

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**  
**к решению Ленинской городской Думы «О бюджете**  
**муниципального образования Ленинское городское поселение**  
**Шабалинского района Кировской области на 2024 год и на**  
**плановый период 2025 и 2026 годов»**

В соответствии со статьей 19 п.п. 1.1. решения Ленинской городской Думы от 28.05.2013 № 7/65 «О бюджетном процессе в муниципальном образовании Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области» (с изменениями), решение о бюджете разработано на 3 года - 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годы.

**ОСНОВНЫЕ ПОДХОДЫ И ХАРАКТЕРИСТИКИ БЮДЖЕТА**  
**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ЛЕНИНСКОЕ ГОРОДСКОЕ**  
**ПОСЕЛЕНИЕ ШАБАЛИНСКОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА**  
**2024 И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025 И 2026 ГОДОВ**

Формирование основных параметров бюджета на планируемый период осуществлялось в соответствии с докладом главы администрации Ленинского городского поселения «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов», определяющим основные направления бюджетной политики, социально-экономического развития поселения на плановый период, и учитывающим задачи, поставленные в Послании Губернатора области Законодательному Собранию Кировской области.

Планирование бюджета осуществлялось в соответствии с методикой формирования бюджета, утвержденной Распоряжением № 55 от 07.09.2022 года «Об утверждении Методики прогнозирования поступлений доходов в бюджет муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области, администрируемых администрацией Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

Основные характеристики бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов сформированы на основе показателей прогноза социально-экономического развития муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области на 2024 - 2026 годы и сценарных условий социально-экономического развития Кировской области на 2024 – 2026 годы и характеризуются следующими данными.

## ДОХОДЫ БЮДЖЕТА НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025 И 2026 ГОДОВ

При планировании объема доходов бюджета учитывались вступившие в силу законодательные акты, предусматривающие внесение изменений и дополнений в налоговое и бюджетное законодательство, оказывающие влияние на доходы бюджета, в том числе:

1) установление дифференцированных нормативов отчислений в бюджет муниципального образования от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации, в размере 10% от указанного налога, поступающего в консолидированный бюджет области, в соответствии Федеральным законом от 03.12.2012 № 244-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации и отдельные законодательные акты Российской Федерации» (далее – Федеральный закон от 03.12.2012 № 244-ФЗ). Размеры дифференцированных нормативов отчислений в бюджет рассчитаны исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения.

Прогноз поступления доходов в бюджет муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области составлен исходя из оптимистической ситуации развития экономики поселения, в этой связи применены параметры прогноза социально-экономического развития муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области по варианту, предполагающему более высокие показатели.

В результате *динамика доходов бюджета* сложилась следующим образом:

Таблица 1  
тыс. рублей

Показатель	2021 год	2022 год	2023 год (оценка)	проект		
				2024 год	2025 год	2026 год
Доходы, всего	13 812,175	54 364,636	27 872,472	36 928,533	14 601,800	14 980,900
в том числе:						
Налоговые и не налоговые доходы*	11 396,175	13 283,387	12 879,872	14 653,833	13 604,300	14 073,400
Безвозмездные поступления*	2 416,000	41 081,249	14 992,600	22 274,700	997,500	907,500
Темпы прироста доходов к предыдущему году, %	-39,9	В 3,9 раза	-48,7	+32,5	-60,5	+2,6



в том числе:						
Налоговые и не налоговые доходы	+13,5	+16,6	-3,0	+13,8	-7,2	+3,4
Безвозмездные поступления	-81,3	В 17 раз	-63,5	+48,6	-95,5	-9,0
Доля в общем объеме доходов, %	100	100	100	100	100	100
в том числе:						
Налоговые и не налоговые доходы	82,5	24,4	46,2	39,7	93,2	93,9
Безвозмездные поступления	17,5	75,6	53,8	60,3	6,8	6,1

В соответствии со статьей 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации и решением Ленинской городской Думы от 13.12.2011 № 38/343 «О порядке формирования и использования бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области» в целях финансового обеспечения дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования, а также капитального ремонта и ремонта дворовых территорий многоквартирных домов, проездов к дворовым территориям многоквартирных домов Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области в составе бюджета муниципального образования Ленинское городское поселение сформирован дорожный фонд муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области.

Параметры налоговых и неналоговых доходов бюджета на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов в разрезе источников приведены в приложении № 1 к настоящей пояснительной записке.

В расчетах прогноза по налоговым доходам на 2024 год учтены следующие основные показатели, характеризующие налоговую базу и влияющие на объем поступления налогов в бюджет:

- по налогу на доходы физических лиц – фонд оплаты труда с применением расчетной эффективной ставки налога на доходы физических лиц, учитывающей стандартные, социальные, имущественные, профессиональные вычеты и льготы, предусмотренные главой 23 Налогового кодекса Российской Федерации, сложившейся за отчетный год, а также коэффициенты роста (снижения) прибыли прибыльных предприятий, квоты иностранным гражданам разрешений на работу в Кировской области, индексы потребительских цен, применяемых в зависимости от вида облагаемых прочих доходов физических лиц;
- по налогу на имущество физических лиц - сумма налога на имущество физических лиц, исчисленная к уплате в бюджет за отчетный финансовый

год, по данным налоговой отчетности исходя из кадастровой стоимости объектов налогообложения;

- по земельному налогу - сумма земельного налога, подлежащая уплате за отчетный финансовый год, по удельному показателю кадастровой стоимости земельных участков, прогноза количества и площади земельных участков.

При составлении прогноза налоговых доходов бюджета на плановый период 2025 и 2026 годов применены аналогичные подходы с корректировкой рассчитанного прогноза на соответствующие индексы роста показателей (в части НДФЛ), характеризующих налоговую базу.

В прогнозе налоговых доходов бюджета на 2024 год учтена недоимка по налоговым платежам с учетом недоимки отсутствующих должников и организаций, находящихся в процедурах банкротства.

При прогнозировании поступления недоимки учитывалась информация налоговых органов о недоимке, числящейся за организациями, не осуществляющими деятельность, а также находящимися в процедурах банкротства.

При расчете прогноза поступления по неналоговым доходам учтены следующие особенности.

в части использования муниципального имущества и продажи материальных и нематериальных активов:

- предоставление в аренду свободного имущества через проведение процедуры торгов на право заключения договора аренды имущества, находящегося в муниципальной собственности, применение индекса-дефлятора при расчете арендной платы;

- применение актуализированных результатов государственной кадастровой оценки земель населенных пунктов;

- отсутствие в собственности поселения высоколиквидных объектов имущества, подлежащих приватизации.

По остальным не налоговым доходам при прогнозировании учитывались коэффициенты индексации ставок и предложения специалистов городского поселения.

Основные характеристики проекта бюджета муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области на 2024 год и плановый период 2025 и 2026 годов представлены в таблице 2:



Таблица 2  
тыс. рублей

Наименование показателей	Прогноз на 2024 год	Плановый период	
		Прогноз на 2025 год	Прогноз на 2026 год
<b>1. Доходы – всего,</b> из них:	<b>36 928,533</b>	<b>14 601,800</b>	<b>14 980,900</b>
налоговые доходы и не налоговые доходы	14 653,833	13 604,300	14 073,400
безвозмездные поступления	22 274,700	997,500	907,500
<b>2. Расходы – всего</b>	<b>37 178,533</b>	<b>14 601,800</b>	<b>14 980,900</b>
из них:			
на реализацию муниципальных целевых программ	<b>37 178,533</b>	<b>14 601,800</b>	<b>14 980,900</b>
расходы на приоритетные направления:			
дорожный фонд	16 286,096	2 086,509	2 223,595
жилищное хозяйство	721,399	707,083	425,209
коммунальное хозяйство	607,899	607,899	607,899
благоустройство	10 340,801	1 893,020	2 011,122
<b>3. Дефицит (профицит)</b>	<b>250,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>

**ПРОГНОЗ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**  
**ЛЕНИНСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ ШАБАЛИНСКОГО**  
**РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ В 2024 ГОДУ**

Объем доходов бюджета на 2024 год предусматривается в сумме 36 928,533 тыс. рублей, из них объем собственных доходов без учета безвозмездных поступлений из областного бюджета (далее - собственные доходы) на 2024 год спрогнозирован в сумме 14 653,833 тыс. рублей, или с увеличением к ожидаемой оценке текущего года на 13,8 %.

В структуре доходов бюджета прогнозируется поступление налоговых доходов в сумме 11 040,400 тыс. рублей (29,9 % от общего объема доходов), неналоговых доходов - в сумме 3 613,433 тыс. рублей (9,8 % от общего объема доходов), а также безвозмездных поступлений - в сумме 22 274,700 тыс. рублей (60,3 % от общего объема доходов).

В объеме налоговых доходов бюджета наибольший удельный вес занимают налог на доходы физических лиц - 64,9 %, доходы от уплаты акцизов - 16,2 %, земельный налог - 9,6 %, налог на имущество физических лиц - 9,1 %.

В общей сумме неналоговых доходов наибольший удельный вес занимает доходы от использования имущества – 27,6 %, арендная плата за землю – 27,3 %, доходы от продажи земли – 16,6 %, доходы от продажи имущества – 5,1 %.

***Сравнение прогноза доходов бюджета муниципального образования  
Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области  
на 2024 год с оценкой 2023 года***

Таблица 3  
тыс. рублей

Показатель	Оценка 2023 года	Прогноз 2024 года	Отклонение прогноза 2024 года от оценки 2023 года	
			сумма	%
Доходы, всего	27 872,472	36 928,533	+9 056,061	+32,5
в том числе:				
Налоговые доходы	10 488,233	11 040,400	+552,167	+5,3
Неналоговые доходы	2 391,639	3 613,433	+1 221,794	+51,1
Безвозмездные поступления	14 992,600	22 274,700	+7 282,100	+48,6

На 2024 год доходы прогнозируются с увеличением по сравнению к предыдущему периоду. На 2024 год доходы бюджета запланированы в объеме 36 928,533 тыс. рублей с ростом к прогнозу 2023 года на 9 056,061 тыс. рублей, или на 32,5 %. Увеличение составит рост неналоговых доходов на 51,1 %, налоговых доходов на 5,3 % и увеличение планируемых субсидий на 48,6 %.

**ПРОГНОЗ ДОХОДОВ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ  
ЛЕНИНСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ ШАБАЛИНСКОГО РАЙОНА  
КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2024-2026 ГОДОВ**

В 2025 году прогноз доходов бюджета составит 14 601,800 тыс. рублей с уменьшением к планируемому объему 2024 года на – 22 326,733 тыс. рублей, или на 60,5 %. Снижение по безвозмездным поступлениям на 95,5 %, по неналоговым доходам на 41,4 %, а по налоговым доходам рост на 4,0 %.

В 2026 году прогноз доходов бюджета составит 14 980,900 тыс. рублей с увеличением к планируемому объему 2025 года на 379,100 тыс. рублей, или на 2,6 %. По налоговым доходам планируемый рост составляет 3,1%, по неналоговым доходам рост на 5,1%.



Структура и прогнозируемые объемы поступлений по годам и сравнительные характеристики представлены в таблице 4.

**Динамика прогноза доходов бюджета муниципального образования  
Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской  
области в 2024-2026 годах**

Таблица 4  
тыс.рублей

Показатель	Прогноз 2024 года	Прогноз 2025 года	Прогноз 2026 года	Отклонение прогноза 2025 года от прогноза 2024 года		Отклонение прогноза 2026 года от прогноза 2025 года	
				сумма	%	сумма	%
Доходы, всего	36 928,533	14 601,800	14 980,900	-22 326,733	-60,5	+379,100	+2,6
в том числе:							
Налоговые доходы	11 040,400	11 485,300	11 845,400	+444,900	+4,0	+360,100	+3,1
Неналоговые доходы	3 613,433	2 119,000	2 228,000	-1 494,433	-41,4	+109,000	+5,1
Безвозмезд-ные поступления	22 274,400	997,500	907,500	-21 276,900	-95,5	-90,000	-9,0

Структура доходов бюджета в 2024 -2026 годах сложилась следующим образом:

Таблица 5

Показатель	Удельный вес (%)		
	Прогноз 2024 года	Прогноз 2025 года	Прогноз 2026 года
Доходы, всего	100	100	100
в том числе:			
Налоговые доходы	29,9	78,7	79,1
Неналоговые доходы	9,8	14,5	14,9
Безвозмездные поступления	60,3	6,8	6,0

В структуре доходов бюджета на 2024 год наибольший удельный вес занимают безвозмездные поступления.

В структуре доходов бюджета на плановый период 2025-2026 годов наибольший удельный вес занимают налоговые доходы.

Объемы поступлений основных налоговых доходов на 2024 год и плановый период 2025-2026 годы представлены в таблице 6.

Таблица 6  
тыс. рублей

Наименование показателей	Оценка 2023 года	Прогноз на 2024 год	Отклонение прогноза 2024 года к оценке 2023 года		Прогноз на 2025 год	Прогноз на 2026 год
			в сумме	%		
<b>Налоговые доходы всего, в том числе:</b>	<b>10 488,233</b>	<b>11 040,400</b>	<b>+552,167</b>	<b>+5,3</b>	<b>11 485,300</b>	<b>11 845,400</b>
Налог на доходы физических лиц	6 582,400	7 161,900	+579,500	+8,8	7 467,900	7 748,900
Налог на имущество физических лиц	956,000	1 007,000	+51,000	+5,3	1 040,000	1 066,000
Земельный налог	1 024,000	1 063,000	+39,000	+3,8	1 114,000	1 152,000
Доходы от уплаты акцизов	1 660,900	1 786,000	+125,100	+7,5	1 839,400	1 853,000
Единый сельскохозяйственный налог	264,933	22,500	-242,433	-91,5	24,000	25,500

**ОСОБЕННОСТИ РАСЧЕТОВ ПОСТУПЛЕНИЙ ПЛАТЕЖЕЙ В БЮДЖЕТ  
ПО ОСНОВНЫМ НАЛОГОВЫМ ДОХОДАМ  
НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025 И 2026 ГОДОВ**

*Доходы от поступлений налога на доходы физических лиц  
в бюджет в 2024 - 2026 годах*

Увеличение поступления налога на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в бюджет муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области.

Таблица 7  
тыс. рублей

Показатели	Оценка 2023 года	Прогноз на 2024 год	% роста к предыдущему периоду	Прогноз на 2025 год	% роста к предыдущему периоду	Прогноз на 2026 год	% роста к предыдущему периоду
Налог на доходы физических лиц, тыс. рублей	6 582,400	7 161,900	+8,8	7 467,900	+4,3	7 748,900	+3,8

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц в бюджет на 2024 год составил 7 161,900 тыс. рублей, что выше ожидаемой оценки текущего года на 8,8 %, или на 579,500 тыс. рублей.

В трехлетнем периоде поступление налога прогнозируется с ежегодным ростом и к 2026 году его объем планируется в размере 7 748,900



тыс. рублей, что выше уровня 2024 года на 8,2 % и на 17,7 % больше ожидаемой оценки 2023 года.

*Доходы от поступлений акцизов по подакцизным товарам  
в бюджет в 2024 - 2026 годах*

Расчет прогноза поступления доходов от уплаты акцизов на подакцизные товары произведен по установленным дифференцированным нормативам отчислений в бюджет муниципального образования исходя из протяженности автомобильных дорог местного значения.

Прогнозируемый объем поступления в 2024 году составит 1 786,000 тыс. рублей. В прогнозе поступления акцизов на плановый период 2025 год – 1 839,400 тыс.руб. и 2026 год – 1 853,000 тыс.руб.

*Доходы от поступлений налога на имущество физических лиц  
в 2024 - 2026 годах*

На 2024 год с учетом кадастровой стоимости объектов налогообложения поступления налога на имущество физических лиц спрогнозированы в сумме 1 007,000 тыс. рублей, на 5,3 % больше чем ожидаемой оценки 2023 года.

Прогноз поступления налога на имущество физических лиц на 2025 год составит 1 040,000 тыс. рублей, на 3,3 % больше чем на 2024 год.

Плановый объем налога на имущество физических лиц на 2026 год составляет 1 066,000 тыс. рублей, на 2,5 % больше чем на 2025 год.

*Доходы от поступлений земельного налога  
в 2024 - 2026 годах*

Прогноз поступления земельного налога составил на 2024 год 1 063,000 тыс. рублей, что выше ожидаемой оценки текущего года на 39,000 тыс. рублей, или на 3,8 %.

Прогноз поступления суммы земельного налога на 2025 год составит 1 114,000 тыс. рублей, на 4,8 % больше чем на 2024 год.

Плановое поступление земельного налога на 2026 год составляет 1 152,000 тыс. рублей, на 3,4 % больше чем на 2025 год.

**ОСОБЕННОСТИ РАСЧЕТОВ ПОСТУПЛЕНИЙ ПЛАТЕЖЕЙ В БЮДЖЕТ  
ПО ОСНОВНЫМ НЕНАЛОГОВЫМ ДОХОДАМ  
НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025 И 2026 ГОДОВ**

Объем неналоговых доходов на 2024 год спрогнозирован в сумме 3 613,433 тыс. рублей, что меньше ожидаемой оценки текущего года на - 1 112,526 тыс. рублей, или на -34,9 %.

Объемы поступлений основных неналоговых доходов на 2024 год и плановый период 2025 - 2026 годов представлены в таблице 8.

Таблица 8  
тыс. рублей

Наименование показателей	Оценка 2023 года	Прогноз на 2024 год	Отклонение прогноза 2024 года к оценке 2023 года		Прогноз на 2025 год	Прогноз на 2026 год
			в сумме	%		
<b>Неналоговые доходы всего, в том числе:</b>	<b>2 391,639</b>	<b>3 613,433</b>	<b>+1 221,794</b>	<b>+51,1</b>	<b>2 119,000</b>	<b>2 228,000</b>
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки	1 150,000	960,000	-190,000	-16,5	960,000	990,000
Доходы, получаемые в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности городских поселений (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений)	44,000	27,000	-17,000	-38,6	27,000	27,000
Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну городских поселений (за исключением земельных участков)	420,000	477,000	+57,000	+13,6	502,000	529,000
Доходы от использования имущества	492,000	519,000	+27,000	+5,5	516,000	541,000
Доходы от продажи земельных участков	205,000	600,000	+395,000	+192,7	25,000	30,000
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	25,200	37,000	+11,800	+46,8	39,000	41,000
Доходы о продажи имущества (основных средств)	12,639	183,500	+170,861	13,5 раз	30,000	50,000
Штрафы, санкции, возмещение ущерба	38,000	20,000	-18,000	-47,4	20,000	20,000
Прочие неналоговые доходы	4,8000	0,000	-4,800	0	0,000	0,000
Инициативные платежи	0,000	789,933	+789,933	0	0,000	0,000



Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена прогнозируются на 2024 год в сумме 960,000 тыс. рублей, что ниже ожидаемой оценки текущего года на 16,5 %, или на 190,000 тыс. рублей.

Прогноз поступления доходов в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах поселения, рассчитан исходя из количества земельных участков, по которым заключены договоры аренды, и ставок арендной платы.

Прогноз поступления доходов от использования имущества рассчитан в сумме 519,000 тыс. руб. увеличивается к ожидаемой оценке текущего 2023 года на 27,000 тыс. руб. На плановый период 2025 - 2026 годов прогноз поступления доходов от использования имущества, планируется с уменьшением к 2024 году на 3,000 тыс. руб. и составляет в 2025 году 516,000 тыс. руб.; к 2025 году с увеличением на 25,000 тыс. руб. и составляет в 2026 году 541,000 тыс. руб.

#### *Безвозмездные поступления*

Доходы бюджета по безвозмездным поступлениям учтены в объеме:

- на 2024 год – 22 274,700 тыс. рублей,
- на 2025 год – 997,500 тыс. рублей,
- на 2026 год – 907,500 тыс. рублей.

### РАСХОДЫ БЮДЖЕТА ЛЕНИНСКОГО ГОРОДСКОГО ПОСЕЛЕНИЯ ШАБАЛИНСКОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ НА 2024 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2025 И 2026 ГОДОВ

Объем расходов бюджета на 2024 год предусматривается в сумме 37 178,533 тыс. рублей, на 2025 год – 14 601,800 тыс. рублей., на 2026 год – 14 980,900 тыс. рублей в том числе в разрезе отраслевой структуры:

Таблица 9  
тыс. рублей

РАСХОДЫ	Раз- дел	Уточнен- ный план на 2023 год	2024 год		2025 год		2026 год	
			сумма	% к 2023 году	сумма	% к 2024 году	сумма	% к 2025 году
<b>ВСЕГО РАСХОДОВ</b>	00	<b>29 027,715</b>	<b>37 178,533</b>	<b>128,1</b>	<b>14 601,800</b>	<b>39,3</b>	<b>14 980,900</b>	<b>102,6</b>
Общегосударственные вопросы	0100	7 480,637	8 821,288	117,9	8 977,239	101,8	9 383,025	104,5
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	0300	140,000	147,000	105,0	76,000	51,70	76,000	100

Национальная экономика	0400	15 339,383	16 286,096	106,2	2 086,509	12,8	2 223,595	106,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	0500	5 824,083	11 670,099	200,4	3 208,002	27,5	3 044,230	94,9
Образование	0700	47,212	59,650	126,3	59,650	100	59,650	100
Социальная политика	1000	196,400	194,400	99,0	194,400	100	194,400	100

### РАСХОДЫ НА СОДЕРЖАНИЕ ОРГАНОВ МЕСТНОГО САМОУПРАВЛЕНИЯ

Расходы на содержание органов местного самоуправления муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района на 2024 год запланированы в сумме 7 284,375 тыс. рублей.

Данные расходы предусмотрены на обеспечение руководства и управления в сфере установленных функций и распределены по соответствующим разделам бюджетной классификации в соответствии с выполняемыми органами местного самоуправления функциями. Объем расходов на управление определен в соответствии с утвержденной структурой органов власти муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района и предельной штатной численностью данных органов.

Как и в предыдущие годы, бюджетные расходы ориентированы, прежде всего, на неукоснительное выполнение действующих обязательств социальной политики и обеспечение объема и качества муниципальных услуг отраслей социально-культурной сферы.

При формировании бюджета определены следующие основные подходы:

Расходы на заработную плату работникам муниципального учреждения на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов предусмотрены на уровне 2023 года, с учетом повышения с 01.09.2023 года.

Тарифы страховых взносов в Фонд социального страхования Российской Федерации на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний учтены в размере 0,2 %, единый налоговый платеж учтен в размере 30 %.

Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений проиндексированы с учетом роста тарифов на планируемый период по данным региональной службы по тарифам Кировской области.

Расходы на тепло - энергоресурсы будут предусмотрены исходя из лимитов потребления энергии на уровне 2023 года и тарифов, с учетом прогнозируемого их роста:

*Рост тарифов по тепловой энергии* предусмотрен на 2024 год на 10,8 %; на 2025 год на 15,6 %; на 2026 год на 4,3 %.

*Рост тарифов по электроэнергии* предусмотрен на 2024 год на 4,0 %; на 2025 год на 7 %; на 2026 год на 7%.

По водоснабжению и водоотведению рост тарифов предусмотрен на 2024 год на 7,02 %; на 2025 год на 4 %; на 2026 год на 4%.

Материальные затраты администрации остаются на уровне 2023 года.



В целях повышения результативности бюджетных расходов их формирование осуществлялось в соответствии с применением программно-целевого метода планирования.

Как и в текущем году, бюджет на 2024 год и на плановый период 2025 и 2026 годов является программным. В трехлетнем периоде предусмотрены расходы на реализацию 11 муниципальных программ, принятых распоряжением администрации Ленинского городского поселения № 143 от 17.12.2018 года.

## РАЗДЕЛ 01 «ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»

Общий объем расходов по разделу на 2024 год запланирован в сумме 8 821,288 тыс. руб., на 2025 год - 8 977,239 тыс. руб., на 2026 год – 9 383,025 тыс. руб.

Расходы по разделу сложились следующим образом:

Таблица 10  
тыс. рублей

РАСХОДЫ	Под-раздел	Уточненный план 2023 года	2024 год		2025 год		2026 год	
			сумма	% к 2023 году	сумма	% к 2024 году	сумма	% к 2025 году
Итого по разделу	0100	7 480,637	8 821,288	117,9	8 977,239	101,7	9 383,025	104,5
в том числе:								
Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	0102	847,376	1 118,242	132,0	1 118,242	100	1 118,242	100
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	0104	5 340,128	6 166,133	115,5	6 010,697	97,5	6 051,590	100,7
Резервные фонды	0111	0,000	20,000		20,000	100	20,000	100
Другие общегосударственные вопросы	0113	1 293,133	1 516,913	117,3	1 828,300	120,5	2 193,193	120,0

По данному разделу отражены расходы:

- на содержание главы Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области,
- на обеспечение деятельности администрации Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области.

Предусмотрены средства резервного фонда администрации Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области на 2024 год в сумме 20,000 тыс. руб., на 2025 год – 20,000 тыс. руб., 2026 год – 20,0 тыс.рублей.

Запланированы расходы на реализацию четырёх муниципальных программ:

01 Муниципальная программа «Социальная поддержка и социальное обслуживание граждан Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

- Проведение Дня пожилого человека

03 Муниципальная программа «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

- Планирование резервного фонда администрации

07 Муниципальная программа «Управление муниципальным имуществом муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области».

- Межевание земельных участков, подготовка проектов межевания земельных участков и проведение кадастровых работ, оценка имущества для продажи, внесение изменений в правила землепользования и застройки, внесение изменений в генеральный план, продление программного обеспечения «Технокад», «АСГОР», НДС с доходов от аренды имущества, предоставляемого физическим лицам.

08 Муниципальная программа «Развитие муниципального управления муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области».

- Заработная плата с начислениями работников администрации, коммунальные услуги (отопление, электроэнергия, водоснабжение, вывоз ТКО) прочие расходы (налог на имущество, транспортный налог), суточные, найм жилья при служебных командировках, транспортные расходы, услуги связи, услуги интернет, прочие услуги, услуги по содержанию имущества, приобретение материальных запасов (канц.товары, гсм), ОСАГО.
- Организация проведения Дня Поселка (приобретение сувенирной, подарочной продукции, услуги по проведению мероприятия, материалы).
- Уплата членских взносов в АСМО.

В суммовом выражении условно утверждаемые расходы составят: в 2025 году – 340,107 тыс. рублей и в 2026 году – 703,670 тыс. рублей.

### РАЗДЕЛ 03 «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»



Общий объем расходов по разделу на 2024 год запланирован в сумме 147,000 тыс. руб., на 2025 год - 76,000 тыс. руб., на 2026 год – 76,000 тыс. руб.

Расходы по разделу сложились следующим образом:

Таблица 11  
тыс. рублей

РАСХОДЫ	Под-раздел	Уточнен-ный план 2023 г	2024 год		2025 год		2026 год	
			сумма	% к 2023 году	сумма	% к 2024 году	сумма	% к 2025 году
Итого по разделу	0300	140,000	147,00	105,0	76,000	51,7	76,000	100
в том числе:								
Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, пожарная безопасность	0310	140,000	147,00	105,0	76,000	51,7	76,000	100

Запланированы мероприятия на реализацию одной муниципальной программы:

03 Муниципальная программа «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

Предусмотрены расходы:

- оборудование пожарных пирсов.

#### РАЗДЕЛ 04 «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА»

Общий объем расходов по разделу на 2024 год запланирован в объеме 16 286,096 тыс. рублей, на 2025 год – 2 086,509 тыс. рублей, на 2026 год – 2 223,595 тыс. рублей.

Расходы по разделу сложились следующим образом:

Таблица 12  
тыс. рублей

РАСХОДЫ	Под-раздел	Уточнен-ный план 2023 года	2024 год		2025 год		2026 год	
			сумма	% к 2023 году	сумма	% к 2024 году	сумма	% к 2025 году
Итого по разделу	0400	15 339,383	16 286,096	99,7	2 086,509	12,8	2 223,595	106,6
в том числе:								
Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	0409	15 016,383	16 286,096	101,8	2 086,509	12,8	2 223,595	106,6
Другие вопросы в области национальной экономики	0412	323,000	0,00	0	0,00	0	0,00	0

По данному разделу отражены расходы на реализацию одной муниципальной программы:

06 Муниципальная программа «Развитие транспортной системы Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

- расходы на содержание улично-дорожной сети,
- ремонт автомобильных дорог,
- услуги по составлению сметной документации,
- профилирование улично-дорожной сети,
- окашивание травы на обочинах, очистка проезжей части от мусора, грязи и посторонних предметов,
- услуги по расчистке от снега водопропускных труб.

## РАЗДЕЛ 05 «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»

Общий объем расходов по разделу на 2024 год запланирован в сумме 11 670,099 тыс. рублей, на 2025 год – 3 208,002 тыс. рублей, на 2026 год – 3 044,230 тыс. рублей.

Расходы по разделу сложились следующим образом:

Таблица 13  
тыс.рублей

РАСХОДЫ	Под-раздел	Уточнен-ный план 2023 года	2024 год		2025 год		2026 год	
			сумма	% к 2023 году	сумма	% к 2024 году	сумма	% к 2025 году
Итого по разделу	0500	5 824,083	11 670,099	133,3	3 208,002	38,4	3 044,230	101,1
в том числе:								
Жилищное хозяйство	0501	817,431	721,399	86,4	707,083	98,0	425,209	60,1
Коммунальное хозяйство	0502	359,733	607,899	125,4	607,899	100	607,899	100
Благоустройство	0503	4 646,919	10 340,801	141,9	1 893,020	26,9	2 011,122	116,8

По данному разделу отражены расходы на реализацию шести муниципальных программ:

03 Муниципальная программа «Обеспечение безопасности и жизнедеятельности населения Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

Расходы по безопасности дорожного движения на территории муниципального образования Ленинское городское поселение:

- услуги по нанесению дорожной разметки на асфальтовом покрытии,
- установка дорожных знаков,
- приобретение дорожных знаков,
- услуги по разработке плана организации дорожного движения (дислокации).



04 Муниципальная программа «Развитие коммунальной и жилищной инфраструктуры Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

- ремонт муниципального жилищного фонда;
- взносы на капитальный ремонт МКД;
- отопление муниципальных квартир;
- оплата труда с начислениями рабочему по благоустройству;
- расходы по транспортному налогу;
- техническое обслуживание и текущий ремонт газового оборудования и газопроводов (ул.Фрунзе д.58, ул.Гусарова д.4 и д.8);
- услуги по составлению сметной документации.

05 Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории Ленинского городского поселения».

- Приобретение водосчетчиков;
- Приобретение энергосберегающих ламп, светильников;
- Замена электропроводки и водосчетчиков.

10 Муниципальная программа «Благоустройство территории Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

- расходы на уличное освещение;
- расходы по обслуживанию светильников;
- услуги по составлению сметной документации;
- уборка несанкционированных свалок;
- отгрев труб;
- услуги по содержанию площадки для сжигания мусора;
- снос аварийных деревьев;
- организация и содержание мест захоронения (акарицидная обработка, вывоз ТКО с кладбища);
- прочее благоустройство территории (хозяйственные материалы по благоустройству, лопаты, приобретение семян для посадки рассады, приобретение грунта, приобретение урн, ремонт мотокос, снегоуборщиков);
- мероприятия по борьбе с борщевиком Сосновского;
- реализация мероприятий по устройству и (или) модернизации уличного освещения населенных пунктов;
- Грант на реализацию проекта инициативного бюджетирования «Народный бюджет» - благоустройство поселка – ремонт тротуар и установка автопавильонов в пгт. Ленинское.

11 Муниципальная программа «Развитие общественной инфраструктуры Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области»

- Ремонт автомобильных дорог с устройством стоянки для автотранспорта по ул. Советская, ул. Мира, ул. Калинина у д/с № 1 пгт. Ленинское.

12 Муниципальная программа "Формирование современной городской среды в муниципальном образовании Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области"

- Благоустройство центральной части пл. Ленина пгт. Ленинское.

## РАЗДЕЛ 07 «ОБРАЗОВАНИЕ»

Общий объем расходов по разделу на 2024 год запланирован в сумме 59,650 тыс. рублей, на 2025 год – 59,650 тыс. рублей, на 2026 год – 59,650 тыс. рублей.

Расходы по разделу сложились следующим образом:

Таблица 14  
тыс. рублей

РАСХОДЫ	Под-раздел	Уточненный план 2023 года	2024 год		2025 год		2026 год	
			сумма	% к 2023 году	сумма	% к 2024 году	сумма	% к 2025 году
Итого по разделу	0700	47,212	59,650	126,3	59,650	100	59,650	100
в том числе:								
Молодежная политика и оздоровление детей	0707	47,212	59,650	126,3	59,650	100	59,650	100

По данному разделу предусмотрены расходы на реализацию муниципальной программы:

02 Муниципальная программа «Содействие занятости населения Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области».

- Организация летней занятости детей и подростков в муниципальном образовании Ленинское городское поселение (заработная плата с начислениями, приобретение трудовых книжек).

## РАЗДЕЛ 10 «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»

Общий объем расходов по разделу составляет на 2024 год – 194,400 тыс. рублей, на 2025 год – 194,400 тыс. рублей, на 2026 год – 194,400 тыс. рублей.

Расходы по разделу сложились следующим образом:



Таблица 15  
тыс. рублей

РАСХОДЫ	Под-раз-дел	Уточнен-ный план 2023 года	2024 год		2025 год		2026 год	
			сумма	% к 2023 году	сумма	% к 2024 году	сумма	% к 2025 году
Итого по разделу	1000	196,400	194,400	99,0	194,400	100	194,400	100
в том числе:								
Пенсионное обеспечение	1001	194,400	194,400	100,0	194,400	100	194,400	100
Социальное обеспечение населения	1003	2,000	0,000	0	0,000	0	0,000	0

По данному разделу предусмотрены расходы на реализацию муниципальной программы:

08 Муниципальная программа «Развитие муниципального управления муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области».

- Доплата к пенсии муниципальных служащих органов местного самоуправления Ленинского городского поселения Шабалинского района Кировской области.

Исходя из вышеизложенных принципов и подходов, параметры бюджета муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области определились:

на 2024 год по доходам в сумме 36 928,533 тыс. рублей, по расходам в сумме 37 178,533 тыс. рублей с дефицитом в размере 250,000 тыс. рублей.

на 2025 год по доходам в сумме 14 601,800 тыс. рублей, по расходам в сумме 14 601,800 тыс. рублей с дефицитом в размере 0,000 тыс. рублей.

на 2026 год по доходам в сумме 14 980,900 тыс. рублей, по расходам в сумме 14 980,900 тыс. рублей с дефицитом в размере 0,000 тыс. рублей.

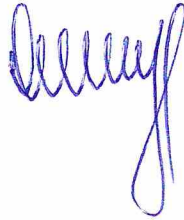
### **ИСТОЧНИКИ ПОКРЫТИЯ ДЕФИЦИТА БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ЛЕНИНСКОЕ ГОРОДСКОЕ ПОСЕЛЕНИЕ ШАБАЛИНСКОГО РАЙОНА КИРОВСКОЙ ОБЛАСТИ**

Расходы Бюджета муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области не обеспечиваются плановыми доходами, в результате дефицит бюджета муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области на 2024 год составит 250,000 тыс. рублей, на 2025 год – 0,000 тыс. рублей, на 2026 год – 0,000 тыс. рублей.

Источником покрытия дефицита Бюджета муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района

Кировской области определен остаток средств на счетах по учёту средств бюджета муниципального образования Ленинское городское поселение Шабалинского района Кировской области.

И.о.главы Ленинского  
городского поселения



Н.В.Окулова