

Пояснительная записка к проекту бюджета
Чамзинского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026
годов.

Проект бюджета Чамзинского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформирован в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Решением Совета депутатов Чамзинского муниципального района от 25.04.2016 года №302 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе», постановлением Администрации Чамзинского муниципального района от 08.11.2023 года №761 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

В проекте бюджета Чамзинского муниципального района обеспечена реализация установленных стратегических задач бюджетной и налоговой политики Чамзинского муниципального района Республики Мордовия, которые будут ориентированы на

- проведение взвешенного бюджетного планирования с целью обеспечения сбалансированности и устойчивости бюджета Чамзинского муниципального района, укрепления финансовой стабильности в Чамзинском муниципальном районе;
- проведение ответственной долговой политики, в том числе за счет реализации комплекса мер, направленных на своевременное исполнение долговых обязательств Чамзинского муниципального района при минимизации расходов на их обслуживание, поддержание объема и структуры долговых обязательств Чамзинского муниципального района, исключающих их неисполнение;
- исполнение обязательств Чамзинского муниципального района по заключенным с Министерством финансов Российской Федерации соглашениям, в том числе о мерах по социально-экономическому развитию;
- формирование гибкой и комплексной системы управления бюджетными расходами, увязанной с системой муниципального стратегического планирования и развитием муниципальных программ Чамзинского муниципального района;
- расстановку приоритетов в расходовании бюджетных средств, оптимизацию и повышение эффективности бюджетных расходов;
- развитие и совершенствование межбюджетных отношений с органами местного самоуправления сельских поселений Чамзинского муниципального района;
- повышение результативности и экономической эффективности государственного финансового контроля и внутреннего финансового аудита;
- реализацию мероприятий, направленных на повышение уровня финансовой (бюджетной) грамотности населения Чамзинского муниципального района;
- повышение уровня информационной открытости бюджетных данных, обеспечение прозрачности бюджета Чамзинского муниципального района и бюджетного процесса для общества.

Проект бюджета Чамзинского муниципального района сформирован в программном формате на основе 23 муниципальных программ Чамзинского муниципального района Республики Мордовия, охватывающих основные сферы (направления) деятельности органов местного самоуправления Чамзинского муниципального района Республики Мордовия.

І. Правовое регулирование вопросов, положенных в основу формирования проекта решения Совета депутатов Чамзинского муниципального района Республики Мордовия «О бюджете Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»

Проект Решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее – Бюджетный кодекс).

Общие требования к структуре и содержанию Решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса и применительно к бюджету Чамзинского муниципального района Республики Мордовия конкретизируются в решении Совета депутатов Чамзинского муниципального района «О бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе».

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса, пунктом 4 статьи 10 Решения «О бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе» проект Решения о бюджете Чамзинского муниципального района Республики Мордовия составляется и утверждается сроком на три года (очередной финансовый год (2024 год) и плановый период (2025 и 2026 годы)).

Пунктом 1 статьи 184.1 Бюджетного кодекса установлен перечень основных характеристик бюджета, утверждаемых Решением о бюджете (общий объем доходов бюджета, общий объем расходов, дефицит (профицит) бюджета). В соответствии с пунктом 3 указанной статьи Бюджетного кодекса и пунктом 7 статьи 10 Решения «О бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе» в Решении о бюджете также должны содержаться общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, общий объем условно утверждаемых (утвержденных) расходов, верхний предел муниципального внутреннего долга, а также иные характеристики.

В статье 1 проекта Решения представлены основные характеристики бюджета Чамзинского муниципального района, являющиеся в соответствии с Решением «О бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе» предметом рассмотрения Советом депутатов Чамзинского муниципального района Республики Мордовия проекта Решения о бюджете Чамзинского муниципального района Республики Мордовия.

Статьей 2 проекта Решения и приложением 1 к проекту Решения предлагается установить нормативы распределения доходов между бюджетом Чамзинского муниципального района Республики Мордовия и бюджетами поселений (в процентах от сумм, зачисляемых в консолидированный бюджет Чамзинского муниципального района Республики Мордовия).

В соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса и пункта 8 статьи 13 Решения «О бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе» статьей 3 проекта Решения и приложением 2 к проекту Решения предлагается утвердить объем безвозмездных поступлений в бюджет Чамзинского муниципального района Республики Мордовия.

Статьей 4 проекта Решения и приложениями 3 – 6 к проекту Решения предлагается установить распределение расходов бюджета Чамзинского муниципального района в соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса и статьи 13 Решения «О бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе».

Статья 5 проекта Решения в соответствии со статьями 69.1 – 70, пунктом 1 статьи 78.1 Бюджетного кодекса предусматривает предоставление из бюджета Чамзинского муниципального района бюджетных ассигнований на:

обеспечение выполнения их функций, в том числе по оказанию муниципальных услуг (выполнению работ) физическим и (или) юридическим лицам;

предоставление субсидий бюджетным и автономным учреждениям, включая субсидии на финансовое обеспечение выполнения ими муниципального задания.

Статья 6 проекта Решения в соответствии со статьей 74.1 Бюджетного кодекса предусматривает предоставление бюджетных ассигнований на социальное обеспечение населения в соответствии с законодательством Российской Федерации, Республики Мордовия и Чамзинского муниципального района Республики Мордовия.

Статьей 7 проекта Решения предусмотрено предоставление субсидий из бюджета Чамзинского муниципального района юридическим лицам, в том числе некоммерческим организациям (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам в соответствии со статьей 78 и пунктом 2 статьи 78.1 Бюджетного кодекса.

Пунктами 1 – 2 статьи 8 проекта Решения в соответствии с требованиями статьи 137 и 184.1 Бюджетного кодекса и пунктом 4 Решения Совета депутатов Чамзинского муниципального района от 23.12.2016 года №29 «О Порядке предоставления дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия» утверждаются объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации, объем дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в Чамзинском муниципальном районе.

Пунктом 3 статьи 8 проекта Решения устанавливается уровень расчетной бюджетной обеспеченности поселений в Чамзинском муниципальном районе, определенный в качестве критерия выравнивания их расчетной бюджетной обеспеченности. Для указанных целей уровень обеспеченности поселений налоговыми доходами (без учета налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений) в расчете на одного жителя устанавливается пунктом 4 статьи 8 проекта Решения.

В соответствии со статьями 137 – 142.4 Бюджетного кодекса пунктом 5 статьи 8 проекта Решения и приложением 7 к проекту утверждается распределение межбюджетных трансфертов бюджетам поселений.

Для определения общего объема иных межбюджетных трансфертов на осуществление переданных полномочий из бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия статьей 9 проекта Решения предлагается утвердить нормативы для определения общего объема иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджета Чамзинского муниципального района.

Статьей 10 проекта Решения в соответствии с требованиями статьи 179.4 Бюджетного кодекса установлен объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда Чамзинского муниципального района.

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса применительно к бюджету муниципального образования в его расходной части предусматривается создание резервного фонда местной администрации. Статьей 11 проекта Решения в соответствии с требованиями указанной нормы Бюджетного кодекса предполагается установить размер резервного фонда администрации Чамзинского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Статьей 12 проекта Решения в соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса и пунктом 6 статьи 13 Решения «О бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе» предусматривается утверждение объема бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств.

В соответствии со статьей 242.2 Бюджетного кодекса исполнение судебных актов осуществляется за счет ассигнований, предусмотренных на эти цели Решением о бюджете. В связи с чем, статьей 13 проекта Решения предполагается предусмотреть в бюджете Чамзинского муниципального района бюджетные ассигнования на исполнение судебных актов по искам к Чамзинскому муниципальному району о возмещении вреда, причиненного незаконными действиями (бездействием) органов местного самоуправления Чамзинского муниципального района Мордовия или их должностных лиц, в том числе в результате издания органами местного самоуправления Чамзинского муниципального района актов, не соответствующих закону или иному нормативному правовому акту, а также судебных актов по иным искам о взыскании денежных средств за счет средств казны Чамзинского муниципального района.

Пунктом 1 статьи 14 проекта Решения в соответствии с пунктом 17 статьи 103 Бюджетного кодекса устанавливается, что право осуществления от имени Чамзинского муниципального района Республики Мордовия муниципальных внутренних заимствований

Чамзинского муниципального района Республики Мордовия принадлежит Администрации Чамзинского муниципального района Республики Мордовия.

В соответствии со статьями 23 и 96 Бюджетного кодекса пунктом 2 статьи 14 проекта Решения и приложением 8 к проекту Решения определены источники внутреннего финансирования дефицита бюджета Чамзинского муниципального района, а также размер поступлений из указанных источников на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Пункты 3 и 4 статьи 14 проекта Решения и приложение 9 к проекту Решения в соответствии с нормами статьи 110.1 Бюджетного кодекса определяют Программу муниципальных внутренних заимствований Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов с указанием объемов привлечения средств, предельных сроков погашения долговых обязательств, возникающих при осуществлении муниципальных внутренних заимствований, и объемов погашения муниципальных долговых обязательств по видам соответствующих долговых обязательств.

В соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса пунктами 5 и 7 статьи 14 проекта Решения предлагается установить предельные размеры и формы муниципального долга Чамзинского муниципального района Республики Мордовия в 2024 году и в плановом периоде 2025 и 2026 годов.

Пунктом 6 статьи 14 проекта Решения в соответствии с пунктом 7 статьи 107 и статьей 111 Бюджетного кодекса определен объем расходов на обслуживание муниципального долга Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

Пунктом 1 статьи 15 в соответствии со статьей 217 Бюджетного кодекса и статьей 22 Решения «О бюджетном процессе в Чамзинском муниципальном районе» устанавливаются основания внесения в 2024 году изменений в показатели сводной бюджетной росписи бюджета Чамзинского муниципального района без внесения изменений в Решение о бюджете Чамзинского муниципального района Республики Мордовия.

Согласно статье 5 Бюджетного кодекса Российской Федерации «Решение о бюджете» вступает в силу с 1 января и действует по 31 декабря финансового года, если иное не предусмотрено Бюджетным кодексом и (или) Решением о бюджете. В соответствии с указанной нормой Бюджетного кодекса статья 16 проекта Решения предусматривает вступление в силу Решения Совета депутатов Чамзинского муниципального района «О бюджете Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» с 1 января 2024 года.

Статья 17 проекта Решения определяет пределы действия правовых актов Администрации Чамзинского муниципального района Республики Мордовия, принятых на основе и во исполнение Решений Совета депутатов Чамзинского муниципального района прошлых лет. Они действуют в части, не противоречащей решению Совета депутатов Чамзинского муниципального района «О бюджете Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов».

II. Основные характеристики бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Основные характеристики бюджета Чамзинского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформированы на основе основных параметров прогноза социально-экономического развития Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов и характеризуются следующими данными (таблица 1).

Таблица 1

| Показатели | 2022 год (Отчет) | 2023 год | Проект | | |
|---|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| Доходы, тыс. рублей | 964 851,2 | 585 107,2 | 522 346,7 | 466 632,7 | 507 715,6 |
| в % к предшествующему году | - | 60,6 | 89,3 | 89,3 | 108,8 |
| Расходы, тыс. рублей | 960 753,1 | 585 008,8 | 522 199,1 | 466 435,9 | 507 469,6 |
| в % к предшествующему году | - | 60,9 | 74,3 | 89,3 | 108,8 |
| Дефицит/профицит, тыс. рублей | +4 098,1 | +98,4 | +147,6 | +196,8 | +246,0 |
| дефицит в % к налоговым и неналоговым доходам | +2,1 | +0,1 | +0,1 | +0,1 | +0,1 |

* Данные за 2023 год – прогноз, утвержденный Решением Совета депутатов Чамзинского муниципального района от 27.12.2022 года № 86 «О бюджете Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» без последующих изменений.

Структура доходов бюджета Чамзинского муниципального района (таблица 2):
Доходы бюджета Чамзинского муниципального района

Таблица 2

| | 2023 год (Решение) | Проект | | |
|--|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Общий объем, тыс. рублей | 585 107,2 | 522 346,7 | 466 632,7 | 507 715,6 |
| в % к предшествующему году | - | 89,3 | 89,3 | 108,8 |
| в том числе: | | | | |
| Налоговые и неналоговые доходы | 173 541,1 | 202 293,1 | 220 315,2 | 242 670,8 |
| в % к предшествующему году | - | 116,6 | 108,9 | 110,1 |
| Безвозмездные поступления | 411 566,1 | 320 053,6 | 246 317,5 | 265 044,8 |
| в % к предшествующему году | - | 77,8 | 77,0 | 107,6 |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 43 602,8 | 40 441,8 | 6 634,8 | 4 502,1 |
| в % к предшествующему году | - | 92,8 | 16,4 | 67,9 |
| Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, тыс. рублей | 26 762,3 | 21 454,4 | 17 828,3 | 18 052,9 |
| в % к предшествующему году | - | 80,2 | 83,1 | 101,3 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований, тыс. рублей | 326 149,0 | 258 103,9 | 221 799,2 | 242 432,4 |
| в % к предшествующему году | - | 79,1 | 85,9 | 109,3 |
| Иные межбюджетные трансферты, тыс. рублей | 15 052,0 | 53,6 | 55,2 | 57,4 |
| в % к предшествующему году | - | 0,4 | 103,0 | 104,0 |

Объем расходов бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов определен исходя из прогноза поступления доходов в бюджет Чамзинского муниципального района и объема профицита бюджета Чамзинского муниципального района с учетом ограничений, необходимых для обеспечения макроэкономической стабильности, долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы.

Общий объем расходов бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год определен в сумме 522 199,1 тыс. рублей, на 2025 год – 466 435,9 тыс. рублей, на 2026 год – 507 469,6 тыс. рублей. Данные, характеризующие расходы бюджета Чамзинского муниципального района, приведены в таблице 3.

Таблица 3
(тыс.руб)

| | 2023 год (Решение) | Проект | | |
|--|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Расходы, всего | 585 008,8 | 522 199,1 | 466 435,9 | 507 469,6 |
| в % к предшествующему году | - | 89,3 | 89,3 | 108,8 |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 50 989,8 | 58 242,4 | 56 472,0 | 59 744,3 |
| в % к предшествующему году | - | 114,2 | 97 | 105,8 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 8,7 | 11,0 | 12,1 | 11,8 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 3 280,4 | 4 702,4 | 4 160,9 | 4 667,6 |
| в % к предшествующему году | - | 143,0 | 88,5 | 112,2 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 0,6 | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 11 206,7 | 16 128,4 | 15 085,0 | 15 699,5 |
| в % к предшествующему году | - | 144,0 | 93,5 | 104,1 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 1,9 | 3,1 | 3,2 | 3,1 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 12 215,8 | 671,3 | 605,4 | 605,4 |
| в % к предшествующему году | - | 5,5 | 90,2 | 100,0 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 2,0 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 2 881,3 | 3 014,5 | 3 014,5 | 3 014,5 |
| в % к предшествующему году | - | 104,6 | 100,0 | 100,0 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 0,5 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| ОБРАЗОВАНИЕ | 430 964,3 | 355 900,0 | 307 981,3 | 333 519,7 |
| в % к предшествующему году | - | 82,6 | 86,5 | 108,3 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 73,7 | 68,2 | 66,0 | 65,7 |
| КУЛЬТУРА И КИНЕМАТОГРАФИЯ | 46 946,3 | 54 838,3 | 48 266,2 | 52 072,1 |
| в % к предшествующему году | - | 116,8 | 88,0 | 107,9 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 8,0 | 10,5 | 10,3 | 10,3 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА | 23 844,6 | 25 846,4 | 22 473,4 | 22 946,3 |
| в % к предшествующему году | - | 108,6 | 87,0 | 102,1 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 4,1 | 5,0 | 4,8 | 4,5 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 350,0 | 458,2 | 350,0 | 350,0 |
| в % к предшествующему году | - | 130,9 | 100,0 | 100,0 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 0,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 1 200,0 | 1 200,0 | 1 200,0 | 1 200,0 |
| в % к предшествующему году | - | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 0,2 | 0,3 | 0,3 | 0,3 |

| | | | | |
|--|---------|---------|---------|----------|
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 6,9 | 6,7 | 6,4 | 6,0 |
| в % к предшествующему году | - | 97,1 | 95,5 | 93,8 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | - | - | - | - |
| МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ | 1 122,6 | 1 190,5 | 1 237,2 | 1 285,8 |
| в % к предшествующему году | - | 106,0 | 103,9 | 103,9 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | 0,2 | 0,2 | 0,3 | 0,3 |
| УСЛОВНО УТВЕРЖДЕННЫЕ РАСХОДЫ | - | - | 5 673,6 | 12 358,4 |
| в % к предшествующему году | - | - | - | 211,8 |
| удельный вес в общем объеме расходов, % | - | - | 1,3 | 2,3 |

III. Доходы бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Планирование налоговых и неналоговых доходов бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на среднесрочный период произведено главными администраторами доходов с учетом изменений бюджетного и налогового законодательства, заданных макроэкономических показателей и параметров экономического развития.

Для расчета доходов бюджета Чамзинского муниципального района на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов приняты за основу следующие показатели социально-экономического развития, доведенные Министерством экономики, торговли и предпринимательства Республики Мордовия (таблица 4).

Таблица 4

| Показатели | Факт 2022 г. | Оценка 2023 г. | Прогноз 2024 г. | Темп роста прогноза 2024 г. к оценке 2023 г. | Прогноз 2025г. | Прогноз 2026 г. |
|-----------------------------------|-----------------|-------------------|--------------------|---|-------------------|--------------------|
| Индекс потребительских цен | 104,1 | 103,0 | 104,7 | 101,7 | 104,3 | 104,3 |
| Фонд оплаты труда, тыс. рублей | 5 016 356 | 5 825 510 | 6 390 661 | 109,7 | 7 061 680 | 7 725 478 |

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Чамзинского муниципального района в 2024 году прогнозируются в сумме 202 293,1 тыс. рублей. Основным источником доходов бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия в 2024 году будет налог на доходы физических лиц (79,4%) в общей сумме доходов (без учета финансовой помощи).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Чамзинского муниципального района в 2025 году прогнозируются в сумме 220 315,2 тыс. рублей. Основным источником доходов бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия в 2025 году будет налог на доходы физических лиц (80,0 %) в общей сумме доходов (без учета финансовой помощи).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета Чамзинского муниципального района в

2026 году прогнозируются в сумме 242 670,8 тыс. рублей. Основным источником доходов бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия в 2025 году будет налог на доходы физических лиц (80,8 %) в общей сумме доходов (без учета финансовой помощи).

Основные параметры доходов бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия представлены в таблице 5.

Таблица 5
(тыс. руб.)

| Показатели | 2023 год (Оценка) | Проект | | | |
|--|----------------------|------------------|----------------------------|------------------|------------------|
| | | 2024 год | Темп роста 2024/2023 | 2025 год | 2026 год |
| Налоговые и неналоговые доходы | 180 612,9 | 202 293,1 | 112,0 | 230 315,2 | 242 670,8 |
| Налоговые доходы | 164 401,0 | 193 785,8 | 117,9 | 211 572,0 | 233 682,4 |
| <i>Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %</i> | <i>91,0</i> | <i>95,8</i> | | <i>91,9</i> | <i>96,3</i> |
| Налог на доходы физических лиц | 143 680,9 | 160 560,0 | 111,7 | 176 250,7 | 196 166,2 |
| <i>Доля в общем объеме налоговых доходов, %</i> | <i>87,4</i> | <i>82,8</i> | | <i>83,3</i> | <i>83,9</i> |
| Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты, подлежащие распределению в консолидированные бюджеты субъектов Российской Федерации | 5 165,8 | 6 052,5 | 117,2 | 6 372,1 | 6 563,9 |
| <i>Доля в общем объеме налоговых доходов, %</i> | <i>3,1</i> | <i>3,1</i> | | <i>3,0</i> | <i>2,8</i> |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | -202,4 | | | | |
| <i>Доля в общем объеме налоговых доходов, %</i> | <i>-0,1</i> | | | | |
| Единый сельскохозяйственный налог | -4 875,0 | 70,0 | -1,4 | 68,7 | 69,4 |
| <i>Доля в общем объеме налоговых доходов, %</i> | <i>-2,9</i> | <i>0,1</i> | | <i>0,1</i> | <i>0,1</i> |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 6 792,0 | 10 175,0 | 149,8 | 10 893,0 | 11 668,0 |
| <i>Доля в общем объеме налоговых доходов, %</i> | <i>4,1</i> | <i>5,3</i> | | <i>5,1</i> | <i>5,0</i> |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 9 614,2 | 12 448,0 | 129,5 | 13 328,0 | 14 369,0 |
| <i>Доля в общем объеме налоговых доходов, %</i> | <i>5,8</i> | <i>6,4</i> | | <i>6,3</i> | <i>6,1</i> |
| Государственная пошлина | 4 225,6 | 4 480,3 | 106,0 | 4 659,5 | 4 845,9 |
| <i>Доля в общем объеме налоговых доходов, %</i> | <i>2,6</i> | <i>2,3</i> | | <i>2,2</i> | <i>2,1</i> |
| Неналоговые доходы | 16 211,8 | 8 507,3 | 52,5 | 8 743,2 | 8 988,4 |
| <i>Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %</i> | <i>9,0</i> | <i>4,2</i> | | <i>3,8</i> | <i>3,7</i> |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 5 324,3 | 3 648,2 | 68,5 | 3 793,8 | 3 945,0 |
| <i>Доля в общем объеме неналоговых доходов, %</i> | <i>32,8</i> | <i>42,9</i> | | <i>43,4</i> | <i>43,9</i> |

| Показатели | 2023 год (Оценка) | Проект | | | |
|---|----------------------|-------------|----------------------------|-------------|-------------|
| | | 2024 год | Темп роста 2024/2023 | 2025 год | 2026 год |
| Платежи при пользовании природными ресурсами | 3 500,5 | 2 600,0 | 74,3 | 2 600,0 | 2 600,0 |
| <i>Доля в общем объеме неналоговых доходов, %</i> | <i>21,6</i> | <i>30,6</i> | | <i>29,7</i> | <i>28,9</i> |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 659,7 | 659,7 | 100,0 | 686,1 | 713,5 |
| <i>Доля в общем объеме неналоговых доходов, %</i> | <i>4,1</i> | <i>7,8</i> | | <i>7,8</i> | <i>7,9</i> |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 5 012,5 | 8,4 | 0,2 | 8,7 | 9,1 |
| <i>Доля в общем объеме неналоговых доходов, %</i> | <i>30,9</i> | <i>0,1</i> | | <i>0,1</i> | <i>0,1</i> |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1 714,8 | 1 591,0 | 0,9 | 1 654,6 | 1 720,8 |
| <i>Доля в общем объеме неналоговых доходов, %</i> | <i>10,6</i> | <i>18,6</i> | | <i>19,0</i> | <i>19,2</i> |

Налог на доходы физических лиц

Основным показателем, характеризующим поступление налога на доходы физических лиц, является фонд оплаты труда, который прогнозируется, в соответствии с прогнозом социально-экономического развития Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов, с ростом 109,7 % к уровню текущего года.

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц в бюджет района на 2024 год определен в размере 160 560,0 тыс. рублей, в плановом периоде 2025 и 2026 годов прогнозируются в сумме 176 250,7 тыс. рублей и 196 166,2 тыс. рублей соответственно.

Зачисление налога на доходы физических лиц в районный бюджет, взимаемого на территориях городских поселений, будет производиться по нормативу – 20%, на территориях сельских поселений – 28%.

Акцизы по подакцизным товарам

Доходы от акцизов на нефтепродукты зачисляемых в бюджеты субъектов Российской Федерации в централизованном порядке, являются одним из источников формирования Дорожного фонда Республики Мордовия.

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты в районный бюджет Чамзинского муниципального района Республики Мордовия в 2024-2025 годах будут зачисляться по установленному Законом Республики Мордовия дифференцированному нормативу отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории Российской Федерации 0,185% (ежегодно).

Прогноз поступления в бюджет Чамзинского муниципального района на 2024 год определен в размере 6 052,5 тыс. рублей и на плановый период 2025 и 2026 годов в размере 6 372,1 тыс. рублей и 6 563,9 тыс. рублей соответственно.

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Расчет прогноза налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 2024 год произведен исходя из оценки ожидаемого поступления налога в 2023 году по предприятиям, работающим по упрощенной системе налогообложения и использования (макроэкономических показателей) индекса потребительских цен на 2024 год,

доведенного Министерством экономики, торговли и предпринимательства Республики Мордовия.

Зачисление доходов от поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения с объектом налогообложения «доходы», «доходы, уменьшенные на величину расходов» и минимального налога в 2024 году, будет осуществляться по нормативу 15% в бюджет Чамзинского муниципального района.

Прогноз поступления налога в бюджет района на 2024 год составит 12 448,0 тыс. рублей, поступление налога в 2025 году планируется в сумме 13 328,0 тыс. рублей, в 2026 году в сумме 14 369,0 тыс. рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Расчет прогноза налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения на 2024 год произведен исходя из оценки ожидаемого поступления налога в 2023 году по предприятиям, работающим по патентной системе налогообложения и использования (макроэкономических показателей) индекса потребительских цен на 2024 год, доведенного Министерством экономики, торговли и предпринимательства Республики Мордовия.

Зачисление доходов от поступления налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения в 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов, будет осуществляться по нормативу 100% в бюджет муниципального района.

Прогноз поступления налога в бюджет района на 2024 год составит 10 175,0 тыс. рублей, поступление налога в 2025 году планируется в сумме 10 893,0 тыс. рублей, в 2026 году в сумме 11 668,0 тыс. рублей.

Единый сельскохозяйственный налог

Прогноз поступления единого сельскохозяйственного налога в консолидированный бюджет Чамзинского муниципального района рассчитан на 2024 год исходя из показателей финансовой деятельности сельскохозяйственных товаропроизводителей, перешедших на уплату единого сельскохозяйственного налога.

Прогноз поступления налога в бюджет района на 2024 год составит 70,0 тыс. рублей, поступление налога в 2025 году планируется в сумме 68,7 тыс. рублей, в 2026 году в сумме 69,4 тыс. рублей.

Зачисление единого сельскохозяйственного налога в бюджеты сельских поселений будет производиться в размере 30%, в бюджеты городских поселений в размере 50% в бюджеты муниципальных районов в размере 70% от бюджетов сельских поселений и 50% от бюджетов городских поселений.

Государственная пошлина

Планирование государственной пошлины на 2024 год выполнено исходя из оценки поступлений 2023 года.

Все виды государственной пошлины, подлежащие, в соответствии с федеральным законодательством, зачислению в республиканский бюджет, в полном объеме зачисляются в бюджет муниципальных районов, за исключением:

- государственной пошлины (подлежащей зачислению по месту государственной регистрации, совершения юридически значимых действий или выдачи документов) за совершение федеральными органами исполнительной власти юридически значимых действий в случае подачи заявления и (или) документов, необходимых для их совершения, в многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг;

- государственной пошлины (подлежащей зачислению по месту государственной регистрации, совершения юридически значимых действий или выдачи документов) за совершение федеральными органами исполнительной власти юридически значимых действий в случае подачи заявления и (или) документов, необходимых для их совершения, в электронной форме и выдачи документов через многофункциональный центр предоставления государственных и муниципальных услуг.

Прогнозируемая на 2024 год сумма доходов от поступления государственной пошлины составит 4 480,3 тыс. рублей, в 2025 году – 4 659,5 тыс. рублей, в 2026 году – 4 845,9 тыс. рублей.

Неналоговые доходы бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия

Поступление неналоговых доходов в бюджет района в 2024 году прогнозируется в сумме 8 507,3 тыс. рублей, в 2025 году – 8 743,2 тыс. рублей, в 2026 году – 8 988,4 тыс. рублей, в том числе:

доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности: в 2024 году – 3 648,2 тыс. рублей, в 2025 году – 3 793,8 тыс. рублей, 2026 году – 3 945,0 тыс. рублей;

платежей при пользовании природными ресурсами в сумме 2 600,0 тыс. рублей ежегодно;

поступлений по штрафам, санкциям и возмещения ущерба прогнозируются по данным администраторов доходов и исходя из ожидаемой оценки на текущий год. Прогноз на 2024 год составляет 1 591,0 тыс. рублей. Поступления по штрафам, санкциям и возмещения ущерба в 2025 году 1 654,6 тыс. рублей и в 2026 году – 1 720,8 тыс. рублей;

прочим неналоговым доходам (доходы от оказания платных услуг, доходы от продажи материальных и нематериальных активов, другие платежи) прогнозируется в 2024 году в сумме 668,4 тыс. рублей, 2025 году – 694,8 тыс. рублей, 2026 году – 722,6 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в бюджет Чамзинского муниципального района Республики Мордовия

Размер и виды безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в бюджет Чамзинского муниципального района указаны в таблице 6:

Таблица 6
(тыс.рублей)

| | 2023 год (Решение) | 2024 год | Темп роста к 2023 году, % | Проект | |
|--|-----------------------|------------------|------------------------------------|------------------|------------------|
| | | | | 2025 год | 2026 год |
| Безвозмездные поступления | 411 566,1 | 320 053,6 | 77,8 | 246 317,5 | 265 044,8 |
| Дотации всего | 43 602,8 | 40 441,8 | 92,8 | 6 634,8 | 4 502,1 |
| Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности | 9 699,4 | 9 699,4 | 100,0 | 6 634,8 | 4 502,1 |
| Дотации бюджетам на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов | 39 874,4 | 30 742,4 | - | - | - |
| Субсидии всего | 26 762,3 | 21 454,4 | 80,2 | 17 828,3 | 18 052,9 |
| Субсидии бюджетам на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом | - | - | - | - | - |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на строительство и реконструкцию (модернизацию) объектов питьевого водоснабжения | - | - | - | - | - |
| Субсидии бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей | 1 986,1 | 1 735,5 | 87,4 | - | - |
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в государственных и муниципальных образовательных организациях | 11 865,0 | 12 408,3 | 104,6 | 12 213,0 | 12 213,0 |

| | | | | | |
|---|------------------|------------------|-------------|------------------|------------------|
| Субсидии бюджетам муниципальных районов на организацию проведения комплексных кадастровых работ | 3 508,4 | 7 310,6 | 208,4 | 5 615,3 | 5 839,9 |
| Субсидии бюджетам на софинансирование капитальных вложений в объекты государственной (муниципальной) собственности в рамках обеспечения комплексного развития сельских территорий | 7 917,6 | - | - | - | |
| Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов | 1 485,2 | - | - | - | - |
| Субвенции всего | 326 149,0 | 258 103,9 | 79,1 | 221 799,2 | 242 432,4 |
| Субвенция на обеспечение деятельности органов гос. регистрации актов гражданского состояния | 1 254,0 | 1 368,1 | 109,1 | 1 368,1 | 1 368,1 |
| Субвенции на обеспечение деятельности административных комиссий | 299,1 | 339,7 | 113,6 | 358,4 | 372,7 |
| Субвенции на реализацию переданных полномочий РМ по профилактике безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних (содержание комиссий ПДН) | 506,0 | 552,8 | 109,2 | 583,4 | 606,8 |
| Субвенции на реализацию гос.полномочий по ведению списков кандидатов в присяжные заседатели | - | - | - | - | 31,3 |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, на приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и оплату коммунальных услуг) | 117 201,8 | 90 003,0 | 76,8 | 73 683,0 | 77 967,0 |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, включая расходы на оплату труда, приобретение учебников и учебных пособий, средств обучения, игр, игрушек (за исключением расходов на содержание зданий и коммунальных услуг) | 181 953,3 | 140 307,0 | 77,1 | 121 495,0 | 137 249,0 |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по оплате труда приемных родителей, проживающих на территории РМ, и выплате ежемесячного денежного пособия опекуну (попечителю) на содержание ребенка, находящегося под опекой (попечительством), в приемной семье, в Республике Мордовия | 8 443,0 | 7 951,9 | 94,2 | 8 303,6 | 8 562,9 |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по организации предоставления обучающимся в муниципальных общеобразовательных организациях Республики Мордовия из малоимущих семей | 4 496,4 | 3 334,0 | 74,1 | 3 467,1 | 3 605,2 |

| | | | | | |
|--|---------|---------|-------|---------|---------|
| питания с освобождением от оплаты его стоимости | | | | | |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по обеспечению детей-сиротам и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, жилыми помещениями специализированного жилищного фонда | 4 306,3 | 6 909,3 | 160,4 | 4 607,8 | 4 609,1 |
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (реализация государственных полномочий по назначению и предоставлению единовременной денежной выплаты на капитальный ремонт жилых помещений, единственными собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, а также лица из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей) | 104,1 | - | | - | - |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по предоставлению стипендии студентам, обучающимся по очной форме обучения за счет бюджетных ассигнований федерального бюджета, республиканского бюджета Республики Мордовия по сельскохозяйственным профессиям, специальностям, направлениям подготовки и изъявившим на себя обязательство трудоустроиться в сельскохозяйственные организации или организации системы государственной ветеринарной службы в течение месяца после получения диплома либо после завершения военной службы по призыву и отработать в них не менее 5 лет | 218,0 | 165,2 | 75,8 | 286,9 | 408,0 |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по предоставлению компенсационной выплаты молодым специалистам, трудоустроившимся в сельскохозяйственные организации и организации системы государственной ветеринарной службы в год окончания образовательных организаций либо после завершения военной службы по призыву на срок не менее 5 лет | 977,3 | 941,5 | 96,3 | 1 139,4 | 1 034,4 |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по предоставлению ежемесячной денежной выплаты молодым специалистам, трудоустроившимся в сельскохозяйственные организации и организации системы государственной ветеринарной службы в год окончания образовательных организаций либо после завершения военной службы по призыву на срок не менее 5 лет | 1 268,7 | 797,4 | 62,9 | 1 025,1 | 1 099,8 |
| Субвенция на реализацию гос.полномочий по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях | 5,7 | 6,5 | 114,0 | 6,8 | 7,1 |
| Субвенция на реализацию государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев | 1 402,4 | 1698,9 | 121,1 | 1698,9 | 1698,9 |

| | | | | | |
|---|-----------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации (реализация государственных полномочий по финансовому обеспечению отдыха и оздоровления детей в Республике Мордовия в каникулярное время) | - | 2 829,4 | | 2 829,4 | 2 829,4 |
| Единая субвенция (Осуществление государственных полномочий Республики Мордовия по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, находящихся в собственности Республики Мордовия и хранящихся в муниципальных архивах) | 83,6 | 86,1 | 103,0 | 90,5 | 94,0 |
| Единая субвенция (Осуществление государственных полномочий Республики Мордовия по ведению учета в качестве нуждающихся в жилых помещениях граждан, которые в соответствии с законодательством Республики Мордовия имеют право на государственную поддержку в строительстве или приобретении жилья) | 359,5 | 407,7 | 113,4 | 430,0 | 447,2 |
| Единая субвенция (Осуществление государственных полномочий Республики Мордовия по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних граждан, проживающих на территории Республики Мордовия) | 341,8 | 372,9 | 109,1 | 393,3 | 409,0 |
| Единая субвенция (Осуществление государственных полномочий Республики Мордовия по квотированию рабочих мест для трудоустройства граждан, особо нуждающихся в социальной защите) | 3,6 | 3,6 | 100,0 | 3,6 | 3,6 |
| Единая субвенция (Осуществление государственных полномочий Республики Мордовия по установлению регулируемых тарифов на перевозки пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом по муниципальным маршрутам регулярных перевозок в границах соответствующего муниципального образования) | 25,5 | 28,9 | 113,3 | 28,9 | 28,9 |
| Иные межбюджетные трансферты | 15 052,0 | 53,6 | 0,4 | 55,2 | 57,4 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями | 202,0 | 53,6 | 0,4 | 55,2 | 57,4 |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в общеобразовательных организациях | 2 194,6 | - | | - | - |
| Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных | 12 655,4 | - | | - | - |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| и муниципальных общеобразовательных организаций | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

IV. Расходы бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Структура расходов бюджета Чамзинского муниципального района представлена в таблице 7:

Расходы бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов

Таблица 7
(тыс.рублей)

| Показатели | 2022 год (отчет) | 2023 год (Решение) | Проект | | |
|--|---------------------|-----------------------|-----------|-----------|-----------|
| | | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Расходы, всего | 966 126,3 | 585 008,8 | 522 199,1 | 466 435,9 | 507 469,6 |
| в том числе: | | | | | |
| расходы, формируемые в рамках муниципальных программ | 890 798,7 | 551 403,7 | 484 917,3 | 430 010,3 | 468 889,4 |
| Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в Чамзинском муниципальном районе Республики Мордовия» | 1 713,9 | 1 727,1 | 1 984,9 | 1 471,9 | 1 652,3 |
| Муниципальная программа «Развитие образования в Чамзинском муниципальном районе» | 478 476,6 | 432 901,1 | 360 081,4 | 315 380,0 | 346 145,3 |
| Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан» | 3 759,3 | 4 198,9 | 4 129,4 | 4 129,4 | 4 129,4 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры и туризма в Чамзинском муниципальном районе» | 64236,7 | 65 498,6 | 73 911,6 | 67 595,4 | 74286,3 |
| Муниципальная программа «Развитие физической культуры и массового спорта в Чамзинском муниципальном районе» | 400,3 | 350,0 | 458,2 | 350,0 | 350,0 |
| Муниципальная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Чамзинском муниципальном районе | 3 498,8 | 4 016,4 | 3753,0 | 4 300,3 | 4391,1 |
| Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Чамзинском муниципальном районе Республики Мордовия» | 74,8 | 43,0 | 90,0 | 590,0 | 680,0 |
| Муниципальная программа «Развитие автомобильных дорог в Чамзинском муниципальном районе Республики Мордовия» | 6 022,1 | 5 035,2 | 6 052,5 | 6 372,1 | 6 563,9 |
| Муниципальная программа «Охрана окружающей среды и повышение экологической безопасности» | 2 782,0 | 2 881,3 | 3 014,5 | 3 014,5 | 3 014,5 |
| Муниципальная программа повышения эффективности управления муниципальными финансами в Чамзинском муниципальном районе Республики Мордовия | 9 127,7 | 8 427,3 | 8 974,5 | 8 885,0 | 8 949,0 |
| Муниципальная программа Чамзинского муниципального района Республики Мордовия «Цифровая трансформация Чамзинского муниципального района Республики Мордовия» | 623,6 | 567,0 | 587,0 | 612,8 | 622,8 |
| Муниципальная программа Чамзинского муниципального района Республики Мордовия «Комплексное развитие сельских территорий» | 295 683,6 | 9 964,8 | 422,5 | 248,4 | 248,4 |

| | | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|----------|
| Муниципальная программа «Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в Чамзинском муниципальном районе» | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 | 45,0 |
| Муниципальная программа Чамзинского муниципального района Республики Мордовия «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» | 5 994,2 | 6 352,0 | 8 695,8 | 6 394,3 | 6 395,6 |
| Муниципальная программа «Модернизация и реформирование жилищно-коммунального хозяйства в Чамзинском муниципальном районе» | 13 801,4 | 2 048,8 | 335,4 | 335,4 | 335,4 |
| Муниципальная программа развития и поддержки малого и среднего предпринимательства Чамзинского муниципального района | 30,0 | 30,0 | 30,0 | 30,0 | 30,0 |
| Муниципальная программа «Молодёжь Чамзинского муниципального района» | 102,1 | 102,1 | 102,1 | 102,1 | 102,1 |
| Муниципальная программа «Духовно-нравственное воспитание детей, молодежи и населения в Чамзинском муниципальном районе» | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 | 70,0 |
| Муниципальная программа «Оформление права собственности на муниципальные и бесхозные объекты недвижимого имущества, расположенные на территории Чамзинского муниципального района» | 1 714,9 | 4 193,8 | 7 954,4 | 6 242,0 | 6 491,7 |
| Муниципальная программа «Укрепление общественного порядка и обеспечение общественной безопасности в Чамзинском муниципальном районе» | 2 481,8 | 2 787,2 | 3 219,3 | 3 227,4 | 3 272,1 |
| Муниципальная программа «Патриотическое воспитание граждан, проживающих на территории Чамзинского муниципального района» | 9,9 | 10,1 | 10,1 | 10,3 | 10,5 |
| Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения в Чамзинском муниципальном районе» | 80,0 | 90,0 | 90,0 | 90,0 | 90,0 |
| Муниципальная программа «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории Чамзинского муниципального района» | 70,0 | 64,0 | 1014,0 | 514,0 | 1014,0 |
| непрограммные расходы | 75 327,6 | 33 605,1 | 37 281,8 | 36 425,6 | 38 580,2 |
| Удельный вес расходов, формируемых в рамках муниципальных программ в общем объеме расходов, % | 92,2 | 94,3 | 92,9 | 92,2 | 92,4 |

Пояснения к формированию бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов районного бюджета на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов приведены в соответствующих разделах настоящей записки.

Раздел 01 «Общегосударственные вопросы»:

Бюджетные ассигнования районного бюджета по данному разделу характеризуются следующими данными (таблица 8):

Таблица 8

| | 2023 год (Решение) | Проект | | |
|--|-----------------------|----------|----------|----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Общий объем, тыс.рублей | 50 989,8 | 58 242,4 | 56 472,0 | 59 744,3 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях бюджета района, % | 8,7 | 11,2 | 12,1 | 11,8 |
| Прирост (снижение) к 2023 году, тыс.рублей | - | +7 252,6 | +5 482,2 | +8 754,5 |

| | | | | |
|---------------------------------------|---|-------|-------|-------|
| Рост (снижение) к уровню 2023 года, % | - | +14,2 | +10,7 | +17,2 |
|---------------------------------------|---|-------|-------|-------|

Расходы по подразделам бюджетной классификации приведены в таблице 9:

Таблица 9

| Показатели | 2023 год (первоначаль- ный план) | Плановый период | | |
|---|--|-----------------|----------|----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Общегосударственные вопросы | 50 989,8 | 58 242,4 | 56 472,0 | 59 744,3 |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 1 912,6 | 2 187,8 | 2 187,8 | 2 187,8 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 19 219,6 | 18 411,5 | 18 048,3 | 19 404,5 |
| Судебная система | - | - | - | 31,3 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 5 581,3 | 6 323,4 | 6 187,5 | 6 203,3 |
| Резервные фонды | 2 000,0 | 2 000,0 | 2 000,0 | 2 000,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 22 276,3 | 29 319,7 | 28 048,4 | 29 917,4 |

Подраздел 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»

По данному подразделу предусматриваются денежные средства на выплату заработной платы председателю совета депутатов Чамзинского муниципального района, а также на финансовое обеспечение деятельности Главы Чамзинского муниципального района в сумме 2 187,8 тыс.рублей ежегодно.

Подраздел 0104 «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов государственной власти субъектов РФ, местных администраций»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления Чамзинского муниципального района в 2024 году в сумме 18 174,5 тыс.рублей, в 2025 году – 17 811,3 тыс.рублей, в 2026 году – 19 167,5 тыс.рублей.

Также по данному подразделу предусматривается предоставление бюджетам сельских поселений иных межбюджетных трансфертов из районного бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на реализацию передаваемых государственных полномочий:

по осуществлению мероприятий по обеспечению безопасности людей на водных объектах, охране их жизни и здоровья в сумме 79,0 тыс.рублей ежегодно;

по созданию условий для массового отдыха жителей поселения и организации обустройства мест массового отдыха населения, включая обеспечение свободного доступа граждан к водным объектам общего пользования и их береговым полосам в сумме 79,0 тыс.рублей ежегодно;

по осуществлению в пределах, установленных водным законодательством Российской Федерации, полномочий собственника водных объектов, информированию населения об ограничениях их использования в сумме 79,0 тыс.рублей ежегодно.

Подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение деятельности Финансового управления администрации Чамзинского муниципального района в 2024 году в сумме 6 323,4 тыс.рублей, в 2025 году – 6 187,5 тыс.рублей, в 2026 году – 6 203,3 тыс.рублей.

Подраздел 0111 «Резервные фонды»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на формирование резервного фонда Администрации Чамзинского муниципального района в сумме 2 000,0 тыс.рублей ежегодно.

Подраздел 0113 «Другие общегосударственные вопросы»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение деятельности следующих казенных учреждений:

- на финансовое обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения Чамзинского муниципального района «Межведомственный архив документов по личному составу» в 2024 году в сумме 363,6 тыс.рублей, в 2025 году – 318,1 тыс.рублей, в 2026 году – 318,1 тыс.рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения Чамзинского муниципального района «Центр обслуживания муниципальных учреждений» в 2024 году в сумме 12 907,9 тыс.рублей, в 2025 году – 12 100,6 тыс.рублей, в 2026 году – 13 124,1 тыс.рублей;

- на финансовое обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения Чамзинского муниципального района «Служба хозяйственного обеспечения деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений» в 2024 году в сумме 13 731,2 тыс.рублей, в 2025 году – 13 536,9 тыс.рублей, в 2026 году – 14 349,6 тыс.рублей;

Так же по данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на реализацию муниципальной программы развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Чамзинском муниципальном районе» в сумме 150,0 тыс.рублей ежегодно;

- на реализацию муниципальной программы Чамзинского муниципального района Республики Мордовия «Цифровая трансформация Чамзинского муниципального района Республики Мордовия» в 2024 году в сумме 587,0 тыс.рублей, в 2025 году – 612,8 тыс.рублей, в 2026 году – 622,8 тыс.рублей;

- на реализацию муниципальной программы «Оформление права собственности на муниципальные и бесхозные объекты недвижимого имущества, расположенные на территории Чамзинского муниципального района» в 2024 году в сумме 570,0 тыс.рублей, в 2025 году – 570,0 тыс.рублей, в 2025 году – 592,8 тыс.рублей;

- на реализацию муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения в Чамзинском муниципальном районе» в сумме 90,0 тыс.рублей ежегодно;

- на реализацию государственных функций, связанных с общегосударственным управлением в 2024 году -520,0 тыс. рублей и плановом периоде 2025-2026 годах в сумме 270,0 тыс. рублей ежегодно.

Также по данному подразделу предусматривается предоставление бюджетам сельских поселений иных межбюджетных трансфертов из бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия на реализацию передаваемых государственных полномочий:

по утверждению генеральных планов поселений, правил землепользования и застройки, местных нормативов градостроительного проектирования поселений, осуществлению муниципального земельного контроля в границах поселения в 2023 году в сумме 400,0 тыс.рублей, ежегодно.

Раздел 03 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Бюджетные ассигнования бюджета Чамзинского муниципального района Республики Мордовия по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» характеризуются следующими данными (таблица 10):

Таблица 10

| Показатели | 2023 год (Решение) | Проект | | |
|---------------------------|-----------------------|----------|----------|----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Общий объем, тыс. рублей. | 3 280,4 | 4 702,4 | 4 160,9 | 4 667,6 |

| | | | | |
|---|-----|----------|--------|----------|
| Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, % | 0,6 | 0,9 | 0,9 | 0,9 |
| Прирост (снижение) к 2023 году, тыс. рублей. | - | +1 422,0 | +880,5 | +1 387,2 |
| Рост (снижение) к уровню 2023 года, % | - | +42,9 | +26,4 | 41,9 |

Подраздел «Органы юстиции»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на содержание Отдела записи актов гражданского состояния (ЗАГС) в сумме 1 368,1 тыс.рублей ежегодно.

Подраздел «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на:

- обеспечение финансовой деятельности Чамзинского муниципального района «Единая дежурно-диспетчерская служба» в 2024 году в сумме 2 275,3 тыс.рублей, в 2025 году – 2 233,8 тыс.рублей, в 2026 году – 2 238,8 тыс.рублей.

- мероприятия по снижению рисков и смягчению последствий чрезвычайных ситуаций в 2024 году в сумме 1 000,0 тыс.рублей, в 2025 году - 500,0 тыс.рублей, в 2026 году – 1 000,0 тыс.рублей;

- на реализацию муниципальной программы «Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на территории Чамзинского муниципального района» в сумме 14,0 тыс.рублей ежегодно.

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

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Укрепление общественного порядка и обеспечение Общественной безопасности в Чамзинском муниципальном районе» в 2024 году в сумме 45,0 тыс.рублей, в 2025 году -45,0 тыс.рублей, в 2026 году – 46,7 тыс.рублей.

Основное мероприятие "Обеспечение защиты населения и территории Чамзинского муниципального района от чрезвычайных ситуаций"

Раздел 04 «Национальная экономика»

Подраздел 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования:

- на выплату стипендии студентам, обучающимся по очной форме обучения по сельскохозяйственным профессиям, специальностям, направлениям подготовки и взявшим на себя обязательство трудоустроиться в сельскохозяйственные организации или организации системы государственной ветеринарной службы в течение месяца после получения диплома либо после завершения военной службы по призыву и отработать в них не менее 5 лет в 2024 году – 165,2 тыс.рублей, в 2025 году – 286,9 тыс.рублей, в 2026 году – 408,0 тыс.рублей, которые позволят обеспечить выплату стипендии: 2 студентам высшего образования, поступающим в планируемом году (24 474,40 рублей), 2 студентам высшего образования, кроме поступающих в планируемом году (73 423,20 рублей), 2 студентам среднего профессионального образования, поступающим в планируемом году (16 474,40 рублей), 2 студентам среднего профессионального образования, кроме поступающих в планируемом году (49 423,20 рубля) в год в 2024 году; 2 студентам высшего образования, поступающим в планируемом году (24 368,0 рублей), 4 студентам высшего образования, кроме поступающих в планируемом году (146 208,0 рублей), 2 студентам среднего профессионального образования, поступающим в планируемом году (16 368 рублей), 4 студентам среднего профессионального образования, кроме поступающих в планируемом году (98 208,0 рубля) в год в 2025 году; 2 студентам высшего образования, поступающим в планируемом году (24 297,60 рублей), 6 студентам высшего образования, кроме поступающих в планируемом году (218 678,40 рублей), 2 студентам среднего профессионального образования, поступающим в планируемом году (16 297,6 рублей), 6 студентам среднего

- на предоставление ежемесячной денежной выплаты молодым специалистам, трудоустроившимся в сельскохозяйственные организации и организации системы государственной ветеринарной службы в год окончания образовательных организаций либо после завершения военной службы по призыву на срок не менее 5 лет в 2024 году – 797,4 тыс.рублей, в 2025 году – 1 025,1 тыс.рублей, в 2026 году – 1 099,8 тыс.рублей, которые позволят обеспечить денежную выплату 2 молодым специалистам с высшим образованием, заключающим трудовой договор в планируемом периоде (80 593 рубля), 1 молодому специалисту с высшим образованием (кроме молодых специалистов, заключающих трудовые договоры в планируемом периоде) (96 711,60 рубля), 2 молодым специалистам со средним профессиональным образованием, заключающим трудовой договор в планируемом году (60 593,0 рубля) и 5 молодым специалистам со средним профессиональным образованием (кроме молодых специалистов, заключающих трудовые договоры в планируемом году (363 558,0 рубля) в год в 2024 году; 2 молодым специалиста с высшим образованием, заключающим трудовой договор в планируемом периоде (80 460,0 рублей), 3 молодым специалистам с высшим образованием (кроме молодых специалистов, заключающих трудовые договоры в планируемом периоде) (289 656,0 рублей), 2 молодым специалистам со средним профессиональным образованием, заключающим трудовой договор в планируемом году (60 460,0 рублей) и 6 молодым специалистам со средним профессиональным образованием (кроме молодых специалистов, заключающих трудовые договоры в планируемом году (435 312,0 рублей) в год в 2025 году; 1 молодому специалисту с высшим образованием, заключающим трудовой договор в планируемом периоде (40 186,0 рублей), 5 молодым специалистам с высшим образованием (кроме молодых специалистов, заключающих трудовые договоры в планируемом периоде) (482 232,0 рубля), 2 молодым специалистам со средним профессиональным образованием, заключающим трудовой договор в планируемом году (60 372,0 рубля) и 6 молодым специалистам со средним профессиональным образованием (кроме молодых специалистов, заключающих трудовые договоры в планируемом году (386 390,0 рублей) в год в 2026 году;

- на реализацию государственных полномочий по организации проведения на территории Республики Мордовия мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 1 698,9 тыс.рублей ежегодно, которые позволят произвести отлов и содержать 187 голов собак ежегодно.

Подраздел 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда рассчитан в размере прогнозируемого на очередной финансовый год и на плановый период объема доходов районного бюджета от акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащих зачислению в районный бюджет. Указанные доходы на 2024 год прогнозируются в объеме 6 052,5 тыс.рублей, на 2025 год в сумме 6 372,1 тыс.рублей, на 2026 год в сумме 6 563,9 тыс. рублей.

Средства дорожного фонда Чамзинского муниципального района Республики Мордовия имеют целевое назначение, и будут расходоваться исключительно на цели, связанные с обеспечением дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения.

В 2024 году и плановом периоде 2025 и 2026 годов средства Дорожного фонда Чамзинского муниципального района планируется направить в рамках муниципальной программы «Развитие автомобильных дорог в Чамзинском муниципальном районе Республики Мордовия» на:

осуществление части переданных полномочий поселениям в сфере дорожной деятельности по текущему ремонту и содержанию автомобильных дорог местного значения в границах сельских поселений, а также погашение кредиторской задолженности сельских поселений за работы, принятые им в установленном порядке в истекших финансовых годах – 3026,3 тыс.рублей в 2024 году; 3186,2 тыс.рублей в 2025 году и 3281,9 тыс.рублей в 2026 году;

3026,3 тыс.рублей в 2024 году; 3186,2 тыс.рублей в 2025 году и 3281,9 тыс.рублей в 2026 году;

финансовое обеспечение деятельности по капитальному ремонту автомобильных дорог и искусственных сооружений на них, осуществление иных мероприятий в отношении автомобильных дорог общего пользования – в 2024 году в сумме 3 026,2 тыс.рублей, в 2025 году - в сумме 3 185,9 тыс.рублей, в 2026 году прогнозируются в объеме 3 282,0 тыс. рублей.

Подраздел 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования:

на реализацию муниципальной программы развития и поддержки малого и среднего предпринимательства Чамзинского муниципального района в сумме 30,0 тыс.рублей в 2024 году; 30,0 тыс.рублей в 2025 году; 30,0 тыс.рублей – в 2026 году;

на реализацию муниципальной программы оформление права собственности на муниципальные и бесхозяйные объекты недвижимого имущества, расположенные на территории Чамзинского муниципального района в сумме 7 384,4 тыс.рублей в 2024 году; 5 672,0 тыс.рублей в 2025 году; 5 898,9 тыс.рублей – в 2026 году

Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Бюджетные ассигнования бюджета района по данному разделу характеризуются следующими данными (таблица 11):

Таблица 11

| Показатели | 2023 год (Решение) | Плановый период | | |
|---|-----------------------|-----------------|-----------|----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Общий объем, тыс. рублей. | 12 215,8 | 671,3 | 605,4 | 605,4 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, % | 2,1 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Прирост (снижение) к 2022 году, тыс. рублей. | - | -11 544,5 | -11 610,4 | 11 610,4 |
| Рост (снижение) к уровню 2022 года, % | - | -94,5 | -95,3 | -95,3 |

Расходы по подразделам бюджетной классификации приведены в таблице 12.

Таблица 12

| Показатели | 2023 год (Решение) | Плановый период | | |
|--------------------------------|-----------------------|-----------------|----------|----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 12 215,8 | 671,3 | 605,4 | 605,4 |
| Жилищное хозяйство | 10 232,5 | 335,4 | 335,4 | 335,4 |
| Коммунальное хозяйство | 1 713,4 | 65,9 | - | - |
| Благоустройство | 270,0 | 270,0 | 270,0 | 270,0 |

Подраздел «Жилищное хозяйство»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования:

на оплату взноса на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирном доме в сумме 335,4 тыс.рублей ежегодно.

Подраздел «Коммунальное хозяйство»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на оплату технического присоединения объекта кап.строительства «Канализационный коллектор с очистными сооружениями мощностью 8000 куб.м. в сутки в р.п. Комсомольский Чамзинского муниципального района Республики Мордовия» в 2024 году в сумме 65,9 тыс.рублей.

Подраздел «Благоустройство»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений на осуществление переданных полномочий по сохранению, использованию и популяризации объектов культурного наследия (памятников истории и культуры), находящихся в собственности поселения, охране объектов культурного наследия (памятников истории и

культуры) местного (муниципального) значения, расположенных на территории поселения в 2024 году в сумме 270,0 тыс.рублей, в 2025 году – 270,0 тыс.рублей, в 2026 году – 270,0 тыс.рублей.

Раздел 06 «Охрана окружающей среды»

Бюджетные ассигнования бюджета района по данному разделу характеризуются следующими данными (таблица 13):

Таблица 13

| Показатели | 2023 год (Решение) | Плановый период | | |
|---|-----------------------|-----------------|----------|----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Общий объем, тыс. рублей. | 2 881,3 | 3 014,5 | 3 014,5 | 3 014,5 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, % | 0,5 | 0,6 | 0,6 | 0,6 |
| Прирост (снижение) к 2023 году, тыс. рублей. | - | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| Рост (снижение) к уровню 2023 года, % | - | +3,5 | +3,5 | +3,5 |

Подраздел 0605 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на предоставление иных межбюджетных трансфертов на осуществление полномочий в сфере участия в организации деятельности по сбору (в том числе раздельному сбору) и транспортированию твердых бытовых отходов в сумме 414,5 тыс.рублей ежегодно.

Раздел 07 «Образование»

Бюджетные ассигнования районного бюджета по данному разделу характеризуются следующими данными (таблица 14):

Таблица 14

| | 2023 год (Решение) | Плановый период | | |
|---|--------------------|-----------------|------------|-----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Общий объем, тыс.рублей | 430 964,3 | 355 900,0 | 307 891,3 | 333 519,7 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, % | 73,7 | 68,2 | 66,0 | 65,7 |
| Прирост (снижение) к 2023 году, тыс.рублей | - | -75064,3 | -123 073,0 | -97 444,6 |
| Рост (снижение) к уровню 2023 года, % | - | -17,4 | -28,6 | -22,6 |

В 2024 году продолжится реализация мероприятий, направленных на решение первоочередных задач, поставленных в Указах Президента Российской Федерации, а также в иных поручениях Президента и Правительства Российской Федерации.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные по данному разделу, позволят реализовать приоритетные направления государственной политики в области образования, в том числе:

организация предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего (полного) общего образования по основным общеобразовательным программам в муниципальных организациях Чамзинского муниципального района Республики Мордовия;

организация предоставления дополнительного образования в муниципальных образовательных организациях Чамзинского муниципального района Республики Мордовия.

Расходы на реализацию указанных мероприятий, а также иных мероприятий в области образования будут обеспечиваться в рамках муниципальной программы «Развитие образования в Чамзинском муниципальном районе», муниципальной программы «Социальная поддержка граждан», муниципальной программы «Развитие культуры и туризма Чамзинского муниципального района», муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Чамзинском муниципальном районе Республики Мордовия», муниципальной программы «Молодёжь Чамзинского муниципального района», муниципальной программы «Духовно-нравственное воспитание детей, молодежи и населения в Чамзинском муниципальном районе», муниципальной программы «Патриотическое воспитание граждан, проживающих на территории Чамзинского

муниципального района», муниципальной программы «Повышение безопасности дорожного движения в Чамзинском муниципальном районе».

Расходы по подразделам бюджетной классификации приведены в таблице 15:

Таблица 15

| Показатели | 2023 год (Решение) | Проект | | |
|--|-----------------------|-----------|-----------|-------------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Образование | 430 964,3 | 355 900,0 | 307 891,3 | 333 519,7 |
| Дошкольное образование | 140 734,4 | 118 906,0 | 101 411,3 | 109 543,3 |
| Общее образование | 236 094,4 | 181 385,1 | 157 936,1 | 176 130,2 |
| Дополнительное образование детей | 48 546,0 | 50 290,3 | 43 406,5 | 42 608,4 |
| Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 20,0 | 20,0 | 20,0 | 20,0 |
| Молодежная политика и оздоровление детей | 102,1 | 102,1 | 102,1 | 102,1 |
| Другие вопросы в области образования | 5 467,5 | 5 196,6 | 5 015,3 | 5 115,80000 |

Подраздел 0701 «Дошкольное образование»

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на выплату ежегодной премии для поощрения лучших педагогических работников дошкольных образовательных организаций в сумме 17,3 тыс.рублей в 2024 году, 17,3 тыс.рублей в 2025 году, 17,3 тыс.рублей в 2026 году;
- на повышение квалификации педагогических работников дошкольных образовательных организаций в сумме 10,0 тыс.рублей в 2024 году, 10,0 тыс.рублей в 2025 году, 10,0 тыс.рублей в 2026 годау;
- на предоставление грантовой поддержки лучшим образовательным организациям дошкольного образования в сумме 20,0 тыс.рублей в 2024 году, 20,0 тыс.рублей в 2025 году, 20,0 тыс.рублей в 2026 году;
- на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания детских дошкольных организаций в 2024 году в сумме 118 858,7 тыс.рублей, в 2025 году – 101 364,0 тыс.рублей, в 2026 году – 109 496,0 тыс.рублей;

Подраздел 0702 «Общее образование»

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на выплату ежегодной премии для поощрения лучших учителей общеобразовательных организаций в сумме 34,5 тыс.рублей ежегодно;
- на выплату ежегодной премии талантливой молодежи в сумме 42,4 тыс.рублей ежегодно;
- на предоставление грантовой поддержки лучшим образовательным организациям, внедряющим инновационные образовательные программы в 2024 году в сумме 20,0 тыс.рублей, в 2025 году – 15,0 тыс.рублей, в 2026 году – 20,0 тыс.рублей;
- на повышение квалификации педагогических работников общеобразовательных организаций в 2024 году в сумме 15,0 тыс.рублей, в 2025 году – 10,0 тыс.рублей, в 2026 году – 20,0 тыс.рублей;
- на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания организаций, предоставляющих общеобразовательные услуги в 2024 году в сумме 168 772,5 тыс.рублей, в 2025 году – 145 029,0 тыс.рублей, в 2025 году – 163 118,1 тыс.рублей;
- на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях в 2024 году – 12 420,7 тыс.рублей, в 2025 году – 12 225,2 тыс.рублей, в 2026 году – 12 225,2 тыс.рублей;
- на замену приборов учета коммунальных ресурсов в 2024 году – в 2024 году – 80,0 тыс.рублей, в 2025 году – 580,0 тыс.рублей, в 2026 году – 670,0 тыс. рублей

Подраздел 0703 «Дополнительное образование детей»

Организация предоставления дополнительного образования детей в районе осуществляется в трех образовательных организациях дополнительного образования с плановым среднегодовым количеством обучающихся в 2024 году – 2170 детей (в том числе по персонифицированному учету – 750 детей), в 2025 году - 2200 детей (в том числе по персонифицированному учету – 750 детей), в 2026 году - 2230 детей (в том числе по

персонифицированному учету – 750 детей). На финансовое обеспечение данных организаций дополнительного образования в 2024 году предусмотрено 50 290,3 тыс. рублей, в 2025 году – 43 406,5 тыс. рублей, в 2026 году – 42 608,4 тыс. рублей. На реализацию Проекта по персонифицированному финансированию дополнительного образования детей предусмотрено в 2024 году сумме 2 971,0 тыс.рублей, в 2025 году – 1 258,5 тыс.рублей, в 2026 году – 1 258,5 тыс.рублей);

- на поощрение лучших тренеров-преподавателей и педагогов дополнительного образования детей в 2024 году в сумме 17,3 тыс.рублей, в 2024 году – 17,3 тыс.рублей, в 2025 году – 17,3 тыс.рублей;

- на повышение квалификации тренеров-преподавателей и педагогов дополнительного образования детей в 2024 году в сумме 15,0 тыс.рублей, в 2025 году – 10,0 тыс.рублей, в 2026 году – 15,0 тыс.рублей;

- на предоставление грантовой поддержки лучшим образовательным организациям дополнительного образования в 2024 году в сумме 15,0 тыс.рублей, в 2025 году – 10,0 тыс.рублей, в 2026 году – 15,0 тыс.рублей.

Подраздел 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на повышение квалификации муниципальных служащих Чамзинского муниципального района в рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в Чамзинском муниципальном районе Республики Мордовия» в сумме 10,0 тыс.рублей ежегодно и муниципальной программы «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Чамзинском муниципальном районе Республики Мордовия» в сумме 10,0 тыс.рублей ежегодно.

Подраздел 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на финансирование мероприятий в области молодежной политики в сумме 102,1 тыс.рублей ежегодно.

Подраздел 0709 «Другие вопросы в области образования»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования в 2024 году в сумме 5 196,6 тыс. рублей, в 2025 году – 5 015,3 тыс. рублей, в 2025 году – 5 115,8 тыс. рублей, в том числе на финансовое обеспечение методического кабинета предусмотрено в 2024 году в сумме 1 629,4 тыс.рублей, в 2024 году – 1 665,4 тыс.рублей, в 2025 году – 1 681,6 тыс.рублей.

Так же по данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на организацию оздоровительной кампании детей в сумме 2 829,4 тыс.рублей ежегодно, которые позволят оздоровить 712 детей с продолжительностью смены 7, 12, 21 день в зависимости от направленности;

- на проведение общерайонных мероприятий в сумме 737,8 тыс.рублей в 2024 году; 520,5 тыс.рублей в 2025 году; 604,8 тыс.рублей в 2026 году, в том числе в рамках:

- муниципальной программы «Развитие образования в Чамзинском муниципальном районе» в сумме 723,7 тыс.рублей в 2024 году; 506,4 тыс.рублей в 2025 году; 590,7 тыс.рублей в 2025 году;

- муниципальной программы «Патриотическое воспитание граждан, проживающих на территории Чамзинского муниципального района» в сумме 4,1 тыс.рублей ежегодно;

- на проведение конференции в рамках муниципальной программы «Духовно-нравственное воспитание детей, молодежи и населения в Чамзинском муниципальном районе» в сумме 10,0 тыс.рублей ежегодно.

Раздел 08 «Культура и кинематография»

Бюджетные ассигнования бюджета района по данному разделу характеризуются следующими данными (таблица 16):

Таблица 16

| Показатели | 2023 год (Решение) | Проект | | |
|---|-----------------------|----------|----------|----------|
| | | 2023 год | 2024 год | 2025 год |
| Общий объем, тыс. рублей. | 46 946,3 | 54 838,3 | 48 266,2 | 52 072,1 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, % | 8,0 | 10,5 | 10,3 | 10,3 |
| Прирост (снижение) к 2023 году, тыс. рублей | - | +7 892,0 | +1 319,9 | +5 125,8 |
| Рост (снижение) к уровню 2023 года, % | - | +16,8 | +2,8 | +10,9 |

Расходы по отрасли культура и кинематография запланированы по программно-целевому принципу.

Так, в расходах бюджета на культуру, кинематографию предусматриваются бюджетные ассигнования, связанные с финансовым обеспечением реализации следующих муниципальных программ:

муниципальной программы «Развитие культуры и туризма Чамзинского муниципального района» – на 2024 год – 47 601,4 тыс. рублей; на 2025 год – 40 956,0 тыс. рублей; на 2026 год – 44 689,2 тыс. рублей;

муниципальной программы «Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в Чамзинском муниципальном районе» - в сумме 45,0 тыс. рублей ежегодно;

муниципальной программы «Духовно-нравственное воспитание детей, молодежи и населения в Чамзинском муниципальном районе» – на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов по 60,0 тыс. рублей ежегодно;

муниципальной программы «Патриотическое воспитание граждан, проживающих на территории Чамзинского муниципального района» – на 2024 год в сумме 6,0 тыс. рублей, на 2025 год – 6,2 тыс. рублей и на 2026 год 6,4 тыс. рублей.

Подраздел 0801 «Культура»

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания Чамзинского районного Дома культуры в 2024 году в сумме 26 592,5 тыс. рублей, в 2025 году – 25 641,1 тыс. рублей, в 2026 году -27 155,1 тыс. рублей;

- на укрепление материально-технической базы посредством приобретения оборудования, мягкого инвентаря, концертных костюмов; строительство, реконструкции и капитального ремонта существующих зданий в 2024 году в сумме 4557,5 тыс. рублей.

- на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания районной библиотеки в 2024 году в сумме 15 751,4 тыс. рублей, в 2025 году – 14 814,9 тыс. рублей, в 2026 году – 17034,1 тыс. рублей;

- на участие в общерайонных и республиканских мероприятиях в 2024 году в сумме 700,0 тыс. рублей и в плановом периоде 2025 и 2026 годов в сумме 500,0 тыс. рублей ежегодно.

Подраздел 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на содержание обслуживающего персонала учреждений культуры в сумме 7 125,9 тыс. рублей в 2024 году; 7 199,0 тыс. рублей в 2025 году; 7 271,5 тыс. рублей в 2026 году.

Раздел 10 «Социальная политика»

Бюджетные ассигнования районного бюджета по разделу характеризуются следующими данными (таблица 17):

| Показатели | 2023 год | Проект | | |
|---|----------|----------|-----------|----------|
| | | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Общий объем, тыс. рублей. | 23 844,6 | 25 846,4 | 22 473,4 | 22 946,3 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях районного бюджета, % | 4,1 | 5,0 | 4,8 | 4,5 |
| Прирост (снижение) к 2023 году, тыс. рублей. | - | +2 001,8 | - 1 371,2 | -898,3 |
| Рост (снижение) к уровню 2023 года, % | - | +8,6 | -5,5 | -3,6 |

Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»

По данному подразделу предусматриваются бюджетные ассигнования на предоставление доплат к муниципальной пенсии муниципальным служащим Чамзинского муниципального района в 2024 году в сумме 1 969,9 тыс.рублей, в 2025 году – 1 456,9 тыс.рублей, в 2026 году – 1 637,3 тыс.рублей.

Подраздел 1003 «Социальное обеспечение населения»

По данному подразделу предусматриваются ассигнования в 2024 году в сумме 8 960,0 тыс.рублей, в 2025 году – 8 036,5 тыс.рублей, в 2025 году – 8 069,6 тыс.рублей, которые позволят обеспечить предоставление мер социальной поддержки отдельным категориям граждан, установленные Федеральными законами, Законами Республики Мордовия и муниципальными правовыми актами.

Расходные обязательства по данному подразделу будут финансироваться:

за счет средств бюджетов всех уровней на реализацию следующих муниципальных программ:

1) Муниципальная программа «Развитие образования в Чамзинском муниципальном районе» в 2024 году в сумме 5 983,6 тыс.рублей, в 2025 году – 4 862,2 тыс.рублей, в 2026 году – 5 000,3 тыс.рублей. Из них:

- на организацию питания учащихся из малоимущих семей в сумме 3 334,0 тыс.рублей в 2024 году, которые позволят обеспечить бесплатным питанием 207 детей, не посещающих группу продленного дня 92 ребенка, посещающих группу продленного дня 115 детей; в сумме 3 467,1 тыс. рублей в 2025 году, которые позволят обеспечить бесплатным питанием 215 детей, не посещающих группу продленного дня 95 детей, посещающих группу продленного дня 120 детей; в сумме 3 605,2 тыс. рублей в 2026 году, которые позволят обеспечить бесплатным питанием 224 ребенка, не посещающих группу продленного дня 97 детей, посещающих группу продленного дня 127 детей.

- на организацию питания детей с ограниченными возможностями здоровья в сумме 1 395,1 тыс. рублей ежегодно, которые позволят обеспечить питанием 65 детей;

- на организацию ухода за детьми военнослужащих в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования в 2024 году в сумме 723,9 тыс. рублей, которые позволят обеспечить уход за 28 детьми, чьи родители мобилизованы;

- на организацию предоставления бесплатного двухразового питания в муниципальных общеобразовательных организациях членам семей военнослужащих, обучающимся, осваивающим образовательные программы начального общего, основного общего и среднего общего образования в 2024 году в сумме 530,6 тыс. рублей, которые позволят обеспечить бесплатным двухразовым питанием 30 детей.

2) Муниципальная программа Чамзинского муниципального района Республики Мордовия «Обеспечение доступным и комфортным жильем и коммунальными услугами граждан Российской Федерации» в 2024-2026 годах – 1 786,5 тыс.рублей ежегодно.

3) Муниципальная программа Чамзинского муниципального района Республики Мордовия «Комплексное развитие сельских территорий» в 2024 году в сумме 248,4 тыс.рублей ежегодно;

4) Муниципальная программа развития сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Чамзинском муниципальном районе в 2024 году в сумме 941,5 тыс.рублей, в 2025 году – 1 139,4 тыс.рублей, в 2026 году – 1 034,4 тыс.рублей;

- на предоставление компенсационной выплаты молодым специалистам, трудоустроившимся в сельскохозяйственные организации и организации системы государственной ветеринарной службы в год окончания образовательных организаций либо после завершения военной службы по призыву на срок не менее 5 лет 5 молодым специалистам с высшим образованием (507 116,9 рублей) и 6 молодым специалистам со средним профессиональным образованием (428 540,28 рублей) в год в 2024 году, 7 молодым специалистам с высшим образованием (707 723,03 рубля) и 6 молодым специалистам со средним профессиональным образованием (426 619,74 рублей) в год в 2025 году; 6 молодым специалистам с высшим образованием (605 362,5 рубля) и 6 молодым специалистам со средним профессиональным образованием (425 362,5 рублей) в год в 2026 году.

Подраздел 1004 «Охрана семьи и детства»

По данному подразделу предусматриваются ассигнования в сумме 14 816,6 тыс.рублей в 2024 году; 12 880,0 тыс.рублей в 2025 году; 13 139,3 тыс.рублей в 2026 году. Из них:

- на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и лиц из числа детей-сирот в 2024 году- 6 864,7 тыс. рублей, которые позволят обеспечить жильем 3 человек и в плановом периоде в 2025 и 2026 годов в сумме 4 576,4 тыс.рублей ежегодно, которые позволят обеспечить жильем по 2 человека в год;

- на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье в 2024 году – 4 802,9 тыс.рублей, в 2025 году – 5 015,4 тыс.рублей, в 2026 году – 5 172,0 тыс.рублей, а также оплату труда приемного родителя в сумме 3 149,0 тыс.рублей в 2024 году, 3 288,2 тыс.рублей в 2025 году, 3 390,9 тыс.рублей в 2026 году, что позволит обеспечить выплату 36 опекунам в 2024 году, 36 опекунам в 2025 году, 37 опекунам в 2026 году (по 90 000 рублей в год), а также оплату труда приемного родителя на 59 детей в 2024 году, 60 ребенка в 2025 году, 61 детей в 2026 году (из расчета – 68634,0 рублей в год на одного ребенка, 91512,0 рублей в год на одного ребенка в возрасте до 3-х лет, или ребенка–инвалида, или ребенка с ограниченными возможностями здоровья, с которыми органы опеки и попечительства заключили договор о приемной семье).

Подраздел 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»

По данному подразделу предусматриваются ассигнования на предоставление субсидий на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций в сумме 100,0 тыс.рублей ежегодно.

Раздел 11 «Физическая культура и спорт»

По данному подразделу предусматриваются ассигнования на реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры и массового спорта в Чамзинском муниципальном районе» в сумме 458,2 тыс. рублей; в 2025-2026 годах в сумме 350,0 тыс.рублей ежегодно.

Раздел 12 «Средства массовой информации»

По данному разделу предусматриваются ассигнования в сумме 1200,0 тыс.рублей ежегодно, на предоставление субсидий на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций.

Раздел 13 «Обслуживание государственного и муниципального долга»

По данному разделу предусматриваются бюджетные ассигнования на 2024 год – 6,7 тыс.рублей, на 2025 год – 6,4 тыс.рублей, на 2026 год в сумме 6,0 тыс.рублей, которые будут направлены на обслуживание муниципальных долговых обязательств Чамзинского муниципального района.

Раздел 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»

Подраздел 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»

По данному подразделу предусматриваются ассигнования в сумме 22,9 тыс.рублей в 2024 году; в 2025 году – 21,0 тыс. рублей, в 2026 году – 19,7 тыс. рублей, которые будут направлены на предоставление дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений.

Подраздел 1403 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»

По данному разделу предусматриваются бюджетные ассигнования на предоставление субсидии на софинансирование расходных обязательств по финансовому обеспечению деятельности органов местного самоуправления и муниципальных учреждений в сумме 1 167,6 тыс.рублей в 2024 году; 1 216,2 тыс.рублей в 2025 году; 1 266,1 тыс.рублей в 2026 году.

Источники внутреннего финансирования дефицита районного бюджета Чамзинского муниципального района

Возврат бюджетных кредитов, предоставленных другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации в валюте Российской Федерации, в 2024 году – 159,6 тыс. рублей, в 2025 году составит 212,8 тыс. рублей, в 2026 году составит 266,0 тыс. рублей.

На погашение долговых обязательств Чамзинского муниципального района Республики Мордовия по бюджетным кредитам, предоставленным из республиканского бюджета Республики Мордовия перед республиканским бюджетом, предусмотрено в 2024 году 307,2 - тыс.рублей, в 2025 году – 409,6 тыс.рублей, в 2026 году – 512,0 тыс.рублей.

Начальник финансового
управления администрации Чамзинского
муниципального района



Н.В. Карелова