ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к проекту решения Думы Фаленского муниципального округа «О бюджете муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области
на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

Формирование бюджета муниципального округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов осуществлялось в соответствии с действующими и планируемыми к принятию нормативными правовыми актами, прогнозом социально-экономического развития округа на 2024 год и на период 2025 и 2026 годов, муниципальными программами Фаленского округа, посланием Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации, национальными проектами, а также с учетом приоритетов, обозначенных в послании Губернатора Кировской области о социально-экономическом положении Кировской области, и на основе принципов и подходов по формированию муниципального бюджета, заложенных в основных направлениях налоговой и бюджетной политики Фаленского округа на трехлетний период 2024 - 2026 годов.

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА НА 2024 ГОД**

Доходы бюджета муниципального округа на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 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 и сценарных условий социально - экономического развития Кировской области на этот же период.
При формировании доходов учтены положения принятых
и планируемых к принятию федеральных и областных законов, регулирующих бюджетные правоотношения, вступающие в силу с 1 января 2024 года.

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

Сравнение прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета округа на 2024-2026 годы с валовым региональным продуктом.

тыс. рублей

| Наименование показателей | Прогноз на 2024 год | Прогноз на 2025 год | Прогноз на 2026 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Валовой региональный продукт (ВРП) | 613 365 000,0 | 644 937 500,0 | 678 246 000,0  |
| Налоговые и неналоговые доходы | 91490,9 | 94325,8 | 97991,1 |
| в % к ВРП | 0,015 | 0,015 | 0,014 |
| Налоговые доходы | 75369,8 | 78053 | 81705,1 |
| в % к ВРП | 0,012 | 0,012 | 0,012 |
| Неналоговые доходы | 16121,1 | 16272,8 | 16286,0 |
| в % к ВРП | 0,003 | 0,003 | 0,002 |
| Налог на доходы физических лиц | 36226,0 | 37006,0 | 39301,0 |
| в % к ВРП | 0,006 | 0,006 | 0,006 |
| Акцизы  | 8196,8 | 8442 | 8504,1 |
| в % к ВРП | 0,001 | 0,001 | 0,001 |

Структура и объем налоговых и неналоговых доходов бюджета округа в рассматриваемом периоде в целом стабильны (на уровне 0,015% ВРП).

С учетом вышеизложенных подходов доходы бюджета
округа в 2024 году прогнозируются в объеме 397596,57 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы в сумме 75369,8 тыс. рублей, неналоговые доходы – 16121,1 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 306105,67 тыс. рублей.

Объем налоговых и неналоговых доходов спрогнозирован с ростом к первоначальному плану текущего года на 4,7%, или на 4083,4 тыс. рублей и к уточненному плану – на 327,1 тыс. рублей (0,4%).

Структура и динамика доходов бюджета муниципального округа к первоначальному и уточненному плану текущего года сложилась следующим образом:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Первоначаль-ный план на 2023 год | Уточнен-ный план на 2023 год | Прогноз на 2024 год | Отклонение прогноза на 2024 год от первоначаль-ного плана на 2023 год | Отклонение прогноза на 2024 год от уточненного плана на 2023 год |
| в сумме | в % | в сумме | в % |
| Доходы всего, в том числе: | **336838,83** | 400062,54 | 397596,57 | 60757,74 | 118,0 | -2465,97 | 99,4 |
| Налоговые доходы | 72918,1 | 72918,1 | 75369,8 | 2451,7 | 103,4 | 2451,7 | 103,4 |
| Неналоговые доходы | 14489,4 | 18245,7 | 16121,1 | 1631,7 | 111,3 | -2124,6 | 88,4 |
| Безвозмездные поступления | 249431,33 | 308898,74 | 306105,67 | 56674,34 | 122,7 | -2793,07 | 99,1 |

В структуре доходов бюджета муниципального округа на 2024 год 19,0% от общего объема доходов составляет прогнозируемый объем налоговых доходов, 4,1% – неналоговые доходы, 76,9% – безвозмездные поступления.

В целом объем **налоговых доходов** на 2024 год, спрогнозирован
в сумме 75369,8 тыс. рублей, что выше первоначального плана текущего года на 2451,7 тыс. рублей (103,4%) и уточненного плана – на 2451,7 тыс. рублей (103,4%).

Объемы поступлений основных налоговых доходов на 2024 год представлены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

| Наименование показателей | Первоначаль-ный план на 2023 год | Уточнен-ный план на 2023 год | Прогноз на 2024 год | Отклонение прогноза на 2024 год от первоначального плана на 2023 год | Отклонение прогноза на 2024 год от уточненного плана на 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| в сумме | в % | в сумме | в % |
| **Налоговые доходы всего,** **в том числе:** | **72918,1** | **72918,1** | **75369,8** | **2451,7** | **103,4** | **2451,7** | **103,4** |
| Налог на доходы физических лиц  | 31692,0 | 31692,0 | 36226,0 | 4534,0 | 114,3 | 4534,0 | 114,3 |
| Акцизы  | 7124,1 | 7124,1 | 8196,8 | 1072,7 | 115,1 | 1072,7 | 115,1 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 25550,0 | 25550,0 | 22380,0 | -3170,0 | 87,6 | -3170,0 | 87,6 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 964,0 | 964,0 | 444,0 | -520,0 | 46,1 | -520,0 | 46,1 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 841,0 | 841,0 | 830,0 | -11,0 | 98,7 | -11,0 | 98,7 |
| Налог на имущество организаций | 2711,0 | 2711,0 | 2978,0 | 267,0 | 109,8 | 267,0 | 109,8 |
| Налог на имущество физических лиц | 1071,0 | 1071,0 | 1198,0 | 127,0 | 111,9 | 127,0 | 111,9 |
| Земельный налог с организаций | 1643,0 | 1643,0 | 1747,0 | 104,0 | 106,3 | 104,0 | 106,3 |
| Земельный налог с физических лиц | 702,0 | 702,0 | 730,0 | 28,0 | 104 | 28,0 | 104 |
| Государственная пошлина | 620,0 | 620,0 | 640,0 | 20,0 | 103,2 | 20,0 | 103,2 |

*Доходы от поступлений налога на доходы физических лиц*

Поступления налога на доходы физических лиц на 2024 год прогнозировались исходя из фонда оплаты труда, прогнозируемого
на 2024 год в объеме 974 000 тыс.рублей с динамикой роста к оценке
2023 года 107,4%.

В части поступлений налога с доходов, источником которых является налоговый агент, при прогнозировании учтены размеры ставок налога
и объем налоговых льгот (стандартные, социальные, имущественные, профессиональные вычеты), предусмотренных статьями 217 – 221 части второй Налогового кодекса Российской Федерации, 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, а также с доходов, превышающих
5 млн. рублей (по ставке 15%), прогнозировались исходя из доли налога
в фонде заработной платы за отчетный период.

В параметрах бюджета на 2024 год учтен прогноз поступлений налога
на доходы физических лиц в общем объеме 36226,0 тыс. рублей, с ростом к первоначальному плану текущего года на 4534,0 тыс. рублей (114,3%) и к уточненному плану – 4534,0 тыс. рублей (114,3%).

*Доходы от поступлений акцизов*

Поступления доходов от уплаты акцизов (нефтепродукты), прогнозировались по показателям проекта закона Кировской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

В параметрах прогнозируемых поступлений учтены:

сохранение до 2026 года включительно норматива отчислений в бюджеты субъектов Российской Федерации от акцизов на нефтепродукты – 74,9%, а также установленные для Кировской области размеры нормативов распределения, в том числе на формирование дорожных фондов субъектов Российской Федерации (2024 год – 0,8615%, 2025 год – 0,8536%, 2026 год – 0,8319%), в целях реализации национального проекта «Безопасные качественные дороги» (2024 год – 1,5691%, 2025 год – 1,2780%, 2026 год – 1,2358%).

Поступления в бюджет муниципального округа в целом по всем видам акцизов на 2024 год учтены в объеме 8196,8 тыс. рублей с ростом к первоначальному плану текущего года на 1072,7 тыс. рублей (115,1%) и к уточненному плану – на 1072,7 млн. рублей (115,1%).

По видам акцизов прогнозируемые поступления характеризуются следующими показателями.

тыс. рублей

| Показатели | Первона-чальный план на 2023 год | Уточнен-ный план на 2023 год | Прогноз на2024 год | Отклонение прогноза на 2024 год от первоначального плана на 2023 год | Отклонение прогноза на 2024 год от уточненного плана на 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| в сумме | в % | в сумме | в % |
| Акцизы ‒ всего, из них: | 7124,1 | 7124,1 | 8196,8 | 1072,7 | 115,1 | 1072,7 | 115,1 |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо | 3374,3 | 3374,3 | 4275,0 | 900,7 | 126,7 | 900,7 | 126,7 |
| Доходы от уплаты акцизов на моторные масла | 23,4 | 23,4 | 20,3 | -3,1 | 86,8 | -3,1 | 86,8 |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин | 4171,4 | 4171,4 | 4432,7 | 261,3 | 106,3 | 261,3 | 106,3 |
| Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин | -445,0 | -445,0 | -531,2 | -86,2 | 119,4 | -86,2 | 119,4 |

*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 2022 год с применением к налоговой базе показателей прогноза социально-экономического развития Фаленского округа на 2024 – 2026 годы, 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».

При расчете прогноза на 2024 год также учтены следующие факторы, оказывающие влияние на величину налогооблагаемой базы:

прогнозируемый объем страховых взносов на обязательное пенсионное страхование и по временной нетрудоспособности, уменьшающий сумму налога;

расчетный уровень переходящих платежей за налоговый период 2023 года.

прогнозируемый объем недопоступления налога от применения налогоплательщиками пониженных налоговых ставок в соответствии с Законом Кировской области от 24.11.2022 № 123-ЗО «Об установлении на территории Кировской области на налоговые периоды 2023 – 2025 годов налоговых ставок для отдельных категорий налогоплательщиков, применяющих упрощенную систему налогообложения» в сумме 905 млн. рублей.

В параметрах прогнозируемых поступлений также учтены:

установленные единые нормативы отчислений в бюджеты муниципальных районов и муниципальных округов в размере 100%,
(статья 3 Закона Кировской области от 28.09.2007 № 163-ЗО «О межбюджетных отношениях в Кировской области»);
 В результате в параметрах бюджета на 2024 год учтен прогноз поступлений налога, взимаемого при применении упрощенной системы налогообложения, в объеме 22380,0 тыс. рублей со снижением к первоначальному и уточненному плану текущего года на 3170,0 тыс. рублей (87,6%).

Снижение параметров произошло в результате:

-снижения количества налогоплательщиков, применяющих данный налоговый режим на 7,6% (со 118 налогоплательщиков до 109 налогоплательщиков);

-прекращение предпринимательской деятельности налогоплательщика (недопоступление в 2023 году 1434,0 тыс. руб.);

-миграция 1 налогоплательщика (снижение поступлений в 2023 году на 705,0 тыс. руб.).

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

 За основу при расчете прогноза принималась сумма главного администратора доходов – Управления Федеральной налоговой службы по Кировской области. Расчет осуществлен по методу прямого расчета, основанного на непосредственном использовании прогнозных значений показателей, уровней ставок и других показателей. В результате поступления налога на 2024 год прогнозируются в бюджет муниципального округа в объеме 830,0 тыс. рублей, что ниже первоначального и уточненного плана поступлений текущего года на 11,0 тыс. рублей (98,7%).

*Доходы от поступлений налога на имущество организаций*

Прогноз поступлений налога на 2024 год базировался на показателях налоговой базы отчетного налогового периода – 2022 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 коммерческих и некоммерческих организаций
по Кировской области на 2024 год к оценке 2022 года на 4,7%;

динамика налоговой базы по налогу на имущество организаций, в том числе налоговой базы в виде среднегодовой стоимости и налоговой базы в виде кадастровой стоимости, сложившейся за предыдущие налоговые периоды;

сохранение налоговой ставки в размере 1,6% на период до 2026 года включительно в отношении железнодорожных путей общего пользования
и сооружений, являющихся их неотъемлемой технологической частью,
в соответствии с Федеральным законом от 31.07.2023 № 389-ФЗ «О внесении изменений в части первую и вторую Налогового кодекса Российской Федерации, отдельные законодательные акты Российской Федерации и о приостановлении действия абзаца второго пункта 1 статьи 78 части первой Налогового кодекса Российской Федерации»;

размеры налоговых ставок в отношении торгово-офисных объектов недвижимости, облагаемых по кадастровой стоимости, установленных Законом Кировской области от 27.07.2016 № 692-ЗО «О налоге на имущество организаций в Кировской области».

В параметрах бюджета на 2024 год учтен прогноз поступлений налога
на имущество организаций в объеме 2978,0 тыс. рублей с ростом к первоначальному и уточненному плану текущего года на 267,0 тыс. рублей (109,8%).

*Доходы от поступления единого сельскохозяйственного налога*

 За основу при расчете прогноза принималась сумма главного администратора доходов – Управления Федеральной налоговой службы по Кировской области. При расчете единого сельскохозяйственного налога были использованы:

 - показатели прогноза социально-экономического развития Кировской области на очередной финансовый год и плановый период, разрабатываемые министерством экономического развития Кировской области (валовый региональный продукт);

- динамика налоговой базы по налогу по данным отчета по форме № 5-ЕСХН «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по единому сельскохозяйственному налогу» (далее – отчет № 5-ЕСХН) за годы, предшествующие прогнозируемому;

- динамика фактических поступлений по налогу согласно данным отчёта по форме № 1-НМ «Отчет о начислении и поступлении налогов, сборов, страховых взносов и иных обязательных платежей в бюджетную систему Российской Федерации.

 В результате поступления единого сельскохозяйственного налога на 2024 год прогнозируются в бюджет муниципального округа в объеме 444,0 тыс. рублей, что ниже первоначального и уточненного плана поступлений текущего года на 520,0 тыс. рублей (46,1 %) в связи со снижением полученных доходов.

*Доходы от поступления налога на имущество физических лиц*

 За основу при расчете прогноза принималась сумма главного администратора доходов – Управления Федеральной налоговой службы по Кировской области. Расчет произведен исходя из динамики налоговой базы и сумм налога, подлежащего уплате в бюджет.

 В результате поступления налога на имущество физических лиц на 2024 год прогнозируются в бюджет муниципального округа в объеме 1198,0 тыс. руб., что выше первоначального и уточненного плана поступлений текущего года на 127,0 тыс. руб. (111,9%).

*Доходы от поступления земельного налога*

 За основу при расчете прогноза принималась сумма главного администратора доходов – Управления Федеральной налоговой службы по Кировской области. Сумма налога рассчитана исходя из динамики налоговой базы и сумм налога, подлежащего уплате в бюджет, сложившейся за предыдущие периоды.

 В результате поступления земельного налога на 2024 год прогнозируются в бюджет муниципального округа с увеличением к первоначальному и уточненному плану поступлений текущего 2023 года и составляют 2477,0 тыс. руб.

*Доходы от поступления государственной пошлины*

Расчет прогноза государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда РФ) предоставлен главным администратором доходов - Управлением Федеральной налоговой службы по Кировской области.

В результате поступления государственной пошлины на 2024 год прогнозируются в бюджет муниципального округа в объеме 640,0 тыс. руб., что выше первоначального и уточненного плана текущего года на 48,0 тыс. руб. (103,2%).

Прогноз поступления **неналоговых** доходов на 2024 год в целом составляет 16121,1 тыс. рублей с ростом к первоначальному плану текущего года на 1631,7 тыс. рублей (111,3%) и со снижением к уточненному плану – на 2124,6 тыс. рублей (88,4%).

Прогнозируемые объемы поступлений основных неналоговых доходов
на 2024 год представлены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

| Наименование показателей | Первона-чальный план на 2023 год | Уточнен-ный план на 2023 год | Прогноз на2024 год | Отклонение прогноза на 2024 год от первоначального плана на 2023 год | Отклонение прогноза на 2024 год от уточненного плана на 2023 год |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| в сумме | в % | в сумме | в % |
| **Неналоговые доходы всего, в том числе:** | **14489,4** | **18245,7** | **16121,1** | **1631,7** | **111,3** | **-2124,6** | **88,4** |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли | 2307,0 | 2307,0 | 2374,0 | 67,0 | 102,9 | 67,0 | 102,9 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за имущество | 1803,9 | 3093,8 | 1669,7 | -134,2 | 92,6 | -1424,1 | 54,0 |
| Прочие доходы от использования имущества | 3112,3 | 4132,3 | 3579,1 | 466,8 | 115,0 | -553,2 | 86,6 |
| Доходы от платы за негативное воздействие на окружающую среду | 77,2 | 77,2 | 104,3 | 27,1 | 135,1 | 27,1 | 135,1 |
| Доходы от оказания платных услуги компенсации затрат государства | 7189,0 | 7712,0 | 7130,9 | -58,1 | 99,2 | -581,1 | 92,5 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 0,0 | 247,0 | 377,5 | 377,5 | 0,0 | 130,5 | 152,8 |
| Доходы от реализации имущества, земельных участков | 0,0 | 246,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | -246,0 | 0,0 |
| Средства самообложения граждан | 0,0 | 430,4 | 871,7 | 871,7 | 0,0 | 441,3 | 202,5 |
| Прочие неналоговые доходы | 0,0 | 0,0 | 13,9 | 13,9 | 0,0 | 13,9 | 0,0 |

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

В части использования муниципального имущества:

- прогноз доходов по арендной плате за землю на 2024 год произведен с ростом к первоначальному и уточненному плану 2023 года в связи с вовлечением в оборот неиспользуемых ранее земельных участков путем заключения новых договоров аренды (заключен договор с СПК колхозом имени Ленина на 111,7 тыс. руб.), а также заключением договоров аренды по результатам проводимых аукционов и изменением кадастровой стоимости земельных участков.

- доходы от сдачи в аренду имущества запланированы в 2024 году со снижением к первоначальному и уточненному планам 2023 года, в связи с расторжением договоров с Русских И.А., ПАО «Ростелеком» (д.Вогульцы), АО «Почта России» (с. Талица).

- прочие доходы от использования имущества запланированы в 2024 году с ростом к первоначальному плану 2023 года на 466,8 тыс. руб. и со снижением к уточненному плану 2023 года на 553,2 тыс. руб., так как в 2023 году в уточненном плане учтена сумма по исполнительному листу за холодную питьевую воду от ООО «СПП-Верхосунское» в сумме 1000,0 тыс. руб.

 В части платы за негативное воздействие на окружающую среду - в 2024 году запланированные доходы, в сравнении с 2023 годом, увеличились на 27,1 тыс. руб. Прогнозные показатели рассчитаны Западно-Уральским межрегиональным 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 19.08.2022 № 304-П.

 В части доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства – доходы запланированы со снижением от первоначального и уточненного планов 2023 года. Это связано с тем, что в 2023 году заключено меньше договоров на возмещение расходов, понесенных в связи с эксплуатацией имущества муниципальных округов.

 Штрафы, санкции, возмещение ущерба запланированы с ростом к первоначальному и уточненному планам 2023 года в сумме 377,5 тыс. руб. и 130,5 тыс. руб.

 Средства самообложения граждан запланированы на 2024 год в сумме 871,7 тыс. руб. с ростом к первоначальному и уточненному планам 2023 года.

 В 2024 году запланированы прочие неналоговые доходы (доходы от платы за использование земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена, для возведения гражданами гаражей, являющимися некапитальными сооружениями) в сумме 13,9 тыс. руб.

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

Основные параметры доходов дорожного фонда муниципального округа приведены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

| **Прогнозируемые объемы доходов областного бюджета, формирующих ассигнования дорожного фонда Кировской области** | **2024 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 | 8196,8 |
| Субсидии бюджетам 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 | 19612,0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на проектирование, строительство, реконструкцию автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также их капитальный ремонт и ремонт | 35918,2 |
| Субсидии бюджетам муниципальных округов на капитальный ремонт, ремонт и восстановление изношенных верхних слоев асфальтобетонных покрытий, устройство защитных слоев с устранением деформаций и повреждений покрытий автомобильных дорог общего пользования местного значения | 15382,0 |
| Средства самообложение граждан | 383,0 |
| **ИТОГО:** | **79492,0** |

Формирование безвозмездных поступленийосуществлялось в соответствии с проектом областного закона «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», заключенными соглашениями.

Общий объем безвозмездных поступлений из областного бюджета на 2024 год составляет 306105,67 тыс. рублей, в том числе:

- дотации – 70883,0 тыс. рублей;

- субсидии – 145483,87 тыс. рублей;

- субвенции – 82263,5 тыс. рублей;

- иные межбюджетные трансферты – 7475,3 тыс. рублей.

Информация о безвозмездных поступлениях в разрезе видов межбюджетных трансфертов на 2024 год отражена в приложении 3
к законопроекту.

РАСХОДЫ

Формирование расходной части бюджета муниципального округа проведено в соответствии с действующим федеральным и областным законодательством, проектом областного закона об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, а также 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 с учетом решений, принятых в 2023 году по повышению заработной платы.

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 взносом на капитальный ремонт определены главными распорядителями исходя из потребности.

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

Расходы дорожного фонда составляют на 2024 год – 79492,0 тыс. рублей.

Информация по функциональной структуре расходов представлена в следующей таблице.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |  | 2024 год тыс.рублей | Удельный вес в расходах,% |
|   | ВСЕГО РАСХОДОВ | 398 696,57 | 100 |
|   | в том числе  |  |  |
| 0100 | ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 63 378,83 | 15,9 |
| 0200 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 679,10 | 0,2 |
| 0300 | НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 11 519,10 | 2,9 |
| 0400 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 81 583,60 | 20,5 |
| 0500 | ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 8 886,52 | 2,2 |
| 0700 | ОБРАЗОВАНИЕ | 157 563,92 | 39,5 |
| 0800 | КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 45 523,20 | 11,4 |
| 1000 | СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 16 024,20 | 4,0 |
| 1100 | ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 938,10 | 3,0 |
| 1300 | ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 1 600,00 | 0,4 |

Как и в текущем году, бюджет муниципального округа на предстоящий период является программным. Предусмотрены расходы на реализацию 17 муниципальных программ.

 тыс. рублей

| № п/п | Наименование показателя | 2024год |
| --- | --- | --- |
|   | Программные расходы – всего | 398502,97 |
| 1 | Муниципальная программа "Развитие образования в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 167125,28 |
| 2 | Муниципальная программа "Развитие культуры муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 50774,90 |
| 3 | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 12091,50 |
| 4 | Муниципальная программа "Повышение эффективности реализации молодежной политики в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 100,00 |
| 5 | Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и борьба с преступностью в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области" | 345,60 |
| 6 | Муниципальная программа "Развитие агропромышленного комплекса муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 37479,05 |
| 7 | Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 45518,63 |
| 8 | Муниципальная программа "Энергосбережение муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 70,00 |
| 9 | Муниципальная программа "Благоустройство территории муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 5653,32 |
| 10 | Муниципальная программа "Развитие жилищного строительства в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 10,00 |
| 11 | Муниципальная программа "Развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 4,00 |
| 12 | Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 750,00 |
| 13 | Муниципальная программа "Развитие муниципального управления, информационного муниципалитета и профилактика коррупционных правонарушений в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 63009,75 |
| 14 | Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 11403,50 |
| 15 | Муниципальная программа "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 380,74 |
| 16 | Муниципальная программа "Развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 3766,70 |
| 17 | Муниципальная программа "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 20,00 |
| 18 | Муниципальная программа "Формирование здорового образа жизни среди населения муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 0,00 |

Вне рамок муниципальных программ предусмотрены расходы председателя представительного органа.

В проекте бюджета предусмотрены средства на реализацию национальных проектов в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 07 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» и от 21.07.2020 № 474 «О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года».

 тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование | 2024 год |
| **Всего по национальным проектам** | **762,3** |
| **Реализация мероприятий национального проекта «Образование»** | **762,3** |
| Федеральный проект «Патриотическое воспитание граждан Российской Федерации» | 762,3 |

**Информация об объемах бюджетных ассигнований, предусмотренных в проекте бюджета муниципального округа, в разрезе муниципальных программ на 2024 год**

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие образования»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 167125,28 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Подпрограмма «Дошкольное детство» | 36874,60 |
| Подпрограмма «Развитие общего образования» | 101246,38 |
| Подпрограмма «Дополнительное образование детей в муниципальных казенных общеобразовательных учреждениях дополнительного образования детей» | 7223,60 |
| Подпрограмма «Эффективная организация управления и центральное ведение бухгалтерского учета в образовательных учреждениях муниципального округа» | 13852,30 |
| Мероприятия, не вошедшие в подпрограммы | 7928,40 |
| ИТОГО | 167125,28 |

 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 13809,60 тыс. рублей.

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансирование деятельности 13 муниципальных учреждений в сфере образования (7 школ, 1 школы-интерната, 4 детских садов, 1 учреждения дополнительного образования детей) предусмотрено 145387,28 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

- реализацию прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных учреждениях в сумме 36077,30 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 91890,92 тыс. рублей;

- дополнительное образование детей в муниципальных общеобразовательных учреждениях дополнительного образования детей расходы предусмотрены в сумме 6945,30 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 3436,6 тыс. рублей;

- оплату стоимости питания детей в лагерях, организованных муниципальными учреждениями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярное время, с дневным пребыванием – 424,66 тыс. рублей;

- начисление и выплату компенсации за работу по подготовке и проведению ГИА по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, участвующим в проведении указанной государственной итоговой аттестации в сумме 42,7 тыс. рублей;

- организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование – 1032,2 тыс. рублей;

- ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам в сумме 4761,4 тыс. рублей;

- предоставление бесплатного горячего питания детям участников СВО – 13,9 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями – 762,30 тыс. рублей.

*Мероприятия, не вошедшие в подпрограммы*

На реализацию мероприятий предусмотрены средства в сумме 7928,4 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 5874,0 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 173,0 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 1881,4 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», МБУК «Фаленский Центральный Дом культуры», МКУК «Фаленский краеведческий музей», МКОУ ДО Детская школа искусств.

 На реализацию муниципальной программы на 2024 год будет предусмотрено 50774,90 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс.рублей) |
| Подпрограмма «Организация библиотечно-информационного обслуживания населения» | 12781,10 |
| Подпрограмма «Организация и поддержка народного творчества в культурно-досуговых учреждениях» | 20085,40 |
| Подпрограмма «Сохранение музейного фонда и обеспечение доступа населения к музейным предметам и коллекциям краеведческого музея» | 1784,0 |
| Подпрограмма «Организация работы управления учреждений культуры» | 2213,30 |
| Подпрограмма «Организация бухгалтерского учета в учреждениях культуры» | 2444,00 |
| Подпрограмма «Организация хозяйственного обслуживания учреждений культуры» | 8400,80 |
| Подпрограмма «Организация архивного дела» | 61,50 |
| Подпрограмма «Развитие дополнительного образования в сфере культуры» | 3004,80 |

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 2213,30 тыс. рублей.

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансовое обеспечение деятельности 5 муниципальных учреждений и их филиалов предусмотрено 48561,60 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 398,0 тыс. рублей;

- хранение и комплектование муниципальных архивов документами Архивного фонда Российской Федерации и другими архивными документами в сумме 61,5 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 92,0 тыс. рублей;

- комплектование книжных фондов – 53,03 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие физической культуры и спорта»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 12091,50 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация 2 (двух) отдельных мероприятий | 12091,50 |

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 11991,50 тыс. рублей, в том числе на:

- реализацию проекта инициативного бюджетирования «Народный бюджет» – 3001,0 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 153,40 тыс. рублей;

- финансовую поддержку детско-юношеского спорта – 700,0 тыс. рублей.

*Отдельные мероприятия*

Расходы на реализацию календарного плана физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий округа предусмотрены в сумме 100,0 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Повышение эффективности реализации молодежной политики»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 100,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 100,00 |

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 345,60 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 345,60 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование расходов на реализацию календарного плана мероприятий в сфере профилактики правонарушений и борьбы с преступностью, а также расходы на организацию деятельности народных дружин – 185,6 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие агропромышленного комплекса»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 37479,05 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Подпрограмма «Развитие отраслей агропромышленного комплекса» | 1198,00 |
| Подпрограмма «Комплексное развитие сельских территорий» | 36281,05 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

- поддержка сельскохозяйственного производства, за исключением реализации мероприятий, предусмотренных федеральными государственными программами в сумме 1198,0 тыс. рублей;

- расходы на проектирование, строительство, реконструкцию автомобильных дорог общего пользования (за исключением автомобильных дорог федерального значения) с твердым покрытием до сельских населенных пунктов, не имеющих круглогодичной связи с сетью автомобильных дорог общего пользования, а также на их капитальный ремонт и ремонт в сумме 36281,05 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРГОГРАММА**

**«Развитие транспортной инфраструктуры»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 45518,63 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 45518,63 |

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 19612,0 тыс. рублей;

- отдельные мероприятия в сфере дорожной деятельности в сумме 8624,63 тыс. рублей;

- расходы на капитальный ремонт, ремонт и восстановление изношенных верхних слоев асфальтобетонных покрытий, устройство защитных слоев с устранением деформаций и повреждений покрытий автомобильных дорог общего пользования местного значения в сумме 15382,0 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 1900,0 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 70,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 70,00 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Отдельные мероприятия*

Предусмотрено:

- прочие расходы на мероприятия по энергосбережению в сумме 70,0 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Благоустройство территорий»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 5653,32 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 5653,32 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

- мероприятия по благоустройству населенных пунктов в сумме 2028,22 тыс. рублей;

- мероприятия по освещению населенных пунктов в сумме 948,2 тыс. рублей;

- мероприятия по содержанию памятников – 145,0 тыс. рублей;

- мероприятия в сфере охраны окружающей среды – 354,3 тыс. рублей;

- реализация мероприятий, предусмотренных планом природоохранных мероприятий, указанных в пункте 1 статьи 16.6, пункте 1 статьи 75.1 и пункте 1 статьи 78.2 Федерального Закона "Об охране окружающей среды", субъекта Российской Федерации – 2000,0 тыс. рублей;

- мероприятия по борьбе с борщевиком Сосновского – 177,60 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие жилищного строительства»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 10,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 10,00 |

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 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 4,00 |

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 750,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 750,00 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Отдельные мероприятия*

Предусмотрено:

- расходы управлению земельными ресурсами в сумме 100,0 тыс. рублей;

- расходы по управлению муниципальным имуществом в сумме 650,0 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, контрольно-счетная комиссия.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 63009,75 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 63009,75 |

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 44913,91 тыс. рублей;

- расходы на финансовое обеспечение деятельности органов управления финансового управления администрации Фаленского муниципального округа Кировской области в сумме 9093,4 тыс. рублей;

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

- доплаты к пенсиям муниципальных служащих в сумме 3925,0 тыс. рублей;

- социальна выплата «Почетный житель» в сумме 40,8 тыс. рублей;

- подготовка и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих в сумме 89,24 тыс. рублей;

- осуществление деятельности по опеке и попечительству в сумме 970,0 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 621,0 тыс. рублей;

- осуществление переданных полномочий РФ по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 3,5 тыс. рублей.

- создание и деятельность в муниципальных образованиях административной(ых) комиссии(ий) в сумме 0,7 тыс. рублей;

- расходы на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 679,1 тыс. рублей;

- расходы на финансовое обеспечение деятельности контрольно-счетной комиссии Фаленского муниципального округа Кировской области в сумме 1073,1 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 11403,5 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 11403,5 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов:

- обеспечение ЕДДС в сумме 2055,8 тыс. рублей;

- обеспечение пожарной охраны в сумме 8692,7 тыс. рублей;

- обеспечение пожарной безопасности в сумме 200,0 тыс. рублей;

- регулирование численности волка в целях обеспечения безопасности и жизнедеятельности населения – 150,0 тыс. рублей;

- социальная выплата гражданам, пострадавшим в результате пожара – 50,0 тыс. рублей;

- создание условий для безопасного нахождения населения на пляжах и местах массового отдыха населения на водных объектах – 35,0 тыс. рублей;

- резервный фонд в сумме 200,0 тыс. рублей;

- отдельные мероприятия в области автомобильного транспорта – 20,0 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Поддержка социально ориентированных**

**некоммерческих организаций»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 380,74 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 380,74 |

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

*Отдельные мероприятия*

Предусмотрено:

- обеспечение деятельности председателя районной ветеранской организации в сумме 345,74 тыс. рублей;

- финансовая поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в сумме 35,0 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА**

**«Развитие систем коммунальной инфраструктуры»**

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

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 3766,7 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2024 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 3766,7 |

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 20,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Подпрограммы, мероприятия | Прогноз 2023 год (в тыс. рублей) |
| Реализация отдельных мероприятий | 20,00 |

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

**СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА в 2024 году**

В 2024 году бюджет муниципального округа сформирован с дефицитом в сумме 1100,00 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального округа в 2024 году представлены в следующей таблице.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | 2024 год (в тыс. рублей) |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 1100,00 |
| 1 | Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций | 0,00 |
|  | *Получение кредитов* | 9000,00 |
|  | *Погашение кредитов* | 9000,00 |
| 2 | Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации  | 0,00 |
|  | *Получение кредитов* |  |
|  | *Погашение кредитов* |  |
| 3 | Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 1100,00 |

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ И ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОКРУГА НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД
2025 и 2026 ГОДОВ

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

на 2025 год по доходам в сумме 706216,77 тыс. рублей, по расходам – 706516,77 тыс. рублей, с дефицитом 300,0 тыс. рублей;

 на 2026 год по доходам в сумме 375596,67 тыс. рублей, по расходам – 375896,67 тыс. рублей, с дефицитом 300,0 тыс. рублей.

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Прогноз 2025 года | Струк-тура, % | Прогноз 2026 года | Струк-тура, % | Отклонение прогноза 2025 года от прогноза 2024 года | Отклонение прогноза 2026 года от прогноза 2025 года |
| сумма | % | сумма | % |
| Доходы, всего | 706216,77 | 100,0 | 375596,67 | 100,0 | 308620,2 | 177,6 | -330620,1 | 53,2 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 78053,0 | 11,1 | 81705,1 | 21,8 | 2683,2 | 103,6 | 3652,1 | 104,7 |
| Неналоговые доходы | 16272,8 | 2,3 | 16286,0 | 4,3 | 151,7 | 100,9 | 13,2 | 100,0 |
| Безвозмездные поступления | 611890,97 | 86,6 | 277605,57 | 73,9 | 305785,3 | 199,9 | -334285,4 | 45,4 |

В плановом периоде 2025 и 2026 годов ежегодный рост прогнозируется по налоговым и неналоговым доходам.

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

тыс. рублей

| Наименование показателей | Прогноз на2025 год | Прогноз на2026 год | Темп роста прогноза 2025 года к прогнозу 2024 года, % | Темп роста прогноза 2026 года к прогнозу 2025 года, % |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Налоговые и неналоговые доходы всего, в том числе:** | **94325,8** | **97991,1** | **103,1** | **103,9** |
| Налог на доходы физических лиц  | 37006,0 | 39301,0 | 102,2 | 106,2 |
| Акцизы  | 8442,0 | 8504,1 | 103,0 | 100,7 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 23550,0 | 24730,0 | 105,2 | 105,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 432,0 | 505,0 | 97,3 | 116,9 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 870,0 | 910,0 | 104,8 | 104,6 |
| Налог на имущество организаций | 3418,0 | 3400,0 | 114,8 | 99,5 |
| Налог на имущество физических лиц | 1198,0 | 1198,0 | 100,0 | 100,0 |
| Земельный налог  | 2477,0 | 2477,0 | 100,0 | 100,0 |
| Государственная пошлина | 660,0 | 680,0 | 103,1 | 103,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли | 2374,0 | 2374,0 | 100,0 | 100,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за имущество | 1669,7 | 1669,7 | 100,0 | 100,0 |
| Прочие доходы от использования имущества | 3760,1 | 3971,8 | 145,8 | 105,6 |
| Доходы от платы за негативное воздействие на окружающую среду | 104,3 | 104,3 | 100,0 | 100,0 |
| Доходы от оказания платных услуги компенсации затрат государства | 7121,3 | 7105,3 | 99,9 | 99,8 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 368,0 | 352,5 | 97,5 | 95,8 |
| Средства самообложения граждан | 861,5 | 694,5 | 98,8 | 80,6 |
| Прочие неналоговые доходы | 13,9 | 13,9 | 100,0 | 100,0 |

Прогнозируемые объемы поступлений доходов бюджета муниципального образования, формирующие ассигнования дорожного фонда Фаленского округа, в плановом периоде составят на 2025 год – 401108,7 тыс. рублей и на 2026 год – 64948,1 тыс. рублей.

На плановый период объем безвозмездных поступлений запланирован
на 2025 год в сумме 611890,97 тыс. рублей и на 2026 год в сумме
277605,57 тыс. рублей.

млн. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Прогноз на 2025 год | Прогноз на 2026 год |
| **Безвозмездные поступления, всего** | 611890,97 | 277605,57 |
| в том числе: |  |  |
| Дотации, из них:  | 57326,0 | 56391,0 |
| *дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности* | 57326,0 | 56391,0 |
| Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 469120,67 | 135555,97 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 80682,9 | 80897,2 |
| Иные межбюджетные трансферты | 4761,4 | 4761,4 |

Расходы бюджета муниципального округа на 2025 год составили 706516,77 тыс. рублей, на 2026 год – 375896,67 тыс. рублей.

Информация по функциональной структуре расходов представлена в следующей таблице.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|   |  | 2025 год тыс.рублей | 2026 год тыс.рублей |
|   | ВСЕГО РАСХОДОВ | 706516,77 | 375896,67 |
|   | в том числе  |  |  |
| 0100 | ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 65282,00 | 70126,74 |
| 0200 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 703,40 | 703,40 |
| 0300 | НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 9621,10 | 9520,30 |
| 0400 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 405240,63 | 70725,26 |
| 0500 | ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 5252,88 | 4920,40 |
| 0700 | ОБРАЗОВАНИЕ | 153698,67 | 153736,37 |
| 0800 | КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 43782,50 | 43134,00 |
| 1000 | СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 13443,80 | 13637,80 |
| 1100 | ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 7891,80 | 7792,4 |
| 1300 | ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 1600,00 |  |

 Информация по расходам в рамках муниципальных программ представлена в следующей таблице.

 тыс. рублей

| № п/п | Наименование показателя | 2025год | 2026 год |
| --- | --- | --- | --- |
|   | Программные расходы – всего | 706327,97 | 375712,77 |
| 1 | Муниципальная программа "Развитие образования в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 161979,66 | 162223,06 |
| 2 | Муниципальная программа "Развитие культуры муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 49083,40 | 48440,10 |
| 3 | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 8056,70 | 7965,40 |
| 4 | Муниципальная программа "Повышение эффективности реализации молодежной политики в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 40,00 | 30,00 |
| 5 | Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и борьба с преступностью в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области" | 340,60 | 340,60 |
| 6 | Муниципальная программа "Развитие агропромышленного комплекса муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 379332,05 | 40784,87 |
| 7 | Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 24874,66 | 25261,23 |
| 8 | Муниципальная программа "Энергосбережение муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 20,00 | 20,00 |
| 9 | Муниципальная программа "Благоустройство территории муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 1687,88 | 1380,90 |
| 10 | Муниципальная программа "Развитие жилищного строительства в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 10,00 | 10,00 |
| 11 | Муниципальная программа "Развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 4,00 | 4,00 |
| 12 | Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 2450,33 | 3893,06 |
| 13 | Муниципальная программа "Развитие муниципального управления, информационного муниципалитета и профилактика коррупционных правонарушений в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 64854,87 | 69892,01 |
| 14 | Муниципальная программа "Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 9460,50 | 9359,70 |
| 15 | Муниципальная программа "Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном образовании Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 365,74 | 365,74 |
| 16 | Муниципальная программа "Развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 3747,60 | 3722,10 |
| 17 | Муниципальная программа "Профилактика терроризма, экстремизма и ликвидация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 20,00 | 20,00 |
| 18 | Муниципальная программа "Формирование здорового образа жизни среди населения муниципального образования Фаленский муниципальный округ Кировской области на 2021-2025 годы" | 0,00 | 0,00 |

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.

Расходы дорожного фонда составят: на 2025 год – 401108,7 тыс. рублей, на 2026 год – 64948,1 тыс. рублей.

Расходы сформированы с учетом необходимости формирования условно утверждаемых расходов.

 В соответствии с требованиями статьи 184.1. Бюджетного кодекса РФ условно утверждаемые расходы должны быть сформированы в объеме не менее 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 2025 год и не менее 5% в 2026 году.

**СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА муниципального округа в Плановом периоде 2025 – 2026 годов**

 В плановом периоде бюджет муниципального округа сформирован с дефицитом.

Источники финансирования дефицита бюджета муниципального округа на 2025 –2026 годы представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | 2025 год | 2026 год |
| Источники финансирования дефицита бюджета | 300,00 | 300,00 |
| 1 | Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций | 0,00 | 0,00 |
|  | *Получение кредитов* | 9000,00 | 9000,00 |
|  | *Погашение кредитов* | 9000,00 | 9000,00 |
| 2 | Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации  | 0,00 | 0,00 |
|  | *Получение кредитов* |  |  |
|  | *Погашение кредитов* |  |  |
| 3 | Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 300,00 | 300,00 |

Привлечение кредитов кредитных организаций в 2024 году и в плановом периоде 2025 – 2026 гг. планируется в объёме, необходимом для погашения действующих долговых обязательств, сроки исполнения которых приходятся на 2024 – 2026 годы.

Начальник Финансового управления Н.В. Наймушина