ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к проекту решения Думы Фаленского муниципального округа «О бюджете Фаленского муниципального округа Кировской области
на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

### Формирование бюджета муниципального округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось в соответствии с действующими и планируемыми к принятию нормативными правовыми актами, прогнозом социально-экономического развития Фаленского муниципального округа на 2021 год и на период 2022 и 2023 годов, муниципальными программами Фаленского муниципального округа Кировской области.

**Основные характеристики проекта бюджета муниципального округа
на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Исходя из подходов и особенностей формирования бюджета округа на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, основные параметры проекта бюджета округа прогнозируются в следующих объемах:

 тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Прогноз на 2021 год | Прогноз на 2022 год | Прогноз на 2023 год |
| **1.Доходы – всего,** из них: | **276979,52** | **264155,87** | **272764,74** |
| налоговые доходы | 51617,1 | 53375,0 | 55382,6 |
| неналоговые доходы | 13197,4 | 13285,2 | 13234,9 |
| безвозмездные поступления | 212165,02 | 197495,67 | 204147,24 |
| **2.Расходы – всего** | **277479,52** | **264455,87** | **273064,74** |
| **3. Дефицит (профицит)** | **500,00** | **300,00** | **300,00** |

Доходы бюджета округа на 2021 год и на плановый период
2022 и 2023 годов сформированы по показателям прогнозируемых объемов поступлений, представленных главными администраторами доходов бюджета муниципального округа. Прогноз налоговых и неналоговых доходов составлен
на основе базового варианта показателей прогноза социально-экономического развития муниципального округа, учитывающего основные предпосылки социально-экономического развития Российской Федерации на этот же период, в том числе ожидаемое восстановление экономики, инвестиционной
и потребительской активности после негативных последствий пандемии новой коронавирусной инфекции в 2022 – 2023 годах.

При формировании доходов учтены положения принятых и планируемых к принятию федеральных и областных законов, регулирующих налоговые
и бюджетные правоотношения, вступающие в силу с 1 января 2021 года, в том числе предусматривающие меры поддержки малого и среднего предпринимательства, а также изменение нормативов зачисления в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации отдельных налоговых доходов.

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

Сравнение прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета округа на 2021-2023 годы с валовым региональным продуктом.

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Прогноз на 2021 год | Прогноз на 2022 год | Прогноз на 2023 год |
| Валовой региональный продукт (ВРП) | 363 831 100,0  | 383 329 600,0  | 403 475 500,0  |
| Налоговые и неналоговые доходы | 64814,5 | 66660,2 | 68617,5 |
| в % к ВРП | 0,018 | 0,017 | 0,017 |
| Налоговые доходы | 51617,1 | 53375,0 | 55382,6 |
| в % к ВРП | 0,014 | 0,014 | 0,014 |
| Неналоговые доходы | 13197,4 | 13285,2 | 13234,9 |
| в % к ВРП | 0,004 | 0,003 | 0,003 |
| Налог на доходы физических лиц | 25562,7  | 26304,0  | 27093,2  |
| в % к ВРП | 0,007 | 0,007 | 0,007 |
| Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты | 6494,3  | 6791,7  | 7013,7 |
| в % к ВРП | 0,002 | 0,002 | 0,002 |

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ОКРУГА НА 2021 ГОД**

С учетом вышеизложенных подходов доходы бюджета
округа в 2021 году прогнозируются в объеме 276979,52 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы в сумме 51617,1 тыс. рублей, неналоговые доходы –
13197,4 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 212165,02 тыс. рублей.

Структура и динамика доходов бюджета округа к прогнозу поступлений доходов на 2020 год сложилась следующим образом:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Прогнозна 2020 год\* | Струк-тура, % | Прогноз на 2021 год | Струк-тура, % | Отклонение прогноза на 2021 год от прогнозана 2020 год |
| в сумме | в % |
| Доходы всего, в том числе: | 311735,99 | 100,0 | **276979,52** | 100,0 | -34756,47 | 88,9 |
| Налоговые доходы | 52832,7 | 16,9 | 51617,1 | 18,6 | -1215,6 | 97,7 |
| Неналоговые доходы | 13105,1 | 4,3 | 13197,4 | 4,8 | 92,3 | 100,7 |
| Безвозмездные поступления | 245798,19 | 78,8 | 212165,02 | 76,6 | -33633,17 | 86,3 |

\* - здесь и далее в таблицах по доходам – первоначальный прогноз, утвержденный решением Фаленской районной Думы от 13.12.2019 № 44/384 «О бюджете муниципального образования Фаленский муниципальный район Кировской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»

В структуре доходов бюджета округа 18,6% от общего объема доходов составляет прогнозируемый объем налоговых доходов, 4,8% – неналоговые доходы, а 76,6% – безвозмездные поступления.

В целом объем **налоговых доходов** на 2021 год, спрогнозирован
в сумме 51617,1 млн. рублей, что ниже параметров прогноза на 2020 год
на 1215,6 тыс. рублей (на 2,3%).

Объемы поступлений основных налоговых доходов на 2021 год представлены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Прогноз на 2020 год\* | Струк-тура, % | Прогноз на2021 год | Струк-тура, % | Отклонение прогноза на 2021 год от прогноза на 2020 год |
| в сумме | в % |
| **Налоговые доходы всего,** **в том числе:** | **52832,7** | **100,0** | **51617,1**  | **100,0** | **-1215,6** | **97,7** |
| Налог на доходы физических лиц  | 24043,3 | 45,5 | 25562,7  | 49,6 | 1519,4 | 106,3 |
| Акцизы | 6470,5 | 12,2 | 6494,3  | 12,6 | 23,8 | 100,4 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 12428,5 | 23,5 | 11700,0 | 22,7 | -728,5 | 94,1 |
| Единый налог на вмененный доход | 2859,3 | 5,4 | 620,0 | 1,2 | -2239,3 | 21,7 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 412,4 | 0,9 | 820,0 | 1,6 | 407,6 | 198,8 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 37,9 | 0,1 | 52,0 | 0,1 | 14,1 | 137,2 |
| Налог на имущество физических лиц | 1057,0 | 2,0 | 1157,0 | 2,2 | 100,0 | 109,5 |
| Налог на имущество организаций | 2280,1 | 4,3 | 1981,1 | 3,8 | -299,0 | 86,9 |
| Земельный налог с организаций | 1810,0 | 3,4 | 1827,0 | 3,5 | 17,0 | 100,9 |
| Земельный налог с физических лиц | 856,0 | 1,6 | 838,0 | 1,6 | -18,0 | 97,9 |
| Государственная пошлина | 577,7 | 1,1 | 565,0 | 1,1 | -12,7 | 97,8 |

*Доходы от поступлений налога на доходы физических лиц*

Поступления налога на доходы физических лиц на 2021 год прогнозировались исходя из фонда оплаты труда прогнозируемого на 2020 год в объеме 712040,0 тыс. рублей (с динамикой роста к оценке 2020 года 103,1%)
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 параметрах бюджета на 2021 год учтен прогноз поступления налога
на доходы физических лиц в объеме 25562,7 тыс. рублей, что выше прогноза текущего года на 1519,4 тыс. рублей (на 6,3%).

*Доходы от поступлений акцизов*

Поступления доходов от уплаты акцизов (нефтепродукты,) прогнозировались по показателям проекта закона Кировской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

В параметрах прогнозируемых поступлений учтены:

поэтапное увеличение нормативов отчислений в бюджеты субъектов Российской Федерации акцизов на нефетепродукты (в 2020 году – 66,6%,
в 2021 году – 74,9%, в 2022 году – 83,3%, в 2023 году – 91,6%, в 2024 году – 100%) в целях реализации национального проекта «Безопасные и качественные автомобильные дороги» и порядок их распределения между субъектами Российской Федерации:

* в целях формирования дорожных фондов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований по нормативам: в 2021 году – 77,7%, в 2022 году – 69,9%, в 2023 году – 63,5%;
* в целях реализации национального проекта «Безопасные
и качественные автомобильные дороги» по нормативам в бюджеты субъектов Российской Федерации: в 2021 году – 22,3%, в 2022 году – 30,1%, в 2023 году – 36,5%.

Поступления в бюджет округа в целом по всем видам акцизов
на 2021 год учтены в объеме 6494,3 тыс. рублей с ростом
к прогнозу текущего года на 23,8 тыс. рублей или на 0,4%.
По видам акцизов прогнозируемые поступления характеризуются следующими показателями.

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Прогноз на 2020 год\* | Прогноз на2021 год | Отклонение прогноза на 2021 год к прогнозу на 2020 года |
| в сумме | в % |
| Акцизы - всего, из них: | 6470,5 | 6494,3 | 23,8 | 100,4 |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо | 2965,0 | 2981,9 | 16,9 | 100,6 |
| Доходы от уплаты акцизов на моторные масла | 15,3 | 17,0 | 1,7 | 111,1 |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин | 3872,8 | 3922,6 | 49,8 | 101,3 |
| Доходы от уплаты акцизов прямогонный бензин | -382,6 | -427,2 | -44,6 | 111,7 |

*Доходы от поступлений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения*

Поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, прогнозировались по результатам декларирования за 2019 год. При расчете прогноза на 2021 год учтены следующие факторы, оказывающие влияние на величину налогооблагаемой базы:

увеличение количественного состава налогоплательщиков в связи
с отменой с 01.01.2021 системы налогообложения в виде единого налога
на вмененный доход;

применение показателей прогноза социально-экономического развития Кировской области на 2021 год, в том числе: индекса потребительских цен
по объекту налогообложения «доходы» и темпа роста прибыли прибыльных предприятий без учета прибыли сельскохозяйственных предприятий по объекту налогообложения «доходы, уменьшенные на величину расходов»;

уплата налога за налоговый период 2020 года (1/4 годовой суммы) налогоплательщиками, применившими пониженные налоговые ставки
в соответствии с Законом Кировской области от 27.07.2020 № 382-ЗО «Об установлении на налоговый период 2020 года на территории Кировской области налоговых ставок для налогоплательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения, осуществляющих деятельность
в отраслях экономики, в наибольшей степени пострадавших в условиях ухудшения ситуации в результате распространения новой коронавирусной инфекции»;

продление действия на 2021-2023 годы «нулевых» ставок для впервые зарегистрированных индивидуальных предпринимателей, осуществляющих предпринимательскую деятельность в производственной, социальной и (или) научной сферах, а также в сфере бытовых услуг населению, в соответствии
с проектом закона Кировской области «О внесении изменения в статью 4 Закона Кировской области «Об установлении ставок налогов для налогоплательщиков, впервые зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей и применяющих упрощенную систему налогообложения
и (или) патентную систему налогообложения»;

С учетом положений Федерального закона от 01.10.2020 № 311-ФЗ
«О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации
и Федеральный закон «О приостановлении действия отдельных положений Бюджетного кодекса Российской Федерации и установлении особенностей исполнения бюджетов бюджетной системы Российской Федерации
в 2020 году» в параметрах прогноза поступлений налога в бюджет округа учтены изменения в межбюджетном регулировании, в том числе:

установление единых нормативов отчислений от налога в бюджеты муниципальных округов в размере 100%, как и в бюджеты муниципальных районов, в соответствии с проектом закона Кировской области «О внесении изменений в Закон Кировской области «О межбюджетных отношениях
в Кировской области».

В результате в параметрах бюджета округа на 2021 год учтен прогноз поступления налога, взимаемого при применении упрощенной системы налогообложения объеме 11700,0 тыс. рублей со снижением к прогнозу текущего года на 728,5 тыс. рублей (на 5,9%).

*Доходы от поступлений налога на имущество организаций*

Прогноз поступлений налога на 2021 год базировался на показателях налоговой базы отчетного налогового периода – 2019 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 2021 год к оценке 2019 года;

окончание переходного периода налогообложения железнодорожных путей общего пользования и сооружений, являющихся их неотъемлемой технологической частью, и применение налоговой ставки к указанным объектам с 2021 года в размере 2,2% (в 2019 году – 1,3%; в 2020 году – 1,6%);

увеличение налоговой ставки по торгово-офисным объектам, облагаемым по кадастровой стоимости до 1,6% с 01.01.2021 (в 2019 году – 1%, в 2020 году – 1,2%);

результаты определения кадастровой стоимости объектов недвижимости, расположенных на территории Кировской области, влияющие на формирование налогооблагаемой базы по торгово-офисным объектам недвижимости (утверждены распоряжением министерства имущественных отношений
и инвестиционной политики Кировской области от 20.11.2019 № 1368).

По данным главного администратора доходов – Межрайонной ИФНС России №7 по Кировской области при расчете налога была исключена сумма налога на имущество организаций по предприятиям, находящимся в стадии банкротства в сумме 2844,0 тыс. руб., сумма поступлений налога по ООО «СПП-Верхосунское», которое в 2021 году будет применять льготу по налогу, данная льгота в 2019 году была утрачена.

В параметрах бюджета на 2021 год учтен прогноз поступления налога
на имущество организаций в объеме 1981,1 тыс. рублей, что меньше прогноза текущего года на 299,0 тыс. руб. (на 13,1%).

*Доходы от поступлений единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности*

 За основу при расчете прогноза принималась сумма единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности, подлежащая уплате в бюджет за 4 квартал текущего года. Прогноз поступлений налога на 2021 год базировался на показателях налоговой базы отчетного налогового периода – 2019 года.

 В результате поступления единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 2021 год прогнозируются в бюджет округа в объеме 620,0 тыс. рублей.

*Доходы от поступления единого сельскохозяйственного налога*

 За основу при расчете прогноза принималась сумма главного администратора доходов – Межрайонной ИФНС России №7 по Кировской области, где учитывалось, что в 2021году на территории округа будут осуществлять свою деятельность 4 юридических и 6 физических лиц – плательщиков ЕСХН.

 В результате поступления единого сельскохозяйственного налога на 2021 год прогнозируются в бюджет округа в объеме 820,0 тыс. рублей, что выше плана текущего года на 407,6 тыс. рублей (на 98,8 %).

*Доходы от поступления налога на имущество физических лиц*

 Прогноз поступлений налога на 2021 год базировался на показателях налоговой базы отчетного налогового периода – 2019 года.

 В результате поступления налога на имущество физических лиц на 2021 год прогнозируются в бюджет округа в объеме 1157,0 тыс. руб., что выше плана текущего года на 100,0 тыс. руб. (на 9,5%).

*Доходы от поступления земельного налога*

 Прогноз поступлений налога на 2021 год базировался на показателях налоговой базы отчетного налогового периода – 2019 года.

 В результате поступления земельного налога на 2021 год прогнозируются в бюджет округа на уровне 2020 года и составляют 2665,0 тыс. руб.

*Доходы от поступления государственной пошлины*

Расчет прогноза предоставлен главным администратором доходов - Межрайонной ИФНС России №7 по Кировской области.

В результате поступления государственной пошлины на 2021 год прогнозируются в бюджет округа в объеме 565,0 тыс. руб., что ниже текущего года на 12,7 тыс. руб.

Прогноз поступления **неналоговых** доходов на 2021 год в целом составляет 13197,4 тыс. рублей, что выше прогноза текущего года
на 92,3 тыс. рублей, или на 0,7%.

Прогнозируемые объемы поступлений основных неналоговых доходов
на 2021 год представлены в нижеследующей таблице.

 тыс. рублей

| Наименование показателей | Прогноз на 2020 год\* | Струк-тура, % | Прогноз на2021 год | Струк-тура, % | Отклонение прогноза на 2021 год от прогноза на 2020 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| в сумме | в % |
| **Неналоговые доходы всего, в том числе:** | **13105,1** | **100,0** | **13197,4** | **100,0** | **92,3** | **100,7** |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли | 1450,2 | 11,1 | 2445,1 | 18,6 | 994,9 | 168,6 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за имущество | 1459,9 | 11,1 | 1569,7 | 11,9 | 109,8 | 107,5 |
| Прочие доходы от использования имущества | 3313.7 | 25,3 | 3409,1 | 25,8 | 95,4 | 102,9 |
| Доходы от платы за негативное воздействие на окружающую среду | 105,1 | 0,8 | 67,3 | 0,5 | -37,8 | 64,0 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 6548,8 | 50,0 | 5706,2 | 43,2 | -842,6 | 87,1 |
| Средства самообложения граждан | 227,4 | 1,7 | 0,0 | 0,0 | -227,4 | 0,0 |

При расчете прогноза поступления по неналоговым доходам главными администраторами доходов учтены следующие особенности, обусловившие динамику их поступления.

В части использования муниципального имущества:

- прогноз доходов по арендной плате за землю на 2021 год произведен с ростом, это связано с заключением новых договоров по арендной плате с физическими, юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями;

- доходы от сдачи в аренду имущества запланированы в 2021 году на уровне ожидаемого исполнения 2020 года.

 В части платы за негативное воздействие на окружающую среду- в 2021 году запланированные доходы, в сравнении с 2020 годом, уменьшились на 37,8 тыс. руб. Прогнозные показатели рассчитаны Управлением Росприроднадзора по Кировской области в соответствии с Методикой прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы РФ, администрирование которых осуществляет Федеральная служба по надзору в сфере природопользования, утвержденной приказом Росприроднадзора от 28.11.2019 № 771.

В части доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – доходы запланированы со снижением от плана на 2020 год. Это связано с тем, что с 01.09.2020 года закрывается МКОУ ООШ с. Белая, ученики 1- 4 классов будут питаться бесплатно за счет субсидии.

Не запланированы в бюджете на 2021 год доходы от средств самообложения граждан.

В рамках объема поступлений доходов и в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в составе бюджета округа сформирован дорожный фонд Фаленского муниципального округа.

Прогнозируемые объемы доходов бюджета округа, формирующие ассигнования дорожного фонда Фаленского муниципального округа на 2021 год, приведены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| **Прогнозируемые объемы доходов областного бюджета, формирующих ассигнования дорожного фонда Фаленского муниципального округа** | **2021 год** |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации | 6494,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов 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 | 18328,0 |
| **ИТОГО:** | **24822,3** |

Формирование безвозмездных поступленийосуществлялось в соответствии с проектом областного закона «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

тыс. рублей

| Наименование | Прогноз на 2020 год\* | Прогноз на 2021 год |
| --- | --- | --- |
| **Безвозмездные поступления, всего** | **245798,19** | **212165,02** |
| в том числе: |  |  |
| Дотации, из них:  | 48827,0 | 61838,0 |
| *дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности* | 48827,0 | 61838,0 |
| Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и(межбюджетные субсидии) | 123205,69 | 73021,7 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации  | 73765,5 | 72364,22 |
| Иные межбюджетные трансферты | 0,0 | 4941,1 |

Информация о безвозмездных поступлениях в разрезе видов межбюджетных трансфертов на 2021 год отражена в приложении 6 к проекту.

**РАСХОДЫ**

Формирование расходной части бюджета проведено в соответствии с Методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального округа с учетом следующих основных подходов:

- расходы на заработную плату с начислениями работникам учреждений бюджетной сферы и органов исполнительной власти предусмотрены в условиях 2020 года с учетом индексации заработной платы, осуществленной в 2020 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 главными распорядителями исходя из потребности.

Объем расходов бюджета муниципального округа на 2021 год предусмотрен в сумме 277479,52 тыс. рублей, в том числе в разрезе отраслевой структуры:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| РАСХОДЫ | Раздел | 2021 год  |
| сумма, тыс. рублей | % в общем объеме расходов |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** |  | **277479,52** | **100** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 45602,32 | 16,4 |
| Национальная оборона | 02 | 521,00 | 0,2 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 6639,00 | 2,4 |
| Национальная экономика | 04 | 29012,05 | 10,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 6970,75 | 2,5 |
| Образование | 07 | 130237,10 | 46,9 |
| Культура и кинематография | 08 | 34338,10 | 12,4 |
| Социальная политика | 10 | 13476,00 | 4,8 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 9083,20 | 3,3 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 1600,00 | 0,6 |

Бюджет муниципального округа на предстоящий период является программным. В трехлетнем периоде предусмотрены расходы на реализацию 17 муниципальных программ.

Вне рамок муниципальных программ предусмотрены расходы Контрольно-счетной комиссии Фаленского муниципального округа, председателя представительного органа.

В проекте бюджета предусмотрены средства на реализацию национальных проектов в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года»

 тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| **Реализация мероприятий национального проекта «Демография»** | **3505,70** | **0,00** | **0,00** |
| Федеральный проект «Спорт – норма жизни» | 3505,70 | 0,00 | 0,00 |

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие образования»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – отдел образования администрации Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 140147,50 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Подпрограмма «Дошкольное детство» | 34497,90 |
| Подпрограмма «Развитие общего образования» | 83226,20 |
| Подпрограмма «Дополнительное образование детей в муниципальных казенных общеобразовательных учреждениях дополнительного образования детей» | 7438,40 |
| Подпрограмма «Эффективная организация управления и центральное ведение бухгалтерского учета в образовательных учреждениях муниципального округа» | 8980,70 |
| Мероприятия не вошедшие в подпрограммы | 6004,30 |
| ИТОГО | 140147,50 |

 В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов.

*Обеспечение деятельности органов управления*

На финансирование деятельности органов управления отдела образования администрации Фаленского муниципального округа Кировской области и другие вопросы в области образования запланировано 8980,7 тыс.рублей.

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансирование деятельности 14 муниципальных учреждений в сфере образования (7 школ, 1 школы-интерната, 4 детских садов, 2 учреждений дополнительного образования детей) предусмотрено 125179,5 тыс.рублей, в том числе предусмотрены расходы на :

- реализацию прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях в сумме 33517,3 тыс.рублей;

- реализацию прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего и дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных учреждениях в объеме 74262,0 тыс.рублей;

- дополнительное образование детей в муниципальных общеобразовательных учреждениях дополнительного образования детей расходы предусмотрены в сумме 7168,4 тыс.рублей;

- возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, организаций для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, 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» в сумме 3555,0 тыс.рублей;

- оплату стоимости питания детей в лагерях, организованных муниципальными учреждениями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярное время, с дневным пребыванием – 415,2 тыс.рублей;

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование – 1303,5 тыс.рублей;

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам в сумме 4941,1 тыс.рублей .

*Мероприятия, не вошедшие в подпрограммы*

На реализацию мероприятий предусмотрены средства в сумме 6004,3 тыс.рублей, в том числе на:

- назначение и выплаты ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье, и начисление и выплаты ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям в сумме 4550,0 тыс.рублей;

- начисление и выплаты компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования в сумме 200,1 тыс.рублей;

- обеспечение прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение в соответствии с Законом Кировской области «О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию» в сумме 1254,2 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие культуры»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – отдел культуры администрации Фаленского муниципального округа Кировской области.

Соисполнители муниципальной программы – МКУК «Фаленская Центральная библиотека», МКУК «Фаленский Центральный Дом культуры», МКУК «Фаленский краеведческий музей».

На реализацию муниципальной программы на 2021 год будет предусмотрено 35720,4 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Подпрограмма «Организация библиотечно-информационного обслуживания населения» | 9191,50 |
| Подпрограмма «Организация и поддержка народного творчества в культурно-досуговых учреждениях» | 14631,00 |
| Подпрограмма «Сохранение музейного фонда и обеспечение доступа населения к музейным предметам и коллекциям краеведческого музея» | 1303,00 |
| Подпрограмма «Организация работы управления учреждений культуры» | 1567,10 |
| Подпрограмма «Организация бухгалтерского учета в учреждениях культуры» | 1537,20 |
| Подпрограмма «Организация хозяйственного обслуживания учреждений культуры» | 7431,40 |
| Подпрограмма «Организация архивного дела» | 59,20 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов.

*Обеспечение деятельности органов управления*

На финансовое обеспечение деятельности органов управления отдела культуры администрации Фаленского муниципального округа Кировской области и другие вопросы в области культуры запланировано 3104,3 тыс.рублей.

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансовое обеспечение деятельности 4 муниципальных учреждений и их филиалов предусмотрено 32300,9 тыс.рублей, в том числе на:

- выплаты отдельным категориям специалистов, работающих в муниципальных учреждениях и проживающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа области, частичной компенсации расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты в сумме 256,0 тыс.рублей;

- хранение и комплектование муниципальных архивов документами Архивного фонда Российской Федерации и другими архивными документами в сумме 59,2 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие физической культуры и спорта»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 9083,2 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация 2 (двух) отдельных мероприятий | 9083,2 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Финансовое обеспечение деятельности муниципального учреждения*

Расходы на финансовое обеспечение деятельности бюджетной спортивной школы запланированы в объеме 8950,2 тыс.рублей.

В данных расходах учтены средства на реализацию мероприятий национального проекта «Демография» в части федерального проекта «Спорт – норма жизни» в объеме 3505,7 тыс.рублей на оснащение объектов спортивной инфраструктуры спортивно-технологическим оборудованием.

 *Отдельные мероприятия*

Расходы на реализацию календарного плана физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий района предусмотрены в сумме 133,0 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Повышение эффективности реализации молодежной политики»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 135,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 135,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование расходов на реализацию календарного плана мероприятий в сфере молодежной политики.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Профилактика правонарушений и борьба с преступностью»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

Соисполнители муниципальной программы – отдел образования администрации Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 99,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 99,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование расходов на реализацию календарного плана мероприятий в сфере профилактики правонарушений и борьбы с преступностью.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие агропромышленного комплекса»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 2512,75 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Подпрограмма «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» | 1327,0 |
| Подпрограмма «Комплексное развитие сельских территорий» | 1185,75 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

- поддержка сельскохозяйственного производства, за исключением реализации мероприятий, предусмотренных федеральными государственными программами в сумме 1327,0 тыс.рублей;

- благоустройство сельских территорий в сумме 1185,75 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРГОГРАММА**

**«Развитие транспортной инфраструктуры»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 26422,3 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 26422,3 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Отдельные мероприятия*

Предусмотрено:

- осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 18328,0 тыс.рублей;

- отдельные мероприятия в сфере дорожной деятельности в сумме 6494,3 тыс.рублей;

- субсидия юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, осуществляющим перевозку пассажиров автомобильным транспортом на внутрирайонных маршрутах, на возмещение недополученных доходов и (или) финансового обеспечения (возмещения) затрат, связанных с оказанием услуг по перевозке пассажиров в случае превышения затрат по пассажирским перевозкам на внутрирайонных маршрутах над их доходами, в связи с обслуживанием малоинтенсивных маршрутов и маршрутов с низким пассажирооборотом в сумме 1600,0 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Энергосбережение»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

Соисполнители муниципальной программы – отдел образования администрации Фаленского муниципального округа Кировской области, отдел культуры администрации Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 1150,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 1150,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Отдельные мероприятия*

Предусмотрено:

- расходы на приобретение котлов для отдела культуры и отдела образования в сумме 900,0 тыс.рублей;

- прочие расходы на мероприятия по энергосбережению в сумме 250,0 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Благоустройство территорий»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 2110,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 202 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 2110,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

- мероприятия по благоустройству населенных пунктов в сумме 450,0 тыс.рублей;

- мероприятия по освещению населенных пунктов в сумме 1200,0 тыс.рублей;

- мероприятия по содержанию памятников – 50,0 тыс.рублей;

- содержание мест(площадок) накопления ТКО в сумме 290,0 тыс.рублей№;

- осуществление отдельных полномочий в области обращения с животными в части организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 120,0 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие жилищного строительства»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 1280,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 202 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 1280,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование расходов на мероприятия в сфере жилищно-коммунального хозяйства и жилищного строительства.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие малого и среднего предпринимательства»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 4,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 4,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование расходов на мероприятия по развитию малого и среднего предпринимательства.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Управление муниципальным имуществом»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 1000,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 1000,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Отдельные мероприятия*

Предусмотрено:

- расходы управлению земельными ресурсами в сумме 200,0 тыс.рублей;

- расходы по управлению муниципальным имуществом в сумме 800,0 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие муниципального управления, информационного муниципалитета и профилактика коррупционных правонарушений»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

Соисполнители муниципальной программы – финансовое управление администрации Фаленского муниципального округа Кировской области,

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 45031,42 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 45031,42 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Отдельные мероприятия*

Предусмотрено:

- расходы на финансовое обеспечение деятельности органов управления администрации Фаленского муниципального округа Кировской области запланировано 31735,6 тыс.рублей;

- расходы на финансовое обеспечение деятельности органов управления финансового управления администрации Фаленского муниципального округа Кировской области в сумме 6518,2 тыс.рублей;

- расходы на обслуживание муниципального долга в сумме 1600,0 тыс.рублей;

- доплаты к пенсиям муниципальных служащих в сумме 3435,5 тыс.рублей;

- социальна выплата «Почетный житель» в сумме 56,4 тыс.рублей;

- подготовка и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих в сумме 58,0 тыс.рублей;

- осуществление деятельности по опеке и попечительству в сумме 492,0 тыс.рублей;

- расходы на создание в муниципальных районах, городских округах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав и организации деятельности в сфере профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, включая административную юрисдикцию в сумме 459,0 тыс.рублей;

- осуществление переданных полномочий РФ по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 3,32 тыс.рублей.

- создание и деятельность в муниципальных образованиях административной(ых) комиссии(ий) в сумме 1,5 тыс.рублей;

- расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 521,0 тыс.рублей;

- расходы по подготовке и проведению Всероссийской переписи населения 2020 года в сумме 150,9 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения**

Ответственный исполнитель муниципальной программы –администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 6700,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 6700,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов:

- обеспечение ЕДДС в сумме 1549,0 тыс.рублей;

- обеспечение пожарной охраны в сумме 4933,0 тыс.рублей;

- обеспечение пожарной безопасности в сумме 170,0 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Поддержка социально ориентированных**

**некоммерческих организаций»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 260,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 260,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Отдельные мероприятия*

Предусмотрено:

- обеспечение деятельности председателя районной ветеранской организации в сумме 210,0 тыс.рублей;

- финансовая поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в сумме 50,0 тыс.рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие систем коммунальной инфраструктуры»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 4780,75 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 4780,75 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование расходов по мероприятиям в сфере коммунального хозяйства и водоснабжения.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Фаленского муниципального округа Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 40,0 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2021 год (в тыс.рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 40,0 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование расходов по мероприятиям профилактики терроризма, экстремизма и ликвидации последствий проявлений терроризма и экстремизма.

**СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА в 2021 году**

В 2021 году бюджет муниципального округа сформирован с дефицитом в сумме 500,00 тыс.рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального округа в 2021 году представлены в следующей таблице.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | 2021 год (в тыс. рублей) |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 500,0 |
| 1 | Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций | -1000,0 |
|  | *Получение кредитов* | 6000,0 |
|  | *Погашение кредитов* | 7000,0 |
| 2 | Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации  | 0,0 |
|  | *Получение кредитов* |  |
|  | *Погашение кредитов* |  |
| 3 | Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 1500,0 |

## ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ И ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА ОКРУГА НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 и 2023 ГОДОВ

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

 на 2022 год по доходам в сумме 264155,87 тыс.рублей, по расходам – 264455,87 тыс. рублей, дефицит в сумме 300,0 тыс.рублей;

 на 2023 год по доходам в сумме 272764,74 тыс.рублей, по расходам – 273064,74 тыс.рублей, дефицит в сумме 300,0 тыс.рублей.

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

 тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Прогноз 2022 года | Струк-тура, % | Прогноз 2023 года | Струк-тура, % | Отклонение прогноза 2022 года от прогноза 2021 года | Отклонение прогноза 2023 года от прогноза 2022 года |
| сумма | % | сумма | % |
| Доходы, всего | 264155,87 | 100,0 | 272764,74 | 100,0 | -12823,65 | 95,4 | 8608,87 | 103,3 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 53375,0 | 20,2 | 55382,6 | 20,3 | 1757,9 | 103,4 | 2007,6 | 103,8 |
| Неналоговые доходы | 13285,2 | 5,0 | 13234,9 | 4,9 | 87,8 | 100,7 | -50,3 | 99,6 |
| Безвозмездные поступления | 197495,67 | 74,8 | 204147,24 | 74,8 | -14669,35 | 93,1 | 6651,57 | 103,4 |

В плановом периоде 2022 и 2023 годов ежегодный рост прогнозируется по налоговым доходам.

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Прогноз на2022 год | Прогноз на2023 год | Темп роста прогноза 2022 года к прогнозу 2021 года, % | Темп роста прогноза 2023 года к прогнозу 2022 года, % |
| **Налоговые и неналоговые доходы всего, в том числе:** | **66660,2** | **68617,5** | **129,1** | **102,9** |
| Налог на доходы физических лиц  | 26304,0 | 27093,2 | 102,9 | 103,0 |
| Акцизы | 6791,7 | 7013,7 | 104,6 | 103,3 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 12960,0 | 13870,0 | 110,8 | 107,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 820,0 | 820,0 | 1,0 | 1,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 53,9 | 55,9 | 103,7 | 103,7 |
| Налог на имущество физических лиц | 1157,0 | 1157,0 | 1,0 | 1,0 |
| Налог на имущество организаций | 2058,4 | 2142,8 | 103,9 | 104,1 |
| Земельный налог с организаций | 1827,0 | 1827,0 | 1,0 | 1,0 |
| Земельный налог с физических лиц | 838,0 | 838,0 | 1,0 | 1,0 |
| Государственная пошлина | 565,0 | 565,0 | 1,0 | 1,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли | 2445,1 | 2433,7 | 1,0 | 99,5 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за имущество | 1569,7 | 1446,9 | 1,0 | 92,2 |
| Прочие доходы от использования имущества | 3421,9 | 3430,8 | 100,4 | 100,3 |
| Доходы от платы за негативное воздействие на окружающую среду | 67,3 | 67,3 | 1,0 | 1,0 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 5781,2 | 5856,2 | 101,3 | 101,3 |

Прогнозируемые объемы поступлений доходов бюджета округа, формирующие ассигнования дорожного фонда Фаленского муниципального округа, в плановом периоде составят 25356,7 тыс. рублей на 2022 год и 30657,7 тыс. рублей на 2023 год.

На плановый период объем безвозмездных поступлений запланирован
на 2022 год в сумме 197495,67 тыс. рублей и на 2023 год в сумме
204147,24 тыс. рублей.

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Прогноз на 2022 год | Прогноз на 2022 год |
| **Безвозмездные поступления, всего** | **197495,67** | **204147,24** |
| в том числе: |  |  |
| Дотации, из них:  | 50512,0 | 50424,0 |
| *дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности* | 50512,0 | 50424,0 |
| Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 67590,6 | 73289,7 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации  | 74451,97 | 75492,44 |
| Иные межбюджетные трансферты | 4941,1 | 4941,1 |

Расходы бюджета муниципального округа на выплату заработной платы работников муниципальных учреждений, работников органов муниципальной власти, социальные выплаты гражданам, 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, без индексации.

Расходы сформированы с учетом необходимости формирования условно утверждаемых расходов. В соответствии с требованиями статьи 184.1. Бюджетного кодекса РФ на плановый период запланированы условно утверждаемые расходы в объеме 2,5% общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение) на 2022 год и 5% в 2023 году. В суммовом выражении данные расходы составят в 2022 году – 4119,5 тыс. рублей и в 2023 году – 8363,4 тыс. рублей.

В последующем бюджетном цикле расходы бюджета муниципального округа будут пересмотрены с учетом уточнения показателей по доходам и распределением (перенаправлением) условно утверждаемых расходов на увеличение финансирования муниципальных программ.

**СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА муниципального округа в Плановом периоде 2022 – 2023 годов**

 В плановом периоде бюджет сформирован с дефицитом.

Источники финансирования дефицита бюджета района на 2022 –2023 годы представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | 2022 год | 2023 год |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 300,0 | 300,0 |
| 1 | Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций | 0,0 | 0,0 |
|  | *Получение кредитов* | 6000,0 | 6000,0 |
|  | *Погашение кредитов* | 6000,0 | 6000,0 |
| 2 | Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации  | 0,0 | 0,0 |
|  | *Получение кредитов* |  |  |
|  | *Погашение кредитов* |  |  |
| 3 | Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 300,0 | 300,0 |

Привлечение кредитов кредитных организаций в 2021 году и плановом периоде 2022 – 2023 гг. планируется в объёме, необходимом для погашения действующих долговых обязательств, сроки исполнения которых приходятся на 2021 – 2023 годы.

Начальник финансового управления

администрации Фаленского района Н.В.Наймушина