расходов	сумма, тыс. рублей	% к общему объему расходов
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	00	528 092,0	100,0%	530 590,6	100,0%
Общегосударственные вопросы	01	47 372,7	9,0%	54 004,8	10,2%
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	1 635,1	0,3%	1 635,1	0,3%
Национальная экономика	04	56 491,9	10,7%	55 621,8	10,5%
ЖКХ	05	4 010,0	0,8%	2 954,9	0,6%
Образование	07	322 127,4	61,0%	324 693,2	61,2%
Культура	08	34 964,4	6,6%	35 147,3	6,6%
Социальная политика	10	36 293,1	6,9%	31 186,3	5,9%
Физическая культура и спорт	11	130,0	0,0%	130,0	0,0%
Обслуживание муниципального долга	13	200,0	0,0%	200,0	0,0%
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы РФ	14	24 867,3	4,7%	25 017,2	4,7%

В последующем бюджетном цикле расходы бюджета Кирово-Чепецкого района будут пересмотрены с учетом уточнения показателей по доходам (включая дотацию на выравнивание бюджетной обеспеченности и целевые трансферты) и распределением (перенаправлением) условно-утверждаемых расходов на увеличение финансирования муниципальных программ.

### **СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА В ПЛАНОВОМ ПЕРИОДЕ 2023 – 2024 ГОДОВ**

Источники финансирования дефицита бюджета района на 2023 – 2024 годы представлены в следующей таблице.

тыс. рублей			
№ п/п	Наименование	2023 год	2024 год
1	Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций	0,0	0,0
	<i>Получение кредитов</i>	3 000,0	3 000,0
	<i>Погашение кредитов</i>	3 000,0	3 000,0
2	Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0	0
	<i>Получение кредитов</i>	6 000,0	6 000,0
	<i>Погашение кредитов</i>	6 000,0	6 000,0
3	Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	0	0
	Предоставление и возврат бюджетных кредитов на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов сельских поселений	- 1 000,0 +1 000,0	- 1 000,0 +1 000,0
4	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	6 554,8	11 967,4

Привлечение кредитов кредитных организаций в плановом периоде 2023-2024 годов планируется в объёме, необходимом для погашения действующих долговых обязательств, сроки исполнения которых приходятся на 2022-2023 годы. В плановом периоде дефицит бюджета в основном формируют остатки на счете бюджета. Объем привлекаемых кредитных средств на покрытие дефицита бюджета не наращивается.

В 2023 и 2024 годах запланировано привлечение и погашение краткосрочных кредитов в Управлении Федерального казначейства на пополнение остатков средств на счете бюджета района в размере 6000,0 тыс. рублей ежегодно.

## МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

Долговые обязательства сложились с учетом спрогнозированных доходов и расходов бюджета муниципального района. Объем привлечения заёмных средств установлен исходя из принципов сбалансированности бюджета, то есть приведения всех источников бюджета в соответствие с необходимыми расходами с учётом расходов на погашение действующих долговых обязательств.

Прогноз динамики муниципального долга представлен в следующей таблице:  
тыс. рублей

Долговые обязательства по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом	Прогноз на 01.01.2023	Прогноз на 01.01.2024	Прогноз на 01.01.2025
Кредиты кредитных организаций	3 000,0	3 000,0	3 000,0
Бюджетные кредиты	0,0	0,0	0,0
<b>ИТОГО – муниципальный долг Кирово-Чепецкого района</b>	<b>3 000,0</b>	<b>3 000,0</b>	<b>3 000,0</b>
Долговая нагрузка бюджета муниципального района, в % к доходам бюджета района без учёта безвозмездных перечислений и доходов по дополнительным дифференцированным нормативам отчислений	0	1,7	1,7

Верхний предел муниципального долга Кирово-Чепецкого района составит:

- на 01.01.2023 – 3000,0 тыс. рублей;
- на 01.01.2024 – 3 000,0 тыс. рублей;
- на 01.01.2025 – 3 000,0 тыс. рублей.

Муниципальные гарантии Кирово-Чепецкого района в 2022 году и плановом периоде 2023 – 2024 годах предоставляться не будут.

Бюджетные кредиты из бюджета Кирово-Чепецкого района бюджетам сельских поселений предусмотрены на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов сельских поселений Кирово-Чепецкого района в размере 1 000,0 тыс. рублей ежегодно.