

## **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

### **к проекту решения Совета муниципального района «Карымский район» «О бюджете муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов»**

Проект закона решения Совета муниципального района «Карымский район» «О бюджете муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» подготовлен с учетом основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального района «Карымский район» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов.

При формировании бюджетных проектировок использовались: основные показатели социально-экономического развития муниципального района «Карымский район» на 2024 год и на период до 2026 года;

базовые статистические показатели, сведения налоговых органов о налогооблагаемой базе, начисленных и поступивших суммах доходов в бюджет муниципального района; информация администраторов доходов;

объемы межбюджетных трансфертов на 2024–2026 годы, предусмотренные бюджету муниципального района «Карымский район» из краевого бюджета в соответствии с проектом Закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект закона о бюджете).

Бюджетная и налоговая политика муниципального района «Карымский район» на среднесрочную перспективу ориентирована в первую очередь на преемственность целей и задач предыдущего планового периода, новых реалий геополитической ситуации и создание условий для социально-экономического развития муниципального района «Карымский район».

Необходимым условием решения поставленных задач остается сохранение устойчивости и сбалансированности бюджета района, приоритизация и повышение эффективности бюджетных расходов, обеспечение соответствия объема расходных обязательств муниципального района «Карымский район» имеющимся финансовым источникам.

## **ОСНОВНЫЕ ПАРАМЕТРЫ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА**

Основные характеристики бюджета муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов соответственно составили:

- 1) общий объем доходов:
  - в 2024 году – 1087492,0 тыс. рублей;
  - в 2025 году – 982310,4 тыс. рублей;
  - в 2026 году – 964733,2 тыс. рублей;
- 2) общий объем расходов:
  - в 2024 году – 1087492,0 тыс. рублей;
  - в 2025 году – 982310,4 тыс. рублей;

- в 2026 году – 964733,2 тыс. рублей;
- 3) бюджет сбалансирован.

## ДОХОДЫ

Формирование доходной части бюджета муниципального района «Карымский район» на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов осуществлялось на основе прогноза социально-экономического развития муниципального района, основных направлений бюджетной и налоговой политики, оценки поступлений доходов в бюджет муниципального района в 2023 году.

В целях обеспечения стабильного исполнения бюджета в 2024 году, формирование доходов муниципального района выполнено на основе базового варианта прогноза социально-экономического развития.

В расчетах бюджета муниципального района учитывалось действующее налоговое и бюджетное законодательство, а также изменения законодательства Российской Федерации и предлагаемые Правительством Российской Федерации, Правительством Забайкальского края изменения, вступающие в силу в период 2024-2026 годов, в том числе учтено:

- замена дотации из краевого фонда финансовой поддержки муниципальных районов на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов дополнительным нормативом отчисления от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального района в размере:

- на 2024 год – 15,8 % (206656,5 тыс. руб.);
- на 2025 год – 14,2 % (136936,3 тыс. руб.);
- на 2026 год – 12,9 % (133765,9 тыс. руб.);

- приказ Министерства финансов от 01.06.2023 № 80н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2024 год (на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов)»

Прогнозирование доходов бюджета муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов года произведено Комитетом по финансам муниципального района «Карымский район» на основании уточненной оценки исполнения доходов в текущем году и по результатам взаимодействия с органами администрации муниципального района «Карымский район» и главными администраторами доходов.

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района в 2024 году прогнозируются в объеме 357 825,2 тыс. рублей, что составляет 113,1 % к оценке 2023 года (увеличение на 41 318,7 тыс. рублей). На 2025 год доходы планируются в объеме 367 108,7 тыс. рублей, что составляет 102,6 % от прогнозируемых доходов на 2024 год (увеличение на 9 283,5 тыс. рублей). На 2026 год – в объеме 374 940 тыс. рублей, что составляет 102,1 % от прогнозируемых доходов на 2025 год (увеличение на 7 831,3 тыс. рублей).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 – 2026 годах приведены в приложении № 1 к пояснительной записке.

Прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов в разрезе групп, подгрупп классификации доходов приведены в приложении № 2 к пояснительной записке.

Налоговые доходы бюджета муниципального района на 2024 год прогнозируются с темпом роста к предыдущему году на 114,2 % (увеличение на 43 383,3 тыс. рублей), в 2025 году с темпом роста на 102,7 % (увеличение на 9 283,5 тыс. рублей), в 2026 году - на 102,2 % (увеличение на 7 831,3 тыс. рублей).

Рост налоговых доходов 2024 - 2025 годов произошел за счет: увеличения налогооблагаемой базы (фонда оплаты труда) по налогу на доходы физических лиц; увеличения прогнозирования налога на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации и налогов, сборов, увеличения дифференцированного норматива отчислений в бюджет муниципального района от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения.

Неналоговые доходы бюджета муниципального района в 2024 году прогнозируются в объеме 8 846,6 тыс. рублей с темпом роста к оценке 2023 года на 81,1 % (уменьшение на 2 064,6 тыс. рублей). Снижение обусловлено уменьшением доходов от продажи материальных и нематериальных активов. В 2025 и 2026 годах неналоговые доходы прогнозируются на уровне прогнозных назначений 2024 года.

Прогнозные показатели и структура доходов бюджета муниципального района в разрезе групп, подгрупп доходов приведены в приложении № 3.

В структуре доходов бюджета муниципального района основными являются: налог на доходы физических лиц; налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами; налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации, налог на совокупный доход. Их доля в составе налоговых и неналоговых доходов в 2024 году составляет 95,9 %, 2025 году – 96,0 % и в 2026 году – 96,1 %.

## **Расчеты доходов бюджета муниципального района на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов**

### **Налоговые доходы**

#### **Налог на доходы физических лиц**

Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц рассчитан в соответствии с положениями главы 23 «Налог на доходы физических лиц» части второй Налогового кодекса Российской Федерации, исходя из проектируемого по данным Министерства экономического развития Забайкальского края фонда заработной платы работников организаций в объеме 7 065,1 млн. рублей с учетом стандартных и других вычетов и распределения по нормативу отчислений, согласно Бюджетному кодексу Российской Федерации:

1. в размере 5,0 % от поступлений в консолидированный бюджет Забайкальского края налога на доходы физических лиц, взимаемого на территориях городских поселений;

2. в размере 13,0 % от поступлений в консолидированный бюджет Забайкальского края налога на доходы физических лиц, взимаемого на территориях сельских поселений;

3. в размере 4,0 % от поступлений в консолидированный бюджет Забайкальского края налога на доходы физических лиц, взимаемого на территориях городских поселений, в части суммы налога, превышающей 650 тыс. рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 млн. рублей;

4. в размере 11,0 % от поступлений в консолидированный бюджет Забайкальского края налога на доходы физических лиц, взимаемого на территориях сельских поселений, в части суммы налога, превышающей 650 тыс. рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 млн. рублей.

В расчетах учтен налог на доходы физических лиц от прочих источников доходов (обязанность по исчислению, удержанию и перечислению которых возложена на налоговых агентов, а также от физических лиц, зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей, частных нотариусов, от иностранных граждан, осуществляющих трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента и иных доходов, подлежащих налогообложению).

Общая сумма поступлений налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального района в 2024 году составит 207 611,5 тыс. рублей (с учетом дополнительного норматива отчислений на 2024 год, установленного проектом закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» 15,8 % с увеличением к оценке исполнения за 2023 год на 36,3 % или 55 341,3 тыс. рублей. При расчетах учтено увеличение фонда оплаты труда; погашение недоимки прошлых лет.

Прогнозируемый объем налога на доходы физических лиц составит на 2025 год 202 759,0 тыс. рублей с уменьшением к 2024 году на 2,3 % или 4 852,5 тыс. рублей. Уменьшение за снижения дополнительного норматива отчислений до 14,2 %.

На 2026 год сумма налога на доходы физических лиц, зачисляемая в бюджет муниципального района планируется в объеме 204 406,0 тыс. рублей с ростом к 2025 году на 0,8 % или на 1 647,0 тыс. рублей.

Прогнозирование налога на доходы на 2025 и 2026 годы проведены с учетом дополнительного норматива отчислений на 2025 и 2026 годы, установленных проектом закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» соответственно 14,2 % и 12,9 %.

#### **Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

В соответствии с пунктом 7 статьи 1 Федерального закона от 03.12.2012 № 244-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации

и отдельные законодательные акты Российской Федерации» внесены дополнения в статью 58 Бюджетного кодекса Российской Федерации, согласно которым органы государственной власти субъекта Российской Федерации обязаны установить дифференцированные нормативы отчислений в местные бюджеты от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, исходя из зачисления в местные бюджеты не менее 20 % налоговых доходов консолидированного бюджета субъекта Российской Федерации от указанного налога и исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения, находящихся в собственности соответствующих муниципальных образований.

Таким образом, оценка налогового потенциала по акцизам по подакцизным товарам (продукции) в целом на 2024 год рассчитана в сумме 15 411,5 тыс. рублей с учетом дифференцированных нормативов отчислений на 2024 год, установленных проектом закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» и протяженностью автодорог муниципального района.

Прогнозируемый объем акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, в бюджет муниципального района составит на 2025 год 16 338,6 тыс. рублей, на 2026 год 17 287,5 тыс. рублей.

#### **Налоги на совокупный доход**

В прогнозе налогов на совокупный доход, учтены поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности по нормативу 100 %, единого сельскохозяйственного налога, взимаемого на территориях городских поселений по нормативу 50 % и налога взимаемого на территориях сельских поселений по нормативу 70 % и налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения по нормативу 100 %.

Ожидаемое исполнение 2023 года по налогам на совокупный доход составило 16 359,3 тыс. рублей. Прогнозные показатели 2024 года – 21 011,6 тыс. рублей, 2025 года – 23 034,0 тыс. рублей, 2026 года – 23 863,4 тыс. рублей, в том числе:

1. В соответствии со статьей 7(2) главы 2 Закона Забайкальского края от 20.12.2011 № 608-33К (ред. 25.12.2020) «О межбюджетных отношениях в Забайкальском крае» в бюджеты муниципальных районов, муниципальных округов, городских округов зачисляются доходы от налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (далее – УСН), подлежащего зачислению в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и законодательством о налогах и сборах в бюджет Забайкальского края, по нормативу не менее 20 % поступлений в консолидированный бюджет Забайкальского края от указанного налога.

Таким образом, оценка налогового потенциала по налогу, взимаемому в связи с применением УСН в целом на 2024 год рассчитана в сумме 18 650,6

тыс. рублей с учетом дифференцированных нормативов отчислений на 2024 год, установленных проектом закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов».

Объем налога, взимаемого в связи с применением УСН в бюджет муниципального района на 2025 и 2026 годы прогнозируется в сумме 20 723,4 тыс. рублей и 21 552,4 тыс. рублей соответственно.

2. В соответствии с пунктом 8 статьи 5 Федерального закона от 29.06.2012 (ред. от 02.06.2016) № 97-ФЗ «О внесении изменений в часть первую и часть вторую Налогового кодекса Российской Федерации и статью 26 Федерального закона «О банках и банковской деятельности»» положения главы 26.3 части второй Налогового кодекса Российской Федерации с 1 января 2021 года не применяются. В связи с этим оценка налогового потенциала по налогу на вмененный доход для отдельных видов деятельности в бюджет района в 2024 году прогнозируется в сумме 50,0 тыс. рублей. Прогноз включает в себя сумму задолженности по налогу за предыдущие периоды.

3. Прогнозные поступления единого сельскохозяйственного налога в бюджет рассчитаны исходя из фактических поступлений 2022 года, 9 месяцев 2023 года полученных из программного комплекса «Бюджет-Смарт» (подсистемы «Плательщики и уплаченные доходы»).

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации единый сельскохозяйственный налог подлежит зачислению в консолидированный бюджет района по нормативу 100 %, в том числе 50 % в бюджет района от единого сельскохозяйственного налога, взимаемого на территориях городских поселений и 70 % от единого сельскохозяйственного налога, взимаемого на территориях сельских поселений, 50 % в бюджеты городских поселений и 30 % в бюджеты сельских поселений.

Ожидаемые поступления единого сельскохозяйственного налога на 2023 год определены в сумме 111,0 тыс. рублей, темп роста к 2022 году составил 106,3 % или 6,6 тыс. рублей.

Оценка налогового потенциала по единому сельскохозяйственному налогу в бюджет района в 2024 году прогнозируется в сумме 111,0 тыс. рублей. На плановый период 2025 и 2026 годов поступление налога планируется на уровне показателей 2024 года.

4. По налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения ожидаемое исполнение 2023 года 1 600,0 тыс. рублей, снижение к 2022 году предварительно составит 828,7 тыс. рублей. На отрицательную динамику поступлений повлияло снижение количества налогоплательщиков, в связи с переходом на другие режимы налогообложения и снятием плательщиков с учета как индивидуальных предпринимателей.

Объем поступления доходов по налогу в бюджет района в 2024 году прогнозируется в сумме 2 200,0 тыс. рублей. На плановый период 2025 и 2026 годов поступление налога планируется на уровне планируемых бюджетных назначений 2024 года.

## **Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами**

Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами на 2024 год в бюджете прогнозируются в объеме 99 144,0 тыс. рублей или 107,5 % к годовым бюджетным назначениям 2023 года.

В составе данных платежей, зачисляемых в доходы района, предусмотрены налоги:

- налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых,
- налог на добычу прочих полезных ископаемых (за исключением полезных ископаемых в виде природных алмазов).

Налог на добычу полезных ископаемых рассчитан на основании прогнозных показателей отдела экономики и инвестиционной политики администрации района. В расчетах поступлений учтены ожидаемые объемы добычи полезных ископаемых, прогнозируемый уровень цен на них и налоговые ставки, предусмотренные главой 26 «Налог на добычу полезных ископаемых» части второй Налогового кодекса Российской Федерации.

В соответствии со статьей 56 Бюджетного кодекса Российской Федерации зачисление налога на добычу полезных ископаемых в консолидированный бюджет Забайкальского края предусматривается по нормативу 60,0 %. Из общего объема поступлений в консолидированный бюджет Забайкальского края 45,0 % направляется на формирование доходов бюджета района.

На плановый период 2025 и 2026 годов поступление налога прогнозируется соответственно 110 330,1 тыс. рублей, 114 736,5 тыс. рублей.

## **Государственная пошлина**

Оценка налогового потенциала по государственной пошлине на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов произведена на основании данных, представленных главными администраторами поступлений государственной пошлины в местный бюджет на очередной финансовый год с учетом изменений законодательства.

В бюджет муниципального района зачисляется государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями. Ожидаемое поступление государственной пошлины в 2023 году 5 706,9 тыс. рублей, со снижением к факту 2022 года на 9,4 % или 593,8 тыс. рублей.

Общий объем прогнозируемых поступлений государственной пошлины в бюджет района в 2024 году составит 5 800,0 тыс. рублей, в том числе:

- по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями в объеме 5 800,0 тыс. рублей;

На плановый период 2025 и 2026 годов поступление государственной пошлины прогнозируется на уровне 2024 года.

## **Неналоговые доходы**

Неналоговые доходы бюджета муниципального района сформированы за счет доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной

собственности, платежей при пользовании природными ресурсами, доходов от продажи материальных и нематериальных активов и штрафных санкций.

### **Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, подлежащие зачислению в местный бюджет, рассчитаны на 2024 год в сумме 4 235,0 тыс. рублей и составляют 101,5 % к показателям бюджета 2023 года.

Оценка неналогового потенциала указанных доходов местного бюджета произведена по данным комитета по управлению имуществом, земельным вопросам и градостроительной деятельности администрации муниципального района «Карымский район».

Доходы, получаемые в виде арендной платы, предусмотрены в следующих размерах:

- за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, в сумме 3 000,0 тыс. рублей. Норматив отчисления составляет 100 % от общего объема поступлений в консолидированный бюджет муниципального района;

- за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, в сумме 335,0 тыс. рублей. Норматив отчисления составляет 50 % от общего объема поступлений в консолидированный бюджет муниципального района;

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) в сумме 900,0 тыс. рублей. Норматив отчисления составляет 100 % от общего объема поступлений в консолидированный бюджет муниципального района.

На плановый период 2025 и 2026 годов поступление доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности прогнозируется на уровне 2024 года.

### **Платежи при пользовании природными ресурсами**

Ожидаемое исполнение по плате за негативное воздействие на окружающую среду за 2023 год составит 268,6 тыс. рублей. Оценка неналогового потенциала по данным платежам на 2024 год произведена на основании поступлений 2023 года и составит 293,1 тыс. рублей. Норматив зачисления в бюджет муниципального района с 2020 года составляет 60 %, на основании части второй статьи 62 Бюджетного кодекса Российской Федерации (с учетом изменений вступающих в силу с 1 января 2020 года).

На плановый период 2025 и 2026 годов поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду спрогнозировано на уровне 2024 года.

### **Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

Оценка неналогового потенциала указанных доходов местного бюджета произведена по данным комитета по управлению имуществом, земельным вопросам и градостроительной деятельности.

Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) спрогнозированы на 2024 год в сумме 850,0 тыс. рублей.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений, спрогнозированы на 2024 год в объеме 60,0 тыс. рублей. Норматив отчисления составляет 100 % от общего объема поступлений в консолидированный бюджет муниципального района.

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, спрогнозированы на 2023 год в объеме 70,0 тыс. рублей. Норматив отчисления составляет 50 % от общего объема поступлений в консолидированный бюджет муниципального района.

На плановый период 2025 и 2026 годов поступление доходов от продажи материальных и нематериальных активов прогнозируется на уровне данных 2024 года.

### **Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Положениями Федерального закона от 15.04.2019 № 62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации» закреплен новый принцип зачисления с 01 января 2020 года в бюджеты бюджетной системы РФ доходов от уплаты штрафов, неустоек, пеней и платежей, поступающих от реализации конфискованного имущества, компенсации ущерба, возмещения вреда окружающей среде.

В связи с чем, по штрафам, санкциям, возмещению ущерба в составе неналоговых доходов на 2024 год в местный бюджет прогнозируется поступление доходов в сумме 3 338,5 тыс. рублей, то есть на уровне ожидаемого исполнения 2023 года.

На плановый период 2025 и 2026 годов общий объем поступлений по штрафам, санкциям, возмещению ущерба в составе неналоговых доходов спрогнозирован на уровне данных 2024 года.

### **Безвозмездные поступления**

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из бюджета субъекта в 2024 году, предусмотрен на основании проекта закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов» (далее – проект закона о бюджете субъекта) в сумме 712 450,8 тыс. рублей.

Общий объем межбюджетных трансфертов из бюджета субъекта в 2025 году составит 615 201,7 тыс. рублей, в 2026 году – 589 793,2 тыс. рублей.

Показатели безвозмездных поступлений приведены в приложении № 4.

**Объем дотаций** бюджету муниципального района предусмотрен на 2024 год в объеме 126 306,0 тыс. рублей, на 2025 год в объеме 83 284,0 тыс. рублей, на 2026 год в объеме 74 274,0 тыс. рублей.

**Объем субсидий** бюджету муниципального района «Карымский район» предусмотрен на 2024 год в объеме 3 344,7 тыс. рублей, на 2025 год в объеме 3 012,6 тыс. рублей, на 2026 год в объеме 2 918,6 тыс. рублей.

**Объем субвенций** бюджету муниципального района «Карымский район» на 2024 год предусмотрен в объеме 541 992,8 тыс. рублей, на 2025 год в объеме 491 144,7 тыс. рублей, на 2026 год в объеме 477 229,4 тыс. рублей.

**Объем иных межбюджетных трансфертов** бюджету муниципального района «Карымский район» предусмотрен на 2024 год в объеме 40 807,3 тыс. рублей, на 2025 год в объеме 37 760,4 тыс. рублей, на 2026 год в объеме 35 371,2 тыс. рублей.

**Всего в бюджет района в 2024 году подлежит к перечислению межбюджетных трансфертов в сумме 729 666,8 тыс. рублей, из них: из краевого бюджета 712 450,8 тыс. рублей**, в том числе:

- дотации бюджетам муниципальных районов в сумме **126 306,0 тыс. рублей, в том числе:**

1) на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных районов (муниципальных округов, городских округов) в сумме 126 306,0 тыс. рублей;

- субсидии бюджетам муниципальных районов в сумме **3 344,7 тыс. рублей, в том числе:**

1) на финансирование расходов, связанных с предоставлением педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций права на увеличение тарифной ставки (должностного оклада) на 25 % в поселках городского типа (рабочих поселках) (кроме педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций и муниципальных общеобразовательных организаций) в сумме 3 344,7 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам муниципальных районов в сумме **541 992,8 тыс. рублей, в том числе:**

1) на осуществление государственного полномочия по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними в сумме 18 733,8 тыс. рублей, в том числе на:

- осуществление выплат 13 414,9 тыс. рублей;

- администрирование государственного полномочия 5 318,9 тыс. рублей;

2) на предоставление компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в образовательных организациях в сумме 487,8 тыс. рублей;

3) для осуществления государственных полномочий в сфере труда в сумме 762,5 тыс. рублей;

4) распределение единой субвенции местным бюджетам в сумме 1 833,8 тыс. рублей;

5) на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий в Забайкальском крае в сумме 6,1 тыс. рублей;

6) на предоставление дотаций бюджетам городских и сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности в сумме 4 993,0 тыс. рублей;

7) на обеспечение льготным питанием детей из малоимущих семей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 6 142,5 тыс. рублей;

8) на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 503 122,5 тыс. рублей, в том числе:

- дошкольное образование – 174 280,1 тыс. рублей
- общее образование – 328 842,4 тыс. рублей,

9) на осуществление государственного полномочия по организации социальной поддержки отдельных категорий граждан путем обеспечения льготного проезда на городском и пригородном пассажирском транспорте общего пользования (кроме воздушного и железнодорожного) в сумме 49,6 тыс. рублей, в том числе:

- на организацию социальной поддержки отдельных категорий граждан путем обеспечения льготного проезда на городском и пригородном пассажирском транспорте общего пользования (кроме воздушного и железнодорожного) 49,6 тыс. рублей;

10) на осуществление государственного полномочия по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 2 480,7 тыс. рублей. в том числе на:

- на организацию мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 2 346,7 тыс. рублей;
- на осуществление государственных полномочий в сумме 134,0 тыс. рублей;

11) на обеспечение отдыха, организацию и обеспечение оздоровления детей в каникулярное время в муниципальных организациях отдыха детей и их оздоровления в сумме 3 368,7 тыс. рублей;

12) на осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 11,8 тыс. рублей;

- **иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов в сумме 58 023,3 тыс. рублей, в том числе:**

**из бюджета субъекта в сумме 40 807,3 тыс. рублей:**

1) на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 27 888,8 тыс. рублей;

2) на финансовое обеспечение выплаты ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования, в соответствии с Законом Забайкальского края от 16 июля 2020 года № 1843-33К "О выплате ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций Забайкальского края, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования" в сумме 3 720,4 тыс. рублей;

3) на присмотр и уход за осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях Забайкальского края, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования детьми военнослужащих и сотрудников федеральных органов исполнительной власти, федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, граждан Российской Федерации, добровольно поступивших в добровольческие формирования, созданные в соответствии с федеральным законом, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи на указанных территориях в период проведения специальной военной операции, граждан Российской Федерации, призванных на военную службу по мобилизации, лиц, заключивших контракт (имевшим иные правоотношения) с организациями, содействующими выполнению задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации, в ходе специальной военной операции на территориях Украины, Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики

с 24 февраля 2022 года, а также на территориях Запорожской области и Херсонской области с 30 сентября 2022 года, имеющих статус ветерана боевых действий, в период проведения специальной военной операции на указанных территориях, а также детьми военнослужащих, погибших (умерших) при исполнении обязанностей военной службы (службы) в сумме 2 988,2 тыс. рублей;

4) на обеспечение льготным питанием в учебное время обучающихся в 5–11 классах в муниципальных общеобразовательных организациях Забайкальского края детей военнослужащих и сотрудников федеральных органов исполнительной власти, федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, граждан Российской Федерации, добровольно поступивших в добровольческие формирования, созданные в соответствии с федеральным законом, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи на указанных территориях в период проведения специальной военной операции, граждан Российской Федерации, призванных на военную службу по мобилизации, лиц, заключивших контракт (имевшим иные правоотношения) с организациями, содействующими выполнению задач, возложенных на Вооруженные Силы Российской Федерации, в ходе специальной военной операции на территориях Украины, Донецкой Народной Республики и Луганской Народной Республики с 24 февраля 2022 года, а также на территориях Запорожской области и Херсонской области с 30 сентября 2022 года, имеющих статус ветерана боевых действий, в период проведения специальной военной операции на указанных территориях, а также детей военнослужащих, погибших (умерших) при исполнении обязанностей военной службы (службы) в сумме 1 869,9 тыс. рублей;

5) на разработку проектно-сметной документации для капитального ремонта образовательных организаций в сумме 4 340,0 тыс. рублей, в том числе:

- дошкольное образование – 1 190,0 тыс. рублей;
- общее образование – 3 150,0 тыс. рублей.

**из бюджетов поселений Карымского района в сумме 17 216,0 тыс. рублей, в том числе:**

для исполнения переданных полномочий в сфере культуры, согласно заключенным соглашениям в сумме 12 478,4 тыс. рублей, в том числе из бюджетов поселений:

- «Нарын-Талачинское» - 220,7 тыс. рублей;
- «Кайдаловское» - 205,6 тыс. рублей;
- «Урульгинское» - 702,6 тыс. рублей;
- «Адриановское» 242,7 тыс. рублей;
- «Кадахтинское» - 230,1 тыс. рублей;

- «Жимбиринское» - 110,6 тыс. рублей;
- «Тыргетуйское» - 492,0 тыс. рублей;
- «Новодоронинское» - 93,3 тыс. рублей;
- «Маякинское» - 146,0 тыс. рублей;
- «Большетуриное» - 234,3 тыс. рублей;
- «Карымское» - 9 800,5 тыс. рублей.

для исполнения переданных полномочий по внутреннему муниципальному финансовому контролю, согласно заключенным соглашениям в сумме 717,8 тыс. рублей, в том числе из бюджетов поселений:

- «Нарын-Талачинское» - 19,2 тыс. рублей;
- «Кайдаловское» - 14,9 тыс. рублей;
- «Урульгинское» - 33,0 тыс. рублей;
- «Адриановское» 13,8 тыс. рублей;
- «Кадахтинское» - 17,6 тыс. рублей;
- «Жимбиринское» - 9,1 тыс. рублей;
- «Тыргетуйское» - 26,5 тыс. рублей;
- «Новодоронинское» - 9,7 тыс. рублей;
- «Маякинское» - 8,2 тыс. рублей;
- «Большетуриное» -14,0 тыс. рублей;
- «Карымское» - 349,7 тыс. рублей;
- «Дарасунское» - 140,6 тыс. рублей;
- «Курорт-Дарасунское» - 61,5 тыс. рублей.

для исполнения части переданных полномочий, предусмотренных пунктом 1 части 1 статьи 14 Федерального закона от 06.10.2003 № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации» в сумме 4 019,8 тыс. рублей:

- «Урульгинское» - 541,4 тыс. рублей;
- «Адриановское» - 270,6 тыс. рублей;
- «Новодоронинское» - 257,2 тыс. рублей;
- «Жимбиринское» - 257,2 тыс. рублей;
- «Нарын-Талачинское» - 270,6 тыс. рублей;
- «Тыргетуйское» - 541,4 тыс. рублей;
- «Кайдаловское» - 541,4 тыс. рублей;
- «Кадахтинское» - 541,4 тыс. рублей;
- «Маякинское» - 257,2 тыс. рублей;
- «Большетуриное» - 541,4 тыс. рублей.

## РАСХОДЫ

Общий объем расходов бюджета муниципального района на 2024 год определен в сумме 1087492,0 тыс. рублей, на 2025 год – 982310,4 тыс. рублей, на 2026 год – 964733,2 тыс. рублей.

Общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств, определен на 2024 год в сумме 14 367,6 тыс. рублей и на 2025 и 2026 годы в сумме 14 725,1 тыс. рублей и 15 136,4 тыс. рублей соответственно.

### **1. Основные подходы к формированию расходов бюджета муниципального района на 2024-2026 годы**

Формирование объема и структуры расходов бюджета муниципального района на 2024-2026 годы осуществлялось исходя из следующих основных подходов:

1. Определение «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2024-2026 годы произведено в соответствии с уточненным решением Совета муниципального района «Карымский район» «О бюджете муниципального района на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов».

2. Определение объемов бюджетных ассигнований на 2024-2026 годы на основе утвержденных нормативных правовых актов о муниципальных программах и проектов.

3. Объемы бюджетных ассигнований на оплату труда работников муниципальных учреждений, денежное содержание лиц, замещающих муниципальные должности района, муниципальных служащих района, оплату труда работников, не отнесенных к должностям муниципальной службы, рассчитаны в условиях действующего законодательства.

4. Расходы на социальное обеспечение, пенсии, пособия и иных выплаты рассчитаны нормативным методом в условиях действующего законодательства с учетом уточненной численности получателей и размера пособий.

5. Определение непрограммных расходов исходя из необходимости финансового обеспечения действующих расходных обязательств муниципального района.

6. Определение объемов бюджетных ассигнований на коммунальные услуги с учетом ожидаемого роста тарифов, рекомендованного РСТ Забайкальского края.

7. Определение расходов дорожного фонда муниципального района исходя из прогнозного объема доходов, предусмотренных решением о дорожном фонде муниципального района в соответствии с нормами предусмотренными в Бюджетном кодексе Российской Федерации.

Распределение бюджетных ассигнований бюджета района по разделам, подразделам расходов классификации расходов бюджетов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов приведено в приложении № 5.

## 2. Обоснование расходов бюджета муниципального района на 2024-2026 годы по муниципальным программам

### Муниципальная программа «Управление и распоряжение муниципальной собственностью муниципального района «Карымский район»

Задачами муниципальной программы являются:

1. Повышение эффективности управления муниципальным имуществом муниципального района
2. Обеспечение поступлений денежных средств в бюджет муниципального района от использования муниципального имущества;
3. Содержание имущества муниципального района «Карымский район» включая проведения его модернизации, ремонта, капитального ремонта (включая разработку проектно-сметой документации и проведение государственной экспертизы), оформление прав собственности.
4. Оптимизация состава и структуры имущества муниципальной собственности, в целях снижения расходов бюджетных средств на содержание и обслуживание объектов муниципальной собственности;
5. Приведение в нормативное состояние, а также содержание и текущий ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них;
6. Обеспечение градостроительной деятельности на территории муниципального района «Карымский район» в соответствии с документами территориального планирования и основными принципами законодательства о градостроительной деятельности, направленными на устойчивое развитие территории

Расходы бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

Наименование показателя	2023 год Решение Совета МР №115 от 17.10.202	2024 год		2025 год		2026 год	
		Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Подпрограмма «Управление муниципальным имуществом»	1641,0	1409,9	85,9	1233,7	87,5	1322,0	107,2
<i>Основные мероприятия:</i>							
Оценка недвижимости, признание прав и регулирование отношений по муниципальной собственности	100,0	110,0	110,0	63,4	57,6	210,0	331,2
Содержание и использование имущества	1541,0	1299,9	84,4	1170,3	90,0	1112,0	95,0

Тыс. рублей

<i>казны муниципальног о района</i>							
Подпрограмма «Содержание и ремонт автомобильных дорог местного значения и искусственных сооружений на них, а также осуществление иной деятельности в области автомобильных дорог муниципальног о района «Карымский район»»	22024,4	15411,5	70,0	16338,6	106,0	17287,5	105,8
Подпрограмма «Территориаль ное планирование и обеспечение градостроитель ной деятельности»							
Подпрограмма «Обеспечение деятельности Комитета»	6943,9	6888,0	99,2	6505,0	94,4	6508,5	100,1
итого	30609,3	23709,4	77,5	24077,3	101,6	25118,0	104,3

Динамика расходов на реализацию Программы составила: в 2024 году к 2023 году – 77,5 % (снижение на 6 899,9 тыс. рублей), в 2025 году к 2024 году – 101,6% (увеличение на 367,9 тыс. рублей), в 2026 году к 2025 году – 104,3 % (увеличение на 1040,7 тыс. рублей).

В рамках программы планируется осуществлять:

- увеличение поступлений доходов в бюджет муниципального района от использования муниципального имущества;

- снижение расходов бюджетных средств на содержание и обслуживание объектов муниципальной собственности, 28%;

- увеличение доли отремонтированных объектов муниципальной собственности муниципального района «Карымский район», оформление права собственности на такие объекты;

- увеличение доли протяженности автомобильных дорог общего пользования, местного значения, отвечающих нормативным требованиям, в общей протяженности автомобильных дорог общего пользования местного значения;

- выполнение нормативов градостроительного проектирования:

- приобретение графических материалов документов территориального планирования.

## Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем граждан муниципального района «Карымский район»

Целью программы является:

- государственная поддержка решения жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий.

Задачами программы являются:

- обеспечение предоставления молодым семьям социальных выплат на приобретение жилья или строительство индивидуального жилого дома (далее - социальные выплаты);

- создание условий для привлечения молодыми семьями собственных средств, финансовых средств банков и других организаций, предоставляющих ипотечные жилищные кредиты и займы, для приобретения жилья или строительства индивидуального жилого дома.

Расходы бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

Тыс. рублей

Наименование показателя	2023 год Решение Совета МР №115 от 17.10.2023	2024 год		2025 год		2026 год	
		Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Реализация мероприятий по обеспечению жильем молодых семей	2605,7	0,0		0,0		0,0	
итого	2605,7	0,0		0,0		0,0	

Программа подразумевает финансовую поддержку молодых семей посредством предоставления социальных выплат на приобретение жилого помещения или на строительство жилого дома.

Ожидаемые значения показателей конечных результатов реализации программы - количество молодых семей, улучшивших жилищные условия – 9 семей. К 2028 году планируется приобретение 9 объектов общей площадью 653,0 кв.м.

Финансовое обеспечение муниципальной программы предусматривается за счет трех уровней бюджетов: федеральный, бюджет Забайкальского края и бюджет муниципального района «Карымский район». Бюджетные ассигнования на 2024-2026 годы по программе будут предусмотрены в бюджете муниципального района «Карымский район» после распределения субсидий в бюджете Забайкальского края.

### **Муниципальная программа «Обеспечение деятельности администрации муниципального района «Карымский район»**

Целью программы является обеспечение бесперебойного функционирования администрации муниципального района «Карымский район», с целью решения вопросов местного значения, направленных на дальнейшее социально-экономическое развитие муниципального района и повышение уровня жизни его населения.

Расходы бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

Тыс. рублей

Наименование показателя	2023 год Решение Совета МР №115 от 17.10.202 2	2024 год		2025 год		2026 год	
		Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Обеспечение деятельности администрации муниципального района «Карымский район	15437,0	17892,0	115,9	16918,3	94,6	16920,2	100,0
итого	15437,0	17892,0	115,9	16918,3	94,6	16920,2	100,0

Динамика расходов на реализацию Программы составила: в 2024 году к 2023 году – 115,9 % (увеличение на 2455,0 тыс. рублей), в 2025 году к 2024 году – 94,6% (снижение на 973,7 тыс. рублей), в 2026 году к 2025 году – 100,0 % (увеличение на 1,9 тыс. рублей).

В рамках поставленных задач предусматривается выполнение комплекса мероприятий по повышению эффективности муниципального управления:

- исполнение расходных обязательств Администрации – 100%;
- организация профессиональной подготовки работников Администрации, их переподготовки, повышения квалификации, участие в конференциях, семинарах, совещаниях и иных мероприятиях, относящихся к установленной сфере деятельности Администрации – 100%.

### **Муниципальная программа «Развитие системы образования муниципального района «Карымский район»**

Целью программы является комплексное и эффективное развитие муниципальной системы образования, обеспечивающее повышение доступности и качества образования за счет эффективного использования материально-технических, кадровых, финансовых и управленческих ресурсов.

Основные задачи программы:

1. Обеспечить права граждан на общедоступность образования.

2. Создать в системе начального общего, основного общего, среднего общего образования равные возможности для современного качественного образования и позитивной социализации детей.

3. Обеспечить развитие системы дополнительного образования детей, выявления и поддержки одаренных детей. Создать условия для комплексного развития и воспитания детей.

4. Обеспечить организационно-финансовые условия для развития системы образования района.

Расходы бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

тыс. рублей

Наименование показателя	2023 год Решение Совета МР №115 от 17.10.2023	2024 год		2025 год		2026 год	
		Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Подпрограмма «Развитие системы дошкольного образования»	228316,7	262999,3	115,2	238264,3	90,6	229049,8	96,1
Подпрограмма «Развитие системы начального общества, основного общего, среднего общего образования»	494547,2	532218,7	107,6	485393,9	91,2	469877,5	96,8
Подпрограмма «Развитие системы дополнительног о образования, отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков»	56830,5	65469,6	115,2	62338,9	95,2	60543,8	97,1
Подпрограмма «Обеспечение и совершенствов ание управления системой образования и прочие мероприятия в области образования»	20110,4	17042,5	84,7	16528,5	97,0	16528,5	100,0
итого	799804,8	877730,1	109,7	802525,6	91,4	775999,6	96,7

Динамика расходов на реализацию Программы составила: в 2024 году к 2023 году –109,7 % (увеличение на 77 925,3 тыс. рублей), в 2025 году к 2024

году 91,4 % (снижение на 75 204,5 тыс. рублей), в 2026 году к 2025 году 96,7 % (снижение на 26 526,0 тыс. рублей).

Система образования муниципального района «Карымский район» включает в себя:

наименование	2023			2024		
	итого	казенные учреждения	бюджетные учреждения	итого	казенные учреждения	бюджетные учреждения
школы	13		13	13		13
сады	10		10	10		10
доп. образование	3		3	3		3
аппарат	1	1	0	1	1	0
итого	27	1	26	27	1	26

Основные направления расходов на :

обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях на 2024 год – 174 280,1 тыс. рублей, на 2025 год – 156 974,1 тыс. рублей, на 2026 год – 152 076,9 тыс. рублей;

обеспечение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечения дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях на 2024 год – 328 842,4 тыс. рублей, на 2025 год – 296 188,3 тыс. рублей, на 2026 год – 286 947,8 тыс. рублей.

### **Муниципальная программа «Развитие культуры, молодежной политики, физической культуры и спорта в муниципальном районе «Карымский район»»**

Цели программы:

- удовлетворение растущих и изменяющихся культурных запросов, и нужд населения муниципального района «Карымский район» (далее – район);
- создание условий для успешной социализации и эффективной самореализации детей и молодежи района;
- повышение качества и доступности услуг в сфере культуры и молодежной политики;
- создание условий для развития физической культуры и спорта, укрепления здоровья населения района.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

Наименование	Тыс.рублей			
	2023 год	2024 год	2025 год	2026 год

показателя	Решение Совета МР №115от 17.10.2023	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Подпрограмма «Развитие культуры в муниципально м районе «Карымский район"»	27703,8	28277,7	102,1	26157,1	92,5	26157,1	100,0
Подпрограмма «Повышение эффективности реализации молодежной политики на территории муниципальног о района «Карымский район»	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Подпрограмма «Развитие физической культуры и массового спорта в муниципально м районе «Карымский район»	85,0	100,0	117,6	150,0	150,0	150,0	100,0
итого	27788,8	28377,7	102,1	26307,1	92,7	26307,1	100,0

Динамика расходов на реализацию Программы составила: в 2024 году к 2023 году – 102,1 % (увеличение на 588,9 тыс. рублей), в 2025 году к 2024 году – 92,7% (снижение на 2 070,6 тыс. рублей), в 2026 году к 2025 году – 100,0%

В качестве приоритетов развития отраслей, которые должны быть достигнуты программно-целевым методом, рассматриваются следующие направления:

- повышение уровня удовлетворенности жителей района качеством предоставления муниципальных услуг в сфере культуры;
- повышение уровня вовлечённости детей и молодёжи муниципального района «Карымский район» в деятельность общественных объединений;
- развитие массовых форм физической культуры и спорта.

**Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами, создание условий для управления муниципальными финансами, повышение устойчивости бюджетов городских и сельских поселений Карымского района»**

Муниципальная программа разработана в целях обеспечения

долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы муниципального района «Карымский район», создание равных условий для исполнения расходных обязательств городских и сельских поселений Карымского района, повышение качества управления муниципальными финансами муниципального района «Карымский район», формирование у населения разумного финансового поведения, ответственного отношения к личным финансам

Расходы местного бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

Наименование показателя	2023 год Решение Совета МР №115 от 17.10.2023	2024 год		2025 год		2026 год	
		Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Подпрограмма «Создание условий для эффективного управления муниципальными финансами, повышение эффективности бюджетов городских и сельских поселений Карымского района	36444,0	37462,0	102,8	26377,0	70,4	24061,0	91,2
<i>Основное мероприятие «Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений района»</i>	36444,0	37462,0	102,8	26377,0	70,4	24061,0	91,2
Подпрограмма «Финансовое обеспечение городских и сельских поселений Карымского района для исполнения переданных полномочий»	2259,5	2330,0	103,1				
<i>Основное мероприятие «Предоставление бюджетам поселений иных межбюджетных трансфертов из районного бюджета на осуществление переданных полномочий»</i>	2259,5	2330,0	103,1				

Тыс. рублей

Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	33504,5	34762,1	103,8	36513,6	105,0	36571,5	100,2
Основное мероприятие "Финансовое обеспечение деятельности Комитета по финансам муниципального района "Карымский район"	9433,1	10922,6	115,8	13396,6	122,7	13454,5	100,4
Основное мероприятие «Осуществление деятельности по ведению бюджетного (бухгалтерского) учета и материально- технического обеспечения ЦБО и МТО»	24071,4	23839,5	99,0	23117,0	97,0	23117,0	100,0
Подпрограмма «Повышение финансовой грамотности населения»	30,0	50,0	166,7	50,0	100,0	50,0	100,0
Мероприятия в области финансовой грамотности	30,0	50,0	166,7	50,0	100,0	50,0	100,0
ИТОГО	72238,0	74604,1	103,3	62940,6	84,4	60682,5	96,4

Динамика расходов на реализацию Программы составила: в 2024 году к 2023 году – 103,3% (увеличение на 2 366,1 тыс. рублей), в 2025 году к 2024 году – 84,4 % (снижение на 11 663,5 тыс. рублей), в 2026 году к 2025 году – 96,4% (снижение на 2 258,1 тыс. рублей).

Реализация мероприятий Программы направлена на:

- обеспечение долгосрочной сбалансированности районного бюджета,
- усиление взаимосвязи стратегического и бюджетного планирования, повышение качества и объективности планирования бюджетных ассигнований;
- улучшение качества прогнозирования основных параметров районного бюджета, соблюдение требований бюджетного законодательства;
- повышение эффективности использования средств районного бюджета;
- эффективную организацию внутреннего муниципального финансового контроля, осуществляемого в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации;

- обеспечение открытости и прозрачности деятельности Комитета по финансам муниципального района «Карымский район»;
- сокращение разрыва бюджетной обеспеченности поселений Карымского района;
- стабильное и эффективное исполнение поселениями Карымского района переданных полномочий;
- рост качества управления муниципальными финансами.

**Муниципальная программа «Совершенствование системы защиты населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечение безопасности людей на водных объектах на территории муниципального района «Карымский район»»**

Целью программы является минимизация социального и экономического ущерба, наносимого населению, экономике и природной среде от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера; повышение безопасности жизнедеятельности населения.

Расходы местного бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

Тыс. рублей

Наименование показателя	2023 год Решение Совета МР №115 от 17.10.2023	2024 год		2025 год		2026 год	
		Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Реализация мероприятий, связанных совершенствованием системы защиты населения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечением безопасности людей на водных объектах на территории муниципального района	4336,6	4738,4	109,3	4557,5	96,2	4557,5	100,0
<b>ИТОГО</b>	4336,6	4738,4	109,3	4557,5	96,2	4557,5	100,0

Динамика расходов на реализацию Программы составила: в 2024 году к 2023 году – 109,3 % (увеличение на 401,8 тыс. рублей), в 2025 году к 2024 году – 96,2 % (снижение на 180,9 тыс. рублей), в 2026 году к 2025 году – 100,0 %.

Реализация программы в полном объеме позволит:

-сократить время доведения информации до экстренных оперативных служб до 14,16% (% от времени реагирования ЕДДС);

- доля населения, охваченного обучением действий в чрезвычайных ситуациях природного и техногенного характера увеличиться до 100% (% от общего количества населения);

- доля населения, охваченного оповещением и информированием о чрезвычайных ситуациях природного и техногенного характера увеличиться до 100% (% от общего количества населения);

-эффективность работы сельских старост, реализацию дистанционного взаимодействия до 100% (% от общего числа сельских старост).

### **Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан муниципального района «Карымский район»**

Цель программы:

1. Реализация права детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на воспитание в семье, обеспечение безопасного и комфортного семейного окружения для детей, воспитывающихся в замещающих семьях;

2. Обеспечение эффективного управления реализацией муниципальной программы «Социальная поддержка граждан муниципального района «Карымский район», а также исполнения функций отдела опеки и попечительства администрации муниципального района «Карымский район»

Расходы местного бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

Тыс. рублей

Наименование показателя	2023 год Решение Совета МР №115 от 17.10.2023	2024 год		2025 год		2026 год	
		Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Подпрограмма «Совершенствование социальной поддержки семьи и детей»	14080,0	13414,9	95,3	13782,4	102,7	14333,7	104,0
Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»	4696,4	5318,9	113,3	5329,7	100,2	5340,9	100,2
итого	18776,4	18733,8	99,8	19112,1	102,0	19674,6	102,9

Динамика расходов на реализацию Программы составляет: в 2024 году к 2023 году – 99,8 % (снижение на 42,6 тыс. рублей), в 2025 году к 2024 году – 102,0 %, (увеличение на 378,3 тыс. рублей), в 2026 году к 2025 году – 102,9 % (увеличение на 562,5 тыс. рублей).

Реализация мероприятий Программы направлена на:

- обеспечение выплаты денежных средств на содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей в семьях опекунов (попечителей) и приемных родителей;
- обеспечение выплаты вознаграждения приемным родителям, воспитывающих приемных детей;
- обеспечение ежемесячных денежных вознаграждений опекуну (попечителю), принявших под опеку ребенка-сироту или ребенка, оставшегося без попечения родителей, с ограниченными возможностями здоровья или с недостатками в физическом и (или) психическом развитии;
- обеспечение и организация деятельности отдела опеки и попечительства по осуществлению государственных полномочий по опеке и попечительству на территории муниципального района «Карымский район»;
- обеспечение органа опеки и попечительства соответствующим количеством специалистов, необходимым для выполнения государственных полномочий.

**Муниципальная программа «Профилактика правонарушений на территории муниципального района «Карымский район» на 2024 - 2028 годы»**

Целью программы является содействие обеспечению общественной безопасности, защите прав и свобод граждан на территории муниципального района «Карымский район».

Расходы местного бюджета в 2024 – 2026 гг. на Программу представлены в таблице:

Наименование показателя	2023 год Решение Совета МР №115 от 17.10.2023	2024 год		2025 год		2026 год	
		Проект	Измен. к пред. году,	Проект	Измен. к пред. году, %	Проект	Измен. к пред. году, %
Снижение доступности наркотических средств – производных дикорастущей конопли	80,0	80,0	100,0	80,0	100,0	80	100,0
итого	80,0	80,0	100,0	80,0	100,0	80	100,0

Динамика расходов на реализацию Программы составляет: в 2024 году к 2023 году –100,0 %, в 2025 году к 2024 году – 100,0 %, в 2026 году к 2025 году – 100,0 %.

Реализация мероприятий Программы позволит:

- повысить эффективность системы социальной профилактики правонарушений на территории муниципального района «Карымский район»;
- скоординировать действия органов местного самоуправления и заинтересованных структур в вопросах профилактики правонарушений;
- улучшить информационное обеспечение деятельности государственных

органов, общественных организаций и населения по вопросам профилактики правонарушений;

продолжить работу по оздоровлению обстановки в общественных местах; усилить профилактику правонарушений в молодежной среде; усилить профилактику правонарушений среди мигрантов, проживающих на территории муниципального района «Карымский район»; усилить профилактику преступлений, правонарушений, связанных с незаконным оборотом наркотических веществ, а также спирта и алкогольной продукции;

оказать содействие функционированию добровольных народных дружин, участвующих в мероприятиях по профилактике правонарушений и охране общественного порядка.

### 3. НЕПРОГРАММНЫЕ РАСХОДЫ

Бюджетные ассигнования по непрограммным расходам составили на 2024 год – 41626,5 тыс. рублей, на 2025 год – 14409,8 тыс. рублей, на 2026 год – 12688,3 тыс. рублей. Сведения о непрограммных направлениях деятельности приведены в приложении № 6.

Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования – на выплату заработной платы и начислений в фонды Главе муниципального района «Карымский район» запланировано в 2024 году – 2 720,7 тыс. рублей; в 2025 году – 2 565,6 тыс. рублей, в 2026 году – 2 565,6 тыс. рублей.

Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований – обеспечение деятельности Совета муниципального района «Карымский район» предусмотрено в 2024 году - 830,1 тыс. рублей; в 2025 году – 767,8 тыс. рублей, в 2026 году – 767,8 тыс. рублей.

Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора – обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты муниципального района «Карымский район» предусмотрено в 2024 году – 1 245,6 тыс. рублей; в 2025 году – 1 174,7 тыс. рублей, в 2026 году – 1 174,7 тыс. рублей.

Резервные фонды – резервный фонд администрации муниципального района «Карымский район» - 3 500,0 тыс. рублей в 2024 году, 2000,0 тыс. рублей в 2025 году, 400,0 тыс. рублей в 2026 году.

Пенсионное обеспечение – выплата доплат к пенсиям муниципальных служащих муниципального района «Карымский район» в соответствии с постановлением администрации муниципального района «Карымский район» от 14.05.2009 № 359 - 1999,1 тыс. рублей на очередной год и плановый период ежегодно.

Социальное обеспечение населения – выплата ежемесячного денежного вознаграждения почетным гражданам в соответствии с постановлением администрации муниципального района «Карымский район» от 14.11.2012 № 280 - 3,6 тыс. рублей ежегодно.

Периодическая печать и издательства - предоставление субсидии муниципальному автономному учреждению Редакция газеты «Красное знамя», осуществляющему информирование населения о деятельности и решениях органов власти муниципального района «Карымский район», опубликование официальной и социально-значимой информации органов местного самоуправления на территории Карымского района – 1 860,5 тыс. рублей в 2024-2026 годах соответственно.

Резервные средства, иным образом зарезервированные в составе утвержденных бюджетных ассигнований на софинансирование для участия в национальных проектах и государственных программах Российской Федерации, Забайкальского края в 2024 году – 800,0 тыс. рублей.

Обеспечение выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы в 2024 году – 15485,9 тыс. рублей.

Другие общегосударственные вопросы в 2024 году – 138,5 тыс. рублей на каждый год периода.

Межбюджетные трансферты из бюджетов поселений бюджету муниципального района на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями – 4737,6 тыс. рублей в 2024 году.

Межбюджетные трансферты на выравнивание бюджетов поселений – 4300,0 тыс. рублей в 2024 году.

Межбюджетные трансферты из бюджета Забайкальского края в 2024 году составят в непрограммных расходах 4004,9 тыс. рублей, из них:

6,1 тыс. рублей – на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий в Забайкальском крае;

1 456,7 тыс. рублей – единая субвенция местным бюджетам;

49,6 тыс. рублей – на осуществление государственного полномочия по организации социальной поддержки отдельных категорий граждан путем обеспечения льготного проезда на городском и пригородном пассажирском транспорте общего пользования (кроме воздушного и железнодорожного);

2 346,7 тыс. рублей – осуществление государственного полномочия по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев;

134,0 тыс. рублей – администрирование государственного полномочия по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев;

11,8 тыс. рублей – осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации.

## **ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО РАЙОНА ИСТОЧНИКИ ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА**

Бюджет муниципального района «Карымский район» на 2024 год и плановый период 2025-2026 годов сбалансирован.

**Налоговые и неналоговые доходы муниципального района в 2024-2026 годах**

Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района	Оценка исполнения 2023 года	2024 год			2025 г			2026 г		
		Прогноз	Темп роста к оценке 2023 г	Рост, снижение к оценке 2023 г	Прогноз	Темп роста к предыдуще му году	Рост, снижение к оценке 2024 г	Прогноз	Темп роста к предыдуще му году	Рост, снижение к оценке 2026 г
<b>ВСЕГО, в том числе:</b>	<b>316 506,5</b>	<b>357 825,2</b>	<b>113,1</b>	<b>41 318,7</b>	<b>367 108,7</b>	<b>102,6</b>	<b>9 283,5</b>	<b>374 940,0</b>	<b>102,1</b>	<b>7 831,3</b>
налоговые доходы	305 595,3	348 978,6	114,2	43 383,3	358 262,1	102,7	9 283,5	366 093,4	102,2	7 831,3
неналоговые доходы	10 911,2	8 846,6	81,1	-2 064,6	8 846,6	100,0	0,0	8 846,6	100,0	0,0

**Прогноз поступлений налоговых и неналоговых доходов в бюджет муниципального района на 2024 год и  
плановый период 2025-2026 годы**

тыс. рублей

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	2024	2025	2026
<b>1</b>	<b>3</b>			
<b>1 00 00000 00 0000 000</b>	<b>НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ</b>	<b>357 825,2</b>	<b>367 108,7</b>	<b>374 940,0</b>
	<b>налоговые доходы</b>	<b>348 978,6</b>	<b>358 262,1</b>	<b>366 093,4</b>
<b>1 01 00000 00 0000 000</b>	<b>НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ</b>	<b>207 611,5</b>	<b>202 759,0</b>	<b>204 406,0</b>
<b>1 01 02000 01 0000 110</b>	<b>Налог на доходы физических лиц</b>	<b>207 611,5</b>	<b>202 759,0</b>	<b>204 406,0</b>
<b>1 01 02010 01 0000 110</b>	Налог на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляются в соответствии со статьями 227, 227.1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации	206 656,5	201 804,0	203 451,0
<b>1 01 02020 01 0000 110</b>	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 Налогового кодекса Российской Федерации	115,0	115,0	115,0
<b>1 01 02030 01 0000 110</b>	Налог на доходы физических лиц с доходов, полученных физическими лицами в соответствии со статьей 228 Налогового кодекса Российской Федерации	210,0	210,0	210,0
<b>1 01 02040 01 0000 110</b>	Налог на доходы физических лиц в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации	550,0	550,0	550,0
<b>1 01 02080 01 0000 110</b>	Налог на доходы физических лиц в части суммы налога, превышающей 650 000 рублей, относящейся к части налоговой базы, превышающей 5 000 000 рублей (за исключением налога на доходы физических лиц с сумм прибыли контролируемой иностранной компании, в том числе фиксированной прибыли контролируемой иностранной компании)	80,0	80,0	80,0
<b>1 03 00000 00 0000 000</b>	<b>НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	<b>15 411,5</b>	<b>16 338,6</b>	<b>17 287,5</b>
<b>1 03 02000 01 0000 110</b>	Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации	15 411,5	16 338,6	17 287,5
<b>1 03 02230 01 0000 110</b>	Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	8 037,7	8 500,3	9 005,0
<b>1 03 02240 01 0000 110</b>	Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	38,3	44,7	47,8
<b>1 03 02250 01 0000 110</b>	Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	8 334,2	8 850,3	9 378,8
<b>1 03 02260 01 0000 110</b>	Доходы от уплаты акцизов на прямогонный бензин, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты	-998,7	-1 056,7	-1 144,1
<b>1 05 00000 00 0000 000</b>	<b>НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД</b>	<b>21 011,6</b>	<b>23 034,4</b>	<b>23 863,4</b>
<b>1 05 01000 00 0000 110</b>	<b>Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системой налогообложения</b>	<b>18 650,6</b>	<b>20 723,4</b>	<b>21 552,4</b>
<b>1 05 01011 01 0000 110</b>	Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы	13 055,0	14 506,0	15 086,0
<b>1 05 01021 01 0000 110</b>	Налог, взимаемый с налогоплательщиков, выбравших в качестве объекта налогообложения доходы, уменьшенные на величину расходов (в том числе минимальный налог)	5 595,6	6 217,4	6 466,4
<b>1 05 02000 02 0000 110</b>	<b>Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности</b>	<b>50,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

1 05 02010 02 0000 110	Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности	50,0	0,0	0,0
1 05 03000 01 0000 110	<b>Единый сельскохозяйственный налог</b>	<b>111,0</b>	<b>111,0</b>	<b>111,0</b>
1 05 03010 01 0000 110	Единый сельскохозяйственный налог	111,0	111,0	111,0
1 05 04000 02 0000 110	<b>Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения</b>	<b>2 200,0</b>	<b>2 200,0</b>	<b>2 200,0</b>
1 05 04020 02 0000 110	Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемый в бюджеты муниципальных районов	2 200,0	2 200,0	2 200,0
1 07 00000 00 0000 000	<b>НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ</b>	<b>99 144,0</b>	<b>110 330,1</b>	<b>114 736,5</b>
1 07 01000 01 0000 110	<b>Налог на добычу полезных ископаемых</b>	99 144,0	110 330,1	114 736,5
1 07 01020 01 0000 110	Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых	0,0	0,0	0,0
1 07 01030 01 0000 110	Налог на добычу прочих полезных ископаемых (за исключением полезных ископаемых в виде природных алмазов)	99 144,0	110 330,1	114 736,5
1 08 00000 00 0000 000	<b>ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА</b>	<b>5 800,0</b>	<b>5 800,0</b>	<b>5 800,0</b>
1 08 03000 01 0000 110	Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями	5 800,0	5 800,0	5 800,0
1 08 03010 01 0000 110	Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации)	5 800,0	5 800,0	5 800,0
	<b>неналоговые доходы</b>	<b>8 846,6</b>	<b>8 846,6</b>	<b>8 846,6</b>
1 11 00000 00 0000 000	<b>ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ</b>	<b>4 235,0</b>	<b>4 235,0</b>	<b>4 235,0</b>
1 11 05000 00 0000 120	<b>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)</b>	<b>4 235,0</b>	<b>4 235,0</b>	<b>4 235,0</b>
1 11 05010 00 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	3 335,0	3 335,0	3 335,0
1 11 05013 05 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	3 000,0	3 000,0	3 000,0
1 11 05013 13 0000 120	Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков	335,0	335,0	335,0
1 11 05075 05 0000 120	Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков)	900,0	900,0	900,0
1 12 00000 00 0000 000	<b>ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ</b>	<b>293,1</b>	<b>293,1</b>	<b>293,1</b>
1 12 01000 01 0000 120	<b>Плата за негативное воздействие на окружающую среду</b>	293,1	293,1	293,1
1 12 01010 01 0000 120	Плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами	260,1	260,1	260,1
1 12 01030 01 0000 120	Плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты	25,0	25,0	25,0
1 12 01040 01 0000 120	Плата за размещение отходов производства и потребления	8,0	8,0	8,0
1 12 01041 01 0000 120	Плата за размещение отходов производства	0,0	0,0	0,0
1 12 01042 01 0000 120	Плата за размещение твердых коммунальных отходов	8,0	8,0	8,0
1 14 00000 00 0000 000	<b>ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ</b>	<b>980,0</b>	<b>980,0</b>	<b>980,0</b>
1 14 02000 00 0000 000	<b>Доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности (за исключением движимого имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)</b>	<b>850,0</b>	<b>850,0</b>	<b>850,0</b>
1 14 02050 05 0000 410	Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением движимого имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	850,0	850,0	850,0
1 14 02053 05 0000 410	Доходы от реализации иного имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), в части реализации основных средств по указанному имуществу	850,0	850,0	850,0
1 14 06000 00 0000 430	<b>Доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности</b>	<b>130,0</b>	<b>130,0</b>	<b>130,0</b>

<b>1 14 06010 00 0000 430</b>	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена	130,0	130,0	130,0
<b>1 14 06013 05 0000 430</b>	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов	60,0	60,0	60,0
<b>1 14 06013 13 0000 430</b>	Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений	70,0	70,0	70,0
<b>1 16 00000 00 0000 000</b>	<b>ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА</b>	<b>3 338,5</b>	<b>3 338,5</b>	<b>3 338,5</b>
<b>1 16 01053 01 0000 140</b>	Административные штрафы, установленные главой 5 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на права граждан, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав	<b>130,0</b>	<b>130,0</b>	<b>130,0</b>
<b>1 16 01063 01 0000 140</b>	Административные штрафы, установленные главой 6 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях, за административные правонарушения, посягающие на здоровье, санитарно-эпидемиологическое благополучие населения и общественную нравственность, налагаемые мировыми судьями, комиссиями по делам несовершеннолетних и защите их прав	244,4	244,4	<b>244,4</b>

Прогнозные показатели и структура доходов бюджета муниципального района в разрезе групп, подгрупп доходов.

Код группы, подгруппы классификации доходов	Наименование доходов	2024 год		2025 год		2026 год	
		Прогноз на 2024 г. тыс.рублей	Структура доходов %	Прогноз на 2025 г. тыс.рублей	Структура доходов %	Прогноз на 2026г. тыс.рублей	Структура доходов %
100	Налоговые и неналоговые доходы	357 825,2	100,0	367 108,7	100,0	374 940,0	100,0
101	Налоги на прибыль, доходы физических лиц	207 611,5	58,0	202 759,0	55,2	204 406,0	54,5
103	Налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации	15 411,5	4,3	16 338,6	4,5	17 287,5	4,6
105	Налоги на совокупный доход	21 011,6	5,9	23 034,4	6,3	23 863,4	6,4
107	Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами	99 144,0	27,7	110 330,1	30,1	114 736,5	30,6
108	Государственная пошлина	5 800,0	1,6	5 800,0	1,6	5 800,0	1,5
111	Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности	4 235,0	1,2	4 235,0	1,2	4 235,0	1,1
112	Платежи при пользовании природными ресурсами	293,1	0,1	293,1	0,1	293,1	0,1
114	Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	980,0	0,3	980,0	0,3	980,0	0,3
116	Штрафы, санкции, возмещение ущерба	3 338,5	0,9	3 338,5	0,9	3 338,5	0,9

Проект бюджета доходов на 2024 - 2026 годы

тыс. рублей

Код бюджетной классификации Российской Федерации	Наименование доходов	2024	2025	2026
1	3			
2 00 00000 00 0000 000	<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ</b>	<b>729 666,8</b>	<b>615 201,7</b>	<b>589 793,2</b>
2 02 00000 00 0000 000	<b>БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ ОТ ДРУГИХ БЮДЖЕТОВ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ</b>	<b>729 666,8</b>	<b>615 201,7</b>	<b>589 793,2</b>
2 02 10000 00 0000 150	Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	126 306,0	83 284,0	74 274,0
2 02 15001 05 0000 150	Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности	126 306,0	83 184,0	74 174,0
2 02 19999 05 0000 150	Прочие дотации бюджетам муниципальных районов	0,0	100,0	100,0
2 02 20000 00 0000 150	<u>Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)</u>	<b>3 344,7</b>	<b>3 012,6</b>	<b>2 918,6</b>
2 02 29999 05 0000 150	<b>Прочие субсидии бюджетам муниципальных районов</b>	<b>3 344,7</b>	<b>3 012,6</b>	<b>2 918,6</b>
	в том числе:			
	Распределение субсидий бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на финансирование расходов, связанных с предоставлением педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций права на увеличение тарифной ставки (должностного оклада) на 25 процентов в поселках городского типа (рабочих поселках) (кроме педагогических работников муниципальных дошкольных образовательных организаций и муниципальных общеобразовательных организаций)	3 344,7	3 012,6	2 918,6
2 02 30000 00 0000 150	<b>Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации</b>	<b>541 992,8</b>	<b>491 144,7</b>	<b>477 229,4</b>
2 02 30024 05 0000 150	<b>Субвенции бюджетам муниципальных районов на выполнение передаваемых полномочий субъектов Российской Федерации</b>	<b>528 566,1</b>	<b>477 350,1</b>	<b>462 837,7</b>
	в том числе:			
	субвенций бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на обеспечение отдыха, организацию и обеспечение оздоровления детей в каникулярное время в муниципальных организациях отдыха детей и их оздоровления	3 368,7	3 034,2	2 939,6
	субвенций бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на осуществление государственного полномочия по организации социальной поддержки отдельных категорий граждан путем обеспечения льготного проезда на городском и пригородном пассажирском транспорте общего пользования (кроме воздушного и железнодорожного)	49,6	48,3	47,1
	субвенции бюджетам муниципальных районов на предоставление дотаций бюджетам городских и сельских поселений на выравнивание бюджетной обеспеченности	4 993,0	4 993,0	4 993,0
	Единая субвенция местным бюджетам	1 833,8	1 749,3	1 719,4
	субвенций бюджетам муниципальных районов и городских округов на предоставление компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за просмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в образовательных организациях	487,8	439,4	425,7
	субвенций бюджетам муниципальных районов и городских округов для осуществления отдельных государственных полномочий в сфере труда	762,5	764,3	766,2
	субвенций бюджетам муниципальных районов, городских округов, отдельных поселений на осуществление государственного полномочия по созданию административных комиссий, рассматривающих дела об административных правонарушениях, предусмотренных законами Забайкальского края	6,1	6,1	6,1
	субвенций бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях ( <b>дошкольное образование</b> )	174 280,1	156 974,1	152 076,9
	субвенций бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях ( <b>общее образование</b> )	328 842,4	296 188,3	286 947,8

	субвенций бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на обеспечение льготным питанием детей из малоимущих семей, обучающихся в муниципальных общеобразовательных организациях Забайкальского края	6 142,5	5 528,3	5 358,2
	<i>Реализация государственного полномочия по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними</i>	0,0	0,0	0,0
	субвенций бюджетам муниципальных районов и городских округов на осуществление государственного полномочия по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними (администрирование государственных полномочий)	5 318,9	5 329,7	5 340,9
	Организация мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	2 346,7	2 167,3	2 091,2
	Администрирование государственного полномочия по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев	134,0	127,8	125,6
<b>2 02 30027 05 0000 150</b>	<b>Субвенции бюджетам муниципальных районов на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю</b>	13 414,9	13 782,4	14 333,7
<b>2 02 35120 05 0000 150</b>	<b>Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации</b>	11,8	12,2	58,0
<b>2 02 40000 00 0000 150</b>	<b>Иные межбюджетные трансферты</b>	<b>58 023,3</b>	<b>37 760,4</b>	<b>35 371,2</b>
2 02 40014 00 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных образований на осуществление части полномочий	17 216,0	0,0	0,0
2 02 40014 05 0000 150	Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями	17 216,0	0,0	0,0
2 02 45303 05 0000 150	Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций	27 888,8	27 888,8	27 888,8
2 02 49999 05 0000 150	Прочие межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов	12 918,5	9 871,6	7 482,4
	в том числе:			
	Распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на финансовое обеспечение выплаты ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам муниципальных образовательных организаций, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования, в соответствии с Законом Забайкальского края от 16 июля 2020 года № 1843-ЗЗК "О выплате ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных образовательных организаций Забайкальского края, реализующих образовательные программы начального общего образования, образовательные программы основного общего образования, образовательные программы среднего общего образования"	3 720,4	3 345,2	3 251,5
	распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на присмотр и уход за осваивающими образовательные программы дошкольного образования в муниципальных организациях Забайкальского края, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования детьми военнослужащих и сотрудников федеральных органов исполнительной власти, федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, граждан Российской Федерации, добровольно поступивших в добровольческие формирования, созданные в соответствии с федеральным законом, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих	2 988,2	2 668,0	2 596,9
	распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на обеспечение льготным питанием в учебное время обучающихся в 5–11 классах в муниципальных общеобразовательных организациях Забайкальского края детей военнослужащих и сотрудников федеральных органов исполнительной власти, федеральных государственных органов, в которых федеральным законом предусмотрена военная служба, сотрудников органов внутренних дел Российской Федерации, граждан Российской Федерации, добровольно поступивших в добровольческие формирования, созданные в соответствии с федеральным законом, принимающих (принимавших) участие в специальной военной операции на территориях Донецкой Народной Республики, Луганской Народной Республики, Запорожской области, Херсонской области и Украины, сотрудников уголовно-исполнительной системы Российской Федерации, выполняющих (выполнявших) возложенные на них задачи на указанных территориях в период проведения специальной военной	1 869,9	1 688,4	1 634,0
	Распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов, муниципальных и городских округов на разработку проектно-сметной документации для капитального ремонта образовательных организаций	4 340,0	2 170,0	0,0
	дошкольные	1 190,0	1 190,0	0,0
	общеобразовательные	3 150,0	980,0	0,0

Структура расходов районного бюджета по разделам, подразделам классификации расходов на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов

Наименование показателя			Сумма, тыс.рублей		
	РЗ	ПР	2024 год	2025 год	2026 год
1	2	3	4	5	6
<b>ВСЕГО</b>			<b>1 087 492,0</b>	<b>982 310,4</b>	<b>964 733,2</b>
Условно утверждаемые расходы				11 382,1	22 705,4
<b>Всего без условно утверждаемых расходов</b>			<b>1 087 492,0</b>	<b>970 928,3</b>	<b>942 027,8</b>
в том числе:					
<b>Общегосударственные вопросы</b>	<b>01</b>		<b>91 885,0</b>	<b>69 273,8</b>	<b>67 783,4</b>
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	01	02	2 720,7	2 565,6	2 565,6
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	01	03	830,1	767,8	767,8
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов субъектов Российской Федерации, местных администраций	01	04	19 622,8	18 362,7	18 276,8
Судебная система	01	05	11,8	12,2	58,0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово- бюджетного)надзора	01	06	16 637,8	14 571,3	14 629,2
Резервные фонды	01	11	3 500,0	2 000,0	400,0
Другие общегосударственные вопросы	01	13	48 561,8	30 994,2	31 086,0
<b>Национальная безопасность и правоохранительная деятельность</b>	<b>03</b>		<b>4 738,4</b>	<b>4 557,5</b>	<b>4 557,5</b>
Защита населения и территории от чрезвычайных природного и техногенного характера, пожарная безопасность	03	10	4 738,4	4 557,5	4 557,5
<b>Национальная экономика</b>	<b>04</b>		<b>17 892,2</b>	<b>18 633,7</b>	<b>19 504,3</b>
Сельское хозяйство и рыболовство	04	05	2 480,7	2 295,1	2 216,8
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	04	09	15411,5	16 338,6	17 287,5
<b>Жилищно-коммунальное хозяйство</b>	<b>05</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Коммунальное хозяйство	05	02			
<b>Образование</b>	<b>07</b>		<b>883 587,9</b>	<b>807 465,9</b>	<b>780 964,8</b>
Дошкольное образование	07	01	262 511,5	237 824,9	228 624,1
Общее образование	07	02	533 195,4	485 393,9	469 877,5
Дополнительное образование детей	07	03	61 900,9	59 354,7	57 654,2
Молодежная политика и оздоровление детей	07	07			
Другие вопросы в области образования	07	09	25 980,1	24 892,4	24 809,0
<b>Культура и кинематография</b>	<b>08</b>		<b>27 301,0</b>	<b>26 157,1</b>	<b>26 157,1</b>
Культура	08	01	27 301,0	26 157,1	26 157,1
<b>Социальная политика</b>	<b>10</b>		<b>15 955,0</b>	<b>16 372,8</b>	<b>16 909,2</b>
Пенсионное обеспечение	10	01	1 999,1	1 999,1	1 999,1
Социальное обеспечение населения	10	03	53,2	51,9	50,7
Охрана семьи и детства	10	04	13902,7	14 221,8	14 759,4
Другие вопросы в области социальной политики	10	06		100,0	100,0
<b>Физическая культура и спорт</b>	<b>11</b>		<b>100,0</b>	<b>150,0</b>	<b>150,0</b>
Массовый спорт	11	02	100,0	150,0	150,0
<b>Средства массовой информации</b>	<b>12</b>		<b>1 860,5</b>	<b>1 860,5</b>	<b>1 860,5</b>
Периодическая печать и издательства	12	02	1 860,5	1 860,5	1 860,5
<b>Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований</b>	<b>14</b>		<b>44 172,0</b>	<b>26 457,0</b>	<b>24 141,0</b>
Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	14	01	37 462,0	26 377,0	24 061,0
Прочие межбюджетные трансферты общего характера	14	03	6 710,0	80,0	80,0

Сведения о бюджетных ассигнованиях по непрограммным направлениям деятельности

№ п/п	Наименования непрограммных направлений деятельности	2023 год, Решение Совета МР №115 от 17.10.2023	2024 год	% к пред. году	2025 год	% к пред. году	2026 год	% к пред. году
	Расходы на непрограммную деятельность	105 256,8	41 626,5	39,5	14 409,8	34,6	12 688,3	88,1
	<i>из них:</i>							
1	Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	3 584,0	2 720,7	75,9	2 565,6	94,3	2 565,6	100,0
2	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	682,2	830,1	121,7	767,8	92,5	767,8	100,0
3	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово- бюджетного) надзора	1 302,6	1 245,6	95,6	1 174,7	94,3	1 174,7	100,0
4	Резервные фонды	682,4	3 500,0	512,9	1 500,0	42,9		0,0
5	Пенсионное обеспечение	1 939,1	1 999,1	103,1	1 999,1	100,0	1 999,1	100,0
6	Социальное обеспечение населения	3,5	3,6	102,9	3,6	100,0	3,6	100,0
7	Другие общегосударственные вопросы	10 407,5	15 624,4	150,1	138,5	0,9	138,5	100,0
8	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	25,5		0,0				
9	Периодическая печать и издательства	1 690,5	1 860,5	110,1	1 860,5	100,0	1 860,5	100,0
10	Резервные фонды, иным образом зарезервированные в составе утвержденных бюджетных ассигнований	361,6	800,0	221,2	500,0	62,5	400,0	80,0
11	Коммунальное хозяйство	157,2						
12	Межбюджетные трансферты из бюджета Забайкальского края	73 677,2	4 004,9	5,4	3 900,0	97,4	3 778,5	96,9
13	Межбюджетные трансферты из бюджетов поселений бюджету муниципального района	4 057,7	4 737,6	116,8				