

**Доклад**  
**по проекту решения Собрания депутатов Шемуршинского района**  
**«О бюджете Шемуршинского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024**  
**годов**

Добрый день уважаемые депутаты и приглашенные.

На ваше рассмотрение представляется проект решения Шемуршинского районного Собрания депутатов «О бюджете Шемуршинского района на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов».

Указанный проект был рассмотрен на публичных слушаниях 29.11.2021 и на заседании комиссии по бюджету.

В целях обеспечения публичности объявление о проведении публичных слушаний и сам проект бюджета района размещен на сайте администрации Шемуршинского района. Проект бюджета с материалами представлен Шемуршинскому Собранию депутатов Шемуршинского района в установленные бюджетным законодательством сроки (15 ноября) и представлен в Министерство финансов Чувашской Республики. В настоящее время имеется заключение Министерства финансов от 07.12.2020 №04/22-9795 и Заключение КСП ЧР.

Представленный Вашему вниманию документ разработан в соответствии:

- с требованиями Бюджетного кодекса,
- законодательства Российской Федерации, Чувашской Республики и Шемуршинского района,
- показателей Прогноза социально-экономического развития Шемуршинского района на 2022 - 2024 годы,
- основными направлениями бюджетной политики Шемуршинского района.

Проект решения о бюджете Шемуршинского района сформирован на предстоящие три года. Сегодня я остановлюсь на показателях проекта бюджета на 2022 год.

Общий объем **доходов** на 2022 год прогнозируется в объеме – **300412,1 тыс. рублей**, в том числе налоговые и неналоговые доходы **45033,5 тыс. рублей** (доля в доходах 15%), безвозмездные поступления – 255378,6 тыс. рублей. (доля в доходах 85%),

**Расходы бюджета на 2022 год** сформированы в объеме **300412,1 тыс. рублей**.

Проект бюджета по доходам сформирован в условиях действующего бюджетного и налогового законодательства исходя из:

- Проекта Закона Чувашской Республики «О республиканском бюджете Чувашской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов;
- прогнозов Межрайонной Инспекции Федеральной налоговой службы № 2 и других главных администраторов доходов бюджета района;
- установленных Законом Чувашской Республики дополнительных нормативов отчислений в бюджеты муниципальных образований;
- оценки исполнения доходов в текущем году.

Прогноз доходов сформирован также с учетом принятых и предлагаемых к принятию изменений в налоговое и бюджетное законодательство, вступающих в силу в 2022–2024 годах.

С учетом изложенного, доходы бюджета района прогнозируются в сумме **300412,1 тыс. рублей** с темпом роста **8,4%** относительно уровня первоначального плана по доходам 2021 года.

Общая сумма собственных доходов бюджета на 2022 год составит 45033,5 тыс. рублей.

Налоговые доходы в проекте бюджета составляют **40523,5 тыс. рублей**. И неналоговые доходы **4510,0 тыс. рублей**

Основным источником собственных доходов, по-прежнему остается налог на доходы физических лиц, который составляет 69,4% от общего объема собственных доходов. Поступление налога составит **31248,1 тыс.руб.** (рост 6,0% к 2021 году).

Поступления по УСН, ЕСХН, ПСН планируются в сумме **4195,0 тыс.рублей**, с ростом к первоначальному плану 2021 года на 2,1%.

Доходы от использования и реализации имущества, включая земельные участки – **1871,0 тыс. руб.** (рост на 8,3% к первоначальному плану 2021 года).

Поступления по акцизам на нефтепродукты и транспортному налогу, которые формируют дорожный фонд Шемуршинского района, определены в общем объеме **4432,4** тыс. рублей, в том числе акцизы – **3262,4** тыс.рублей, транспортный налог – **1170,0** тыс.рублей. - доходы от штрафных санкций в соответствии с действующим законодательством и госпошлины – **1208,0** тыс.рублей.

В объем собственных доходов в проекте бюджета также входят планируемые суммы поступлений платежей за пользование природными ресурсами – **30,0**тыс. руб. и от прочих налоговых поступлений –**1780,0** тыс. рублей

Объем безвозмездных поступлений в бюджет района запланирован в соответствии с Закона о республиканском бюджете Чувашской Республики на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов и составит **252170,2** тыс. рублей.(с ростом к уровню первоначального бюджета на 9,2%)

Также из бюджетов сельских поселений в бюджет района предусмотрены межбюджетные трансферты в размере **3208,4** тыс.руб. на выполнение переданных полномочий по организации досуга в сфере культуры.

Субвенции на выполнение передаваемых государственных полномочий предусмотрены в сумме **154180,6** тыс. рублей. Объем субсидий на софинансирование расходных обязательств Шемуршинского района составит **53300,8** тыс. рублей. Дотации от других бюджетов в сумме **37501,8** тыс.руб. Иные межбюджетные трансферты – **7187,0** тыс.руб. Всего безвозмездные поступления в составе доходов бюджета составят 85,0 %.

#### РАСХОДЫ

Переходя от характеристики доходов к **расходной части** бюджета, отмечу, что основной задачей являлась адаптация объема расходных обязательств реальному прогнозу собственных доходов с учетом поступлений из бюджетов других уровней. Бюджетные ассигнования запланированы исходя из принципов сохранения всех социальных гарантий для населения, обеспечения жесткого контроля за недопущением кредиторской задолженности по принятым обязательствам, в первую очередь по таким первоочередным расходам, как заработной плата, коммунальные услуги и налоговые платежи. А также софинансирование расходов по мероприятиям для участия в государственных программах Российской Федерации и Чувашской Республики.

На финансирование первоочередных расходов в проекте бюджета средства планируются в полном объеме.

Проект бюджета сформирован на основе 18 муниципальных программ.

Расходы бюджета Шемуршинского района на 2022 сформированы в сумме **300412,1** тыс. руб., или 108,5% к первоначальному плану 2021 года.

Объемы расходов, как и доходов, в течение финансового года подлежат корректировке в зависимости от перераспределяемых республикой дополнительных объемов субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов. Что может послужить увеличению или уменьшению показателей бюджета района.

По объему выделяемых средств лидируют расходы в сфере образования, по которому от общего объема расходов планируется выделение 58,7% или **176245,6** тыс. руб. (в 2021 году – около 5%, 159,6 млн. руб.),

общегосударственные вопросы – 11,4% ,(34,2 млн.рублей)

национальная экономика – 10,9% (32,9 млн.руб.), где включены расходы на дорожное хозяйство – 32,7 млн. руб.

межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений, - 7,6% (22,7 млн.руб.)

культура – 5,4% (16,1 млн. руб.),

социальная политика – 3,5% (10,6 млн. руб.)

жилищно-коммунальное хозяйство – 1,1% (3,4 млн.руб.)

национальная безопасность и правоохранительная деятельность – 0,9% (2,8млн.руб.)

национальная оборона – 0,3% ( 986,3 тыс.руб.)

физическая культура и спорт – 0,1% (150,0 тыс.руб.)

На решение общегосударственных вопросов полагаем направить 34227,1 тыс. руб., который включает в себя содержание органов власти местного самоуправления, включая

переданные государственные полномочия, в пределах утвержденного норматива на их содержание, Резервный фонд сформирован в объеме **250,0 тыс. рублей**.

Основным блоком расходов является социально-культурная сфера, расходы по которой планируются в общем объеме 203,0 млн.руб. или около 65,7% от общего объема расходов:

- \* образования – 176,2 млн. руб. (в 2021 году – 159,6 млн. руб.),
- \* культура и спорт – 16,1 млн. руб. (в 2021 году – 12,2 млн. руб.),
- \* социальная политика – 10,6 млн. руб. (в 2021 году – 11,0 млн. руб.)
- \* физическая культура и спорт – 150,0 тыс.руб.

В сфере образования в проекте бюджета предусмотрены средства в объеме 176,2 млн. руб., включая все межбюджетные трансферты из республиканского бюджета. Это на:

- обеспечение деятельности учреждений дошкольного образования – 27,1 млн. руб.;
- обеспечение деятельности учреждений общего образования – 134,8 млн. руб.;
- выплаты за классное руководство педагогическим работникам – 7187,0 тыс. руб.
- организация горячего питания в начальных классах – 5979,2 тыс. руб.
- организацию бесплатного горячего питания детей из многодетных малоимущих семей – 2668,4 тыс.рублей,
- организацию отдыха детей в загородных и пришкольных лагерях, – 920,0 тыс. руб.,

Также запланированы средства на обеспечение функционирования учреждений дополнительного образования - МАУ ДО "ДЮСШ Туслах и ДШИ 9250,0 тыс.руб., в том числе на персонифицированное финансирование дополнительного образования детей в рамках регионального проекта «Успех каждого ребенка» - 250,0 тыс.рублей.

По подразделу «Другие вопросы в области образования» запланированы средства на содержание муниципальных служащих и методистов Отдела образования и молодежной политики, также на проведение конкурсных мероприятий среди образовательных организаций, педработников, обучающихся – 3801,8 тыс.рублей.

На реализацию мероприятий по разделу «**Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**» планируется направить средства в сумме 2830,2 тыс.руб. из них:

- на реализацию муниципальных программ "Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности" и "Повышение безопасности жизнедеятельности населения и территорий Шемуршинского района в сумме 361,4 тыс. руб. – это обеспечение видеоконтроля на улицах района в рамках «Безопасное муниципальное образование», материальное стимулирование добровольных народных дружин в целях повышения уровня защищенности граждан на улицах, на проведение мероприятий по снижению преступности среди несовершеннолетних, на меры по противодействию злоупотреблению наркотическими средствами, на антитеррористические мероприятия;
- и 1151,5 тыс. руб. на содержание Единой дежурно-диспетчерской службы,
- функционирование отдела ЗАГС – 1317,3 тыс.руб.,

По разделу «**Национальная экономика**» планируется направить средства в сумме **32892,4 тыс.руб.**, из них 99,5% на Дорожное хозяйство, что составляет **32722,6 тыс.руб.**

Средства по данному разделу направляются:

- капитальный ремонт и содержание автомобильных дорог муниципального района – **26000,5 тыс.рублей**;
- возмещение части затрат перевозчикам, осуществляющим перевозки пассажиров и багажа – **500,0 тыс.руб**;
- ремонт дворовых территорий многоквартирных домов и проездов к дворовым территориям – **448,8 тыс. руб.**,
- содержание и ремонт автомобильных дорог в границах населенных пунктов сельских поселений – **5773,3 тыс. руб.**,

За счет субвенций из республиканского бюджета Чувашской Республики на организацию и осуществление мероприятий по регулированию численности безнадзорных животных планируется направить **49,8 тыс. руб.**, которые передаются в бюджеты сельских поселений.

Финансирование **жилищно-коммунального хозяйства** по проекту бюджета составит **3404,1 тыс. рублей**, это на:

- в рамках программы "Формирование современной городской среды» планируется реализация проекта благоустройство Шемуршинского арбата – **3016,2** тыс. руб. ,

На финансирование по разделу «**Культура**», в проекте бюджета предусматривается **16,1** млн. руб.

**В том на укрепление материально - технической базы в сумме 4201,3 тыс.рублей за счет республиканского бюджета**

Расходы на **социальную политику** запланированы в сумме **10,6** млн. руб. Это:

\* на предоставление социальных выплат молодым семьям на строительство (приобретение) жилья в рамках реализации мероприятий по обеспечению жильем молодых семей – **3113,3 тыс.рублей**,

\* на улучшение жилищных условий граждан, проживающих на территории сельской местности - в сумме **555,8тыс.руб.**,

\* 2-х детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – **2809,3 тыс.руб.** (на 1 сироту 1404645,0 руб.),

- на выплату компенсации платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми в дошкольных образовательных учреждениях – **406,8 тыс.руб.**

- на оказание социальной поддержки отдельным категориям граждан по оплате жилищно-коммунальных услуг – **3670,6 тыс.руб.**,

- единовременного пособия при всех формах устройства детей в семью – **176,8 тыс.руб.**

В рамках муниципальной программы «**Развитие физической культуры и спорта**», включены расходы в размере **150,0 тыс. руб.** на проведение спортивных мероприятий района.

Главной задачей органов власти является максимально эффективное использование имеющихся ресурсов по пополнению бюджета собственными доходами, чтобы в последующем исполнялись все взятые на район бюджетные обязательства.