ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

**к решению Оричевской районной Думы «Об утверждении бюджета Оричевского района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

## ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ И ХАРАКТЕРИСТИКИ РАЙОННОГО

## БЮДЖЕТА НА 2021 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2022 и 2023 ГОДОВ

### Формирование районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось в соответствии с действующими нормативными правовыми актами, прогнозом социально-экономического развития района на 2021 год и на период 2022 и 2023 годов, муниципальными программами Оричевского района.

Исходя из подходов и особенностей формирования районного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, основные параметры проекта районного бюджета 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: | **541 210,98** | **526 383,13** | **536 142,13** |
| налоговые доходы | 128 770,05 | 134 088,46 | 138 112,98 |
| неналоговые доходы | 29 556,60 | 31 161,84 | 31 191,22 |
| безвозмездные поступления | 382 884,33 | 361 132,83 | 366 837,93 |
| **2.Расходы – всего** | **538210,98** | **533383,13** | **541142,13** |
| **3. Дефицит (профицит)** | **3000,0** | **-7000,0** | **-5000,0** |

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

Доходы районного бюджета на 2021 год и на плановый период   
2022 и 2023 годов сформированы по показателям прогнозируемых объемов поступлений, представленных главными администраторами доходов районного бюджета. Прогноз налоговых и неналоговых доходов базировался на показателях прогноза социально-экономического развития Оричевского района.

При формировании доходов учтены положения принятых федеральных   
и областных законов, регулирующих налоговые и бюджетные правоотношения, вступающие в силу с 1 января 2021 года, в том числе предусматривающие изменение с 1 января 2021 года нормативов и порядка зачисления в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации отдельных налоговых   
и неналоговых доходов.

**ДОХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА НА 2021 ГОД**

С учетом вышеизложенных подходов доходы районного бюджета   
в 2021 году прогнозируются в объеме 541 210,98 тыс. рублей, в том числе налоговые доходы в сумме 128 770,05 тыс. рублей, неналоговые доходы –   
29 556,6 тыс. рублей, безвозмездные поступления – 382 884,33 тыс. рублей.

Структура и динамика доходов районного бюджета к уточненному плану поступлений доходов на 2021 год сложилась следующим образом:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Уточненный план  на 2020 год | Струк-тура, % | Прогноз  на 2021 год | Струк-тура, % | Отклонение прогноза  2021 года от уточненного плана на 2020 год | |
| в сумме | в % |
| Доходы всего\*, в том числе: | 608 679,62 | 100,0 | 541 210,98 | 100,0 | - 67 468,4 | 88,9 |
| Налоговые доходы | 126 236,89 | 20,7 | 128 770,05 | 23,8 | 2533,16 | 102,0 |
| Неналоговые доходы | 40 352,74 | 6,6 | 29 556,60 | 5,5 | -10 796,14 | 73,2 |
| Безвозмездные поступления | 442 089,99 | 72,7 | 382 884,33 | 70,7 | -59 205,66 | 86,6 |

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

В структуре доходов районного бюджета 23,8% от общего объема доходов составляет прогнозируемый объем налоговых доходов, 5,5% – неналоговые доходы, а 70,7% – безвозмездные поступления.

В целом объем **налоговых доходов** на 2021 год, спрогнозирован   
в сумме 128 770,05 тыс. рублей, что выше параметров уточненного плана   
2020 года на 2 533,15 тыс. рублей (на 2,0%).

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Уточнен-ный план на  2020 год | Струк-тура, % | Прогноз на  2021 год | Струк-тура, % | Отклонение прогноза 2021 года от уточненного плана на 2020 год | |
| в сумме | в % |
| **Налоговые доходы всего,**  **в том числе:** | **126 236,89** | **100,0** | **128 770,05** | **100,0** | **2 533,16** | **102,0** |
| Налог на доходы физических лиц | 71 085,32 | 56,3 | 72986,30 | 56,7 | 1 900,98 | 102,7 |
| Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории РФ | 6 513,71 | 5,2 | 7 111,25 | 5,5 | 597,54 | 109,2 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 26 741,4 | 21,2 | 28 700,0 | 22,3 | 1 958,6 | 107,3 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 5 025,2 | 4,0 | 824,0 | 0,6 | -4 201,2 | 16,4 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 5,0 | 0 | 12,0 | 0 | 7,0 | 240,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 260,0 | 0,2 | 230,0 | 0,2 | -30,0 | 88,5 |
| Налог на имущество организаций | 14 306,26 | 11,3 | 17 306,5 | 13,4 | 3 000,24 | 121 |
| Государственная пошлина | 2 300,0 | 1,8 | 1 600,0 | 1,3 | -700,0 | 69,6 |

*Доходы от поступлений налога на доходы физических лиц*

Поступления налога на доходы физических лиц на 2021 год прогнозировались исходя из фонда оплаты труда, рассчитанного отделом по экономике и прогнозированию развития района, на 2021 год в объеме 3 114,5 млн. рублей (с динамикой роста к оценке 2020 года на 101 %) в части поступлений налога с доходов, источником которых является налоговый агент, с учетом размера ставки налога и объема налоговых льгот (стандартные, социальные, имущественные, профессиональные вычеты), предусмотренных статьями 217 – 221 части второй Налогового кодекса Российской Федерации, сложившихся за отчетный финансовый год.

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

В результате поступления налога на доходы физических лиц   
на 2021 год прогнозируются в объеме 72 986,3 тыс. рублей, что выше уточненного плана текущего года на 1900,98 тыс. рублей (на 2,7 %).

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Уточненный план 2020 года | Прогноз на 2021 год | Отклонения прогноза 2021 года к уточненному плану 2020 года | |
| в сумме | в % |
| Налог на доходы физических лиц в части районного бюджета | 71 085,32 | 72 986,30 | 1900,98 | 102,7 |
| Налог на доходы физических лиц в части консолидированного бюджета | 105123,27 | 108 501,20 | 3377,93 | 103,2 |

*Доходы от поступлений акцизов по подакцизным товарам*

Прогнозируемый объем доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в 2021 году составляет 7111,25 тыс. рублей с увеличением к уточненному годовому плану текущего года на 597,54 тыс. рублей, или на 9,2 %.

Сумма поступлений в бюджет муниципального района от уплаты акцизов рассчитана министерством финансов Кировской области, исходя из протяженности дорог по муниципальному образованию.

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

Поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2021 год прогнозировались на основе показателей налоговой базы отчетного налогового периода – 2019 года со снижением 2,6 %.

В результате поступления налога, взимаемого при применении упрощенной системы налогообложения, на 2021 год прогнозируются   
в районный бюджет в объеме 28 700 тыс. рублей, что выше уточненного плана текущего года на 1 958,6 тыс. рублей (на 7,3%).

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

Прогноз поступлений по единому налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 2021 год составляет 824,0 тыс. рублей, со снижением к уточненному годовому плану 2020 года на 4201,2 тыс. рублей, или на 83,6 %, в связи с отменой с 01 января 2021 года единого налога на вмененный доход.

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

Прогнозируемый объем поступлений налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения на 2021 год, запланирован в сумме 230,0 тыс. рублей, что ниже уточненного годового плана 2020 года на 30,0 тыс. рублей, или на 11,5%. Данный показатель сформирован на основе показателя, рассчитанного главным администратором дохода.

*Доходы от поступлений единого сельскохозяйственного налога*

Прогнозируемый объем поступлений единого сельскохозяйственного налога на 2021 год, запланирован в сумме 12 тыс. рублей, что выше уточненного годового плана 2020 года на 7 тыс. рублей, или в 2,4 раза. Данный показатель сформирован на основе показателя, рассчитанного главным администратором дохода.

*Доходы от поступлений налога на имущество организаций*

Прогноз поступлений налога на 2021 год базировался на показателях налоговой базы отчетного налогового периода – 2019 года и прогнозируемых темпах снижения остаточной балансовой стоимости основных фондов по Кировской области (90% к уровню 2019 года).

В параметрах прогнозируемых поступлений учтены:

дополнительные поступления в объеме 13 305,46 тыс. рублей в связи   
с поэтапным увеличением ставки налога в отношении железнодорожных путей общего пользования и сооружений, являющихся их неотъемлемой технологической частью в 2021 году до 2,2% (в 2019 году – 1,3%; в 2020 году – 1,6 %);

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

В результате поступления налога на имущество организаций   
на 2021 год прогнозируются в объеме 17 306,50 тыс. рублей, что выше уточненного плана текущего года на 3000,24 тыс. рублей (на 21%).

*Поступления по государственной пошлине*

Прогнозируемый объем поступлений по государственной пошлине на 2021 год запланирован в сумме 1 600,0 тыс. рублей, что ниже уточненного годового плана 2020 года на 700,0 тыс. рублей, или на 30,4 %. Объем поступлений по данному виду доходов будет уточняться в ходе исполнения бюджета.

В целом поступления **неналоговых** доходов прогнозируются   
в объеме 29 556,6 тыс. рублей, что ниже уточненного плана текущего года   
на 10 796,1 тыс. рублей, или на 26,7 %.

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Уточненный план 2020 год | Структура, % | Прогноз на 2021 год | Структура, % | Отклонение прогноза 2021 года к уточненному плану 2020 года | |
| в сумме | в % |
| **Неналоговые доходы всего, в том числе:** | **40 352,74** | **100,0** | **29 556,6** | **100,0** | **-10 796,14** | **73,2** |
| *Доходы от использования имущества и земельных участков всего, в т. ч.* | *12 419,01* | *30,8* | *9 430,1* | *31,9* | *-2 988,91* | *75,9* |
| -доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки | 4 211,0 | 10,4 | 4 317,4 | 14,6 | 106,4 | 102,5 |
| -доходы от сдачи в аренду имущества | 4 920,0 | 12,2 | 4 414,6 | 14,9 | -505,4 | 89,7 |
| -прочие доходы от использования имущества | 228,42 | 0,6 | 130,0 | 0,4 | -98,42 | 56,9 |
| -доходы от реализации имущества | 492,03 | 1,2 | 93,1 | 0,3 | -398,93 | 18,9 |
| -доходы от реализации земельных участков | 2 542,9 | 6,3 | 475,0 | 1,6 | -2 067,9 | 18,7 |
| - платежи от государственных и муниципальных предприятий | 24,66 | 0,1 | 0 | 0 | -24,66 | 0 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 1 622,3 | 4,0 | 676,5 | 2,3 | -945,8 | 41,7 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 512,5 | 1,3 | 29,3 | 0,1 | -483,2 | 5,7 |
| Прочие доходы от компенсации затрат (возмещение затрат) | 5 285,02 | 13,1 | 376,0 | 1,3 | -4 909,02 | 7,1 |
| Прочие доходы от оказания платных услуг | 20 510,73 | 50,8 | 19 044,7 | 64,4 | -1 466,03 | 92,9 |
| Прочие неналоговые доходы | 3,18 | 0 | 0 | 0 | -3,18 | 0 |

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

В части использования муниципального имущества и продажи материальных и нематериальных активов:

- изменение порядка определения размера арендной платы за пользование земельными участками, государственная собственность на которые не разграничена и земельными участками, находящимися в собственности Кировской области, в соответствии с Постановлением Правительства Кировской области от 20.09.2019 № 483-П «Об утверждении Порядка определения размера арендной платы, условий сроков внесения арендной платы за предоставленные в аренду без торгов земельные участки, находящиеся в государственной собственности Кировской области, и земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, на территории Кировской области»;

- предоставление в аренду свободного имущества, находящегося в муниципальной собственности по результатам аукционов, переоценка размера арендной платы с применением индекса потребительских цен;

- отсутствие в собственности района высоколиквидных объектов имущества, подлежащих приватизации.

В части платы за негативное воздействие на окружающую среду – положения постановления Правительства Российской Федерации   
от 29.06.2018 № 758 «О ставках платы за негативное воздействие на окружающую среду при размещении твердых коммунальных отходов IV класса опасности (малоопасные) и внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации», а также выдача разрешительных документов на сброс загрязняющих веществ в водные объекты и на размещение отходов.

В части доходов от штрафов – изменение порядка их зачисления   
в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации с 01.01.2020   
в соответствии с Федеральным законом от 15.04.2019 года № 62-ФЗ   
«О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации», предусматривающим единый принцип зачисления штрафов – доходы поступают в тот бюджет, за счет которого обеспечивается функционирование органа, выявившего нарушение.

Снижение поступления неналоговых доходов к уточненному плану 2020 года спрогнозировано по десяти доходным источникам на 10 902,5 тыс. рублей или на 27%.

Поступления доходов от использования имущества и земельных участков, администрируемым Управлением муниципальной собственностью Оричевского района, запланированы на 2021 год ниже уточненного годового плана текущего года на 2 988,91 тыс. рублей или на 24,1 %, в том числе по основным видам доходов:

- доходы от сдачи в аренду имущества на 505,4 тыс. рублей или на 10,3 %;

- прочие поступления от использования имущества на 98,42 тыс. рублей или на 43,1 %. Объем поступлений по данному виду доходов будет уточняться в ходе исполнения бюджета;

- доходы от реализации имущества на 398,93 тыс. рублей или на 81,1%. Объем поступлений по данному виду доходов на 2021 год спрогнозирован согласно плана приватизации имущества;

- доходы от продажи земли на 2 067,9 тыс. рублей или на 81,3 %. Объем поступлений по данному виду доходов будет уточняться в ходе исполнения бюджета.

Доходы от арендной платы за земельные участки запланированы в сумме 4 317,4 тыс. рублей, что выше на 106,4 тыс. рублей уточненного годового плана текущего года или на 2,5 %. Рост поступлений связан с изменениями в начислении арендной платы за земельные участки, предоставленные лицу в соответствии с п. 15 статьи 3 ФЗ от 25.10.2001 № 137 – ФЗ «О введении в действие Земельного кодекса РФ» или лицу, к которому перешли права и обязанности по договору аренды такого земельного участка, устанавливается:

- В размере не менее двух с половиной процентов от кадастровой стоимости земельного участка в случае, если объекты недвижимости на предоставленном земельном участке не введены в эксплуатацию по истечении двух лет с даты заключения договора аренды земельного участка.

- В размере не менее пяти процентов от кадастровой стоимости земельного участка в случае, если объекты недвижимости на предоставленном земельном участке не введены в эксплуатацию по истечении трех лет с даты заключения договора аренды земельного участка.

Прогноз поступлений доходов от оказания платных услуг (работ) запланирован в сумме 19 044,7 тыс. рублей, что ниже уточненного годового плана текущего года на 1 466,03 тыс. рублей или на 7,1 %, в том числе по главным администраторам:

- по управлению образования доходы запланированы в сумме 18 795,5 тыс. рублей ниже уточненного годового плана текущего года на 1 504,6 тыс. рублей или 7,4 %.

Снижение доходов по платным услугам (питание детей) связано с Постановлением Правительства РФ от 20.06.2020 №900 «О предоставлении бесплатного питания для дошкольников младших классов», предусматривающим организацию бесплатного горячего питания обучающихся младших классов с 1 сентября 2020 года.

- по управлению культуры доходы запланированы в сумме 149,2 тыс. рублей, что на 38,6 тыс. рублей выше уточненного годового плана текущего года, или на 34,9 %.

- по администрации района запланированы в сумме 100,0 тыс. рублей, что соответствует уточненному годовому плану текущего года.

Прочие поступления от компенсации затрат и доходы, поступающие в порядке возмещения расходов запланированы в сумме 376 тыс. рублей, что на 4 909,02 тыс. рублей ниже уточненного годового плана текущего года, или на 92,9 %. Объем поступлений по данному виду доходов будет уточняться в ходе исполнения бюджета.

Прочие неналоговые доходы на очередной финансовый год не запланированы. Объем поступлений по данному виду доходов будет уточняться в ходе исполнения бюджета.

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду запланированы в сумме 676,5 тыс. рублей, что на 945,8 тыс. рублей ниже уточненного годового плана текущего года или на 58,3 %. Расчет прогноза платы за негативное воздействие на окружающую среду представлен главным администратором дохода Западно – Уральским управлением Ростехнадзора совместно с министерством охраны окружающей среды Кировской области.

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

Прогнозируемые объемы доходов районного бюджета, формирующие ассигнования дорожного фонда Оричевского района на 2021 год, приведены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| **Прогнозируемые объемы доходов районного бюджета, формирующих ассигнования дорожного фонда Оричевского района** | **2021 год** |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации | 7111,25 |
| Субсидии на финансовое обеспечение дорожной деятельности | 30 778,0 |
| **ИТОГО:** | 37 889,25 |

Формирование **безвозмездных** поступлений осуществлялось в соответствии с проектом областного бюджета «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

Объемы безвозмездных поступлений в разрезе видов отражены в приложении № 6 к проекту решения Думы. В дальнейшем объемы могут быть уточнены.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Уточненный план 2020 года | Прогноз 2021 год | Отклонение прогноза 2021 года к уточненному 2020 года | |
| в сумме | в % |
| **Безвозмездные поступления, всего** | **442 089,99** | **382 884,33** | **-59 205,66** | **86,6** |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 58 367,81 | 74 350,00 | 15 982,19 | 127,4 |
| Субсидии из областного бюджета | 175 885,43 | 109 609,04 | -66 276,39 | 62,3 |
| Субвенции из областного бюджета | 198 798,40 | 185 703,93 | -13 094,47 | 93,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 8 517,03 | 13 221,36 | 4 704,33 | 155,2 |
| Прочие безвозмездные поступления | 525,8 | 0 | -525,8 | 0 |
| Возврат остатков | -4,48 | 0 | 4,48 | 0 |

Безвозмездные поступления запланированы ниже уточненного годового плана текущего года на 59 205,66 тыс. рублей или на 13,4 %, в том числе по видам поступлений:

- субсидии из областного бюджета на 66 276,39 тыс. рублей, или на 37,7 % в основном за счет снижения объема субсидии на осуществление дорожной деятельности и субсидий на обеспечение мероприятий по переселению из аварийного жилищного фонда. На 2021 год субсидия на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования не запланирована;

- субвенции на 13 094,47 тыс. рублей, или 6,6 % в основном за счет снижения объема субвенций на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшихся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений, субвенций на содержание ребенка в семье опекуна и оплату труда приемному родителю.

В проекте районного бюджета не предусмотрен ряд субсидий и иных межбюджетных трансфертов, которые распределяются Правительством Кировской области в течение финансового года, что обуславливает снижение безвозмездных поступлений по сравнению с уточненным годовым планом текущего года.

**РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА НА 2021 ГОД**

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

- расходы предусмотрены исходя из действующей нормативной базы, действующих федеральных и областных законов; муниципальных правовых актов;

- заработная плата работникам муниципальных учреждений, органов местного самоуправления предусмотрена на уровне 2020 года, с учетом индексации заработной платы, осуществленной в 2020 году;

- социальные выплаты, связанные с оплатой жилищно-коммунальных услуг, рассчитаны с индексацией на 5,0% (средняя индексация роста);

- другие социальные выплаты гражданам за счет областного бюджета рассчитаны в размере установленным проектом Закона Кировской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»;

- расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений предусмотрены из расчета 12 месяцев (бюджетные учреждения (музыкальные школы) на 12 месяцев);

- остальные расходы, связанные в том числе с материальными затратами муниципальных учреждений, предусмотрены из расчета 12 месяцев.

В районном бюджете создаётся резервный фонд администрации Оричевского района в сумме 100 тыс.руб. на 2021 год, в сумме 100,0 тыс.руб. на 2022 год, в сумме 100,0 тыс.руб. на 2023 год.

Как и в текущем году, районный бюджет на предстоящий период является программным. В трехлетнем периоде предусмотрены расходы на реализацию 18 муниципальных программ. Объемы финансирования в разрезе муниципальных программ отражены в приложении № 8 проекта решения Думы «Об утверждении бюджета Оричевского района на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов».

Вне рамок муниципальных программ предусмотрены расходы Оричевской районной Думы и Главы Оричевского района.

Расходы районного бюджета сформированы в соответствии с Бюджетным кодексом РФ, приказом Министерства финансов РФ от 06.06.2019 № 85н.

Объем расходов районного бюджета на 2021 год предусматривается в сумме 538210,98 тыс. рублей, в том числе в разрезе отраслевой структуры:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| РАСХОДЫ | Раздел | 2021 год | |
| сумма, тыс. рублей | % в общем объеме расходов |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | 00 | **538210,98** | **100** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 54808,74 | 10,2 |
| Национальная оборона | 02 | 476 | 0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 1970,74 | 0,4 |
| Национальная экономика | 04 | 50411,1 | 9,4 |
| *в т.ч. дорожное хозяйство* |  | 37889,2 | 7,0 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 6170,02 | 1,1 |
| Социально-культурная сфера, всего |  | 401413,39 | 74,6 |
| в том числе: |  |  |  |
| Образование | 07 | 315335,02 | 58,6 |
| Культура и кинематография | 08 | 48249,13 | 9,0 |
| Социальная политика | 10 | 30382,14 | 5,6 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 7447,1 | 1,4 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 3560 | 0,7 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 14 | 19400,99 | 3,6 |

**РАСХОДЫ НА СОДЕРЖАНИЕ ОРГАНОВ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ**

Общий объем расходов на содержание органов местного самоуправления предусмотрен на 2021 год в сумме 33914,1 тыс. рублей.

Данные расходы предусмотрены на обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций.

При определении расходов на управление учтены основные подходы формирования бюджета, предусмотренные для муниципальных учреждений. Индексация фондов оплаты труда органов местного самоуправления предусмотрена на 3%. Прочие расходы предусмотрены из потребности на 12 месяцев.

С учетом данного подхода расходы на содержание органов местного самоуправления превышают норматив на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Кировской области доведенный району на 2020 год на сумму 3259,1 тыс. рублей.

Норматив на содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Кировской области на 2021 год для Оричевского района в настоящее время еще не доведен.

**Раздел 01**

**«Общегосударственные вопросы»**

Общий объем расходов по разделу предусмотрен на 2021 год в сумме 54808,74 тыс. рублей.

Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках 10 муниципальных программ: «Обеспечение деятельности администрации Оричевского района в целях исполнения полномочий по вопросам местного значения», «Развитие образования», «Развитие культуры Оричевского района», «Профилактика правонарушений в Оричевском районе», «Содействие развитию институтов гражданского общества и поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций», «Выполнение функций администрации Оричевского района по обеспечению деятельности отдела опеки и попечительства», «Развитие архивного дела», «Управление муниципальным имуществом Оричевского района», «Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений», «Развитие агропромышленного комплекса», а также непрограммных направлений расходов на обеспечение функционирования Главы Оричевского района и расходы на содержание Оричевской районной Думы.

Расходы по разделу сложились следующим образом:

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 54808,74 |
| в том числе: |  |
| Руководство и управление в сфере установленных функций, в т.ч: | 33914,1 |
| подраздел 02 – Глава Оричевского района | 1273,8 |
| подраздел 03 – Обеспечение деятельности аппарата Оричевской районной Думы | 1180,4 |
| подраздел 04 – Обеспечение деятельности администрации Оричевского района, из них: | 31459,9 |
| мероприятия в установленной сфере деятельности | 35,0 |
| Судебная система – подраздел 05 | 17,93 |
| Обеспечение проведения выборов и референдумов – подраздел 07 | 800,0 |
| Резервные фонды – подраздел 11 | 100,0 |
| Другие общегосударственные вопросы – подраздел 13 | 19976,71 |

По подразделу 02 *«Глава Оричевского района»* запланированы расходы на содержание Главы Оричевского района в сумме 1273,8 тыс. рублей.

По подразделу 03 «О*беспечение деятельности аппарата Оричевской районной Думы*»запланированы расходы на обеспечение деятельности штата КСК района и расходы Оричевской районной Думы в сумме 1180,4 тыс. рублей.

По подразделу 04 «О*беспечение деятельности администрации Оричевского района*» запланированы расходы по обеспечению деятельности администрации Оричевского района, отраслевых органов администрации Оричевского района (подраздел 04) в сумме 31459,9 тыс. рублей, а также «*мероприятия в установленной сфере деятельности*». К данным мероприятиям относятся расходы на мероприятия, направленные на обнародование (официальному опубликованию) правовых актов органов местного самоуправления и иной официальной информации в сумме 15 тыс. рублей, расходы за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений на осуществление финансового муниципального контроля в сумме 20,0 тыс.руб.

Также предусмотрены расходы на выполнение государственных полномочий по опеке и попечительству в сумме 1289,0 тыс. рублей, по созданию комиссий по делам несовершеннолетних 1021,0 тыс. рублей, по поддержке сельскохозяйственного производства (на выполнение управленческих функций) в сумме 1325,0 тыс. рублей за счет средств областного бюджета.

По подразделу 05 *«Судебная система»* предусмотрены расходы наосуществление переданных полномочий Российской Федерации по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 17,93 тыс. рублей.

По подразделу 07 *«Обеспечение проведения выборов и референдумов»* предусмотрены расходы на проведение выборов в сумме 800,0 тыс. рублей.

По подразделу 11 *«Резервные фонды»*  предусмотрены средства резервного фонда администрации Оричевского района на проведение мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций на территории района в сумме 100 тыс.руб.

Общий объем расходов по подразделу 13 «*Другие общегосударственные вопросы»* запланирован на 2021 год в размере 19976,71 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего | 19976,71 |
| в том числе |  |
| обеспечение выполнения функций районными муниципальными учреждениями | 17021,31 |
| расходы за счет средств областного бюджета | 567,5 |
| в т.ч.предоставление межбюджетных трансфертов | 3,7 |
| иные расходы | 2387,9 |

По строке *«Обеспечение выполнения функций районными муниципальными учреждениями»* запланированы расходы на обеспечение деятельности районного муниципального учреждения ОМКУ «Хозяйственно-техническое управление» в сумме 6605,5 тыс.рублей, организация финнсово-экономической работы в Управлении культуры в сумме 2505,8 тыс. рублей, организация финансово-экономической работы управления образования Оричевского района в сумме 7910,01 тыс. рубей.

По строке *«Расходы за счет средств областного бюджета»* предусмотрены расходы на финансовое обеспечение переданных государственных полномочий в области Архивных фондов в сумме 98,6 тыс. рублей, на осуществление переданных полномочий по подготовке и проведению Всероссийской переписи населения в сумме 464,8 тыс. рублей, по обеспечению деятельности административных комиссий по рассмотрению дел об административных правонарушениях в сумме 0,4 тыс. рублей , а также расходы на предоставление межбюджетных трансфертов в поселения на финансовое обеспечение переданных государственных полномочий по созданию и деятельности в муниципальных образованиях административных комиссий в сумме 3,7 тыс. рублей.

По строке *«Иные расходы»* отражены расходы:

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Управления муниципальным имуществом Оричевского района» в части мероприятий по имущественным отношениям в размере 2190,3 тыс. рублей,;

- на мероприятия муниципальной программы «Содействие развитию институтов гражданского общества и поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций» в объеме 76,0 тыс. рублей;

- расходы по уплате членских взносов за участие в ассоциации «Совет муниципальных образований Кировской области» в объеме 76,8 тыс. рублей.

- иные общегосударственные мероприятия (грамоты, открытки и т.д.) в сумме 44,8 тыс.рублей.

**Раздел 02**

**«Национальная оборона»**

Общий объем расходов по разделу на 2021 год запланирован в сумме 476,0 тыс. рублей. Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках муниципальной программы «Гражданская защита и пожарная безопасность в Оричевском районе".

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 476,0 |
| в том числе: |  |
| Мобилизационная подготовка экономики | 476,0 |

*Подраздел 04 «Мобилизационная подготовка экономики»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 476 тыс. рублей. В данном подразделе предусмотрены расходы по совершенствованию системы оповещения населения Оричевского района.

**Раздел 03**

**«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Общий объем расходов по разделу на 2021 год составляет 1970,74 тыс. рублей. Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках 3 муниципальных программ «Гражданская защита и пожарная безопасность в Оричевском районе», «Профилактика правонарушений в Оричевском районе», "Развитие транспортной инфраструктуры Оричевского района".

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 1970,74 |
| в том числе: |  |
| защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 1940,74 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 30,0 |

*Подраздел 10 «Защита населения и территории от*

*чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характераа»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 1940,74 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 1940,74 |
| в том числе |  |
| Функционирование единой диспетчерской службы | 1900,4 |
| иные расходы | 40,34 |

По строке *«Функционирование единой диспетчерской службы»* отражены расходы на содержание 9 единиц дежурно-диспетчерской службы Оричевского района в сумме 1900,4 тыс.руб.

По строке *«Иные расходы»* отражены расходы по обучению граждан действиям в случаях чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 24,0 тыс. рублей, а также расходы за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений на осуществление отдельных полномочий органов местного самоуправления по организации и осуществлению мероприятий по территориальной обороне и гражданской обороне, защите населения и территории поселения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме 16,34 тыс.рублей.

*Подраздел 14 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»*

Объем расходов по подразделу составляет 30,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 30,0 |
| в том числе |  |
| Иные расходы | 30,0 |

По данному подразделу учтены расходы на реализацию муниципальной программы Оричевского района«Профилактика правонарушений в Оричевском районе» подпрограммы «Профилактика наркомании и злоупотребления психоактивными веществами» в сумме 10,0 тыс.рублей, а так же подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в Оричевском районе» муниципальной программы Оричевского района "Развитие транспортной инфраструктуры Оричевского района" в сумме 20,0 тыс.рулей (на приобретение банера и на проведение мероприятий).

**Раздел 04**

**«Национальная экономика»**

Общий объем расходов по разделу на 2021 год запланирован в объеме 50411,1 тыс. рублей.

Данный раздел будет финансироваться в рамках 6 муниципальных программ: «Обеспечение деятельности администрации Оричевского района в целях исполнения полномочий по вопросам местного значения», «Развитие транспортной инфраструктуры Оричевского района», «Управление муниципальным имуществом Оричевского района», «Поддержка малого и среднего предпринимательства», «Развитие агропромышленного комплекса», «Гражданская защита и пожарная безопасность».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 50411,1 |
| в том числе: |  |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 9284,2 |
| Транспорт | 2500 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 37889,2 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 737,7 |

*Подраздел 05 «Сельское хозяйство и рыболовство»*

Общий объем расходов по подразделу запланирован в сумме 9284,2 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 9284,2 |
| в том числе |  |
| предоставление субсидий юридическим лицам | 9044,2 |
| иные расходы | 240 |

По строке *«Предоставление субсидий юридическим лицам»* предусмотрены расходы за счет средств федерального и областного бюджета на осуществление отдельных государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства, за исключением реализации мероприятий, предусмотренных федеральными целевыми программами в сумме 9044,2 тыс.руб.

По строке *«Иные расходы»* предусмотрены средства областного бюджета для финансового обеспечения расходных обязательств по переданным для осуществления государственным полномочиям:

- по организации проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных и их лечению в части организации и проведения отлова, учета, содержания и использования безнадзорных домашних животных на территории муниципальных районов и городских округов в сумме 240 тыс. рублей.

*Подраздел 08 «Транспорт»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 2500 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 2500 |
| в том числе: |  |
| Предоставление субсидий юридическим лицам | 2500 |

По данному подразделу отражены расходы на предоставление субсидий юридическим лицам, индивидуальным предпринимателям, которые осуществляют перевозку пассажиров автомобильным транспортом по маршрутам между муниципальными образованиями в границах Оричевского района, на возмещение им части недополученных доходов, в связи с обслуживанием малоинтенсивных маршрутов и маршрутов с низким пассажиропотоком.

*Подраздел 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 37889,2 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 37889,2 |
| в том числе: |  |
| Расходы за счет средств областного бюджета | 30778,0 |
| Осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения за счет районного бюджета | 7111,2 |

По данному подразделу отражены расходы дорожного фонда Оричевского района.

Распределение бюджетных ассигнований дорожного фонда Оричевского района на 2021 год приведено в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Наименование расходов | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
| 1 | Строительство и реконструкция автомобильных дорог общего пользования межмуниципального значения | 0 |
|  | в т.ч. за счет средств областного бюджета | 0 |
| 2 | Содержание автомобильных дорог общего пользования межмуниципального значения | 27834,74 |
|  | в т.ч. за счет средств областного бюджета | 25778,0 |
| 3 | Ремонт и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования межмуниципального значения - всего 9634,46 тыс. рублей, в том числе:  1.за счет средств областного бюджета - ремонт дороги Оричи-Коршик 5000,0 тыс.рублей;  2.за счет средств районного бюджета - ремонт дороги Оричи-Коршик 4634,46 тыс.рублей | 9634,46 |
| 4 | Разработка и проверка проектно-сметной и технической документации, технический надзор за выполнением работ | 420,0 |
|  | **ИТОГО:** | **37889,2** |

*Подраздел 12 «Другие вопросы в области национальной экономики»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 737,7 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 737,7 |
| в том числе |  |
| Мероприятия в сфере земельных отношений | 580,5 |
| Мероприятия по развитию малого и среднего предпринимательства | 21 |
| иные расходы | 136,2 |
| в т.ч. за счет средств межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений | 136,2 |

По строке *«Мероприятия в сфере земельных отношений»* предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом Оричевского района»:

- расходы по проведению работ по постановке земельных участков на кадастровый учет в сумме 580,5 тыс.рублей;

По строке *«Мероприятия по развитию малого и среднего предпринимательства»* предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Поддержка малого и среднего предпринимательства на 2020 – 2030 годы» в сумме 21 тыс.рублей.

По строке *«Иные расходы»* предусмотрены расходы за счет межбюджетных трансфертов из бюджетов поселений бюджету муниципального района в соответствии с заключенными соглашениями на осуществление мероприятий по утверждению генеральных планов поселения, правил землепользования и застройки, по утверждению подготовленной на основе генеральных планов поселений документации по планировке территории, по выдаче разрешений на строительство, разрешений на ввод объектов в эксплуатацию при осуществлении строительства, реконструкции, капитального ремонта объектов капитального строительства, расположенных на территории поселений, утверждению местных нормативов градостроительного проектирования поселений в сумме 136,2 тыс.рублей.

**Раздел 05**

**«Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 6170,02 тыс. рублей. Данный раздел будет финансироваться в рамках муниципальных программ: «Улучшение коммунальной и жилищной инфраструктуры Оричевского района» и «Переселение граждан Оричевского района из аварийного жилищного фонда».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 6170,02 |
| в том числе: |  |
| Жилищное хозяйство | 5320,02 |
| Коммунальное хозяйство | 850,0 |

*Подраздел 01 «Жилищное хозяйство»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 5320,02 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 5320,02 |
| в том числе |  |
| Переселение граждан из аварийного жилищного фонда | 5320,02 |

По строке *«Переселение граждан из аварийного жилищного фонда»* отражены расходы в рамках национального проекта «Жилье и городская среда» муниципальной программы «Переселение граждан Оричевского района из аварийного жилищного фонда» в сумме 5320,02 тыс. рублей.

*Подраздел 02 «Коммунальное хозяйство»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 850,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 850,0 |
| в том числе |  |
| Мероприятия в сфере коммунального хозяйства | 850,0 |

По строке *«Мероприятия в сфере коммунального хозяйства»* отражены расходы в рамках подпрограммы «Реформирование и модернизация жилищно-коммунального комплекса Оричевского района» муниципальной программы «Улучшение коммунальной и жилищной инфраструктуры Оричевского района» в сумме 850 тыс. рублей на ремонт стены котельной Пищалье в сумме 850,0 тыс. рублей.

**Раздел 07**

**«Образование»**

Общий объем расходов по разделу на 2021 год запланирован в сумме 315335,02 тыс. рублей.

Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках 5 муниципальных программ: «Развитие образования», «Дополнительное художественное образование в учреждениях дополнительного образования, подведомственных Управлению культуры Оричевского района», «Развитие молодежной политики в Оричевском районе», «Профилактика правонарушений в Оричевском районе», «Обеспечение деятельности администрации Оричевского района в целях исполнения полномочий по вопросам местного значения».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 315335,02 |
| в том числе: |  |
| Дошкольное образование | 127527,4 |
| Общее образование | 147184,32 |
| Дополнительное образование детей | 38573,7 |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 40,6 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 262,3 |
| Другие вопросы в области образования | 1746,7 |

*Подраздел 01 «Дошкольное образование»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 127527,4 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 127527,4 |
| в том числе |  |
| Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений | 78423,8 |
| Расходы за счет средств областного бюджета на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования | 47363,4 |
| Иные расходы | 1740,2 |

По строке *«Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений»* предусмотрены расходы на выполнение функций и обеспечение деятельности 11 районных муниципальных казенных учреждений дошкольного образования за счет средств районного бюджета в сумме 78423,8 тыс рублей.

По строке *«Расходы за счет средств областного бюджета»* отражены расходы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме 47363,4 тыс.рублей.

По строке *«Иные расходы»* отражены расходы по оказанию платных дополнительных образовательных услуг в дошкольных образовательных учреждениях в сумме 740,2 тыс. рублей, мероприятия по выполнению предписаний надзорных органов в сумме 1000 тыс.рублей.

*Подраздел 02 «Общее образование»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 147184,32 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 147184,32 |
| в том числе |  |
| Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений | 36808,0 |
| Расходы за счет средств областного бюджета на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования детей | 90488,4 |
| Иные расходы | 19887,92 |

По строке *«Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений»* предусмотрены расходы на выполнение функций и обеспечение деятельности 13 районных муниципальных казенных учреждений за счет средств районного бюджета в сумме 36808,0 тыс. рублей.

По строке *«Расходы за счет средств областного бюджета»* предусмотрены расходы на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего и дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 90488,4 тыс.рублей.

По строке *«Иные расходы»* предусмотрены средства на выполнение мероприятий по организации временной занятости несовершеннолетних граждан в сумме 140 тыс. рублей, расходы по организации подвоза учащихся до общеобразовательных учреждений в сумме 541,9 тыс. рублей, расходы по обеспечению питанием детей районных муниципальных общеобразовательных учреждений, имеющих дошкольные группы в сумме 673,9 тыс. рублей, расходы по выполнению предписаний надзорных органов в сумме 1005,42 тыс.рублей, субвенция из областного бюджета на выполнение отдельных государственных полномочий по начислению и выплате 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 в сумме 95,1 тыс. рублей, иные межбюджетные трансферты из областного бюджета на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство в сумме 10936,8 тыс. рублей, субсидия из областного бюджета на организацию бесплатного горячего питания обучающихся в сумме 6429,9 тыс. рублей, софинансирование из районного бюджета на организацию бесплатного горячего питания обучающихся в сумме 64,9 тыс. рублей..

*Подраздел 03 «Дополнительное образование детей»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 38573,7 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу, в том числе: | 38573,7 |
| Предоставление субсидий на муниципальное задание бюджетным учреждениям и иным некоммерческим организациям ( 6 музыкальных школ) | 29191,0 |
| Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений (казенное учреждение Дом творчества) | 9382,7 |

*Подраздел 05 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 40,6 тыс. рублей.

Предусмотрены расходы за счет субсидии из областного бюджета на повышение уровня подготовки лиц, замещающих муниципальные должности и муниципальных служащих по основным вопросам деятельности органов местного самоуправления в сумме 40,2 тыс. рублей, и софинансирование из районного бюджета к данной субсидии в размере 0,4 тыс. рублей.

*Подраздел 07 «Молодежная политика и оздоровление детей»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 262,3 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 262,3 |
| в том числе: |  |
| Расходы за счет средств областного бюджета | 225 |
| Иные расходы | 37,3 |

По строке *«Расходы за счет средств областного бюджета»* предусмотрены расходы на оплату стоимости питания детей в лагерях, организованных образовательными организациями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления обучающихся в каникулярное время, с дневным пребыванием в сумме 225,0 тыс.рублей.

По строке *«Иные расходы»* запланированы расходы на проведение мероприятий для детей и молодежи в рамках муниципальной программы «Развитие молодежной политики» в сумме 25 тыс. рублей и подпрограммы «Профилактика преступлений и правонарушений несовершеннолетних в Оричевском районе» в сумме 10 тыс. рублей муниципальной программы Оричевского района «Профилактика правонарушений в Оричевском районе», а так же предусмотрены расходы на оплату стоимости питания детей в лагерях, организованных образовательными организациями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления обучающихся в каникулярное время, с дневным пребыванием за счет районного бюджета в сумме 2,3 тыс.рублей.

*Подраздел 09 «Другие вопросы в области образования»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 1746,7 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 1746,7 |
| в том числе |  |
| Иные расходы | 1746,7 |

По строке *«Иные расходы»* предусмотрены расходы на содержание учебно-методического кабинета управления образования Оричевского района в сумме 1451,2 тыс. рублей, расходы по организации подвоза учащихся до общеобразовательных учреждений Оричевского района в сумме 295,5 тыс. рублей.

**Раздел 08**

**«Культура и кинематография»**

Общий объем расходов по данному разделу составил на 2021 год   
48249,13 тыс. рублей.

Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках муниципальной программы «Развитие культуры Оричевского района».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 48249,13 |
| в том числе: |  |
| Культура | 42801,23 |
| Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 5447,9 |

*Подраздел 01 «Культура»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год   
42801,23 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 42801,23 |
| в том числе: |  |
| Субсидия на выполнение муниципального задания бюджетным учреждениям, в т.ч. | 27193,23 |
| субсидия на иные цели | 377,83 |
| Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений, в том числе: | 15608,0 |
| Организация музейного дела | 1406,0 |
| Информационно-библиотечное обслуживание | 14202,0 |
| Библиотеки, в т.ч. | 14035,8 |
| поддержка отрасли культуры за счет средств районного бюджета | 8,31 |

По строке «*Субсидия на выполнение муниципального задания бюджетным учреждениям»* отражены расходы на выполнение муниципального задания 1 бюджетному учреждению (РЦКС) в сумме 27193,23 тыс. рублей.

По строке «*субсидия на иные цели*» отражены расходы в сумме 377,83 тыс.рублей, а именно:

- по расходам на мероприятия районного масштаба в сумме 40 тыс.рублей;

- по расходам по капитальному ремонту кровли Истобенского Дома Культуры в сумме 337,83 тыс. рублей.

По строке «*Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений*» запланированы расходы на выполнение функций и обеспечение деятельности 2 муниципальных районных казенных учреждений за счет средств районного бюджета в сумме 15608,0 тыс. рублей.

*Подраздел 04 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год   
5447,9 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 5447,9 |
| в том числе |  |
| финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений, в т.ч.: | 5447,9 |
| содержание технического персонала, обеспечивающие обслуживание учреждения культуры | 5447,9 |

В строке *«Финансовое обеспечение деятельности районных муниципальных учреждений»* предусмотрены расходы на выполнение функций и обеспечение деятельности техперсонала учреждений культуры в сумме 5447,9 тыс. рублей.

**Раздел 10**

**«Социальная политика»**

Общий объем расходов по разделу составляет на 2021 год 30382,14 тыс. рублей.

Данный раздел будет финансироваться в рамках 6 муниципальных программ: «Обеспечение деятельности администрации Оричевского района в целях исполнения полномочий по вопросам местного значения», «Развитие образования», «Развитие культуры Оричевского района», «Дополнительное художественное образование в учреждениях дополнительного образования, подведомственных Управлению культуры Оричевского района», «Выполнение функций администрации Оричевского района по обеспечению деятельности отдела опеки и попечительства», «Развитие молодежной политики в Оричевском районе».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2020 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 30382,14 |
| в том числе: |  |
| Пенсионное обеспечение | 1180,3 |
| Социальное обеспечение населения | 15085,99 |
| Охрана семьи и детства | 14115,85 |

*Подраздел 01 «Пенсионное обеспечение»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2021 год 1180,3 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 1180,3 |
| в том числе |  |
| социальные выплаты | 1180,3 |

По подразделу отражены расходы на выплату пенсий за выслугу лет муниципальным служащим, установленной Законом Кировской области от 02.04.2015 № 521-ЗО «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы Кировской области» в сумме 880 тыс. рублей и расходы на выплату доплат к пенсии, установленных законом Кировской области от 08.07.2008 № 257-ЗО «О гарантиях осуществления полномочий депутата, члена выборного органа местного самоуправления, выборного должностного лица местного самоуправления в Кировской области» в сумме 300,3 тыс. рублей.

*Подраздел 03 «Социальное обслуживание населения»*

По подразделу отражены расходы в сумме 15085,99 тыс. рублей на предоставление следующих мер социальной поддержки граждан за счет средств областного бюджета:

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 15085,99 |
| в том числе |  |
| Частичная компенсация расходов на оплату жилого помещения и коммунальных услуг в виде ежемесячной денежной выплаты отдельным категориям специалистов, работающих, вышедших на пенсию и проживающих в сельских населенных пунктах или поселках городского типа | 317,99 |
| Возмещение расходов, связанных с предоставлением руководителям, педагогическим работникам и иным специалистам (за исключением совместителей) муниципальных образовательных организаций, работающим и проживающим в сельских населенных пунктах, поселках городского типа, меры социальной поддержки, установленной абзацем первым части 1 статьи 15 Закона Кировской области «Об образовании в Кировской области». | 14768 |

*Подраздел 04 «Охрана семьи и детства»*

По подразделу отражены расходы в сумме 14115,85 тыс. рублей на предоставление следующих мер социальной поддержки семей с детьми за счет средств областного бюджета:

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год (тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 14115,85 |
| в том числе |  |
| Расходы по начислению и выплате компенсация платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 2074,4 |
| Расходы по обеспечению прав детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на жилое помещение в соответствии с Законом Кировской области «О социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, детей, попавших в сложную жизненную ситуацию» | 7090,4 |
| Расходы по назначению и выплате ежемесячных денежных выплат на детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), в приемной семье и и по начислению и выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным родителям | 4597,0 |
| Софинансирование расходных обязательств на предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилья | 352,85 |
| Ежемесячные компенсационные выплаты в размере 50 рублей, осуществляемые в соответствии с Указом Президента Российской Федерации (ежемесячных компенсационных выплат в размере 50 рублей персоналу, находящемуся в отпуске по уходу за ребенком до достижения им возраста 3 лет) | 1,2 |

**Раздел 11**

**«Физическая культура и спорт»**

Общий объем расходов по данному разделу составил на 2021 год   
7447,1 тыс. рублей. Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта».

*Подраздел 02 «Массовый спорт»*

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2021 год   
180,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей |
| Мероприятия в сфере физической культуры и спорта | 180 |

По строке *«Мероприятия в сфере физической культуры и спорта»* предусмотрены расходы по организации и проведению районных физкультурных и спортивных мероприятий (соревнований, спартакиад, игр) на территории Оричевского района и участию в районных и областных мероприятиях.

*Подраздел 03 «Спорт высших достижений»*

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2021 год   
7267,1 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 7267,1 |
| в том числе: |  |
| Предоставление субсидии на выполнение муниципального задания бюджетным учреждениям и иным некоммерческим организациям (Алмаз) | 7267,1 |

**РАЗДЕЛ 13**

**«ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО (МУНИЦИПАЛЬНОГО) ДОЛГА»**

По данному разделу на 2021 год средства предусмотрены в размере  3560 тыс. рублей. Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по разделу | 3560 |
| в том числе |  |
| иные расходы | 3560 |

По разделу отражены расходы на обслуживание муниципального долга Оричевского района.

**Раздел 14**

**«Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»**

Общий объем расходов по данному разделу составил на 2021 год 19400,99 тыс. рублей.

Расходы по данному разделу предусматриваются в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и регулирование межбюджетных отношений».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год (тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 19400,99 |
| в том числе: |  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований | 5904,0 |
| Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 13496,99 |

На планируемый период поселениям района средства на выравнивание будут предоставляться в виде дотаций.

*Подраздел 01 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»*

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2021 год 5904,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2020 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 5904,0 |
| в том числе |  |
| предоставление межбюджетных трансфертов, в т.ч. | 5904,0 |
| за счет средств областного бюджета | 5404,0 |

В общем объеме средств предусмотрены средства в виде дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетов поселений за счет средств областного бюджета в сумме 5404,0 тыс. рублей, за счет средств районного бюджета в сумме 500 тыс. рублей.

*Подраздел 03 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»*

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2021 год 13496,99 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2021 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 13496,99 |
| *в том числе* |  |
| Предоставление межбюджетных трансфертов, в т.ч. | 13496,99 |
| за счет средств областного бюджета | 1500,0 |

По подразделу отражены средства в виде:

иных межбюджетных трансфертов за счет средств районного бюджета, в т.ч.:

- на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений в сумме 10034,99 тыс. рублей;

*-* на поддержку бюджетов поселений на организацию и содержание пожарного расчета в сумме 1962,0 тыс.рублей;

иных межбюджетных трансфертов за счет средств областного бюджета, в т.ч.:

- гранты на реализацию проекта "Народный бюджет" в сумме 1500 тыс. рублей.

**СБАЛАНСИРОВАННОСТЬ БЮДЖЕТА в 2021 году**

Районный бюджет на 2021 год сформирован с профицитом в размере 3 000,0 тыс. рублей.

Источники финансирования дефицита районного бюджета в 2021 году представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **2021 год** |
| **Источники финансирования дефицита районного бюджета** | | **-3 000,00** |
| **1.** | **Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций** | **-3 000,00** |
|  | Получение кредитов | 11 000,00 |
|  | Погашение кредитов | 14 000,00 |
| **2.** | **Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **0,0** |
|  | Получение кредитов из областного бюджета | 10 000,00 |
|  | Получение кредитов из федерального бюджета | 19 390,00 |
|  | Погашение кредитовиз областного бюджета | 10 000,00 |
|  | Погашение кредитов из федерального бюджета | 19 390,00 |
| **3.** | **Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета** | **0,0** |

В 2021 году запланировано привлечение и погашение краткосрочных кредитов за счёт средств федерального бюджета на пополнение остатков средств на счете районного бюджета в объёме 19 390,0 тыс. рублей. Данный лимит позволит в течение финансового года неоднократно воспользоваться краткосрочными бюджетными кредитами (до 90 дней).

В 2021 году также планируется привлечение долгосрочных кредитов кредитных организаций.

Так же в 2021 году запланировано привлечение бюджетных кредитов из областного бюджета на покрытие временных кассовых разрывов, возникающих при исполнении бюджетов муниципальных образований в размере 10 000,0 тыс. рублей.

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

Параметры районного бюджета на плановый период определены   
в следующих объемах:

на 2021 год по доходам в сумме 526 383,13 тыс. рублей, по расходам – 533383,13 тыс. рублей, с дефицитом равным 7000,0 тыс. рублей;

на 2022 год по доходам в сумме 536 142,13 тыс. рублей, по расходам – 541142,13 тыс. рублей, с дефицитом равным 5000,0 тыс. рублей.

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Прогноз 2022 года | Струк-тура, % | Прогноз 2023 года | Струк-тура, % | Отклонение прогноза 2022 года от прогноза  2021 года | | Отклонение прогноза 2023 года от прогноза  2022 года | |
| сумма | % | сумма | % |
| Доходы, всего\* | 526 383,13 | 100,0 | 536 142,13 | 100,0 | -14 827,85 | 97,3 | 9 759,0 | 101,9 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 134 088,46 | 25,5 | 138112,98 | 25,8 | 5 318,41 | 104,1 | 4 024,52 | 103,0 |
| Неналоговые доходы | 31 161,84 | 5,9 | 31 191,22 | 5,8 | 1 605,24 | 105,4 | 29,38 | 100,1 |
| Безвозмездные поступления | 361 132,83 | 68,6 | 366 837,93 | 68,4 | -21 751,5 | 94,3 | 5 705,1 | 101,6 |

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

Динамика основных налоговых и неналоговых доходов районного бюджета 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:** | **165 250,3** | **169 304,2** | **104,4** | **102,5** |
| Налог на доходы физических лиц | 75 832,8 | 80 231,1 | 103,9 | 105,8 |
| Акцизы | 7437,0 | 7 680,0 | 104,6 | 103,3 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 30 709,8 | 31 815,4 | 103,4 | 103,6 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 20,0 | 20,0 | 166,7 | 100,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 340,0 | 350,0 | 147,8 | 102,9 |
| Налог на имущество организаций | 17 748,9 | 16 016,5 | 102,6 | 90,2 |
| Государственная пошлина | 2 000,0 | 2 000,0 | 100,0 | 100,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки | 5 317,4 | 5 317,4 | 123,2 | 100,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества | 5 077,9 | 5 247,3 | 115,0 | 103,3 |
| Прочие поступления от использования имущества | 60,0 | 60 | 46,2 | 100,0 |
| Доходы от реализации земельных участков | 580,0 | 440,0 | 122,1 | 75,9 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 676,5 | 676,5 | 100,0 | 100,0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 29,3 | 29,3 | 100,0 | 100,0 |
| Прочие доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 19 420,7 | 19 420,7 | 100,0 | 100,0 |

Прогнозируемые объемы поступлений доходов районного бюджета, формирующие ассигнования дорожного фонда Оричевского района, в плановом периоде составят 38 614,0 тыс. рублей на 2022 год и 37 488,0 тыс. рублей на 2023 год.

На плановый период объем безвозмездных поступлений запланирован на 2022 год в сумме 361 132,83 тыс. рублей и на 2023 год в сумме   
366 837,93 тыс. рублей.

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2022 год** | **2023 год** |
| **Безвозмездные поступления, всего** | **361 132,83** | **366 837,93** |
| в том числе: |  |  |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 54 273,0 | 55 020,0 |
| Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 112 621,31 | 115 587,29 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 182 532,19 | 184 533,37 |
| Иные межбюджетные трансферты | 11 706,33 | 11 697,27 |

Расходы районного бюджета на выплату заработной платы работников муниципальных учреждений, работников органов местного самоуправления, материальные затраты учреждений запланированы с 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 на материальные затраты муниципальных учреждений предусмотрены без индексации.

Расходы сформированы с учетом необходимости формирования условно утверждаемых расходов. В соответствии с требованиями статьи 184.1. Бюджетного кодекса РФ на плановый период запланированы условно утверждаемые расходы в объеме 2,5% общего объема расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение) на 2022 год и 5% в 2023 году. В суммовом выражении данные расходы составят в 2022 году – 5400,58 тыс. рублей и в 2023 году – 11041,21 тыс. рублей.

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

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РАСХОДЫ | Раз-дел | 2022 год | | 2023 год | |
| сумма,  тыс. рублей | % к общему объему расходов | сумма,  тыс. рублей | % к общему объему расходов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | 00 | **533383.13** | **100** | **541142.13** | **100** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 58314.43 | 10,9 | 64018.43 | 11,8 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 03 | 1970.48 | 0,4 | 1970.25 | 0,4 |
| Национальная экономика | 04 | 49384.64 | 9,3 | 47160.77 | 8,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 100 |  | 100 |  |
| Образование | 07 | 309414.63 | 58,0 | 304161.86 | 56,2 |
| Культура и кинематография | 08 | 48376.8 | 9,1 | 48671.9 | 9,0 |
| Социальная политика | 10 | 29159.99 | 5,5 | 32244.97 | 6,0 |
| Физическая культура и спорт | 11 | 7447.1 | 1,3 | 10495.8 | 1,9 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 13 | 2500 | 0,5 | 2500 | 0,5 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 14 | 26715.06 | 5,0 | 29818.15 | 5,5 |
| Справочно: |  |  |  |  |  |
| Расходы дорожного фонда Оричевского района |  | 38614 | 7,2 | 37488 | 7,0 |
| В т.ч.: |  |  |  |  |  |
| Нормативное содержание автомобильных дорог общего пользования межмуниципального значения |  | 38614 | 7,2 | 37488 | 7,0 |
| в т.ч. за счет средств областного бюджета |  | 31177 | 5,8 | 29808 | 5,5 |

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

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

Расходы районного бюджета на плановый период 2022-2023 годов не обеспечиваются плановыми доходами, в результате дефицит районного бюджета сложился в 2022 году в объеме 7 000,0 тыс. рублей, в 2023 году в объёме 5 000,0 тыс. рублей.

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

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **№ п/п** | **Наименование показателя** | **2022 год** | **2023 год** |
| **Источники финансирования дефицита районного бюджета** | | **7 000,0** | **5 000,0** |
| **1.** | **Разница между полученными и погашенными кредитами кредитных организаций** | **7 000,0** | **5 000,0** |
|  | Получение кредитов | 33 300,0 | 16 000,0 |
|  | Погашение кредитов | 26 300,0 | 11 000,0 |
| **2.** | **Разница между полученными и погашенными бюджетными кредитами от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **0,0** | **0,0** |
|  | Получение кредитов из областного бюджета | 10 000,0 | 10 000,0 |
|  | Получение кредитов из федерального бюджета | 18 294,0 | 18 694,0 |
|  | Погашение кредитовиз областного бюджета | 10 000,0 | 10 000,0 |
|  | Погашение кредитов из федерального бюджета | 18 294,0 | 18 694,0 |
| **3.** | **Изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета** | **0,0** | **0,0** |

В плановом периоде 2022 – 2023 годов планируется привлечение долгосрочных кредитов кредитных организаций необходимых для погашения действующих долговых обязательств, сроки, исполнения которых приходятся на 2022-2023 годы.

В плановом периоде 2022-2023 годов запланировано привлечение и погашение кредитов из областного бюджета на кассовый разрыв в сумме 10000,0 тыс. рублей и из федерального бюджета на пополнение остатков средств на счетах бюджета муниципального района в 2022 году размере 18 294,0 тыс. рублей, в 2023 году в размере 18 694,0 тыс. рублей. Данный лимит позволит в течение финансового года неоднократно воспользоваться краткосрочными бюджетными кредитами (до 90 дней).

**МУНИЦИПАЛЬНЫЙ ДОЛГ**

Прогнозные показатели муниципального долга Оричевского района представлены в следующей таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Долговые обязательства по состоянию на 1 января года, следующего за очередным финансовым годом** | **Уточненный план 2020 года** | Прогноз  на 01.01.2022 | Прогноз  на01.01.2023 | Прогноз  на 01.01.2024 |
| Кредиты кредитных организаций | 61 300,0 | 11 000,0 | 33 300,0 | 16 000,0 |
| Бюджетные кредиты | 29 117,0 | 29 390,0 | 28 294,0 | 28 694,0 |
| Муниципальные гарантии | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **ИТОГО - Муниципальный долг Оричевского района (верхний предел)** | **40 300,0** | **37 300,0** | **44 300,0** | **49 300,0** |
| Долговая нагрузка районного бюджета, в % к доходам районного бюджета без учёта безвозмездных перечислений | 54,3 | 25,5 | 37,3 | 26,4 |

В 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов предоставление муниципальных гарантий Оричевского района не предусмотрено.

Верхний предел муниципального внутреннего долга Оричевского района составит:

на 01.01.2022 – 37 300,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0 тыс. рублей;

на 01.01.2023 – 44 300,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0 тыс. рублей;

на 01.01.2024 – 49 300,0 тыс. рублей, в том числе по муниципальным гарантиям – 0 тыс. рублей.

Заместитель главы администрации района,

начальник управления финансов

Оричевского района Е.В. Лушпай

Игошина Оксана Валериевна

Багаева Ольга Юрьевна