**Пояснительная записка**

**к проекту бюджета муниципального образования «Балезинский район»**

**на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов**

В целях обеспечения прозрачности и открытости бюджетного планирования, в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации сформирована пояснительная записка к проекту решения Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» «О бюджете муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – пояснительная записка).

Пояснительная записка содержит информацию о нормативных правовых основах и подходах к формированию доходной и расходной частей проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (далее – проект бюджета), основных характеристиках проекта бюджета, об объемах и видах доходных источников, направлениях расходования бюджетных средств, источниках финансирования дефицита бюджета и взаимоотношениях между уровнями бюджетной системы Удмуртской Республики.

**I. Нормативная правовая основа формирования проекта решения Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» «О бюджете муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год на плановый период 2020 и 2021 годов».**

Проект решения Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» «О бюджете муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – проект решения о бюджете) подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и решением Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» от 30.10.2015 г. № 32-229 «О бюджетном процессе в муниципальном образовании «Балезинский район».

В основу формирования проекта бюджета положены следующие программные документы и правовые акты Российской Федерации, Удмуртской Республики и муниципального образования «Балезинский район»:

- Федеральный закон от 06.10.2003 г. № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;

- Федеральный закон от 08.05.2010 года № 83-ФЗ «О внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации в связи с совершенствованием правового положения государственных (муниципальных) учреждений»;

- Указы Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 596-606, от 1 июня 2012 года № 761, от 28 декабря 2012 года № 1688 (далее Указы Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года);

- Сценарные условия, основные параметры прогноза социально– экономического развития Российской Федерации и предельные уровни цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, разработанные Министерством экономического развития Российской Федерации;

- Закон Удмуртской Республики от 21.11.2006 г. № 52-РЗ «О регулировании межбюджетных отношений в Удмуртской Республике»;

- проект Закона Удмуртской Республики «О бюджете Удмуртской Республики на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»;

-Указ Главы Удмуртской Республики от 04.10.2018 года № 184 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Удмуртской Республики на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»;

- Прогноз социально-экономического развития Балезинского района на 2019-2021 годы;

- постановление Главы муниципального образования «Балезинский район» от 09.10.2018 года № 9 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики МО «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»;

- постановление Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 24.06.2016 года № 926 «Об утверждении Порядка составления проекта бюджета МО «Балезинский район» на очередной финансовый год и плановый период»;

- приказ Управления финансов Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 27.06.2016 года № 01-01/35 «Об утверждении Методики определения предельных объемов бюджетных ассигнований, доводимых до главных распорядителей средств бюджета МО «Балезинский район» в процессе составления проекта бюджета МО «Балезинский район» на очередной финансовый год и плановый период, Методики распределения предельных объемов бюджетных ассигнований, проекта бюджета МО «Балезинский район» на очередной финансовый год и плановый период по кодам классификации расходов бюджетной классификации Российской Федерации»;

- муниципальные программы муниципального образования «Балезинский район».

Структура и содержание проекта решения о бюджете соответствует требованиям бюджетного законодательства Российской Федерации и нормативным правовым актам муниципального образования «Балезинский район». Проектом решения о бюджете предлагается утвердить:

- прогнозируемый общий объем доходов на 2019 год согласно классификации доходов бюджетов Российской Федерации (приложение 1 к проекту решения о бюджете);

- источники внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 2 к проекту решения о бюджете);

- нормативы распределения доходов между бюджетами сельских поселений Балезинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 3 к проекту решения о бюджете);

- перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» (приложение 4 к проекту решения о бюджете);

- перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Балезинский район» (приложение 5 к проекту решения о бюджете);

- ведомственная структура расходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 6 к проекту решения о бюджете);

- распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 7 к проекту решения о бюджете);

- распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 8 к проекту решения о бюджете);

- общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств в 2019 году и в плановом периоде 2020 и 2021 годов (приложение 9 к проекту решения о бюджете);

- объем бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год (приложение 10 к проекту решения о бюджете);

- программа муниципальных заимствований на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 11 к проекту решения о бюджете);

- программа муниципальных гарантий муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 12 к проекту решения о бюджете);

- распределение дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений муниципального образования «Балезинский район» из Фонда финансовой поддержки поселений муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 13 к проекту решения о бюджете);

- распределение дотаций на сбалансированность бюджетов поселений в Балезинском районе на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 14 к проекту решения о бюджете);

- распределение субвенций на осуществление полномочий по первичному воинскому учету, на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов (приложение 15 к проекту решения о бюджете).

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса Российской Федерации проект решения о бюджете содержит показатели бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Проектом решения о бюджете устанавливаются особенности использования бюджетных ассигнований на обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования «Балезинский район» и казенных учреждений муниципального образования «Балезинский район», использования средств, получаемых органами местного самоуправления муниципального образования «Балезинский район», муниципальными учреждениями муниципального образования «Балезинский район», особенности использования в 2019 году средств, получаемых отдельными юридическими лицами из бюджета муниципального образования «Балезинский район», Порядок заключения и оплаты муниципальными учреждениями муниципального образования «Балезинский район» муниципальных контрактов, договоров (соглашений), исполнение которых осуществляется за счет средств бюджета муниципального образования «Балезинский район», порядок использования бюджетных ассигнований в случае недополучения в бюджет муниципального образования «Балезинский район» доходов и средств из источников внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Балезинский район», межбюджетные взаимоотношения с поселениями Балезинского района.

Также применительно к исполнению бюджета муниципального образования «Балезинский район» в 2019 году реализованы требования пункта 3 статьи 217 Бюджетного кодекса, устанавливающего перечень оснований для внесения изменений в ходе исполнения бюджета в показатели сводной росписи.

Наряду с основаниями, установленными статьей 217 Бюджетного кодекса Российской Федерации, в проекте решения о бюджете предусмотрены дополнительные основания для внесения изменений в сводную бюджетную роспись без внесения изменений в решение о бюджете.

**II. Основные характеристики проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов**

Основные характеристики проекта бюджета сформированы на основе Сценарных условий, основных параметров прогноза социально-экономического развития Российской Федерации и предельного уровня цен (тарифов) на услуги компаний инфраструктурного сектора на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, базового варианта Прогноза социально-экономического развития Удмуртской Республики и Балезинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов Балезинского района и соблюдении условий реструктуризации бюджетных кредитов из бюджета Удмуртской Республики, в части ограничений по уровню дефицита бюджета и поэтапного снижения уровня муниципального долга муниципального образования «Балезинский район».

При разработке доходной базы проекта бюджета учтены:

- исполнение налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» в текущем году;

- показатели прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, Удмуртской Республики и Балезинского района на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов;

- прогнозные показатели главных администраторов доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район»;

- предполагаемые объемы межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации.

С учетом вышеуказанных подходов доходная часть проекта бюджета на 2019 год определена в сумме 840 615,1 тыс.рублей, на 2020 год – 853 762,0 тыс.рублей, на 2021 год – 871 041,4 тыс.рублей.

Формирование расходной части проекта бюджета осуществлялось на основе данных реестра расходных обязательств бюджета муниципального образования «Балезинский район».

Расходы проекта бюджета сформированы в соответствии со следующими целями и задачами:

обеспечение сбалансированности бюджета муниципального образования «Балезинский район» и бюджетов поселений в Балезинском районе;

поэтапное снижение уровня муниципального долга муниципального образования «Балезинский район» и соблюдение условий реструктуризации бюджетных кредитов, предоставленных из бюджета Удмуртской Республики;

безусловное исполнение законодательно установленных публичных нормативных и иных социальных обязательств;

сохранение достигнутых соотношений средней заработной платы к среднемесячному доходу от трудовой деятельности, закрепленных в Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года;

обеспечение расходных обязательств, софинансируемых из федерального бюджета и бюджета Удмуртской Республики.

Исходя из прогнозируемого общего объема доходов проекта бюджета и прогнозируемых источников финансирования дефицита бюджета общий объем расходов на 2019 год запланирован в сумме 840 615,1 тыс.рублей, на 2020 год – 853 762,0 тыс.рублей, на 2021 год – 871 041,4 тыс.рублей.

Основные характеристики проекта бюджета предоставлены в следующей таблице:

**Основные характеристики проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год**

**и на плановый период 2020 и 2021 годов**

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2018 год (первоначальный бюджет | 2019 год  (проект бюджета) | 2020 год  (проект бюджета) | 2021 год (проект бюджета) |
| Общий объем доходов | 815 814,4 | 840 615,1 | 853 762,0 | 871 041,4 |
| Общий объем расходов | 815 814,4 | 840 615,1 | 853 762,0 | 871 041,4 |
| Верхний предел муниципального долга | 28 704,6 | 70 869,1 | 69 269,1 | 67 669,1 |
| Предельный объем муниципального долга | 127 252,2 | 137 229,5 | 144 277,5 | 152 862,5 |
| Дефицит (-), профицит (+) бюджета | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Сформированные в соответствии с нормами бюджетного и налогового законодательства основные характеристики проекта бюджета обеспечивают сбалансированность бюджета муниципального образования «Балезинский район» и бюджетов сельских поселений Балезинского района, приоритет социальных обязательств, соблюдение условий реструктуризации бюджетных кредитов, полученных из бюджета Удмуртской Республики, поэтапное снижение уровня муниципального долга муниципального образования «Балезинский район».

В связи с отсутствием источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Балезинский района» для исполнения расходных обязательств, основные характеристики проекта бюджета сформированы без дефицита.

Более подробные обоснования объемов доходов, бюджетных ассигнований, источников финансирования дефицита бюджета приведены в соответствующих разделах пояснительной записки.

**III. Доходы проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов**

Прогнозирование доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов осуществлялось в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Решением Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» от 30.10.2015 года № 32-229 «О бюджетном процессе в Балезинском районе» и Порядком составления проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на очередной финансовый год и плановый период, утвержденным постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 24.06.2016 года № 926.

Прогнозирование налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов осуществлялось исходя из ожидаемого исполнения за 2018 год и прогнозных показателей главных администраторов доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район».

В проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» доходы на 2019 год определены в сумме 840 615,1 тыс. рублей. В структуре доходов бюджета предусматриваются налоговые и неналоговые доходы в сумме 274 459,0 тыс. рублей и безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 566 156,1 тыс. рублей.

На 2020 год доходы прогнозируются в сумме 853 762,0 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 288 555,0 тыс. рублей, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 565 207,0 тыс. рублей.

На 2021 год доходы прогнозируются в сумме 871 041,4 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 305 725,0 тыс. рублей, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 565 316,4 тыс. рублей.

Сравнительные характеристики доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» за 2018 год и на период 2019-2021 годов приведены в следующей таблице:

|  |
| --- |
| **Сравнительные характеристики доходов**  **бюджета муниципального образования** |
| **"Балезинский район" за 2018 год** |
| **и на период 2019-2021 годов** |
| |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | | Код бюджетной классификации Российской Федерации | | | | Наименование доходов | Первоначальный бюджет на 2018 год | Оценка исполнения за 2018 год | Прогноз на 2019 год | Прогноз на 2020 год | Прогноз на 2021 год | | | **10000000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **254 505,00** | **261 856,00** | **274 459,00** | **288 555,00** | **305 725,00** | | **10100000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **220 514,00** | **224 800,00** | **236 939,00** | **249 971,00** | **266 719,00** | | 10102000 | 01 | 0000 | 110 | Налог на доходы физических лиц | 220 514,00 | 224 800,00 | 236 939,00 | 249 971,00 | 266 719,00 | | **10300000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **13 988,00** | **15 384,00** | **17 036,00** | **17 690,00** | **17 690,00** | | 10302000 | 01 | 0000 | 110 | Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 13 988,00 | 15 384,00 | 17 036,00 | 17 690,00 | 17 690,00 | | **10500000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **8 917,00** | **8 699,00** | **9 111,00** | **9 439,00** | **9 798,00** | | 10502000 | 02 | 0000 | 110 | Единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности | 8 016,00 | 8 016,00 | 8 417,00 | 8 737,00 | 9 086,00 | | 10503000 | 01 | 0000 | 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 835,00 | 567,00 | 572,00 | 576,00 | 581,00 | | 10504000 | 02 | 0000 | 110 | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 66,00 | 116,00 | 122,00 | 126,00 | 131,00 | | **10700000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **304,00** | **304,00** | **319,00** | **331,00** | **345,00** | | 10701020 | 01 | 0000 | 110 | Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых | 304,00 | 304,00 | 319,00 | 331,00 | 345,00 | | **10800000** | **00** | **0000** | **000** | **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА** | **2 000,00** | **2 210,00** | **2 210,00** | **2 210,00** | **2 210,00** | | **10900000** | **00** | **0000** | **000** | **ЗАДОЛЖЕННОСТЬ И ПЕРЕРАСЧЕТЫ ПО ОТМЕНЕННЫМ НАЛОГАМ, СБОРАМ И ИНЫМ ОБЯЗАТЕЛЬНЫМ ПЛАТЕЖАМ** | **0,00** |  | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | **11100000** | **00** | **0000** | **000** | **ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ** | **5 265,00** | **4 541,00** | **5 473,00** | **5 473,00** | **5 473,00** | | 11105013 | 05 | 0000 | 120 | Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков | 4 500,00 | 3 200,00 | 4 150,00 | 4 150,00 | 4 150,00 | | 11105035 | 05 | 0000 | 120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) | 300,00 | 418,00 | 425,00 | 425,00 | 425,00 | | 11105075 | 05 | 0000 | 120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) | 200,00 | 545,00 | 550,00 | 550,00 | 550,00 | | 11107015 | 05 | 0000 | 120 | Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | 8,00 | | 11109045 | 05 | 0000 | 120 | Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) | 265,00 | 370,00 | 340,00 | 340,00 | 340,00 | | **11200000** | **00** | **0000** | **000** | **ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **958,00** | **740,00** | **545,00** | **615,00** | **664,00** | | 11201000 | 01 | 0000 | 120 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 958,00 | 740,00 | 545,00 | 615,00 | 664,00 | | **11300000** | **00** | **0000** | **000** | **ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА** | **0,00** | **200,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | | 11302995 | 05 | 0000 | 130 | Доходы от компенсации затрат государства бюджетов муниципальных районов | 0,00 | 200,00 |  |  |  | | **11400000** | **00** | **0000** | **000** | **ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ** | **100,00** | **650,00** | **100,00** | **100,00** | **100,00** | | 11406013 | 05 | 0000 | 430 | Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов | 100,00 | 650,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | | **11600000** | **00** | **0000** | **000** | **ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА** | **2 459,00** | **4 296,00** | **2 696,00** | **2 696,00** | **2 696,00** | | 11700000 | 00 | 0000 | 000 | **ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **0,00** | **32,00** | **30,00** | **30,00** | **30,00** | | **20000000** | **00** | **0000** | **000** | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **561 309,40** | **725 176,40** | **566 156,10** | **565 207,00** | **565 316,40** | | 20200000 | 00 | 0000 | 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 561 309,40 | 725 143,40 | 566 156,10 | 565 207,00 | 565 316,40 | | 20210000 | 00 | 0000 | 151 | Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 64 850,00 | 90 784,40 | 64 850,00 | 64 850,00 | 64 850,00 | | 20220000 | 00 | 0000 | 151 | Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 0,00 | 101 126,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 20230000 | 00 | 0000 | 151 | Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 494 047,70 | 528 774,70 | 498 609,40 | 497 645,40 | 497 739,00 | | 20240000 | 00 | 0000 | 151 | Иные межбюджетные трансферты | 2 411,70 | 4 457,90 | 2 696,70 | 2 711,60 | 2 727,40 | | 20700000 | 00 | 0000 | 180 | Прочие безвозмездные поступления | 0,00 | 33,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |  |  |  |  | **ИТОГО ДОХОДОВ** | **815 814,40** | **987 032,40** | **840 615,10** | **853 762,00** | **871 041,40** | |

*Налоговые и неналоговые доходы* бюджета муниципального образования «Балезинский район» в 2019 году составят 107,8 % от первоначального плана текущего года. Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов бюджета района составит 32,6 %.

Наибольший удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов занимает налог на доходы физических лиц – 86,3 %.

Особенности расчетов поступлений платежей в бюджет муниципального образования «Балезинский район» по основным доходным источникам:

Раздел 101 «НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ»

Поступление налога на доходы физических лиц на 2019 год прогнозируется в сумме 236 939,0 тыс. рублей исходя из ожидаемого поступления налога в 2018 году и темпов роста фонда оплаты труда на основе показателей Прогноза социально-экономического развития Удмуртской Республики на 2019-2021 годы.

Раздел 103 «НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ»

Поступление акцизов на нефтепродукты в 2019 году прогнозируется в сумме 17 036,0 тыс. рублей в соответствии с прогнозом Межрегионального операционного управления Федерального казначейства.

Раздел 105 «НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД»

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности и налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения рассчитаны исходя из оценки поступления налогов в 2018 году с учетом индекса потребительских цен на 2019 год– 105 %, единый сельскохозяйственный налог с учетом незначительного роста производства продукции сельского хозяйства – 100,8 % в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Удмуртской Республики на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности прогнозируется в сумме 8 417,0 тыс. рублей.

Единый сельскохозяйственный налог прогнозируется в сумме 572,0 тыс. рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения прогнозируется в сумме 122,0 тыс. рублей.

Раздел 107 «НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ»

Поступление налога на добычу общераспространенных полезных ископаемых в 2019 году прогнозируется в сумме 319,0 тыс. рублей с учетом ожидаемого поступления налога в 2018 году и с учетом индекса потребительских цен в размере 105,0 % в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Удмуртской Республики на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.

Раздел 108 «ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА»

Государственная пошлина на 2019 год прогнозируется в сумме 2 210,0 тыс. рублей исходя из ожидаемого поступления в 2018 году, в том числе:

- государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда Российской Федерации) в сумме 2 210,0 тыс. рублей.

Раздел 111 «ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ»

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, планируются на 2019 год в сумме 5 473,0 тыс. рублей исходя из прогнозных показателей главного администратора доходов – Администрации муниципального образования «Балезинский район», в том числе:

- доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков в сумме 4 150,0 тыс. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) в сумме 425,0 тыс. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) в сумме 550,0 тыс. руб.;

- доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами, в сумме 8,0 тыс. руб.;

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципального района (плата за наем и плата за установку и эксплуатацию рекламных конструкций) в сумме 340,0 тыс. руб.

Раздел 112 «ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ»

Плата за негативное воздействие на окружающую среду на 2019 год прогнозируется в сумме 545,0 тыс. рублей исходя из прогнозных показателей главного администратора доходов – Управления Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Удмуртской Республике.

Раздел 114 «ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ»

Доходы от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, на 2019 год прогнозируются в сумме 100,0 тыс. рублей по данным главного администратора доходов – Администрации муниципального образования «Балезинский район».

Раздел 116 «ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА»

Поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемых в бюджет муниципальных районов прогнозируются на 2019 год в сумме 2 696,0 тыс. рублей исходя из ожидаемого поступления в 2018 году и прогнозных показателей главного администратора доходов.

Раздел 117 «ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ»

По данному источнику доходов запланированы поступления за размещение нестационарных торговых объектов в сумме 30,0 тыс. руб.

*Безвозмездные поступления* на 2019 год планируются в сумме 566 156,1 тыс. рублей и составят 100,9 % от первоначального плана текущего года. Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов бюджета района составит 67,4 %.

Анализ безвозмездных поступлений представлен в таблице:

Тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Первоначальный бюджет на 2018 год | Проект бюджета на 2019 год |
| **Безвозмездные поступления, в т.ч.** | **561 309,4** | **566 156,1** |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, из них: | 561 309,4 | 566 156,1 |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 64 850,0 | 64 850,0 |
| Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований (межбюджетные субсидии) | 0,0 | 0,0 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 494 047,7 | 498 609,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 2 411,7 | 2 696,7 |

Безвозмездные поступления в бюджет муниципального образования «Балезинский район» из бюджета Удмуртской Республики на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов определены, исходя из сумм, предусмотренных для бюджета муниципального образования «Балезинский район» в проекте закона Удмуртской Республики «О бюджете Удмуртской Республики на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов».

**IV. Расходы проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов.**

Формирование объема и структуры расходной части проекта бюджета осуществлялось в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Решением Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» от 30.10.2015 года № 32-229 «О бюджетном процессе в муниципальном образовании Балезинский район» и Порядком составления проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на очередной финансовый год и плановый период, утвержденным постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 24.06.2016 года № 926, с использованием следующих основных подходов:

1.В качестве «базовых» объемов бюджетных ассигнований на 2019-2021 годы приняты бюджетные ассигнования первоначального бюджета текущего года.

2. «Базовые» объемы бюджетных ассигнований на 2019-2021 годы уточнены на:

- увеличение бюджетных ассигнований на повышение оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы в связи с прогнозируемым увеличением размера среднемесячного дохода от трудовой деятельности в Удмуртской Республике и сохранением достигнутых соотношений средней заработной платы к среднемесячному доходу от трудовой деятельности, закрепленных в Указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, с учетом мероприятий по оптимизации бюджетной сети, средств от приносящей доход деятельности и среднесписочной численности работников;

- увеличение бюджетных ассигнований в связи с повышением с 1 октября оплаты труда прочим категориям работников, «непоименованным» в указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, на прогнозный уровень инфляции в 2019 году на 4,3%, в 2020 году на 3,8%, в 2021 году на 4% и увеличение минимального размера оплаты труда до величины прожиточного минимума в целом по Российской Федерации, с учетом мероприятий по оптимизации бюджетной сети, средств от приносящей доход деятельности и среднесписочной численности работников;

- увеличение бюджетных ассигнований в связи ежегодной индексацией на прогнозный уровень инфляции за предыдущий год публичных нормативных обязательств, подлежащих индексации в соответствии с законодательством Российской Федерации и Удмуртской Республики, в 2019 году на 3,4%, в 2020 году на 4,3% и в 2021 году на 3,8%, с уточнением контингента получателей;

- увеличение объема бюджетных ассигнований Дорожного фонда муниципального образования «Балезинский район» с учетом прогнозируемого поступления акцизов в бюджет муниципального образования «Балезинский район.

3. Сохранение тарифов страховых взносов в государственные внебюджетные фонды в размере 30,2%.

4 Обеспечение в 2019 году софинансирования субсидий из бюджета Удмуртской Республики исходя из предельного уровня софинансирования расходного обязательства, установленного постановлением Правительства Удмуртской Республики от 12 декабря 2016 года № 508.

5. Планирование расходов на уплату земельного налога в соответствии с решениями представительных органов поселений Балезинского района. Расходы на уплату налога на имущество организаций в проекте бюджета не предусмотрены в связи с уплатой налога муниципальными учреждениями муниципального образования «Балезинский район» в 4 квартале 2018 года.

6. В целях обеспечения сбалансированности бюджета бюджетные ассигнования, связанные с обеспечением деятельности муниципальных учреждений и органов местного самоуправления муниципального образования «Балезинский район», закупкой товаров, работ (услуг) для муниципальных нужд, с реализацией мероприятий муниципальных программ муниципального образования «Балезинский район», предусмотрены с учетом возможностей доходной базы проекта бюджета.

7. Формирование межбюджетных отношений с органами местного самоуправления Балезинского района согласно методологии, утвержденной Законом Удмуртской Республики от 21.11.2006 года № 52-РЗ, нормативными правовыми актами муниципального образования «Балезинский район».

При формировании межбюджетных отношений с органами местного самоуправления Балезинского района критерий выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности поселений Балезинского района принимается равным 1.31308.

Критерий выравнивания финансовых возможностей поселений установлен в размере 57,36 рублей в расчете на одного жителя.

8. Определение бюджетных ассигнований на погашение и обслуживание муниципального долга муниципального образования «Балезинский район» в соответствии с условиями привлечения заемных средств.

9. В целях обеспечения сбалансированности бюджета и снижения уровня муниципального долга муниципального образования «Балезинский район» бюджетные ассигнования, связанные с обеспечением деятельности муниципальных учреждений и органов местного самоуправления муниципального образования «Балезинский район», с реализацией мероприятий муниципальных программ муниципального образования «Балезинский район», предусмотрены с учетом возможностей доходной базы проекта бюджета. Бюджетные ассигнования, связанные с закупкой товаров, работ (услуг) для муниципальных нужд скорректированы на коэффициент эффективности закупочной деятельности согласно национальному рейтингу прозрачности закупок.

10. Условно утвержденные расходы на 2020 и 2021 годы определены в объеме, установленном статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

С учетом вышеназванных подходов расходная часть проекта бюджета предусмотрена в объеме:

2019 год – 840 615,1 тыс.рублей;

2020 год – 853 762,0 тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 8 900,0 тыс.рублей;

2021 год – 871 041,4 тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 18 576,6 тыс.рублей.

Общий объем расходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год выше первоначального бюджета 2018 года на 3,0%.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Расходы бюджета МО "Балезинский район" на 2019 г.** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | тыс. руб. |
| Раздел | Подраздел | **Название** | | **2018 год** | **2019 год** | **%** |
| **01** |  |  | **Общегосударственные вопросы** | **47 581,2** | **55 731,9** | **117,1** |
| 01 | 02 |  | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и органа местного самоуправления | 2 008,1 | 2 111,4 | 105,1 |
| 01 | 03 |  | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и местного самоуправления | 1 429,2 | 1 499,2 | 104,9 |
| 01 | 04 |  | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 33 379,3 | 36 093,6 | 108,1 |
| 01 | 05 |  | Судебная система | 108,0 | 19,0 | 17,6 |
| 01 | 06 |  | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного надзора) | 7 620,9 | 7 996,9 | 104,9 |
| 01 | 11 |  | Резервные фонды | 80,0 | 60,0 | 75,0 |
| 01 | 13 |  | Другие общегосударственные вопросы | 2 955,7 | 7 951,8 | 269,0 |
| **02** |  |  | **Национальная оборона** | **1 910,0** | **2 355,3** | **123,3** |
| 02 | 03 |  | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 1 910,0 | 2 355,3 | 123,3 |
| **03** |  |  | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **1 983,7** | **2 011,8** | **101,4** |
| 03 | 09 |  | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 1 182,7 | 1 313,8 | 111,1 |
| 03 | 10 |  | Обеспечение пожарной безопасности | 778,0 | 678,0 | 87,1 |
| 03 | 14 |  | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 23,0 | 20,0 | 87,0 |
| **04** |  |  | **Национальная экономика** | **20 834,1** | **23 997,0** | **115,2** |
| 04 | 05 |  | Сельское хозяйство и рыболовство | 6 612,1 | 6 779,6 | 102,5 |
| 04 | 09 |  | Дорожное хозяйство | 13 988,0 | 17 036,0 | 121,8 |
| 04 | 10 |  | Связь и информатика | 30,0 | 0,0 | 0,0 |
| 04 | 12 |  | Другие вопросы в области национальной экономики | 204,0 | 181,4 | 88,9 |
| **05** |  |  | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **650,3** | **1 534,4** | 236,0 |
| 05 | 01 |  | Жилищное хозяйство | 118,0 | 189,1 | 160,3 |
| 05 | 02 |  | Коммунальное хозяйство | 409,5 | 1 217,0 | 297,2 |
| 05 | 03 |  | Благоустройство | 28,8 | 30,4 | 105,6 |
| 05 | 05 |  | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 94,0 | 97,9 | 104,1 |
| **07** |  |  | **Образование** | **578 239,4** | **586 606,1** | **101,4** |
| 07 | 01 |  | Дошкольное образование | 133 323,5 | 140 659,2 | 105,5 |
| 07 | 02 |  | Общее образование | 384 563,6 | 381 802,1 | 99,3 |
| 07 | 03 |  | Дополнительное образование | 35 166,5 | 38 884,3 | 110,6 |
| 07 | 07 |  | Молодежная политика и оздоровление детей | 1 604,7 | 1 778,4 | 110,8 |
| 07 | 09 |  | Другие вопросы в области образования | 23 580,8 | 23 482,1 | 99,6 |
| **08** |  |  | **Культура, кинематография и средства массовой информации** | **104 692,9** | **108 111,7** | **103,3** |
| 08 | 01 |  | Культура | 90 990,7 | 91 583,8 | 100,7 |
| 08 | 04 |  | Другие вопросы в области культуры, кинематографии и средств массовой информации | 13 702,2 | 16 527,9 | 120,6 |
| **10** |  |  | **Социальная политика** | **32 893,2** | **32 652,5** | **99,3** |
| 10 | 01 |  | Пенсионное обеспечение | 1 099,0 | 1 449,7 | 131,9 |
| 10 | 03 |  | Социальное обеспечение населения | 10 327,3 | 4 765,9 | 46,1 |
| 10 | 04 |  | Охрана семьи и детства | 21 466,9 | 26 436,9 | 123,2 |
| **11** |  |  | **Физическая культура и спорт** | **9 600,0** | **9 510,1** | **99,1** |
| 11 | 01 |  | Физическая культура | 8 600,0 | 8 510,1 | 99,0 |
| 11 | 02 |  | Массовый спорт | 1 000,0 | 1000,0 | 100,0 |
| **13** |  |  | **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **1 013,0** | **460,8** | **45,5** |
| 13 | 01 |  | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1 013,0 | 460,8 | 45,5 |
| **14** |  |  | **Межбюджетные трансферты** | **16 416,9** | **17 643,5** | **107,5** |
| 14 | 01 |  | Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований | 4 926,1 | 6 123,3 | 124,3 |
| 14 | 02 |  | Иные дотации | 11 490,8 | 11 520,2 | 100,3 |
|  |  |  | **Итого** | **815 914,4** | **840 615,1** | **103,0** |

Расходы бюджета муниципального образования «Балезинский район» на *решение вопросов местного значения* в 2019 году составят 342 005,7 тыс.рублей или 106,3% к первоначальному бюджету 2018 года.

**Расходы бюджета МО «Балезинский район» на решение вопросов местного значения**

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **2018 год (первоначальный бюджет)** | **2019 год (проект)** | **%** |
| **Заработная плата с начислениями** | **196 847,0** | **202 681,9** | **103,0** |
| **Коммунальные услуги** | **36 222,7** | **43 615,7** | **120,4** |
| **Котельно-печное топливо** | **690,4** | **1 079,0** | **156,3** |
| **Возмещение расходов по оплате коммунальных услуг** | **21 601,0** | **20 762,5** | **96,1** |
| **Выплаты почетным гражданам, доплаты к пенсиям** | **1 319,8** | **1 670,5** | **126,6** |
| **% по кредиту** | **1 013,0** | **460,8** | **45,5** |
| **Продукты питания** | **5 700,0** | **7 500,0** | **131,6** |
| **Налоги** | **6 732,4** | **2 290,0** | **34,0** |
| **Расходы автономных учреждений** | **8 600,0** | **14 273,3** | **166,0** |
| **Дорожный фонд** | **13 988,0** | **17 036,0** | **121,8** |
| **Межбюджетные трансферты поселениям** | **15 409,9** | **16 509,5** | **107,3** |
| **Всего расходов** | **321 766,7** | **342 005,7** | **106,3** |

Расходы за счет безвозмездных поступлений в 2019 году увеличиваются на 4 846,7 тыс.рублей, в том числе на выполнение переданных государственных полномочий на 4 561,7 тыс. рублей.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Расходы за счет субвенций из федерального бюджета**  **и бюджета Удмуртской Республики** | | | |
| (тыс.руб.) | | | |
| Наименование | 2018 г | 2019 г. | Темп роста, %% |
| Государственная регистрация актов гражданского состояния | 2 733,3 | 3 598,1 | 131,6 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1 910,0 | 2 355,3 | 123,3 |
| Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях | 281 184,0 | 282 088,6 | 100,3 |
| Выплата денежных средств на содержание детей, находящихся по опекой (попечительством) | 6 064,5 | 6 319,2 | 104,2 |
| Организация предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования по адаптированным основным общеобразовательным программам для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в общеобразовательных организациях | 30 801,0 | 31 089,2 | 100,9 |
| Предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям | 8 407,7 | 11 915,0 | 141,7 |
| Учет (регистрация)многодетных семей | 375,5 | 394,8 | 105,1 |
| Создание и организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 375,6 | 390,6 | 104,0 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий в области архивного дела | 458,4 | 455,2 | 99,3 |
| Расчет и предоставление дотаций поселениям за счет средств бюджета Удмуртской Республики | 1 785,0 | 1 812,0 | 101,5 |
| Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, обучающихся и воспитывающихся в муниципальных организациях для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей | 27 813,0 | 23 490,4 | 84,5 |
| Обеспечение осуществления отдельных государственных полномочий, передаваемых в соответствии с Законом Удмуртской Республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ "Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" | 75,0 | 131,8 | 175,7 |
| Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных в приемные семьи | 2 312,1 | 2 280,3 | 98,6 |
| Организация социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей | 71,3 | 70,6 | 99,0 |
| Организация опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних | 2 001,7 | 1 807,2 | 90,3 |
| Осуществление переданных отдельных государственных полномочий по государственному жилищному надзору и лицензионному контролю | 94,0 | 97,9 | 104,1 |
| Реализация Закона Удмуртской Республики от 17 сентября 2007 года № 53-РЗ "Об административных комиссиях в Удмуртской Республике" | 4 ,0 | 4,0 | 100,0 |
| Компенсация части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми в образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 3 381,3 | 5 306,0 | 156,9 |
| Представление безвозмездных субсидий многодетным семьям, признанным нуждающимися в улучшении жилищных условий, на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и приобретение жилых помещений | 907,0 | 916,0 | 101,0 |
| Назначение и выплата единовременного пособия при передаче ребенка на воспитание в семью | 197,8 | 248,2 | 125,5 |
| Выплата денежных средств на содержание усыновленных (удочеренных) детей | 0,0 | 120,0 | 0,0 |
| Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях | 112 134,0 | 119 129,7 | 106,2 |
| Осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945,годов» | 2 545,2 | 0,0 | 0,0 |
| Отлов и содержанию безнадзорных животных | 28,8 | 30,4 | 105,6 |
| Составление (изменение и дополнение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Удмуртской Республике | 108,0 | 19,0 | 17,6 |
| Предоставление мер социальной поддержки по освобождению родителей (законных представителей), если один или оба из которых являются инвалидами первой или второй группы и не имеют других доходов, кроме пенсии, от платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях, находящихся на территории Удмуртской Республики, реализующих образовательную программу дошкольного образования | 119,0 | 114,4 | 96,1 |
| Обеспечение предоставления мер социальной поддержки по обеспечению жильем инвалидов войны и инвалидов боевых действий, участников Великой Отечественной войны, ветеранов боевых действий, военнослужащих, проходивших военную службу в период с 22 июня 1941 года по 3 сентября 1945 года, граждан, награжденных знаком "Жителю блокадного Ленинграда", лиц, работавших на военных объектах в период Великой Отечественной войны, членов семей погибших (умерших) инвалидов войны, участников Великой Отечественной войны, ветеранов боевых действий, инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов и граждан, уволенных с военной службы (службы), и приравненных к ним лиц | 1,5 | 0,0 | 0,0 |
| Предоставление мер дополнительной социальной поддержки граждан по оплате коммунальных услуг в виде частичной компенсации произведенных расходов за коммунальные услуги по отоплению и горячему водоснабжению | 7 611,2 | 3 728,0 | 49,0 |
| Осуществление деятельности специалистов, осуществляющих государственные полномочия, передаваемые в соответствии с Законом Удмуртской Республики от 14 марта 2013 года № 8-РЗ «Об обеспечении жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей. | 547,8 | 697,5 | 127,3 |
| **ИТОГО** | **494 047,7** | **498 609,4** | 100,9 |

В соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, бюджет муниципального образования «Балезинский район» формируется и исполняется в структуре муниципальных программ. Структура расходной части проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» в разрезе муниципальных программ представлена в следующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Муниципальные программы** | | | | | |
| (тыс.руб.) | | | | | |
| Документ, учреждение | Ц.ст. | 2018 год (первоначальный бюджет | 2019 год (проект) | 2020 год (проект) | 2021 год (проект) |
| **Муниципальная программа "Развитие образования и воспитание на 2015 и 2020 годы"** | 0100000000 | **581 363,8** | **592 025,5** | **596 084,1** | **600 747,0** |
| **Программа "Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения на 2015 – 2020 годы"** | 0200000000 | **9 600,0** | **9 513,1** | **9 649,4** | **9 766,6** |
| **Муниципальная программа "Развитие культуры на 2015-2020 годы"** | 0300000000 | **104 692,9** | **108 111,7** | **109 936,3** | **111 446,9** |
| **Муниципальная программа "Социальная поддержка населения на 2015-2020 годы"** | 0400000000 | **21 388,0** | **29 022,2** | **29 468,9** | **29 479,2** |
| **Муниципальная программа "Создание условий для устойчивого экономического развития на 2015-2020 годы"** | 0500000000 | **6 614,1** | **6 779,6** | **6 840,4** | **6 907,3** |
| **Муниципальная программа "Безопасность на 2015-2020 годы"** | 0600000000 | **1 987,7** | **2 265,8** | **2 290,6** | **2 359,4** |
| **Муниципальная программа "Муниципальное хозяйство на 2015-2020 годы"** | 0700000000 | **14 634,0** | **18 568,4** | **19 222,4** | **19 222,4** |
| **Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования "Балезинский район"на 2015-2020 годы"** | 0800000000 | **6 ,3** | **4,0** | **4,0** | **4,0** |
| **Муниципальная программа "Муниципальное управление на 2015-2020 годы"** | 0900000000 | **47 121,9** | **67 737, 7** | **75 819,9** | **86 641,9** |
| **Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в муниципальном образовагтт "Балезинский район" Удмуртской Республики на 2016-2020 годы"** | 1000000000 | **2,5** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |
| **Всего расходов** |  | **787 411,2** | **834 028,0** | **849 316,0** | **866 594,7** |

В целом удельный вес расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ муниципального образования «Балезинский район», составляет в проекте бюджета на 2019 год 99,2%, на 2020 год – 99,5%, на 2021 год - 99,5%.

Далее приведены пояснения к бюджетным ассигнованиям в разрезе муниципальных программ, входящих в их состав подпрограмм и непрограммных направлений деятельности.

**Муниципальная программа «Развитие образования и воспитания на 2015 и 2020 годы» (01)**

Муниципальная программа «Развитие образования и воспитания на 2015 и 2020» годы утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 15.08.2014 г. № 1256.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – Управление образования и отдел молодежи Администрации муниципального образования «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является повышение качества и доступности дошкольного, общего, дополнительного образования, создание условий для успешной социализации и самореализации детей и молодежи.

Задачи муниципальной программы:

- модернизация системы дошкольного образования в условиях реализации федеральных государственных образовательных стандартов;

- обеспечение доступности качественного образования, соответствующего требованиям инновационного развития экономики, современным потребностям общества и каждого гражданина Балезинского района;

- организация предоставления, повышение качества и доступности дополнительного образования детей на территории Балезинского района, способного обеспечить дальнейшую самореализацию личности, её профессиональное самоопределение;

- модернизация системы образования, обеспечение доступности качественного дошкольного, общего, дополнительного образования в соответствии с потребностями населения и перспективными задачами развития экономики и общества.

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства на 2019 год в сумме 592 025,5 тыс.рублей, на 2020год – 596 084,1 тыс.рублей и на 2021 год – 600 747,0 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Развитие дошкольного образования»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 136 403,2 тыс.рублей, на 2020год – 137 492,6 тыс.рублей и на 2021 год – 138 685,1 тыс.рублей.

Расходы предусмотрены на оказание муниципальных услуг по предоставлению общедоступного и бесплатного дошкольного образования.

**- подпрограмма «Развитие общего образования»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 367 406,8 тыс.рублей, на 2020 год – 368 990,4 тыс.рублей, на 2021 год – 370 942,5 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- оказание муниципальных услуг по предоставлению общедоступного и бесплатного общего образования (начального общего, основного общего, среднего общего) и содержанию детей на 2019 год в сумме 312 513,7 тыс.рублей, на 2020 год – 314 097,3 тыс.рублей и на 2021 год – 316 049,5 тыс.рублей;

- организация предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования по адаптированным основным общеобразовательным программам для обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в общеобразовательных организациях в сумме 31 089,2 тыс.рублей ежегодно;

- социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (выполнение переданных государственных полномочий) в сумме 23 490,4 тыс.рублей ежегодно;

- обеспечение учащихся общеобразовательных учреждений качественным сбалансированным питанием в сумме 61,0 тыс.рублей ежегодно;

- организация оздоровительной кампании детей в сумме 24,0 тыс.рублей ежегодно;

- софинансирование мероприятий по созданию в общеобразовательных организациях условий для занятий физической культурой и спортом в сумме 20,0 тыс.рублей ежегодно;

- уплата налога на имущество и земельного налога в сумме 208,5 тыс.рублей ежегодно.

**- подпрограмма «Развитие дополнительного образования»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 37 777,8 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 38 126,0 тыс.рублей; на 2021 год в сумме 38 567,1 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- организация обучения по программам дополнительного образования детей различной направленности на 2019 год в сумме 14 600,5 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 14 747,6 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 14 933,3 тыс. рублей;

- организация обучения по образовательным общеразвивающим программам дополнительного образования на 2019 год в сумме 17 413,7 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 17 576,6 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 17 773,4 тыс.рублей;

- обеспечение развития системы дополнительного образования детей посредством внедрения механизма персонифицированного финансирования на 2019 год в сумме 5 763,6 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 5 801,8 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 5 860,4 тыс.рублей.

**- подпрограмма «Реализация молодежной политики»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 1 751,4 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 1 766,3 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 1 782,1 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- оказание муниципальных услуг (выполнение работ) по организации и осуществлению мероприятий по работе с детьми и молодежью на 2019 год в сумме 1 696,7 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 1 711,6 тыс.рублей и на 2021 год 1 727,4 тыс. рублей;

- реализация мероприятий по организации работы со студенческой, обучающейся и работающей молодежью в сумме 50,0 тыс.рублей ежегодно;

- организация участия детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в районных, республиканских мероприятиях, конкурсах, проектах и программах в сумме 3,7 тыс.рублей ежегодно;

- софиансирование мероприятий на организацию отдыха, оздоровления и занятости детей, подростков и молодежи в сумме 1,0 тыс.рублей ежегодно.

**- подпрограмма «Управление системой образования «Балезинского района»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 48 686,3 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 49 708,8 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 50 770,2 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- реализация муниципальной программы «Развитие образования и воспитания» в пределах объемов финансирования на 2019 год в сумме 3 645,1 тыс. рублей, на 2020 год в сумме 3 380,2 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 3 733,7 тыс.рублей;

- организация бухгалтерского учета в муниципальных образовательных учреждениях, подведомственных Управлению образования на 2019 год в сумме 12 417,9 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 12 531,0 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 12 651,1 тыс.рублей;

- организационно-методическое и информационное обеспечение деятельности образовательных учреждений на 2019 год в сумме 1 645,2 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 1 660,3 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 1 676,3 тыс.рублей;

- хозяйственно-техническое обеспечение образовательных организаций и иных учреждений, подведомственных Управлению образования на 2019 год в сумме в сумме  5 723,9 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 5 769,3 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 5 817,6 тыс.рублей;

- организация мероприятий в области образования в сумме 50,0 тыс.рублей ежегодно;

- предоставление льгот и мер социальной поддержки участникам образовательного процесса, предусмотренных законодательством Российской Федерации и Удмуртской Республики на 2019 год в сумме 25 204,2 тыс.рублей, на 2020 год в суме 26 018,1 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 26 841,5 тыс.рублей.

**Муниципальная программа «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения на 2015 – 2020 годы (02)**

Муниципальная программа «Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения на 2015-2020 годы утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 08.10.2014 г. № 1546.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – отдел по физической культуре и спорту Администрации муниципального образования «Балезинский район» и Администрация МО «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является сохранение и укрепление здорового образа жизни населения.

Задачи муниципальной программы:

- сохранение и укрепление здоровья детей, улучшение качества организации отдыха, оздоровления и занятости детей, подростков и создание экономических, правовых, организационных условий, обеспечивающих эффективное функционирование системы детского оздоровления и отдыха в муниципальном образовании «Балезинский район»;

- создание условий для развития физической культуры и спорта в Балезинском районе УР;

- популяризация массовой физической культуры и спорта;

- приобщение различных слоев населения к регулярным занятиям физической культурой и спортом;

- создание условий для укрепления здоровья населения путем развития инфраструктуры спорта.

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства на 2019 год в сумме 9 513,1 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 9 649,4 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 9 766,6 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Создание условий для развития физической культуры и спорта»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 9 510,1 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 9 646,4 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 9 763,6 тыс.рублей на развитие массовой физической культуры и спорта.

**- подпрограмма «Профилактика заболеваний и формирование здорового образа жизни»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 3,0 тыс.рублей ежегодно на мероприятия по противодействию немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту.

**Муниципальная программа «Развитие культуры на 2015-2020 годы» (03)**

Муниципальная программа «Развитие культуры на 2015-2020 годы» утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 23.07.2014 г. № 1103.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – Управление культуры Администрации муниципального образования «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является создание условий, обеспечивающих равный доступ населения Балезинского района к культурным ценностям и услугам, формирование благоприятной среды для творческой самореализации граждан в рамках решения вопросов местного значения.

Задачи муниципальной программы:

- совершенствование системы библиотечного обслуживания, повышения качества и доступности библиотечных услуг для населения Балезинского района, вне зависимости от места проживания;

- создание условий для раскрытия творческого потенциала личности, удовлетворения жителями района своих духовных и культурных потребностей, содержательного использования свободного времени, сохранение и пополнение музейного фонда, повышение доступности и качества музейных услуг;

- сохранение и развитие национальных культур народов, проживающих на территории Балезинского района;

- обеспечение условий для реализации муниципальной программы, повышение эффективности и результативности деятельности сферы культуры в Балезинском районе.

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства на 2019 год в сумме 108 111,7 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 109 936,3 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 111 446,9 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Организация библиотечного обслуживания населения»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 го в сумме 21 448,1 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 21 655,1 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 21 886,3 тыс.рублей.

Расходы предусмотрены на оказание услуги и выполнение работ по организации библиотечного обслуживания населения, комплектованию библиотечных фондов и обеспечению сохранности библиотечных фондов библиотек.

**- подпрограмма «Организация досуга, предоставление услуг организаций культуры и доступа к музейным фондам»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 60 714,7 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 62 012,1 тыс. рублей и на 2021 год в сумме 62 973,1 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- организация культурного досуга и отдыха населения на 2019 год в сумме 58 398,4 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 59 672,8 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 60 605,5 тыс.рублей;

- предоставление доступа к музейным фондам на 2019 год в сумме 2 316,3 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 2 339,3 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 2 367,6 тыс.рублей.

**- подпрограмма «Развитие местного народного творчества»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 8 440,3 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 8 523,2 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 8 623,1 тыс.рублей.

Расходы предусмотрены на выполнение работ в области сохранения, поддержки и развития местного традиционного народного художественного творчества.

**- подпрограмма «Создание условий для реализации муниципальной программы»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 17 508,6 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 17 745,9 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 17 964,4 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- реализация установленных полномочий (функций) Управлением культуры Администрации муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год в сумме 1 809,4 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 1 827,8 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 1 853,3 тыс.рублей;

- предоставление мер социальной поддержки работникам муниципальных учреждений культуры Балезинского района на 2019 год в сумме 980,7 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 1 061,1 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 1 103,6 тыс.рублей;

- организация бухгалтерского учета в муниципальных учреждениях культуры Балезинского района МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры МО «Балезинский район» на 2019 год в сумме 3 197,2 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 3 225,3 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 3 255,0 тыс.рублей;

- выполнение работ в сфере хозяйственного обеспечения деятельности Управления культуры Администрации муниципального образования «Балезинский район» и подведомственных ему муниципальных учреждений культуры и образования на 2019 год в сумме 11 521,3 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 11 631,7 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 11 752,5 тыс.рублей.

**Муниципальная программа «Социальная поддержка населения на 2015-2020 годы» (04)**

Муниципальная программа «Социальная поддержка населения на 2015-2020 годы» утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 14.10.2014 г. № 1546.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – отдел по делам семьи и охране прав детства Администрации МО «Балезинский район», зам. главы Администрации по социальным вопросам Администрации МО «Балезинский район», отдел строительства, ЖКХ и архитектуры Администрации МО «Балезинский район», отдел по делам молодёжи Администрации МО «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является реализация социальной политики в отношении детей и семей с несовершеннолетними детьми, создание условий для улучшения качества жизни, повышение социальной защищенности граждан старшего поколения и инвалидов, улучшение жилищных условий граждан, увеличение доступности жилья для населения района, социальная поддержка граждан при оплате жилого помещения и коммунальных услуг, предотвращение роста напряженности на рынке труда Балезинского района.

Задачи муниципальной программы:

- повышение качества жизни семей с детьми;

- совершенствование деятельности учреждений и служб, предоставляющих пожилым людям комплекс жизненно важных социальных услуг;

- организация обеспечения жильем льготных категорий граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в улучшении жилищных условий;

- своевременное и адресное предоставление мер социальной поддержки и субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан в форме денежных выплат;

- создание дополнительных временных рабочих мест на территории Балезинского района, в том числе для временного трудоустройства несовершеннолетних граждан в свободное от учебы время и инвалидов на квотируемые рабочие места.

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства на 2019 год в сумме 29 022,2 тыс.рублей, на 2020 год – 29 468,9 тыс.рублей и на 2021 год – 29 479,2 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Социальная поддержка семьи и детей»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 25 291,2 тыс.рублей, на 2020 год – 25 737,9 тыс.рублей и на 2021 год – 25 748,2 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- организация и проведение мероприятий по реализации Закона УР № 13-РЗ «О мерах по социальной поддержке многодетных семей» на 2019 год в сумме 12 831,0 тыс.рублей, на 2020 год – 13 268,2 тыс.рублей и на 2021 год – 13 268,2 тыс.рублей;

- организация и проведение мероприятий по предоставлению мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей на 2019 год в сумме 9 797,0 тыс.рублей, на 2020 год – 9 806,5 тыс. рублей, на 2021 год – 9 816,8 тыс.рублей;

- финансирование заработной платы специалистов и обеспечение деятельности отдела по делам семьи и охране прав детства в сумме 2 663,2 тыс.рублей ежегодно;

**- подпрограмма «Обеспечение жильем отдельных категорий граждан, стимулирование улучшения жилищных условий»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 3,0 тыс.рублей ежегодно

на предоставление молодым семьям субсидий на приобретение (строительство) жилья в соответствии с ФЦП «Жилище» на 2015-2020 годы;

**- подпрограмма «Предоставление субсидий и льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг»»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 3 728,0 тыс.рублей ежегодно на частичную компенсацию произведенных расходов на оплату коммунальных услуг по отоплению и горячему водоснабжению.

**Муниципальная программа «Создание условий для устойчивого экономического развития на 2015-2020 годы» (05)**

Муниципальная программа «Создание условий для устойчивого экономического развития на 2015-2020 годы» утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 25.09.2014 г. № 1463.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – Управление сельского хозяйства и отдел экономики Администрации муниципального образования «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является обеспечение устойчивого экономического развития района, повышение доходов и обеспечение занятости населения.

Задачи муниципальной программы:

- развитие сельскохозяйственного производства и повышение его эффективности, расширение рынка сбыта сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия;

- создание благоприятных условий для повышения устойчивости и динамичного развития малого и среднего предпринимательства в Балезинском районе;

- создание условий для наиболее полного удовлетворения спроса населения на товары и услуги при обеспечении их безопасности и повышения качества обслуживания;

- формирование благоприятного инвестиционного климата, позволяющего увеличивать приток инвестиций на территорию Балезинского района в интересах его устойчивого социально-экономического развития.

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства на 2019 год в сумме 6 779,6 тыс.рублей, на 2020 год – 6 840,4 тыс.рублей и на 2021 год – 6 907,3 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Развитие сельского хозяйства и расширение рынка сельскохозяйственной продукции»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 6 779,6 тыс.рублей, на 2020 год – 6 840,4 тыс.рублей и на 2021 год – 6 907,3 тыс.рублей

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- организация и проведение районных конкурсов (смотров-конкурсов) в сфере сельского хозяйства в целях повышения профессионального мастерства, распространения передового опыта и поощрения лучших коллективов и работников в сумме 135,0 тыс.рублей ежегодно;

- реализация установленных полномочий (функций) Управлением сельского хозяйства Администрации муниципального образования «Балезинский район» - содержание аппарата Управления сельского хозяйства в на 2019 год в сумме 6 644,6 тыс.рублей, на 2020 год – 6 705,4 тыс. рублей и на 2021 год – 6 772,3 тыс. рублей.

**Муниципальная программа «Безопасность на 2015-2020 годы» (06)**

Муниципальная программа «Безопасность на 2015-2020 годы» утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 14.10.2014г № 1587.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – отдел ГО и ЧС Администрации МО «Балезинский район», руководитель Аппарата Главы МО, Совета депутатов и Администрации МО «Балезинский район», Управление культуры Администрации МО «Балезинский район», отдел по делам молодёжи Администрации МО «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является укрепление общественного порядка.

Задачи муниципальной программы:

- осуществление мероприятий по обеспечению безопасности населения;

- снижение уровня преступности;

- содействие формированию и развитию общероссийского гражданского патриотизма и солидарности.

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства на 2019 год в сумме 2 265,8 тыс.рублей, на 2020 год – 2 290,6 тыс. рублей и на 2021 год – 2 359,4 тыс. рублей .

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций, реализация мер пожарной безопасности»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 1 991,8 тыс.рублей, на 2020 год – 2 006,0 тыс. рублей и на 2021 год – 2 056,6 тыс. рублей. В рамках подпрограммы предусмотрены расходы на предупреждение и ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также на водных объектах и террористического характера, подготовку к ведению и ведение гражданской обороны с использованием развитой и технически оснащенной единой дежурно-диспетчерской службы, реализацию мер пожарной безопасности.

**- подпрограмма «Профилактика правонарушений»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 274,0 тыс.рублей, на 2020 год – 284,6 тыс. рублей и на 2021 год – 302,8 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- профилактика правонарушений в масштабах Балезинского района, сельских поселений, населенных пунктов, в рамках отдельной отрасли, предприятия, организации, учреждения в сумме 10,0 тыс.рублей ежегодно;

- создание условий для деятельности добровольных формирований населения по охране общественного порядка в сумме 10,0 тыс.рублей ежегодно;

- организация деятельности административной комиссии на 2019 год в сумме 254,0 тыс.рублей, на 2020 год – 264,6 тыс. рублей и на 2021 год – 282,8.

**Муниципальная программа «Муниципальное хозяйство на 2015-2020 годы» (07)**

Муниципальная программа «Муниципальное хозяйство на 2015-2020 годы» утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 20.10.2014 г. № 1609.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – отдел строительства, жилищно-коммунального хозяйства и архитектуры Администрации муниципального образования «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является развитие муниципального хозяйства и территории в целях обеспечения комфортных условий проживания для граждан в настоящем и будущем.

Задачи муниципальной программы:

- реализация целенаправленной градостроительной политики по формированию комфортной и безопасной среды для проживания, сохранению исторического и культурного наследия, созданию условий для развития жилищного строительства, иного развития территории города, а также повышение бюджетной эффективности землепользования;

- создание безопасных и благоприятных условий проживания граждан в жилых домах на территории Балезинского района, повышение качества жилищно-коммунальных услуг;

- обеспечение надежной и эффективной работы инженерно-коммунальной инфраструктуры на территории Балезинского района, ее развитие с учетом потребности в новых мощностях, обеспечение потребителей необходимым набором коммунальных услуг, отвечающих по качеству установленным нормативным требованиям;

- повышение качества окружающей среды за счет благоустройства территории, обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия и экологической безопасности;

- обеспечение доступности, повышение уровня сервиса и комфорта общественного транспорта на территории муниципального района. Улучшение состояния и развитие сети автомобильных дорог общего пользования местного значения, повышение безопасности дорожного движения.

На финансовое обеспечение муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства на 2019 год в сумме 18 568,4 тыс.рублей, на 2020 и 2021 годы – 19 222,4 тыс.рублей ежегодно.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Содержание и развитие жилищного хозяйства»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 287,0 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- участие в разработке и реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в сумме 171,1 тыс.рублей ежегодно;

- капитальный ремонт муниципального жилищного фонда в сумме 18,0 тыс.рублей ежегодно;

- осуществление муниципального жилищного контроля в сумме 97,9 тыс.рублей ежегодно;

**- подпрограмма «Содержание и развитие коммунальной инфраструктуры»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 1 215,0 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- организация подготовки жилищно-коммунального хозяйства к осенне-зимнему периоду в сумме 32,5 тыс. рублей ежегодно;

- строительство и реконструкция объектов коммунальной инфраструктуры- 4,5 тыс.рублей ежегодно;

- содержание коммунального хозяйства в сумме 1 178,0 тыс.рублей ежегодно;

**- подпрограмма «Благоустройство и охрана окружающей среды»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 30,4 тыс.рублей ежегодно на организацию благоустройства и санитарного содержания, озеленение парков, скверов, санкционированный сбор твердых бытовых отходов.

**- подпрограмма «Дорожное хозяйство и транспортное обслуживание населения»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 17 036,0 тыс.рублей, на 2020 и 2021 годы – 17 690,0 тыс.рублей ежегодно на проектирование, проведение работ по капитальному ремонту, ремонту автомобильных дорог общего пользования, мостов и иных транспортных инженерных сооружений.

**Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Балезинский район» на 2015-2020 годы» (08)**

Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования «Балезинский район» на 2015-2020 годы» утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 14.08.2014 г. № 1249.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – отдел строительства, жилищно-коммунального хозяйства и архитектуры Администрации муниципального образования «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является повышение энергетической эффективности экономики и бюджетной сферы муниципального образования за счет рационального использования энергетических ресурсов при их производстве, передаче и потреблении и обеспечения условий повышения энергетической эффективности.

Задачи муниципальной программы:

- стимулирование рационального использования топливно-энергетических ресурсов потребителями посредством комплексного оснащения средствами учета, контроля и автоматического регулирования потребления энергоносителей на производстве и в быту;

- повышение эффективности бюджетных расходов путем снижения доли затрат на оплату коммунальных услуг в общих затратах на муниципальное управление;

- снижение удельного потребления энергетических ресурсов при осуществлении регулируемых видов деятельности в муниципальном образовании;

- снижение удельного потребления энергетических ресурсов в жилищном фонде муниципального образования;

- развитие информационного обеспечения мероприятий по энергосбережению и повышению энергетической эффективности.

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства в сумме 4,0 тыс.рублей ежегодно.

В рамках программы предусмотрены следующие расходы:

- внедрение энергоменеджмента в сумме 2,0 тыс.рублей ежегодно;

- реализация мероприятий для сокращения потребления энергетических ресурсов в сумме 2,0 тыс.рублей ежегодно.

**Муниципальная программа «Муниципальное управление на 2015-2020 годы» (09)**

Муниципальная программа «Муниципальное управление на 2015-2020 годы» утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» от 20.10.2014 г. №1610.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – руководитель Аппарата Главы муниципального образования, Совета депутатов и Администрации МО «Балезинский район», Управление финансов Администрации муниципального образования «Балезинский район», Управление имущественных и земельных отношений Администрации муниципального образования «Балезинский район», архивный отдел Администрации МО «Балезинский район», отдел записи актов гражданского состояния Администрации МО «Балезинский район».

Целью муниципальной программы является:

- создание условий для качественного и эффективного выполнения органами местного самоуправления МО «Балезинский район» своих полномочий, повышение их информационной открытости;

- обеспечение защиты прав и законных интересов граждан и местного сообщества от угроз, связанных с коррупцией;

- создание отвечающего требованиям действующего законодательства многофункционального центра предоставления государственных и муниципальных услуг и удаленных рабочих мест (УРМ) на территории Балезинского района для предоставления государственных и муниципальных услуг, в том числе в электронной форме, по принципу "одного окна";

- нормативно-методическое обеспечение бюджетного процесса в муниципальном образовании «Балезинский район», организация планирования и исполнения бюджета муниципального образования «Балезинский район», кассового обслуживания исполнения бюджета муниципального образования «Балезинский район», ведения бюджетного учета и формирования бюджетной отчетности;

- проведение консервативной долговой политики;

- совершенствование системы распределения межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального образования «Балезинский район» бюджетам поселений в Балезинском районе;

- обеспечение условий для реализации подпрограммы «Управление муниципальными финансами»;

- создание условий для повышения эффективности бюджетных расходов и качества управления муниципальными финансами в Балезинском районе, повышения качества финансового менеджмента в секторе муниципального управления;

- обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджета муниципального образования «Балезинский район»;

- развитие информационной системы управления муниципальными финансами в Балезинском районе;

- повышение эффективности и результативности системы управления муниципальным имуществом и земельными ресурсами на территории муниципального образования «Балезинский район»;

- обеспечение хранения, комплектования, учета и использования документов Архивного фонда Удмуртской Республики и других архивных документов в интересах граждан, общества и государства;

- реализация переданных органам местного самоуправления муниципального образования «Балезинский район» полномочий по государственной регистрации актов гражданского состояния на территории муниципального образования «Балезинский район», повышение качества и доступности государственных услуг в сфере государственной регистрации актов гражданского состояния, обеспечение сохранности документов отдела ЗАГС, осуществляющего государственную регистрацию актов гражданского состояния в Балезинском районе Удмуртской Республики, в целях защиты имущественных и личных неимущественных прав граждан и интересов государства.

Задачи муниципальной программы:

- обеспечение информационной прозрачности деятельности органов местного самоуправления;

- повышение качества и доступности муниципальных услуг, предоставляемых населению, снижение административных барьеров;

- разработка правовых актов, необходимых для обеспечения бюджетного процесса;

- модернизация бюджетного процесса в условиях внедрения программно-целевых методов управления на основе муниципальных программ МО «Балезинский район»;

- осуществление установленных полномочий в сфере имущественных и земельных отношений;

- удовлетворение потребностей населения на получение информации, содержащейся в документах Архивного фонда Удмуртской Республики и других архивных документах, хранящихся в архивном отделе Администрации МО «Балезинский район»;

- организация предоставления государственных услуг по государственной регистрации актов гражданского состояния на территории Балезинского района;

- обеспечение деятельности Администрации МО «Балезинский район».

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства на 2019 год в сумме 67 737,7 тыс.рублей, на 2020 год – 75 819,9 тыс.рублей и на 2021 год – 86 641,9 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Организация муниципального управления»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 35 541,8 тыс.рублей, на 2020 год – 35 815,9 тыс. рублей и на 2021 год – 86 641,9 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- содержание органов местного самоуправления на 2019 год в сумме 35 541,8 тыс.рублей, на 2020 год – 35 815,9 тыс. рублей и 2021 год – 36 064,8 тыс. рублей;

**- подпрограмма «Управление муниципальными финансами»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 25 548,1 тыс.рублей, на 2020 год – 34 838,8 тыс.рублей и на 2021 год – 45 083,8 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- формирование условно утвержденных расходов на 2020 год в сумме 8 900,0 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 18 576,6 тыс.рублей;

- выполнение функций уполномоченного органа по переданным государственным полномочиям по расчету и предоставлению дотаций поселениям Балезинского района в сумме 1 812,0 тыс.рублей ежегодно;

- обслуживание муниципального долга на 2019 год в сумме 460,8 тыс.рублей, 2020 год – 70,9 тыс. рублей и 2021 год – 69,3 тыс. рублей;

- выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений за счет средств бюджета МО «Балезинский район» на 2019 год в сумме 4 311,3 тыс.рублей, на 2020 год – 4 534,2 тыс.рублей и на 2021 год – 4 768,9 тыс.рублей;

- реализация установленных полномочий Управлением финансов Администрации МО «Балезинский район» на 2019 год в сумме 7 443,8 тыс.рублей, на 2020 год – 7 510,9 тыс. рублей и на 2021 год –7 582,2 тыс.рублей;

- Предоставление дотаций на сбалансированность бюджетов поселений в Балезинском районе на 2019 год в сумме 11 520,2 тыс. рублей, 2020 год – 12 010,8 тыс. рублей и 2021 год – 12 274,8 тыс. рублей;

**- подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов и управления муниципальными финансами»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 7,0 тыс.рублей ежегодно на реализацию мероприятий по повышению эффективности расходов бюджета МО «Балезинский район».

**- подпрограмма «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год сумме 2 587,5 тыс.рублей, на 2020 год – 2 515,6 тыс. рублей и 2021 год – 2 760,4 тыс. рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- управление и распоряжение имуществом муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год в сумме 2 408,1 тыс. рублей, на 2020 год – 2 336,2 тыс. рублей и 2021 год – 2 581,0 тыс. рублей;

- государственная регистрация права собственности МО «Балезинский район» на объекты недвижимого имущества в сумме 159,4 тыс.рублей ежегодно;

- выявление бесхозяйных объектов недвижимого имущества в границах муниципального района, оценка, оформление прав на объекты недвижимого имущества в сумме 20,0 тыс.рублей.

**- подпрограмма «Архивное дело»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 455,2 тыс.рублей ежегодно на предоставление муниципальных и переданных государственных услуг юридическим и физическим лицам.

**- подпрограмма «Создание условий для государственной регистрации актов гражданского состояния»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2019 год в сумме 3 598,1 тыс.рублей, на 2020 год – 2 187,4 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 2 270,7 тыс.рублей на предоставление государственных услуг в сфере государственной регистрации актов гражданского состояния.

**Непрограммные направления деятельности**

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности запланированы в проекте бюджета на 2019 год в сумме 6 587,1 тыс.рублей, на 2020 год – 4 446,0 тыс.рублей и на 2021 год в сумме 4 466,7 тыс.рублей.

Указанные расходы включают следующие направления:

- осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 2 355,3 тыс.рублей ежегодно;

- расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации в сумме 19,0 тыс.рублей ежегодно;

- осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральными законами от 12 января 1995 гола № 5-ФЗ «О ветеранах», в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов» на 2018 год в сумме 2 545,2 тыс.рублей;

- центральный аппарат Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год в сумме 407,7 тыс.рублей, на 2020 год – 412,6 тыс. рублей и на 2021 год – 420,1 тыс. рублей;

- председатель Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год в сумме 1 091,5 тыс.рублей, на 2020 год – 1 102,0 тыс. рублей и на 2021 год – 1 111,2 тыс. рублей;

- контрольно-счетный орган муниципального образования на 2019 год в сумме 424,9 тыс.рублей, на 2020 год – 427,8 тыс. руб., на 2021 год – 430,9 тыс. рублей;

- Расходы на повышение заработной платы на 2019 год в сумме 2 160,5 тыс.рублей.

**V. Источники финансирования дефицита бюджета.**

Бюджет муниципального образования «Балезинский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов принят без дефицита. Вместе с тем в бюджете муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены источники финансирования дефицита бюджета, так как получение и погашение кредитов, изменение остатков средств на счете бюджета района в соответствии со статьей 23 Бюджетного кодекса Российской Федерации планируется в источниках финансирования дефицита бюджета.

Муниципальный долг муниципального образования «Балезинский район» на 2019–2021 годы не превышает предельных величин, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Заместитель главы Администрации -

начальник Управления финансов И.П.Черепанова