

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к проекту решения Белохолуницкой районной Думы
«О бюджете муниципального образования Белохолуницкий
муниципальный район Кировской области на 2021 год
и на плановый период 2022 и 2023 годов»

Формирование бюджета муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось в соответствии с Основными направлениями бюджетной и налоговой политики Белохолуницкого муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, прогнозом социально-экономического развития муниципального района, муниципальными программами и национальными проектами, а так же на основании действующих и планируемых к принятию нормативных правовых актов.

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

Исходя из подходов и особенностей формирования бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, основные параметры проекта бюджета муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район 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:	485 677,37	466 779,89	467 430,95
налоговые доходы	74 595,30	74 889,70	78 069,00
неналоговые доходы	22 788,20	20 725,80	20 725,80
безвозмездные поступления	388 293,87	371 164,39	368 636,15
2. Расходы – всего	485 977,37	466 779,89	467 430,95
3. Дефицит (профицит)	300,0	0,0	0,0

Доходы бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов сформированы по показателям прогнозируемых объемов поступлений, представленных главными администраторами доходов бюджета муниципального района. Прогноз налоговых и неналоговых доходов составлен на основе базового варианта показателей прогноза социально-экономического развития Белохолуницкого муниципального района, 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.

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

Сравнение прогноза налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района на 2021-2023 годы с оборотом организаций по всем видам деятельности по полному кругу

тыс. рублей

Наименование показателей	Прогноз на 2021 год	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 год
Оборот организаций по всем видам деятельности по полному кругу	3 883 445,00	4 021 190,80	4 169 572,80
Налоговые и неналоговые доходы	97 383,50	95 615,50	98 794,80
в % к обороту организаций	2,5	2,4	2,4
Налоговые доходы	74 595,30	74 889,70	78 069,00
в % к обороту организаций	1,9	1,9	1,9
Налог на доходы физических лиц	26 769,50	28 108,00	29 794,50
в % к обороту организаций	0,7	0,7	0,7
Акцизы по подакцизным товарам	3 965,10	4 146,70	4 282,20
в % к обороту организаций	0,1	0,1	0,1

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2021 ГОД

С учетом вышеизложенных подходов доходы бюджета муниципального района в 2021 году прогнозируются в объеме 485 677,37 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы в сумме 74 595,30 тыс. рублей, неналоговые доходы – 22 788,20 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 388 293,87 тыс. рублей.

Структура и динамика доходов бюджета муниципального района к первоначальному плану 2020 года сложилась следующим образом:

тыс. рублей

Показатели	Первоначальный план на 2020 год	Структура, %	Прогноз на 2021 год	Структура, %	Отклонение прогноза 2021 года от первоначального плана 2020 года	
					в сумме	в %
Доходы всего, в том числе:	462 830,67	100,0	485 677,37	100,0	22 846,7	104,9

Налоговые доходы	77 517,10	16,7	74 595,30	15,4	- 2 921,80	96,2
Неналоговые доходы	20 191,10	4,4	22 788,20	4,7	2 597,10	112,9
Безвозмездные поступления	365 122,47	78,9	388 293,87	79,9	23 171,4	106,3

* здесь и далее в таблицах по доходам – первоначальный план, утвержденный решением Белохолуницкой районной Думы Кировской области от 18.12.2019 № 268 «О бюджете муниципального образования Белохолуницкий муниципальный район Кировской области на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»

В структуре доходов бюджета муниципального района на 2021 год 79,9% от общего объема доходов составляет прогнозируемый объем безвозмездных поступлений, 15,4% - налоговые доходы, 4,7% - неналоговые доходы.

В целом объем **налоговых доходов** на 2021 год, спрогнозирован в сумме 74 595,3 тыс. рублей, что ниже первоначального плана текущего года на 2 921,80 тыс. рублей (на 3,8%).

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

тыс. рублей

Наименование показателей	Первоначальный план на 2020 год	Структура, %	Прогноз на 2021 год	Структура, %	Отклонение прогноза 2021 года от первоначального плана на 2020 год	
					в сумме	в %
Налоговые доходы всего, в том числе:	77 517,10	100,0	74 595,30	100,0	- 2 921,80	96,2
Налог на доходы физических лиц	26 838,10	34,6	26 769,50	35,9	-68,6	99,7
Акцизы на подакцизные товары	3 966,50	5,1	3 965,10	5,3	-1,4	100,0
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	36 012,00	46,5	36 500,00	48,9	488,0	101,4
Единый налог на вмененный доход	5 381,00	6,9	1 723,00	2,3	- 3 658,0	32,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 182,00	1,5	1 345,00	1,8	163,00	113,8
Единый с/х налог	200,00	0,3	65,00	0,1	- 135,0	32,5
Налог на имущество организаций	2 261,50	2,9	2 617,70	3,5	356,2	115,8
Госпошлина	1 676,00	2,2	1 610,00	2,2	- 66,0	96,1

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 2021 год, в объеме 1 134 929,7 тыс. рублей (с динамикой роста к оценке 2020 года 102,3%), в части поступления 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.

Исходя из установленных нормативов отчислений в бюджет муниципального района поступления налога на доходы физических лиц на 2021 год в целом прогнозируются в объеме 26 769,50 тыс. рублей, что ниже первоначального плана текущего года на 68,6 тыс. рублей (на 0,3%).

Доходы от поступлений акцизов по подакцизным товарам

Прогноз доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, распределяемых с централизованного счета отделения Федерального казначейства, представлен министерством финансов Кировской области.

Поступления в бюджет муниципального района акцизов на нефтепродукты на 2021 год прогнозируются в объеме 3 965,10 тыс. рублей с снижением к первоначальному плану текущего года на 1,4 тыс. рублей.

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».

В результате в параметрах бюджета муниципального района на 2021 год учтен прогноз поступления налога, взимаемого при применении упрощенной системы налогообложения в объеме 36 500,00 тыс. рублей с ростом к первоначальному плану текущего года на 488,00 тыс. рублей (на 1,4%).

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

Поступления единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 2021 год прогнозировались с учетом отмены данного вида налогообложения с 01.01.2021 года. Поступления данного налога прогнозировались в размере начислений за один квартал в объеме 1 723,00 тыс. рублей.

Единый сельскохозяйственный налог

Прогноз единого сельскохозяйственного налога на 2021 год осуществлялся исходя из ожидаемой оценки поступлений за 2020 год, с учетом перехода с 01.01.2020 года крупного налогоплательщика единого сельскохозяйственно налога на общепринятую систему налогообложения. Планируемый объем поступления налога на очередной финансовый год составит 65,00 тыс. рублей, со снижением к первоначальному плану текущего года на 135,00 тыс. рублей или на 67,5%.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Объем налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения на 2021 год рассчитан главным администратором доходов данного доходного источника – Межрайонной ИФНС России №2 по Кировской области, в сумме 1 345,00 тыс. рублей, что составило рост к

первоначальному плану текущего финансового года 163,00 тыс. рублей или 13,8%.

Налог 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;

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),

В параметрах бюджета на 2021 год учтен прогноз поступления налога на имущество организаций в объеме 2 617,70 тыс. рублей, или с ростом к первоначальному плану текущего года на 356,2 тыс. рублей или на 15,8%.

Государственная пошлина

Объем доходов бюджета в виде государственной пошлины на 2021 год рассчитан главным администратором доходов данного доходного источника – Межрайонной ИФНС России №2 по Кировской области, в сумме 1 610,00 тыс. рублей, что составило снижение к первоначальному плану текущего финансового года на 66,00 тыс. рублей или 3,9%.

Объем **неналоговых доходов** в целом прогнозируется в сумме 22 788,20 тыс. рублей, что выше первоначального плана текущего года на 2 597,10 тыс. рублей, или на 12,9 %.

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

тыс. рублей

Наименование показателей	Прогноз на 2020 год	Структура, %	Прогноз на 2021 год	Структура, %	Отклонение прогноза 2021 года от первоначального плана 2020 года	
					в сумме	в %
Неналоговые доходы всего, в том числе:	20 191,10	100,0	22 788,20	100,0	2 597,1	112,9

Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов	40,5	0,2	18,00	0,1	-22,5	44,4
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки	2 020,8	10,0	2 542,30	11,2	521,5	125,8
Доходы от сдачи в аренду имущества	752,0	3,7	750,00	3,3	-2,0	99,7
Доходы от прибыли унитарных предприятий	60,0	0,3	80,00	0,3	20,0	133,3
Прочие доходы от использования имущества	60,0	0,3	60,0	0,3	0,0	100,0
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	94,3	0,4	293,40	1,3	199,1	311,1
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	17 033,5	84,4	17 226,00	75,5	192,5	101,1
Доходы от продажи земельных участков	22,4	0,1	1500,00	6,6	1477,6	
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	52,0	0,3	294,50	1,3	242,5	566,3
Прочие неналоговые доходы	55,6	0,3	24,00	0,1	-31,6	43,2

Расчет прогноза неналоговых доходов произведен главными администраторами данных доходных источников.

При расчете прогноза поступления по неналоговым доходам главными администраторами доходов, в части использования муниципального имущества и продажи материальных и нематериальных активов, учтены следующие особенности, обусловившие динамику их поступления:

- введение изменений в Земельный кодекс, в части полномочий по управлению и распоряжению земельными участками;
- привлечение в бюджет задолженности, образовавшейся за прошлые периоды.

В части платы за негативное воздействие на окружающую среду учтены прогнозные данные, представленные администратором данных платежей – Управлением Росприроднадзора по Кировской области.

Планируются поступления доходов от оказания платных услуг в виде доходов по обеспечению механизма персонализированного финансирования организаций дополнительного образования.

Прогнозируется поступление административных штрафов, налагаемых комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав по нормативу 50%; штрафы, поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального района по нормативам, действовавшим в 2019 году; платежи по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде.

По остальным неналоговым доходам, не имеющим постоянного характера поступлений и твердо установленных ставок, при прогнозировании учитывались ожидаемая оценка поступления в текущем году.

Сведения о доходах бюджета муниципального района по видам доходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов в сравнении с ожидаемым исполнением за 2020 год и отчетом за 2019 год отражены в приложении № 1 к пояснительной записке.

Формирование безвозмездных поступлений осуществлялось в соответствии с проектом закона Кировской области «Об областном бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», а также с учетом ожидаемой оценки поступлений на планируемый период.

тыс. рублей

Наименование	Первоначальный план на 2020 год	Прогноз на 2021 год
Безвозмездные поступления, всего	365 122,47	388 293,87
в том числе:		
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	92 765,00	101 770,0
Субсидии бюджетам муниципальных образований	125 351,07	137 081,91
Субвенции бюджетам муниципальных образований	140 734,40	134 942,06
Иные межбюджетные трансферты	6 221,50	14 449,40
Прочие безвозмездные поступления	50,50	50,50

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА 2021 ГОД

Формирование расходной части бюджета проведено в соответствии с действующими муниципальными правовыми актами, проектом областного закона об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, Методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета Белохолуницкого муниципального района с учетом следующих основных подходов:

- сохранение действующей сети муниципальных учреждений;
- расходы на заработную плату работникам муниципальных учреждений, органов местного самоуправления предусмотрены в условиях 2020 года с учетом индексации заработной платы в 2020 году;
 - социальные выплаты, связанные с оплатой жилищно-коммунальных услуг проиндексированы на 5,0% (средняя индексация роста);
 - другие социальные выплаты гражданам и стипендии студентам рассчитаны исходя из количества получателей и в размерах, действующих в 2020 году;
 - расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений предусмотрены исходя из фактических затрат за коммунальные услуги за 2019 год, учитывались изменения в текущем году, с учетом роста тарифов на

планируемый период по данным региональной службы по тарифам Кировской области;

- обеспечение в полном объеме софинансирования к средствам федерального и областного бюджетов в соответствии с условиями предоставления межбюджетных трансфертов;

- все остальные расходы, в том числе и связанные с материальными затратами муниципальных учреждений предусмотрены на уровне плановых назначений 2020 года.

Объем расходов бюджета муниципального района на 2021 год предусматривается в сумме 485 977,37 тыс. рублей, в том числе в разрезе отраслевой структуры:

РАСХОДЫ	Раздел	2021 год	
		сумма, тыс. рублей	% в общем объеме расходов
ВСЕГО РАСХОДОВ	00	485 977,37	100,0
Общегосударственные вопросы	01	33 135,56	6,8
Национальная оборона	02	10,00	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	1 638,90	0,3
Национальная экономика	04	48 133,00	9,9
Жилищно-коммунальное хозяйство	05	400,00	0,1
Образование	07	265 727,26	54,7
Культура и кинематография	08	91 712,10	18,9
Социальная политика	10	14 930,50	3,1
Физическая культура и спорт	11	4 184,85	0,8
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	3 320,0	0,7
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	14	22 785,20	4,7

Как и в текущем году, бюджет муниципального района на предстоящий период является программным. В бюджете на 2021 год предусмотрены расходы на реализацию 9 муниципальных программ.

№ п/п	Наименование показателя	тыс. рублей
		2021 год
1	Муниципальная программа «Управление финансами муниципального образования и регулирование межбюджетных отношений»	32 494,8
2	Муниципальная программа «Развитие образования Белохолуницкого района»	255 468,52

3	Муниципальная программа «Создание безопасных и благоприятных условий жизнедеятельности в Белохолуницком районе»	736,0
4	Муниципальная программа «Совершенствование организации муниципального управления»	26 603,4
5	Муниципальная программа «Социальная политика и профилактика правонарушений в Белохолуницком районе»	9 398,8
6	Муниципальная программа «Развитие культуры Белохолуницкого района»	111 155,15
7	Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса Белохолуницкого района»	1 618,4
8	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом»	1 375,8
9	Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры в Белохолуницком районе"	46 442,1

Вне рамок муниципальных программ предусмотрены расходы на содержание районной Думы, контрольно-счетной комиссии Белохолуницкого района.

В проекте бюджета предусмотрены средства на реализацию одного национального проекта в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года».

Наименование	тыс. рублей		
	2021 год	2022 год	2023 год
Реализация мероприятий национального проекта «Культура»	300,0		
Федеральный проект «Цифровая культура»	300,0		

В рамках данного проекта планируется создание виртуального зала в учреждении дополнительного образования в Белохолуницкой детской школе искусств.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Управление финансами муниципального образования и регулирование межбюджетных отношений»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление финансов администрации Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 32 494,80 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 3 162,50 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 29 332,30 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Реализация отдельных мероприятий	32 494,80
ИТОГО	32 494,80

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих направлений расходов:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансовое обеспечение управления финансов администрации Белохолуницкого района направляется 6 385,1 тыс. рублей.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Предусматриваются средства на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований Белохолуницкого района в объеме 7 100,0 тыс. рублей.

Кроме того, в муниципальной программе учтены межбюджетные трансферты бюджетам поселений:

на выполнение государственных полномочий по созданию и деятельности административных комиссий в сумме 0,5 тыс. рублей;

по поддержке мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений в сумме 15 685,2 тыс. рублей.

Отдельные мероприятия

В рамках муниципальной программы запланированы расходы на обслуживание муниципального внутреннего долга муниципального района с учетом действующих муниципальных контрактов и планируемых к привлечению заимствований в объеме 3 320,0 тыс. рублей.

На 2021 год предусмотрены расходы на осуществление внутреннего муниципального финансового контроля в связи с передачей 10 сельскими поселениями на исполнение данного полномочия управлению финансов в сумме 4,0 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«Развитие образования Белохолуницкого района»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление образования Белохолуницкого района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 255 468,52 тыс. рублей, в том числе средства федерального бюджета – 14 046,6 тыс. рублей, средства областного бюджета – 124 184,3 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 117 237,62 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Реализация отдельных мероприятий	255 468,52
ИТОГО	255 468,52

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансирование деятельности управления образования Белохолуницкого района и осуществление переданных полномочий Кировской области по созданию комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав и организации деятельности в сфере профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, включая административную юрисдикцию, предусмотрено 2 206,52 тыс. рублей.

Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений

На финансовое обеспечение деятельности муниципальных организаций в сфере образования (8 детских дошкольных учреждений, 10 школ, 1 школы – интерната в д. Гуренки, 2 учреждений дополнительного образования детей (ДЮСШ и ДДТ), 2 прочих учреждений (МКУ СМТ «Методологическая служба» и МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений образования»)) предусмотрено 246 488,98 тыс. рублей. Из данных средств за счет федерального бюджета предусмотрено:

– на выплату ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных общеобразовательных организаций – 9 522,8 тыс. рублей;

– на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных образовательных организациях, – 4 523,8 тыс. рублей.

Предоставление субсидий некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями

В целях финансового обеспечения затрат на реализацию проекта по обеспечению развития системы дополнительного образования детей посредством внедрения механизма персонифицированного финансирования запланированы субсидии некоммерческим организациям, признаваемым в соответствии с законодательством Российской Федерации социально ориентированными некоммерческими организациями, в сумме 900,6 тыс. рублей.

Оздоровление детей

На оплату стоимости питания детей в лагерях, организованных муниципальными учреждениями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярное время, с дневным пребыванием, предусмотрено расходов в общей сумме 998,72 тыс. рублей.

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

На предоставление мер социальной поддержки в рамках муниципальной программы предусмотрено 4 768,5 тыс. рублей, в том числе на предоставление:

- выплат компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования на 288 детей на общую сумму 1 131,2 тыс. рублей;

- на 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» 128 получателям на общую сумму 3 637,3 тыс. рублей.

Отдельные мероприятия

На выплату компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, участвующим в проведении указанной государственной итоговой аттестации, предусмотрено в бюджете 105,2 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Создание безопасных и благоприятных условий жизнедеятельности в Белохолуницком районе»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 736,0 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 336,0 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 400,0 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Подпрограмма «Охрана окружающей среды в Белохолуницком районе»	336,0
Мероприятия не вошедшие в подпрограммы	400,0
ИТОГО	736,0

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов:

Отдельные мероприятия

На осуществление отдельных государственных полномочий в области обращения с животными в части организации мероприятий при

осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории муниципального района предусмотрено 336,0 тыс. рублей.

На исполнение переданных с уровня сельских поселений полномочий по организации в границах сельских поселений электро-, тепло-, водоснабжения населения, водоотведения, снабжения топливом предусмотрены ассигнования на проведение мероприятий в области коммунального хозяйства в объеме 400,0 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «Совершенствование организации муниципального управления»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

Соисполнитель муниципальной программы: Белохолуницкая районная Дума.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 26 603,4 тыс. рублей, в том числе средства федерального бюджета – 265,06 тыс. рублей, средства областного бюджета – 1 198,6 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 25 139,74 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Реализация отдельных мероприятий	26 603,4
ИТОГО	26 603,4

В рамках муниципальной программы предусмотрены средства на финансирование следующих расходов:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На обеспечение деятельности главы муниципального образования, аппарата администрации муниципального района и осуществление переданных полномочий Кировской области по опеке и попечительству предусмотрено 23 363,7 тыс. рублей.

Финансовое обеспечение деятельности отдельных категорий работников

На финансирование деятельности единой дежурно-диспетчерской службы предусмотрено 1 608,9 тыс. рублей.

Предоставление мер социальной поддержки

На меры социальной поддержки предусмотрено 725,2 тыс. рублей.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Запланированы средства на предоставление межбюджетных трансфертов 2-м сельским поселениям на подготовку и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих, в сумме 15,35 тыс. рублей.

Отдельные мероприятия программы

На реализацию отдельных мероприятий направлено в общей сумме 890,25 тыс. рублей, в том числе:

- на выполнение государственных полномочий по созданию комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, по созданию и деятельности в муниципальных образованиях административных комиссий 1,3 тыс. рублей;

- на внесение изменений и дополнение списков кандидатов присяжных заседателей выделяется 1,46 тыс. рублей;

- на проведение Всероссийской переписи населения 2020 года – 263,6 тыс. рублей;

- на подготовку и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих 14,09 тыс. рублей;

- на создание резервного фонда администрации муниципального района в размере 500,0 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий по обеспечению мобилизационной подготовки экономики района 10,0 тыс. рублей;

- на уплату взносов в ассоциацию Совета муниципальных образований области предусмотрено в объеме 76,5 тыс. рублей;

- на реализацию функций, связанных с общегосударственным управлением и других обязательств администрации муниципального района учтено 15,3 тыс. рублей (представительские расходы).

Предусмотрены мероприятия в области градостроительной деятельности в связи с передачей сельскими поселениями своих полномочий по решению вопросов местного значения в сумме 8,0 тыс. рублей.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«Социальная политика и профилактика правонарушений
в Белохолуницком районе»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 9 398,8 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 8 956,1 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 442,7 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Подпрограмма «Молодежная политика в Белохолуницком районе»	200,0
Подпрограмма «Развитие физической культуры и спорта в Белохолуницком районе»	100,0
Подпрограмма «Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей,	8 956,1

находящихся под опекой»	
Мероприятия не вошедшие в подпрограммы	142,7
ИТОГО	9 398,8

В рамках муниципальной программы предусмотрены средства на финансирование следующих расходов:

Отдельные мероприятия программы

На реализацию отдельных мероприятий направлено в общей сумме 352,7 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию физкультурных и спортивных мероприятий района в сумме 100,0 тыс. рублей;

- на реализацию молодежных мероприятий района в сумме 80,0 тыс. рублей, в том числе и на проведение мероприятий для детей и молодежи и на организацию учебных сборов с учащимися общеобразовательных учреждений;

- на реализацию мероприятий в области занятости несовершеннолетних в сумме 60,0 тыс. рублей;

- на проведение мероприятий в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности (обеспечение работы системы видеонаблюдения) - 30,0 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по поддержке инвалидов – 10,0 тыс. рублей;

- на проведение общегосударственных мероприятий (слет передовиков, праздничные даты) – 72,7 тыс. рублей.

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

На предоставление мер социальной поддержки в рамках муниципальной программы предусмотрено 9 046,1 тыс. рублей, в том числе:

- на осуществление выплат стипендий студентам, заключившим целевой договор с учреждениями социальной сферы Белохолуницкого района, в количестве 5 человек в сумме 60,0 тыс. рублей;

- на осуществление выплат лицам, которым присвоено звание «Почетный житель Белохолуницкого района» 6 получателям в сумме 30,0 тыс. рублей;

- на осуществление ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье, и по выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям, в сумме 7 538,0 тыс. рублей;

- на финансовое обеспечение расходных обязательств по переданным государственным полномочиям по обеспечению прав 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 1 418,1 тыс. рублей на 2 человек.

**МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА
«Развитие культуры Белохолуницкого района»**

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление культуры Белохолуницкого района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 111 155,15 тыс. рублей, в том числе средства федерального бюджета – 2 076,71 тыс. рублей, областного бюджета – 500,4 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 108 578,04 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Реализация отдельных мероприятий	111 155,15
ИТОГО	111 155,15

В рамках муниципальной программы предусмотрены средства на финансирование следующих расходов:

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

На финансовое обеспечение деятельности управления культуры предусмотрено 2 386,5 тыс. рублей.

Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений

На финансирование деятельности 8 муниципальных организаций (2 учреждений дополнительного образования детей, дома культуры, библиотеки, музея, спорткомплекса и 2 прочих учреждений (МКУ по хозяйственному обслуживанию учреждений культуры и МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры») предусмотрено 105 599,3 тыс. рублей.

На материально-техническое оснащение и текущий ремонт 2-х домов культуры в сельской местности (Дубровский и Поломский дома культуры) в сумме 2 368,95 рублей, из них за счет средств федерального бюджета – 1 776,71 тыс. рублей.

На создание виртуальных концертных залов в рамках федерального проекта «Цифровая культура» в Белохолуницко школе искусств – 300,0 тыс. рублей за счет средств федерального бюджета.

Отдельные мероприятия программы

На осуществление отдельных государственных полномочий в сфере архивного дела выделено 109,7 тыс. рублей.

Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан

На предоставление мер социальной поддержки в рамках муниципальной программы предусмотрено 390,7 тыс. рублей, в том числе на предоставление:

- выплат 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 40 получателям на общую сумму 276,0 тыс. рублей;

- на 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» 3 получателям на общую сумму 114,7 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА «Развитие агропромышленного комплекса Белохолуницкого района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы в 2021 году предусмотрено 1 618,4 тыс. рублей, в том числе средства федерального бюджета – 556,9 тыс. рублей, областного бюджета – 1 061,5 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Реализация отдельных мероприятий	1 618,4
ИТОГО	1 618,4

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов.

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления

Предусмотрено финансирование отдела сельского хозяйства за счет переданных государственных полномочий Кировской области в сумме 886,0 тыс. рублей.

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

Предусмотрено предоставление субсидий сельскохозяйственным товаропроизводителям на возмещение процентных ставок по инвестиционным кредитам и займам, связанным с сельскохозяйственным производством, в общей сумме 732,4 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Управление муниципальным имуществом»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы в 2021 году предусмотрено 1 375,8 тыс. рублей, в том числе средства федерального бюджета – 475,8 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 900,0 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Реализация отдельных мероприятий	1 375,8
ИТОГО	1 375,8

Отдельные мероприятия программы

На проведение работы с муниципальным имуществом района планируется направить 741,3 тыс. рублей, из них на оплату договоров гражданско-правового характера - 300,0 тыс. рублей.

На проведение комплексных кадастровых работ в сумме 634,5 тыс. рублей, из них за счет получения субсидии – 475,8 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Развитие транспортной инфраструктуры в Белохолуницком районе»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Белохолуницкого муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 46 442,1 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета – 41 157,0 тыс. рублей, средства бюджета муниципального района – 5 285,1 тыс. рублей.

Подпрограммы, мероприятия	Прогноз 2021 год (в тыс. рублей)
Реализация отдельных мероприятий	46 442,1
ИТОГО	46 442,1

В рамках муниципальной программы осуществляется финансирование следующих направлений расходов:

- предусмотрены средства на предоставление субсидий на автомобильный транспорт организациям и индивидуальным предпринимателям, осуществляющим регулярные пассажирские перевозки на маршрутах в объеме 1 300,0 тыс. рублей;

- на содержание автомобильных дорог общего пользования муниципального значения и разработку проектной документации в общей сумме 26 061,1 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий по безопасности дорожного движения - 20,0 тыс. рублей.

Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям

Запланированы средства на предоставление межбюджетных трансфертов Белохолуницкому городскому поселению на ремонт автомобильных дорог местного значения с твердым покрытием в границах городских населенных пунктов в сумме 19 061,0 тыс. рублей.

Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района

На обеспечение деятельности районной Думы и контрольно-счетной комиссии в Белохолуницком районе предусмотрены расходы в сумме 684,4 тыс. рублей.

СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА В 2021 ГОДУ

В целях обеспечения снижения уровня муниципального долга и недопущения наращивания уровня долговой нагрузки бюджет муниципального района на 2021 год сформирован с минимальным дефицитом 300,0 тыс. рублей, источником погашения которого будут являться остатки средств на счете по учету средств бюджета муниципального района.

Привлечение кредитов кредитных организаций в 2021 году планируется в объеме, необходимом для погашения привлекаемых бюджетных кредитов федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах бюджетов.

В 2021 году планируется привлечение из областного бюджета бюджетных кредитов на временный кассовый разрыв бюджета муниципального района в общем объеме 20 000 тыс. рублей со сроком гашения в 2020 году.

Так же запланировано привлечение и погашение кредитов за счет средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах бюджетов в общем объеме 16 400,0 тыс. рублей. Объем привлечения данных кредитов рассчитан исходя из прогнозируемого среднемесячного объема доходов бюджета муниципального района, за исключением субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение. Данный лимит позволит в течение финансового года неоднократно воспользоваться краткосрочными бюджетными кредитами, исходя из возможности привлечения федеральных кредитов до 90 дней по источникам учтено 3-х разовое привлечение в 2021 году.

Источники покрытия дефицита бюджета муниципального района представлены в следующей таблице.

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование показателя	2021 год
Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района		300,0
1.	Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций	-6 000,0
	Получение кредитов	49 200,0
	Погашение кредитов	-55 200,0
2.	Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,00
	Получение кредитов	69 200,0
	Получение кредитов из областного бюджета	20 000,0
	Получение краткосрочных кредитов УФК	49 200,0
	Погашение кредитов	-69 200,0
	Погашение кредитов областного бюджета	-20 000,0
	Погашение краткосрочных кредитов УФК	-49 200,0
3.	Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов	6 000,0
	Возврат бюджетных кредитов со сроком до 3 лет, предоставленных в 2018 году из бюджета муниципального района на частичное покрытие дефицита бюджета муниципального образования городское поселение	6 000,0
4.	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	300,0

В связи со значительным уровнем долговой нагрузки бюджета муниципального района в 2021 году муниципальные гарантии предоставляться не будут.

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ И ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 И 2023 ГОДОВ

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

на 2022 год по доходам в сумме 466 779,89 тыс. рублей, по расходам – 466 779,89 тыс. рублей, с дефицитом 0,0 тыс. рублей;

на 2023 год по доходам в сумме 467 430,95 тыс. рублей, по расходам – 467 430,95 тыс. рублей, с дефицитом 0,0 тыс. рублей.

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

тыс. рублей

Показатель	Прогноз 2022 года	Структура, %	Прогноз 2023 года	Структура, %	Отклонение прогноза 2022 года от прогноза 2021 года		Отклонение прогноза 2023 года от прогноза 2022 года	
					сумма	%	сумма	%
Доходы, всего	466 779,89	100,0	467 430,95	100,0	-18 897,48	96,1	651,06	100,1
в том числе:								
Налоговые доходы	74 889,70	16,0	78 069,00	16,7	294,40	100,4	3 179,3	104,2
Неналоговые доходы	20 725,80	4,5	20 725,80	4,4	- 2 062,40	90,9	0,0	100,0
Безвозмездные поступления	371 164,39	79,5	368 636,15	78,9	-17 129,48	95,6	-2 528,24	99,3

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

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

тыс. рублей

Наименование показателей	Прогноз на 2022 год	Прогноз на 2023 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:	95 615,50	98 794,80	98,2	103,3
Налог на доходы физических лиц	28 108,00	29 794,50	105,0	106,0
Акцизы	4 146,70	4 282,20	104,6	103,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	36 830,00	38 034,00	100,9	103,3
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 384,00	1 429,00	102,9	103,2
Единый сельскохозяйственный налог	66,00	67,10	101,5	101,7
Налог на имущество организаций	2 725,00	2 812,20	104,1	103,2
Государственная пошлина	1 630,00	1 650,00	101,2	101,2
Доходы от использования имущества	2 922,30	2 922,30	84,7	100,0
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	323,30	323,30	110,2	100,0
Прочие доходы от платных услуг и компенсации затрат государства	17 186,70	17 186,70	99,8	100,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	269,50	269,50	100,0	100,0
Прочие неналоговые доходы	24,0	24,0	100,0	100,0

На плановый период объем безвозмездных поступлений запланирован на 2022 год в сумме 371 164,39 тыс. рублей, что ниже прогноза 2021 года на 17 129,48 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 368 636,15 тыс. рублей, что ниже прогноза 2022 года на 2 528,24 тыс. рублей.

	тыс. рублей	
	2022 год	2023 год
Безвозмездные поступления, всего	371 164,39	368 636,15
в том числе:		
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности	101 770,0	101 770,00
Субсидии бюджетам муниципальных образований	121 781,60	120 619,10
Субвенции бюджетам муниципальных образований	138 027,49	136 661,75
Иные межбюджетные трансферты	9 534,80	9 534,80
Прочие безвозмездные поступления	50,5	50,5

Расходы на 2022 год составили 466 779,89 тыс. рублей, на 2023 год – 467 430,95 тыс. рублей.

Расходы бюджета муниципального района на выплату заработной платы работников муниципальных учреждений, органов местного самоуправления, 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 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 не менее 2,5% общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет целевых межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации) на 2022 год и 5% в 2023 году. В суммовом выражении данные расходы составят в 2022 году – 4 936,2 тыс. рублей и в 2023 году – 10 031,4 тыс. рублей. В последующем бюджетном цикле расходы бюджета муниципального района будут пересмотрены с учетом уточнения показателей по доходам и распределением (перенаправлением) условно утверждаемых расходов на увеличение финансирования муниципальных программ.

В результате структура расходов на 2022 и 2023 годы сложилась следующим образом:

- по разделам и подразделам:

РАСХОДЫ	Раз-дел	2022 год	2023 год
		сумма, тыс. рублей	сумма, тыс. рублей

ВСЕГО РАСХОДОВ	00	466 779,89	467 430,95
Общегосударственные вопросы	01	36 835,19	41 184,25
Национальная оборона	02	10,0	
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	03	1 592,6	1 558,8
Национальная экономика	04	29 155,4	28 495,1
Жилищно-коммунальное хозяйство		250,0	
Образование	07	260 938,8	259 237,6
Культура и кинематография	08	89 492,6	89 861,7
Социальная политика	10	18 340,4	17 106,3
Физическая культура и спорт	11	4 206,2	4 234,4
Обслуживание государственного и муниципального долга	13	3 320,0	3 320,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований	14	22 638,7	22 432,8

- по муниципальным программам:

№ п/п	Наименование показателя	2022 год	2023 год
1	Муниципальная программа «Управление финансами муниципального образования и регулирование межбюджетных отношений»	37 197,90	41 906,2
2	Муниципальная программа «Развитие образования Белохолуницкого района»	251728,00	250 160,10
3	Муниципальная программа «Создание безопасных и благоприятных условий жизнедеятельности в Белохолуницком районе»	288,00	240,00
4	Муниципальная программа «Совершенствование организации муниципального управления»	25 962,09	25 371,05
5	Муниципальная программа «Социальная политика и профилактика правонарушений в Белохолуницком районе»	11 998,20	10 580,10
6	Муниципальная программа «Развитие культуры Белохолуницкого района»	108 636,70	109 085,00
7	Муниципальная программа «Развитие агропромышленного комплекса Белохолуницкого района»	1 736,20	1 397,50

8	Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом»	820,5	1 054,4
9	Муниципальная программа "Развитие транспортной инфраструктуры в Белохолуницком районе"	27 738,70	26 981,20

СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА В ПЛАНОВОМ ПЕРИОДЕ 2022-2023 ГОДОВ

Источники покрытия дефицита областного бюджета на 2022–2023 годы представлены в следующей таблице.

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование	2022 год	2023 год
Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района		-0,0	-0,0
1.	Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций	0,0	0,0
	Получение кредитов	21 000,0	24 800,0
	Погашение кредитов	-21 000,0	-24 800,0
2.	Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации	0,0	0,0
	Получение кредитов	20 000,0	20 000,0
	Погашение кредитов	-20 000,0	-20 000,0
4.	Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета	0,0	0,0

Привлечение кредитов кредитных организаций в 2022 и 2023 годах планируется в объеме, необходимом для погашения действующих долговых обязательств, сроки исполнения которых приходятся на 2022 и 2023 год.

МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ

Прогнозные показатели муниципального долга муниципального района представлены в следующей таблице:

(тыс. рублей)

Долговые обязательства по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом	Прогноз		
	на 01.01.2022	на 01.01.2023	на 01.01.2024
Кредиты кредитных организаций	39 800,0	39 800,0	39 800,0
Бюджетные кредиты	0	0	0

Муниципальные гарантии	0	0	0
ИТОГО – муниципальный долг муниципального района	39 800,0	39 800,0	39 800,0
Долговая нагрузка бюджета муниципального района, в % к доходам бюджета муниципального района без учёта безвозмездных перечислений	40,87%	41,63%	40,29%

В 2022-2023 годах муниципальные гарантии предоставляться не будут.

Верхний предел муниципального долга составит:

на 01.01.2022 – 39 800,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0 тыс. рублей;

на 01.01.2023 – 39 800,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0 тыс. рублей;

на 01.01.2024 – 39 800,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0 тыс. рублей.

Начальник управления финансов
администрации Белохолуницкого
муниципального района

Н.И. Чашникова

Исполнители

Еремина Е.Н. 4-21-45

Паршакова И.В. 4-19-74

СВЕДЕНИЯ О ДОХОДАХ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ПО ВИДАМ ДОХОДОВ НА 2021 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 И 2023 ГОДОВ В СРАВНЕНИИ С ОЖИДАЕМЫМ ИСПОЛНЕНИЕМ ЗА 2020 ГОД И ОТЧЕТОМ ЗА 2019 ГОД

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Код вида доходов бюджетов по статьям классификации доходов бюджетов	Фактическое поступление за 2019 год	Ожидаемое исполнение за 2020 год	Отклонение к факту 2019 года, %	Прогноз на 2021 год	Отклонение прогноза на 2021 год, %		Прогноз на 2022 год	Отклонение прогноза на 2022 год к прогнозу на 2021 год, %	Прогноз на 2023 год	Отклонение прогноза на 2023 год к прогнозу на 2022 год, %
						к факту 2019 года	к оценке на 2020 год				
ДОХОДЫ БЮДЖЕТА ВСЕГО, в том числе:		450 392,87	494 950,29	109,9	485 677,37	107,8	98,1	466 779,89	96,1	467 430,95	100,1
НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 00 00000 00 0000 000	102 884,25	95 037,65	92,4	97 383,50	94,7	102,5	95 615,50	98,2	98 794,80	103,3
НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ	1 01 00000 00 0000 000	26 004,64	26 000,00	100,0	26 769,50	102,9	103,0	28 108,00	105,0	29 794,50	106,0
Налог на доходы физических лиц	1 01 02000 01 0000 110	26 004,64	26 000,00	100,0	26 769,50	102,9	103,0	28 108,00	105,0	29 794,50	106,0
НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ	1 03 00000 00 0000 000	3 858,07	3 500,00	90,7	3 965,10	102,8	113,3	4 146,70	104,6	4 282,20	103,3
Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	1 03 02000 01 0000 110	3 858,07	3 500,00	90,7	3 965,10	102,8	113,3	4 146,70	104,6	4 282,20	103,3
НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД	1 05 00000 00 0000 000	44 762,13	43 289,50	96,7	39 633,00	88,5	91,6	38 280,00	96,6	39 530,10	103,3
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения	1 05 01000 00 0000 110	36 937,47	36 500,00	98,8	36 500,00	98,8	100,0	36 830,00	100,9	38 034,00	103,3
Единый налог на вмененный доход	1 05 02000 02 0000 110	6 034,30	5 200,00	86,2	1 723,00	28,6	33,1	0,00	0,0	0,00	#ДЕЛ/0!
Единый сельскохозяйственный налог	1 05 03000 01 0000 110	509,32	407,50	80,0	65,00	12,8	16,0	66,00	101,5	67,10	101,7
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	1 05 04000 02 0000 110	1 281,04	1 182,00	92,3	1 345,00	105,0	113,8	1 384,00	102,9	1 429,00	103,3
НАЛОГИ НА ИМУЩЕСТВО	1 06 00000 00 0000 000	2 444,30	2 300,00	94,1	2 617,70	107,1	113,8	2 725,00	104,1	2 812,20	103,2
Налог на имущество организаций	1 06 02000 02 0000 110	2 444,30	2 300,00	94,1	2 617,70	107,1	113,8	2 725,00	104,1	2 812,20	103,2
ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА	1 08 00000 00 0000 000	1 671,19	1 700,00	101,7	1 610,00	96,3	94,7	1 630,00	101,2	1 650,00	101,2
ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ	1 11 00000 00 0000 000	4 118,31	2 912,15	70,7	3 450,30	83,8	118,5	2 922,30	84,7	2 922,30	100,0
ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ	1 12 00000 00 0000 000	242,46	350,00	144,4	293,40	121,0	83,8	323,30	110,2	323,30	100,0
ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА	1 13 00000 00 0000 000	16 711,80	13 782,00	82,5	17 226,00	103,1	125,0	17 186,70	99,8	17 186,70	100,0
ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ	1 14 00000 00 0000 000	1 633,13	530,00	32,5	1 500,00	91,8	283,0	0,00	0,0	0,00	#ДЕЛ/0!
ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА	1 16 00000 00 0000 000	1 411,29	650,00	46,1	294,50	20,9	45,3	269,50	91,5	269,50	100,0
ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ	1 17 00000 00 0000 000	26,93	24,00	89,1	24,00	89,1	100,0	24,00	100,0	24,00	100,0
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ	2 00 00000 00 0000 000	347 508,62	399 912,64	115,1	388 293,87	111,7	97,1	371 164,39	95,6	368 636,15	99,3
БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ	2 02 00000 00 0000 150	347 294,26	399 862,10	115,1	388 243,37	111,8	97,1	371 113,89	95,6	368 585,65	99,3
Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 02 10000 00 0000 150	60 232,80	96 058,20	159,5	101 770,00	169,0	105,9	101 770,00	100,0	101 770,00	100,0
Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)	2 02 20000 00 0000 150	142 452,46	146 674,20	103,0	137 081,91	96,2	93,5	121 781,60	88,8	120 619,10	99,0

Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	2 02 30000 00 0000 150	131 689,63	141 807,10	107,7	134 942,06	102,5	95,2	138 027,49	102,3	136 661,75	99,0
Иные межбюджетные трансферты	2 02 40000 00 0000 150	12 919,37	15 322,60	118,6	14 449,40	111,8	94,3	9 534,80	66,0	9 534,80	100,0