****

ТУЛЬСКАЯ ОБЛАСТЬ

МУНИЦИПАЛЬНОЕ ОБРАЗОВАНИЕ ЗАОКСКИЙ РАЙОН

**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ КОМИССИЯ**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ЗАОКСКИЙ РАЙОН**

**301000,Российская Федерация, Тульская область, Заокский район, Заокский РП, ул. Поленова д.17 , тел. 8(48734)2-82-72 ОГРН 1147154037700, ИНН/КПП 7126503492/712601001**

01.12.2023г. р.п. Заокский

**Заключение №37**

по результатам экспертно-аналитического мероприятия «Экспертиза Проекта бюджета **муниципального образования Заокский район на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов**»

**Основание для проведения экспертно-аналитического мероприятия**:

Положение о Контрольно-счетной комиссии муниципального образования Заокский район, утвержденным Решением Собрания представителей муниципального образования Заокский район от 13 октября 2021 года № 56/3 (внесение изменений от 11.11.2022 года № 57/6).

**Предмет экспертно-аналитического мероприятия**:

Проект бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

1. Общие положения

Экспертиза Проекта бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов проводилась Контрольно-счетной комиссией муниципального образования Заокский район Тульской области (далее: Контрольно-счетная комиссия) с использованием Стандарта внешнего муниципального финансового контроля «Экспертиза Проекта бюджета на очередной финансовый год и плановый период» (СМФК-02), утвержденного приказом Председателя Контрольно-счетной комиссии муниципального образования Заокский район Тульской области от 05.09.2014 № 7, на предмет соответствия требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее: БК РФ), Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Заокский район, утвержденного Решением Собрания представителей муниципального образования Заокский район от 14.12.2018 №6/3 (внесение изменений от 19.03.2019 №10/8, от 10.06.2020 №35/10, от 21.05.2021 №50/3, от 02.09.2022 № 71/4) (далее: Положение о бюджетном процессе), и иных действующих законодательных и нормативно-правовых актов.

Проект направлен главой администрации муниципального образования Заокский район в Контрольно-счетную комиссию муниципального образования Заокский район для подготовки заключения (письмо от 14.11.2023 № 18-01-16/5562), и одновременно принимает меры к его опубликованию.

В соответствии со ст. 184.2 БК РФ, ст. 35 Положения о бюджетном процессе одновременно с Проектом решения «О бюджете муниципального образования Заокский район» в Контрольно-счетную комиссию были представлены следующие документы и материалы:

* основные [направления](http://www.consultant.ru/cons/document/cons_doc_LAW_165592/) бюджетной и налоговой политики;
* проект «Бюджетного прогноза муниципального образования Заокский район на 2021-2026 годы»;
* Постановление № 2018 от 14.11.2023 года «Об одобрении прогноза социально-экономического развития муниципального образования Заокский район на 2024 год и на период до 2026 года».

**Основы составления проекта бюджета на 2024**

**и на плановый период 2025-2026 годов**

Проект бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов составлен финансовым управлением администрации муниципального образования Заокский район.

По составу показателей, которые должны содержаться в проекте «О бюджете муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов», проект бюджета соответствует нормам действующего законодательства (статье 1841 БК РФ и Положению о бюджетном процессе»).

Согласно статьям 169, 172 БК РФ, Порядка составления проекта бюджета муниципального образования Заокский район на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов проект бюджета муниципального образования Заокский район составлен на основе:

* указов Президента Российской Федерации от 07 мая 2012 года;
* программных обращений Губернатора Тульской области;
* государственных программ;
* принятых муниципальных программ муниципального образования Заокский район Тульской области;
* прогноза социально-экономического развития муниципального образования Заокский район на 2024-2026 годы;
* основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального образования Заокский район в 2024-2026 годах.

В соответствии со статьей 87 БК РФ, при составлении проекта бюджета использован реестр расходных обязательств муниципального образования Заокский район.

В соответствии со статьей 171 БК РФ непосредственное составление проекта бюджета на 2024 год и на плановый период 2025-2026 годов осуществляло финансовое управление муниципального образования Заокский район.

**Прогноз социально-экономического развития**

**муниципального образования Заокский район Тульской области**

**на 2024 год и на период до 2026 года**

Территория муниципального образования Заокский район остается неизменной и составляет 918,5 кв. км.

Численность постоянного населения – 26703 человека, из них 25,2% пенсионеры.

Состояние показателей социально-экономического развития муниципального образования Заокский район, наконец, 2022 года в сравнении с их значениями в 2021 приводится далее.

По сравнению с данными на 1 января 2023 года в сельскохозяйственных предприятиях района увеличилось поголовье КРС на 3%.

Также наблюдается рост ряда показателей экономического развития к уровню прошлого года:

-увеличился объем реализация на убой основных видов скота и птицы на 17 %;

-производство молока выросло на 2,7%;

-производство яиц – на 3,95%;

-увеличилось поголовье КРС на 3%;

-надой на одну корову вырос на 3,5% и составил 9614,11 кг;

-объем платных услуг вырос на 11,2%;

-оборот розничной торговли вырос на 17,8%;

-рост промышленного производства по сравнению с соответствующим периодом 2021 года более чем в 1,5 тыс. раз;

-рост зарегистрированных малых предприятий – составил 2%;

-рост средней заработной платы по кругу крупных и средних предприятий составил более 134%;

-на 80% снизилось число безработных граждан;

-более чем на 12,3 % увеличилось введение в действие общей полезной площади жилых домов (все введено населением).

Вместе с тем наблюдается уменьшение показателей экономического и социального развития к уровню первого полугодия прошлого года:

-снизилось число новорожденных более чем на 7%;

-смертность выросла более чем на 1,2%;

-миграционный прирост имеет отрицательное сальдо.

Прогнозные показатели рассчитывались с учетом рекомендаций Министерства экономического развития Тульской области.

Фонд заработной платы, размер средней номинальной начисленной заработной платы на одного работника, значение среднесписочной численности работников предприятий в районе рассчитан исходя из мониторинга значения данных показателей за 2022 год и данных, предоставленных Туластатом.

По большинству основных показателей социально-экономического развития муниципального образования Заокский район на 2023 год и на плановый период 2024 и 2026 годы, таким как объем отгруженной продукции промышленного производства, производство продукции сельского хозяйства, оборот розничной торговли, объем платных услуг, среднемесячная номинальная начисленная заработная плата, фонд заработной платы, объем инвестиций в основной капитал, прогнозируется положительная динамика, предполагающая плавный рост данных показателей.

Объем отгруженной продукции (по кругу крупных и средних предприятий) промышленного производства» в 2022 вырос относительно 2021 года на 2528 %, и с учетом перехода в крупные предприятия из малого бизнеса ООО «ЗСК «Полимерпрофиль» в 2022 году.

Темпы роста заработной платы в районе определяет не только рост заработных плат работников бюджетных организаций, чьи заработные платы индексируются, и рост заработных плат в отрасли сельского хозяйства и промышленности, таких как ООО «Лето Групп», ООО «Раздолье-Агро», СПК «Малахово» и ООО «ЗСК «Полимерпрофиль» (численность работников на за май 2023 - 183, средний заработок – 64912 рублей), что выше в 1,6 средней заработной платы по району; также учитываем, что около 40,8 % численности работников организаций составляют бюджетники, чьи заработные платы индексируются.

Среднемесячная номинальная заработная плата работников крупных и средних предприятий и некоммерческих организаций в 2022 году составила 43844,7 рублей, что выше значения данного показателя в 2021 году на 11,05%.

Заработная плата работников по сравнению с 2021 годом:

-муниципальных дошкольных образовательных учреждений выросла на 11,47% и составила 27833,0 рублей;

-муниципальных общеобразовательных учреждений выросла на 11,9 % и составила 38023,2 рублей;

-учителей муниципальных общеобразовательных учреждений выросла на 11,75% и составила 40619,26 рублей;

-муниципальных учреждений культуры и искусства выросла на 9,3 % и составила 47192,7 рублей.

По итогам года 2022 года финансовый результат по всем видам деятельности организаций имеет положительное сальдо.

Доля прибыльных сельскохозяйственных организаций в 2022 году составила 100%. Благоприятные погодные условия и темпы развития организаций в 2022 года позволили предприятиям получить прибыль.

Прогноз по сельскому хозяйству составлен с учетом активной деятельности ООО «Заокское» (птицефабрика), ООО «Лето Групп» (выход завода по глубокой переработке яйца на полную мощность), ООО «Раздолье- Агро» (увеличение надоев молока и поголовья дойных коров).

Расходы консолидированного бюджета муниципального образования на общее образование в расчете на 1 обучающегося в муниципальных общеобразовательных учреждениях составили 45,09 тыс. рублей, что выше значения показателя в 2021 году на 8,86 тыс. рублей.

Среднегодовая численность постоянного населения составила в 2022 году 26,72 тыс. человек, и, относительно 2021 снизилась на 0,09 тыс. чел.

В плановом периоде показатель рассчитан в пределах значений показателя 2022 года с небольшим снижением.

Наблюдается динамика в сторону снижения численности рабочей силы в плановых периодах.

По состоянию на 31.12.2022 года число субъектов, уплачивающих налог на профессиональный доход – 773 единицы.

Число созданных рабочих мест - 130 мест. Доля среднесписочной численности работников малых и средних предприятий в среднесписочной численности всех предприятий и организаций выросла и составила в 2022 году 41,2%, что выше уровня прошлого года на 5,2%.

Отсутствие возможности получения технических условий на подключение объектов к сетям газораспределения, вызванной недостаточной мощностью газораспределительных станций и неудовлетворительным гидравлическим расчетом пропускной способности газопроводов на территории района отрицательно отражается на возможной реализации проектов потенциальных инвесторов, и соответственно, таком показателе как количество созданных новых рабочих мест.

*Основные прогнозные показатели социально-экономического развития муниципального образования Заокский район Тульской области на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов*

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Основные прогнозные показатели социально-экономического развития муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов** | | | | | | | |
| **Показатели** | **Единица измерения** | **Отчет** | | | **Оценка** | **Прогноз** | |
| **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| Объем отгруженной продукции (по кругу крупных и средних предприятий) промышленного производства | млн руб | 145,59 | 177,83 | 4 495,76 | 4 736,13 | 4 917,63 | 5 068,41 | 5 224,84 |
| в % к пред. году в действующих ценах | 112,34 | 122,14 | 2 528,12 | 105,35 | 103,83 | 103,07 | 103,09 |
| Продукция сельского хозяйства в хозяйствах всех категорий | млн руб | 2402,78 | 2 513,51 | 2 625,20 | 2 851,00 | 3 000,13 | 3 202,25 | 3 455,00 |
| в % к пред. году в действующих ценах | 113,27 | 104,61 | 104,44 | 108,60 | 105,23 | 106,74 | 107,89 |
| Оборот розничной торговли | млн. рублей | 4 106,94 | 4 398,94 | 5 182,18 | 5 700,60 | 6 150,50 | 6 500,80 | 6 850,00 |
| в % к пред. году в действующих ценах | 112,55 | 107,11 | 117,81 | 110,00 | 107,89 | 105,70 | 105,37 |
| Объем платных услуг населению | млн. рублей | 652,09 | 767,31 | 851,88 | 954,37 | 1 001,50 | 1 045,60 | 1 097,60 |
| в % к пред. году в действующих ценах | 96,12 | 117,67 | 111,02 | 112,03 | 104,94 | 104,40 | 104,97 |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Объем платных услуг населению (по кругу крупных и средних организаций) | млн. рублей | 644,51 | 767,31 | 730,20 | 761,85 | 785,10 | 801,50 | 821,30 |
| в % к пред. году в действующих ценах | 112,02 | 119,05 | 95,16 | 104,33 | 103,05 | 102,09 | 102,47 |
| Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования | млн. рублей | 1 605,32 | 576,00 | 510,97 | 505,10 | 515,20 | 533,10 | 562,40 |
| в % к пред. году в действующих ценах | 1 230,04 | 35,88 | 88,71 | 98,85 | 102,00 | 103,47 | 105,50 |
| Объем инвестиций в основной капитал за счет всех источников финансирования (без субъектов малого предпринимательства и параметров неформальной деятельности) | млн. рублей | 338,99 | 289,40 | 292,70 | 311,10 | 338,40 | 367,70 | 401,60 |
| в % к пред. году в действующих ценах | 21,72567166 | 85,37 | 101,14 | 106,29 | 108,78 | 108,66 | 109,22 |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |
| бюджетные средства: | млн. рублей | 72,87 | 164,80 | 106,24 | 10,10 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| из федерального бюджета | млн. рублей | 22,93 | 7,03 | 64,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| из бюджета области | млн. рублей | 40,1 | 143,27 | 31,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| из бюджета муниципального образования | млн. рублей | 9,84 | 14,50 | 9,60 | 10,10 | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| Финансовый результат по всем видам деятельности | тыс. рублей | -211 946,00 | 382 059,00 | 269 809,75 | 324 475,58 | 358 081,44 | 397 672,97 | 444 260,22 |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |
| финансовый результат по сельскому хозяйству | тыс. рублей | 30 554,00 | 185 793,00 | 126 132,50 | 150 525,43 | 158 886,52 | 168 287,47 | 179 790,98 |
| Прибыль прибыльных организаций | тыс. рублей | 423 588,00 | 509 285,00 | 569 130,75 | 617 810,16 | 644 375,99 | 678 527,92 | 715 846,96 |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |
| прибыль прибыльных организаций сельского хозяйства | тыс. рублей | 82 349,00 | 196 023,00 | 164 033,00 | 187 690,92 | 195 245,93 | 204 236,90 | 214 825,67 |
| Убыток убыточных организаций | тыс. рублей | 635 534,00 | 127 226,00 | 299 321,00 | 293 334,58 | 286 294,55 | 280 854,95 | 271 586,74 |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |
| убыток убыточных организаций сельского хозяйства | тыс. рублей | 51 795,00 | 10 230,00 | 37 900,50 | 37 165,49 | 36 359,41 | 35 949,43 | 35 034,69 |
| Среднесписочная численность работников организаций - всего | чел. | 3829 | 3 746,00 | 3 590,00 | 3 531,00 | 3 470,00 | 3 415,00 | 3 366,00 |
| Среднемесячная номинальная начисленная заработная плата на одного работника | рублей | 33252,1 | 35840,75 | 40944,68 | 46597,6 | 49463,9 | 52061,69 | 54284,09 |
| Реальная заработная плата | в % к пред. году в сопоставимых ценах | 100,81 | 101,85 | 102,27 | 108,59 | 101,70 | 101,20 | 100,26 |
| Фонд заработной платы | тыс. рублей | 1527865,4 | 1 611 113,52 | 1 763 897,00 | 1 974 433,31 | 2 059 677,00 | 2 133 488,00 | 2 205 671,00 |
| Выплаты социального характера | тыс. рублей | 12565,2 | 13 947,37 | 15 601,93 | 16 566,41 | 17 311,97 | 18 394,77 | 19 594,47 |

**Основные направления бюджетной и налоговой политики**

Основными задачами бюджетной и налоговой политики в 2024 году и на период 2025-2026 годов являются:

- формирование и утверждение бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год и на период 2025-2026 годов как основы для формирования бюджетов муниципальных образований, расположенных на территории района;

- обеспечение реалистичности и надежности экономических прогнозов и предпосылок, положенных в основу бюджетного планирования;

- активное участие МО Заокский район в реализации приоритетных национальных проектов;

- своевременное внесение изменений и дополнений в нормативные правовые акты МО Заокский район при принятии и уточнении нормативных правовых актов на федеральном и областном уровнях;

- дальнейшее совершенствование межбюджетных отношений в целях укрепления экономической основы органов местного самоуправления, повышения уровня прозрачности и предсказуемости формирования межбюджетных трансфертов;

- обеспечение исполнения расходных обязательств. Продолжение работы по формированию реестра расходных обязательств МО Заокский район с целью учета и безусловного исполнения действующих расходных обязательств, оценки финансовых возможностей принятия новых обязательств на трехлетнюю перспективу;

- усиление ответственности распорядителей бюджетных средств за результативность бюджетных расходов и повышение качества муниципальных услуг;

- продолжение работы по оптимизации мероприятий и сети бюджетных учреждений;

- решение социальных задач, реализация экономически значимых программ и мероприятий, направленных на дальнейшее повышение жизненного уровня населения МО Заокский район.

Основная задача в области доходов - обеспечение темпов роста доходов в среднесрочной перспективе для создания условий полного исполнения расходных обязательств и полномочий, постепенного сокращения планируемой доли дефицита бюджета, недопущения необоснованного муниципального долга.

Достижение указанной задачи будет осуществляться за счет реализации мероприятий по следующим направлениям:

- реализация политики, направленной на увеличение налоговой базы МО Заокский район за счет привлечения инвестиций и открытия новых современных производств;

- реализация приоритетных проектов;

- реализация мер, направленных на повышение официальных доходов работающего населения;

- повышение эффективности и роли налогового администрирования и соответственно увеличение собираемости налогов на территории района, а также сокращение задолженности по платежам в бюджетную систему Российской Федерации;

- продолжение практики согласованных действий исполнительных органов местного самоуправления района, поселений и государственной власти области, предприятий, учреждений и территориальных федеральных органов исполнительной власти по мобилизации доходов.

Увеличение поступлений неналоговых доходов будет осуществляться за счет повышения эффективности управления муниципальной собственностью, жесткого контроля, за поступлением арендных платежей путем активизации контрольных функций администраторов поступлений неналоговых доходов, осуществления анализа использования имущества, переданного в оперативное управление и хозяйственное ведение, повышения эффективности управления муниципальными активами.

Бюджетная стратегия на среднесрочную перспективу должна быть ориентирована на содействие социальному и экономическому развитию МО Заокский район при безусловном повышении эффективности и результативности бюджетных расходов. При формировании и реализации бюджетной стратегии на среднесрочную перспективу необходимо решить следующие первоочередные основные задачи:

- проведение бюджетной политики по сохранению социальной направленности расходов бюджета МО Заокский район;

- безусловное исполнение действующих обязательств. Решения об увеличении и принятии новых расходных обязательств могут быть приняты при наличии соответствующих источников финансирования;

- дальнейшее повышение оплаты труда работникам бюджетной сферы, в том числе посредством разработки более прогрессивной системы оплаты труда;

- проведение бюджетной политики по дальнейшему увеличению инвестиционной составляющей при сохранении социальной направленности районного бюджета;

- ведение реестра расходных обязательств с целью учета действующих расходных обязательств и оценки объема средств районного бюджета, необходимых для их исполнения на трехлетнюю перспективу;

- установление взаимосвязи между затраченными бюджетными ресурсами и полученными результатами, оценка экономической и социальной эффективности тех или иных видов деятельности, финансируемых из районного бюджета;

- обеспечение жесткого контроля со стороны распорядителей бюджетных средств за обязательствами, принимаемыми подведомственными бюджетными учреждениями, и рационализацией расходов;

- обеспечение нормативного финансирования муниципальных образовательных учреждений, связанного с предоставлением услуг по образованию, воспитанию и содержанию детей, в расчете на одного обучающегося, воспитанника;

- планирование расходов на реализацию муниципальных целевых программ с учетом конкретных показателей, оценки эффективности использования бюджетных средств;

- обеспечение реализации основных направлений приоритетных национальных проектов.

Основная задача в области межбюджетных отношений - определение на среднесрочный период приоритетных направлений финансовой поддержки расходных обязательств муниципальных образований поселений, оказываемой из районного бюджета в форме дотаций, с целью повышения эффективности использования бюджетных средств и увеличения ответственности органов местного самоуправления поселений за принимаемые решения.

Настоящие основные направления бюджетной и налоговой политики МО Заокский район направлены на реализацию бюджетной стратегии, на среднесрочную перспективу, создание всех необходимых условий для поступательного социально-экономического развития МО Заокский район и решения поставленных задач при обеспечении долгосрочной макроэкономической стабильности и устойчивости бюджетной системы, безусловного исполнения как ранее принятых, так и принимаемых расходных обязательств, а также при повышении эффективности и результативности бюджетных расходов.

**Основные характеристики бюджета муниципального образования Заокский район на 2023 год и на плановый период 2024-2025 годов**

К основным характеристикам бюджета относятся общий объём доходов и общий объём расходов бюджета, размер дефицита или профицита бюджета.

В соответствии с п.4 ст.169 БК РФ Проект утверждается сроком на три года - очередной финансовый год и плановый период.

Проектом в 2024 году доходы предусмотрены в сумме 1160455,7 тыс. рублей или 105,4 % относительно ожидаемого исполнения 2023 года (1100555,3 тыс. рублей). Расходы планируются в сумме 1212307,8 тыс. рублей, что больше относительно ожидаемого исполнения 2023 года (1186383,2 тыс. рублей) на 25924,6 тыс. рублей или 2,2%.

Бюджет муниципального образования Заокский район на 2024 год сформирован с дефицитом в сумме 51852,1 тыс. рублей, что составляет 9,0 % от объема доходов бюджета без учета безвозмездных поступлений из бюджета другого уровня (576449,8 тыс. рублей). Дефицит бюджета не превышает ограничения, установленного п. 3 ст.92.1 БК РФ (10%).

Основные показатели бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год и проекта бюджета муниципального образования Заокский район на 2025-2026 годы представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| Наименование показателя | 2023 год | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Законо­дательно утверждено №74/1 от 23.12.2022 (доп.№3/2 от 06.10.2023), тыс. рублей | Прогноз (план), тыс. рублей | Соотношение  с 2023 годом, % | Прогноз (план), тыс. рублей | Соотношение  с 2024 годом, % | Прогноз (план), тыс. рублей | Соотношение  с 2025 годом, % |
| **Доходы,** | **1100555,3** |  |  |  |  |  |  |
| в том числе: | **1160455,7** | **105,4** | **1161274,2** | **100,1** | **1215965,5** | **104,7** |
| налоговые и неналоговые доходы | 523070,1 | 576449,8 | 110,2 | 569737,8 | 98,8 | 597773,8 | 104,9 |
| безвозмездные поступления | 577485,2 | 584005,9 | 101,1 | 591536,4 | 101,3 | 618191,7 | 104,5 |
| **Расходы,** | **1186383,2** | **1212307,8** | **102,2** | **1205700,6** | **99,5** | **1250857,5** | **103,7** |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |
| условно утверждаемые | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 14891,3 | 0,0 | 34892,0 | 234,3 |
| **Дефицит (-)** | **-85827,9** | **-51852,1** | **60,4** | **-44426,4** | **85,7** | **-34892,0** | **78,5** |

\* – к оценке

\*\* – к Решению Собрания представителей от 23.12.2022 №74/1 (изменения и дополнения от 24.03.2023 года №79/1), и на основании распоряжения главы администрации МО Заокский район «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись», были внесены изменения в сводную бюджетную роспись Приказы «О внесении изменений в сводную бюджетную роспись» от 10.01.2023 №1, от 17.01.2023 №3, от 18.01.2023 №4, от 19.01.2023 №5, от 20.01.2023 №6, от 25.01.2023 №7, от 09.02.2023 №8, от 14.02.2023 №9, от 17.02.2023 №11, от 10.03..2023 №13, от 02.03.2023 №12, от 13.03.2023 №14, от 14.03.2023 №15, от 21.03.2023 №16, от 22.03.2023 №17, от 28.03.2023 №19, от 29.03.2023 №20, от 04.04.2023 №21, от 14.04.2023 №22, от 21.04.2023 №23, от 03.05.2023 №25, от 17.05.2023 №26, от 29.05.2023 №27, от 15.06.2023 №30, от 04.07.2023 №32, от 06.07.2023 №33, от 18.07.2023 №36, от 26.07.2023 №37, от 31.07.2023 №38, от 03.08.2023 №39, от 08.08.2023 №40, от 18.08.2023 №40а, от 05.09.2023 №42, от 08.09.2023 №43, от 21.09.2023 №45, от 22.09.2023 №46, от 26.09.2023 №47.

Анализ основных параметров бюджета муниципального образования Заокский район в 2024-2026 годах показывает следующее.

Предполагается увеличение в 2024 году общего объема доходов бюджета муниципального образования Заокский на 7,5%, в плановом периоде 2025 года предполагается увеличение объема общего дохода на 7,5% и 2025 году увеличение объема доходов бюджета муниципального образования Заокский район на 12,6% в сравнении с 2022 годом (1079899,7 тыс. рублей).

Проектом в соответствии с п.3 ст.184.1 БК РФ и ст.18 Положения «О бюджетном процессе» установлены источники финансирования дефицита бюджета на 2023 год согласно приложению № 5 к проекту решения «О бюджете муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов»:

* изменение остатков средств на счетах по учету средств бюджета в сумме 51852,1 тыс. рублей;
* увеличение прочих остатков денежных средств бюджета определено в сумме 1160455,7 тыс. рублей;
* уменьшение прочих остатков денежных средств бюджета определено в сумме 1212307,8 тыс. рублей.

В 2024 году доходы прогнозируются в сумме 1160455,7 тыс. рублей с увеличением к предыдущему году на 5,4 % или 59900,4 тыс. рублей (1100555,3 тыс. рублей), расходы прогнозируются в сумме 1212307,8 тыс. рублей с увеличением к предыдущему году на 2,2 % или 25924,6 тыс. рублей (1186383,2 тыс. рублей).

Предельный размер дефицита бюджета на 2024 год в сумме 51852,1 тыс. рублей.

В 2025 году:

* общий объем доходов бюджета прогнозируется 1161274,2 тыс. рублей, с увеличением к предыдущему году на 0,1 % или 818,5 тыс. рублей (1160455,7 тыс. рублей);
* общий объем расходов бюджета прогнозируется 1205700,6 тыс. рублей с уменьшением к предыдущему году на 0,5 % или 6607,2 тыс. рублей (1212307,8 тыс. рублей), в том числе условно утвержденные расходы в сумме 14891,3 тыс. рублей;

Предельный размер дефицита бюджета на 2025 год в сумму 44426,4 тыс. рублей.

В 2026 году:

* общий объем доходов бюджета прогнозируется 1215965,5 тыс. рублей, с увеличением к предыдущему году на 4,7 % или 54691,3 тыс. рублей (1161274,2 тыс. рублей);
* общий объем расходов бюджета прогнозируется 1250857,5 тыс. рублей с увеличением к предыдущему году на 3,7 % или 45156,9 тыс. рублей (1205700,6 тыс. рублей), в том числе условно утвержденные расходы в сумме 34892,0 тыс. рублей;

Предельный размер дефицита бюджета на 2026 год в сумму 34892,0 тыс. рублей.

**1.Доходы бюджета муниципального образования Заокский район.**

Доходы в Проекте формируются в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах (ст. 39 БК РФ).

Проект на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов содержит все основные характеристики бюджета и показатели, предусмотренные статьей 184.1 БК РФ.

Доходы бюджета муниципального образования Заокский район составляют собственные (налоговые и неналоговые) доходы и безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ.

Бюджетная политика в сфере доходов на 2024 год и на ближайшую перспективу формировалась в соответствии с действующим бюджетным и налоговым законодательством с учётом принятых изменений и дополнений в налоговое законодательство, начиная с 2024 года.

Проектом решения о бюджете предлагается утвердить доходы бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год в размере 1160455,7 тыс. рублей, на 2025 и 2026 годы в размере 1161274,2 тыс. рублей и 1215965,5 тыс. рублей соответственно.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| 1. Налоговые доходы | 347172,0 | 364336,1 | 382715,8 | 382937,8 | 399063,8 |
| 2. Неналоговые доходы | 129301,3 | 158734,0 | 193734,0 | 186800,0 | 198710,0 |
| 3. Безвозмездные поступления | 604692,3 | 577485,2 | 584005,9 | 591536,4 | 618191,7 |
| **Всего:** | **1081165,6** | **1100555,3** | **1160455,7** | **1161274,2** | **1215965,5** |

Структура доходов бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов представлена в таблице:

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| наименование показателей | 2024 год (тыс. рублей) | Удельный вес  (%) | 2025 год (тыс. рублей) | Удельный вес  (%) | 2026 год (тыс. рублей) | Удельный вес(%) |
| Налоговые доходы | 382715,8 | 33,0 | 382937,8 | 33,0 | 399063,8 | 32,9 |
| Неналоговые доходы | 193734,0 | 16,7 | 186800,0 | 16,1 | 198710,0 | 16,3 |
| Безвозмездные поступления | 584005,9 | 50,3 | 591536,4 | 50,9 | 618191,7 | 50,8 |
| **Всего:** | **1160455,7** | 100,0 | **1161274,2** | 100,0 | **1215965,5** | 100,0 |

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование налога | 2024 год тыс. рублей | Удельный вес (%) | 2025 год тыс. рублей | Удельный вес (%) | 2026 год тыс. рублей | Удельный вес (%) |
| 1. Налоговые доходы, в том числе: | **382715,8** | 33,0 | **382937,8** | **33,0** | 399063,8 | **32,9** |
| Налог на доходы физических лиц | 116723,0 | 10,1 | 107790,4 | 9,3 | 117789,0 | 9,7 |
| Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 123187,8 | 10,6 | 126516,4 | 10,9 | 132643,8 | 10,9 |
| Налоги на совокупный доход | 115105,0 | 9,9 | 120531,0 | 10,4 | 120531,0 | 9,9 |
| Налог на имущество физических лиц | 22600,0 | 2,0 | 23000,0 | 2,0 | 23000,0 | 2,0 |
| Государственная пошлина | 5100,0 | 0,4 | 5100,0 | 0,4 | 5100,0 | 0,4 |
| 2. Неналоговые доходы, в том числе: | **193734,0** | 16,7 | 186800,0 | **16,1** | 198710,0 | 16,3 |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 29054,0 | 2,5 | 22730,0 | 2,0 | 23630,0 | 2,0 |
| Платежи при использовании природными ресурсами | 570,0 | 0,0 | 560,0 | 0,0 | 570,0 | 0,0 |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов | 51000,0 | 4,4 | 54000,0 | 4,7 | 54000,0 | 4,4 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 110660,0 | 9,6 | 107060,0 | 9,2 | 118060,0 | 9,7 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1950,0 | 0,2 | 1950,0 | 0,2 | 1950,0 | 0,2 |
| Прочие неналоговые доходы | 500,0 | 0,0 | 500,0 | 0,0 | 500,0 | 0,0 |
| 3. Безвозмездные поступления | 584005,9 | 50,3 | 591536,4 | 50,9 | 618191,7 | 50,8 |
| Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 5070,6 | 0,4 | 5337,8 | 0,5 | 5698,8 | 0,5 |
| Субсидии бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 48071,0 | 4,2 | 31914,0 | 2,7 | 29408,4 | 2,4 |
| Субвенции бюджетам  муниципальных  образований | 442532,5 | 38,1 | 476958,6 | 41,1 | 505882,7 | 41,6 |
| Иные межбюджетные трансферты | 82066,7 | 7,1 | 76326,0 | 6,5 | 76201,7 | 6,2 |
| Прочие безвозмездные поступления в бюджеты муниципальных районов | 6265,1 | 0,5 | 1000,0 | 0,1 | 1000,0 | 0,1 |
| **Всего доходов** | 1160455,7 | 100,0 | 1161274,2 | 100,0 | **1215965,5** | 100,0 |

Налог на доходы физических лиц

Налог на доходы физических лиц рассчитан по видам облагаемого дохода в соответствии с бюджетной классификацией доходов и спрогнозирован исходя из ожидаемой оценки исполнения бюджета в 2023 году, с учетом темпов роста фонда оплаты труда и выплат социального характера, индекса потребительских цен, представленных в прогнозе социально-экономического развития муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов.

В соответствии с Законом Тульской области от 11.11.2005 №639-ЗТО (ред. от 21.12.2022) «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области» в доходы бюджета муниципального образования Заокский район зачисляются платежи от уплаты федеральных, региональных и местных налогов и сборов по нормативам, предусмотренных специальными налоговыми режимами:

* Налог на доходы физических лиц - по нормативу 15,0%;
* Налог на доходы физических лиц, уплачиваемый иностранными гражданами в виде фиксированного авансового платежа при осуществлении ими на территории Российской Федерации трудовой деятельности на основании патента–по нормативу 50,0%;
* Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения – по нормативу 75,0%;
* Налог на имущество организации – по нормативу 30,0%;
* Налог на профессиональный доход – по нормативу 100,0%.

Прогнозные значения указанных доходов в бюджет муниципального образования Заокский район рассчитаны, исходя из динамики поступлений, в 2023 году с учетом поступлений составят: в 2024 году- 116723,0 тыс. рублей; в 2025 году – 107790,4 тыс. рублей; в 2026 году – 117789,0 тыс. рублей.

Прогнозная динамика поступлений налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального образования Заокский район представлена в таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | 2024 год | 2025 год | 2026год |
| Бюджет муниципального образования Заокский район, тыс. рублей | 101723,0 | 116723,0 | 107790,4 | 117789,0 |
| Расчетный норматив отчислений в бюджет муниципального образования, % | 9,2 | 10,1 | 9,3 | 9,7 |

Таким образом, в 2024 году поступления по налогу на доходы физических лиц в бюджет муниципального образования Заокский район увеличится к уровню 2023 года на 15000,0 тыс. рублей или 14,7%.

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым

на территории Российской Федерации

Расчет поступлений акцизов на нефтепродукты (на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла) произведен в соответствии с прогнозными значениями, учтенными в расчетах к областному бюджету на 2024-2026 годы, и для муниципальных образований нормативов распределения доходов от акцизов на нефтепродукты. В соответствии с Законом Тульской области от 24.10.2013 №2017-ЗТО «О внесении изменений в статью 7 Закона Тульской области "О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области» и Закон Тульской области «О внесении изменений в Закон Тульской области "О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области»  
(принят Тульской областной Думой 24.10.2013).

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | 2024 год | 2025 год | 2026год |
| Бюджет муниципального образования Заокский район, тыс. рублей | 119808,1 | 123187,8 | 126516,4 | 132643,8 |
| Расчетный норматив отчислений в бюджет муниципального образования, % | 10,9 | 10,6 | 10,9 | 10,9 |

Таким образом, в 2024 году поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации в бюджет муниципального образования Заокский район увеличится к уровню 2023 года на 3379,7 тыс. рублей или 2,8%.

Налоги на совокупный доход

Налоги на совокупный доход включают: налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения; единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности; единый сельскохозяйственный налог; налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения.

В бюджет муниципального образования Заокский район отчисления от налогов на совокупный доход учтены в соответствии с нормативами, установленными ст. 56 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также с учетом положений Закона Тульской области «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области» от 11.11.2005 №639-ЗТО (ред. от 21.12.2022).

Динамика прогноза поступлений налогов на совокупный доход в бюджет муниципального образования в 2023–2026 годах приведена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз 2024 года,  тыс. рублей | Спад, прирост 2024 г. к 2023 г. | | Прогноз 2025 года,  тыс.  рублей | Прогноз 2026 года,  тыс.  рублей | прирост 2025 г. к 2023г. | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| тыс. рублей | % | тыс. рублей | % |
| Бюджет муниципального образования Заокский район, | 115105,0 | 115105,0 | 0,0 | 0,0 | 120531,0 | 120531,0 | +5426,0 | 4,7 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы | 65000,0 | 65000,0 | 0,0 | 0,0 | 70000,0 | 70000,0 | +5000,0 | 7,7 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов | 40094,0 | 40094,0 | 0,0 | 0,0 | 45000,0 | 45000,0 | +4906,0 | 12,2 |
| Минимальный налог , зачисляемый в бюджеты субъектов РФ (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2016 года) | 10,0 | 10,0 | 0,0 | 0,0 | 30,0 | 30,0 | +20,0 | 200,0 |
| Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года) | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 | 1,0 | 1,0 | 0,0 | 0,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 3000,0 | 3000,0 | 0,0 | 0,0 | 1500,0 | 1500,0 | -1500,0 | 50,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 7000,0 | 7000,0 | 0,0 | 0,0 | 4000,0 | 4000,0 | -3000,0 | 42,9 |
| Налог на профессиональный доход | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Доля налогов на совокупный доход, зачисляемых в бюджет муниципального образования, в объеме доходов бюджета в прогнозируемый период составит: в 2024 году- 9,9%, в 2025 году – 10,4%, в 2026 году – 9,9 %.

Налоги на имущество

Налоги на имущество включают налог на имущество организаций.

Отчисления в бюджет муниципального образования Заокский район от налогов на имущество в прогнозируемый период учтены в соответствии с нормативами, установленными ст. 56 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также Законом Тульской области «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области», в бюджет муниципального образования в размере 30,0%.

Распределение нормативов отчислений налогов на имущество в бюджеты области и муниципальных образований приведены в следующей таблице.

| Наименование дохода | В бюджет области, % | В бюджеты муниципальных образований, % |
| --- | --- | --- |
| Налог на имущество организаций, взимаемый на территориях муниципальных районов | 70 | 30 |

Динамика прогноза поступлений налогов на имущество в 2023–2026 годах приведена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз 2024 года, тыс. рублей | Прирост 2024 г. к 2023г. | | Прогноз 2025года, тыс.  рублей | Прогноз 2026 года, тыс.  рублей | прирост 2025 г. к 2023 г. | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| тыс. рублей | % | тыс. рублей | % |
| Налог на имущество организаций по имуществу, не входящему в Единую систему газоснабжения | 22600,0 | 22600,0 | +0,0 | 0,0 | 23000,0 | 23000,0 | +400,0 | 1,8 |

Доля налога на имущество, зачисляемого в бюджет муниципального образования, в объеме доходов бюджета в прогнозируемый период составит: в 2023 году- 2,0%, в 2024 году – 2,0%, в 2025 году – 2,0 %.

**Государственная пошлина**, поступающая в бюджет муниципального образования, спрогнозирована исходя из ожидаемой оценки поступлений 2023 года, поступлений в 2022 году, а также прогнозных сведений администраторов соответствующих доходов органов местного самоуправления:

– федеральная налоговая служба.

Государственная пошлина подлежит зачислению по уровням бюджетов, в зависимости от ее видов в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Динамика прогноза поступления государственной пошлины в 2023-2026годах приведена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз, тыс. рублей | | |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Бюджет муниципального образования Заокский район | 5100,0 | 5100,0 | 5100,0 | 5100,0 |

Доля дохода государственная пошлина, зачисляемая в бюджет муниципального образования, в объеме доходов бюджета в прогнозируемый период составит: в 2024 году- 0,4%, в 2025 году – 0,4%, в 2026 году – 0,4%.

Доходы от использования имущества, находящегося

в государственной и муниципальной собственности

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, спрогнозированы по данным соответствующих главных администраторов доходов бюджета муниципального образования Заокский район.

Главным администратором доходов является комитет по земельно-имущественным отношениям, администрации МО Заокский район.

Основными направлениями в работе с муниципальной собственностью являются:

* Осуществление контроля, за сохранностью и использованию муниципального имущества по назначению;
* Передача объектов муниципальной собственности во временное или постоянное пользование физическими и юридическими лицами;
* Сдача в аренду объектов собственности;
* Отчуждение имущества в установленном законом порядке.

Динамика прогноза поступлений по указанным доходам в 2023-2026 годах приведена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз  2024года,  тыс. рублей | прирост 2024г.  к 2023 г. | | Прогноз  2025 года,  тыс. рублей | Прогноз  2026года,  тыс. рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| тыс. рублей | % |
| Бюджет муниципального образования Заокский район,  в том числе: | 24054,0 | 29054,0 | +5000,0 | 20,8 | 22730,0 | 23630,0 |
| Доходы в виде прибыли, приходящейся на доли в уставных (складочных) капиталах хозяйственных товариществ и обществ, или дивидендов по акциям, принадлежащим Российской Федерации, субъектам Российской Федерации или муниципальным образованиям | 180,0 | 180,0 | 0,0 | 0,0 | 200,0 | 200,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 18900,0 | 23900,0 | +5000,0 | 26,5 | 16000,0 | 16000,0 |
| Доходы, получаемые в виде арендной платы за земли после разграничения государственной собственности на землю, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков (за исключением земельных участков бюджетных и автономных учреждений) | 380,0 | 380,0 | 0,0 | 0,0 | 380,0 | 380,0 |
| Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления, государственных внебюджетных фондов и созданных ими учреждений (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений) | 1000,0 | 1000,0 | 0,0 | 0,0 | 2000,0 | 2000,0 |
| Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами | 61,0 | 61,0 | 0,0 | 0,0 | 50,0 | 50,0 |
| Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в государственной и муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 3533,0 | 3533,0 | 0,0 | 0,0 | 4100,0 | 5000,0 |

Доля планируемых поступлений доходов от использования муниципального имущества муниципального образования Заокский район в общем объеме доходов в прогнозируемом периоде составит в 2024 году- 2,5%, в 2025году – 2,0%, в 2026 году-2,0%.

**Платежи при пользовании природными ресурсами**

В состав платежей при пользовании природными ресурсами входят следующие доходы: плата за негативное воздействие на окружающую среду; плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами; платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух передвижными объектами; плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты; плата за размещение отходов производства и потребления.

Динамика прогноза поступления платежей при пользовании природными ресурсами в 2023-2026 годах приведена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз, тыс. рублей | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Бюджет муниципального образования Заокский район, | 570,0 | 570,0 | 560,0 | 570,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами | 120,0 | 120,0 | 110,0 | 110,0 |
| Плата за выбросы загрязняющих веществ в водные объекты | 350,0 | 350,0 | 390,0 | 400,0 |
| Плата за размещение отходов производства и потребления | 100,0 | 100,0 | 60,0 | 60,0 |

*Плата за негативное воздействие на окружающую среду* спрогнозирована по данным главного администратора доходов Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования (Росприроднадзора) по Тульской области.

Доля поступления платежей при пользовании природными ресурсами, зачисляемых в бюджет муниципального образования, в объеме доходов бюджета в прогнозируемый период составит: в 2024 году- 0,0%, в 2025году – 0,0%, в 2026 году – 0,0 %.

Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат спрогнозированы по данным главных администраторов доходов.

Динамика поступлений в 2023-2026 годах представлена в таблице.

тыс. рублей

|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз, тыс. рублей | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 год | 2025 год | 2026 год |
| Бюджет муниципального образования Заокский район | 51000,0 | 51000,0 | 54000,0 | 54000,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| Доходы от оказания платных услуг (работ) | 51000,0 | 51000,0 | 54000,0 | 54000,0 |

Доля планируемых поступлений доходов от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат в общем объеме доходов в прогнозируемом периоде составит в 2024 году- 4,4%, в 2025 году – 4,7%, в 2026 году-4,4%.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов спрогнозированы по данным соответствующих главных администраторов доходов бюджета муниципального образования Заокский район.

Динамика прогноза поступлений по указанным доходам в 2023-2026 годах приведена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз  2024 года,  тыс. рублей | Прирост 2024 г.  к 2023 г. | | Прогноз  2025 года,  тыс. рублей | Прогноз  2026 года,  тыс. рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| тыс. рублей | % |
| Бюджет муниципального образования Заокский район | 80660,0 | 110660,0 | +30000,0 | 37,2 | 107060,0 | 118060,0 |

Доля планируемых поступлений в бюджет муниципального образования Заокский район доходов от продажи материальных и нематериальных активов в общем объеме доходов составит в 2024 году- 9,6%, 2025 году- 9,2%, 2026 году-9,7%.

Прогноз **штрафов, санкций, возмещения ущерба** составлен исходя из ожидаемого поступления данных доходов в 2023 году и сведений главных администраторов доходов.

Динамика прогноза поступлений по указанным доходам в 2023-2026 годах приведена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз  2024 года,  тыс. рублей | прирост 2023 г.  к 2022 г. | | Прогноз  2025 года,  тыс. рублей | Прогноз  2025 года,  тыс. рублей |
| тыс. рублей | % |
| Бюджет муниципального образования Заокский район | 1950,0 | 1950,0 | 0,0 | 0,0 | 1950,0 | 1950,0 |

Распределение денежных взысканий (штрафов) по уровням бюджетной системы осуществляется в соответствии с бюджетным законодательством.

Доля планируемых поступлений в бюджет муниципального образования Заокский район доходов от продажи материальных и нематериальных активов в общем объеме доходов составит в 2024 году-0,2%, 2025 году-0,2%, 2026 году-0,2%.

**Сведения о размерах недоимки в бюджет муниципального образования Заокский район**

Потенциальным резервом увеличения доходов бюджета является принятие действенных мер по сокращению задолженности по налоговым и неналоговым платежам.

По данным налоговой отчетности Межрайонной инспекции Федеральной налоговой службы России № 8 по Тульской области по состоянию на 01 ноября 2023 года недоимка в бюджет муниципального образования Заокский район составила:

* налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исключение и уплата налога осуществляется в соответствии со статьями 227,227.1 и 228 НК РФ - 17991,3 тыс. рублей;
* налог на доходы физических лиц с доходов, полученных от осуществления деятельности физическими лицами, зарегистрированными в качестве индивидуальных предпринимателей, нотариусов, занимающихся частной практикой, адвокатов, учредивших адвокатские кабинеты и других лиц, занимающихся частной практикой в соответствии со статьей 227.1 НК РФ- 203,5 тыс. рублей;
* налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 НК РФ - 21918,0 тыс. рублей;
* налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы – 11468,4 тыс. рублей;
* налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог, зачисляемый в бюджеты субъектов Российской Федерации) - 3457,1 тыс. рублей;
* единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 546,5 тыс. рублей;
* единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года) – 3,5 тыс. рублей,
* налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов - 337,1 тыс. рублей;
* налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах сельских поселений – 3546,2 тыс. рублей;
* налог на имущество физических лиц, взимаемый по ставкам, применяемым к объектам налогообложения, расположенным в границах городских поселений - 2771,7 тыс. рублей;
* налог на имущество организаций по имуществу, входящему в Единую систему газоснабжения – 6045,2 тыс. рублей;
* земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений – 9717,6 тыс. рублей;
* земельный налог с организаций, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских поселений – 352,9 тыс. рублей;
* земельный налог с физических, обладающих земельным участком, расположенным в границах сельских поселений – 47678,1 тыс. рублей;
* земельный налог с физических, обладающих земельным участком, расположенным в границах городских поселений – 3512,1 тыс. рублей;
* земельный налог (по обязательствам, возникшим до 01 января 2006 года), мобилизуемый на территориях сельских поселений - 0,4 тыс. рублей;
* земельный налог (по обязательствам, возникшим до 01 января 2006 года), мобилизуемый на территориях городских поселений – 22,5 тыс. рублей;
* целевые сборы с граждан и предприятий, учреждений, организаций на содержание милиции, на благоустройство территорий, на нужды образования и другие цели, мобилизуемые на территории муниципальных районов - 0,8 тыс. рублей;
* Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величины расходов (за налоговые периоды, истекшие до 1 января 2011 года) – 0,2 тыс. рублей;
* Единый сельскохозяйственный налог – 2,5 тыс. рублей;
* Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающих в счет погашения задолженности, образовавшихся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования по нормативам, действующим до 1 января 2020 года – 95,6 тыс. рублей;
* Доходы от денежных взысканий (штрафов), поступающие в счет погашения задолженности, образовавшейся до 1 января 2020 года, подлежащие зачислению в федеральный бюджет и бюджет муниципального образования по нормативам, действующим в 2019 году – 474,0 тыс. рублей.

Всего недоимки в бюджет муниципального образования Заокский район 130145,2 тыс. рублей.

Основными причинами образования задолженности по уплате налоговых платежей являются неуплата текущих платежей в бюджет и доначисления по результатам налоговых проверок. Дополнительные поступления в счет погашения имеющейся задолженности по указанным доходам в бюджет муниципального образования не предусмотрены.

Безвозмездные поступления

Динамика прогноза безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования Заокский район в 2023–2026 годах приведена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Прогноз  2024 года,  тыс. рублей | прирост 2024 г. к плану 2023 г. | | Прогноз  2025 года,  тыс. рублей | Прогноз  2026 года,  тыс. рублей |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| тыс. рублей | % |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **577485,2** | **584005,9** | **+6520,7** | **1,1** | **591536,4** | **618191,7** |
| *Доля в общем объеме доходов, %* |  |  |  |  |  |  |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| Дотации бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 16241,0 | 5070,6 | -11170,4 | 68,8 | 5337,8 | 5698,8 |
| Субсидии бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований (межбюджетные субсидии) | 68763,7 | 48071,0 | -20692,7 | 30,1 | 31914,0 | 29408,4 |
| Субвенции бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований, | 403086,3 | 442532,5 | +39446,2 | 9,8 | 476958,6 | 505882,7 |
| *в том числе единая субвенция* |  |  |  |  |  |  |
| Иные межбюджетные трансферты | 82954,2 | 82066,7 | -887,5 | 1,1 | 76326,0 | 76201,7 |
| Прочие безвозмездные поступления | 6440,0 | 6265,1 | -174,9 | 2,7 | 1000,0 | 1000,0 |

Анализ приведенных данных показывает, что объем безвозмездных поступлений на 2024 год спрогнозирован на 1,1% выше ожидаемого поступления в 2023 году и составит 584005,9 тыс. рублей.

Доля планируемых безвозмездных поступлений в бюджет муниципального образования Заокский район в общем объеме доходов составит в 2024 году-50,3%, 2025 году-50,9%, 2026 году-50,8%.

Доходы бюджета муниципального образования Заокский район:

* *на 2024год доходы бюджета прогнозируются в размере 1160455,7 тыс. рублей составили:*
* налоговые доходы в сумме 382715,8 тыс. рублей или 33,0 % от общей суммы доходов 2024 года;
* неналоговые доходы в сумме 193734,0 тыс. рублей или 16,7 % от общей суммы доходов 2024 года;
* безвозмездные поступления в сумме 584005,6 тыс. рублей или 50,3 % от общей суммы доходов 2024 года.
* *на 2025 год доходы бюджета прогнозируются в размере 1161274,2 тыс. рублей составили:*
* налоговые доходы в сумме 382937,8 тыс. рублей или 33,0 % от общей суммы доходов 2025 года;
* неналоговые доходы в сумме 186800,0 тыс. рублей или 16,1 % от общей суммы доходов 2025 года;
* безвозмездные поступления в сумме 591536,4 тыс. рублей или 50,9 % от общей суммы доходов 2025 года.
* *на 2026 год доходы бюджета прогнозируются в размере 1215965,5 тыс. рублей составили:*
* налоговые доходы в сумме 399063,8 тыс. рублей или 32,9 % от общей суммы доходов 2026 года;
* неналоговые доходы в сумме 198710,0 тыс. рублей или 16,3 % от общей суммы доходов 2026 года;
* безвозмездные поступления в сумме 618191,7 тыс. рублей или 50,8 % от общей суммы доходов 2026 года.

Запланированные доходы бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год выше бюджетных назначений 2023 года на 59900,4 тыс. рублей (темп прироста 5,4 %).

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА муниципального образования заокский район

Согласно, проекта Решения объем расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году предусматривается в размере 1212307,8 тыс. рублей, что на 25924,6 тыс. рублей, или на 2,2%, больше утвержденного[[1]](#footnote-1) объема расходов на 2023 год (1186383,2 тыс. рублей)

В плановом периоде 2025 и 2026 годов предусматривается:

- в 2025 году (1205700,6 тыс. рублей) увеличение расходов бюджета муниципального образования Заокский район на 19317,4 тыс. рублей или 1,6% к уровню 2023 года;

- в 2026 году (1250857,5 тыс. рублей) увеличение расходов бюджета муниципального образования Заокский район на 64474,3 тыс. рублей или 5,4% к уровню 2023 года.

Формирование расходов бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 – 2026 годы осуществлялось финансовым управлением администрации муниципального образования Заокский район исходя из:

* необходимости финансового обеспечения принятых расходных обязательств;
* дополнительных бюджетных ассигнований в 2024– 2026 годах на реализацию указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012, в том числе повышение заработной платы работникам муниципальных учреждений в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики»;
* увеличения расходов на оплату коммунальных услуг в соответствии с индексами роста потребительских цен;
* Постановление Правительства Тульской области от 24 марта 2022 г. N 181  
  «О внесении изменений в постановление правительства Тульской области от 14.11.2017 N 538(ред. от 26.10.2023) «Об утверждении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления Тульской области» (вместе с «Отнесением муниципальных образований Тульской области к группам по оплате труда», «Предельными размерами ежемесячного денежного вознаграждения депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе», «Предельными размерами ежемесячного денежного поощрения депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе», «Предельными размерами должностных окладов муниципальных служащих», «Предельными размерами ежемесячных и иных дополнительных выплат муниципальным служащим», «Предельными размерами формирования фонда оплаты труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе, и муниципальных служащих», «Расчетной нормативной штатной численностью депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе, муниципальных служащих», «Методикой расчета нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления муниципальных образований Тульской области»).
* дополнительных бюджетных ассигнований в 2024 – 2026 годах на обеспечение функции муниципального образования по выравниванию бюджетной обеспеченности поселений;
* изменений отдельных полномочий органов государственной власти Тульской области и полномочий органов местного самоуправления;
* принятия муниципальных программ;
* прекращения действия ряда законов Тульской области.

В 2024 – 2026 годах планируется к реализации 18 муниципальных программ, объем бюджетных ассигнований на их реализацию составит в 2024 году 1135799,1 тыс. рублей, в 2025 году – 1062027,4 тыс. рублей, в 2026 году – 1090362,3 тыс. рублей.

Объем расходов бюджета муниципального образования Заокский район, сформированный программно-целевым методом, в 2024 году составит 93,7%; в 2025 году составит 89,2%; 2026 году – 89,7% в общем объеме расходов бюджета муниципального образования (без учета условно утвержденных расходов).

Объемы бюджетных ассигнований на 2024-2026 годы в разрезе муниципальных программ представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| Наименование | Код | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бюджетные ассигнования, тыс. рублей | Удельный вес | Бюджетные ассигнования, тыс. рублей | Удельный вес | Бюджетные ассигнования, тыс. рублей | Удельный вес |
| Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район на 2024-2026 годы | 01 | 25836,7 | 2,3 | 18451,7 | 1,7 | 18743,1 | 1,7 |
| Ресурсное обеспечение информационной системы администрации муниципального образования Заокский район | 02 | 5200,0 | 0,5 | 5065,0 | 0,5 | 5065,0 | 0,5 |
| Работа с населением муниципального образования Заокский район на 2023-2027 годы | 03 | 4180,0 | 0,4 | 3980,0 | 0,4 | 3980,0 | 0,4 |
| Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район и государственной неразграниченной собственности | 04 | 26240,0 | 2,3 | 26240,0 | 2,5 | 26240,0 | 2,4 |
| Народный бюджет на 2024 г. | 05 | 6000,0 | 0,5 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Обращение с твердыми бытовыми и промышленными отходами в муниципальном образовании Заокский район на 2022-2026 годы | 06 | 600,0 | 0,1 | 420,0 | 0,0 | 420,0 | 0,0 |
| Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район на 2023-2025 годы | 07 | 117500,0 | 10,4 | 111200,0 | 10,5 | 111200,0 | 10,2 |
| Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район на 2023-2025 годы | 08 | 76328,8 | 6,7 | 43346,6 | 4,1 | 34346,6 | 3,2 |
| Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район на 2023-2025 годы | 09 | 797965,1 | 70,1 | 790338,2 | 74,4 | 826990,7 | 75,8 |
| Развитие культуры, физической культуры, спорта и молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район на 2023-2025 годы | 10 | 55699,5 | 5,0 | 43531,5 | 4,1 | 43542,5 | 4,0 |
| Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район на 2022-2026 годы | 11 | 15581,6 | 1,4 | 14966,1 | 1,4 | 15322,3 | 1,4 |
| Обеспечение жильем молодых семей в муниципальном образовании Заокский район на 2023-2025 годы | 12 | 3842,4 | 0,3 | 3872,1 | 0,4 | 3878,3 | 0,4 |
| Переселение граждан из непригодного для проживания жилищного фонда МО Заокский район на 2023-2025 годы | 13 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Заокский район на 2020-2024 годы | 14 | 150,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Поддержка социально ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном образовании Заокский район на 2020-2024 годы | 15 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Обеспечение первичных мер пожарной безопасности муниципального образования Заокский район на 2022-2026 годы | 16 | 265,0 | 0,0 | 265,0 | 0,0 | 265,0 | 0,0 |
| Повышение квалификации муниципальных служащих и работников, занимающих должности, не отнесенные к должностям муниципальной службы администрации муниципального образования Заокский район на 2023-2027 годы | 17 | 310,0 | 0,0 | 351,2 | 0,0 | 368,8 | 0,0 |
| Социальная поддержка студентов, поступивших на целевое обучение на 2021-2025 годы | 18 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| **ВСЕГО** |  | **1135799,1** | **100,0** | **1062027,4** | **100,0** | **1090362,3** | **100,0** |

В структуре общего объема расходов бюджета муниципального образования Заокский район, направляемых на реализацию муниципальных программ, наибольшие доли составляют муниципальные программы «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» (в 2024, 2025, 2026 годах – 70,1%; 74,4%; 75,8% соответственно), «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район» (в 2024, 2025, 2026 годах – 10,4 %; 10,5%; 10,2% соответственно), «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» (в 2024, 2025, 2026 годах – 6,7%; 4,1%; 3,2% соответственно), «Развитие культуры, спорта и реализации молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» (в 2024, 2025, 2026 годах – 5,0%; 4,1%; 4,0%), «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Заокский район» (в 2024, 2025, 2025 годах – 2,3%; 1,7%; 1,7%), «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район и государственной неразграниченной собственности» (в 2024, 2025, 2026 годах -2,3%; 2,5%; 2,4%).

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год (приложение №10 к проекту Решения) и ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования Заокский район на плановый период 2025 и 2026 годов (приложение №11 к проекту Решения) исполнение расходов бюджета муниципального образования будет осуществлять 3 главных распорядителя бюджетных средств.

Анализ распределения расходов бюджета муниципального образования по главным распорядителям бюджетных средств, представлен в следующей таблице.

тыс. рублей

| ГРБС | Наименование главных распорядителей средств бюджета муниципального образования | Решение  на 2023 год от 23.12.2022 №74/1, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Предусмотрено проектом Решения,  тыс. рублей | | | Изменение к предыдущему году,  в % | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2024 к 2023 | 2025 к 2024 | 2026 к 2025 |
| 850 | Финансовое управление администрации муниципального образования Заокский района | 30496,3 | 64263,3 | 65454,4 | 67568,9 | 210,7 | 101,9 | 103,2 |
| 851 | Администрация муниципального образования Заокский район | 1122823,4 | 1141806,3 | 1133848,4 | 1176664,0 | 101,7 | 99,3 | 103,8 |
| 852 | Муниципальное казенное учреждение «Центр обеспечения деятельности учреждений образования и культуры» | 26825,3 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 860 | Комитет по земельно-имущественным отношениям администрации муниципального образования Заокский район | 6238,2 | 6238,2 | 6397,8 | 6624,6 | 100,0 | 102,6 | 103,5 |
|  | **ИТОГО** | **1186383,2** | **1212307,8** | **1205700,6** | **1250857,5** | **102,2** | **99,5** | **103,7** |

В прогнозируемый период порядка 94,2% расходов будут осуществлять главный распорядитель средств бюджета администрация муниципального образования Заокский район (ГРБС).

* финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район (код ГРБС – 850), доля расходов которого в общей сумме расходов составит в 2024 году- 5,3 %, в 2025 году – 5,4%, в 2026 году – 5,4%;
* администрация муниципального образования Заокский район (код ГРБС – 851), доля расходов которого в общей сумме расходов составит в 2024 году- 94,2%, в 2025 году – 94,1%, в 2026 году – 94,1 %;
* комитет по земельно-имущественным отношениям администрации муниципального образования Заокский район (код ГРБС – 860), доля расходов которого в общей сумме расходов составит в 2024 году- 0,5 %, в 2026 году – 0,5%, в 2026 году – 0,5%.

Анализ изменения объема бюджетных ассигнований, предусмотренных в бюджете муниципального образования Заокский район на 2023-2026 годы, в разрезе разделов бюджетной классификации расходов бюджетов Российской Федерации представлен в следующей таблице.

тыс. рублей

| Разделы КБК | Наименование раздела | Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Предусмотрено проектом Решения,  тыс. рублей | | | Изменение к предыдущему году, % | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. | 2024 г. | 2025 г. | 2026 г. |
| 01 | Общегосударственные вопросы | 99914,0 | 90347,8 | 92529,6 | 94697,2 | 90,4 | 102,4 | 102,3 |
| 02 | Национальная оборона | 925,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 03 | Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 10998,0 | 11084,2 | 10543,9 | 10900,1 | 100,8 | 95,1 | 103,4 |
| 04 | Национальная экономика | 139447,0 | 133353,3 | 120958,4 | 120870,5 | 95,6 | 90,7 | 99,9 |
| 05 | Жилищно-коммунальное хозяйство | 109227,3 | 107432,4 | 80583,6 | 71820,4 | 98,4 | 75,0 | 89,1 |
| 06 | Охрана окружающей среды | 2313,2 | 2245,4 | 2065,4 | 2065,4 | 97,1 | 92,0 | 100,0 |
| 07 | Образование | 728592,2 | 784337,5 | 799508,6 | 837474,7 | 107,7 | 101,9 | 104,7 |
| 08 | Культура и кинематография | 76049,3 | 65621,4 | 64801,2 | 64327,6 | 86,3 | 98,8 | 99,3 |
| 10 | Социальная политика | 8316,9 | 9616,0 | 11571,9 | 9965,8 | 115,6 | 120,3 | 86,1 |
| 11 | Физическая культура и спорт | 4356,2 | 1350,0 | 1050,0 | 1050,0 | 31,0 | 77,8 | 100,0 |
| 14 | Межбюджетные трансферты субъектам РФ и муници­пальных образований общего характера | 6244,0 | 6919,8 | 7196,7 | 7484,6 | 110,8 | 104,0 | 104,0 |
| 99 | Условно утвержденные расходы | 0,0 | 0,0 | 14891,3 | 30201,2 | 0,0 | 0,0 | 202,8 |
|  | **РАСХОДЫ,**  **ВСЕГО** | **1186383,2** | **1212307,8** | **1205700,6** | **1250857,5** | **102,2** | **99,5** | **103,7** |

Условно утверждаемые расходы бюджета муниципального образования Заокский район (не распределенные в плановом периоде в соответствии с классификацией расходов бюджетов бюджетные ассигнования) предусматриваются на 2025 год в сумме 14891,3 тыс. рублей, что составляет 1,2% от общего объема расходов бюджета, на 2026 год в сумме 30201,2 тыс. рублей, или 2,4%, от общего объема расходов бюджета, что соответствует норме, определенной частью третьей статьи 1841 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В структуре общего объема расходов бюджета муниципального образования Заокский район первое место занимают расходы, направляемые на образование (2024 год – 64,7%, 2025 год – 66,3 %, 2026 год – 66,9%), второе место – расходы на национальную экономику (2024 год – 11,0%, 2025 год – 10,0%, 2026 год – 9,7 %), третье место – расходы на жилищно-коммунальное хозяйство (2024 год – 8,9%, 2025 год – 6,7%, 2026 год – 5,7%), четвертое место – расходы на общегосударственные вопросы (2024 год – 7,5%, 20254 год – 7,7%, 2026 год – 7,6%), и пятое место на культуру и кинематографию (2024 год – 5,4%, 2025 год – 5,4%, 2026 год – 5,1%).

Структура расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2023-2026 годах (в процентах) представлена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| направление расходов | 2023 год | | 2024 год | | 2025 год | | 2026 год | |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | уд. вес в общей сумме расхо дов, % | проект бюджета, тыс. рублей | уд. вес в общей сумме расхо дов, % | проект бюджета, тыс. рублей | уд. вес в общей сумме расхо дов, % | проект бюджета, тыс. рублей | уд. вес в общей сумме расхо дов, % |
| **Расходы, всего** | **1186383,2** | **100,0** | **1212307,8** | **100,0** | **1205700,6** | **100,0** | **1250857,5** | **100,0** |
| Общегосударственные вопросы | 99914,0 | 8,4 | 90347,8 | 7,5 | 92529,6 | 7,7 | 94697,2 | 7,6 |
| Национальная оборона | 925,1 | 0,1 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 10998,0 | 0,9 | 11084,2 | 0,9 | 10543,9 | 0,9 | 10900,1 | 0,9 |
| Национальная экономика | 139447,0 | 11,8 | 133353,3 | 11,0 | 120958,4 | 10,0 | 120870,5 | 9,7 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 109227,3 | 9,2 | 107432,4 | 8,9 | 80583,6 | 6,7 | 71820,4 | 5,7 |
| Охрана окружающей среды | 2313,2 | 0,2 | 2245,4 | 0,2 | 2065,4 | 0,2 | 2065,4 | 0,2 |
| Образование | 728592,2 | 61,4 | 784337,5 | 64,7 | 799508,6 | 66,3 | 837474,7 | 66,9 |
| Культура и кинематография | 76049,3 | 6,4 | 65621,4 | 5,4 | 64801,2 | 5,4 | 64327,6 | 5,1 |
| Социальная политика | 8316,9 | 0,7 | 9616,0 | 0,8 | 11571,9 | 0,9 | 9965,8 | 0,8 |
| Физическая культура и спорт | 4356,2 | 0,4 | 1350,0 | 0,1 | 1050,0 | 0,1 | 1050,0 | 0,1 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 6244,0 | 0,5 | 6919,8 | 0,5 | 7196,7 | 0,6 | 7484,6 | 0,6 |
| Условно-утвержденные расходы | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 14891,3 | 1,2 | 30201,2 | 2,4 |

Далее представлена характеристика расходов бюджета муниципального образования на 2024–2026 годы по разделам классификации расходов бюджетов.

**Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»**

Бюджетные ассигнования муниципального образования Заокский район по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» на 2024год предполагается утвердить в объеме 90357,8 тыс. рублей, что на 9566,2 тыс. рублей, или на 9,6 %, меньше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2023 год (99914,0 тыс. рублей).

По сравнению с 2024 годом в 2025 году объем бюджетных ассигнований по разделу предполагается увеличить на 2181,8 тыс. рублей, или на 2,4%, в 2026 году по сравнению с 2025 годом бюджетные ассигнования планируются увеличить на 2167,6 тыс. рублей, или 2,3%.

Доля расходов по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году составит 7,5 %, в 2025 году – 7,7 %, в 2026 году –7,6%.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования Заокский район расходы бюджета муниципального образования по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» в 2024-2026 годах будут осуществлять 3 главных распорядителя бюджетных средств.

Распределение по главным распорядителям (получателям) средств бюджета бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу, представлено в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования ГРБС** | **2024 год** | | **2025год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Бюджетные ассигно­вания в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигно­вания в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигно­вания в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % |
| Финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район (850) | 9457,8 | 10,5 | 8755,0 | 9,5 | 8758,5 | 9,2 |
| Администрация муниципального образования Заокский район (851) | 74651,8 | 82,6 | 77376,8 | 83,6 | 79314,1 | 83,8 |
| Комитет по земельно-имущественным отношениям администрации муниципального образования Заокский район(860) | 6238,2 | 6,9 | 6397,8 | 6,9 | 6624,6 | 7,0 |
| **Итого** | **90347,8** | **100,0** | **92529,6** | **100,0** | **94697,2** | **100,0** |

Основную долю расходов по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» в прогнозируемый период будет исполнять администрация муниципального образования Заокский район.

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы», по подразделам представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста к 2023 году (гр.3/гр.2),  % | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста к 2024 году (гр.5/гр.3),  % | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста к 2025 году (гр.7/гр.5),  % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 0100 «Общегосударственные вопросы», Всего | **99914,0** | **90347,8** | **90,4** | **92529,6** | **102,4** | **94697,2** | **102,3** |
| 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций» | 43393,0 | 42739,1 | 98,5 | 43948,6 | 102,8 | 45503,9 | 103,5 |
| 0105 «Судебная система» | 3,3 | 13,5 | в 4 раза | 14,1 | 104,4 | 99,5 | в 7 раз |
| 0106 Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 10919,7 | 11284,6 | 103,3 | 11018,4 | 97,6 | 11096,1 | 100,7 |
| 0107Обеспечение проведения выборов и референдумов | 500,0 | 700,0 | 140,0 | 500,0 | 71,4 | 500,0 | 100,0 |
| 0111 Резервные фонды | 1400,0 | 1400,0 | 100,0 | 2500,0 | 178,6 | 2500,0 | 100,0 |
| 0113 Другие общегосударственные вопросы | 43698,0 | 34210,6 | 78,3 | 34548,5 | 101,0 | 34997,7 | 101,3 |

По подразделу *0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 42739,1 тыс. рублей, что на 653,9 тыс. рублей, или на 1,5 %, меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программы:

* «Ресурсное обеспечение информационной системы администрации муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5200,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на совершенствование информационно-технической инфраструктуры администрации муниципального образования Заокский район).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности «Обеспечение функционирования администрации муниципального образования Заокский район» главными распорядителями бюджетных средств администрацией муниципального образования Заокский район – в сумме 37539,1 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления и на обеспечение функций органов местного самоуправления и по аппарату администрации муниципального образования Заокский район), согласно Постановлению правительства Тульской области от 14.11.2017 N 538 (ред. от 26.10.2023) "Об утверждении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления Тульской области".

В 2025 году бюджетные ассигнования составят 43948,6 тыс. рублей, что на 1209,5 тыс. рублей, или на 2,8 %, больше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программы:

* «Ресурсное обеспечение информационной системы администрации муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5065,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на совершенствование информационно-технической инфраструктуры администрации муниципального образования Заокский район).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности «Обеспечение функционирования администрации муниципального образования Заокский район» главными распорядителями бюджетных средств администрацией муниципального образования Заокский район – в сумме 38883,6 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления и на обеспечение функций органов местного самоуправления и по аппарату администрации муниципального образования Заокский район), согласно Постановлению правительства Тульской области от 14.11.2017 N 538 (ред. от 26.10.2023) «Об утверждении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления Тульской области».

В 2026 году бюджетные ассигнования составят 45503,9 тыс. рублей, что на 1555,3 тыс. рублей, или на 3,5 %, больше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программы:

* «Ресурсное обеспечение информационной системы администрации муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5065,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на совершенствование информационно-технической инфраструктуры администрации муниципального образования Заокский район).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности «Обеспечение функционирования администрации муниципального образования Заокский район» главными распорядителями бюджетных средств администрацией муниципального образования Заокский район – в сумме 40438,9 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления и на обеспечение функций органов местного самоуправления и по аппарату администрации муниципального образования Заокский район), согласно Постановлению правительства Тульской области от 14.11.2017 N 538 (ред. от 26.10.2023) «Об утверждении нормативов формирования расходов на оплату труда депутатов, выборных должностных лиц местного самоуправления, осуществляющих свои полномочия на постоянной основе, лиц, замещающих муниципальные должности в контрольно-счетном органе, муниципальных служащих и содержание органов местного самоуправления Тульской области».

По подразделу *0105 «Судебная система»* в 2024 году бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 13,5 тыс. рублей, что на 10,2 тыс. рублей, или в 4 раза, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ.

На плановый период 2025 и 2026 годов бюджетные ассигнования по подразделу предусматриваются в размере 14,1 тыс. рублей, и 99,5 тыс. рублей.

По подразделу *0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»* в 2024 году бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 11284,6 тыс. рублей, что на 364,9 тыс. рублей, или на 3,3 %, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

- «Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район» финансовое управление администрация муниципального образования Заокский район – в сумме 9457,8 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления и на обеспечение функций органов местного самоуправления и по аппарату администрации муниципального образования Заокский район), финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов» главными распорядителями бюджетных средств администрацией муниципального образования Заокский район – в сумме 1826,8 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда контрольно-счетной комиссии муниципального образования Заокский район).

В 2025 году бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 11018,4 тыс. рублей, что на 266,2 тыс. рублей, или на 2,4 %, меньше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район» финансовое управление администрация муниципального образования Заокский район – в сумме 8755,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления и на обеспечение функций органов местного самоуправления и по аппарату администрации муниципального образования Заокский район), финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов» главными распорядителями бюджетных средств администрацией муниципального образования Заокский район – в сумме 2263,4 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда контрольно-счетной комиссии муниципального образования Заокский район).

В 2026 году бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 11096,1 тыс. рублей, что на 77,7 тыс. рублей, или на 0,7 %, больше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район» финансовое управление администрация муниципального образования Заокский район – в сумме 8758,5 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда работников органов местного самоуправления и на обеспечение функций органов местного самоуправления и по аппарату администрации муниципального образования Заокский район), финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов» главными распорядителями бюджетных средств администрацией муниципального образования Заокский район – в сумме 2337,6 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплаты по оплате труда контрольно-счетной комиссии муниципального образования Заокский район).

По подразделу *0107 «Обеспечение проведения выборов и референдумов»* в 2024 году бюджетные ассигнования предусмотрены в сумме 700,0 тыс. рублей, что на 200,0 тыс. рублей, или 40,0%, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

На плановый период 2025 и 2026 годов бюджетные ассигнования по подразделу предусматриваются в размере 500,0 тыс. рублей, и 500,0 тыс. рублей.

По подразделу 0111 «*Резервные фонды»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 1400,0 тыс. рублей, или 100,0 %, утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район» финансовое управление администрация муниципального образования Заокский район – в сумме 1400,0 тыс. рублей.

На плановый период 2025 и 2026 годов бюджетные ассигнования по подразделу предусматриваются в размере 2500,0 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район» финансовое управление администрация муниципального образования Заокский район – в сумме 2500,0 тыс. рублей.

*По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 34210,6 тыс. рублей, что на 9487,4 тыс. рублей, или на 21,7% меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будут осуществлять главные распорядители бюджетных средств:

тыс. рублей

| **Наименования ГРБС** | **2023 год** | | **2024год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % |
| Администрация муниципального образования Заокский район (851) | 37459,8 | 85,7 | 27972,4 | 81,8 | 28150,7 | 81,5 | 28373,1 | 81,1 |
| Комитет по земельно-имущественным отношениям администрации муниципального образования Заокский район (860) | 6238,2 | 14,3 | 6238,2 | 18,2 | 6397,8 | 18,5 | 6624,6 | 18,9 |
| **ИТОГО** | **43698,0** | **100,0** | **34210,6** | **100,0** | **34548,5** | **100,0** | **34997,7** | **100,0** |

Исполнение расходов по подразделу в 2024 году в сумме 34210,6 тыс. рублей:

* Администрации муниципального образования Заокский район – в сумме 27972,4 тыс. рублей;

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления деятельности в сумме 23170,0 тыс. рублей, в том числе:

* «Работа с населением муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2780,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на осуществление чествование, награждения, поздравления).
* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 20390,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет, определение координат, уточнение границ, топографическая съемка).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности в сумме 4802,4 тыс. рублей:

* 3435,3 тыс. рублей на содержание учреждения МКУ «Муниципальный архив»;
* По осуществлению регистрации коллективных договоров в сумме 12,8 тыс. рублей.
* 536,7 тыс. рублей на реализацию полномочий административной комиссии;
* 737,9 тыс. рублей на реализацию полномочий комиссии по делам несовершеннолетних;
* 79,7 тыс. рублей на выполнение полномочий по сбору информации от поселений для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов Тульской области.
* Комитет по земельно-имущественным отношениям администрации муниципального образования Заокский район – в сумме 6238,2 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться на расходы по оплате труда комитета в сумме 6238,2 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу в 2025 году в сумме 34548,5 тыс. рублей:

* Администрация муниципального образования Заокский район – в сумме 28150,7 тыс. рублей

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления деятельности в сумме 23170,0 тыс. рублей, в том числе:

* «Работа с населением муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2780,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на осуществление чествование, награждения, поздравления).
* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 20390,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет, определение координат, уточнение границ, топографическая съемка).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности в сумме 4980,7 тыс. рублей:

* 3570,9 тыс. рублей на содержание учреждения МКУ «Муниципальный архив»;
* По осуществлению регистрации коллективных договоров в сумме 6,1 тыс. рублей.
* 558,0 тыс. рублей на реализацию полномочий административной комиссии;
* 762,8 тыс. рублей на реализацию полномочий комиссии по делам несовершеннолетних;
* 82,9 тыс. рублей на выполнение полномочий по сбору информации от поселений для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов Тульской области.
* Комитет по земельно-имущественным отношениям администрации муниципального образования Заокский район – в сумме 6397,8 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться на расходы по оплате труда комитета в сумме 6397,8 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу в 2026 году в сумме 34997,7 тыс. рублей:

* Администрация муниципального образования Заокский район – в сумме 28373,1 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления деятельности в сумме 23170,0 тыс. рублей, в том числе:

* «Работа с населением муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2780,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на осуществление чествование, награждения, поздравления).
* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 20390,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет, определение координат, уточнение границ, топографическая съемка).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления деятельности в сумме 5203,1тыс. рублей:

* 3711,8 тыс. рублей на содержание учреждения МКУ «Муниципальный архив»;
* 7,3 тыс. рублей по осуществлению регистрации коллективных договоров;
* 580,2 тыс. рублей на реализацию полномочий административной комиссии;
* 817,6 тыс. рублей на реализацию полномочий комиссии по делам несовершеннолетних;
* 86,2 тыс. рублей на выполнение полномочий по сбору информации от поселений для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов Тульской области.
* комитет по земельно-имущественным отношениям администрации муниципального образования Заокский район – в сумме 6624,6 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться на расходы по оплате труда комитета в сумме 6624,6 тыс. рублей.

**Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

Бюджетные ассигнования муниципального образования Заокский район по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» на 2024 год предполагается утвердить в объеме 11084,2 тыс. рублей, что на 86,2 тыс. рублей, или на 0,8%, больше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2023 год (10998,0 тыс. рублей).

По сравнению с 2024 годом в 2025 году объем расходов по разделу предполагается уменьшить на 540,3 тыс. рублей или 4,9%, в 2026 году увеличить по сравнению с 2025 годом - 356,2 тыс. рублей или 3,4%.

Доля расходов по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году составит 0,9%, в 2025 году 0,9%, 2026 году составит 0,9%.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования Заокский район расходы бюджета муниципального образования по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» в 2024, 2025 и 2026 годах будут осуществлять 1 главный распорядитель бюджетных средств.

Данные о распределении по главным распорядителям (получателям) средств бюджета бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу, представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования ГРБС** | **2023 год** | | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассигнований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с –проектом Решения,  тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассигнований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения,  тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассигнований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения,  тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассигнований, % |
| Администрация муниципального образования Заокский район (851) | 10998,0 | 100,0 | 11084,2 | 100,0 | 10543,9 | 100,0 | 10900,1 | 100,0 |
| **ИТОГО** | **10998,0** | **100,0** | **11084,2** | **100,0** | **10543,9** | **100,0** | **10900,1** | **100,0** |

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», по подразделам представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста к 2023 году (гр.3/гр.2), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста к 2025 году (гр.7/гр.5), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность», Всего** | **10998,0** | **11084,2** | **100,8** | **10543,9** | **95,1** | **10900,1** | **103,4** |
| 0310 «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» | 10438,3 | 10231,5 | 98,0 | 10443,9 | 102,1 | 10800,1 | 103,4 |
| 0314 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности» | 559,7 | 852,7 | 152,3 | 100,0 | 11,7 | 100,0 | 100,0 |

По подразделу 0310 «*Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»* в 2024 году бюджетные ассигнования планируются 10231,5 тыс. рублей, что на 206,8 тыс. рублей, или на 2,0%, меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках подпрограммы «Профилактика терроризма и экстремизма на территории МО Заокский Район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 360,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий ЧС, администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 300,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках мероприятий по профилактике нераспространения и устранения последствий короновирусной инфекции – в сумме 400,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» расходы на обеспечение деятельности МКУ «ЕДДС»» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 8676,5 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках профилактики природно-очаговых заболеваний и акарицидной обработки территорий – в сумме 230,0 тыс. рублей.
* «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности муниципального образования Заокский район» - в сумме 265,0 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 10443,9 тыс. рублей, что на 212,4 тыс. рублей, или на 2,1%, больше объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках подпрограммы «Профилактика терроризма и экстремизма на территории МО Заокский Район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 360,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий ЧС, администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 300,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках мероприятий по профилактике нераспространения и устранения последствий короновирусной инфекции – в сумме 400,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» расходы на обеспечение деятельности МКУ «ЕДДС»» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9018,9 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках профилактики природно-очаговых заболеваний и акарицидной обработки территорий – в сумме 100,0 тыс. рублей.
* «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности муниципального образования Заокский район» - в сумме 265,0 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 10800,1 тыс. рублей, что на 356,2 тыс. рублей, или на 3,4%, больше объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках подпрограммы «Профилактика терроризма и экстремизма на территории МО Заокский Район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 360,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках мероприятий по предупреждению и ликвидации последствий ЧС, администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 300,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках мероприятий по профилактике нераспространения и устранения последствий короновирусной инфекции – в сумме 400,0 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» расходы на обеспечение деятельности МКУ «ЕДДС»» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9375,1 тыс. рублей.
* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках профилактики природно-очаговых заболеваний и акарицидной обработки территорий – в сумме 100,0 тыс. рублей.
* «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности муниципального образования Заокский район» - в сумме 265,0 тыс. рублей.

По подразделу 0314 «*Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»* на 2024 год бюджетные ассигнования составят 852,7 тыс. рублей.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках привлечения граждан к участию в обеспечении охраны общественного порядка (о добровольных народных дружинах) на территории муниципального образования рабочий поселок Заокский Заокского района – в сумме 852,7 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 100 тыс. рублей, что на 752,7 тыс. рублей, или на 88,3%, меньше объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках привлечения граждан к участию в обеспечении охраны общественного порядка (о добровольных народных дружинах) на территории муниципального образования рабочий поселок Заокский Заокского района – в сумме 100,0 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 100 тыс. рублей, что соответствует объему бюджетных ассигнований по подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* МП «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» в рамках привлечения граждан к участию в обеспечении охраны общественного порядка (о добровольных народных дружинах) на территории муниципального образования рабочий поселок Заокский Заокского района – в сумме 100,0 тыс. рублей.

**Раздел 0400 «Национальная экономика»**

Расходы бюджета муниципального образования Заокский район по разделу 0400 «Национальная экономика» на 2024 год предполагается утвердить в объеме 133353,3 тыс. рублей.

Доля расходов по разделу 0400 «Национальная экономика» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году составит – 11,0 %, в 2025 году – 10,0 %, в 2026 году – 9,7 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования Заокский район расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» в 2024-2026 годах будет осуществлять 1 главный распорядитель бюджетных средств.

Данные о распределении по главным распорядителям (получателям) средств бюджета бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу, представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования ГРБС** | **2023 год** | | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюджет­ных ассиг­нований, % |
| Администрация муниципального образования Заокский район (851) | 139447,0 | 100,0 | 133353,3 | 100,0 | 120958,4 | 100,0 | 120870,5 | 100,0 |
| **Итого** | **139447,0** | **100,0** | **133353,3** | **100,0** | **120958,4** | **100,0** | **120870,5** | **100,0** |

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу 0400 «Национальная экономика», по подразделам представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025год** | | **2026год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигнования в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2023году (гр.3/гр.2), % | Бюджетные ассигнования в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджетные ассигнования в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2025году (гр.7/гр.5), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **0400 «Национальная экономика», всего** | **139447,0** | **133353,3** | **95,6** | **120958,4** | **90,7** | **120870,5** | **99,9** |
| 0401 «Общеэкономические расходы» | 682,0 | 966,6 | 141,7 | 966,6 | 100,0 | 878,7 | 90,9 |
| 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство», всего | 2554,5 | 2886,7 | 113,0 | 3041,8 | 105,4 | 3041,8 | 100,0 |
| 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)» | 131010,5 | 123650,0 | 94,4 | 111350,0 | 90,1 | 111350,0 | 100,0 |
| 0412«Другие вопросы в области национальной экономики» | 5200,0 | 5850,0 | 112,5 | 5600,0 | 95,7 | 5600,0 | 100,0 |

По подразделу 0401 «Общеэкономические вопросы» в 2024 году бюджетные ассигнования составят 966,6 тыс. рублей, что на 284,6 тыс. рублей, или на 41,7%, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 966,6 тыс. рублей, что является 100,0% объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления, на обеспечение рынка труда.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 878,7 тыс. рублей, что на 87,9 тыс. рублей, или на 9,1%, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления, на обеспечение рынка труда.

По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство» в 2024 году бюджетные ассигнования составят 2886,7 тыс. рублей, что на 332,2 тыс. рублей, или на 13,0%, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1580,0 тыс. рублей (обеспечение безопасности людей на водных объектах).
* «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1306,7 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на отлов, стерилизация, кастрация, эвтаназия, биркование животного, утилизация трупов).

В 2025 году бюджетные ассигнования составят 3041,8 тыс. рублей, что на 155,1 тыс. рублей, или на 5,4%, больше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1461,8 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на отлов, стерилизация, кастрация, эвтаназия, биркование животного, утилизация трупов).
* «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1580,0 тыс. рублей (обеспечение безопасности людей на водных объектах).

В 2026 году бюджетные ассигнования составят 3041,8 тыс. рублей, что является 100,0% объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1461,8 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на отлов, стерилизация, кастрация, эвтаназия, биркование животного, утилизация трупов).
* «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1580,0 тыс. рублей (обеспечение безопасности людей на водных объектах).

*По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 123650,0 тыс. рублей, что на 7360,5 тыс. рублей, или на 5,6%, меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район - в сумме 150,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет автомобильных дорог).
* «Народный бюджет -2024 год» в сумме 6000,0 тыс. рублей.
* «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 92500,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на ремонт автомобильных дорог общего пользования, местного значения МО Заокский район).
* «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 25000,0 тыс. рублей (повышение безопасности дорожного движения).

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 111350,0 тыс. рублей, что на 12300,0 тыс. рублей, или на 9,9%, меньше объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район - в сумме 150,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет автомобильных дорог).
* «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 92200,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на ремонт автомобильных дорог общего пользования, местного значения МО Заокский район).
* «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 19000,0 тыс. рублей (повышение безопасности дорожного движения).

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 111350,0 тыс. рублей, что является 100,0% объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район - в сумме 150,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет автомобильных дорог).
* «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 92200,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на ремонт автомобильных дорог общего пользования, местного значения МО Заокский район).
* «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 19000,0 тыс. рублей (повышение безопасности дорожного движения).

*По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 5850,0 тыс. рублей, что на 650,0 тыс. рублей, или 12,5% больше утвержденного объема расходов по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* Поддержка социально-ориентированных некоммерческих организаций в муниципальном образовании Заокский район» в сумме 100,0 тыс. рублей.
* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5600,0 тыс. рублей.
* «Развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Заокский район» - сумме 150,0 тыс. рублей.

На 2025-2026 годы бюджетные ассигнования составят 5600,0 тыс. рублей, что на 250,0 тыс. рублей, или 4,3% меньше объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5600,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на межевание земельных участков).

**Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Бюджетные ассигнования муниципального образования Заокский район по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2024 год предполагаются 107432,4 тыс. рублей, что на 1794,9 тыс. рублей, или 1,6 %, меньше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2023 год.

Доля расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году составит 8,9 %, в 2025 году – 6,7 %, в 2026 году – 5,7 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» в 2024 году и в 2025, 2026 годы будет осуществлять 1 главный распорядитель бюджетных средств.

Данные о распределении по главным распорядителям (получателям) средств бюджета бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу, представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования ГРБС** | **2023 год** | | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % |
| Администрация муниципального образования Заокский район (851) | 109227,3 | 100,0 | 107432,4 | 100,0 | 80583,6 | 100,0 | 71820,4 | 100,0 |
| **Итого** | **109227,3** | **100,0** | **107432,4** | **100,0** | **80583,6** | **100,0** | **71820,4** | **100,0** |

Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» будет исполнять администрация муниципального образования Заокский район.

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство», по подразделам представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада /роста к 2023 году (гр.3/гр.2), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2025 году (гр.7/гр.5), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство», Всего** | **109227,3** | **107432,4** | **98,4** | **80583,6** | **75,0** | **71820,4** | **89,1** |
| 0501 «Жилищное хозяйство» | 8830,0 | 5900,0 | 66,8 | 3500,0 | 59,3 | 3500,0 | 100,0 |
| 0502 «Коммунальное хозяйство» | 34458,0 | 32400,0 | 94,0 | 18000,0 | 55,6 | 9000,0 | 50,0 |
| 0503 «Благоустройство» | 28676,4 | 32134,6 | 112,1 | 21846,6 | 68,0 | 21846,6 | 100,0 |
| 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства» | 37262,9 | 36997,8 | 99,3 | 37237,0 | 100,6 | 37473,8 | 100,6 |

По подразделу 0501 «Жилищное хозяйство*»* в 2024 году предполагается утвердить в объеме 5900,0 тыс. рублей, что на 2930,0 тыс. рублей, или 33,2% меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления в сумме 5900,0 тыс. рублей, в том числе:

* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5900,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на приведение состояния муниципального жилого фонда в соответствие с требованиями нормативно-технических документов).

В 2025 году бюджетные ассигнования предполагается утвердить в объеме 3500,0 тыс. рублей, что на 2400,0 тыс. рублей, или 40,7% меньше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления в сумме 3500,0 тыс. рублей, в том числе:

* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3500,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на приведение состояния муниципального жилого фонда в соответствие с требованиями нормативно-технических документов).

В 2026 году бюджетные ассигнования предполагается утвердить в объеме 3500,0 тыс. рублей, что является 100,0% объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления в сумме 3500,0 тыс. рублей, в том числе:

* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3500,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на приведение состояния муниципального жилого фонда в соответствие с требованиями нормативно-технических документов).

*По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 32400,0 тыс. рублей, что на 2058,0 тыс. рублей, или на 6,0% меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 18000,0 тыс. рублей (модернизация и капитальный ремонт).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 6400,0 тыс. рублей (энергосбережение).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 8000,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение устойчивой и безаварийной работы объектов жилищно-коммунального хозяйства в зимних условиях (газификация)).

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 18000,0 тыс. рублей, что на 14400,0 тыс. рублей, или на 44,4% меньше объема бюджетных ассигнований по подразделу за 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 10000,0 тыс. рублей (модернизация и капитальный ремонт).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1000,0 тыс. рублей (энергосбережение).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 7000,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение устойчивой и безаварийной работы объектов жилищно-коммунального хозяйства в зимних условиях (газификация)).

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 9000,0 тыс. рублей, что на 9000,0 тыс. рублей, или на 50,0 % меньше объема бюджетных ассигнований по подразделу за 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1000,0 тыс. рублей (модернизация и капитальный ремонт).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1000,0 тыс. рублей (энергосбережение).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 7000,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение устойчивой и безаварийной работы объектов жилищно-коммунального хозяйства в зимних условиях (газификация)).

*По подразделу 0503 «Благоустройство»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 32134,6 тыс. рублей, что на 3458,2 тыс. рублей, или на 12,1% больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления в сумме 26114,2тыс. рублей, в том числе:

* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 7500,0 тыс. рублей (уличное освещение).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2000,0 тыс. рублей (озеленение).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 7420,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на прочие мероприятия по благоустройству).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3300,0 тыс. рублей (приобретение детских площадок).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5894,2 тыс. рублей (формирование современной городской среды).

Непрограммные мероприятия:

* Формирование городской среды, бюджет МО Заокский район 4245,8 тыс. рублей;
* Субсидии на создание мест накопления твердых коммунальных отходов в сумме 1774,6 тыс. рублей.

В 2025-2026 годы бюджетные ассигнования составят 21846,6 тыс. рублей, что на 10288,0 тыс. рублей, или на 32,0% меньше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления в сумме 18920,0 тыс. рублей, в том числе:

* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9500,0 тыс. рублей (уличное освещение).
* «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2000,0 тыс. рублей (озеленение).
* Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 7420,0 тыс. рублей (по благоустройству).

Непрограммные мероприятия:

* Формирование городской среды, бюджет МО Заокский район 1640,0 тыс. рублей;
* Субсидии на создание мест накопления твердых коммунальных отходов в сумме 1286,6 тыс. рублей.

*По подразделу 0505 «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»* бюджетные ассигнования предусмотрены на 2024 год в объеме 36997,8 тыс. рублей, что на 265,1 тыс. рублей, или 0,7% меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на непрограммное мероприятие, финансовое обеспечение муниципального казенного учреждения муниципального образования МКУ «Административно-хозяйственная служба в сумме 36997,8 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования планируются в сумме 37237,0 тыс. рублей, что на 239,2 тыс. рублей, или 0,6% больше объема ассигнований на 2024 год.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на непрограммное мероприятие, финансовое обеспечение муниципального казенного учреждения муниципального образования МКУ «Административно-хозяйственная служба в сумме 37237,0 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования планируются в сумме 37473,8 тыс. рублей, что на 236,8 тыс. рублей, или 0,6% больше объема ассигнований на 2025 год.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на непрограммное мероприятие, финансовое обеспечение муниципального казенного учреждения муниципального образования МКУ «Административно-хозяйственная служба в сумме 37473,8 тыс. рублей.

**Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»**

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования расходы по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» в 2024 году и в 2025, 2026 годы будет осуществлять одним главным распорядителем бюджетных средств.

Доля расходов по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году составит 0,2 %, в 2025 году – 0,2 %, в 2026 году – 0,2 %.

Данные о распределении по главным распорядителям (получателям) средств бюджета бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу, представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования ГРБС** | **2023 год** | | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % |
| администрация муниципального образования Заокский район (851) | 2313,2 | 100,0 | 2245,4 | 100,0 | 2065,4 | 100,0 | 2065,4 | 100,0 |
| **Итого** | **2313,2** | **100,0** | **2245,4** | **100,0** | **2065,4** | **100,0** | **2065,4** | **100,0** |

Расходы по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» будет исполнять администрация муниципального образования Заокский район.

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу 0600 «Охрана окружающей среды», по подразделам представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей  на 2023 год  №74/1 от 23.12.2022, тыс. рублей (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2023 году (гр.3/гр.2), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп спада к 2024 году (гр.7/гр.3), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **0600 «Охрана окружающей среды», Всего** | **2313,2** | **2245,4** | **97,1** | **2065,4** | **92,0** | **2065,4** | **92,0** |
| 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания» | 1635,2 | 1645,4 | 100,6 | 1645,4 | 100,0 | 1645,4 | 100,0 |
| 0605 «Другие вопросы в области охрана окружающей среды» | 678,0 | 600,0 | 88,5 | 420,0 | 70,0 | 420,0 | 70,0 |

По подразделу 0603 «Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания*»* в 2024 году предполагается утвердить в объеме 1645,4 тыс. рублей, что на 10,2 тыс. рублей, или 0,6% больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» - в сумме 1645,4 тыс. рублей (субсидия на реализацию мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского).

На 2025-2026 годы бюджетные ассигнования планируются в сумме 1645,4 тыс. рублей, что соответствует объему бюджетных ассигнований на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения муниципального образования Заокский район» - в сумме 1645,4 тыс. рублей (субсидия на реализацию мероприятий по комплексной борьбе с борщевиком Сосновского).

По подразделу 0605 «Другие вопросы в области охрана окружающей среды*»* на 2024 год предполагается утвердить в объеме 600,0 тыс. рублей, что на 78,0 тыс. рублей, или 11,5% меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обращение с твердыми бытовыми и промышленными отходами в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 600,0 тыс. рублей.

На 2025-2026 годы бюджетные ассигнования планируются в сумме 420,0 тыс. рублей, что на 180,0 тыс. рублей, или 30,0% меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Обращение с твердыми бытовыми и промышленными отходами в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 420,0 тыс. рублей.

**Раздел 0700 «Образование»**

Бюджетные ассигнования муниципального образования Заокский район по разделу 0700 «Образование» на 2024 год предполагается утвердить в объеме 784337,5 тыс. рублей, что на 55745,3 тыс. рублей, или на 7,6 %, больше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2023 год.

По сравнению с 2024 годом, в 2025 году объем расходов по разделу предполагается увеличить на 15171,0 тыс. рублей, или на 1,9 %, в 2026 году – увеличить 37966,2 тыс. рублей, или 4,7 % по сравнению с 2025 годом.

Доля расходов по разделу 0700 «Образование» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году составит 64,7 %, в 2025 году – 66,3 %, в 2025 году – 66,9 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования расходы по разделу 0700 «Образование» в 2024-2026 годах будут осуществлять 2 главных распорядителя бюджетных средств.

Данные о распределении по главным распорядителям (получателям) средств бюджета бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу, представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| Наименования ГРБС | **2023 год** | | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей на 2023 год №74/1 от 23.12.2022 тыс. рублей, (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удельный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % |
| Финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район (850) | 12931,9 | 1,8 | 46885,7 | 6,0 | 48502,7 | 6,0 | 50325,8 | 6,0 |
| Муниципальное казенное учреждение «Центр обеспечения деятельности учреждений образования и культуры» (852) | 26825,3 | 3,7 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| администрация муниципального образования Заокский район (851) | 688835,0 | 94,5 | 737451,8 | 94,0 | 751005,8 | 94,0 | 787148,9 | 94,0 |
| **Итого** | **728592,2** | **100,0** | **784337,5** | **100,0** | **799508,5** | **100,0** | **837474,7** | **100,0** |

Расходы по разделу 0700 «Образование» будет исполнять администрация муниципального образования Заокский район: в 2024 году – 94,0 %, в 2025 году – 94,0 %, в 2026 году –94,0 % общего объема расходов бюджета и финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район: в 2024 году – 6,0 %, в 2025 году – 6,0 %, в 2026 году –6,0 % общего объема расходов бюджета.

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусмотренных на осуществление расходов по разделу 0700 «Образование», по подразделам представлены в таблице.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей на 2023 год №74/1 от 23.12.2022 тыс. рублей, (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/ спада к 2023 году (гр.3/гр.2), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/спада  к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста /спада к 2025году (гр.7/гр.5), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **0700 Образование,всего** | **728592,2** | **784337,5** | **107,7** | **799508,5** | **101,9** | **837474,7** | **104,7** |
| 0701 Дошкольное образование | 211883,0 | 227073,5 | 107,2 | 225766,1 | 99,4 | 234633,5 | 103,9 |
| 0702 Общее образование | 408952,9 | 436594,2 | 106,8 | 449525,8 | 103,0 | 474708,1 | 105,6 |
| 0703 Дополнительное образование | 69621,8 | 78336,4 | 112,5 | 81340,5 | 103,8 | 84715,5 | 104,1 |
| 0705 Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации | 345,8 | 385,0 | 111,3 | 426,2 | 110,7 | 443,8 | 104,1 |
| 0707 Молодежная политика и оздоровление детей | 6072,8 | 4341,5 | 71,5 | 4341,5 | 100,0 | 4341,5 | 100,0 |
| 0709 Другие вопросы в области образования | 31715,9 | 37606,9 | 118,6 | 38108,4 | 101,3 | 38632,3 | 101,4 |

*По подразделу 0701 «Дошкольное образование»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 227073,5 тыс. рублей, что на 15190,5 тыс. рублей, или на 7,2%, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по данному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 95556,6 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на поддержание уровня среднемесячной заработной платы педагогических работников ДОО на уровне средней з/платы в общем образовании региона).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3400,0 тыс. рублей (капитальный и текущий ремонт и оснащение).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 750,0 тыс. рублей (родительская плата за присмотр и уход детей инвалидов, детей с туберкулезной интоксикацией, детей сирот и детей, оставшимся без попечения родителей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 17,0 тыс. рублей (питание детей мобилизованных граждан).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4797,3 тыс. рублей (соц. поддержка педагогическим работникам).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 115448,1 тыс. рублей (получение общедоступного бесплатного образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2104,5 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на деятельность подведомственных учреждений).

Прочие непрограммные расходы на обеспечение деятельности учреждений в сумме 5000,0 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 225766,1 тыс. рублей, что на 1307,4 тыс. рублей, или на 0,6%, меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по данному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 95509,6 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на поддержание уровня среднемесячной заработной платы педагогических работников ДОО на уровне средней з/платы в общем образовании региона).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 750,0 тыс. рублей (родительская плата за присмотр и уход детей инвалидов, детей с туберкулезной интоксикацией, детей сирот и детей, оставшимся без попечения родителей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 17,0 тыс. рублей (питание детей мобилизованных граждан).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4972,3 тыс. рублей (соц. поддержка педагогическим работникам).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 122345,3 тыс. рублей (получение общедоступного бесплатного образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2171,9 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на деятельность подведомственных учреждений).

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 234633,5 тыс. рублей, что на 8867,4 тыс. рублей, или на 3,9%, большее объема утвержденных бюджетных ассигнований по данному подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 98529,5 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на поддержание уровня среднемесячной заработной платы педагогических работников ДОО на уровне средней з/платы в общем образовании региона).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 750,0 тыс. рублей (родительская плата за присмотр и уход детей инвалидов, детей с туберкулезной интоксикацией, детей сирот и детей, оставшимся без попечения родителей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 17,0 тыс. рублей (питание детей мобилизованных граждан).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5108,2 тыс. рублей (соц. поддержка педагогическим работникам).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 127986,9 тыс. рублей (получение общедоступного бесплатного образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2241,9 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на деятельность подведомственных учреждений).

*По подразделу 0702 «Общее образование»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 436594,2 тыс. рублей, что на 27641,4 тыс. рублей, или на 6,8% больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по данному разделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 470,9 тыс. рублей (обеспечение мероприятий на дополнительное финансирование питания и обеспечение молоком и молочными продуктами отдельных категорий учащихся).
* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 100,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет объектов образовательных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4379,6 тыс. рублей (укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений, за исключением капитальных вложений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 91685,0 тыс. рублей (обеспечение деятельности подведомственных учреждений общего).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 300,0 тыс. рублей (питание учащихся из многодетных семей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 692,8 тыс. рублей (питание детей инвалидов, детей с туберкулезной интоксикацией, детей сирот и детей оставшихся без попечения родителей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 650,0 тыс. рублей (питание детей мобилизованных граждан и вынужденных переселенцев).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9466,4 тыс. рублей (классное руководство).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1884,8 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение молоком и молочными продуктами).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9315,1 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержку педагогическим работникам).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 274181,7 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на получение общедоступного и бесплатного начального и общего образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4000,0 тыс. рублей (укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 291,3 тыс. рублей (субвенции на осуществление государственных полномочий по выплате компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим и иным работникам муниципальных образовательных организаций).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 11059,9 тыс. рублей (бесплатное питание 1-4 класс).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4528,8 тыс. рублей (укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 7152,6 тыс. рублей (обновление материально-технической базы образовательных организаций для внедрения цифровой образовательной среды и развития цифровых навыков обучающихся).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2211,8 тыс. рублей (межбюджетные трансферты на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общеобразовательными объединениями).

Прочие непрограммные расходы финансовое обеспечение получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в сумме 14223,5 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 449525,8 тыс. рублей, что на 12931,6 тыс. рублей, или на 3,0% больше объема бюджетных ассигнований по данному разделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 489,4 тыс. рублей (обеспечение мероприятий на дополнительное финансирование питания и обеспечение молоком и молочными продуктами отдельных категорий учащихся).
* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 100,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет объектов образовательных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 92088,5 тыс. рублей (обеспечение деятельности подведомственных учреждений общего).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 300,0 тыс. рублей (питание учащихся из многодетных семей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 692,8 тыс. рублей (питание детей инвалидов, детей с туберкулезной интоксикацией, детей сирот и детей оставшихся без попечения родителей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 650,0 тыс. рублей (питание детей мобилизованных граждан и вынужденных переселенцев).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9484,0 тыс. рублей (классное руководство).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1958,2 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение молоком и молочными продуктами).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9597,4 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержку педагогическим работникам).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 296596,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на получение общедоступного и бесплатного начального и общего образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 8603,3 тыс. рублей (укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 291,3 тыс. рублей (субвенции на осуществление государственных полномочий по выплате компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим и иным работникам муниципальных образовательных организаций).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 10915,4 тыс. рублей (бесплатное питание 1-4 класс).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2211,8 тыс. рублей (межбюджетные трансферты на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общеобразовательными объединениями).

Прочие непрограммные расходы финансовое обеспечение получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в сумме 15547,7 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 474708,1 тыс. рублей, что на 25182,3 тыс. рублей, или на 5,6% больше объема бюджетных ассигнований по данному разделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 556,0 тыс. рублей (обеспечение мероприятий на дополнительное финансирование питания и обеспечение молоком и молочными продуктами отдельных категорий учащихся).
* «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 100,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на кадастровый учет объектов образовательных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 94887,4 тыс. рублей (обеспечение деятельности подведомственных учреждений общего).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 300,0 тыс. рублей (питание учащихся из многодетных семей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 692,8 тыс. рублей (питание детей инвалидов, детей с туберкулезной интоксикацией, детей сирот и детей оставшихся без попечения родителей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 650,0 тыс. рублей (питание детей мобилизованных граждан и вынужденных переселенцев).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9482,1 тыс. рублей (классное руководство).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2225,2 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение молоком и молочными продуктами).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 9797,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержку педагогическим работникам).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 318651,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на получение общедоступного и бесплатного начального и общего образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 7515,6 тыс. рублей (укрепление материально-технической базы муниципальных образовательных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 391,3 тыс. рублей (субвенции на осуществление государственных полномочий по выплате компенсации за работу по подготовке и проведению государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования педагогическим и иным работникам муниципальных образовательных организаций).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 10445,3 тыс. рублей (бесплатное питание 1-4 класс).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2031,5 тыс. рублей (межбюджетные трансферты на проведение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общеобразовательными объединениями).

Прочие непрограммные расходы финансовое обеспечение получения дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях в сумме 16982,9 тыс. рублей.

*По подразделу 0703 «Дополнительное образование»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 78336,4 тыс. рублей, что на 8714,6 тыс. рублей, или на 12,5 % больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по данному разделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5825,6 тыс. рублей (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях ).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 52738,9 тыс. рублей (обеспечение деятельности подведомственных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 300,0 тыс. рублей (капитальный и текущий ремонт).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3677,8 тыс. рублей (предоставление мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам муниципальных образовательных организаций).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 15794,1 тыс. рублей (персонифицированный учет).

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 81340,5 тыс. рублей, что на 3004,1 тыс. рублей, или на 3,8% больше объема бюджетных ассигнований по данному разделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 6256,8 тыс. рублей (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях ).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 54769,7 тыс. рублей (обеспечение деятельности подведомственных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3923,1 тыс. рублей (предоставление мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам муниципальных образовательных организаций).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 16390,9 тыс. рублей (персонифицированный учет).

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 84715,5 тыс. рублей, что на 3375,0 тыс. рублей, или на 4,1% меньше объема бюджетных ассигнований по данному разделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 6642,0 тыс. рублей (финансовое обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях ).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 56958,3 тыс. рублей (обеспечение деятельности подведомственных учреждений).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4075,4 тыс. рублей (предоставление мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам муниципальных образовательных организаций).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 17039,8 тыс. рублей (персонифицированный учет).

*По подразделу 0705 «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 385,0 тыс. рублей, что на 39,2 тыс. рублей, или 11,3% больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по данному разделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 75,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на мероприятия по повышению квалификации).
* «Повышение квалификации муниципальных служащих и работников, занимающих должности, не отнесенные к должностям муниципальной службы администрации муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 310,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на мероприятия по повышению квалификации).

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 426,2 тыс. рублей, что на 41,2 тыс. рублей, или 10,7% больше объема бюджетных ассигнований по данному разделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 75,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на мероприятия по повышению квалификации).
* «Повышение квалификации муниципальных служащих и работников, занимающих должности, не отнесенные к должностям муниципальной службы администрации муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 351,2 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на мероприятия по повышению квалификации).

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 443,8 тыс. рублей, что на 17,6 тыс. рублей, или 4,1% больше объема бюджетных ассигнований по данному разделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 75,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на мероприятия по повышению квалификации).
* «Повышение квалификации муниципальных служащих и работников, занимающих должности, не отнесенные к должностям муниципальной службы администрации муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 368,8 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на мероприятия по повышению квалификации).

*По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 4341,5 тыс. рублей, что на 1731,3 тыс. рублей, или 28,5%, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по данному разделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4261,5 тыс. рублей (мероприятия по оздоровлению на 2024 год).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 80,0 тыс. рублей (центр патриотического воспитания).

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 4341,5 тыс. рублей, что соответствует объему бюджетных ассигнований по данному разделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4261,5 тыс. рублей (мероприятия по оздоровлению на 2024 год).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 80,0 тыс. рублей (центр патриотического воспитания).

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 4341,5 тыс. рублей, что соответствует объему бюджетных ассигнований по данному разделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4261,5 тыс. рублей (мероприятия по оздоровлению на 2024 год).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 80,0 тыс. рублей (центр патриотического воспитания).

*По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 37606,8 тыс. рублей, что на 5890,9 тыс. рублей, или на 18,6 %, больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по данному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 26877,4 тыс. рублей (обеспечение деятельности прочих подведомственных учреждений в сфере образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5313,8 тыс. рублей (обеспечение деятельности прочих подведомственных учреждений в сфере образования (методическая служба)) .
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1026,8 тыс. рублей (расходы на выплаты по оплате труда сотрудников отдела образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3857,7 тыс. рублей (расходы на обеспечение деятельности (оказания услуг) отдела образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 70,0 тыс. рублей (проведение семинаров, конференций, «круглых столов»).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 30,0 тыс. рублей (премирование талантливых учащихся (организация олимпиад, выставок, конкурсов и экскурсий)).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 60,0 тыс. рублей (аттестация рабочих мест ).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 60,0 тыс. рублей (обеспечение передачи данных по защищенному каналу).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 35,0 тыс. рублей (обеспечение мероприятий по организации работы ПМПК).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 50,0 тыс. рублей (поощрение лучших педагогов).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 145,0 тыс. рублей (мероприятия по подготовке пунктов проведения экзаменов).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 25,0 тыс. рублей (обслуживание ЕИС).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 50,0 тыс. рублей (проведение независимой качества условий оказания услуг дошкольными образовательными учреждениями ).

Прочие непрограммные расходы субвенции, из бюджета ТО для осуществления государственного полномочия по представлению путевок в организации отдыха и оздоровления детей отдельным категориям граждан в сумме 6,1 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 38108,4 тыс. рублей, что на 501,6 тыс. рублей, или на 1,3 %, больше объема бюджетных ассигнований по данному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 26939,6 тыс. рублей (обеспечение деятельности прочих подведомственных учреждений в сфере образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5526,1 тыс. рублей (обеспечение деятельности прочих подведомственных учреждений в сфере образования (методическая служба)) .
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1067,9 тыс. рублей (расходы на выплаты по оплате труда сотрудников отдела образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4043,7 тыс. рублей (расходы на обеспечение деятельности (оказания услуг) отдела образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 70,0 тыс. рублей (проведение семинаров, конференций, «круглых столов»).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 30,0 тыс. рублей (премирование талантливых учащихся (организация олимпиад, выставок, конкурсов и экскурсий)).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 60,0 тыс. рублей (аттестация рабочих мест ).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 60,0 тыс. рублей (обеспечение передачи данных по защищенному каналу).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 35,0 тыс. рублей (обеспечение мероприятий по организации работы ПМПК).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 50,0 тыс. рублей (поощрение лучших педагогов).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 145,0 тыс. рублей (мероприятия по подготовке пунктов проведения экзаменов).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 25,0 тыс. рублей (обслуживание ЕИС).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 50,0 тыс. рублей (проведение независимой качества условий оказания услуг дошкольными образовательными учреждениями ).

Прочие непрограммные расходы субвенции, из бюджета ТО для осуществления государственного полномочия по представлению путевок в организации отдыха и оздоровления детей отдельным категориям граждан в сумме 6,1 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 38632,3 тыс. рублей, что на 523,9 тыс. рублей, или на 1,4 %, больше объема бюджетных ассигнований по данному подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 27039,9 тыс. рублей (обеспечение деятельности прочих подведомственных учреждений в сфере образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5747,0 тыс. рублей (обеспечение деятельности прочих подведомственных учреждений в сфере образования (методическая служба)) .
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1110,6 тыс. рублей (расходы на выплаты по оплате труда сотрудников отдела образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 4203,7 тыс. рублей (расходы на обеспечение деятельности (оказания услуг) отдела образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 70,0 тыс. рублей (проведение семинаров, конференций, «круглых столов»).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 30,0 тыс. рублей (премирование талантливых учащихся (организация олимпиад, выставок, конкурсов и экскурсий)).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 60,0 тыс. рублей (аттестация рабочих мест ).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 60,0 тыс. рублей (обеспечение передачи данных по защищенному каналу).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 35,0 тыс. рублей (обеспечение мероприятий по организации работы ПМПК).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 50,0 тыс. рублей (поощрение лучших педагогов).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 145,0 тыс. рублей (мероприятия по подготовке пунктов проведения экзаменов).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 25,0 тыс. рублей (обслуживание ЕИС).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 50,0 тыс. рублей (проведение независимой качества условий оказания услуг дошкольными образовательными учреждениями ).

Прочие непрограммные расходы субвенции, из бюджета ТО для осуществления государственного полномочия по представлению путевок в организации отдыха и оздоровления детей отдельным категориям граждан в сумме 6,1 тыс. рублей.

**Раздел 0800 «Культура и кинематография»**

Бюджетные ассигнования муниципального образования по разделу 0800 «Культура и кинематография» на 2024 год прогнозируются в объеме 65621,4 тыс. рублей, что на 10427,9 тыс. рублей, или 13,7%, меньше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2023 год.

Доля расходов по разделу 0800 «Культура и кинематография» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году составит 5,4 %, в 2025 году – 5,4% и в 2026 году – 5,1 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования расходы по разделу 0800 «Культура и кинематография» в 2024-2026 годах будет осуществлять 1 главный распорядитель бюджетных средств.

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу, по главным распорядителям средств бюджета муниципального образования, представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования ГРБС** | **2023 год** | | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей на 2023 год №74/1 от 23.12.2022 тыс. рублей, (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований, % |
| Администрация муниципального образования Заокский район (851) | 76049,3 | 100,0 | 65621,4 | 100,0 | 64801,2 | 100,0 | 64327,6 | 100,0 |
| **ИТОГО** | **76049,3** | **100,0** | **65621,4** | **100,0** | **64801,2** | **100,0** | **64327,6** | **100,0** |

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу 0800 «Культура и кинематография», по подразделам представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей на 2023 год №74/1 от 23.12.2022 тыс. рублей, (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигнования в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/спада к 2023 году (гр.3/гр.2), % | Бюджетные ассигнования в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/ спада к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджетные ассигнования в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/ спада к 2025 году (гр.7/гр.5), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **0800 Культура и кинематография** | **76049,3** | **65621,4** | **86,3** | **64801,2** | **98,8** | **64327,6** | **99,3** |
| 0801 Культура | 73156,6 | 62736,1 | 85,8 | 61792,7 | 98,5 | 61198,8 | 99,0 |
| 0804 Другие вопросы в области культуры, кинематографии | 2892,7 | 2885,2 | 99,7 | 3008,4 | 104,3 | 3128,8 | 104,0 |

По подразделу 0801 *«Культура»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 62736,1 тыс. рублей, что на 10420,4 тыс. рублей, или на 14,2 % больше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3316,1 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на развитие доп. образования).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 2700,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на мероприятия по поддержки учреждений культуры).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3195,0 тыс. рублей (реализация календарного плана).
* Субсидии из бюджета ТО на государственную поддержку отрасли культуры из средств резервного фонда Правительства РФ – в сумме 221,9 тыс. рублей.
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 42160,3 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение деятельности МКУК ЗРКДЦ и филиалов культуры).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 130,2 тыс. рублей (доп. отпуск работникам библиотек).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5771,7 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение деятельности МКУК МЦБС (библиотека).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 170,3 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержку работникам библиотек, музеев и филиалов).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления:

* Дотации на частичную компенсацию оплаты туда работникам культуры - в сумме 5070,6 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 61792,7 тыс. рублей, что на 943,4 тыс. рублей, или на 1,5% меньше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3448,5 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на развитие доп. образования).
* Субсидии из бюджета ТО на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тыс. человек – в сумме 1136,5 тыс. рублей.
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3395,0 тыс. рублей (реализация календарного плана).
* Субсидии из бюджета ТО на государственную поддержку отрасли культуры из средств резервного фонда Правительства РФ – в сумме 219,2 тыс. рублей.
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 42160,3 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение деятельности МКУК ЗРКДЦ и филиалов культуры).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 135,4 тыс. рублей (доп. отпуск работникам библиотек).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5734,3 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение деятельности МКУК МЦБС (библиотека).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 185,7 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержку работникам библиотек, музеев и филиалов).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления:

* Дотации на частичную компенсацию оплаты туда работникам культуры - в сумме 5377,8 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 61198,8 тыс. рублей, что на 593,9 тыс. рублей, или 1,0 % меньше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3586,2 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на развитие доп. образования).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 3495,0 тыс. рублей (реализация календарного плана).
* Субсидии из бюджета ТО на государственную поддержку отрасли культуры из средств резервного фонда Правительства РФ – в сумме 221,9 тыс. рублей.
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 42160,3 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение деятельности МКУК ЗРКДЦ и филиалов культуры).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 140,9 тыс. рублей (доп. отпуск работникам библиотек).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 5704,4 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на обеспечение деятельности МКУК МЦБС (библиотека).
* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 191,3 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержку работникам библиотек, музеев и филиалов).

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления:

* Дотации на частичную компенсацию оплаты туда работникам культуры - в сумме 5698,8 тыс. рублей.

По подразделу 0804 *«Другие вопросы в области культуры, кинематографии»* в 2024 году бюджетные ассигнования составят 2885,2 тыс. рублей, что на 7,5 тыс. рублей, или на 0,2 % меньше объема утвержденных бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления:

* Расходы на выплаты по оплате труда, распорядитель бюджетных средств администрация муниципального образования Заокский район на сумму 2885,2 тыс. рублей (отдел культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта администрации МО Заокский район).

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 3008,4 тыс. рублей, что на 123,2 тыс. рублей, или на 4,3% больше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления:

* Расходы на выплаты по оплате труда, распорядитель бюджетных средств администрация муниципального образования Заокский район на сумму 3008,4 тыс. рублей (отдел культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта администрации МО Заокский район).

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 3128,8 тыс. рублей, что на 120,4 тыс. рублей, или 4,0% больше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммного направления:

* Расходы на выплаты по оплате труда, распорядитель бюджетных средств администрация муниципального образования Заокский район на сумму 3128,8 тыс. рублей (отдел культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта администрации МО Заокский район).

**Раздел 1000 «Социальная политика»**

Расходы бюджета муниципального образования по разделу 1000 «Социальная политика» на 2024 год предполагается утвердить в объеме 9616,0 тыс. рублей, что на 1299,1 тыс. рублей, или на 15,6 % больше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2023 год.

Доля расходов по разделу 1000 «Социальная политика» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования в 2024 году составит 0,8 %, в 2025 году – 0,9 %, в 2026 году – 0,9 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования расходы по разделу 1000 «Социальная политика» в 2024-2026 годах будут осуществлять 2 главных распорядителя бюджетных средств.

Данные о распределении бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу по главным распорядителям средств бюджета муниципального образования, представлены в таблице.

тыс. рублей

| **Наименования главных распорядителей (получателей) бюджетных средств** | **2023 год** | | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей на 2023 год №74/1 от 23.12.2022 тыс. рублей, (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % | Бюджетные ассигнования в соответствии с ­проектом Решения, тыс. рублей | Удель­ный вес в общем объеме бюд­жетных ассиг­нований,  % |
| Администрация муниципального образования Заокский район (851) | 7316,9 | 88,0 | 8616,0 | 89,6 | 10571,8 | 91,4 | 8965,8 | 90,0 |
| Финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район (850) | 1000,0 | 12,0 | 1000,0 | 10,4 | 1000,0 | 8,6 | 1000,0 | 10,0 |
| **ИТОГО** | **8316,9** | **100,0** | **9616,0** | **100,0** | **11571,8** | **100,0** | **9965,8** | **100,0** |

Основную долю расходов по разделу 1000 «Социальная политика» будет исполнять главный распорядитель бюджетных средств администрация муниципального образования Заокский район (в 2024 году – 89,6 %, в 2025 году – 91,4 %, в 2026 году- 90,0 %).

Распределение бюджетных ассигнований, предусматриваемых на осуществление расходов по разделу 1000 «Социальная политика», по подразделам представлено в таблице.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей на 2023 год №74/1 от 23.12.2022 тыс. рублей, (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп рост/спада к 2023 году (гр.3/гр.2), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/спада к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/спада к 2025 году (гр.7/гр.5), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Социальная политика (1000)** | **8316,9** | **9616,0** | **115,6** | **11571,9** | **120,3** | **9965,8** | **86,1** |
| 10 01 Пенсионное обеспечение | 1000,0 | 1000,0 | 100,0 | 1000,0 | 100,0 | 1000,0 | 100,0 |
| 10 03 Социальное обеспечение населения | 1000,0 | 1000,0 | 100,0 | 2613,6 | 261,3 | 1000,0 | 38,3 |
| 10 04 Охрана семьи и детства | 5616,9 | 6916,0 | 123,1 | 7258,2 | 104,9 | 7265,8 | 100,0 |
| 1006 Другие вопросы в области социальной политики | 700,0 | 700,0 | 100,0 | 700,0 | 100,0 | 700,0 | 100,0 |

*По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение»* в 2024-2026 годах бюджетные ассигнования составят 1000,0 тыс. рублей, бюджетные ассигнования остались на уровне объема утвержденных бюджетных ассигнований на 2023 год, распорядитель бюджетных средств финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район, доплаты к муниципальной пенсии.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммных расходов.

*По подразделу 10 03 «Социальное обеспечение населения»*в 2024 году бюджетные ассигнования составят 1000,0 тыс. рублей, бюджетные ассигнования остались на уровне объема утвержденных бюджетных ассигнований на 2023 год, распорядитель бюджетных средств финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район. Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммных расходов на единовременную выплату из бюджета МО Заокский район на рождение детей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 2613,6 тыс. рублей, что на 1613,6 тыс. рублей, или 161,3% больше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2024 год.

Распорядитель бюджетных средств финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район. Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммных расходов на единовременную выплату из бюджета МО Заокский район на рождение детей в сумме 1000,0 тыс. рублей.

Распорядитель бюджетных средств администрация муниципального образования Заокский район. Субвенции на осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных ФЗ от 24.11.1995 года №181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в РФ» в сумме 1613,6 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 1000,0 тыс. рублей, что на 1613,6 тыс. рублей, или на 161,3% меньше объема бюджетных ассигнований по указанному подразделу на 2025 год.

Распорядитель бюджетных средств финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район. Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках непрограммных расходов на единовременную выплату из бюджета МО Заокский район на рождение детей в сумме 1000,0 тыс. рублей.

*По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»*в 2024 году бюджетные ассигнования составят 6916,0 тыс. рублей, что на 1299,1 тыс. рублей, или на 18,8 %, больше объема утвержденных ассигнований на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1912,6 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на выплату компенсации части платы взимаемой с родителей).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 32,2 тыс. рублей (обеспечение молоком и молочными продуктами отдельных категорий учащихся).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1072,9 тыс. рублей (семейная форма образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 56,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержка родителям детей-инвалидов).

Субсидии бюджета ТО местным бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках программы «Обеспечение жильем молодых семей МО Заокский район» в сумме 3842,3 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 7258,2 тыс. рублей, что на 342,2 тыс. рублей, или на 4,7 %, больше объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

- «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район»

администрация муниципального образования Заокский район - в сумме

2255,5 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на

выплату компенсации части платы взимаемой с родителей).

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 32,2 тыс. рублей (обеспечение молоком и молочными продуктами отдельных категорий учащихся).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1072,9 тыс. рублей (семейная форма образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 25,6 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержка родителям детей-инвалидов).

Субсидии бюджета ТО местным бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках программы «Обеспечение жильем молодых семей МО Заокский район» в сумме 3872,0 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 7265,8 тыс. рублей, что на 7,6 тыс. рублей, или на 0,1 %, больше объема бюджетных ассигнований по подразделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

«Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район»

администрация муниципального образования Заокский район - в сумме

2255,5 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на

выплату компенсации части платы взимаемой с родителей).

* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 32,2 тыс. рублей (обеспечение молоком и молочными продуктами отдельных категорий учащихся).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1072,9 тыс. рублей (семейная форма образования).
* «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 27,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на соц. поддержка родителям детей-инвалидов).

Субсидии бюджета ТО местным бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках программы «Обеспечение жильем молодых семей МО Заокский район» в сумме 3878,2 тыс. рублей.

*По подразделу 1006 «Другие вопросы в области социальной политики»* на 2024 год предполагается утвердить в объеме 700,0 тыс. рублей, что соответствует объемам расходов по указанному разделу на 2023 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Работа с населением муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 700,0 тыс. рублей

На 2025-2026 годы предполагается утвердить бюджетные ассигнования в объеме 700,0 тыс. рублей, что соответствует объемам расходов по указанному разделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Работа с населением муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 700,0 тыс. рублей

**Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»**

Расходы бюджета муниципального образования Заокский район по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» на 2024 год предполагается утвердить в объеме 1350,0 тыс. рублей, что на 3006,2 тыс. рублей, или на 31,0 % меньше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2023 год.

Доля расходов по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования в 2024 году составит 0,1 %, в 2025 году – 0,1 %, в 2026 году – 0,1 %.

В соответствии с ведомственной структурой расходов бюджета муниципального образования расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт» в 2024-2026 годах будут осуществлять 1 главный распорядитель бюджетных средств – администрация муниципального образования Заокский район.

тыс. рублей

| **Наименования разделов и подразделов** | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей на 2023 год №74/1 от 23.12.2022 тыс. рублей, (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп рост/спада к 2023 году (гр.3/гр.2), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/спада к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/спада к 2025 году (гр.7/гр.5), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **Физическая культура и спорт (1100)** | **4356,2** | **1350,0** | **31,0** | **1050,0** | **77,8** | **1050,0** | **100,0** |
| 11 01 Физическая культура | 4356,2 | 1350,0 | 31,0 | 1050,0 | 77,8 | 1050,0 | 100,0 |
| 11 02 Массовый спорт | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

По подразделу 1101 «Физическая культура» в 2024 году бюджетные ассигнования составят 1350,0 тыс. рублей, что на 3006,2 тыс. рублей, или на 31,0 % меньше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2023 год. Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1350,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на развитие спортивно-оздоровительной работы и массового спорта).

В 2025 году бюджетные ассигнования составят 1050,0 тыс. рублей, что на 300,0 тыс. рублей, или 22,2% меньше утвержденного объема расходов по указанному разделу на 2024 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1050,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на развитие спортивно-оздоровительной работы и массового спорта).

В 2026 году бюджетные ассигнования составят 1050,0 тыс. рублей, что соответствует утвержденным объемам расходов по указанному разделу на 2025 год.

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Развитие культуры, спорта и реализация молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» администрация муниципального образования Заокский район - в сумме 1050,0 тыс. рублей (бюджетные ассигнования предусматриваются на развитие спортивно-оздоровительной работы и массового спорта).

По подразделу 1102 «Массовый спорт» на 2024-2026 годы бюджетные ассигнования не предусмотрены.

**Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»**

Расходы бюджета муниципального образования Заокский район по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» предусматриваются в бюджете муниципального образования на 2024 год в сумме 6918,8 тыс. рублей, что на 675,8 тыс. рублей, или на 10,8 %, меньше суммы трансфертов, предусмотренных на 2023 год.

Доля расходов по 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» в общем объеме расходов бюджета муниципального образования Заокский район в 2024 году составит 0,5%, в 2025 году – 0,6% и в 2026 году - 0,6% .

Главным распорядителем средств бюджета муниципального образования, предусматриваемых по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», определено финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район (ГРБС 850).

Данные о бюджетных ассигнованиях по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» на 2024 – 2026 годы приведены в следующей таблице.

тыс. рублей

|  | **2023 год** | **2024 год** | | **2025 год** | | **2026 год** | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Решение Собрания представителей на 2023 год №74/1 от 23.12.2022 тыс. рублей, (с изм. от 06.10.2023 №3/2) | Бюджетные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп рост/спада к 2023 году (гр.3/гр.2), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/спада к 2024 году (гр.5/гр.3), % | Бюджет­ные ассигно­вания в соответ­ствии с проектом Решения, тыс. рублей | Темп роста/спада к 2025 году (гр.7/гр.5), % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» - всего** | **6244,0** | **6919,8** | **110,8** | **7196,7** | **104,0** | **7484,6** | **104,0** |
| 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» | 6244,0 | 6919,8 | 110,8 | 7196,7 | 104,0 | 7484,6 | 104,0 |
| 1403 Прочие межбюджетные трансферты общего характера | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Бюджетные ассигнования *по подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»* предусмотрены в бюджете муниципального образования в 2024 году 6919,8 тыс. рублей, что на 675,8 тыс. рублей, или на 10,8 %, меньше суммы трансфертов, предусмотренных на 2023 год:

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район», распорядитель бюджетных средств финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район в сумме 6919,8 тыс. рублей.

На 2025 год бюджетные ассигнования составят 7196,8 тыс. рублей, что на 276,9 тыс. рублей, или на 4 %, больше объема бюджетных ассигнований по подразделу за 2024 год:

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район», распорядитель бюджетных средств финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район в сумме 7196,7 тыс. рублей.

На 2026 год бюджетные ассигнования составят 7484,6 тыс. рублей, что на 287,9 тыс. рублей, или на 4,0 %, больше объема бюджетных ассигнований по подразделу за 2025 год:

Исполнение расходов по подразделу будет осуществляться в рамках программного направления:

* «Управление муниципальными финансами муниципального образования Заокский район», распорядитель бюджетных средств финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район в сумме 7484,6 тыс. рублей.

Бюджетные ассигнования *по подразделу 1403 «Прочие межбюджетные трансферты»* в бюджете муниципального образования Заокский район на 2024-2026 годы не предусмотрены.

**Раздел 9900 «Условно утвержденные расходы»**

Бюджетные ассигнования муниципального образования Заокский район по разделу 99 «Условно утвержденные расходы» на 2025 год предусматривают в размере 14891,3 тыс. рублей, что составит 1,2 % от общей суммы расходов (1205700,6 тыс. рублей).

В 2026 году бюджетные ассигнования по разделу предусматривается в размере 30201,2 тыс. рублей, что составит 2,4 % от общей суммы расходов (12508757,5 тыс. рублей).

**Дефицит бюджета**

Дефицит бюджета района в 2024 году определен в размере 51852,1 тыс. рублей или 9,0 % от общего годового объема доходов бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений, в 2025 году в размере 44426,4 тыс. рублей и в 2026 году в размере 34892,0 тыс. рублей или соответственно 7,8% и 5,8% от общего годового объема доходов бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений.

**ВЫВОДЫ И ПРЕДЛОЖЕНИЯ**

1. Особенностями проекта бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2024 и 2026 годов являются:

- составление проекта бюджета муниципального образования Заокский район с учетом вступающих в силу с 01.01.2024 изменений бюджетного и налогового законодательства, а также с учетом предполагаемых к принятию нормативных правовых актов Российской Федерации и Тульской области, вступающих в силу с 1 января 2024 года;

- формирование расходов бюджета муниципального образования Заокский район в структуре муниципальных программ муниципального образования Заокский район;

- сохранение приоритета социального блока в структуре расходов бюджета муниципального образования: образование, культура, физкультура и спорт, социальная политика;

- индексация по уровню инфляции публичных нормативных и приравненных к ним обязательств;

- формирование бюджета с учетом дополнительных бюджетных ассигнований на реализацию указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, в том числе на повышение заработной платы работникам бюджетных учреждений в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 07.05.2012 № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», Распоряжение правительства Тульской области от 31.07.2020 N 577-р «Об индексации заработной платы работников государственных учреждений (организаций) Тульской области»;

- увеличение расходов на оплату коммунальных услуг в соответствии с индексами роста потребительских цен;

- увеличение объема средств, направляемых в бюджеты поселений на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности.

2.Основные параметры бюджета муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2025 – 2026 годов:

В 2024 году доходы прогнозируются в сумме 1160455,7 тыс. рублей с увеличением к предыдущему году на 5,4 % или 59900,4 тыс. рублей (1100555,3 тыс. рублей), расходы прогнозируются в сумме 1212307,8 тыс. рублей с увеличением к предыдущему году на 2,2 % или 25924,6 тыс. рублей (1186383,2 тыс. рублей).

Предельный размер дефицита бюджета на 2024 год в сумме 51852,1 тыс. рублей.

В 2025 году:

* общий объем доходов бюджета прогнозируется 1161274,2 тыс. рублей, с увеличением к предыдущему году на 0,1 % или 818,5 тыс. рублей (1160455,7 тыс. рублей);
* общий объем расходов бюджета прогнозируется 1205700,6 тыс. рублей с уменьшением к предыдущему году на 0,5 % или 6607,2 тыс. рублей (1212307,8 тыс. рублей), в том числе условно утвержденные расходы в сумме 14891,3 тыс. рублей;

Предельный размер дефицита бюджета на 2025 год в сумму 44426,4 тыс. рублей.

В 2026 году:

* общий объем доходов бюджета прогнозируется 1215965,5 тыс. рублей, с увеличением к предыдущему году на 4,7 % или 54691,3 тыс. рублей (1161274,2 тыс. рублей);
* общий объем расходов бюджета прогнозируется 1250857,5 тыс. рублей с увеличением к предыдущему году на 3,7 % или 45156,9 тыс. рублей (1205700,6 тыс. рублей), в том числе условно утвержденные расходы в сумме 34892,0 тыс. рублей;

Предельный размер дефицита бюджета на 2026 год в сумму 34892,0 тыс. рублей.

3. Объем расходов бюджета муниципального образования Заокский район, сформированный программно-целевым методом, в 2024 году составит 93,7%; в 2025 году составит 89,2%; 2026 году – 89,7% в общем объеме расходов бюджета муниципального образования (без учета условно утвержденных расходов).

В структуре общего объема расходов бюджета муниципального образования Заокский район, направляемых на реализацию муниципальных программ, наибольшие доли составляют муниципальные программы «Развитие образования в муниципальном образовании Заокский район» (в 2024, 2025, 2026 годах – 70,1%; 74,4%; 75,8% соответственно), «Развитие дорожного хозяйства муниципального образования Заокский район» (в 2024, 2025, 2026 годах – 10,4 %; 10,5%; 10,2% соответственно), «Обеспечение качественными услугами ЖКХ населения муниципального образования Заокский район» (в 2024, 2025, 2026 годах – 6,7%; 4,1%; 3,2% соответственно), «Развитие культуры, спорта и реализации молодежной политики на территории муниципального образования Заокский район» (в 2024, 2025, 2026 годах – 5,0%; 4,1%; 4,0%), «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании Заокский район» (в 2024, 2025, 2025 годах – 2,3%; 1,7%; 1,7%), «Управление имуществом и земельными ресурсами, находящимися в собственности муниципального образования Заокский район и государственной неразграниченной собственности» (в 2024, 2025, 2026 годах -2,3%; 2,5%; 2,4%).

4. В прогнозируемый период порядка 94,2% расходов будут осуществлять главный распорядитель средств бюджета администрация муниципального образования Заокский район (ГРБС).

* финансовое управление администрации муниципального образования Заокский район (код ГРБС – 850), доля расходов которого в общей сумме расходов составит в 2024 году- 5,3 %, в 2025 году – 5,4%, в 2026 году – 5,4%;
* администрация муниципального образования Заокский район (код ГРБС – 851), доля расходов которого в общей сумме расходов составит в 2024 году- 94,2%, в 2025 году – 94,1%, в 2026 году – 94,1 %;
* комитет по земельно-имущественным отношениям администрации муниципального образования Заокский район (код ГРБС – 860), доля расходов которого в общей сумме расходов составит в 2024 году- 0,5 %, в 2026 году – 0,5%, в 2026 году – 0,5%.

5. Дефицит бюджета района в 2024 году определен в размере 51852,1 тыс. рублей или 9,0 % от общего годового объема доходов бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений, в 2025 году в размере 44426,4 тыс. рублей и в 2026 году в размере 34892,0 тыс. рублей или соответственно 7,8% и 5,8% от общего годового объема доходов бюджета района без учета объема безвозмездных поступлений.

**Собранию представителей предлагается:**

-рассмотреть и принять (утвердить) Решение «О бюджете муниципального образования Заокский район на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов» в соответствии с процедурами согласно Положению «О бюджетном процессе».

**Председатель**

**Контрольно-счетной комиссии**

**муниципального образования**

**Заокский район О.М. Блажей**

1. Здесь и далее для анализа расходов бюджета муниципального образования Заокский район на 2024-2026 годы расходы бюджета муниципального образования 2023 года приведены в соответствии с Решением Собрания представителей муниципального образования Заокский район от 23.12.2022 № 74/1 «О бюджете муниципального образования Заокский район на 2023 год и плановый период 2024 и 2025 годов». [↑](#footnote-ref-1)