

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
к проекту Чернянского районного бюджета на 2022 год и
плановый период 2023-2024 гг.

Прогнозные показатели районного бюджета на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов осуществлены на основе прогноза социально-экономического развития области и района до 2024 года.

Прогнозируемый объем налоговых и неналоговых поступлений на 2022 год по консолидированному бюджету района определяется в размере 536 776 тыс. рублей, рост к первоначальному плану собственных поступлений на 2021 год (514 142 тыс. рублей) составит 104,4 процента, что в абсолютном выражении составит 22 634 тыс. рублей. Прогнозируемый объем налоговых и неналоговых поступлений на 2023-2024 годы составил соответственно 569 371 тыс. рублей и 604 840 тыс. рублей.

Чернянский районный бюджет на 2022 год по доходам прогнозируется в сумме 2 032 379,6 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы - 422 975 тыс. рублей, безвозмездные перечисления из бюджетов других уровней - 1 609 404,6 тыс. рублей, на 2023 год - в сумме 2 024 209,5 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы - 450 979 тыс. рублей, безвозмездные перечисления из бюджетов других уровней - 1 573 230,5 тыс. рублей, на 2024 год - 2 046 325,3 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы - 481 816 тыс. рублей, безвозмездные перечисления из бюджетов других уровней - 1 564 509,3 тыс. рублей.

В динамике плановых показателей доходной части Чернянского районного бюджета по сравнению с первоначальным планом 2021 года (с учетом нормативов, закрепленных в Бюджетном Кодексе Российской Федерации и дополнительного дифференцированного норматива по налогу на доходы физических лиц) в 2022 году ожидается рост собственной доходной части бюджета, который составляет 3,1 процента, или 12 678 тыс. рублей. На 2023 год темп роста собственных доходов к 2022 году - 106,6 процентов, на 2024 год темп роста к 2023 году - 106,8 процентов.

При расчетах прогнозируемых объемов доходов бюджета района учтены сложившаяся динамика начисления и поступления платежей, ожидаемая оценка в текущем году, темпы роста фонда оплаты труда, кадастровой стоимости земли, заключенные договоры на передачу в аренду земельных участков и имущества. Прогнозные показатели части налоговых доходов определены на базе отчетных данных о фактических поступлениях за 7 месяцев текущего года, отчетных данных налоговых органов о базе налогообложения за 2020 год.

Основные налоговые поступления в районный бюджет будут обеспечены за счет **налога на доходы физических лиц** - 346 546 тыс. рублей или 81,9 процента от общей суммы налоговых и неналоговых доходов.

Плановая сумма налога определена на базе его оценки за текущий год с применением темпов роста фонда оплаты труда, сформированная департаментом экономического развития Белгородской области на очередной год и плановый период.

Оценка текущего года определяется из поступлений за 7 месяцев с учетом доли к годовым фактическим поступлениям за предыдущие 2 года. Оценка корректируется на подтверждаемые поступления разового характера.

Прогнозные суммы налога на доходы физических лиц на 2023-2024 годы составляют соответственно 372 199 тыс. рублей и 400 319 тыс. рублей.

В связи с тем, что с 01 января 2022 региональным законом будет установлен дифференцированный норматив отчислений в бюджет района от поступающих с территории платежей по **упрощенной системе налогообложения** в сумме 4 213 тыс. рублей, на 2023-2024 годы - 4 382 тыс. рублей и 4 540 тыс. рублей. Это сделано для компенсации местному бюджету выпадающих доходов в связи с отменой единого налога на вмененный доход.

Плановое поступление **единого сельскохозяйственного налога** в 2022 году ожидается в сумме 6 673 тыс. рублей. Прогнозирование этого доходного источника осуществлялось с учетом оценки поступлений до конца 2021 года, скорректированное на коэффициент инфляции. В 2023-2024 годах поступление единого сельскохозяйственного налога запланировано в сумме 6 937 тыс. рублей и 7 216 тыс. рублей соответственно.

Прогнозное поступление налогов от **патентной системы налогообложения** на 2021 год определен в сумме 7 456 тыс. рублей, на 2023-2024 годы – 7 754 тыс. рублей и 8 064 тыс. рублей соответственно (прогнозные показатели рассчитаны с учетом продления права применения понижающего коэффициента 0,9 при расчете стоимости патента для всех видов деятельности).

Для расчета прогнозируемых сумм **государственной пошлины** принято ожидаемое поступление госпошлины в 2021 году, скорректированное на коэффициент инфляции. Прогноз поступления госпошлины на 2022 год – 3 130 тыс. рублей, 2023 год – 3 255 тыс. рублей, 2024 год – 3 385 тыс. рублей.

Доходы от сдачи в аренду имущества, относящегося к собственности муниципального района, а также суммы **арендной платы за земли** спрогнозированы с учетом данных управления имущественных и земельных отношений, исходя из действующих договоров аренды и предполагаемых к заключению в 2022 году.

Сумма доходов на 2022 год определена в размере 40 162 тыс. рублей (в том числе от аренды земельных участков – 38 860 тыс. рублей и аренды имущества – 1 302 тыс. рублей), на 2023 год – 41 445 тыс. рублей (в том числе от аренды земельных участков – 40 142 тыс. рублей и аренды имущества – 1 303 тыс. рублей), на 2024 год – 43 208 тыс. рублей (в том числе от аренды земельных участков – 41 904 тыс. рублей и аренды имущества – 1 304 тыс. рублей).

Прогноз акцизов на нефтепродукты на 2022 год осуществляется на основании прогнозируемых дифференцированных нормативов, которые в свою очередь определяются на базе протяженности автомобильных дорог местного значения с твердым и грунтовым покрытием, находящихся в собственности района и ежегодно корректируются по данным Белгородстата на 01 января 2021 года и их среднегодовой стоимости (по данным департамента строительства и транспорта области).

Прогноз акцизов на нефтепродукты на 2022 год составляет 11 823 тыс. рублей, на 2023 год – 11 928 тыс. рублей, на 2024 год – 11 896 тыс. рублей.

Прогноз платы за негативное воздействие на окружающую среду определен исходя из ожидаемого поступления в текущем году с учетом передачи областной доли (40 процентов) и составляет на 2022 год – 589 тыс. рублей, 2023 год – 613 тыс. рублей, 2024 год – 637 тыс. рублей.

Административные платежи и сборы, штрафные санкции на очередной финансовый год и плановый период определены по данным администраторов доходов, исходя из ожидаемого поступления их в отчетном году, скорректированного на уровень инфляции. Прогноз поступлений составляет на 2022 год – 306 тыс. рублей, на 2023 год – 319 тыс. рублей, на 2024 год – 331 тыс. рублей.

Расходы районного бюджета на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов

Общий объем расходов районного бюджета на 2022 год прогнозируется в сумме 2 040 560,6 тыс. рублей, на плановый период 2023 года в сумме 2 004 744,5 тыс. рублей, 2024 года – 2 006 381,3 тыс. рублей без учета условно утвержденных расходов.

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета на 2022 и плановый период 2023 – 2024 годов осуществлялось, исходя из следующих основных подходов:

- реализации майских Указов Президента Российской Федерации;
- повышение эффективности бюджетных расходов бюджетной консолидации;
- расширения применения проектных принципов при реализации муниципальных программ;
- исполнение социальных обязательств на основе принципов адресности и нуждаемости;
- отсутствие расходных обязательств, не отнесенные Конституцией РФ и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления.

Общие подходы

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета на 2022 – 2024 годы осуществлялось исходя из следующих **основных подходов**:

- 1) определение «базового» объема бюджетных ассигнований на 2022 -2024 годы, исходя из необходимости финансового обеспечения долгосрочных расходных обязательств;
- 2) принятие новых расходных обязательств только на основе тщательной оценки их эффективности и при наличии ресурсов для их гарантированного исполнения в пределах принятых бюджетных назначений;
- 3) уточнение объема принятых обязательств с учетом прекращающихся расходных обязательств ограниченного срока действия и изменения контингента получателей.

Настоящая пояснительная записка содержит подробные комментарии к проектировкам расходных обязательств районного бюджета по программной структуре и по отраслевому принципу.

Программная структура расходов районного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов

Проект районного бюджета на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов сформирован в программной структуре расходов на основе 11 муниципальных программ, утвержденных постановлением администрации муниципального района «Чернянский район» № 172 от 27 марта 2019 года «О внесении изменений в постановление администрации муниципального района «Чернянский район» Белгородской области от 28 мая 2014 года № 568 «Об утверждении перечня муниципальных программ Чернянского района».

В таблице 1 приведен перечень муниципальных программ Чернянского района.

Таблица 1
(тыс. рублей)

№№ пп	Наименование муниципальной программы	2022 год	2023 год	2024 год
1.	Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения и территории Чернянского района Белгородской области	10655,0	11054,0	11469,0
2.	Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного предпринимательского климата в Чернянском районе Белгородской области	89669,4	86269,4	86269,4
3.	Обеспечение комфортным и доступным жильем, коммунальными услугами	102052,7	64792,7	58780,4

	жителей Чернянского района Белгородской области			
4.	Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Чернянского района Белгородской области	53414,2	29798,2	29426,2
5.	Развитие образования Чернянского района Белгородской области	1025163,8	1050907,7	1069454,0
6.	Развитие и сохранение культуры и искусства Чернянского района Белгородской области	218922,2	212342,3	209464,2
7.	Социальная поддержка граждан в Чернянском районе Белгородской области	309550,7	320376,5	335129,9
8.	Развитие физической культуры и спорта в Чернянском районе Белгородской области	87979,0	80056,0	80056,0
9.	Формирование современной городской среды на территории Чернянского района	11000,0	23217,8	0
10.	Развитие кадровой политики Чернянского района Белгородской области	886,0	196,0	196,0
11	Развитие общественного самоуправления на территории Чернянского района Белгородской области	500,0	500,0	500,0
	ВСЕГО РАСХОДОВ	1909793,0	1879510,6	1880745,1

Доля «программных» расходов районного бюджета в общем объеме расходов районного бюджета в 2022 году составит 93,6 процента или 1 909 793,0 тыс. рублей, в плановом периоде 2023-2024 годов 1 879 510,6 тыс. рублей (93,8%) и 1 880 745,1 тыс. рублей (93,8 %) соответственно.

В состав «непрограммных» направлений включаются следующие расходы:

- содержание главы администрации муниципального района, Муниципальный совет, администрация муниципального района «Чернянский район», управление финансов и бюджетной политики администрации района, управление имущественных и земельных отношений администрации района, контрольно-счетная комиссия;

- резервный фонд администрации муниципального района «Чернянский район»;
- выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений.

1. Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и территорий Чернянского района Белгородской области»

Целью муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и территорий Чернянского района Белгородской области» является:

- повышение уровня безопасности жизнедеятельности населения и территорий Чернянского района.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

1. Создание условий для снижения уровня возникающих чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, защита населения от их последствий, обеспечение необходимых условий для безопасной жизнедеятельности и устойчивого социально-экономического развития района, повышение уровня пожарной безопасности.

2. Повышение эффективности профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних, создание условий для занятости и трудоустройства несовершеннолетних, в том числе находящихся в трудной жизненной ситуации.

Расходы местного бюджета в 2021 – 2024 годах на реализацию муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и территорий Чернянского района Белгородской области» в разрезе подпрограмм представлены в таблице 2.

Таблица 2(тыс. рублей)

Наименование	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	Изменение 2022 года 2021 году, %
1	2	3	4	5	6
Всего					
Подпрограмма «Снижение рисков и смягчения последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность и защита населения»	8619,0	9699,0	10063,0	10441,0	112,5
Подпрограмма «Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»	0	0	0	0	0

В проекте муниципального бюджета на 2022-2024 годы бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения и территорий Чернянского района Белгородской области» предусмотрены в 2022 году в объеме 10 655,0 тыс. рублей, в 2023 году – 11 054,0 тыс. рублей, в 2024 году – 11 469,0 тыс. рублей.

2. Муниципальная программа «Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного предпринимательского климата в Чернянском районе Белгородской области»

Основной целью муниципальной программы «Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного предпринимательского климата в Чернянском районе Белгородской области» является создание условий для увеличения экономического потенциала Чернянского района и формирование благоприятного предпринимательского климата.

Для достижения поставленной цели предусматривается решение следующих основных задач:

1. Поддержка и развитие сельскохозяйственной деятельности малых форм хозяйствования и улучшение качества жизни в сельской местности

2. Формирование и развитие в Чернянском районе эффективного и конкурентоспособного туристского кластера, обеспечивающего увеличение вклада туризма в социально-экономическое развитие, при эффективном использовании и сохранении туристско-рекреационных ресурсов района.

3. Обеспечение благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства, как одного из основных факторов укрепления экономики и улучшения инвестиционной привлекательности района.

Расходы местного бюджета в 2021 году и на плановый период 2022-2024 годов на муниципальную программу «Развитие экономического потенциала и формирование благоприятного предпринимательского климата в Чернянском районе Белгородской области» представлены в таблице 3:

Таблица 3
(тыс. рублей)

Наименование	Ожидаемое исполнение 2021 г	2022 год		2023 год		2024 год	
		Проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %
1	2	3	4	5	6	7	8
Всего	69837,2	89669,4	128,4	86269,4	95,6	86269,4	100,0
Из них:							

Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства в Чернянском районе»	0	0	0	0	0	0	-
Подпрограмма «Развитие туризма в Чернянском районе»	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Подпрограмма «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства, улучшение инвестиционного климата в Чернянском районе»	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Подпрограмма «Развитие газомоторного топлива»	0	0	0	0	0	0	0
Подпрограмма «Обеспечение деятельности администрации муниципального района Чернянский район Белгородской области»	69637,2	89469,4	128,4	86069,4	100,0	86069,4	100,0

3. Муниципальная программа

«Обеспечение комфортным и доступным жильем, коммунальными услугами жителей Чернянского района Белгородской области»

Целью муниципальной программы «Обеспечение комфортным и доступным жильем, коммунальными услугами жителей Чернянского района Белгородской области» является создание условий для комплексного развития жилищной сферы, повышения доступности жилья и обеспечения качественными жилищно - коммунальными услугами жителей Чернянского района.

Задачами программы являются:

1. Повышение уровня доступности и качества жилья для населения.
2. Повышение качества и надежности предоставления жилищно-коммунальных услуг в Чернянском районе.

Расходы местного бюджета на реализацию муниципальной программы в 2021-2024 году представлены в таблице 4:

Таблица 4
(тыс. рублей)

Наименование	2021 год	2022 год	2023 год	2024 год	Изменение 2022 года 2021 году, %
1	2	3	4	5	6
Всего	30508,2	43650,4	23759,2	24381,3	143,1
Подпрограмма «Обеспечение населения комфортным и доступным жильем»	2172,8	2325,0	1695,8	1550,9	107,0

Подпрограмма «Обеспечение населения коммунальными услугами»	28335,4	41325,4	22063,4	22830,4	145,8
---	---------	---------	---------	---------	-------

В проекте муниципального бюджета на 2022-2024 годы бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Обеспечение комфортным и доступным жильем, коммунальными услугами жителей Чернянского района Белгородской области» предусмотрены в 2022 году в объеме 102 052,7 тыс. рублей, в 2023 году – 64 792,7 тыс. рублей, в 2024 году – 58 780,4 тыс. рублей.

4. Муниципальная программа «Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Чернянского района Белгородской области»

Целью муниципальной программы «Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Чернянского района Белгородской области» является создание условий для устойчивого функционирования транспортной системы и дорожной сети Чернянского района в соответствии с социально-экономическими потребностями населения.

Задачами программы являются:

1. Сохранность и развитие автодорог местного значения, относящихся к улично-дорожной сети населенных пунктов района, в соответствии с темпами экономического развития района, ростом уровня автомобилизации и объемов автомобильных перевозок.

2. Создание условий для устойчивого функционирования системы пассажирских перевозок в Чернянском районе.

Расходы местного бюджета на реализацию муниципальной программы в 2021-2024 году представлены в таблице 5:

Таблица 5
(тыс. рублей)

Наименование муниципальной программы, подпрограммы	2021 год	2022 год		2023 год		2024 год	
		Проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %
1	2	3	4	5	6	7	8
«Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Чернянского района Белгородской области»	33128,7	31070,0	93,8	29695,0	95,6	29323,0	98,7
«Совершенствование и развитие дорожной сети»	21128,7	19070,0	90,3	17695,0	92,8	17323,0	97,9

«Совершенствование и развитие транспортной системы Чернянского района»	12000,0	12000,0	100,0	12000,0	100,0	12000,0	100,0
--	---------	---------	-------	---------	-------	---------	-------

5. Муниципальная программа «Развитие образования Чернянского района Белгородской области»

Целями муниципальной программы «Развитие образования Чернянского района Белгородской области» являются: повышение доступности, качества и эффективности муниципальной системы образования, соответствующей требованиям инновационного развития экономики и современным потребностям граждан Чернянского района Белгородской области.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач государственной программы:

обеспечение доступности качественного дошкольного образования в Чернянском районе;

повышение доступности качественного общего образования, соответствующего современным требованиям общества;

развитие муниципальной системы воспитания и дополнительного образования;

обеспечение и создание условий полноценного и безопасного отдыха и оздоровления детей, обучающихся в общеобразовательных учреждениях;

обеспечение соответствия квалификации педагогических и руководящих работников образовательных организаций меняющимся условиям профессиональной деятельности и социальной среды.

Расходы районного бюджета на 2021-2024 годы на реализацию муниципальной программы «Развитие образования Чернянского района Белгородской области» представлены в таблице № 6.

Таблица № 6
(тыс. рублей)

Наименование	2021 год	2022 Проект	2023 Проект	2024 Проект	Изменение 2022 года 2021 году, %
1	2	3	4	5	6=3/2*100
Всего	901507,0	1025163,8	1050907,7	1069454,0	113,7
в том числе:					
Подпрограмма "Развитие дошкольного образования"	211918,0	239511,0	278407,0	247589,0	113,0
Подпрограмма "Развитие общего образования детей"	490971,1	648151,3	633091,6	679134,9	132,0
Подпрограмма "Развитие дополнительного образования детей"	92239,1	40354,0	40354,0	40354,0	43,7
Подпрограмма «Организация отдыха и оздоровление детей и подростков»	29266,0	11276,5	9685,1	9902,1	38,5
Подпрограмма "Развитие кадрового потенциала в сфере образования"	30798,0	28675,0	29745,0	30868,0	93,1

Подпрограмма реализации программы"	"Обеспечение муниципальной	46314,8	57196,0	59625,0	61606,0	123,5
------------------------------------	----------------------------	---------	---------	---------	---------	-------

В проекте муниципального бюджета на 2022 год бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы предусмотрены в объеме 1 025 163,8 тыс. рублей или 113,7 процента к ожидаемому уровню 2021 года.

При формировании проекта бюджета по разделу «Образование» были использованы общие подходы по формированию расходной части бюджета. Увеличение расходов на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов обусловлено увеличением расходов на повышение заработной платы работников образовательных учреждений, реализующих образовательные программы всех уровней образования, социальные пособия детям – сиротам, медикаменты и питание.

6.Муниципальная программа «Развитие и сохранение культуры Чернянского района Белгородской области»

Целью муниципальной программы «Развитие и сохранение культуры Чернянского района Белгородской области» является создание условий для комплексного развития культурного потенциала, сохранения культурного наследия и гармонизации культурной жизни населения Чернянского района.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

1. Обеспечение организации и развития библиотечного обслуживания населения Чернянского района, сохранности и комплектования библиотечных фондов.
2. Развитие экспозиционно-выставочной, издательской и научно-просветительской деятельности музеев Чернянского района, сохранности и безопасности музейных фондов.
3. Стимулирование развития народного творчества и культурно-досуговой деятельности на территории Чернянского района.
4. Обеспечение государственной охраны, сохранение и популяризация объектов культурного наследия (памятников истории и культуры) Чернянского района.
5. Реализация основных направлений муниципальной политики в целях создания благоприятных условий для устойчивого развития культуры Чернянского района.
6. Развитие дополнительного образования.

Проектом бюджета на реализацию муниципальной программы предусмотрены бюджетные ассигнования на 2022 год в сумме 218 922,2 тыс.

рублей, на 2023 год в сумме 212 342,3 тыс. рублей, на 2024 год в сумме 209 464,2 тыс. рублей.

Расходы районного бюджета в 2021 – 2024 годах на государственную программу в разрезе подпрограмм представлены в таблице №7.

Таблица №7
(тыс. рублей)

Наименование	2021 год	2022 год		2023 год		2024 год	
		проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %	проект	Отклонение к предыдущему году, %
1	2	3	4	5	6	7	8
ВСЕГО:	151869,9	212427,8	139,9	209311,5	98,5	209234,1	99,9
в том числе							
Подпрограмма 1 «Развитие библиотечного дела»	23133,0	26305,1	113,7	26305,1	100,0	26305,1	100,0
Подпрограмма 2 «Развитие музейного дела»	5914,5	6195,0	104,8	6195,0	100,0	6195,0	100,0
Подпрограмма 3 «Культурно-досуговая деятельность и народное творчество»	83314,4	90841,7	109,0	87659,4	96,5	87512,0	99,8
Подпрограмма 5 «Муниципальная политика в сфере культуры»	39508,0	41297,0	104,5	41297,0	100,0	41297,0	100,0
Подпрограмма «Развитие дополнительного образования»	0	47789,0	0	47855,0	101,1	47925,0	100,1

Наряду с общими подходами к формированию проекта муниципального бюджета, значительное влияние на изменение объемов бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы оказало:

- увеличение бюджетных ассигнований на поддержание достигнутых целевых показателей по заработной плате работников учреждений культуры, установленных указами Президента Российской Федерации,
- увеличение расходов в связи с проведением разовых масштабных мероприятий.

7.Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан в Чернянском районе Белгородской области»

Целью муниципальной программы «Социальная поддержка граждан в Чернянском районе Белгородской области» является создание условий для роста благосостояния граждан - получателей мер социальной поддержки; повышение доступности и качества социального обслуживания населения.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

1. Выполнение обязательств Чернянского района по социальной поддержке граждан.
2. Повышение качества и обеспечение доступности социальных услуг.
3. Обеспечение социальной и экономической устойчивости семьи и детей, реализация права ребенка жить и воспитываться в семье.
4. Обеспечение эффективной деятельности органов муниципальной власти Чернянского района в сфере социальной защиты населения

Расходы районного и областного бюджета в 2021-2024 годах на реализацию муниципальной программы области «Социальная поддержка граждан в Чернянском районе Белгородской области» представлены в таблице № 9.

Таблица №9
(тыс. рублей)

Наименование	2021 год	2022		2023		2024	
		Законопроект	Изменение к предыдущему году, %	Законопроект	Изменение к предыдущему году, %	Законопроект	Изменение к предыдущему году, %
1	2	3	4=3/2*100	5	6=5/3*100	7	8=7/5*100
Всего	304011,3	309550,7	101,8	320376,5	103,5	335129,9	104,6
в том числе:							
Подпрограмма мер социальной поддержки отдельных категорий граждан"	102798,7	116055,8	112,9	118277,7	101,9	120940,8	102,3
Подпрограмма и развитие социального обслуживания населения"	51263,0	58952,0	115,0	61315,0	104,0	64674,0	105,5
Подпрограмма "Социальная поддержка семьи и детей"	135277,5	118150,8	87,3	123783,7	104,8	131881,0	106,5
Подпрограмма "Обеспечение реализации муниципальной программы"	14672,1	16392,1	111,7	17000,1	103,7	17634,1	103,7

Бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Социальная поддержка граждан в Чернянском районе Белгородской области», предусмотренные в проекте, составят в 2022 году 309 550,7 тыс. рублей, в 2023 году – 320 376,5 тыс. рублей, в 2024 году – 335 129,9 тыс. рублей.

8. Муниципальная программа

«Развитие физической культуры и спорта в Чернянском районе Белгородской области»

Целью муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Чернянском районе Белгородской области» является формирование культуры здорового образа жизни и массового привлечения различных социальных групп населения Чернянского района к систематическим занятиям физической культурой и спортом.

Достижение указанной цели обеспечивается решением следующих задач муниципальной программы:

1. Создание условий для развития массовой физической культуры и спорта среди различных категорий населения района;
2. Создание условий для максимальной вовлеченности населения Чернянского района в систематические занятия физической культурой и спортом;
3. Создание условий для самореализации, социального становления молодых людей в возрасте от 14 до 30 лет;
4. Создание условий для повышения социальной активности, становления и реализации личности, духовно-нравственного, физического и патриотического воспитания;
5. Обеспечение реализации муниципальной программы.

Расходы местного бюджета в 2021 – 2024 годах на муниципальную программу Чернянского района Белгородской области «Развитие физической культуры и спорта в Чернянском районе Белгородской области» в разрезе подпрограмм представлены в таблице 10.

Таблица №10
(тыс. рублей)

Наименование подпрограмм	Ожидаемое исполнение 2021 год	2022 год		2023 год		2024 год	
		проект	Отклонение к предыдущему году, %	проект	Отклонение к предыдущему году, %	проект	Отклонение к предыдущему году, %
1	2	3	4	5	6	7	8
ВСЕГО:	70677,0	87979,0	124,5	80056,0	100,0	80056,0	100,0
в том числе							
Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта»	1630,0	1655,0	101,5	1655,0	100,0	1655,0	100,0
Подпрограмма «Повышение вовлеченности и мотивация граждан к регулярным занятиям физической культурой и спортом»	55255,0	69782,0	126,3	61859,0	88,6	61859,0	100,0

Подпрограмма «Молодость Белгородчины Чернянском районе»	1395,0	1437,0	103,0	1437,0	100,0	1437,0	100,0
Подпрограмма «Молодое поколение Чернянского района»	5792,0	6858,0	118,4	6858,0	100,0	6858,0	100,0
Подпрограмма «Муниципальная политика в сфере физической культуры, спорта и молодежной политики»	6600,0	8242,0	124,9	8242,0	100,0	8242,0	100,0
Подпрограмма «Развитие добровольческого движения на территории Чернянского района»	5	5	0	5	0	5	0

В проекте местного бюджета на 2022-2024 годы бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Чернянском районе Белгородской области» предусмотрены в 2022 году в объеме 87 979,0 тыс. рублей, в 2023 -2024 годах 80 056,0 тыс. рублей и 80 056,0 тыс. рублей соответственно.

9. Муниципальная программа «Формирование современной городской среды на территории Чернянского района»

Целью муниципальной программы «Формирование современной городской среды» является повышение уровня благоустройства, качества и комфорта территорий Чернянского района

Конечный результат программы:

- развитие механизмов реализации комплексных проектов создания комфортной городской среды на территории Чернянского района с учетом индекса качества городской среды

Расходы бюджета в 2021 – 2024 годах на муниципальную программу «Формирование современной городской среды» в разрезе подпрограмм представлены в таблице:

	2021 год	2022 год		2023 год		2024 год	
			% отклонения		% отклонения		% отклонения
ВСЕГО	26108,9	11000,0	42,1	23217,8	211,0	0	0
Подпрограмма «Благоустройство дворовых территорий многоквартирных	26108,9	11000,0	42,1	23217,8	211,0	0	0

ДОМОВ, общественных и иных территорий							
---	--	--	--	--	--	--	--

10. Муниципальная программа «Развитие кадровой политики Чернянского района Белгородской области»

Целью муниципальной программы является развитие кадрового потенциала органов местного самоуправления Чернянского района.

Для достижения поставленной цели планируется выполнение следующих задач:

1. «Формирование высококвалифицированного кадрового состава муниципальной службы Чернянского района».
2. «Совершенствование организационных основ противодействия коррупции».

Расходы местного бюджета на реализацию муниципальной программы в 2021-2024 году представлены в таблице 11:

Таблица №11
(тыс. рублей)

Наименование муниципальной программы, подпрограммы	2021 год	2022 год		2023 год		2024 год	
		Проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %
1	2	3	4	5	6	7	8
«Развитие кадровой политики Чернянского района Белгородской области»	196	886,0	Св.200,0	196	22,1	196	100,0
«Развитие муниципальной службы»	156	156	100,0	156	100,0	156	100,0
«Противодействие коррупции»	40	730,0	Св.200,0	40	5,5	40	100,0

11. Муниципальная программа «Развитие общественного самоуправления на территории Чернянского района Белгородской области»

Целью муниципальной программы является создание благоприятных условий для реализации общественного самоуправления и развития социальной активности граждан Чернянского района.

Достижение заявленной цели потребует решения следующих задач:

- совершенствование организации взаимодействия органов местного самоуправления и всех форм общественного самоуправления Чернянского района для реализации социально значимых инициатив населения;

-обеспечение финансовой поддержки всем формам социально ориентированных общественных самоуправлений Чернянского района, в том числе НКО.

Расходы местного бюджета на реализацию муниципальной программы в 2021-2024 году представлены в таблице 12:

Таблица № 12
(тыс. рублей)

Наименование муниципальной программы, подпрограммы	2021 год	2022 год		2023 год		2024 год	
		Проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %	Проект	Отклонение к предыдущему году, %
1	2	3	4	5	6	7	8
«Развитие общественного самоуправления на территории Чернянского района Белгородской области»	500	500	100,0	500	100,0	500	100,0
Развитие общественного самоуправления на территории Чернянского района Белгородской области	500	500	100,0	500	100,0	500	100,0

Расходы районного бюджета по разделам бюджетной классификации расходов на 2022 год и плановый период 2023-2024 годов

Объем расходов районного бюджета по разделам классификации расходов бюджетов характеризуется следующими данными, приведенными в таблице 13:

Таблица №13
(тыс. рублей)

Наименование	2022 год	2023 год	2024 год
1	2	3	4
Общегосударственные вопросы	190304,3	180740,9	181339,5
Национальная оборона	2254,6	2342,1	2399,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	10893,0	11269,0	11659,0
Национальная экономика	55153,7	31798,2	31460,8
Жилищно-коммунальное хозяйство	53924,2	46932,0	24536,2
Охрана окружающей среды	747,4	623,0	646,0
Образование	1021642,5	1047385,7	1064080,0
Культура	172004,4	164706,2	161608,4
Здравоохранение	4793,7	0	0
Социальная политика	412682,8	410710,4	420414,6
Физическая культура и спорт	80979,0	73056,0	73056,0
Средства массовой информации	440,0	440,0	440,0

Межбюджетные трансферты	34741,0	34741,0	34741,0
Всего расходов	2040560,6	2004744,5	2006381,3

Пояснения к формированию бюджетных ассигнований по функциональным разделам классификации расходов районного бюджета приведены в настоящей пояснительной записке.

Раздел 01 00 «Общегосударственные вопросы»

Общий объем расходов по данному разделу на 2022 год составляет **190 304,3 тыс. рублей**, на 2023 год – **180 740,9 тыс. рублей**, на 2024 год – **181 339,5 тыс. рублей**.

По данному разделу отражены расходы в сумме 2 530,0 тыс. рублей на функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации, функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти в сумм 571,0 тыс. рублей, функционирование местных администраций в сумме 60 265,0 тыс. рублей, обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов в сумме 26 042,0 тыс. рублей.

Кроме того, по данному разделу на 2022 год предусмотрен резервный фонд администрации муниципального района «Чернянский район» в размере 520,0 тыс. рублей, на 2023 год – 520,0 тыс. рублей, на 2024 год – 520,0 тыс. рублей.

Подраздел 0105 «Судебная система»

В проекте районного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов по подразделу включены расходы за счет субвенции из федерального бюджета на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации. В 2022 году расходы запланированы в сумме **76,9 тыс. рублей**, в 2023 году – **3,2 тыс. рублей**, в 2024 году – **2,8 тыс. рублей**.

Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»

В проекте районного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов по подразделу включены расходы на содержание подведомственных учреждений, 2022 год – 98 238,4 тыс. рублей, 2023 год – 95 181,4 тыс. рублей, 2024 год – 95 537,4 тыс. рублей.

Раздел 02 00 «Национальная оборона»

Объем расходов районного бюджета на 2022 год планируется в сумме **2 254,6 тыс. рублей** за счет субвенции из федерального бюджета на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты; на 2023 год – **2 342,1 тыс. рублей**; на 2024 год – **2 399,8 тыс. рублей**.

Раздел 03 00 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Объем расходов районного бюджета по данному разделу на 2022 год планируется в сумме **10 893,0 тыс. рублей**, на 2023 год – **11 269,0 тыс. рублей**, на 2024 год – **11 659,0 тыс. рублей**.

В общий состав бюджетных ассигнований районного бюджета включены: расходы на содержание муниципального казенного учреждения «Управление ГО ЧС Чернянского района»; мероприятия гражданской обороны.

Раздел 04 00 «Национальная экономика»

Общий объем расходов по данному разделу на 2022 год сложится в сумме **55 153,7 тыс. рублей**, 2023 и 2024 годы – **31 798,2 тыс. рублей** и **31 460,8 тыс. рублей** соответственно.

По данному разделу отражаются расходы по мероприятиям, направленным на осуществление полномочий в области охраны труда, сельское хозяйство, транспорт, дорожное хозяйство, а также другие мероприятия в области национальной экономики.

Подраздел 04 01 «Общэкономические вопросы»

Расходы по подразделу на мероприятия, направленные на осуществление полномочий в области охраны труда, в 2022 году предусматриваются в объеме **551,0 тыс. рублей**, в 2023 году – **573,0 тыс. рублей**, 2024 году – **596,0 тыс. рублей**.

Подраздел 0405 «Сельское хозяйство»

Расходы по данному подразделу направлены на осуществление деятельности по обращению с животными без владельцев, в 2022 году предусматриваются в объеме **423,0 тыс. рублей**, в 2023 году – **340,9 тыс. рублей**, 2024 году – **271,5 тыс. рублей**.

Подраздел 0408 «Транспорт»

В 2022 году объем расходов районного бюджета на поддержку транспорта района в рамках реализации муниципальной программы

«Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Чернянского района Белгородской области» за счет районного бюджета составит 12 000,0 тыс. рублей, из них:

- средств на проезд студентов, аспирантов и учащихся учебных заведений района в сумме 400,0 тыс. рублей, в том же объеме предусмотрены средства на 2023-2024 годы;

- средства на покрытие убытков по организации транспортного обслуживания в размере 11600,0 тыс. рублей, в том же объеме предусмотрены средства на 2023-2024 годы.

Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Общий объем расходов по данному подразделу предусматривается на 2022 год в сумме **41 311,0 тыс. рублей**. Бюджетные ассигнования на осуществление дорожной деятельности планируется направить на финансирование мероприятий в рамках реализации муниципальной программы Чернянского района Белгородской области «Совершенствование и развитие транспортной системы и дорожной сети Белгородской области», в том числе:

- на содержание и ремонт автомобильных дорог общего пользования регионального значения – 17 900,0 тыс. рублей,

- капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования регионального значения – 23 411,0 тыс. рублей,

На плановый период 2023 и 2024 годов расходы на дорожное хозяйство предусмотрены в сумме **17 695,0 тыс. рублей** и **17 323,0 тыс. рублей** соответственно.

Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»

Общий объем расходов по данному подразделу на 2022 год сложится в сумме **783,5 тыс. рублей**, на 2023 год **1 104,1 тыс. рублей** и 2024 годы **1 185,1 тыс. рублей**.

Раздел 0500 «Жилищно -коммунальное хозяйство»

По данному разделу на 2022 год общий объем запланирован в сумме **53 924,2 тыс. рублей**, на 2023 и 2024 годы соответственно **46 932,0 тыс. рублей** и **24 536,2 тыс. рублей**.

По подразделу **0501 «Жилищное хозяйство»** общий объем на 2022 год запланирован в сумме **2 646,0 тыс.рублей**, на 2023 год – **2 646,0 тыс. рублей**, на 2024 год – **2 646,0 тыс.рублей**.

В 2022 году и плановом периоде 2023 – 2024 годов предусмотрены бюджетные ассигнования на проведение мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов.

По подразделу **0503 «Благоустройство»** общий объем на 2022 год запланирован в сумме **51 278,2 тыс. рублей**, на 2023 год – **44 286,0 тыс. рублей**, на 2024 год – **21 890,2 тыс. рублей**.

По данному подразделу в 2022 году предусмотрены бюджетные ассигнования в разрезе мероприятий:

- 19 746,0 тыс. рублей организация наружного освещения населенных пунктов района;

- 32,2 тыс. рублей расходы на погребение лиц без определенного места жительства;

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

Общий объем расходов в 2022 году по данному разделу предусматривается в сумме **747,4 тыс. рублей**, на плановый период 2023 и 2024 годов – **623,0 тыс. рублей** и **646,0 тыс. рублей** соответственно.

РАЗДЕЛ 0700 «Образование»

Общий объем расходов по данному разделу составил на 2022 год **1 021 642,5 тыс. рублей**, на 2023 год – **1 047 385,7 тыс. рублей**, на 2024 год – **1 064 080,0 тыс. рублей**.

Основной прирост обусловлен увеличением расходов на оплату труда работников бюджетных учреждений. В 2022 году расходы на оплату труда предусмотрены в объеме – **657 763,0 тыс. рублей**.

В планируемом периоде учтены расходы на поэтапное повышение заработной платы педагогических работников образовательных учреждений, реализующих образовательные программы всех уровней образования.

На 2022 год предусматриваются расходы капитального характера в сумме **167 024,8 тыс. рублей**, в том числе **158 351,6 тыс. рублей** – средства областного бюджета, **8 673,2 тыс. рублей** – районные средства.

РАЗДЕЛ 08 00 «Культура, кинематография»

В проекте районного бюджета на 2022 год по разделу предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме **172 004,4 тыс. рублей**, в 2023 году – **164 706,2 тыс. рублей** и в 2024 году – **161 608,4 тыс. рублей**.

Фонд оплаты труда работников районных учреждений культуры составит в 2022 году – **134 401,0 тыс. рублей**, в 2023 году – **139 777, 0 тыс. рублей**, в 2024 году – **145 368,0 тыс. рублей**.

Раздел 09 00 «Здравоохранение»

В проекте районного бюджета на 2022 год по разделу предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение жильем медицинских работников учреждений здравоохранения в сумме **4 793,7 тыс. рублей.**

Раздел 10 00 «Социальная политика»

Общий объем расходов по данному разделу на 2022 год сложится в сумме **412 682,8 тыс. рублей, 2023 и 2024 годы – 410 710,4 тыс. рублей и 420 414,6 тыс. рублей** соответственно.

На изменение динамики параметров расходов по разделу повлияли следующие факторы.

Индексация в соответствии с законодательством Белгородской области и Российской Федерации, корректировка величины выплат по опеке и ежемесячной денежная выплаты, назначаемой в случае рождения третьего ребенка или последующих детей до достижения ребенком возраста трех лет, в связи с изменением величины прожиточного минимума.

Расходы на обеспечение социальных пособий и выплат на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов запланированы исходя из контингента и размеров выплат. Предусмотренные средства в полном объеме обеспечивают исполнение законодательно установленных обязательств по выплатам и пособиям за счет средств районного бюджета.

На оказание услуг бюджетным учреждениям в рамках подпрограммы «Модернизация и развитие социального обслуживания населения» муниципальной программы «Социальная поддержка граждан в Чернянском районе Белгородской области» в бюджете на 2022 год предусмотрено – 58 952,0 тыс. рублей, на 2023 год – 61 315,0 тыс. рублей, на 2024 год – 64 674,0 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ 11 00 «Физическая культура и спорт»

В проекте районного бюджета на 2022 - 2024 годы по разделу предусмотрены бюджетные ассигнования в 2022 году в сумме – **80 979,0 тыс. рублей, в 2023 году – 73 056,0 тыс. рублей и в 2024 году – 73 056,0 тыс. рублей.**

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены общими подходами к формированию проекта районного бюджета.

РАЗДЕЛ 12 00 «Средства массовой информации»

В проекте районного бюджета на 2022 – 2024 годы по разделу предусмотрены бюджетные ассигнования по 440,0 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ 1400 «Межбюджетные трансферты»

Всего по данному разделу на 2022 год предусмотрено дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности сельских поселений в сумме – **34 741,0 тыс. рублей**, на 2023 год – **34 741,0 тыс. рублей**, на 2024 год – **34 741,0 тыс. рублей**, в том числе:

Расходы районного бюджета на реализацию национальных проектов на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов

В целях исполнения Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» в районе реализуется 1 национальный проект.

Объем расходов районного бюджета на реализацию национального проекта характеризуется следующими данными

Таблица №14
(тыс. рублей)

Наименование национального проекта	2022 год	2023 год	2024 год
1	2	3	4
1. Демография	22704,0	25403,0	26769,4
ВСЕГО	22704,0	25403,0	26769,4

На предстоящий трехлетний период общий объем расходов на их реализацию с учетом региональной составляющей планируется в сумме 74 876,4 тыс. рублей.

1. Национальный проект «Демография»

Расходы районного бюджета в 2022-2024 годах на реализацию национального проекта «Демография» представлены в таблице

Таблица №15

(тыс. рублей)

Наименование национального	2021 год	2022 год	2023 год
-----------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

проекта			
1	2	3	4
1. Демография	22704,0	25403,0	26769,4
в том числе:			
Финансовая поддержка семей при рождении детей	22704,0	25403,0	26769,4

Данные средства направляются на реализацию федерального проекта «**Финансовая поддержка семей при рождении детей**» по созданию условий для рождения первенцев, на оказание материальной помощи молодым семьям в возрасте до 36 лет, приобретение и строительство своего жилья, финансовую поддержку семей, имеющих детей, направленные на работу со студенческими семьями, оздоровление беременных женщин с объемом финансирования за счет областного бюджета в 2022 году 22 704,0 тыс. рублей, в 2023 году – 25 403,0 тыс. рублей, в 2024 году – 26 769,4 тыс. рублей.

Муниципальный долг Чернянского района на 1 января 2022 году отсутствует. Предоставление муниципальных гарантий и осуществление привлечения кредитов от кредитных организаций на 2022 год и плановый период 2023-2024 гг. не планируется.

**Заместитель главы администрации
района по экономике и финансам –
руководитель управления финансов и
бюджетной политики**

Е.Хамрабаева
Е.Хамрабаева