ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к проекту решения Уржумской районной Думы «О бюджете Уржумского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»**

Формирование бюджета Уржумского муниципального района 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 Уржумского муниципального района, муниципальными программами Уржумского муниципального района, [п](consultantplus://offline/ref=6E04CBFF9D767DCC53D21A4A2A16DF5F95B623997D38DCF2A5B910FA8ACE1F814E35CE38F96AA27C3D4D0353C1T6dDP)осланием 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 бюджета Уржумского муниципального района, заложенных в основных направлениях бюджетной и налоговой политики в Уржумском муниципальном районе на трехлетний период 2024 - 2026 годов.

**ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ПРОЕКТА БЮДЖЕТА НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025 и 2026 ГОДОВ**

Исходя из подходов и особенностей формирования бюджета Уржумского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, основные параметры проекта бюджета Уржумского муниципального района прогнозируются в следующих объемах:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Прогноз  на 2024 год | Прогноз  на 2025 год | Прогноз  на 2026 год |
| **1.Доходы – всего\*,** из них: | **696786,4** | **799043,0** | **611656,5** |
| налоговые доходы | 136629,4 | 141541,6 | 147645,9 |
| неналоговые доходы | 32059,3 | 33318,0 | 34865,6 |
| безвозмездные поступления | 528097,7 | 624183,4 | 429145,1 |
| **2.Расходы – всего** | **706670,1** | **799043,0** | **611656,5** |
| **3. Дефицит (профицит)** | **-9883,7** | **0** | **0** |

\* - незначительные расхождения между суммой слагаемых и приведенными итогами объясняются округлением данных

Доходы бюджета Уржумского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформированы по показателям прогнозируемых объемов поступлений, представленных главными администраторами доходов бюджета Уржумского муниципального района. Прогноз налоговых и неналоговых доходов бюджета Уржумского муниципального района базировался на показателях прогноза социально-экономического развития Уржумского муниципального района и сценарных условий социально-экономического развития Кировской области на этот же период по базовому варианту.

В прогнозе налоговых доходов бюджета Уржумского муниципального района на 2024 год учтена недоимка по налоговым платежам без учета недоимки отсутствующих должников, организаций, не осуществляющих деятельность, а также находящихся в процедурах банкротства или направивших заявления в Арбитражный суд о признании банкротом, в сумме 5499,6 тыс. рублей (контингент, в том числе: НДФЛ 3464,7 тыс. рублей, УСНО 1694,3 тыс. рублей, НИО 193,2 тыс. рублей, патент 147,4 тыс. рублей). При планировании доходов бюджета Уржумского муниципального района учтены положения принятых и планируемых к принятию федеральных и областных законов, регулирующих налоговые и бюджетные правоотношения, вступающие в силу с 1 января 2024 года, в том числе предусматривающие изменение нормативов отчислений в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации отдельных налоговых доходов.

**ДОХОДЫ**

С учетом вышеизложенных подходов в 2024 году доходы бюджета Уржумского муниципального района прогнозируются в объеме 696786,4 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы в сумме 136629,4 тыс. рублей, неналоговые доходы 32059,3 тыс. рублей, безвозмездные поступления 528097,7 тыс. рублей.

Объем налоговых и неналоговых доходов бюджета Уржумского муниципального района спрогнозирован с ростом к первоначальному плану текущего года на 6,8%, или на 10749,4 тыс. рублей и к уточненному плану на 7158,6 тыс. рублей (на 4,4%).

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Первоначальный план на 2023 год | Уточнен-ный план на 2023 год | Прогноз на 2024 год | Отклонение прогноза 2024 год от первоначального плана на 2023 год | | Отклонение прогноза 2024 год от уточненного плана на 2023 год | |
| в сумме | в % | в сумме | в % |
| Доходы, всего\* | 646906,5 | 753007,3 | 696786,4 | 49879,9 | 107,7 | -56220,9 | 92,5 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |
| Налоговые и неналоговые | 157939,3 | 161530,1 | 168688,7 | 10749,4 | 106,8 | 7158,6 | 104,4 |
| Налоговые доходы | 126591,6 | 127237,7 | 136629,4 | 10037,8 | 107,9 | 9391,7 | 107,4 |
| Неналоговые доходы | 31347,7 | 34292,4 | 32059,3 | 711,6 | 102,3 | -2233,1 | 93,5 |
| Безвозмездные поступления | 488967,2 | 591477,2 | 528097,7 | 39130,5 | 108,0 | -63379,5 | 89,3 |

\* - незначительные расхождения между суммой слагаемых и приведенными итогами объясняются округлением данных

В структуре доходов бюджета Уржумского муниципального района на 2024 год 19,6 % от общего объема доходов составляет прогнозируемый объем налоговых доходов; 4,6% – неналоговые доходы, а 75,8 % – безвозмездные поступления.

В целом объем **налоговых доходов** на 2024 год, спрогнозирован в сумме 136629,4 тыс. рублей, что выше первоначального плана текущего года на 10037,8 тыс. рублей или на 7,9% и уточненного плана на 9391,7 тыс. рублей (107,4%).

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный 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:** | **126591,6** | **127237,7** | **136629,4** | **10037,8** | **107,9** | **9391,7** | **107,4** |
| Налог на доходы физических лиц | 51785,3 | 51785,3 | 60019,4 | 8234,1 | 115,9 | 8234,1 | 115,9 |
| Акцизы | 10093,7 | 10093,7 | 11573,5 | 1479,8 | 114,7 | 1479,8 | 114,7 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 45000,0 | 45000,0 | 43350,0 | -1650,0 | 96,3 | -1650,0 | 96,3 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 17,1 | 17,1 | 22,5 | 5,4 | 131,6 | 5,4 | 131,6 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 2783,5 | 2783,5 | 3015,0 | 231,5 | 108,3 | 231,5 | 108,3 |
| Налог на имущество организаций | 14612,0 | 15258,1 | 15693,0 | 1081,0 | 107,4 | 434,9 | 102,9 |
| Государственная пошлина | 2300,0 | 2300,0 | 2956,0 | 656,0 | 128,5 | 656,0 | 128,5 |

***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 2407420,0 тыс. рублей с динамикой роста к оценке 2023 года 106,6%.

В части поступления 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, прогнозировались исходя из доли налога в фонде заработной платы за отчетный период.

В расчете поступлений налога на 2024 год учтены неисполненные обязательства налогоплательщиков в сумме 3464,7 тыс. рублей, в том числе в части бюджета района 727,6 тыс. рублей.

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц в бюджет Уржумского муниципального района на 2024 год составляет 60019,4 тыс. рублей, с ростом к первоначальному и уточненному плану текущего года на 8234,1 тыс. рублей (на 15,9 %).

В структуре всех доходов бюджета Уржумского муниципального района налог на доходы физических лиц составляет 8,6%. Поступление налога на доходы физических лиц в бюджет района прогнозируется по нормативу 21 процентов от сумм подлежащих зачислению в бюджеты всех уровней бюджетной системы Российской Федерации.

***Доходы от поступлений акцизов по подакцизным товарам***

При прогнозировании поступлений учтено сохранение до 2026 года включительно норматива отчислений в бюджеты субъектов Российской Федерации от акцизов на нефетепродукты 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%).

Прогнозируемый объем поступления в 2024 году составляет 11573,5 тыс. рублей, с ростом к первоначальному и уточненному плану текущего года на 1479,8 тыс. рублей (на 14,7 %).

***Доходы от поступлений налога, взимаемого в связи применением***

***упрощенной системы налогообложения***

Поступление налога, взимаемого в связи применением упрощенной системы налогообложения, прогнозировалось по результатам декларирования за 2022 год с применением к налоговой базе показателей прогноза социально-экономического развития «Оборот малых предприятий».

При определении прогноза на 2024 год 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;

объем поступлений в виде неисполненных обязательств налогоплательщиков в сумме 1694,3 тыс. рублей.

В результате поступления налога, взимаемого при применении упрощенной системы налогообложения, на 2024 год прогнозируются в бюджет района в объеме 43350,0 тыс. рублей, со снижением к первоначальному и уточненному плану текущего года на 1650,0 тыс. рублей (на 3,7 %).

Удельный вес в общем объеме доходов составляет 6,2%.

Поступление налога, взимаемого в связи применением упрощенной системы налогообложения, в бюджет района прогнозируется по нормативу 100 процентов от сумм подлежащих зачислению в бюджеты всех уровней бюджетной системы Российской Федерации.

***Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения***

На 2024 год прогноз налога, взимаемого в связи с применением патентной системой налогообложения, рассчитан в сумме 3015,0 тыс. рублей с ростом к первоначальному и уточненному плану текущего года на 231,5 тыс. рублей (8,3%), в соответствии с прогнозными показателями расчета поступления налога администратором дохода 182 «Федеральная налоговая служба».

В общем объеме доходов удельный вес составляет 0,4%. Учтены дополнительные поступления в виде неисполненных обязательств налогоплательщиков в сумме 147,4 тыс. рублей.

***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 учтены:

прогнозируемый темп роста остаточной балансовой стоимости основных фондов коммерческих и некоммерческих организаций на 2024 год к оценке 2022 года 0,95555 %, рассчитанный исходя из прогнозных показателей расчета поступления налога администратором дохода 182 «Федеральная налоговая служба»;

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;

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

Исходя из установленных нормативов отчислений в бюджет Уржумского муниципального района (20%) поступления налога на имущество организаций на 2024 год прогнозируются в объеме 15693,0 тыс. рублей, с ростом к первоначальному плану текущего года на 1081,0 тыс. рублей (на 7,4 %) и к уточненному плану на 434,9 тыс. рублей (2,9%).

Удельный вес в общем объеме доходов составляет 2,3%.

Объем **неналоговых** доходов в целом прогнозируется в сумме 32059,3 тыс. рублей с ростом к первоначальному плану текущего года на 711,6 тыс. рублей (102,3%) и со снижением к уточненному плану на 2233,1 тыс. рублей (93,5%).

Объемы поступлений основных неналоговых доходов на 2023 год представлены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Первоначальный план на 2023 год | Уточненный 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 % |
| **Неналоговые доходы всего, в том числе:** | **31347,7** | **34292,4** | **32059,3** | **711,6** | **102,3** | **-2233,1** | **93,5** |
| Доходы от сдачи в аренду земли | 2577,5 | 2577,5 | 2085,1 | -492,4 | 80,9 | -492,4 | 80,9 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 9477,8 | 9671,4 | 8174,2 | -1303,6 | 86,2 | -1497,2 | 84,5 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 202,5 | 202,5 | 285,2 | 82,7 | 140,8 | 82,7 | 140,8 |
| Штрафы | 298,6 | 314,6 | 453 | 154,4 | 151,7 | 138,4 | 144,0 |
| Доходы от продажи земли и имущества | 10,0 | 584,8 | 10,0 | 0 | 100,0 | -574,8 | 1,7 |
| Прочие доходы от платных услуг | 18686,3 | 20846,6 | 20961,8 | 2275,5 | 112,2 | 115,2 | 100,6 |

Расчет прогноза неналоговых доходов произведен главными администраторами данных доходов в соответствии с разработанными и утвержденными методиками планирования (алгоритмами расчетов) администрируемых доходов.

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

В части от аренды муниципального имущества и земельных участков:

- количество заключенных договоров аренды имущества и земельных участков (по состоянию на 01.07.2023);

- переоформление права аренды на иное право;

- количество объектов, отчуждаемых путем приватизации;

- прогнозируемая продажа земельных участков;

- передача объектов в муниципальную собственность;

- применение коэффициента – дефлятора при начислении арендной платы за земельные участки и муниципальное имущество;

- невостребованность имущества, низкая заинтересованность потенциальных арендаторов в получении имущества в аренду.

В доходную часть бюджета не включены доходы от продажи имущества, так как в программе приватизации района объекты обозначены с нулевыми суммами и при продаже имущества казны района, будут по факту увеличиваться доходная и расходная часть бюджета.

Доходы от штрафов прогнозировались главными администраторами доходов на основании данных о количестве наложенных штрафов и их среднем размере, сложившихся за предыдущие три года.

На 2024 год прогноз от штрафов составляет 453,0 тыс. рублей с ростом к первоначальному плану текущего года на 154,4 тыс. рублей (на 51,7%) и с ростом к уточненному плану на 138,4 тыс. рублей (на 44%).

По остальным неналоговым доходам, не имеющим постоянного характера поступлений, при прогнозировании учитывались ожидаемая оценка поступления в текущем году, статистические (количественные) показатели в динамике не менее чем за 3 года (виды услуг, административные поводы, размер платежей, фактическое поступление), индексы потребительских цен и объема платных услуг.

Сведения о доходах бюджета Уржумского муниципального района по видам доходов на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов в сравнении с ожидаемым исполнением за 2023 год и отчетом за 2022 год, приведены в приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

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

Прогнозируемые объемы доходов бюджета района, формирующие ассигнования дорожного фонда Уржумского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, приведены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| ***Прогнозируемые объемы доходов бюджета района, формирующих ассигнования дорожного фонда Уржумского муниципального района*** | ***2024 год*** | ***Плановый период*** | |
| ***2025 год*** | ***2026 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 | 11573,5 | 11919,7 | 12007,3 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов 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 | 45887,0 | 41955,0 | 39857,0 |
| Субсидии местным бюджетам из областного бюджета 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 | 25295,0 | 0 | 0 |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на развитие транспортной инфраструктуры на сельских территориях | 0 | 115616,0 | 0 |
| ИТОГО: | 82755,5 | 169490,7 | 51864,3 |

\* - незначительные расхождения между суммой слагаемых и приведенными итогами объясняются округлением данных

Формирование безвозмездных поступленийосуществлялось в соответствии с проектом областного закона «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», а также с учетом ожидаемой оценки поступлений на планируемый период. Объемы безвозмездных поступлений в разрезе видов отражены в приложении №3 к проекту Решения. В дальнейшем объемы могут быть уточнены.

тыс.рублей

|  |  |
| --- | --- |
|  | 2024 год |
| **Безвозмездные поступления, всего** | **528097,7** |
| в том числе: |  |
| Дотации, из них: | 86846,0 |
| *дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности* | *86846,0* |
| Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 216742,0 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 211124,1 |
| Иные межбюджетные трансферты | 13385,6 |

РАСХОДЫ

Формирование расходной части бюджета проведено в соответствии с действующим федеральным и областным законодательством, нормативно-правовыми актами Уржумского муниципального района, проектом закона Кировской области «Об областном бюджете на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», Указом Президента Российской Федерации о национальных целях, а также в соответствии с методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета Уржумского муниципального района с учетом следующих основных подходов:

Расходы на заработную плату с начислениями работникам учреждений бюджетной сферы и органов местного самоуправления предусмотрены с учетом решений, принятых в 2023 году по повышению заработной платы.

Сохранены все меры социальной поддержки для отдельных категорий граждан, в том числе участников специальной военной операции и членов их семей.

Обеспечено в полном объеме софинансирование к средствам областного бюджета в соответствии с условиями предоставления межбюджетных трансфертов.

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

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

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

Расходы дорожного фонда (с учетом межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджета) составляют на 2024 год 82 755,5 тыс. рублей.

Информация по функциональной структуре расходов представлена в следующей таблице:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2024 год  тыс. рублей | Удельный вес в расходах, % |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **706670,1** | **100** |
|  | в том числе |  |  |
| 0100 | ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 62441,7 | 8,8 |
| 0200 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 2680,0 | 0,4 |
| 0300 | НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 16200,1 | 2,3 |
| 0400 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 84985,5 | 12,0 |
| 0500 | ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 8783,2 | 1,2 |
| 0600 | ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 52749,2 | 7,5 |
| 0700 | ОБРАЗОВАНИЕ | 347518,5 | 49,2 |
| 0800 | КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 29333,6 | 4,1 |
| 1000 | СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 22317,3 | 3,2 |
| 1100 | ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 17035,5 | 2,4 |
| 1300 | ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО ДОЛГА | 620,0 | 0,1 |
| 1400 | МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 62005,5 | 8,8 |

Как и в текущем году, бюджет Уржумского муниципального района на предстоящий период является программным. Всего планируется реализовать 19 муниципальных программ, две из которых («Формирование законопослушного поведения участников дорожного движения на территории Уржумского муниципального района» и «Формирование здорового образа жизни среди населения Уржумского муниципального района») без финансирования. Предусмотрены расходы на реализацию 17 муниципальных программ:

тыс. рублей

| № п/п | Наименование показателя | 2024  год |
| --- | --- | --- |
|  | **Программные расходы – всего** | **702893,2** |
| 1 | Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений" | 77591,2 |
| 2 | Муниципальная программа "Функционирование администрации Уржумского муниципального района" | 53415,8 |
| 3 | Муниципальная программа "Развитие образования Уржумского муниципального района" | 346947,5 |
| 4 | Муниципальная программа "Развитие культуры Уржумского муниципального района Кировской области" | 40248,9 |
| 5 | Муниципальная программа "Развитие агропромышленного комплекса Уржумского муниципального района Кировской области" | 1199,0 |
| 6 | Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования Уржумский муниципальный район Кировской области" | 2325,1 |
| 7 | Муниципальная программа "Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры на территории Уржумского муниципального района" | 8519,2 |
| 8 | Муниципальная программа "Развитие строительства и архитектуры в Уржумском муниципальном районе" | 48,0 |
| 9 | Муниципальная программа "Энергоэффективность и развитие энергетики на территории Уржумского муниципального района" | 101,0 |
| 10 | Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории Уржумского муниципального района" | 52749,2 |
| 11 | Муниципальная программа "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Уржумском муниципальном районе Кировской области" | 30,0 |
| 12 | Муниципальная программа "Развитие транспортной системы в Уржумском муниципальном районе Кировской области" | 84755,5 |
| 13 | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Уржумском муниципальном районе Кировской области" | 17035,5 |
| 14 | Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и преступлений в Уржумском районе Кировской области" | 123,4 |
| 15 | Муниципальная программа "Демографическое развитие Уржумского района Кировской области" | 1407,2 |
| 16 | Муниципальная программа "Обеспечение защиты населения и территорий Уржумского муниципального района Кировской области" | 16381,7 |
| 17 | Муниципальная программа "Профилактика терроризма и экстремизма на территории Уржумского муниципального района" | 15,0 |

В проекте бюджета на 2024 год предусмотрены средства на реализацию национальных проектов в соответствии с Указами Президента Российской Федерации от 7 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». Информация в разрезе национальных проектов представлена в приложении 2 к пояснительной записке.

Информация об объемах бюджетных ассигнований, предусмотренных в проекте решения о бюджете, в разрезе муниципальных программ на 2024 год

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – Управление финансов администрации Уржумского муниципального района Кировской области.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено  
77591,2 тыс. рублей, в том числе средств областного бюджета 14318,8 тыс. рублей, средств бюджета Уржумского муниципального района 63141,0 тыс.рублей, средств бюджетов поселений 131,4 тыс.рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

*Обеспечение деятельности органов местного самоуправления*

На финансовое обеспечение деятельности управления финансов администрации Уржумского муниципального района Кировской области предусмотрено 11442,9 тыс. рублей.

*Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям*

Предусмотрены межбюджетные трансферты местным бюджетам в объеме 62005,5 тыс. рублей:

на реализацию расходных обязательств муниципальных образований (в части уплаты налога на имущество) в объеме 294,8 тыс. рублей;

на предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в объеме 9023,4 тыс. рублей;

на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в объеме 52687,3 тыс.рублей.

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий предусмотрены средства в сумме 4142,8 тыс. рублей, в том числе:

резерв расходов на оплату коммунальных услуг и топлива учреждениями бюджетной сферы, подлежащий распределению в очередном финансовом году 851,3 тыс.рублей;

резерв расходов на оплату труда учреждений бюджетной сферы, подлежащий распределению в очередном финансовом году 660,1 тыс.рублей;

резерв на расходы, связанные с мобилизационной подготовкой экономики 2500,0 тыс.рублей;

расходы на осуществление части полномочий по осуществлению внутреннего муниципального финансового контроля; бюджетных полномочий по формированию и предоставлению информации для обработки и публикации на едином портале в структурированном виде с использованием системы «Электронный бюджет» 131,4 тыс.рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Функционирование администрации Уржумского муниципального района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы– администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы на 2024 год предусмотрено 53415,8 тыс. рублей, в том числе средств федерального и областного бюджета 39876,0 тыс. рублей, средств бюджета Уржумского муниципального района 13539,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов:

*Обеспечение деятельности органов местного самоуправления*

На финансовое обеспечение администрации Уржумского муниципального района и переданных полномочий субъекта Российской Федерации (по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов; созданию комиссий по делам несовершеннолетних; осуществлению деятельности по опеке и попечительству) запланировано 29657,7 тыс. рублей.

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансовое обеспечение деятельности службы материально-технического обеспечения администрации Уржумского муниципального района предусмотрено 7635,6 тыс. рублей.

*Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан*

На оказание мер социальной поддержки отдельным категориям граждан запланировано 11017,6 тыс. рублей:

доплаты к пенсиям, дополнительное пенсионное обеспечение 1756,6 тыс.рублей;

премия Почетный гражданин района, премия работников сельского хозяйства Уржумского муниципального района 130,0 тыс.рублей;

материальная помощь лицам, находящимся в трудной жизненной ситуации 50,0 тыс.рублей;

назначение и выплата ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье, и начисление и выплата ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям, а также предоставление лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лицам, потерявшим в период обучения обоих родителей или единственного родителя, обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях, полного государственного обеспечения 9081,0 тыс.рублей.

*Обслуживание муниципального долга*

Запланированы расходы на уплату процентных платежей за пользование кредитами в сумме 620,0 тыс.рублей.

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий предусмотрены средства в сумме 4484,9 тыс. рублей, в том числе:

информатизация и информационное обеспечение администрации Уржумского муниципального района 500,0 тыс.рублей;

подготовка и повышение квалификации лиц, замещающих муниципальные должности, и муниципальных служащих 62,1 тыс.рублей;

осуществление переданных полномочий субъекта Российской Федерации по созданию и деятельности в муниципальных образованиях административных комиссий 0,2 тыс.рублей;

осуществление переданных полномочий Российской Федерации по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации 3,1 тыс.рублей;

осуществление переданных полномочий субъекта Российской Федерации 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" 3919,5 тыс.рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Развитие образования Уржумского муниципального района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление образования администрации Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено  
346947,5 тыс. рублей, в т. ч. средств федерального и областного бюджета 230419,2 тыс. рублей, средств бюджета Уржумского муниципального района 116528,3 тыс. рублей.

Из них на реализацию национального проекта «Образование» предусмотрено 1436,4 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов:

*Обеспечение деятельности органов местного самоуправления*

На финансовое обеспечение муниципальных служащих управления образования администрации Уржумского муниципального района запланировано 857,7 тыс. рублей.

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансовое обеспечение деятельности 18 муниципальных организаций в сфере образования (6 детских садов, 10 школ (из них 1 автономное учреждение), ЦДО, методкабинет и бухгалтерия управления образования) предусмотрено 336046,9 тыс. рублей.

*Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан*

На предоставление мер социальной поддержки по начислению и выплате компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, предусмотрено 927,0 тыс. рублей.

*Предоставление субсидий некоммерческим организациям, не являющимся муниципальными учреждениями*

Субсидии социально ориентированной некоммерческой организации – победителю конкурсного отбора, в целях реализации проекта по обеспечению развития системы дополнительного образования детей посредством внедрения механизма персонифицированного финансирования предусмотрены в сумме 510,0 тыс. рублей.

*Отдельные мероприятия*

На реализацию мероприятий в сфере образования предусмотрены средства в сумме 8605,9 тыс. рублей, в том числе:

школьное питание в Уржумском муниципальном районе Кировской области 115,0 тыс. рублей;

проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях 1436,4 тыс. рублей;

трудовая занятость детей в свободное от учебы время 105,0 тыс. рублей;

развитие системы работы с талантливыми детьми и подростками 120,0 тыс. рублей;

оплата стоимости питания детей в лагерях, организованных муниципальными учреждениями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярное время, с дневным пребыванием 1835,1 тыс.рублей;

начисление и выплата компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, участвующим в проведении указанной государственной итоговой аттестации 402,4 тыс.рублей;

возмещение расходов, связанных с предоставлением меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области "Об образовании в Кировской области", с учетом положений части 3 статьи 17 указанного закона 4592,0 тыс.рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Развитие культуры Уржумского муниципального района Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – управление культуры администрации Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы на 2024 год предусмотрено 40248,9 тыс. рублей, в том числе средств федерального и областного бюджета 22457,2 тыс. рублей, средств бюджета Уржумского муниципального района 17791,7 тыс. рублей.

Из них на реализацию национального проекта «Культура» предусмотрено 316,3 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих расходов:

*Обеспечение деятельности органов местного самоуправления*

На финансовое обеспечение муниципальных служащих управления культуры администрации Уржумского муниципального района запланировано 857,7 тыс. рублей.

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансовое обеспечение деятельности 5 муниципальных учреждений (музейно-выставочного центра, культурно-досугового центра, детской школы искусств, центральной библиотеки, управления культуры (методкабинет и бухгалтерия, обслуживающий персонал)) предусмотрено 38357,3 тыс. рублей. В том числе в объеме затрат на муниципальное задание культурно-досуговому центру учтено финансирование поддержки формирований, состоящих при центре досуга (совет ветеранов, совет инвалидов) в сумме 30,0 тыс.рублей.

*Меры социальной поддержки отдельным категориям граждан*

На оказание мер социальной поддержки отдельным категориям граждан запланировано 481,0 тыс. рублей:

премия писателям им.Н.А.Заболоцкого 10,0 тыс.рублей;

выплата 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 471,0 тыс.рублей.

*Отдельные мероприятия*

На проведение мероприятий в сфере культуры предусмотрено 552,9 тыс. рублей:

организация и проведение событийных мероприятий на территории Уржумского муниципального района (Каравай ржаной Уржумский) 100,0 тыс.рублей;

развитие традиционной народной культуры, самодеятельного художественного творчества 70,0 тыс.рублей;

поддержка общественных организаций (совет пенсионеров, Уржум мари) 20,0 тыс.рублей;

техническое оснащение региональных и муниципальных музеев 316,3 тыс.рублей;

поддержка отрасли культуры (комплектование книжных фондов библиотек) 46,6 тыс.рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Развитие агропромышленного комплекса Уржумского муниципального района Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено   
1199,0 тыс. рублей, в том числе средств областного бюджета 1199,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование *обеспечения деятельности органов местного самоуправления* (переданных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства).

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования Уржумский муниципальный район Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 2325,1  
тыс. рублей, в том числе средств бюджета Уржумского муниципального района 2325,1 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий предусмотрено 2325,1 тыс. рублей:

уплата взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах, расположенных на территории Уржумского муниципального района 163,0 тыс.рублей;

техническая инвентаризация и кадастровые работы движимого и недвижимого имущества, межведомственное информационное взаимодействие с Росреестром 400,0 тыс.рублей;

межевание земельных участков, выполнение кадастровых работ 200,0 тыс.рублей;

организация и применение независимой оценки объектов, предоставляемых на конкурсной основе в аренду, приватизацию 50,0 тыс.рублей;

публикация информационных сообщений о предоставлении муниципального имущества и земельных участков в собственность и аренду, проведении торгов, прочих объявлений, связанных с управлением имуществом и земельными участками 40,0 тыс.рублей;

расходы, связанные с приобретением подписного издания, в котором публикуется информация о торгах, аукционах, извещения в газете "Кировская искра" 1,4 тыс.рублей;

расходы на содержание имущества до передачи его в оперативное управление (хозяйственное ведение), сдачи в аренду либо пользование, приватизации 1435,7 тыс.рублей;

мероприятия, направленные на проведение муниципального земельного контроля 35,0 тыс.рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры на территории Уржумского муниципального района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 8519,2 тыс. рублей, в том числе средств областного бюджета 5700,0 тыс. рублей, средств бюджета Уржумского муниципального района 2819,2 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрены расходы в сумме 8519,2 тыс. рублей, в том числе:

комплекс мероприятий, направленных на улучшение водоснабжения 2519,2 тыс. рублей;

реализация мероприятий, направленных на подготовку систем коммунальной инфраструктуры к работе в осенне-зимний период 6000,0 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Развитие строительства и архитектуры в Уржумском муниципальном районе»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено  
48,0 тыс рублей, в том числе средств бюджета Уржумского муниципального района 48,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 48,0 тыс. рублей:

программное обеспечение («ГРАНД-Смета» и «Свод-Смарт») 48,0 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Энергоэффективность и развитие энергетики на территории Уржумского муниципального района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 101,0 тыс. рублей, в том числе средств бюджета Уржумского муниципального района 101,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы запланировано 101,0 тыс. рублей, из них:

строительство газопроводов на территории Уржумского муниципального района, изготовление ПСД 1,0 тыс. рублей;

аварийный ремонт объектов газификации (аварийно-диспетчерское обслуживание) 50,0 тыс. рублей;

ремонт воздушных линий 50,0 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Охрана окружающей среды на территории Уржумского муниципального района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 52749,2 тыс. рублей, в том числе средства областного бюджета 47223,0 тыс. рублей, средства бюджета Уржумского муниципального района 5526,2 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы осуществляется финансирование следующих направлений расходов:

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 52749,2 тыс. рублей:

обработка от клеща мест массового отдыха людей 16,8 тыс. рублей;

мероприятия, предусмотренные планом природоохранных мероприятий (рекультивация полигона, ликвидация свалок) 52732,4 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Уржумском муниципальном районе Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено   
30,0 тыс. рублей, в том числе средств бюджета Уржумского муниципального района 30,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы осуществлено финансирование следующих направлений расходов:

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 30,0 тыс. рублей:

содействие развитию малого и среднего предпринимательства, формирование положительного имиджа бизнеса (проведение дня предпринимателя) 30,0 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Развитие транспортной системы в Уржумском муниципальном районе Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 84755,5 тыс. рублей, в том числе средств областного бюджета 71182,0 тыс. рублей, средств бюджета Уржумского муниципального района 13573,5 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы планируется финансирование следующих направлений расходов:

*Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям*

Запланированы средства на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений в сумме 5785,6 тыс.рублей:

на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения в границах населенных пунктов 5500,0 тыс. рублей;

на софинансирование инициативных проектов по развитию общественной инфраструктуры муниципальных образований в Кировской области 285,6 тыс. рублей.

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 78969,9 тыс. рублей:

нормативное содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения Уржумского района Кировской области предусмотрено 50079,2 тыс. рублей.

создание условий для предоставления транспортных услуг населению и организация транспортного обслуживания населения между поселениями в границах муниципального района предусмотрено 2000,0 тыс. рублей.

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) предусмотрено 26424,3 тыс. рублей.

финансирование инициативных проектов по развитию общественной инфраструктуры муниципальных образований в Кировской области (Ремонт участка автомобильной дороги протяженностью 1295 метров, пос. Пиляндыш) предусмотрено 466,4 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Развитие физической культуры и спорта в Уржумском муниципальном районе Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 17035,5 тыс. рублей, в том числе средств областного бюджета 7758,8 тыс. рублей, средств бюджета Уржумского муниципального района 9276,7 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы планируется финансирование следующих направлений расходов:

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансирование реализации программ спортивной подготовки в муниципальных учреждениях спортивной направленности (финансирование деятельности муниципального автономного учреждения спортивная школа) предусмотрено 16085,5 тыс. рублей.

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 950,0 тыс. рублей:

финансовая поддержка массового спорта и организаций дополнительного образования со специальным наименованием «спортивная школа» 750,0 тыс. рублей.

реализация календарного плана официальных физкультурных мероприятий и спортивных мероприятий 200,0 тыс. рублей

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Профилактика правонарушений и преступлений в Уржумском районе Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы направлено 123,4 тыс. рублей, в том числе средств бюджета Уржумского муниципального района 83,0 тыс. рублей, средств бюджетов поселений 40,4 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы планируется финансирование следующих расходов:

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 123,4 тыс. рублей:

профилактика правонарушений и преступлений 73,0 тыс. рублей;

профилактика распространения наркомании 10,0 тыс. рублей.

осуществление переданных от поселений полномочий по решению вопросов местного значения по оказанию поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, создание условий для деятельности народных дружин 40,4 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Демографическое развитие Уржумского района Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 1407,2 тыс. рублей, в том числе средств федерального и областного бюджета 946,0 тыс. рублей, средств бюджета Уржумского муниципального района 461,2 млн. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

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

Планируется предоставление субсидий молодым семьям, признанным нуждающимися в улучшении жилищных условий 1182,4 тыс. рублей.

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 224,8 тыс. рублей:

решение кадровой проблемы путем материальной поддержки молодых специалистов, студентов 224,8 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Обеспечение защиты населения и территорий Уржумского муниципального района Кировской области»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 16381,7 тыс. рублей, в т. ч. средств бюджета Уржумского муниципального района 16381,7 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

*Финансовое обеспечение деятельности муниципальных учреждений*

На финансирование деятельности единой дежурной диспетчерской службы администрации Уржумского муниципального района предусмотрено 2843,2 тыс. рублей.

*Предоставление межбюджетных трансфертов муниципальным образованиям*

Запланированы средства на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на создание и обеспечение деятельности муниципальной пожарной охраны в Уржумском муниципальном районе Кировской области 13223,5 тыс. рублей.

*Создание резервного фонда администрации Уржумского муниципального района*

В пределах общего объема расходов бюджета Уржумского муниципального района, установленного решением о бюджете, создан резервный фонд администрации Уржумского муниципального района и утвержден в размере 300,0 тыс.рублей.

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 15,0 тыс. рублей:

создание, хранение, использование и восполнение резерва материальных ресурсов для предотвращения и ликвидации чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и обеспечения мероприятий гражданской обороны 15,0 тыс. рублей.

МУНИЦИПАЛЬНАЯ ПРОГРАММА

«Профилактика терроризма и экстремизма на территории Уржумского муниципального района»

Ответственный исполнитель муниципальной программы – администрация Уржумского муниципального района.

На реализацию муниципальной программы предусмотрено 15,0 тыс. рублей, в т. ч. средств бюджета Уржумского муниципального района 15,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрено финансирование следующих направлений расходов:

*Отдельные мероприятия*

На реализацию отдельных мероприятий муниципальной программы предусмотрено 15,0 тыс. рублей:

проведение культурно-просветительской и агитационной деятельности по профилактике и противодействию терроризму и экстремизму 5,0 тыс. рублей;

подготовка и обучение в сфере профилактики и противодействию терроризму и экстремизму 10,0 тыс.рублей.

**Обеспечение деятельности муниципальных органов Уржумского муниципального района**

На обеспечение деятельности муниципальных органов Уржумского муниципального района (главы Уржумского муниципального района, центрального аппарата представительного органа власти Уржумского муниципального района, председателя и аппарата контрольно-счетной комиссии Уржумского муниципального района, председателя Уржумской районной Думы) вне рамок муниципальных программ предусмотрены расходы в сумме 3776,9 тыс. рублей.

**СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА в 2024 году**

Бюджет Уржумского муниципального района на 2024 год сформирован с дефицитом в размере 9883,7 тыс. рублей. Размер дефицита соответствует требованиям Бюджетного Кодекса Российской Федерации.

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

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | 2024 год |
| Источники финансирования дефицита бюджета Уржумского муниципального района | | 9883,7 |
| 1 | Разница между привлеченными и погашенными бюджетом муниципального района в валюте Российской Федерации кредитами кредитных организаций | 0,0 |
|  | *Получение кредитов* | 4000,0 |
|  | *Погашение кредитов* | 4000,0 |
| 2 | Разница между привлеченными и погашенными бюджетом муниципального района в валюте Российской Федерации бюджетными кредитами, предоставленными бюджету муниципального района другими бюджетами бюджетной системы Российской Федерации | 0 |
|  | *Получение кредитов (краткосрочные кредиты УФК)* | 21294,6 |
|  | *Погашение кредитов (краткосрочные кредиты УФК)* | 21294,6 |
| 3 | Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 9883,7 |
| 4 | Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов | 0,0 |
|  | *Предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов поселений* | 1000,0 |
|  | *Возврат бюджетных кредитов, предоставленных бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов поселений* | 1000,0 |

В 2024 году запланировано привлечение и погашение краткосрочных кредитов за счёт средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счете бюджета Уржумского муниципального района в объёме 21294,6 тыс. рублей. Данный лимит позволит в течение финансового года воспользоваться краткосрочными бюджетными кредитами.

В 2024 году также планируется привлечение кредитов кредитных организаций в целях покрытия долговых обязательств по действующим банковским кредитам, сроки погашения которых приходятся на 2024 год, и покрытия временных кассовых разрывов бюджета Уржумского муниципального района.

В 2024 году также предусматривается предоставление (1000,0 тыс. рублей) и возврат (1000,0 тыс. рублей) краткосрочных бюджетных кредитов за счёт средств бюджета Уржумского муниципального района на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов поселений.

В качестве источника финансирования дефицита бюджета также предусматриваются остатки средств на едином счете бюджета Уржумского муниципального района в сумме 9883,7 тыс. рублей.

ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ И ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА УРЖУМСКОГО МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА

НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД   
2025 и 2026 ГОДОВ

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

на 2025 год по доходам в сумме 799043,0 тыс. рублей, по расходам 799043,0 тыс. рублей, без дефицита;

на 2026 год по доходам в сумме 611656,5 тыс. рублей, по расходам 611656,5 тыс. рублей, без дефицита.

Информация по функциональной структуре расходов представлена в следующей таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 2025 год | 2026 год |
|  | **ВСЕГО РАСХОДОВ** | **799043,0** | **611656,5** |
|  | в том числе |  |  |
| 0100 | ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 63274,0 | 69931,5 |
| 0200 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 180,0 | 180,0 |
| 0300 | НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 16206,9 | 16253,4 |
| 0400 | НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 175614,8 | 58199,3 |
| 0500 | ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 3620,8 | 3742,1 |
| 0600 | ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 35655,5 | 302,0 |
| 0700 | ОБРАЗОВАНИЕ | 367583,9 | 331733,4 |
| 0800 | КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 28797,5 | 28980,5 |
| 1000 | СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 29194,8 | 24210,8 |
| 1100 | ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 15938,9 | 16050,6 |
| 1300 | ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 990,0 | 620,0 |
| 1400 | МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 61985,9 | 61452,9 |

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

тыс. рублей

| № п/п | Наименование показателя | 2025  год | 2026  год |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **Программные расходы – всего** | **795266,1** | **607879,6** |
| 1 | Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений" | 79407,1 | 85340,7 |
| 2 | Муниципальная программа "Функционирование администрации Уржумского муниципального района" | 56879,1 | 51420,2 |
| 3 | Муниципальная программа "Развитие образования Уржумского муниципального района" | 367477,7 | 331837,4 |
| 4 | Муниципальная программа "Развитие культуры Уржумского муниципального района Кировской области" | 39593,0 | 39807,8 |
| 5 | Муниципальная программа "Развитие агропромышленного комплекса Уржумского муниципального района Кировской области" | 118114,1 | 1199,0 |
| 6 | Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами муниципального образования Уржумский муниципальный район Кировской области" | 6154,2 | 6417,9 |
| 7 | Муниципальная программа "Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры на территории Уржумского муниципального района" | 3356,8 | 3478,1 |
| 8 | Муниципальная программа "Развитие строительства и архитектуры в Уржумском муниципальном районе" | 44,0 | 45,0 |
| 9 | Муниципальная программа "Энергоэффективность и развитие энергетики на территории Уржумского муниципального района" | 101,0 | 101,0 |
| 10 | Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории Уржумского муниципального района" | 35655,5 | 302,0 |
| 11 | Муниципальная программа "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Уржумском муниципальном районе Кировской области" | 35,0 | 35,0 |
| 12 | Муниципальная программа "Развитие транспортной системы в Уржумском муниципальном районе Кировской области" | 54575,6 | 53864,3 |
| 13 | Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Уржумском муниципальном районе Кировской области" | 15938,9 | 16050,6 |
| 14 | Муниципальная программа "Профилактика правонарушений и преступлений в Уржумском районе Кировской области" | 123,4 | 123,4 |
| 15 | Муниципальная программа "Демографическое развитие Уржумского района Кировской области" | 1407,2 | 1407,2 |
| 16 | Муниципальная программа "Обеспечение защиты населения и территорий Уржумского муниципального района Кировской области" | 16388,5 | 16435,0 |
| 17 | Муниципальная программа "Профилактика терроризма и экстремизма на территории Уржумского муниципального района" | 15,0 | 15,0 |

Расходы на выплату заработной платы работников муниципальных учреждений, работников 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 дорожного фонда (с учетом межбюджетных трансфертов из федерального и областного бюджета) составят: на 2025 год 169490,7 тыс. рублей, на 2026 год 51864,3 тыс. рублей.

Расходы сформированы с учетом необходимости формирования в плановом периоде условно утверждаемых расходов.

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

Бюджет Уржумского муниципального района на 2025 и на 2026 годы сформирован без дефицита.

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Наименование | 2024 год | 2025 год |
| Источники финансирования дефицита бюджета Уржумского муниципального района | | 0,0 | 0,0 |
| 1 | Разница между привлеченными и погашенными бюджетом муниципального района в валюте Российской Федерации кредитами кредитных организаций | 0,0 | 0,0 |
|  | *Получение кредитов* | 4000,0 | 4000,0 |
|  | *Погашение кредитов* | 4000,0 | 4000,0 |
| 2 | Разница между привлеченными и погашенными бюджетом муниципального района в валюте Российской Федерации бюджетными кредитами, предоставленными бюджету муниципального района другими бюджетами бюджетной системы Российской Федерации | 0,0 | 0,0 |
|  | *Получение кредитов (краткосрочные кредиты УФК)* | 20468,1 | 21001,5 |
|  | *Погашение кредитов (краткосрочные кредиты УФК)* | 20468,1 | 21001,5 |
| 3 | Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета | 0,0 | 0,0 |
|  | Иные источники внутреннего финансирования дефицитов бюджетов | 0,0 | 0,0 |
|  | *Предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов поселений* | 1000,0 | 1000,0 |
|  | *Возврат бюджетных кредитов, предоставленных бюджетам поселений из бюджетов муниципальных районов на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов поселений* | 1000,0 | 1000,0 |

В составе источников финансирования дефицита бюджета на 2025 и 2026 годы запланировано привлечение и погашение краткосрочных кредитов за счёт средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счете бюджета Уржумского муниципального района в объеме 20468,1 тыс.рублей в 2025 году и 21001,5 тыс.рублей в 2026 году соответственно.

Кроме того, в плановом периоде 2025 – 2026 годов запланировано привлечение кредитов кредитных организаций в целях покрытия долговых обязательств по действующим банковским кредитам, сроки погашения которых приходятся на годы планового периода и покрытия временных кассовых разрывов бюджета Уржумского муниципального района.

В 2025 и 2026 годах также предусматривается предоставление (1000,0 тыс. рублей) и возврат (1000,0 тыс. рублей) краткосрочных бюджетных кредитов за счёт средств бюджета Уржумского муниципального района на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов поселений.

**МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ**

Прогнозные показатели муниципального долга Уржумского муниципального района представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Долговые обязательства по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом | Прогноз  на 01.01.2025 | Прогноз  на 01.01.2026 | Прогноз  на 01.01.2027 |
| Муниципальные ценные бумаги Уржумского муниципального района | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Кредиты кредитных организаций | 4000,0 | 4000,0 | 4000,0 |
| Бюджетные кредиты | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальные гарантии | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **ИТОГО – муниципальный долг Уржумского муниципального района** | **4000,0** | **4000,0** | **4000,0** |
| Долговая нагрузка бюджета Уржумского муниципального района, в % к доходам бюджета Уржумского муниципального района без учёта безвозмездных поступлений | 2,3% | 2,2% | 2,1% |

В 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов предоставление муниципальных гарантий Уржумского муниципального района не предусмотрено.

Верхний предел муниципального долга Уржумского муниципального района составит:

на 01.01.2025 4000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей;

на 01.01.2026 4000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей;

на 01.01.2027 4000,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям 0,0 тыс. рублей.

Заместитель главы администрации

Уржумского муниципального района

по бюджету и финансам – начальник

управления финансов О.В.Бякова