**Пояснительная записка**

**к проекту решения Думы Колпашевского района «О бюджете**

**муниципального образования «Колпашевский район» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов»**

1. **Общие подходы к формированию доходов бюджета муниципального образования «Колпашевский район»**

Расчет объема доходов бюджета МО «Колпашевский район» на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов осуществлен на основе прогноза социально – экономического развития Колпашевского района на 2022 – 2024 годы, с учетом Основных направлений налоговой политики Российской Федерации на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годы, в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, Законом Томской области от 14 августа 2007 года №170-ОЗ «О межбюджетных отношениях в Томской области», с учетом рекомендаций Департамента финансов Томской области в части подходов по формированию межбюджетных отношений на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов, исходя из оценки ожидаемого исполнения доходов в 2021 году.

Бюджет МО «Колпашевский район» (далее – районный бюджет) по доходам сформирован:

- на 2022 год в сумме 649 280,9 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 302 802,3 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 346 478,6 тыс. рублей;

- на 2023 год в сумме 609 024,5 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 302 581,1 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 306 443,4 тыс. рублей;

- на 2024 год в сумме 612 099,4 тыс. рублей, в том числе по налоговым и неналоговым доходам – 320 837,2 тыс. рублей, по безвозмездным поступлениям – 291 262,2 тыс. рублей.

При расчете прогноза налоговых и неналоговых доходов применен индекс потребительских цен по Томской области на 2022 год - 104,1%, на 2023 год - 104,1%, на 2024 год - 104,0%.

Ниже приведена информация об особенностях расчетов поступлений по основным источникам доходов на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов.

*Налог на доходы физических лиц*

Оценка поступлений налога на доходы физических лиц в 2021 году в районный бюджет составляет 291 679,9 тыс. рублей или 102,9% к факту за 2020 год (в сопоставимых условиях).

Прогноз налога на доходы физических лиц на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов выполнен исходя из ожидаемых поступлений НДФЛ в 2021 году из расчета 100% суммы НДФЛ, собираемого с территории района (540 248,0 тыс. рублей), с учетом темпов роста прогнозного фонда оплаты труда по базовому варианту прогноза социально – экономического развития Колпашевского района на 2022 – 2024 годы (2022/2021 – 101,9%, 2023/2022 – 102,6%, 2024/2023 – 102,6%), с учетом норматива отчислений по данному налогу согласно Бюджетному кодексу Российской Федерации (5% от контингента), единого норматива отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджеты муниципальных районов (10% от контингента) и дополнительных нормативов отчислений от налога на доходы физических лиц в бюджет муниципального района в размере на 2022 год - 32,76%, 2023 год - 31,33%, 2024 год 33,08% от контингента (в 2021 году – 38,99%).

Таким образом, прогноз поступлений налога на доходы физических лиц в 2022 году в районный бюджет определен в сумме 262 924,9 тыс. рублей, в том числе по дополнительному нормативу отчислений от НДФЛ – 180 347,9 тыс. рублей, в 2023 году - в сумме 261 684,0 тыс. рублей, в том числе по дополнительному нормативу отчислений от НДФЛ – 176 960,1 тыс. рублей, в 2024 году - в сумме 278 629,3 тыс. рублей, в том числе по дополнительному нормативу отчислений от НДФЛ – 191 702,5 тыс. рублей. Темп роста поступлений НДФЛ в 2022 году (в сопоставимых условиях) составит 101,9% по отношению к оценке 2021 года.

***Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты***

Оценка ожидаемого исполнения по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты в 2021 году на основании данных главного администратора доходов составляет 2 292,0 тыс. рублей.

Прогноз поступлений по доходам от уплаты акцизов на нефтепродукты, подлежащим распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты, на 2022-2024 годы выполнен на основании данных, представленных Департаментом финансов Томской области, и составляет - 2022 год - 2 167,0 тыс. рублей, 2023 год - 2 095,0 тыс. рублей, 2024 год - 2 137,0 тыс. рублей.

***Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения***

Оценка ожидаемого исполнения по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, за 2021 год составляет 12 000,0 тыс. рублей или 121,3% от фактического поступления 2020 года. Она выполнена с учетом динамики темпа роста поступлений и количества налогоплательщиков данного налога, в том числе перешедших с других налоговых режимов.

Прогноз поступлений налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2022 – 2024 годы выполнен с учетом сохранившейся динамики поступления в бюджет за 2021 год и отменой льгот для отдельных категорий налогоплательщиков, а также прогнозных индексов потребительских цен.

***Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности***

Оценка поступлений ЕНВД в бюджет района в 2021 году выполнена исходя из фактического поступления за первый квартал 2021 год, так как данный налог отменен с 01.01.2021 года.

## В прогнозе поступлений ЕНВД на 2022 год показана только планируемая сумма погашения недоимки.

## *Единый сельскохозяйственный налог*

Оценка по единому сельскохозяйственному налогу в 2021 году в районный бюджет составляет 133,4 тыс. рублей.

Прогноз поступлений в районный бюджет на 2022 - 2024 годы выполнен с учетом ожидаемого поступления за 2021 год, а также прогнозных индексов потребительских цен.

***Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения***

Уточненная оценка поступлений по налогу, взимаемому в связи с применением патентной системы налогообложения, запланирована в сумме 6 133 тыс. рублей, исходя из фактического поступления на 01.09.2021года.

Прогноз поступлений данного налога на 2022 – 2024 годы выполнен с учетом сохранения сложившегося в 2021 году уровня поступлений и прогнозных индексов потребительских цен.

***Государственная пошлина***

Уточненная оценка поступлений государственной пошлины в районный бюджет в 2021 году составит 4 830,8 тыс. рублей

Прогноз на 2022 - 2024 годы выполнен с учетом сохранения сложившегося в 2021 году уровня поступлений и применения к ожидаемой оценке за 2021 год прогнозных индексов потребительских цен на соответствующие годы.

### *Доходы от использования муниципального имущества*

Оценка ожидаемого поступления доходов от использования имущества, находящегося в собственности муниципального района, в 2021 году в сумме 8 545,0 тыс. рублей определена на основании данных главного администраторов доходов местного бюджета (МКУ "Агентство по управлению муниципальным имуществом") в соответствии с заключенными договорами аренды.

Прогноз поступлений доходов от использования муниципального имущества на 2022 - 2024 годы выполнен на основании данных главного администратора доходов с учетом планируемого срока действия договоров аренды. При этом в расчете арендных платежей было учтено то, что индексации не подлежат суммы по договорам аренды, заключенным посредством аукционов.

Доходы от использования муниципального имущества в районный бюджет запланированы на 2022 год - в сумме 7 326,0 тыс. рублей, в том числе доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, - 5 338,0 тыс. рублей, на 2023 год - в сумме 7 539,0 тыс. рублей, в том числе доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, - 5 552,0 тыс. рублей, на 2024 год - в сумме 7 740,0 тыс. рублей, в том числе доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, - 5 774,0 тыс. рублей

***Платежи при пользовании природными ресурсами***

Оценка исполнения по платежам за негативное воздействие на окружающую среду за 2021 год определена по данным главного администратора доходов (048 Управление Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Томской области) в сумме 464,0 тыс. рублей.

Прогноз на 2022 - 2024 годы сформирован на основании данных вышеуказанного главного администратора доходов в сумме 577,0 тыс. рублей.

### *Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства*

Оценка по доходам от оказания платных услуг (работ), оказываемых муниципальными казенными учреждениями, в 2021 году по данным главных администраторов доходов составляет 957,0 тыс. рублей. Из них доходы от оказания платных услуг в сфере образования (в основном, родительская плата за содержание ребенка в детских садах) – 926,5 тыс. рублей, МКУ «Архив» - 30,5 тыс. рублей.

Прогноз на 2022 - 2024 годы выполнен на основании данных вышеуказанных главных администраторов доходов.

Оценка по прочим доходам от компенсации затрат государства в 2021 году выполнена на основании данных главных администраторов доходов.

Доходы от компенсации затрат государства поступающие на данный доходный источник средства, как правило, не остаются в бюджете муниципального района. Фактически по данному доходному источнику учитываются суммы, подлежащие возврату гражданами субсидий, полученных в прошлых периодах, поступления от возврата казенными учреждениями выявленных остатков субвенций прошлых лет, иные поступления компенсационного характера.

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

Оценка поступлений доходов по данному источнику в районный бюджет на 2021 год определена на основании данных главного администратора доходов (905 МКУ "Агентство по управлению муниципальным имуществом") в сумме 318,4 тыс. рублей, данные средства ожидаются в основном от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городского поселения.

Прогноз доходов от продажи материальных и нематериальных активов в районный бюджет на 2022 - 2024 годы определен на основании данных вышеуказанного главного администратора доходов в сумме 100,0 тыс. рублей – доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городского поселения.

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

Оценка поступлений штрафов за 2021 год составляет 1 500,0 тыс. рублей

Прогноз на 2022 - 2024 годы выполнен на основании данных главных администраторов доходов.

#### *Безвозмездные поступления*

В доходах районного бюджета на 2022-2024 годы учтены безвозмездные поступления от бюджетов других уровней бюджетной системы Российской Федерации.

В 2022 году в сумме 346 478,6 тыс. рублей, в том числе:

Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации в сумме 228 878,9 тыс. рублей;

Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям Томской области за счет средств областного бюджета в сумме 49 924,1 тыс. рублей;

Иные межбюджетные трансферты в сумме 67 675,6 тыс. рублей.

В 2023 году в сумме 306 443,4 тыс. рублей, в том числе:

Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации в сумме 189 121,9 тыс. рублей;

Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям Томской области за счет средств областного бюджета в сумме 49 349,3 тыс. рублей;

Иные межбюджетные трансферты в сумме 67 972,2 тыс. рублей.

В 2024 году в сумме 291 262,2 тыс. рублей, в том числе:

Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности из бюджета субъекта Российской Федерации в сумме 174 240,0 тыс. рублей;

Субвенции местным бюджетам на осуществление отдельных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций поселениям Томской области за счет средств областного бюджета в сумме 48 825,0 тыс. рублей.

Иные межбюджетные трансферты в сумме 68 197,2 тыс. рублей.

**II Общие подходы к формированию расходов бюджета**

**МО «Колпашевский район»**

1. При формировании расходов бюджета Колпашевского района (далее – районный бюджет) применялись следующие общие подходы:

1.1. Расходы районного бюджета на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов формировались в соответствии с действующими и принимаемыми расходными обязательствами согласно реестру расходных обязательств муниципального образования «Колпашевский район».

Расходные обязательства определены вопросами местного значения района в соответствии с Федеральным Законом № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Объем и распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений формировались на основании методики, утвержденной Законом Томской области «О межбюджетных отношениях в Томской области» от 13.08.2007 № 170-ОЗ.

1.2. Базой для формирования расходов на 2022 год на содержание муниципальных учреждений и организаций стало ожидаемое исполнение расходов бюджета 2021 года.

На плановый период 2023 и 2024 годов расходы на содержание муниципальных учреждений и организаций определены на уровне 2022 года с учетом соответствующих индексов-дефляторов к расходам на оплату коммунальных услуг.

В расчетах расходов районного бюджета на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов использованы следующие индексы – дефляторы к расходам на оплату коммунальных услуг:

* расходы на оплату тепловой энергии от централизованных источников для муниципальных учреждений и организаций: 2022г. - 1,017; 2023г. – 1,04; 2024г. – 1,04;
* расходы на оплату электрической энергии от централизованных источников для муниципальных учреждений и организаций: 2022г. - 1,04; 2023г. – 1,04; 2024г. – 1,04;
* расходы на оплату за водоснабжение: 2022г. - 1,02; 2023г. – 1,04; 2024г. – 1,04;
* расходы на оплату водоотведения: 2022г. - 1,02; 2023г. – 1,04; 2024г. – 1,04;
* расходы на оплату электроэнергии, вырабатываемой дизельными электростанциями: 2022г. - 1,02; 2023г. – 1,04; 2024г. – 1,04.

Запланированы расходы на уплату налога на имущество организаций на 2022 год в сумме 6387,8 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 6190,8 тыс. рублей, на 2024 год в сумме 5972,5 тыс. рублей.

Так же запланированы бюджетные ассигнования на повышение минимального размера оплаты труда (далее – МРОТ с 01.01.2022 г. (27 234 руб.) на 2022 год в размере 8 886,4 тыс. рублей (в т.ч. при расчёте ИМБТ на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений – в сумме 3 075,9 тыс. рублей).

Количество муниципальных учреждений по плану на 2022 год в сравнении с началом 2021 года уменьшилось на 1 единицу в связи с ликвидацией МКОУ «Куржинская ООШ», плановая штатная численность за счет средств местного бюджета уменьшилась на 5,95 штатных единиц.

Муниципальный долг по состоянию на 01.01.2022 года будет погашен полностью.

Расходы на реализацию мероприятий муниципальных программ и ведомственных целевых программ на 2022 год и плановый период 2023 и 2024 годов запланированы, исходя из финансовых возможностей местного бюджета МО «Колпашевский район».

Общий объем бюджета муниципального образования «Колпашевский район» на 2022 год по расходам составляет 649 280,9 тыс. рублей, в том числе в рамках ведомственных целевых программ (далее – ВЦП) – 353 375,0 тыс. рублей (20 программ), муниципальных программ (далее - МП) – 65 540,0 тыс. рублей (13 программ), % расходов в рамках программ составляет 64,5.

Общий объем бюджета муниципального образования «Колпашевский район» на 2023 год по расходам составляет 609 024,5 тыс. рублей, в том числе в рамках ведомственных целевых программ (далее – ВЦП) – 339 221,4 тыс. рублей (20 программ), муниципальных программ (далее - МП) – 26 829,0 тыс. рублей (13 программ), % расходов в рамках программ составляет 60,1. Условно утвержденные расходы запланированы в сумме 13 853,5 тыс. рублей.

Общий объем бюджета муниципального образования «Колпашевский район» на 2024 год по расходам составляет 612 099,4 тыс. рублей, в том числе в рамках ведомственных целевых программ (далее – ВЦП) – 339 858,4 тыс. рублей (20 программ), муниципальных программ (далее - МП) – 15 450,1 тыс. рублей (13 программ), % расходов в рамках программ составляет 58,0. Условно утвержденные расходы запланированы в сумме 27 496,2 тыс. рублей.

***Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»***

По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» плановый объем расходов на 2022 год составляет 102 323,3 тыс. рублей.

По подразделам с 0102 по 0106 запланированы расходы в общей сумме 82 227,0 тыс. рублей, в том числе:

- на функционирование законодательных (представительных) и исполнительных органов власти, органов внешнего муниципального финансового контроля по данному разделу (Дума района, Счетная палата Колпашевского района, Администрация Колпашевского района, УФЭП) – 80 405,6 тыс. рублей,

- на реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления в Колпашевском районе» - 911,4 тыс. рублей,

- на реализацию ВЦП «Размещение в периодическом печатном издании муниципальных правовых актов и иной официальной информации органов местного самоуправления муниципального образования «Колпашевский район» и органов Администрации Колпашевского района» - 910,0 тыс. рублей.

Общая плановая численность муниципальных служащих и прочих работников в органах местного самоуправления и органов Администрации Колпашевского района за счет средств местного бюджета составляет 114,3 штатных единиц (без диспетчеров единой диспетчерской службы – раздел 0113).

Резервный фонд администрации Колпашевского района запланирован в сумме 500,0 тыс. рублей, что составляет 0,08 % от общей суммы расходов районного бюджета.

По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» плановый объем расходов на 2022 год составляет 19 596,3 тыс. рублей.

Тыс. руб.

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование показателей | Сумма |
|
| Расходы на реализацию ВЦП «Участие муниципального образования «Колпашевский район» в организациях межмуниципального сотрудничества» | 207,6 |
| Расходы на реализацию ВЦП «Меры поддержки для отдельных категорий граждан и некоммерческих организаций на территории муниципального образования «Колпашевский район» | 1889,3 |
| Расходы на выплату вознаграждения гражданам, награжденным Почетной грамотой Думы Колпашевского района | 15,0 |
| Расходы на реализацию ВЦП «Присвоение звания «Почетный гражданин Колпашевского района» | 115,5 |
| Расходы на реализацию мероприятий МП «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района» | 3020,2 |
| *в том числе на обеспечение деятельности единой диспетчерской службы Администрации Колпашевского района* | *2760,2* |
| Расходы на реализацию ВЦП «Развитие архивного дела в Колпашевском районе» (расходы на обеспечение деятельности учреждения) | 2415,9 |
| Расходы на реализацию ВЦП «Обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом» (в том числе расходы на обеспечение деятельности учреждения 8793,3 тыс.рублей) | 11932,8 |
| Итого | 19596,3 |

###### По разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы составляет соответственно 113 896,6 тыс. рублей (в том числе условно утвержденные расходы - 13 853,5 тыс. рублей) и 127 993,9 тыс. рублей (в том числе условно утвержденные расходы - 27 496,2 тыс. рублей).

###### 

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

###### По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» плановый объем расходов на 2022 год составляет 1 446,5 тыс. рублей.

###### Эти расходы запланированы на реализацию мероприятий муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района», а именно:

###### на проведение мероприятий по очаговой заключительной дезинфекции в домашних очагах заразных инфекционных заболеваний с целью предупреждения дальнейшего распространения в сумме 15,0 тыс. рублей,

###### на обустройство и ремонт источников противопожарного водоснабжения в населенных пунктах Колпашевского района в сумме 604,4 тыс. рублей,

###### на обеспечение населенных пунктов, расположенных в лесной зоне или зоне ежегодного подтопления, системами связи и оповещения населения о пожарах и других чрезвычайных ситуациях в сумме 20,0 тыс. рублей,

###### на организацию и проведение мероприятий профилактической направленности, изготовление печатной продукции, освещение проблем правонарушений среди несовершеннолетних в средствах массовой информации в сумме 10,0 тыс. рублей,

###### на создание условий для деятельности Добровольных пожарных команд на территориях населенных пунктов, не прикрытых подразделениями пожарной охраны, в сумме 281,5 тыс. рублей,

###### на обеспечение пожарной безопасности зданий муниципальных учреждений культуры и образовательных организаций Колпашевского района – 515,6 тыс. рублей.

По разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы не предусмотрен.

###### *Раздел 0400 «Национальная экономика»*

Плановый объем расходов по разделу 0400 «Национальная экономика» на 2022 год составляет 23 575,9 тыс. рублей.

Тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Наименование показателей | Сумма |
|
| 0405 | Расходы на реализацию ВЦП «Развитие малых форм хозяйствования на территории муниципального образования «Колпашевский район» | 330,0 |
|  |  |  |
| 0406 | Расходы на реализацию мероприятий муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района» в части расходов на эксплуатацию гидротехнических сооружений, находящихся в собственности муниципального образования «Колпашевский район» | 650,0 |
| 0408,  0409 | Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие транспортной инфраструктуры в Колпашевском районе» | 21933,7 |
| *0408* | *в том числе на организацию транспортного обслуживания населения автомобильным транспортом* | *5586,2* |
| *0408* | *на организацию транспортного обслуживания населения отдаленных населенных пунктов водным транспортом* | *3300,0* |
| *0408* | *на возмещение части затрат, связанных с оказанием услуг паромной переправы* | *4000,0* |
| *0409* | *на осуществление дорожной деятельности и ремонта автомобильных дорог общего пользования в границах населенных пунктов* | *5220,0* |
| 0409 | *на осуществление дорожной деятельности и ремонта автомобильных дорог общего пользования вне границ населенных пунктов* | *3827,5* |
| 0412 | Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие внутреннего и въездного туризма на территории Колпашевского района» | 112,2 |
| 0412 | Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие предпринимательства в Колпашевском районе» | 550,0 |
|  | Итого | 23 575,9 |

По разделу 0400 «Национальная экономика» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы составляет соответственно 9 198,7 тыс. рублей и 6 535,0 тыс. рублей.

*Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»*

Плановый объем расходов по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» на 2022 год составляет 15 764,2 тыс. рублей.

Тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| КФСР | Наименование показателей | Сумма |
| 0502 | Расходы на реализацию муниципальной программы «Развитие коммунальной инфраструктуры Колпашевского района» | 9153,6 |
| 0503 | Расходы на реализацию муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Колпашевского района Томской области» | 1959,0 |
| 0503 | Расходы на реализацию муниципальной программы «Формирование современной городской среды на территории муниципального образования «Колпашевский район»» | 2812,4 |
| 0503 | Расходы на реализацию ВЦП «Охрана окружающей среды при обращении с отходами производства и потребления, повышение уровня благоустройства территорий Колпашевского района», а именно содержание и обустройство площадок для временного накопления твердых коммунальных отходов в границах района | 1839,2 |
|  |
|  | Итого | 15764,2 |

По разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы составляет соответственно 11 914,6 тыс. рублей и 3 030,7 тыс. рублей.

## *Раздел 0700 «Образование»*

Плановый объем расходов по разделу «Образование» на 2022 год составляет 269 875,3 рублей.

Количество учреждений образования составляет 25, в том числе:

- 15 школ-детских садов, школ начальных, неполных средних и средних, включая ОСОШ,

- 6 детских дошкольных учреждений,

- 4 учреждения по внешкольной работе с детьми.

По подразделу «Дошкольное образование» расходы составляют 91 948,1 тыс. рублей, а именно:

- на реализацию ВЦП «Содействие функционированию дошкольных образовательных организаций» в сумме 91 348,1 тыс. рублей, в том числе:

* на создание условий для реализации образовательных программ дошкольного образования, на расходы по присмотру и уходу за детьми запланировано 88 472,9 тыс. рублей;
* на проведение текущих ремонтных работ в зданиях дошкольных образовательных организаций запланировано 1 500,00 тыс. рублей;
* на компенсацию расходов по оплате стоимости проезда и провоза багажа, в пределах Российской Федерации, к месту использования отпуска и обратно в сумме 1375,2 тыс. рублей;
* на реализацию основного мероприятия «Обеспечение пожарной безопасности зданий муниципальных учреждений культуры и образовательных организаций Колпашевского района» муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района» запланировано 600,0 тыс. рублей.

Общее количество детей в детских дошкольных организациях составляет 1350 человек, кроме того количество детей дошкольного возраста в учреждениях образования (школы-сады) составляет 480 человек.

По подразделу «Общее образование» плановый объем расходов составляет 108 428,1 тыс. рублей, в том числе:

- расходы по муниципальной программе «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района» в части общего образования составляют 2880,0 тыс. рублей, в том числе:

* 30,0 тыс. рублей на проведение акций, мероприятий, направленных на профилактику дорожно-транспортного травматизма;
* 2 850,0 тыс. рублей на обеспечение пожарной безопасности зданий муниципальных образовательных организаций Колпашевского района;

- расходы по муниципальной программе «Развитие муниципальной системы образования Колпашевского района» в части общего образования составляют 2 355,0 тыс. рублей, в том числе:

* на обеспечение поэтапного перехода на организацию бесплатного здорового горячего питания для обучающихся, осваивающих образовательные программы начального общего образования – 1 110,0 тыс. рублей,
* на оказание мер социальной поддержки студентам организаций профессионального образования по направлению подготовки «Образование и педагогика», заключившим договор целевого обучения с муниципальной образовательной организацией, педагогическим работникам, впервые трудоустроившимся в образовательные организации Колпашевского района – 715,0 тыс. рублей,
* на организацию работы сетевого профиля «Педагогический класс» - 85,0 тыс. рублей;
* на создание и функционирование районных методических объединений, Клуба молодых педагогов – 445,0 тыс. рублей;

- расходы на реализацию ВЦП «Создание условий для предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования по основным общеобразовательным программам в муниципальных общеобразовательных организациях муниципального образования «Колпашевский район» - 98 218,1 тыс. рублей, в том числе:

* на создание условий для реализации основных образовательных программ – 63 863,3 тыс. рублей, в том числе:
* на компенсацию расходов на питание учащимся, подвоз которых осуществляется образовательными учреждениями из отдаленных населенных пунктов, а также расходы по подвозу в сумме 6 659,7 тыс. рублей (подвоз осуществляется 5-ю общеобразовательными учреждениями из отдаленных населенных пунктов, в том числе компенсация расходов на питание подвозимых обучающихся, за исключением обучающихся с ограниченными возможностями здоровья и обучающихся по образовательным программам начального общего образования, составит 1 006,7 тыс.рублей при стоимости питания для обучающихся с первой смены – 78,73 рублей, для обучающихся со второй смены – 106,79 рублей, и для обучающихся, рано выезжающих из дома (дополнительный завтрак или полдник) 10,0 рублей. Численность подвозимых детей, обучающихся с первой смены, получающих компенсацию на питание 78,73 рубля в день составляет 35 человек, численность подвозимых детей, обучающихся со второй смены, получающих компенсацию на питание 106,79 рублей в день составляет 23 человека, численность обучающихся, прибывающих (выезжающих) в (из) образовательную(ой) организацию(и) за (через) 40 и более минут до начала (после окончания) учебных занятий, получающих компенсацию на питание (дополнительный завтрак, полдник) составляет 37 человек),
* на питание обучающихся, проживающих в интернате, в сумме 1521,4 тыс. рублей (расходы на питание обучающихся запланированы на детей, проживающих в интернате п. Маракса, стоимость питания на 1 ребенка составит 477,4 рублей в день, количество проживающих детей 15 человек),
* на осуществление перевозок водным транспортом обучающихся общеобразовательных учреждений (организованы перевозки водным транспортом 10 обучающихся образовательного учреждения МБОУ «Тогурская СОШ») в сумме 829,8 тыс. рублей;
* на проведение текущих ремонтных работ в зданиях муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 2 600,0 тыс. рублей;
* на создание условий для реализации образовательных программ в группах дошкольного образования – 28 305,1 тыс. рублей;
* на компенсацию расходов по оплате стоимости проезда провоза багажа в пределах Российской Федерации к месту использования отпуска и обратно в сумме 3449,7 тыс. рублей.

- запланированы расходы на реализацию ВЦП «Обеспечение питанием детей из малоимущих семей в муниципальных общеобразовательных организациях» на 2022 год в сумме 4975,0 тыс. рублей.

Питание организовано во всех общеобразовательных организациях Колпашевского района, размер частичной оплаты стоимости питания одного дня на одного обучающегося в первую смену всего по плану 78,73 рублей, в том числе за счет средств районного бюджета 27,64 рублей, на одного обучающегося во вторую смену всего по плану 106,79 рублей, в том числе за счет средств районного бюджета 47,97 рублей. Среднегодовое количество обучающихся из малоимущих семей, получающих частичную оплату стоимости питания, составит 900 человек, в том числе обучающихся с первой смены - 684 человека, обучающихся со второй смены - 216 человек.

По подразделу «Дополнительное образование детей» плановый объем расходов составляет 44 690,5 тыс. рублей, в том числе:

- расходы по муниципальной программе «Обеспечение безопасности населения Колпашевского района» в части общего образования составляют 365 тыс. рублей, в том числе:

* 18,0 тыс. рублей на организацию и проведение мероприятий профилактической направленности, изготовление печатной продукции, освещение проблем правонарушений среди несовершеннолетних в средствах массовой информации;
* 347 тыс. рублей на организацию и проведение волонтерских сборов, акций, других мероприятий профилактической направленности;

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие муниципальной системы образования в Колпашевском районе» - 3553,2 тыс. рублей, в том числе расходы на реализацию программы персонифицированного финансирования дополнительного образования детей – 3433,2 тыс.рублей, расходы на создание и функционирование районных методических объединений, Клуба молодых педагогов - 120,0 тыс.рублей.

Запланированы расходы на реализацию ВЦП «Создание условий и предоставление услуг по дополнительному образованию в организациях дополнительного образования» в сумме 40243,0 тыс. рублей, в том числе:

- на предоставление образовательных услуг по дополнительным общеобразовательным программам в сумме 39581,2 тыс. рублей,

- расходы на компенсацию расходов по оплате стоимости проезда и провоза багажа к месту использования отпуска и обратно в пределах Российской Федерации в сумме 661,8 тыс. рублей.

Запланированы расходы по ВЦП «Создание условий для проведения психолого-медико-педагогического обследования детей и подростков с целью своевременного выявления особенностей в физическом и (или) психическом развитии и (или) отклонений в поведении» на 2022 год в сумме 529,3 тыс. рублей.

По подразделу «Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации» плановый объем расходов на 2022 год составляет 390,4 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию муниципальной программы «Совершенствование системы муниципального управления в Колпашевском районе» - 98,5 тыс. рублей;

- на реализацию ВЦП «Обеспечение эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом» - 20,0 тыс. рублей;

- на реализацию ВЦП «Развитие архивного дела в Колпашевском районе» - 20,0 тыс. рублей;

- на реализацию ВЦП «Создание условий для предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования по основным общеобразовательным программам в муниципальных общеобразовательных организациях муниципального образования «Колпашевский район» - 64,2 тыс. рублей;

- на реализацию муниципальной программы «Развитие культуры в Колпашевском районе» - 87,5 тыс. рублей;

- на функционирование исполнительных органов власти и органов внешнего муниципального финансового контроля по данному разделу (Счетная палата Колпашевского района, УФЭП, УКСиМП) – 100,2 тыс. рублей.

По подразделу «Молодежная политика» плановый объем расходов на 2022 год составляет 3151,5 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию ВЦП «Организация отдыха детей и молодежи» на 2022 год в сумме 2851,5 тыс. рублей;

- на организацию и проведение межпоселенческих мероприятий по работе с детьми и молодежью в рамках муниципальной программы «Развитие молодежной политики, физической культуры и массового спорта на территории муниципального образования «Колпашевский район» в сумме 300,0 тыс. рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области образования» плановый объем расходов составляет 21266,7 тыс. рублей, в том числе:

* 20947,3 тыс. рублей на функционирование Управления образования (штатная численность – 25,4 единицы);
* 319,4 тыс. рублей реализация ВЦП «Организация проведения мероприятий и обеспечение участия участников образовательных отношений в мероприятиях различного уровня».

По разделу 0700 «Образование» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы составляет соответственно 254 960,6 тыс. рублей и 257 461,1 тыс. рублей.

# *Раздел 0800 «Культура, кинематография»*

В проекте бюджета МО «Колпашевский район» на 2022 год по разделу 0800 «Культура, кинематография*»* запланировано 92642,5 тыс. рублей, в том числе:

* на реализацию ВЦП «Организация библиотечного обслуживания населения сельских поселений Колпашевского района и содействие муниципальным учреждениям культуры Колпашевского района в осуществлении части переданных полномочий по решению вопросов местного значения» – 9555,7 тыс. рублей;
* на проведение мероприятий, направленных на организацию досуга, развитие местного традиционного народного художественного творчества, библиотечного обслуживания и обеспечения услуг организаций культуры в рамках муниципальной программы «Развитие культуры в Колпашевском районе» – 4 613,6 тыс. рублей;
* на функционирование Управления по культуре, спорту и молодежной политики – 10 797,6 тыс. рублей (штатная численность – 13,0 единиц);
* на создание условий для организации досуга и обеспечения жителей поселений услугами организаций культуры (в рамках переданных полномочий) – 51 761,8 тыс. рублей;
* на организацию библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения (в рамках переданных полномочий) – 15 913,8 тыс. рублей.

По разделу 0800 «Культура, кинематография» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы составляет соответственно 90 111,6 тыс. рублей и 90 536,3 тыс. рублей.

***Раздел 1000 «Социальная политика»***

В проекте бюджета МО «Колпашевский район» на 2022 год расходы по разделу 1000 «Социальная политика» предусмотрены в размере 3 178,8 тыс. рублей, в том числе:

- 200,0 тыс. рублей на оказание мер социальной поддержки студентам организаций профессионального образования по направлению подготовки «Образование и педагогика», заключившим договор целевого обучения с муниципальной образовательной организацией, педагогическим работникам, впервые трудоустроившимся в образовательные организации Колпашевского района;

-200,0 тыс. рублей на предоставление гражданам, проживающим на сельских территориях, социальных выплат на строительство (приобретение) жилья в рамках муниципальной программы «Комплексное развитие сельских территорий Колпашевского района»;

-417,6 тыс. рублей на предоставление социальной выплаты на приобретение (строительство) жилья молодым семьям в рамках муниципальной программы «Развитие молодежной политики, физической культуры и массового спорта на территории муниципального образования «Колпашевский район»;

- 5,7 тыс. рублей на создание информационно - профилактической базы для формирования мотивации граждан к здоровому образу жизни в рамках муниципальной программы «Укрепление общественного здоровья населения Колпашевского района»;

- 700,0 тыс. рублей на оказание помощи в ремонте и (или) переустройстве жилых помещений граждан, не стоящих на учете в качестве нуждающихся в улучшении жилищных условий и не реализовавших свое право на улучшение жилищных условий за счет средств федерального и областного бюджетов в 2009 и последующих годах, из числа: участников и инвалидов Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов; тружеников тыла военных лет; лиц, награжденных знаком «Жителю блокадного Ленинграда»; бывших несовершеннолетних узников концлагерей; вдов погибших (умерших) участников Великой Отечественной войны 1941 - 1945 годов, не вступивших в повторный брак в рамках ВЦП «Меры поддержки для отдельных категорий граждан и некоммерческих организаций на территории муниципального образования «Колпашевский район»;

- 1655,0 тыс. рублей на создание условий для обеспечения доступности и эффективности медицинских услуг на территории Колпашевского района в рамках муниципальной программы «Доступность медицинской помощи и эффективность предоставления медицинских услуг на территории Колпашевского района»;

- 0,5 тыс. рублей на осуществление ежемесячной компенсационной выплаты по уходу за ребенком до трех лет в рамках функционирования Управления финансов и экономической политики.

По разделу 1000 «Социальная политика» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы составляет соответственно 1000,0 тыс. рублей и 1000,0 тыс. рублей.

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

По данному разделу на 2022 год предусмотрены расходы в сумме 11 366,3 тыс. рублей, в том числе:

- на реализацию ВЦП «Содействие развитию физкультурно-спортивных мероприятий среди школьников муниципального образования «Колпашевский район» в сумме 1255,9 тыс. рублей;

- на реализацию ВЦП «Создание условий для осуществления спортивной подготовки» в сумме 4450,5 тыс. рублей;

- на реализацию муниципальной программы «Развитие молодежной политики, физической культуры и массового спорта на территории муниципального образования «Колпашевский район» всего 5 659,9 тыс. рублей, в том числе на организацию физкультурно - оздоровительной работы с населением в сумме 4 785,6 тыс. рублей, на обустройство спортивных объектов в поселениях Колпашевского района в сумме 600,0 тыс.рублей, на предоставление ИМБТ Колпашевскому городскому поселению на обустройство и организацию деятельности катка на стадионе по адресу г.Колпашево ул.Кирова 41 в сумме 171,8 тыс. рублей, на приобретение оборудования для малобюджетных спортивных площадок в рамках софинансирования регионального проекта «Спорт - норма жизни» в сумме 90,0 тыс. рублей, на обеспечение участия спортивных сборных команд муниципальных районов и городских округов Томской области в официальных региональных спортивных, физкультурных мероприятиях, проводимых на территории Томской области в сумме 12,5 тыс. рублей.

По разделу 1100 «Физическая культура и спорт» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы составляет соответственно 5 827,6 тыс. рублей и 5 836,7 тыс. рублей.

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

По разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» предусмотрены расходы на 2022 год в сумме 129108,1 тыс. рублей, в том числе:

- расходы на предоставление бюджетам поселений дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности - в сумме 61007,3 тыс. рублей (в том числе за счёт средств областного бюджета – 49924,1 тыс. рублей, за счёт средств местного бюджета в рамках реализации ВЦП «Обеспечение сбалансированности доходов и расходов поселений Колпашевского района» – 11083,2 тыс. рублей);

- расходы на предоставление иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности местных бюджетов в сумме 68100,8 тыс. рублей в рамках реализации ВЦП Колпашевского района «Обеспечение сбалансированности доходов и расходов поселений Колпашевского района».

По разделу 1400 «разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»» плановый объем расходов на 2023 и 2024 годы составляет соответственно 122114,8 тыс. рублей и 119705,7 тыс. рублей.

Проект бюджета МО «Колпашевский район» сформирован с дефицитом (профицитом) на 2022 год в сумме 0,0 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 0,0 тыс. рублей, на 2024 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

И.о. начальника УФЭП Н.В.Комарова