**ЗАКЛЮЧЕНИЕ**

**на проект решения Людиновского Районного Собрания «Город Людиново и Людиновский район» «О бюджете муниципального района «Город Людиново и Людиновский район » на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»**

**г. Людиново 22 ноября 2021 года**

**1. Общие положения**

Заключение на проект решения Людиновского районного Собрания «Город Людиново и Людиновский район» «О бюджете муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» подготовлено в соответствии с Положением о контрольно-счетной палате муниципального района «Город Людиново и Людиновский район», утвержденным решением Людиновского Районного Собрания от 25.04.2012 № 181 (далее - решение ЛРС), решением ЛРС от 04.08.2016 № 83 «Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном районе «Город Людиново и Людиновский район» и Планом работы.

Администрацией муниципального района проект решения « О бюджете муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов» (далее - Проект решения о бюджете) направлен на рассмотрение в Людиновское Районное Собрание в установленный срок, что соответствует пункту 1 статьи 185 БК РФ, статьи 2, пункту 6.1 статьи 6 Положения о бюджетном процессе.

Проект решения о бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов представлен в контрольно-счетную палату одновременно с документами и материалами, с соблюдением сроков, установленных статьей 185 БК РФ, статьей 6 Положения о бюджетном процессе.

Проверка Проекта решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период проведена в соответствии с пунктом 8.1 статьи 8 Положения о бюджетном процессе.

При проведении экспертизы оценивалось соответствие Проекта решения о бюджете действующему бюджетному законодательству и планово-прогнозным документам, обоснованности состава и показателей бюджета.

**2. Основные показатели прогноза социально-экономического развития**

**муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» и общая оценка социально-экономической ситуации в муниципальном районе**

Прогноз социально-экономического развития муниципального образования «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (далее — Прогноз) разработан в соответствии со ст.173 БК РФ; Положением о порядке и сроках составления проекта бюджета муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на очередной финансовый год и плановый период утвержденным постановлением администрации муниципального района от 25.05.2016 № 642/1; Положением о порядке разработки прогноза социально-экономического развития муниципального района «Город Людиново и Людиновский район», утвержденным постановлением администрации муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» от 05.08.2013 № 980.

Прогноз разработан по системе показателей социально-экономического развития Калужской области в соответствии с Методическими рекомендациями Министерства экономического развития Калужской области по разработке прогноза социально-экономического развития муниципальных районов и городских округов на 2022-2024 годы на основе данных Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Калужской области..

Прогноз разработан с учетом результатов анализа тенденций развития промышленного и инвестиционного потенциала Людиновского района, демографической политики, ситуации на рынке труда, в финансово-бюджетной сфере и муниципальном секторе экономики. В Прогнозе учтены индексы - дефляторы, рекомендуемые Министерством экономического развития Калужской области.

Параметры Прогноза согласованы с Министерством экономического развития Калужской области и отражены в Постановлении Правительства Калужской области от 25 сентября 2020 № 745 «О прогнозе социально-экономического развития Калужской области на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023годов».

**Оценка достигнутого уровня социально-экономического развития**

По данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Калужской области (Калугастат), численность населения в Людиновском районе на 1 января 2021 года составила 40 747 человек, что на 511 человек меньше численности предыдущего года. В Людиновском районе городские жители составляют 90,4% или 36 822 человека, и 9,6% составляют сельские жители, или 3 925 человек.

За девять месяцев 2021 года предприятиями всех видов деятельности отгружено продукции собственного производства, оказано услуг на *15 614,4 млн.рублей*, что составляет 99,4% в действующих ценах к уровню прошлого года.

В 1 квартале текущего года отмечалось снижение объемов отгрузки товаров в обрабатывающих отраслях промышленного сектора. Начиная с мая 2021 года, тенденция изменилась. Ежемесячный рост объемов отгруженной продукции составляет от 136% до 186%по отношению к соответствующим периодам прошлого года.

Индекс промышленного производства за период с января по сентябрь текущего года составил 78,3% к аналогичному периоду 2020 года.

Объем производства валовой сельскохозяйственной продукции в хозяйствах всех категорий составил *4 435,4 млн. рублей.*

Индекс физического объёма сельскохозяйственной продукции к соответствующему периоду 2020 года составил 114,9%.

Динамика оборота розничной торговли в текущем году складывается выше уровня 2020 года. Рост составил 110,0 % в сопоставимых ценах к уровню января-сентября 2020 года.

Начисленная средняя заработная плата работающих в организациях района в январе-июле 2021 года составила *37 388,9 рублей*, что на 9,1% больше уровня аналогичного периода 2020 года.

На территории Людиновского района построено и введено жилых домов общей площадью 5,1 тыс. кв. метров, что составляет 166,1 % к аналогичному периоду 2020 года.

Уровень регистрируемой безработицы составил 0,85 % (на конец сентября 2020 года этот показатель составлял 2,6 %).

**Основные макроэкономические показатели, характеризующие социально-экономическое развитие Людиновского района**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | Единица  измерения | 2020 год | Январь - сентябрь  2021 год |
| Численность официально зарегистрированных безработных, на конец отчетного периода | человек | 279 | 187 |
| к соответствующему периоду предыдущего года |  | 175,5 | 33,3 |
| Уровень регистрируемой безработицы | % | 2,87 | 0,85 |
| Среднемесячная заработная плата по крупным и средним предприятиям | руб. | 34528,7 | 37388,9\* |
| к соответствующему периоду предыдущего года | % | 108,3 | 109,1 |
| Среднемесячная заработная плата по полному кругу предприятий | руб. | 30372,15 | 32559,0\* |
| к соответствующему периоду предыдущего года | % | 104,5 | 107,2 |
| Реальная заработная плата | % | 100,1 | 100,4\* |
| Объем отгруженной промышленной продукции (работ, услуг) по полному кругу предприятий | млн. руб. | 17007,1 | 11126,8 |
| Индекс промышленного производства | % | 115,0 | 78,3 |
| в том числе объем отгруженной промышленной продукции (работ, услуг) по кр. и ср. предприятиям | млн. руб. | 15869,9 | 9919,9 |
| Индекс промышленного производства | % | 114,6 | 78,3 |
| Объем инвестиций в основной капитал | млн. руб. | 9960,9 | 4840,0\* |
| к соответствующему периоду предыдущего года в сопоставимых ценах | % | 95,3 | 107,7 |
| Продукция сельского хозяйства | млн.руб. | 6541,2 | 4435,4 |
| Индекс физического объема с/х производства | % | 127,1 | 114,9 |
| Ввод жилья | кв. м | 4894,0 | 5123,0 |
| к соответствующему периоду предыдущего года | % | 103,1 | 166,1 |
| Оборот розничной торговли | млн. руб. | 4181,2 | 3542,6 |
| к соответствующему периоду предыдущего года в сопоставимых ценах | % | 108,9 | 110,0 |
| Объем платных услуг населению | млн. руб. | 586,8 | 429,5 |
| к соответствующему периоду предыдущего года в сопоставимых ценах | % | 84,0 | 92,8 |
| Индекс потребительских цен на товары и услуги, к декабрю предыдущего года | % | 105,7 | 105,51 |

\* январь - август 2021 г.

\*\* январь - июнь 2021 г.

**Оценка факторов и ограничений экономического роста**

Сдерживающими факторами развития экономики, по прежнему, остаются демографическая ситуация, характеризующаяся отрицательной динамикой показателя естественного прироста населения, отток молодежи в региональные центры, усиление конкуренции с другими территориями по цене размещения инвестиционных проектов, а так же стагнирующие реальные доходы населения.

**Направления социально-экономического развития**

**муниципального района по отраслям экономики и показатели прогноза**

**Население и занятость**

В 2020 году сохранялась тенденция сокращения численности населения в районе. Несмотря на рост рождаемости в 2020 году, естественная убыль населения составила 424 чел., что на 14% выше уровня 2019 года.

Невысокий уровень рождаемости наблюдается не только в Людиновском районе и в Калужской области, но и в целом по Российской Федерации, что обусловлено общим сокращением численности женщин фертильного возраста (15-49 лет) в связи с низким уровнем рождаемости в России в конце девяностых и начале двухтысячных годов.

Существует ряд причин, влияющих на снижение уровня рождаемости:

- повышение среднего возраста матерей при рождении детей до 28-29 лет, особенно при рождении первого ребенка;

- снижение интенсивности рождений во всех возрастных когортах;

- снижение численности женщин в возрасте 20-34 года - на 0,8 тысяч.

Преодоление негативных тенденций и обеспечение роста численности населения остаются основными приоритетами государственной политики. Однако вводимые меры, направленные на улучшение демографической ситуации, в Калужской области имеют отложенный эффект.

За 9 месяцев 2021 года в районе родилось 242 ребенка, что на 10 детей меньше, чем в аналогичном периоде 2020 года. Общий коэффициент рождаемости составил 8,0 промилле (2020 год - 8,2).

С учетом принимаемых на федеральном и региональном уровнях мер, направленных на демографическое развитие, в среднесрочном периоде ожидается замедление снижения численности населения.

По сравнению с 2020 годом, когда в связи с распространением новой коронавирусной инфекции cond-19 вводились ограничительные меры, связанные с полным, либо частичным временным прекращением деятельности части предприятий и организаций, ограничением перемещения и повышенными требованиями к условиям труда и правилам предоставления услуг, в текущем году наблюдается улучшение ситуации на рынке труда.

За девять месяцев 2021 года в Центр занятости населения Людиновского района обратились 968 человек. Это на 30,2 % меньше чем за аналогичный период прошлого года. Нашли работу 510 человек, что составляет 52,7% от количества граждан, ищущих работу (в 2020 году- 30%).

По состоянию на 1 сентября 2021 года численность граждан, состоящих на регистрационном учете в целях поиска подходящей работы, составила 233 человека, что в 2,6 раза меньше по сравнению с аналогичным показателем 2020 года, из них признаны безработными 187 человек. Уровень регистрируемой безработицы составил 0,85% (на конец сентября 2020 года этот показатель составлял 2,6 %).

На 1 октября 2021 года в службе занятости числилось 942 вакансии, на 320 вакансий больше чем в 2020 году. Коэффициент напряженности составляет 0,27 ед., в прошлом году – 0,98 ед.

В начале текущего года 27 работодателей планировали высвобождение 481 работника, в том числе массовое высвобождение 339 работников на АО «СЧЗ». Фактически провели процедуру высвобождения на 01.10.2021 года 18 работодателей, сократив 73 работника.

По оценке, уровень регистрируемой безработицы до конца 2021 года не превысит 0,8%.

Реализация мероприятий, направленных на повышение эффективности службы занятости, обеспечение удобства, доступности, многоканальности получения гражданами и работодателями услуг в области содействия занятости населения, будет способствовать вовлечению в трудовую деятельность граждан, испытывающих трудности в поиске работы.

По предварительной оценке, среднегодовая численность работающих на предприятиях и в организациях района, в текущем году уменьшится на 5%. Это связано со снижением числа занятых на крупных и средних предприятиях района на 3,0%, (в производстве товаров – 13%, услуги ЖКХ – 2,3%, оказание услуг – 1,9-2,0%) и на 15-17% в малом бизнесе.

В прогнозируемом периоде, с учетом создания новых рабочих мест резидентами ОЭЗ, предполагается рост числа занятых на 1,0 – 1,3% в год. В целом за три года численность занятых вырастет на 3,0% к уровню 2021 года.

**Доходы населения**

В 2021 году рост реальных располагаемых доходов населения составит 99,3%, реальной заработной платы - 100,2%. В 2022 году ожидается рост реальных располагаемых доходов населения на 1,3%, реальной заработной платы - на 1,4%.

В 2021 году среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников по полному кругу предприятий, по предварительной оценке, ожидается на уровне 32,5 тыс. рублей (+ 7,2% к уровню 2020 года).

В 2022 году среднемесячная номинальная начисленная заработная плата работников организаций прогнозируется на уровне 34,0 тыс. рублей.

За 2022 - 2024 годы рост среднемесячной заработной платы прогнозируется на 19,7 %. Реальная заработная плата в целом по экономике за 2022 - 2024 годы вырастет на 6,5%.

**Промышленное производство**

В 2021 году объем отгруженной продукции в фактических ценах прогнозируется в размере 19,4 млрд. рублей. Индекс промышленного производства - 106% к уровню 2020 года.

Наибольшую долю в промышленном производстве района занимают обрабатывающие производства.

По оценке, в 2021 году доля обрабатывающих производств составит 97,2 % от общего объема продукции, отгруженной промышленными предприятиями. Обрабатывающие предприятия отгрузят товаров на сумму 18,8 млрд. рублей.

Точками роста в промышленном секторе станут производство железнодорожной техники, готовых металлических изделий, машин и оборудования, кабельной продукции, а так-же запуск новых производств резидентов ОЭЗ ППТ «Калуга» (ООО «Алхимет», ООО «ДекоГруп», ООО «Кроношпан Калуга»).

В 2022 году выпуск промышленной продукции ожидается на уровне 119,0 % в сопоставимой оценке к предыдущему году. Объем промышленного производства прогнозируется в размере24,9 млрд. рублей. Рост объемов связан с запуском производства ООО «Кроношпан Калуга», который предполагает в 2022 году отгрузить продукции на сумму 4,5 млрд. рублей. Планируется запуск производства декоративной бумаги ООО «Ультра Декор Рус».

В 2023 году прогнозируетсярост промышленного производства на 19% к предыдущему году в сопоставимой оценке. Объем отгруженной продукции прогнозируется на уровне 31,0 млрд. рублей.Выход на полную производственную мощностьпланирует ООО «Деко Групп» (фабрика по производству обоев).

В 2024 году объем отгруженной продукции прогнозируется на уровне 33,3 млрд. рублей. Индекс промышленного производства составит немногим более 108%.

**Сельскохозяйственное производство**

В районе функционирует 4 сельскохозяйственных организации (ООО Агро Инвест, ООО «Зеленые линии - Калуга», ООО «Заречное», ООО «Калужское Ранчо», 8 крестьянских (фермерских) хозяйств (КФХ Агамирзаева, Омарова, Макарова и др.), более 6000 личных подсобных хозяйств.

В сельскохозяйственном производстве работают более 2,0 тысяч жителей муниципального района.

В текущем году объем валовой продукции во всех категориях хозяйств по предварительной оценке составит *7,5 млрд. рублей* или 110,7% к уровню 2020 года в сопоставимой оценке. 95,4% занимают крупные и средние сельхозорганизации (ООО «Агро-Инвест» и «Зеленые линии»). На долю личных подсобных хозяйств приходится 4,2%.

Высокий рост производства сельскохозяйственной продукции обеспечивается за счет производства овощей закрытого грунта ООО «Агро-Инвест». Общество наращивает мощности и предполагает выпускать овощей свыше 70 тысяч тонн в год.

В 2022 - 2024 годах прогнозируется рост сельскохозяйственного производствана уровне 11 – 12 % ежегодно. Рост производства будет обеспечен за счет роста объемов выпуска продукции ООО «Агро-Инвест» (овощи закрытого грунта).

В муниципальном районе оказывается поддержка ЛПХ путем заключения «социального контракта». В текущем году подписано 4 социальных контракта. До конца года предполагается заключить еще 7 контрактов. Общая сумма поддержки ЛПХ в форме «социального контракта» составит *1,1 млн. рублей*.

**Инвестиции.**

В 2021 году объем инвестиций в основной капитал оценивается на уровне *11,5 млрд. рублей* в номинальном выражении, или 110,3 % в сопоставимой оценке к объемам 2020года. (В 2020 году было вложено 9,96 млрд. инвестиций).

В текущем году,в тестовом режиме произведен запуск завода по производству плит МДФ и ХДФООО «Кроношпан Калуга».

Так же уже введены или планируется ввод до конца года объектов, построенных субъектами малого предпринимательства:

* Торговый центр по ул. Щербакова – 3,8 тыс. м²;
* Гостиница на 60 мест по ул. Семашко;
* Торговый центр по ул. Московской – 861 м².

В 2022 году объем инвестиций в основной капитал прогнозируется в размере 12,1 млрд. рублей.

Планируется запуск двух производств на территории Людиновского участка ОЭЗ, на которых будут созданы 170 рабочих мест.

В период 2023 – 2024 годов будут продолжены работы по модернизации системы теплоснабжения города, укреплению материально-технической базы учреждений системы образования, реализация мероприятий национальных и региональных проектов, завершение строительства ж/д необщего пользования от ст. Людиново 1 МЖД до границы площадки ОЭЗ «Калуга» в Людиново, а так же внутриплощадочных железнодорожных путей на территории Людиновского участка ОЭЗ.

**Малое предпринимательство**

В муниципальном районе насчитывается 280 малых предприятий. Среднесписочная численность работающих на малых предприятиях оценивается в количестве 2,5 тыс. человек.

Оборот малых предприятий прогнозируется в размере5,8 млрд. рублей. Рост к уровню 2020 года в сопоставимых ценах составит 10%. В общем обороте малых предприятий 44,4% составляют предприятия оптовой и розничной торговли, 32,4% - обрабатывающие предприятия.

В 2022 году на малых предприятиях предполагается незначительный рост численности занятых – до 2,56 тыс. человек в связи с запуском новых малых производств на Людиновском участке ОЭЗ ППТ «Калуга». Объем оборота на малых предприятиях прогнозируется в размере 6,4 млрд. рублей.

В 2023 объем оборота на малых предприятиях снизится до 5,7 млрд. рублей в связи с переводом резидента ОЭЗ ППТ «Калуга» ООО «ДекоГруп» в разряд крупных предприятий – в 2022 году предприятие выходит на полную проектную мощность и по итогам года выручка от реализации составит 1,8 млрд. рублей.

В 2024 году, по прогнозной оценке, оборот малых предприятий останется на уровне 2023 года и составит 5,9 млрд. рублей.

В рамках реализации мероприятий муниципальной программы «Развитие предпринимательства на территории муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» в 2020 году 4 субъекта малого предпринимательства получили субсидии на компенсацию затрат за приобретенное производственное оборудование. Общий размер субсидии составил 1,5 млн. рублей. Предприятия получили от 205 до 690 тысяч рублей в зависимости от объема произведенных затрат.

В текущем году субъектам малого предпринимательства так же будет оказана финансовая поддержка на компенсацию затрат за приобретенное производственное оборудованиев размере 1,3млн. рублей. Конкурс состоится в начале декабря.

На открытие собственного дела и развитие бизнеса индивидуальным предпринимателям оказывается поддержка путем заключения «социального контракта». В текущем году подписано 11социальных контрактов. До конца года предполагается заключение еще 10. Общая сумма поддержки в форме «социального контракта» составит *5,25 млн. рублей*.

**Торговля и сфера услуг**

В 2021 году продолжается постепенное восстановление потребительского спроса, вследствие чего ожидается рост объемов розничной торговли до *4 591 млн. рублей*, или на 3,4% к уровню 2020 года.

В плановом периоде 2022 - 2024 годов рост объемов оборота розничной торговли прогнозируется на уровне 101 - 102%. Это связано с незначительным ростом реально-располагаемых доходов населения в эти годы (1,2 – 1,3 %).

К концу 2021 года объем платных услуг составит 95,0% в сопоставимых ценах к уровню 2020 года или 58,7 млрд. рублей.

В 2022 - 2024 годах незначительный рост реально располагаемых доходов населения будет ограничивать спрос на платные услуги. Объем платных услуг останется на уровне 96,0% год к году.

Спрос на услуги жилищно-коммунального хозяйства, телекоммуникационные услуги, услуги транспорта, которые относятся к разряду "обязательных услуг"будет стабильным.

**Ценовая ситуация**

В январе - сентябре 2021 года уровень среднегодовой инфляции по Калужской области составил 107,0% по отношению к январю - сентябрю 2020 года. В сентябре текущего года - 108,3% к сентябрю 2020 года и 105,5% - к декабрю 2020 года.

В 2021 году наблюдается ускорение темпов индекса потребительских цен. Среднегодовой рост цен в 2021 году, по оценке министерства экономического развития Калужской области, составит 6,8%. На конец 2021 года - 5,2%.

В 2022 году рост индекса потребительских цен прогнозируется на уровне 104,4% к декабрю 2021года. Среднегодовой индекс цен составит 104,5%.

В 2023 - 2024 годах инфляция стабилизируется на уровне 104,0%.

**3. Анализ соответствия текстовых статей Проекта решения о бюджете муниципального района нормативным законодательным актам Российской Федерации и муниципальным нормативным актам**

В соответствии с требованиями пункта 4 статьи 169 БК РФ Проект решения о бюджете составлен на три года - очередной финансовый год (2022год) и на плановый период (2023 и 2024 годов) и учтены положения пункта 4 статьи 184.1 БК РФ.

На основании распоряжении администрации муниципального района от 13.10.2021 № 382-р в целях обеспечения бюджетного планирования при разработке проекта бюджета муниципального района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов создана комиссия.

Представленный Проект решения о бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов по своему содержанию соответствует требованиям статьи 184.1 БК РФ и статьи 4 Положения о бюджетном процессе.

В соответствии со статьей 2 пункта 2.1 Положения о бюджетном процессе Проект решения муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» «О бюджете муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» представлен в форме Решения.

В Проекте решения в текстовой части содержатся основные характеристики бюджета муниципального района на 2022 год, на 2023 год и на 2024 год, к которым относятся: общий объем доходов бюджета, общий объем расходов, дефицит бюджета, а также иные показатели, установленные БК РФ и Положением о бюджетном процессе (объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда, нормативная величина резервного фонда, верхний предел муниципального внутреннего долга, предельный объем муниципального долга, общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств).

В соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 БК РФ Решением о бюджете предлагается утвердить:

- основные характеристики бюджета муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов;

- нормативы распределения доходов между бюджетами бюджетной системы РФ на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов (приложение № 1);

- поступление доходов бюджета муниципального района по кодам классификации доходов бюджетов бюджетной системы на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов (приложения № 2-3);

- межбюджетные трансферты, предоставляемые бюджету муниципального района из других бюджетов бюджетной системы РФ на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов (приложения № 4-5);

- ведомственную структуру расходов бюджета на очередной финансовый год и плановый период (приложения № 6-7);

- распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям, группам видов расходов по разделам, подразделам, целевым статьям муниципальных программ и непрограммным расходам (приложения № 8-11);

- порядок распределения дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности бюджетным поселениям на 2022 год и плановый период 2023-2024гг. за счет средств областного бюджета (приложение № 12-13);

- распределение субсидии дорожного фонда на ремонт дорог в границах поселений Людиновского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов (приложение № 14);

-распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам поселений на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов(приложение № 15);

- источники финансирования дефицита бюджета на очередной финансовый год и плановый период (приложение № 16);

- иные показатели.

Перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом решения, по своему составу и содержанию соответствуют требованиям статьи 184.2 БК РФ и статьи 5 Положения о бюджетном процессе.

Проект решения о бюджете на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» подготовлен в соответствии с требованиями бюджетного, налогового и областного законодательства*.*

По составу показателей Проект решения о бюджете на 2022 год и плановый период соответствует нормам действующего законодательства (пункт 3 статьи 184.1).

# Проект решения о бюджете сформирован в соответствии с бюджетной классификацией, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации

# от 08.06.2021 № 75н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов».

**4. Основные характеристики бюджета муниципального района «Город Людиново**

**и Людиновский район » на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

В соответствии с пунктом 2 статьи 172 БК РФ составление бюджета муниципального района основывалось на:

Бюджетном послании Президента Российской Федерации, определяющем бюджетную политику в Российской Федерации;

прогнозе социально-экономического развития муниципального района;

основных направлениях бюджетной и налоговой политики;

муниципальных и ведомственных программах.

Основные характеристики бюджета по доходам определены на основе сценарных условий формирования проекта бюджета Калужской области на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов, основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и на плановый период 202 и 2024 годов и показателей прогноза социально- экономического развития Людиновского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов.

В основу прогноза положены макроэкономические показатели, характеризующие социально-экономическое развитие муниципального района, действующее налоговое и бюджетное законодательство.

Параметры доходов бюджета определены по нормативам распределения от федеральных, региональных налогов и неналоговых доходов.

**Основные характеристики бюджета муниципального района на 2022 год:**

общий объем доходов в сумме *1 479 321,4 тыс. рублей*, в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме *1 009 593,*3 *тыс. рублей*;

общий объем расходов в сумме *1 499 407,6 тыс. рублей;*

объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда в сумме *15 554,1 тыс. рублей;*

нормативная величина резервного фонда администрации муниципального района в сумме *150,0* *тыс. рублей*;

верхний предел муниципального внутреннего долга муниципального района на 01.01.2022 в сумме *0,0* рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального района в сумме *0,0 рублей*;

дефицит бюджета в сумме *20 086,2* *тыс. рублей*.

**Основные характеристики бюджета муниципального района на 2023 год и на 2024 год:**

общий объем доходов на 2023 год в сумме *1 515 415,9* *тыс. рублей*, в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме *1 017 686,0 тыс. рублей* и на 2024 год в сумме *1 551 617,3 тыс. рублей*, в том числе объем безвозмездных поступлений в сумме *1 026 607,4 тыс. рублей;*

общий объем расходов на 2023 год в сумме *1 515 415,9* *тыс. рублей*, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме *12 443,2* *тыс. рублей* и на 2024 год в сумме *1 551 617,3 тыс. рублей*, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме *26 250,5* *тыс. рублей*;

объем бюджетных ассигнований Дорожного фонда на 2023 год в сумме *15 579,1 тыс. рублей* и на 2024 год в сумме *15 409,4 тыс. рублей*;

нормативная величина резервного фонда администрации муниципального района на 2023 год в сумме *150,0 тыс. рублей* и на 2023 год в сумме *150,0 тыс. рублей*;

верхний предел муниципального внутреннего долга на 01.01.2023 в сумме *0,0* *рублей*, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме *0,0 рублей* и на 01 января 2025 года в сумме *0,0 рублей*, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям в сумме *0,0 рублей*;

дефицит (профицит) бюджета на 2023-2024гг. отсутствует.

Установленный в Проекте решения размер резервного фонда соответствует ограничениям, изложенным в статье 81 БК РФ.

В соответствии с пунктом 3 статьи 92¹ БК РФ предлагаемый размер дефицита бюджета не превышает 10 процентов общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

В соответствии с пунктом 3 статьи 184.1 БК РФ на плановый период 2023 и 2024 годов в общем объеме расходов предусмотрены условно утверждаемые расходы, которые в 2023 году составили 2,5% от общего объема расходов без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы РФ, имеющих целевое назначение и в 2024 году в размере 5%.

**Общая характеристика бюджета муниципального района за 2020 год, ожидаемое исполнение 2021год, прогноз на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | Параметры бюджета | Исполнено за 2020 год | Ожидаемое исполнение за 2021 год | Прогноз | | | % 2022  к 2020 | %  2022  к 2021 | % 2023  к 2022 | %  2024  к 2023 |
| на 2022 год | на 2023 год | на 2024 год |
| **1.** | **Доходы всего**  **в том числе безвозмездные поступления** | **1608376,0**  **1088680,0** | **1698261,0**  **1220341,0** | **1479321,4**  **1009593,3** | **1515415,9**  **1017686,0** | **1551617,3**  **1026607,4** | **92,0**  **92,7** | **87,1**  **82,7** | **102,4**  **100,8** | **102,4**  **100,9** |
| **2.** | **Расходы** | **1571529,0** | **1772474,0** | **1499407,6** | **1515415,9** | **1551617,3** | **95,4** | **84,6** | **101,1** | **102,4** |
| **3.** | **Дефицит (-)**  **Профицит (+)бюджета** | **+36847,0** | **-74213,0** | **-20086,2** | **0** | **0** |  |  |  |  |

Бюджет муниципального района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов в сопоставлении с исполнением за 2020 год и ожидаемый исполнением за 2021 год характеризуется следующими данными:

доходная часть бюджета муниципального района на 2022 год по отношению к 2020 году сокращается на *129 054,6 тыс. рублей*, или 7,3%, а по отношению к ожидаемому исполнению за 2021 год сокращается на *218 939,6 тыс. рублей*, или 17,3 %;

расходная часть бюджета на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов по отношению к ожидаемому исполнению за 2021 год сокращается: на *273 066,4 тыс. рублей*, или 18,2 %, на *257 058,1 тыс. рублей*, или 17,0 % и на *220 856,7 тыс. рублей*, или 14,2 % соответственно;

бюджет муниципального района на 2022 год спланирован с дефицитом в размере  *20 086,2 тыс. рублей*, на плановый период 2023 и 2024 годов дефицит (профицит) отсутствует (расходная часть бюджета сформирована в пределах доходной части бюджета).

Дефицит бюджета на 2022 год по отношению к ожидаемому исполнению сокращается на *54 126,8 тыс. рублей*.

Размер дефицита бюджета не превышает 10 процентов общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что соответствует пункту 3 статьи 92¹ БК РФ.

В соответствии со статьей 33 БК РФ при формировании бюджета на очередной финансовый год и плановый период обеспечено соблюдение принципа сбалансированности бюджета.

**5.Оценка доходов проекта бюджета на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

Показатели доходов бюджета муниципального района на 2022год и плановый период определены по нормативам отчислений от федеральных, региональных налогов и отдельных видов неналоговых доходов в соответствии с БК РФ и Законодательством Калужской области.

При осуществлении расчетов использовались показатели отчетности налоговой службы, оценка поступления в текущем году, прогнозируемые объемы налоговых льгот.

Основными факторами, оказывающими влияние на изменение доходной базы бюджета муниципального района, являются:

- индексация ставок акцизов на автомобильный бензин и дизельное топливо; производимые на территории РФ;

- изменение нормативов зачисления акцизов на нефтепродукты в бюджеты субъектов РФ;

- повышение уровня администрирования доходов.

Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц, определен исходя из данных налоговой отчетности «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц, удерживаемому налоговыми агентами» (ф. № 5-НДФЛ ), а также с учетом прогнозируемых темпов роста фонда оплаты труда. Общий объем поступлений в бюджет налога на доходы физических лиц определен как сумма прогнозных поступлений каждого вида налога на доходы физических лиц.

Прогноз поступлений акцизов на 2022-2024гг. определен исходя из прогнозируемых объемов реализации подакцизных товаров, ставок акцизов, нормативов отчислений и нормативов распределения.

**Структура доходной части бюджета муниципального района на 2022 год, плановый период 2023 и 2024 годов в сравнении с исполнением за 2020 год и к оценке ожидаемого исполнения за 2021 год**

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Исполнение за 2020 год | Ожидаемое исполнение за 2021 год | Прогноз | | | % | |
| 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2022 к 2020 | 2023 к 2021 |
| **Доходы бюджета всего, в том числе:** | **1 608 376,0** | **1698261,0** | **1479321,4** | **1515415,9** | **1551617,3** | **92,0** | **87,1** |
| **Налоговые**  **и неналоговые,**  **в том числе:** | **519 696,0** | **477920,0** | **469728,1** | **497729,9** | **525009,9** | 90,4 | 98,3 |
| **Налоговые,**  в том числе: | **479 753,0** | **437205,0** | **435871,1** | **462238,7** | **488870,5** | **90,9** | **99,7** |
| Налог на доходы физических лиц | 407 335,0 | 353593,0 | 353131,0 | 377850,2 | 404300,0 | 86,7 | 99,9 |
| Налог на прибыль | 398,0 | 1302,0 | 1102,0 | 1146,0 | 1192,1 | 276,9 | 84,6 |
| Налог на  совокупный доход | 54 335,0 | 59067,0 | 56608,7 | 57600,8 | 57600,0 | 104,2 | 95,8 |
| Налог на имущество | 4 202,0 | 3958,0 | 3975,3 | 4204,6 | 4277,0 | 94,6 | 100,4 |
| Государственная пошлина | 5 795,0 | 5500,0 | 5500,0 | 5858,0 | 6092,0 | 94,9 | 100,0 |
| Акцизы | 7 688,0 | 13785,0 | 15554,1 | 15579,1 | 15409,4 | 202,3 | 112,8 |
| **Неналоговые доходы** | **39 943,0** | **40715,0** | **33857,0** | **36491,2** | **36139,4** | **84,8** | **83,2** |
| Доходы  от использования муниципального имущества | 12206,0 | 12774,0 | 3400,0 | 4400,0 | 4400,0 | 27,9 | 26,6 |
| Платежи  при использовании природными ресурсами | 2308,0 | 2308,0 | 2450,0 | 2572,0 | 2700,0 | 106,2 | 106,2 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 1777,0 | 1300,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Доходы от оказания платных услуг | 21739,0 | 20533,0 | 25507,0 | 26019,2 | 26539,4 | 117,3 | 124,2 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 1913,0 | 3800,0 | 2500,0 | 2500,0 | 2500,0 | 130,7 | 65,8 |
| **Безвозмездные поступления** | **1 088 680,0** | **1220341,0** | **1009593,3** | **1017686,0** | **1026607,4** | **92,7** | **82,7** |

**Налоговые и неналоговые доходы**

С учетом всех факторов налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района прогнозируются: на 2022 год в объеме *469 728,*1 *тыс. рублей*, на 2023 год в объеме *497 729,9 тыс. рублей* и на 2024 год в объеме *525 009,9 тыс. рублей*.

Налоговые и неналоговые доходы в общем объеме всех запланированных доходов составляют: 2022 год - 31,8 %; 2023- 32,8 % и 2024 год - 33,8 %.

На 2022 год предусматривается снижение объёма налоговых и неналоговых доходов по отношению к 2020 году и ожидаемому исполнению за 2021 год.

На 2022 год запланировано сокращение доходной части бюджета по отношению к ожидаемому исполнению за 2021 год на *435 871,1 тыс.рублей*, или 17,3%.

**Налоговые доходы**

Налоговые доходы прогнозируются в объемах: 2022 год- *435 871,1 тыс. рублей*; 2023 и 2024 годов - *462 238,7 тыс. рублей* и *488 870,5 тыс. рублей* соответственно.

Налоговые доходы в общем объеме всех запланированных доходов в бюджете муниципального района составляют: 2022 год - 29,4 %; 2023 год - 30,5 % и 2024 год - 31,5 %.

В общем объеме всех налоговых доходов наибольший удельный вес занимает налог на доходы физических лиц: в 2022 году - 81,0 % ; 2023 год - 81,7 % и 2024 год - 82,7 %.

Снижение налоговых доходов в 2022 году по отношению к ожидаемым доходам за 2021год предусматривается за счет снижения налога на доходы физических лиц на *462,0 тыс. рублей* и налога на совокупный доход в размере *2458,3 тыс.рублей*.

**Неналоговые доходы**

Неналоговые доходы в бюджете запланированы: на 2022 год в объеме *33 857,0 тыс. рублей*; 2023 год - *35491,2 тыс. рублей* и 2024 год - *36 139,4 тыс. рублей*.

По отношению к ожидаемому исполнению за 2021 год планируется сокращение неналоговых доходов в 2023-2024гг.

В общем объеме всех доходов, запланированных в бюджете муниципального района, неналоговые поступления составляют: на 2022 год- 2,3 %; на 2023 год - 2,3 % и на 2024 год - 2,3 %.

В составе неналоговых доходов на 2022 год планируются доходы:

- от оказания платных услуг в сумме *25 507,0 тыс. рублей*, или 75,3 % объёма неналоговых доходов;

- от использования муниципального имущества в сумме *3 400,0 тыс. рублей*, или 10,0 %.

В доход бюджета муниципального района не допоступают довольно значимые доходы от арендаторов за аренду земельных участков.

По данным аналитического учета отдела имущественных и земельных отношений задолженность за арендаторами за аренду земельных участков на 01.10.2021 составляет в размере *17569,8* *тыс. рублей*, из них: задолженность по основному долгу в сумме *13127,6* *тыс. рублей* пени в сумме *4442,2 тыс. рублей.*

Про отношению к 01.01.2021года задолженность сократилась на *8905,9* *тыс. рублей*, в том числе за счёт списания безнадёжной ко взысканию задолженности юридических лиц в сумме *6773,2 тыс.рублей*.

В более подробном виде доходы бюджета муниципального района изложены в вышеуказанной таблице.

**Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления в доходной части бюджета запланированы: на 2022 год в сумме *1 009 593,3 тыс. рублей*, что составляет к общему объему всех доходов 68,2 %; на 2023 год в сумме *1 017 686,0 тыс. рублей*, или 67,2 % и на 2024 год в сумме *1 026 607,4*  *тыс. рублей*, или 66,2%.

Безвозмездные поступления планируются в виде следующих поступлений:

- субсидий из областного бюджета: на 2022 год в сумме *80 724,0 тыс. рублей*; на 2023 год в сумме *81 549,3 тыс. рублей* и на 2024 год в сумме *73 325,8 тыс. рублей*;

- субвенций из областного бюджета: на 2022 год в сумме *895 070,3 тыс. рублей*; на 2023 год в сумме *903 337,6 тыс. рублей* и на 2024 год в сумме *916 420,3 тыс. рублей*;

- иных межбюджетных трансфертов, предоставляемых из бюджетов сельских поселений, входящих в состав муниципального района: на 2022 год - *33 799,0 тыс. рубле*й, на 2023 год - *32 799,0 тыс. рублей* и на 2024 год - *36 861,3тыс. рублей*.

В целом бюджет муниципального района на 2022 год спланирован за счет:

- безвозмездных поступлений в размере 68,2%;

- налоговых доходов в размере 29,5%;

- неналоговых поступлений всего лишь в размере 2,3%.

**6. Оценка расходов бюджета на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов в сравнении с исполнением за 2020 год и к оценке ожидаемого исполнения за 2021 год**

При формировании расходной части бюджета муниципального района учитывались: Указы Президента РФ в области социальной политики, образования.

Бюджет муниципального района сохраняет социальную направленность.

При расчете расходной части проекта бюджета учитывались следующие особенности.

Расходы на исполнение социальных обязательств в части финансового обеспечения оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы рассчитаны, в соответствии с указами Президента РФ на основании параметров, предусмотренных «дорожными картами».

Бюджетные ассигнования на исполнение публичных нормативных обязательств учтены в полном объеме в соответствии с нормативными правовыми актами, устанавливающими эти обязательства, и численностью соответствующей категории граждан.

При этом учитывались внутренние ресурсы, полученные в результате оптимизации структуры учреждений, получения средств от иной приносящей доход деятельности.

При формировании проекта бюджета муниципального района на 2022 год и плановый период индексация оплаты труда работников органов власти и работникам учреждений предусматривалась в размере 4,0 % с 01.10.2022года.

Расходы на дорожное хозяйство определены в соответствии с решением ЛРС «О дорожном фонде муниципального образования муниципальный район «Город Людиново и Людиновский район».

Бюджетные ассигнования на оплату коммунальных услуг на 2022 год и плановый период рассчитаны исходя из прогнозируемого индекса потребительских цен, определенного на федеральном уровне.

Расходы на муниципальное управление предусмотрены в соответствии с требованиями бюджетного законодательства в части применения бюджетной классификации РФ планирования расходов программно-целевым методом.

Расходная часть бюджета муниципального района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов сформирована в рамках муниципальных программ, ведомственных целевых программ и мероприятий, не вошедших в программы.

Это нашло отражение в структуре распределения бюджетных ассигнований бюджета муниципального района по целевым статьям, группам и подгруппам, видов расходов классификации расходов бюджета

Общий объём расходов на 2022 год прогнозируется в размере *1 499 407,6 тыс. рублей,* что ниже уровня исполнения 2020 года и ниже ожидаемых расходов 2021 года на *72 121,4* *тыс. рублей*, или 4,8% и на *273 066,4 тыс. рублей*, или 18,2 % соответственно.

На плановый период 2023-2024гг. объем расходов определен в размере *1 515 415,9*  *тыс. рублей* , в том числе условно утверждаемые расходы в размере *12 443,2 тыс.рублей* и в сумме *1551 617,3 тыс. рублей,* . в том числе условно утверждаемые расходы в размере *26 250,5 тыс.рублей* соответственно.

**Расходы социального характера за 2020 год, в оценке 2021 года и прогнозе на 2022 год**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | показатели | Исполнено за  2020 год  (тыс. руб.) | Ожидается исполнение за 2021 год  (тыс. руб.) | Прогноз (тыс. руб.) | | | |
| 2022 | В % к общему объему расходов за 2020г | В % к общему объему расходов  за 2021г. | В % к общему всех расходов  2021 |
| 1. | Образование | 627424,0 | 719499,0 | 713607,0 | 113,7 | 99,2 | 47,6 |
| 2. | Социальная политика | 577204,0 | 665619,0 | 453504,9 | 78,6 | 68,3 | 30,2 |
| 3. | Культура, кинематография | 62699,0 | 92840,0 | 71483,6 | 114,0 | 77,0 | 4,8 |
| 4. | Физическая культура и спорт | 36436,0 | 41464,0 | 42642,2 | 117,0 | 102,8 | 2,8 |
| 5. | Итого расходы  социального характера | **1303763,0** | **1519422,0** | **1281237,7** | **98,3** | **84,3** | **85,4** |
| 6. | Общий объем всех расходов | **1571529,0** | **1772474,0** | **1499407,6** | 95,4 | 84,6 | 100,0 |

В бюджете муниципального района расходы социального характера на 2022 год предусматриваются в объеме *1 281 237,7 тыс. рублей*, что составляет 85,4% от общего объема всех планируемых расходов, по отношению к 2020 году расходы сокращаются в целом на *22 525,3 тыс.рублей* (сокращаются расходы на социальную политику, увеличиваются расходы на образование и культуру), а по отношению к ожидаемому исполнению за 2021 год расходы социального характера сокращаются на *238184,3*  *тыс. рублей*, или 17,7 %.

В общем объеме всех запланированных расходов на 2022 год, расходы составляют на: образование - 47,6 %; социальную политику- 30,2%; культуру- 4,8 %; физическую культуру и спорт- 2,8 %.

**Расходная часть бюджета муниципального района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, исполнение за 2020 год и ожидаемое исполнение за 2021 год**

**(тыс. руб.)**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование разделов | Исполнено за  2020 год | Ожидаемое исполнение  за 2021 год | Прогноз | | | % | |
| 2022 год | 2023 год | 2024 год | 2022 к 2020 | 2022 к 2021 |
| **0100 «**Общегосударственные вопросы» | 82143,0 | 79629,0 | 82974,3 | 81939,5 | 81939,4 | 101,0 | 104,2 |
| **0200** «Национальная оборона» | 438,0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **0300 «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» | 9007,0 | 7352,0 | 8212,5 | 8199,8 | 8295,9 | 91,2 | 111,7 |
| **0400 «**Национальная экономика» | 35197,0 | 27169,0 | 28065,6 | 28895,2 | 28506,2 | 79,7 | 103,3 |
| **0500 «**Жилищно- коммунальное хозяйство» | 32149,0 | 65523,0 | 45309,0 | 17883,0 | 17883,0 | 140,9 | 69,1 |
| **0600**Охрана окружающей среды | 88,0 | 12011,0 | 7539,7 | 4107,0 | 4107,0 | в 85,7раза | 62,8 |
| **0700** Образование | 627424,0 | 719499,0 | 713607,0 | 740419,9 | 747078,3 | 113,7 | 99,2 |
| **0800** «Культура, кинематография | 62699,0 | 92840,0 | 71483,6 | 70879,6 | 72500,7 | 114,0 | 77,0 |
| **1000 «**Социальная политика» | 577204,0 | 665619,0 | 453504,9 | 461661,6 | 473699,6 | 78,6 | 68,1 |
| **1100 «**Физическая культура и спорт» | 36436,0 | 41464,0 | 42642,2 | 42918,3 | 45287,9 | 117,0 | 102,8 |
| **1200** «Средства массовой информации» | 3416,0 | 3768,0 | 3554,0 | 3554,0 | 3554,0 | 104,0 | 94,3 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 105328,0 | 57600,0 | 42514,8 | 42514,8 | 42514,8 | 40,4 | 73,8 |
| **Итого расходов** | **1571529,0** | **1772474,0** | **1499407,6** | **1502972,7** | **1525366,8** | **95,4** | **84,6** |

**7. Основные параметры муниципальных программ муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»**

Бюджет муниципального района сформирован в рамках 26 муниципальных программ и двух ведомственных программ: 2022 год с объемом расходов в сумме *1 497 173,7* *тыс. рублей*, что составляет 99,9 % от общего объема всех запланированных расходов; 2023 год с объемом *1 500 789,3 тыс. рублей*, что составляет 99,9 % от общего объема всех запланированных расходов и на 2024 год - *1 523 087,4 тыс. рублей*, что составляет 99,9 % от общего объема расходов.

**1. Муниципальная программа «Социальная поддержка граждан в**

**Людиновском районе»**

На реализацию муниципальной программы «Социальная поддержка граждан в Людиновском районе» планируется направить средств: в 2022 году - *206 421,7 тыс. рублей*, в 2023 году - *206 098,1 тыс. рублей*, в 2024 году - *206 496,3 тыс. рублей*, в том числе:

за счёт средств бюджета Калужской области :

на 2022 год в сумме *155 776,0 тыс. рублей*; на 2023 год- *155 510,0 тыс. рублей*; на 2024 год - *155 548,0 тыс. рублей;*

за счёт средств федерального бюджета:

на 2022 год в сумме *48 429,0*  *тыс. рублей*; на 2023 год- *48 342,0 тыс. рублей*; на 2024 год - *48 671,0 тыс. рублей;*

за счёт средств бюджетов поселений:

на 2022 год и на плановый период 2023-2024гг. ежегодно в размере *472,0 тыс.рублей*.

Средства запланированы на исполнение всех законодательно установленных мер социальной поддержки населения:

- на предоставление мер социальной поддержки гражданам, находящимся в трудной жизненной ситуации на 2022г. в размере *1 359,0 тыс. рублей ,* на 2023 год в сумме *1 102,0 тыс.рублей*  и на 2024 год - *1 145,0 тыс. рублей*;

- на предоставление денежных выплат, пособий и компенсаций отдельным категориям граждан: - в 2022 году в сумме *112 461,0 тыс. рублей*; в 2023 году- *112527,0*  *тыс. рублей* и в 2024 году - *112 601,0 тыс. рублей*;

- на предоставление мер социальной поддержки гражданам на оплату жилого помещения и коммунальных услуг: в 2022 году в сумме *59 382,0 тыс. рублей*; в 2023 году *59 424,0 тыс. рублей* и в 2024 году - *59 470,0 тыс. рублей*;

- на организацию исполнения переданных государственных полномочий на период 2022-2024 гг. в размере *19 828,8* *тыс. рублей* (ежегодно);

- на осуществление деятельности по образованию патронатных семей для граждан пожилого возраста и инвалидов ежегодно в размере *49,3* *тыс. рублей* в 2022 году и плановом периоде;

- на оказание государственной социальной помощи на основании социального контракта отдельным категориям граждан : в 2022 году - в сумме *11 575,0 тыс.рублей*, в 2023году-*11 371,0 тыс.рублей* и в 2024 году-*11 575,0 тыс.рублей*;

- на осуществление капитального ремонта индивидуальных жилых домов инвалидов и участников ВОВ, тружеников тыла и вдов погибших (умерших) инвалидов и участников ВОВ ежегодно в размере *550,0 тыс. рублей*;

- на социальную поддержку общественных объединений ветеранов и инвалидов в 2022 году в размере *745,0 тыс. рублей*, в 2023 году- в размере *774,0 тыс.рублей* и в 2024 году *- 805,0 тыс.рублей*;

- на социальную поддержку работников культуры, проживающих и работающих в сельской местности ежегодно в 2022-2023 годах в размере *472,0 тыс. рублей*.

**2. Муниципальная программа «Развитие образования в Людиновском районе»**

Общий объем расходов на реализацию программы прогнозируется в 2022 году в сумме *663 532,2 тыс. рублей*, в 2023г. – *685 482,4 тыс. рублей* и в 2024 году*- 677 858,0 тыс.рублей ,*  в том числе :

за счёт средств бюджета Калужской области:

на 2022 год и плановый период 2023-2024гг. ежегодно в размере *427 47*2,0  *тыс. рублей*,

за счёт средств федерального бюджета :

на 2022 год в сумме *38 911,0 тыс. рублей,* на 2023 год*- 59 641,0 тыс.рублей* и на 2024год*- 44 056,0 тыс.рублей.*

Целью муниципальной программы «Развитие образования в Людиновском районе» является обеспечение государственных гарантий доступности и равных возможностей получения качественного образования всех уровней для формирования успешной, социально активной подготовленной личности, отвечающей требованиям современного общества и экономики.

Финансовые средства в проекте бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов планируются по реализацию подпрограмм.

**Подпрограмма «Развитие дошкольного образования»**

Основной целью подпрограммы является обеспечение доступности и повышение качества дошкольного образования в Людиновском районе.

В рамках реализации подпрограммы средства планируются направить на реализацию основных мероприятий:

- обеспечение деятельности муниципальных дошкольных образовательных организаций: на 2022год в сумме *42 491,0 тыс. рублей,* на 2023 год*- 43 070,0 тыс.рублей* и на 2024 год*- 43 603,0 тыс.рублей*;

- обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях на период 2022-2024 гг. в размере *122 651,1 тыс. рублей* (ежегодно);

- выплату компенсации части родительской платы за присмотр и уход за ребенком на период 2022-2024гг. в размере *1702,6 тыс. рублей* (ежегодно);

- создание условий для осуществления присмотра и ухода за детьми в муниципальных дошкольных образовательных организациях: 2022-2024гг. ежегодно в размере *24 728,4 тыс. рублей*;

- организация питания детей в дошкольных образовательных организациях: в 2022 году- в размере *30 355,0*  *тыс. рублей,* в 2023 году в размере *30 546,0 тыс.рублей* и в 2024 году в размере *32 317,0 тыс.рублей;*

- организация проведения конкурса профессионального мастерства педагогических работников «Воспитатель года» и участие победителя в региональном этапе конкурса- ежегодно в 2022-2024гг. в размере по *50,0 тыс.рублей.*

Общий объем расходов по подпрограмме «Развитие дошкольного образования» составляет в 2022 году в объеме *221 977,5 тыс. рублей*, в плановом периоде 2023-2024гг. в размере *222 748,0 тыс.рублей* и *225 052,0 тыс.рублей* соответственно.

**Подпрограмма «Развитие общего образования»**

Целью подпрограммы является обеспечение равного доступа к качественному образованию и достижение учащимися высоких образовательных результатов.

В рамках реализации подпрограммы основными направлениями расходования бюджетных средств являются:

- содержание казенных учреждений общего образования: в 2022-2024 гг. ежегодно в размере *41 032,7* *тыс. рублей*;

- получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных общеобразовательных организациях ежегодно в 2022-2024 гг. в размере *277 706,8 тыс. рублей*;

- осуществление ежемесячных денежных выплат работникам муниципальных общеобразовательных организаций ежегодно в 2022-2024 годах в сумме *682,8* *тыс. рублей*;

- организация питания детей в общеобразовательных организациях : 2022 год в сумме *27007,0 тыс. рублей* , на 2023 год- *27413,3 тыс.рублей* и на 2024 год- *28089,8 тыс.рублей* ;

- поддержка одаренных детей и их наставников ежегодно в 2022-2024 годах в размере *350,0 тыс. рублей*;

- поддержка молодых специалистов - педагогических работников - ежегодно в 2022-2024 годах в размере *524,0 тыс. рублей*;

- развитие системы воспитания обучающихся ежегодно в 2022-2024 годах в размере  *100,0 тыс. рублей*;

- создание условий получения качественного образования (модернизация, повышение уровня комплексной безопасности в образовательных организациях) : в 2022 году - *17 138,2 тыс. рублей*; в 2023-2024 гг. - *19 217,0 тыс. рублей* и *23 217,0 тыс.рублей* соответственно;

- обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения за классное руководство педагогическим работникам в 2022-2023гг. ежегодно в сумме *17 264,5 тыс.рублей* и в 2024 году в сумме *21 326,8 тыс.рублей*;

- создание центров цифрового образования детей в 2023 году в сумме *20 324,0 тыс.рублей.*

Общий объем бюджетных ассигнований по подпрограмме «Развитие общего образования» в 2022 году составит в сумме *381 806,4 тыс. рублей*, в 2023-2024 гг.- *404 615,0 тыс. рублей* и в сумме *393 030,0 тыс.рублей* соответственно, в том числе за счёт средств бюджета Калужской области на 2022-2024гг. ежегодно в объеме *278 390,0 тыс. рублей* и за счёт средств федерального бюджета на 2022 год в объеме *38 911,0 тыс.рублей*, на плановый период 2023-2024гг. – в сумме *59 641,0 тыс.рублей* и в сумме *44 056,0* *тыс.рублей* соответственно.

**Подпрограмма «Развитие дополнительного образования детей»**

Целью подпрограммы является обеспечение доступности качественного дополнительного образования.

В рамках реализации мероприятий подпрограммы средства планируется направить на организацию предоставления дополнительного образования в образовательных организациях дополнительного образования детей: в 2022 году в сумме *45766,9 тыс.рублей*, в 2023 году- *45 916,2 тыс.рублей* и в 2024 году- в объеме *47 533,6 тыс. рублей*.

Кроме того, в рамках мероприятий программы «Развитие образования в Людиновском районе» предусматриваются средства на содержание прочих учреждений образования: в 2022 году в объеме *13981,3 тыс.рублей*, в 2023 году-*12203,0 тыс.рублей* и в 2024 году-*12242,0 тыс.рублей.*

**3. Муниципальная программа «Развитие культуры в Людиновском районе»**

На реализацию программы в бюджете на 2022 год планируются ассигнования в сумме *108323,8 тыс. рублей* , на плановый период 2023 и 2024 годов в сумме *112582,5 тыс. рублей* и *128486,5 тыс. рублей* соответственно, в том числе:

за счёт средств областного бюджета ежегодно в 2022-2024гг. в размере *920,0 тыс.рублей:*

за счёт средств федерального бюджета:

2022 год - в размере *2 951,0 тыс. рублей*, 2023 год - *6 755,0 тыс. рублей* и 2024 - *19 329,0 тыс. рублей;*

За счёт средств бюджетов поселений ежегодно в 2022-2024гг. в размере *15 042,0 тыс.рублей.*

Расходы на реализацию программы в 2022 году по отношению к 2020 году увеличиваются на *15 543,8 тыс. рублей*, или 16,8 %.

**4. Муниципальная программа «Развитие физической культуры и спорта в Людиновском районе»**

На реализацию программы в 2022 году из бюджета муниципального района планируется направить бюджетные ассигнования в размере *42192,2 тыс. рублей*, в 2023г. - в размере *42 418,3 тыс. рублей* и в 2024 году - *44787,8 тыс.рублей*.

Средства из бюджета планируются направить на реализацию трех подпрограмм.

**Подпрограмма «Развитие физической культуры, массового спорта и спорта высших достижений»**

На реализацию подпрограммы на период 2022-2024гг. планируется направить средств в размере *725,0* *тыс. рублей* (ежегодно).

В рамках программных мероприятий предусматриваются расходы на организацию и проведение физкультурных и спортивных мероприятий в области физической культуры и спорта.

**Подпрограмма «Повышение эффективности управления развитием отрасли физической культуры и спорта»**

На реализацию подпрограммы в 2022 году в бюджете предусмотрено средств в сумме *40 932,2* *тыс. рублей* и на плановый период в объеме *41 158,*3 *тыс. рублей* и *43 527,8 тыс.рублей*.

**Подпрограмма «Развитие материально-технической базы для занятий населения физической культурой и спортом»**

В рамках мероприятий подпрограммы в 2022 году планируется направить средств из бюджета на развитие материально-технической базы для занятий населения массовым спортом и подготовки спортивного резерва в размере *535,0 тыс. рублей* и на плановый период ежегодно в размере *535,0 тыс. рублей*.

**5. Муниципальная программа «Развитие рынка труда в Людиновском районе»**

Целью муниципальной программы является создание условий, способствующих эффективному функционированию и развитию рынка труда в Людиновском районе.

На реализацию данной программы на 2022 год и плановый период предусмотрены ежегодно расходы в размере *910,0 тыс.рублей*, из них:

на организацию временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в возрасте от 14 до 18 лет в свободное от учёбы время**-** ежегодно по *710***,***0 тыс. рублей*;

на проведение оплачиваемых общественных работ - ежегодно по *200,0**тыс. рублей.*

**6. Муниципальная программа «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»**

На реализацию программы бюджетные ассигнования предусмотрены ежегодно на 2022 год и плановый период в объеме *5702,2 тыс. рублей*.

В рамках программы предусмотрено финансирование по двум подпрограммам: «Обеспечение безопасности жизнедеятельности населения муниципального района «Город Людиново и Людиновский район», «Организация деятельности МКУ «Единая дежурная диспетчерская служба».

Средства планируется направить на мероприятия:

на предупреждение и ликвидации чрезвычайных ситуаций, осуществление мер по гражданской обороне, обеспечению безопасности людей на водных объектах, мобилизационную подготовку, антитеррористические мероприятия ежегодно в сумме *555,0 тыс. рублей*;

на обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Единая дежурная диспетчерская служба» ежегодно в размере *5147,2 тыс. рублей*.

**7. Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции в Людиновском районе»**

В проекте бюджета на реализацию муниципальной программы предусмотрены расходы на 2022-2024гг. в объеме *2350,0 тыс. рублей* (ежегодно).

**Подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции в Людиновском районе»**

В рамках подпрограммы планируются расходы на поддержку сельхозпроизводителей Людиновского района ежегодно на 2022-2024гг. в размере *500,0* *тыс. рублей* и на проведение конкурсов, выставок, сельскохозяйственных ярмарок, сельских спортивных игр, праздника Дня работника сельского хозяйства и перерабатывающей промышленности и других мероприятий в сельском хозяйстве -ежегодно в размере по *50,0 тыс.рублей*.

**Подпрограмма «Развитие потребительской кооперации в Людиновском районе»**

На реализацию данной подпрограммы ежегодно на 2022-2024гг. планируется направить средств в сумме по *1 800,0 тыс. рублей*.

Средства предусматриваются на возмещение части затрат на доставку товаров первой необходимости в отдаленные сельские магазины и осуществлению выездной торговли в малонаселённых пунктах.

**8. Муниципальная программа «Развитие и деятельность печатного средства**

**массовой информации МАУ «Редакция газеты «Людиновский рабочий»**

В рамках программы предусмотрены средства из бюджета муниципального района ежегодно в 2022-2024гг. в размере *3 554*,*0 тыс. рублей*, из них: средства в сумме *3 524,0*  *тыс. рублей* планируется направить на предоставление субсидии МАУ «Редакция газеты «Людиновский рабочий» на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания и в сумме *30,0 тыс. рублей* на проведение конкурсов журналистских работ.

**9. Муниципальная программа «Доступная среда в Людиновском районе»**

На реализацию программы в 2022 году и плановом периоде 2023 и 2024 годов планируется ежегодно направить средств в сумме *250,0 тыс. рублей*.

Средства в бюджете запланированы на мероприятия:

- социально- культурные (для инвалидов и маломобильных групп населения) - ежегодно в размере *100,0 тыс. рублей;*

- формирование доступной среды для инвалидов и маломобильных групп населения - ежегодно в размере *150 ,0*  *тыс. рублей*.

**10. Муниципальная программа «Поддержка развития российского казачества на территории муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»**

На реализацию программы в 2022 году и плановом периоде 2023-2024 годов планируется ежегодно направить средств из бюджета в сумме *60*,*0 тыс. рублей*, из них на реализацию мероприятий:

- организацию и проведение фестивалей казачьей культуры, тематических мероприятий в честь православных и казачьих праздников, участие в краевых культурных мероприятиях – ежегодно в размере *15,0 тыс. рублей*;

- подготовку и проведение учебно-полевых сборов, семинаров, смотров, иных мероприятий, направленных на совершенствование патриотического воспитания молодежи –ежегодно в размере *15,0*  *тыс. рублей*;

- участие казачьих обществ в мероприятиях по охране общественного порядка - ежегодно в размере *30,0 тыс. рублей.*

**11. Муниципальная программа «Профилактика правонарушений в Людиновском районе»**

На реализацию программы на 2022 год и плановый период запланированы ежегодные расходы в сумме *710*,*0 тыс. рублей* на осуществление мероприятий:

- профилактику правонарушений в масштабах муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» (приобретение и содержание оперативно-технических средств, средств оргтехники и т.д.) - ежегодно в размере *80,0*  *тыс. рублей*;

-профилактику правонарушений несовершеннолетних и молодежи (поощрительные выплаты лицам, активно осуществляющим деятельность по профилактической работе с несовершеннолетними и семьями, состоящими на профилактических учетах) - ежегодно *50,0* *тыс. рублей;*

- профилактику правонарушений в общественных местах и на улицах (установка систем видеонаблюдения в местах массового скопления людей, проведение рейдов на улицах и в других общественных местах добровольными народными дружинами) –ежегодно в размере *580,0 тыс. рублей.*

**12. Муниципальная программа «Обеспечение доступным и комфортным жильем, коммунальными услугами населения и благоустройство территорий Людиновского района»**

На реализацию программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем, коммунальными услугами населения и благоустройство территорий Людиновского района» в бюджете предусмотрены средства: в 2022 году в сумме *6 545,0 тыс. рублей*; в 2023 году - *6 142,9 тыс. рублей*; в 2024 году – *6 139,4 тыс. рублей*.

В рамках программы средства запланированы на реализацию трех подпрограмм:

**Подпрограмма «Чистая вода в Людиновском районе»**

На реализацию подпрограммы в 2022 году планируется направить средств в размере *3400,0 тыс. рублей* и в плановом периоде 2023-2024гг. - ежегодно по *2 000,0 тыс.рублей*.

Средства предусматриваются на реализацию мероприятий:

- строительство, капитальный ремонт и содержание водопроводных сетей на 2022 год в сумме *2 500,0 тыс.рублей* и на плановый период 2023-2024гг .- ежегодно в размере *1 000,0 тыс. рублей*;

- на проведение мероприятий по нормативному содержанию независимых источников водоснабжения в поселениях в размере *900,0* *тыс. рублей* в 2022году и в размере *1000,0 тыс.рублей* ежегодно в плановом периоде 2023-2024гг.

**Подпрограмма « Расширение сети газопроводов и строительство объектов газификации, объектов коммунальной инфраструктуры на территории Людиновского района»**

В целом на реализацию мероприятий подпрограммы на очередной финансовый год планируется направить средств в размере *800,0 тыс. рублей* и в плановом периоде 2023-2024гг. - ежегодно по *1800,0 тыс.рублей*.

Средства планируется использовать на строительство сетей водоснабжения, водоотведения, электроснабжения для обеспечения земельных участков многодетных семей.

**Подпрограмма «Проведение капитального ремонта общего имущества в МКД, текущего ремонта жилых помещений, находящихся в муниципальной собственности»**

В рамках подпрограммы в бюджете предусматриваются средства на взносы в Фонд капитального ремонта многоквартирных Калужской области на период 2022-2024гг. в размере *200,0 тыс. рублей* (ежегодно).

Кроме того, в рамках муниципальной программы «Обеспечение доступным и комфортным жильем, коммунальными услугами населения и благоустройство территорий Людиновского района» предусмотрены средства федерального бюджета на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей: в 2022 году в сумме *2145,0 тыс. рублей*; в 2023 году- *2143,0 тыс. рублей* и в 2024 году- *2139,4 тыс. рублей*.

**13. Муниципальная программа «Охрана окружающей среды в Людиновском районе»**

На реализацию программы в бюджете предусмотрены средства: на 2022 год в сумме *7561,2 тыс. рублей*, 2023 год- *4128,5 тыс. рублей*, 2024 год - *4128,5 тыс. рублей*.

В рамках данной программы в 2022-2024 годах предусматриваются средства на реализацию отдельных мероприятий по охране окружающей среды, из них на:

- содержание полигона твердых бытовых отходов ( рекультивация полигона ТБО, создание и содержание мест накопления твердых коммунальных отходов, обеспечение безопасности полигона ТБО): в 2022 году планируется направить *3844,0 тыс. рублей* и на плановый период ежегодно в размере *800,0 тыс. рублей;*

*-* учет численности животных и проведение мероприятий по организации конкурсов-смотров животных ежегодно в 2022-2024 годах по *50,0 тыс. рублей;*

- ликвидация несанкционированных свалок бытовых отходов на территории муниципального района на 2022год в объеме *1188,0 тыс.рублей* и в плановом периоде 2023-2024гг. в размере *1000,0 тыс. рублей*;

- поддержание сводного тома ПДВ (ежегодно) в объеме *35,0 тыс. рублей*;

- мониторинг состояния окружающей среды ежегодно в объеме *181,0 тыс. рублей*;

- зарыбление озера Ломпадь (в целях очистки травоядными видами рыб) на 2022 год и плановый период (ежегодно) в объеме *2041,0 тыс. рублей*;

-борьба с борщевиком Сосновского в границах Людиновского района в 2022 году в размере *200,0 тыс.рублей*;

- осуществление государственных полномочий по созданию административных комиссий на 2022-2024гг. ежегодно в размере *22,0* *тыс. рублей* за счет средств областного бюджета.

**14. Муниципальная программа «Экономическое развитие Людиновского района»**

Средства на реализацию программы и подпрограммы «Повышение транспортной доступности, улучшение качества пассажирских перевозок в Людиновском районе»планируется на 2022-2024гг. направить на оплату выполнения работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок по регулируемым тарифам по пригородным маршрутам в границах муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» в размере *6500,0 тыс. рублей* (ежегодно).

**15. Муниципальная программа «Повышение эффективности реализации молодежной политики, развитие волонтерского движения, системы оздоровления и отдыха детей в Людиновском районе»**

На реализацию данной программы ежегодно в 2022-2024гг. планируется направить средств в размере *5369,4 тыс. рублей*.

**Подпрограмма «Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном районе «Город Людиново и Людиновский район»**

В рамках данной подпрограммы предусмотрены средства в сумме *50,0 тыс. рублей* ежегодно в 2022-2024 годах.

**Подпрограмма «Молодежь Людиновского района»**

На реализацию мероприятий данной подпрограммы планируется ежегодно в 2022-2024 гг. направлять средств в размере *930,0* *тыс. рублей*.

**Подпрограмма « Развитие системы отдыха и оздоровления детей Людиновского района»**

Цель подпрограммы является повышение удовлетворенности населения услугами по организации отдыха и оздоровления детей в муниципальном районе.

На реализацию подпрограммы в бюджете ежегодно на 2022-2024гг. предусмотрены расходы в объеме *4 389,0 тыс.рублей*, из них *2 139,0 тыс. рублей-* за счет средств областного бюджета.

Расходы на организацию отдыха и оздоровление детей в общем объеме всех расходов предусмотренных в рамках данной программы составляют 81,7 %.

**16. Муниципальная программа «Развитие дорожного хозяйства в Людиновском районе»**

На реализацию муниципальной программы предусмотрены расходы: в 2022 году в сумме *15 554,0 тыс. рублей*, в 2023 году - *15 579,0 тыс. рублей* и 2024 году - *15 409,0* *тыс. рублей*.

**Подпрограмма «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог в Людиновском районе»**

В рамках подпрограммы средства планируется направить: в 2022 году в сумме *15 554,0 тыс. рублей,* в 2023 году в сумме *15 579,*0 *тыс. рублей* и в 2024 году в сумме *15 409,0* *тыс. рублей* на реализацию мероприятий:

- строительство, реконструкция и капитальный ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения - ежегодно в сумме *6 725,0 тыс. рублей;*

- текущий ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных дорожных сооружений в 2022 году - *8 829,0 тыс. рублей*, в 2023 году - *8 854,0 тыс. рублей* и в 2024 году - *8 684,0 тыс. рублей*.

**17. Муниципальная программа «Совершенствование системы гидротехнических сооружений на территории Людиновского района»**

На реализацию программы в бюджете муниципального района предусматриваются бюджетные ассигнования: в 2022 году в сумме *32 539,0 тыс. рублей*; в 2023-2024 годах ежегодно по *5433,0 тыс. рублей*.

Средства планируется направить на:

- обеспечение непрерывности эксплуатации, технического обслуживания и безопасности гидротехнического сооружения путем выполнения комплекса мероприятий по содержанию и поддержанию гидротехнического сооружения в нормативном состоянии в 2022 году в размере *3 016,0 тыс.рублей* и в плановом периоде ежегодно по *3 100,0 тыс.рублей;*

- создание материальных запасов для ликвидации возможных последствий чрезвычайных ситуаций на ГТС в 2022году в сумме *90,0 тыс. рублей* и в размере *100,0 тыс.рублей -* ежегодно в 2023-2024гг*.*

- выполнение мероприятий по замечаниям, предписаниям декларации безопасности ГТС в 2022 году и в двухлетнем плановом периоде ежегодно - по *1633,0 тыс. рублей*;

*-* реконструкцию гидротехнических сооружений Людиновского водохранилища на 2022 год в сумме *27 800,0 тыс. рублей,* на плановый период ежегодно - по *600,0 тыс. рублей.*

**18. Муниципальная программа «Повышение эффективности использования топливно-энергетических ресурсов в Людиновском районе»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы в бюджете запланированы средства: на 2022 год в сумме *7770,0 тыс. рублей*; на плановый период ежегодно в размере *7850,0 тыс. рублей*.

Средства предусмотрены на реализацию мероприятий, связанных с энергосбережением в сфере жилищно-коммунального хозяйства:

- организацию систем индивидуального поквартирного теплоснабжения малоэтажных домов, проектирование системы газоснабжения для домов, переходящих на индивидуальное отопление;

- предоставление субсидий на возмещение затрат, связанных с приобретением топливно-энергетических ресурсов для населения и объектов социально-культурного быта теплоснабжающих организаций, расположенных на территории района;

- разработку проектно-сметной документации отопительных котельных с применением энергосберегающих технологий.

**19. Муниципальная программа «Управление земельными и муниципальными ресурсами Людиновского района»**

На реализацию программы в 2022 году планируется направить средств в размере *611,0 тыс. рублей,* в 2023 году - *592,0 тыс. рублей* и 2024 год - *1095,0 тыс. рублей*.

Средства предусмотрены на проведение мероприятий:

- формирование базы данных о муниципальном имуществе и земельных участках в 2022 году и на плановый период ежегодно в размере *76,0 тыс. рублей;*

- на проведение работ по межеванию и постановку на государственный кадастровый учет земельных участков, с целью последующего предоставления гражданам, имеющим трёх и более детей ежегодно в 2022-2024гг. в размере *81*,*0 тыс. рублей*;

- проведение работ по межеванию и постановке на кадастровый учет земельных участков, включая расходы на топографическую съемку, раздел и объединение земельных участков ежегодно на 2022-2024гг. в сумме *200,0 тыс. рублей*;

- реализацию Прогнозного плана (программы) приватизации муниципального имущества городского поселения «Город Людиново» - расходы на оценку объектов ежегодно в 2022-2024 годах- ежегодно в размере *20,0*  *тыс. рублей*;

- изготовление технической документации на объекты муниципального и выявленного бесхозного имущества - в сумме *50,0 тыс. рублей* ежегодно в 2022 году и плановом периоде 2023-2024 годов;

- реализацию мероприятий в области комплексных кадастровых работ на 2022 год и плановый период ежегодно в размере *125,0 тыс. рублей*;

- оплату инженера в проверках, проводимых в рамках осуществления муниципального земельного контроля в сумме *40,0 тыс. рублей* ежегодно в 2022-2024 годах;

- оплату кадастровых работ по образованию земельных участков из земель сельскохозяйственного назначения, государственная собственность на которые не разграничена, для дальнейшего перевода их в земли запаса на 2022 год в размере *19,*0 *тыс. рублей* и в 2024 году - в размере *503,0 тыс.рублей.*

**20. Муниципальная программа «Развитие туризма в Людиновском районе»**

В рамках реализации данной программы из бюджета муниципального района планируется направить средств в 2022 году в сумме *450,0 тыс.рублей* и в плановом периоде 2023-2024 годов ежегодно в размере *500,0 тыс. рублей* на финансирование издания методической, справочной литературы по вопросам развития туризма, организацию выступлений творческих коллективов Людиновского района на ярмарках и иных мероприятиях событийного культурно-познавательного туризма.

**21. Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий в Людиновском районе»**

На реализацию мероприятий муниципальной программы предусматриваются расходы на 2022 год в сумме *2065,0 тыс. рублей*, на 2023год в сумме *1876,0 тыс. рублей* и на 2024 год в сумме *900,0 тыс. рублей*.

**Подпрограмма «Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем сельского населения»**

В рамках подпрограммы средства из бюджета планируется направить на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов, в 2022 году в сумме *1465,0 тыс. рублей*, в 2023 году- в сумме *1 276,0 тыс.рублей* и в 2024 году в сумме *300,0* *тыс. рублей.*

**Подпрограмма «Создание и развитие инфраструктуры на сельских территориях»**

Выделенные в рамках подпрограммы бюджетные ассигнования планируется направить на осуществление мероприятий по созданию современного облика сельских территорий, а также на улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности: в 2022 году в сумме *600 ,0 тыс. рублей* и в 2023-2024 годах ежегодно в размере *600,0 тыс. рублей.*

**22. Муниципальная программа «Развитие предпринимательства на территории муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»**

На реализацию данной муниципальной программы из бюджета района в 2022 году и в плановом периоде планируется направить средств ежегодно в сумме *1 639,0 тыс. рублей*.

Вышеуказанные средства предусмотрены:

- на предоставление финансовой и имущественной поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства - ежегодно в сумме *1 539,0 тыс.рублей,* в том числе ежегодно за счёт средств областного бюджета - в размере *989,0 тыс.рублей* .

- на организацию и проведение конкурса на лучшее художественное и световое оформление предприятий потребительского рынка к праздничным датам в сумме *100,0 тыс.рубле*й ежегодно в 2022-2024гг.

**23. Муниципальная программа « Кадровая политика муниципального района**

**«Город Людиново и Людиновский район»**

На реализацию данной муниципальной программы планируется направить средств в 2022 году и в двухлетнем плановом периоде в размере *6673,2 тыс. рублей*.

Целью муниципальной программы является:

- укомплектование кадрами органов местного самоуправления;

- повышение квалификации муниципальных служащих, работников, замещающих должности, не являющиеся должностями муниципальной службы, и работников, осуществляющих профессиональную деятельность по профессиям рабочих;

- повышение социальной защиты и привлекательности работы в органах местного самоуправления.

**24. Муниципальная программа «Семья и дети в Людиновском районе»**

Целью программы является повышение уровня и качества жизни семей с детьми, проживающих на территории Людиновского района.

На реализацию программы в бюджете предусматриваются средства: 2022 год в объеме *244 632,1 тыс. рублей*, 2023 год - *253 302,7 тыс. рублей* и 2024 год - *265 922,3*  *тыс. рублей*.

В общем объеме расходов, средства бюджета Калужской области: 2022 год - *67 184,0*  *тыс. рублей*; 2023 год - *70 754,0 тыс. рублей* и 2024 год - *74 329,0 тыс. рублей*, а так же средства федерального бюджета: 2022 год - *175 798,*0 *тыс. рублей*; 2023 год - *180 899,0 тыс. рублей* и 2024 год -*189 943,0 тыс. рублей*.

В общем объеме всех расходов, предусмотренных на реализацию программы, средства областного и федерального бюджета составляют в размере 99,4%.

**25. Муниципальная программа «Повышение правовой культуры населения, совершенствование и развитие избирательных технологий в Людиновском районе»**

На реализацию программы в бюджете муниципального района предусматриваются средства на 2022 год в размере *50,0 тыс. рублей* на повышение правовой культуры избирателей, в том числе молодых избирателей.

**26.Муниципальная программа «Укрепление здоровья населения муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»**

Основной задачей муниципальной программы **«**Укрепление здоровья населения муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» является увеличение продолжительности жизни населения за счёт формирования здорового образа жизни и профилактики заболеваний.

Общий объём бюджетных ассигнований по данной муниципальной программе прогнозируется в 2022-2024гг. ежегодно в размере *150,0 тыс.рублей*.

**Ведомственные целевые программы:**

**1. Ведомственная целевая программа «Совершенствование системы управления органами местного самоуправления муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»**

В рамках реализации мероприятий данной программы в проекте бюджета муниципального района предусмотрены бюджетные ассигнования: на 2022 год в сумме *124 042,6* *тыс. рублей*, на плановый период 2023- 2024 годов - ежегодно в размере *123 095,6 тыс.рублей.*

Средства в 2022 году планируются направить на:

- функционирование законодательных (представительных) органов власти - *516,0*  *тыс. рублей;*

- функционирование администрации муниципального района и ее структурных подразделений- *60 246,0 тыс. рублей*;

- функционирование исполнительных органов местного самоуправления (отдел финансов) - *8 551,0 тыс. рублей*;

- функционирование исполнительных органов местного самоуправления (отдел образования) - *3 305,3 тыс. рублей*;

- обеспечение деятельности контрольно-счетной палаты муниципального района- *2 111,0 тыс. рублей*;

- функционирование исполнительных органов местного самоуправления (отдел культуры) -*1 992,*2 *тыс. рублей*;

- на создание резервных фондов - *150,0 тыс. рублей*;

- на реализацию проектов развития общественной инфраструктуры муниципальных образований Людиновского района, основанных на местных инициативах - *1 000,0 тыс. рублей*;

- расходы по шефской помощи «Самум» - *150,0 тыс. рублей*;

- представительские расходы - *700,0 тыс. рублей*;

- содержание муниципального имущества - *1250 ,0 тыс. рублей;*

- членские взносы в Совет муниципальных образований - *170,0 тыс. рублей*;

- функционирование исполнительных органов местного самоуправления (глава администрации МР) - *1 166,2 тыс. рублей*;

- иные расходы - *150,0 тыс. рублей*;

- на содействие развитию социально-экономического потенциала- *42 514,0 тыс. рублей*.

В рамках программы «Совершенствование системы управления органами местного самоуправления муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов предусмотрены (ежегодно) расходы на оказание шефской помощи «Самум» в сумме *150,0 тыс. рублей*.

О выявленных нарушениях по предоставлению шефской помощи «Самум» контрольно-счётной палатой неоднократно указывалось при проведении проверок ( в 2017 году, в 2020 году (акт от 09.10.) и в заключении на исполнение бюджета муниципального района за 9 месяцев 2020 года), однако меры по исправлению допущенных нарушений до сих пор не приняты и средства бюджета муниципального района продолжают направляться на счёта физических лиц (командиров корабля) , а не на счёт юридического лица.

**2. Ведомственная целевая программа «Совершенствование системы градостроительного регулирования на территории муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»**

В рамках программы предусматриваются средства на 2022 год в сумме *1 017,0 тыс. рублей* и на плановый период 2023 и 2024 годов *1 841,0 тыс. рублей* и *1 119,0 тыс. рублей* соответственно.

Средства планируются направить на реализацию следующих мероприятий:

- внесение изменений в документы территориального планирования и градостроительного зонирования муниципального района в 2022 году - *350,0 тыс. рублей*, в 2023-2024 годах ежегодно - по *300,0 тыс. рублей*;

- разработку документации по планировке территории поселений в 2022-2024 годах ежегодно - по *100,0 тыс. рублей*;

- проектно-изыскательные работы ежегодно - по *100,0 тыс. рублей*;

- разработку землеустроительной документации по описанию границ (части границ) населенных пунктов муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» в 2022 году в сумме *156 тыс. рублей* и по *16 тыс. рублей* ежегодно в 2023-2024 годах;

- выполнение комплекса кадастровых работ в 2022 году в сумме *100,0 тыс. рублей*, в 2023 году- *648,0 тыс. рублей* ;

- разработку землеустроительной документации по описанию границ (частей границ) территориальных зон муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»: в 2023 году в сумме *247,0 тыс. рублей*; в 2024 году- *144,0*  *тыс. рублей*;

- разработку землеустроительной документации по описанию границ (частей границ) населенных пунктов муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» в 2022 году и в 2023-2024гг .ежегодно в сумме *100,0 тыс*.*рублей;*

- устранение реестровых ошибок для внесения в сведения УГРН границ (частей границ) территориальных зон, границ (частей границ) населенных пунктов муниципального района «Город Людиново и Людиновский район»: в 2022 году- *100,0 тыс. рублей*; в 2023 году - *154,0 тыс. рублей* и в 2024 году - *170,0 тыс. рублей*;

- обучение студентов в Калужском государственном университете им. К.Э. Циолковского по специальности «Архитектура» по целевому направлению в целях повышения уровня привлекательности профессиональной деятельности в сфере архитектуры и градостроительства - *167,0 тыс. рублей* , в 2023году - *192,0 тыс.рублей* и в 2024 году - *205,0 тыс.рублей*.

**Непрограммные расходы**

В рамках непрограммных расходов в проекте бюджета муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов предусматриваются:

1) расходы за счет средств, предоставленных межбюджетных трансфертов из областного бюджета Калужской области на реализацию следующих мероприятий:

организацию и проведение мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных ежегодно в 2022 и плановом периоде- по *395,0 тыс. рублей*;

2) расходы за счет средств, предоставленных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета РФ:

- на осуществление переданных полномочий Российской Федерации:

по государственной регистрации актов гражданского состояния в 2022 году в сумме*1800,0 тыс. рублей*, в 2023 году и в 2024 году ***-****1 787,0 тыс. рублей и 1 883,0 тыс. рубл****ей*** соответственно;

составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в 2022 году *-**38,6 тыс. рублей*, 2023-2024 гг.-ежегодно в размере *0,8 тыс. рублей****.***

**8. Оценка размера дефицита бюджета муниципального района, сбалансированность бюджета муниципального района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов**

В соответствии с пунктом 3 статьи 92¹ БК РФ предлагаемый размер дефицита бюджета не превышает 10 процентов общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Бюджет муниципального района на 2022 год спланирован с дефицитом: в размере *20086,2 тыс.рублей.*

На плановый период 2022 и 2023 годов дефицит (профицит) отсутствует.

В проекте районного бюджета в приложении № 16 предусмотрены источники финансирования дефицита бюджета муниципального района 2022 год, соответствующие статьи 96 БК РФ.

Источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета на 2022 год является изменение остатков средств на счетах.

**Выводы**

Проект решения о бюджете муниципального района на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов представлен в контрольно-счетную палату одновременно с документами и материалами, с соблюдением сроков, установленных статьей 185 БК РФ и Положением о бюджетном процессе.

В соответствии с требованиями пункта 4 статьи 169 БК РФ Проект решения о бюджете составлен на три года- очередной финансовый год ( 2022 год) и на плановый период (2023 и 2024 годов) и учтены положения пункта 4 статьи 184.1 БК РФ.

Представленный Проект решения о бюджете на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов по своему содержанию соответствует требованиям 184.1 БК РФ.

Перечень документов и материалов, представленных одновременно с проектом решения, по своему составу и содержанию соответствуют требованиям статьи 184.2 БК РФ и статьи 5 Положения о бюджетном процессе.

# Проект решения о бюджете сформирован в соответствии с бюджетной классификацией, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации

# от 08.06.2021 № 75н «Об утверждении кодов (перечней кодов) бюджетной классификации Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов».

Бюджет муниципального района на 2022 год спланирован:

по доходам в объеме *1 479 321,4* *тыс. рублей*, в том числе объемом безвозмездных поступлений в сумме *1 009 593,3 тыс. рублей*;

с общим объемом расходов в сумме *1 499 407,6 тыс. рублей*.

Бюджет на 2022год спланирован с дефицитом в размере *20 086,2* *тыс. рублей.*

На плановый период 2023 и 2024 годов бюджет спланирован:

на 2023 год по доходам в сумме *1 515 415,9* *тыс. рублей*, в том числе объемом безвозмездных поступлений в сумме *1 017 686,0 тыс. рублей* и на 2024 год в сумме *1 551 617,3 тыс. рублей*, в том числе объемом безвозмездных поступлений в сумме *1 026 607,4 тыс. рублей*;

с общим объемом расходов на 2023 год в сумме *1 515 415,9* *тыс. рублей*, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме *12 443,2* *тыс. рублей* и на 2024 год в сумме *1 551 617,3 тыс. рублей*, в том числе условно утверждаемые расходы в сумме *26 250,5* *тыс. рублей.*

На плановый период 2023 и 2024 годов дефицит (профицит) отсутствует.

В соответствии с пунктом 3 статьи 92¹ БК РФ предлагаемый размер дефицита бюджета на 2022 год не превышает 10 процентов общего годового объема доходов бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

В доход бюджета муниципального района недопоступают довольно значимые доходы от арендаторов за аренду земельных участков.

По данным аналитического учета отдела имущественных и земельных отношений задолженность за арендаторами за аренду земельных участков по состоянию на 01.10.2021 составляет в размере *17 569,8* *тыс. рублей*, из них: задолженность по основному долгу в сумме *13 127,6* *тыс. рублей*, пени - в сумме *4 442,2 тыс. рублей.*

По отношению к 01.01.2021года задолженность сократилась на *8 905,9* *тыс. рублей*, в том числе за счёт списания в 2021 году безнадёжной ко взысканию задолженности юридических лиц в сумме *6773,2 тыс.рублей*.

Бюджет муниципального района сформирован в рамках 26 муниципальных программ и двух ведомственных программ: 2022 год с объемом расходов в сумме *1 497 173,7* *тыс. рублей*, что составляет 99,9 % от общего объема всех запланированных расходов; 2023 год- с объемом *1 500 789,3 тыс. рублей*, что составляет 99,9 % от общего объема всех запланированных расходов и на 2024 год - *1 523 087,4 тыс. рублей*, что составляет 99,9 % от общего объема расходов.

Распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям, группам, подгруппам, видов расходов классификации расходов бюджета отражено в приложениях № 8-11 к Проекту решения.

В бюджете муниципального района расходы социального характера на 2022 год предусматриваются в объеме *1 281 237,7 тыс. рублей*, что составляет 85,4% от общего объема всех планируемых расходов.

По отношению к 2020 году расходы социального характера сокращаются в целом на *22 525,3 тыс. рублей* (сокращаются расходы на социальную политику, увеличиваются расходы на образование и культуру), а по отношению к ожидаемому исполнению за 2021 год расходы социального характера сокращаются на *238184,3* *тыс. рублей*, или 17,7 %.

В общем объеме всех запланированных расходов на 2022 год, расходы составляют на: образование - 47,6 %; социальную политику- 30,2%; культуру- 4,8 %; физическую культуру и спорт- 2,8 %.

В рамках Ведомственной программы «Совершенствование системы управления органами местного самоуправления муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов предусмотрены (ежегодно) расходы на оказание шефской помощи «Самум» в сумме *150,0 тыс. рублей*.

О выявленных нарушениях по предоставлению шефской помощи «Самум» контрольно-счётной палатой неоднократно указывалось при проведении проверок ( в 2017 году, в 2020 году (акт от 09.10.) и в заключении на исполнение бюджета муниципального района за 9 месяцев 2020 года), однако меры по исправлению допущенных нарушений до сих пор не приняты и средства бюджета муниципального района продолжают направляться на счёта физических лиц (командиров корабля) , а не на счёт юридического лица.

**Предложения**

По результатам проверки проекта решения «О бюджете муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и на плановый период 2023-2024 годов» контрольно-счетная палата муниципального района предлагает администрации муниципального района:

1) обеспечить исполнение показателей прогноза социально-экономического развития муниципального района, доходной и расходной части бюджета;

2) исключить из бюджета 2022 года и планового периода 2023-2024 годов (ежегодные) расходы на оказание шефской помощи «Самум» в сумме *150,0 тыс. рублей*;

3) принять меры по сокращению и взысканию задолженности за аренду земельных участков;

4) при исполнении бюджета в рамках установленных полномочий исходить из необходимости достижения заданных результатов с использованием наименьшего объёма средств и достижения наилучшего результата;

5) обратить внимания на не устранение нарушений, выявленных при проведении контрольных мероприятий на предмет расходования бюджетных средств, в рамках реализации муниципальных программ и экспертно-аналитических мероприятий;

6) пересмотреть муниципальные программы в рамках требований предусмотренных постановлением администрации муниципального района от 26.10.2018 № 1547 «Порядка принятия решения о разработке муниципальных программ муниципального района, их формирования, реализации и Порядка проведения оценки эффективности реализации муниципальных программ».

**Заключение**

Контрольно-счетная палата муниципального района считает возможным рассмотрение проекта решения «О бюджете муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов» в первом чтении на уровне ЛРС, с учетом замечаний и предложений.

В соответствии с пунктом 1 статьи 8 Положения о бюджетном процессе заключение на проект решения «О бюджете муниципального района «Город Людиново и Людиновский район» на 2022год и на плановый период 2023 и 2024 годов» направить Главе муниципального района и Главе администрации муниципального района.

**Врио председателя контрольно-счетной палаты С.В.Борисенкова**