**Пояснительная записка**

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

**на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – пояснительная записка).

Настоящая пояснительная записка содержит информацию о нормативных правовых основах и подходах к формированию доходной и расходной частей проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год на плановый период 2019 и 2020 годов».**

Проект решения Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» «О бюджете муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – проект решения о бюджете) подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации и решением Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» от 30.10.2015г. № 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;

- Сценарные условия, основные параметры прогноза социально– экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 02.10.2017 года № 310 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики Удмуртской Республики на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»;

- Прогноз социально-экономического развития Балезинского района на 2017-2019 годы;

- постановление Главы муниципального образования «Балезинский район» от 24.10.2017 года № 8 «Об основных направлениях бюджетной и налоговой политики МО «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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».

В соответствии с пунктом 4 статьи 169 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Балезинский район» проект решения о бюджете содержит показатели бюджета на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов. В целях оптимизации формата и состава приложений к проекту решения о бюджете, утверждающих бюджетные ассигнования, проектом решения предусмотрено их формирование не раздельно в отношении показателей очередного финансового года и показателей планового периода, а в качестве единого приложения на три года. Это позволит сократить количество приложений к проекту решения о бюджете, упростит пользование приложениями и облегчит сопоставление показателей.

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 2018 год согласно классификации доходов бюджетов Российской Федерации (приложение 1 к проекту решения о бюджете);

- источники внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (приложение 2 к проекту решения о бюджете);

- нормативы распределения доходов между бюджетами сельских поселений Балезинского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (приложение 7 к проекту решения о бюджете);

- распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам, целевым статьям, группам (группам и подгруппам) видов расходов классификации расходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (приложение 8 к проекту решения о бюджете);

- общий объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств в 2018 году и в плановом периоде 2019 и 2020 годов (приложение 9 к проекту решения о бюджете);

- объем бюджетных ассигнований дорожного фонда муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год (приложение 10 к проекту решения о бюджете);

- программа муниципальных заимствований на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (приложение 11 к проекту решения о бюджете);

- программа муниципальных гарантий муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (приложение 13 к проекту решения о бюджете);

- распределение дотаций на сбалансированность бюджетов поселений в Балезинском районе на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (приложение 14 к проекту решения о бюджете);

- распределение субвенций на осуществление полномочий по первичному воинскому учету, на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов (приложение 15 к проекту решения о бюджете).

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 2018 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», особенности исполнения бюджета муниципального образования «Балезинский район», а также регулируются отдельные вопросы бюджетных правоотношений.

**II. Основные характеристики проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов, базового варианта Прогноза социально-экономического развития Удмуртской Республики и Балезинского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов и Основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов Российской Федерации, Удмуртской Республики и Балезинского района, с учетом ограничений, установленных бюджетным законодательством по уровню дефицита и муниципального долга местных бюджетов, соблюдения условий реструктуризации бюджетных кредитов из бюджета Удмуртской Республики.

При разработке доходной базы проекта бюджета учтены:

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

- показатели прогноза социально-экономического развития Российской Федерации, Удмуртской Республики и Балезинского района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год определена в сумме 815 814,4 тыс.рублей, на 2019 год – 819 461,0 тыс.рублей, на 2020 год – 838 940,7 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 муниципальных образований – поселений в Балезинском районе;

соблюдение условий реструктуризации бюджетных кредитов, предоставленных из бюджета Удмуртской Республики;

исполнение законодательно установленных публичных нормативных и иных социальных обязательств;

обеспечение реализации Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года в части выполнения целевых показателей повышения оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы;

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 2018 год запланирован в сумме 815 814,4 тыс.рублей, на 2019 год – 819 461,0 тыс.рублей, на 2020 год – 838 940,7 тыс.рублей.

Основные характеристики проекта бюджета муниципального образования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов предоставлены в следующей таблице:

**Основные характеристики проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год**

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

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2017 год (первоначальный бюджет | 2018 год  (проект бюджета) | 2019 год  (проект бюджета) | 2020 год (проект бюджета) |
| Общий объем доходов | 777 465,8 | 815 814,4 | 819 461,0 | 838 940,7 |
| Общий объем расходов | 782 465,8 | 815 814,4 | 819 461,0 | 838 940,7 |
| Верхний предел муниципального долга | 73 639,0 | 28 704,6 | 17 104,6 | 15 504,6 |
| Предельный объем муниципального долга | 126 552,0 | 127 252,5 | 133 768,5 | 139 910,5 |
| Дефицит (-), профицит (+) бюджета | 5 000,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Сформированные в соответствии с бюджетным и налоговым законодательством основные характеристики проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018-2020 годы обеспечивают соблюдение условий реструктуризации бюджетных кредитов, полученных из бюджета Удмуртской Республики, приоритет социальных обязательств, исполнение действующих расходных обязательств при условии проведения системной работы по их оптимизации.

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

**III. Доходы проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов**

Прогнозирование доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов осуществлялось исходя из ожидаемого исполнения за 2017 год и прогнозных показателей главных администраторов доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район».

В проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» доходы на 2018 год определены в сумме 815 814,4 тыс. рублей. В структуре доходов бюджета предусматриваются налоговые и неналоговые доходы в сумме 254 505,0 тыс. рублей и безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 561 309,4 тыс. рублей.

На 2019 год доходы прогнозируются в сумме 819 461,0 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 267 537,0 тыс. рублей, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 551 924,0 тыс. рублей.

На 2020 год доходы прогнозируются в сумме 838 940,7 тыс. рублей, в том числе налоговые и неналоговые доходы в сумме 279 821,0 тыс. рублей, безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в сумме 559 119,7 тыс. рублей.

Параметры доходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018-2020 годы приведены в следующей таблице:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального образования** | | | | | | | | | | | |
| **"Балезинский район" по доходам за 2017 год** | | | | | | | | | | | |
| **и параметры доходов бюджета** | | | | | | | | | | | |
| **на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов** | | | | | | | | | | | |
|  |  | |  | |  | |  |  |  |  | (тыс. руб.) |
| Код бюджетной классификации Российской Федерации | | | | | | | Наименование доходов | Оценка за 2017 год | Прогноз на 2018 год | Прогноз на 2019 год | Прогноз на 2020 год |
|  | |  | |  | |  |  |  |  |  |  |
| **10000000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **250 176,0** | **254 505,0** | **267 537,0** | **279 821,0** |
| **10100000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **213 753,0** | **220 514,0** | **231 319,0** | **243 116,0** |
| 10102000 | | 01 | | 0000 | | 110 | Налог на доходы физических лиц | 213 753,0 | 220 514,0 | 231 319,0 | 243 116,0 |
| **10300000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **15 019,0** | **13 988,0** | **15 746,0** | **15 746,0** |
| 10302000 | | 01 | | 0000 | | 110 | Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 15 019,0 | 13 988,0 | 15 746,0 | 15 746,0 |
| **10500000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **8 601,0** | **8 917,0** | **9 276,0** | **9 648,0** |
| 10502000 | | 02 | | 0000 | | 110 | Единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности | 7 732,0 | 8 016,0 | 8 339,0 | 8 673,0 |
| 10503000 | | 01 | | 0000 | | 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 805,0 | 835,0 | 868,0 | 903,0 |
| 10504000 | | 02 | | 0000 | | 110 | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 64,0 | 66,0 | 69,0 | 72,0 |
| **10700000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **293,0** | **304,0** | **316,0** | **329,0** |
| 10701020 | | 01 | | 0000 | | 110 | Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых | 293,0 | 304,0 | 316,0 | 329,0 |
| **10800000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА** | **1 946,0** | **2 000,0** | **2 000,0** | **2 000,0** |
| 10803010 | | 01 | | 0000 | | 110 | Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) | 1 941,0 | 1 995,0 | 1 995,0 | 1 995,0 |
| 10807150 | | 01 | | 0000 | | 110 | Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции | 5,0 | 5,0 | 5,0 | 5,0 |
| **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** | **5 775,0** | **5 265,0** | **5 265,0** | **5 265,0** |
| 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 | 5 000,0 | 4 500,0 | 4 500,0 | 4 500,0 |
| 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) | 300,0 | 300,0 | 300,0 | 300,0 |
| 11105075 | | 05 | | 0000 | | 120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) | 200,0 | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| 11107015 | | 05 | | 0000 | | 120 | Доходы от перечисления части прибыли, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей муниципальных унитарных предприятий, созданных муниципальными районами | 10,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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) | 265,0 | 265,0 | 265,0 | 265,0 |
| **11200000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **1 200,0** | **958,0** | **958,0** | **958,0** |
| 11201000 | | 01 | | 0000 | | 120 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 1 200,0 | 958,0 | 958,0 | 958,0 |
| **11300000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **ДОХОДЫ ОТ ОКАЗАНИЯ ПЛАТНЫХ УСЛУГ (РАБОТ) И КОМПЕНСАЦИИ ЗАТРАТ ГОСУДАРСТВА** | **284,0** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 11302995 | | 05 | | 0000 | | 130 | Доходы от компенсации затрат государства бюджетов муниципальных районов | 284,0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **11400000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ** | **934,0** | **100,0** | **100,0** | **100,0** |
| 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 | 934,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |
| **11600000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА** | **2 371,0** | **2 459,0** | **2 557,0** | **2 659,0** |
| 11700000 | | 00 | | 0000 | | 000 | **ПРОЧИЕ НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **20000000** | | **00** | | **0000** | | **000** | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **759 314,4** | **561 309,4** | **551 924,0** | **559 119,7** |
| 20200000 | | 00 | | 0000 | | 000 | Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | 757 014,4 | 561 309,4 | 551 924,0 | 559 119,7 |
| 20210000 | | 00 | | 0000 | | 151 | Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 62 032,2 | 64 850,0 | 64 850,0 | 64 850,0 |
| 20219999 | | 05 | | 0000 | | 151 | Прочие дотации бюджетам муниципальных районов | 2 354,0 |  |  |  |
| 20220000 | | 00 | | 0000 | | 151 | Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 218 817,8 |  |  |  |
| 20230000 | | 00 | | 0000 | | 151 | Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 448 884,6 | 494 047,7 | 484 662,3 | 491 858,0 |
| 20240000 | | 00 | | 0000 | | 151 | Иные межбюджетные трансферты | 27 279,8 | 2 411,7 | 2 411,7 | 2 411,7 |
| 20700000 | | 00 | | 0000 | | 180 | Прочие безвозмездные поступления | 2 300,0 |  |  |  |
|  | |  | |  | |  | **ИТОГО ДОХОДОВ** | **1 009 490,4** | **815 814,4** | **819 461,0** | **838 940,7** |

Доходы бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год планируются с ростом относительно первоначального плана 2017 год на 4,9%:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Сравнительные характеристики** | | | | | |  |
|  |  | **бюджета МО "Балезинский район"** | | | | |  |
|  | **по основным источникам доходов** | | | | | |  |
|  |  | **за период 2017 и 2018 годов** | | | | |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  | Тыс. руб. |
| Код бюджетной классификации Российской Федерации | | | | Наименование доходов | Первоначальный бюджет | Проект бюджета | Темп роста (%%) |
| 2017 год | 2018 год |
| **10000000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ** | **252 537,00** | **254 505,00** | **100,8** |
| **10100000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГИ НА ПРИБЫЛЬ, ДОХОДЫ** | **216 460,00** | **220 514,00** | **101,9** |
| 10102000 | 01 | 0000 | 110 | Налог на доходы физических лиц | 216 460,00 | 220 514,00 | **101,9** |
| **10300000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГИ НА ТОВАРЫ (РАБОТЫ, УСЛУГИ), РЕАЛИЗУЕМЫЕ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ** | **16 980,00** | **13 988,00** | **82,4** |
| 10302000 | 01 | 0000 | 110 | Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации | 16 980,00 | 13 988,00 | **82,4** |
| **10500000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД** | **9 091,00** | **8 917,00** | **98,1** |
| 10502000 | 02 | 0000 | 110 | Единый налог на вменённый доход для отдельных видов деятельности | 8 530,00 | 8 016,00 | **94,0** |
| 10503000 | 01 | 0000 | 110 | Единый сельскохозяйственный налог | 549,00 | 835,00 | **152,1** |
| 10504000 | 02 | 0000 | 110 | Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 12,00 | 66,00 | **550,00** |
| **10700000** | **00** | **0000** | **000** | **НАЛОГИ, СБОРЫ И РЕГУЛЯРНЫЕ ПЛАТЕЖИ ЗА ПОЛЬЗОВАНИЕ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **114,00** | **304,00** | **266,7** |
| 10701020 | 01 | 0000 | 110 | Налог на добычу общераспространенных полезных ископаемых | 114,00 | 304,00 | **266,7** |
| **10800000** | **00** | **0000** | **000** | **ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА** | **2 521,00** | **2 000,00** | **79,3** |
| 10803010 | 01 | 0000 | 110 | Государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) | 2 500,00 | 1 995,00 | **79,8** |
| 10807150 | 01 | 0000 | 110 | Государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции | 21,00 | 5,00 | **23,8** |
| **11100000** | **00** | **0000** | **000** | **ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ** | **4 350,00** | **5 265,00** | **121,0** |
| 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 | 3 500,00 | 4 500,00 | **128,6** |
| 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) | 302,00 | 300,00 | **99,3** |
| 11105075 | 05 | 0000 | 120 | Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) | 175,00 | 200,00 | **114,3** |
| 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) | 373,00 | 265,00 | **71,1** |
| **11200000** | **00** | **0000** | **000** | **ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ** | **889,00** | **958,00** | **107,8** |
| 11201000 | 01 | 0000 | 120 | Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 889,00 | 958,00 | **107,8** |
| **11400000** | **00** | **0000** | **000** | **ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ** | **100,00** | **100,00** | **100,0** |
| 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 | 100,00 | **100,0** |
| **11600000** | **00** | **0000** | **000** | **ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА** | **2 032,00** | **2 459,00** | **121,0** |
| **20000000** | **00** | **0000** | **000** | **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **524 928,80** | **561 309,40** | **106,9** |
| **20200000** | **00** | **0000** | **000** | **Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации** | **524 928,80** | **561 309,40** | **106,9** |
| 20210000 | 00 | 0000 | 151 | Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 48 286,00 | 64 850,00 | **134,3** |
| 20230000 | 00 | 0000 | 151 | Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 451 298,70 | 494 047,70 | **109,5** |
| 20240000 | 00 | 0000 | 151 | Иные межбюджетные трансферты | 25 344,10 | 2 411,70 | **9,5** |
|  |  |  |  | **ИТОГО ДОХОДОВ** | **777 465,80** | **815 814,40** | **104,9** |

*Налоговые и неналоговые доходы* бюджета муниципального образования «Балезинский район» в 2018 году составят 100,8 % от первоначального плана текущего года. Доля налоговых и неналоговых доходов в общем объеме доходов бюджета района составит 31,2 %.

Наибольший удельный вес в структуре налоговых и неналоговых доходов занимает налог на доходы физических лиц – 86,6 %.

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 2018 год прогнозируется в сумме 220 514,0 тыс. рублей исходя из ожидаемого поступления налога в 2017 году с учетом роста фонда оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы со 2 полугодия 2017 года.

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

Поступление акцизов на нефтепродукты прогнозируется в сумме 13 988,0 тыс. рублей в соответствии с прогнозом Межрегионального операционного управления Федерального казначейства.

Раздел 105 «НАЛОГИ НА СОВОКУПНЫЙ ДОХОД»

Налоги на совокупный доход рассчитаны исходя из оценки поступления налогов в 2017 году с учетом индекса потребительских цен в размере 103,7 % в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности прогнозируется в сумме 8 016,0 тыс. рублей.

Единый сельскохозяйственный налог прогнозируется в сумме 835,0 тыс. рублей.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения прогнозируется в сумме 66,0 тыс. рублей.

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

Поступление налога на добычу общераспространенных полезных ископаемых в 2018 году прогнозируется в сумме 304,0 тыс. рублей с учетом ожидаемого поступления налога в 2017 году и с учетом индекса потребительских цен в размере 103,7 % в соответствии с Прогнозом социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

Раздел 108 «ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА»

Государственная пошлина на 2018 год прогнозируется в сумме 2 000,0 тыс. рублей исходя из ожидаемого поступления в 2017 году, в том числе:

- государственная пошлина по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда Российской Федерации) в сумме 1 995,0 тыс. рублей;

- государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции в сумме 5,0 тыс. рублей.

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

Доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, планируются на 2018 год в сумме 5 265,0 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 4 500,0 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 300,0 тыс. рублей;

- доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков) в сумме 200,0 тыс. руб.;

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципального района в сумме 265,0 тыс. руб.

Раздел 112 «ПЛАТЕЖИ ПРИ ПОЛЬЗОВАНИИ ПРИРОДНЫМИ РЕСУРСАМИ»

Плата за негативное воздействие на окружающую среду на 2018 год прогнозируется в сумме 958,0 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 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 2018 год в сумме 2 459,0 тыс. рублей исходя из ожидаемого поступления в 2017 году.

*Безвозмездные поступления* на 2018 год планируются в сумме 561 309,4 тыс. рублей и составят 106,9 % от первоначального плана текущего года. Доля безвозмездных поступлений в общем объеме доходов бюджета района составит 68,8 %.

Анализ безвозмездных поступлений представлен в таблице:

Тыс. руб.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Первоначальный бюджет на 2017 год | Проект бюджета на 2018 год |
| **Безвозмездные поступления, в т.ч.** | **524 928,8** | **561 309,4** |
| Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, из них: | 524 928,8 | 561 309,4 |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 48 286,0 | 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 | 451 298,7 | 494 047,7 |
| Иные межбюджетные трансферты | 25 344,1 | 2 411,7 |

Безвозмездные поступления в бюджет муниципального образования «Балезинский район» из бюджета Удмуртской Республики на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов определены, исходя из сумм, предусмотренных для бюджета муниципального образования «Балезинский район» в проекте закона Удмуртской Республики «О бюджете Удмуртской Республики на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

**IV. Расходы проекта бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.**

Формирование 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 2018-2020 годы приняты бюджетные ассигнования первоначального бюджета текущего года.

2. «Базовые» объемы бюджетных ассигнований на 2018-2020 годы уточнены на:

- увеличение бюджетных ассигнований в связи с повышением оплаты труда отдельным категориям работников бюджетной сферы в целях выполнения целевых показателей, установленных «дорожными картами» по повышению эффективности и качества услуг в отраслях социальной сферы по соотношению средней заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы к среднемесячному доходу от трудовой деятельности, с учетом мероприятий по оптимизации бюджетной сети;

- увеличение бюджетных ассигнований в связи с повышением с 1 января 2018 года оплаты труда прочим категориям работников, «непоименованным» в указах Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, на 4%, увеличением минимального размера оплаты труда.

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

4 Обеспечение в 2018 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.

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.

8. 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».

Критерий выравнивания расчетной бюджетной обеспеченности поселений Балезинского района принимается равным 1.31801.

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

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

10. Условно утвержденные расходы на 2019 и 2020 годы определены в объеме, установленном статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

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

2018 год – 815 814,4 тыс.рублей;

2019 год – 819 461,0 тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 8 370,0 тыс.рублей;

2020 год – 838 940,7 тыс.рублей, в том числе условно утвержденные расходы в сумме 17 355,0 тыс.рублей

Общий объем расходов бюджета муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год выше первоначального бюджета 2017 года на 4,3%.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Расходы бюджета МО "Балезинский район" на 2018 г.** | | | | | | |
|  |  |  |  |  |  | тыс. руб. |
| Раздел | Подраздел | **Название** | | **2017 год** | **2018 год** | **%** |
| **01** |  |  | **Общегосударственные вопросы** | **51 074,8** | **47 581,2** | **93,2** |
| 01 | 02 |  | Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и органа местного самоуправления | 1874,7 | 2 008,1 | 107,1 |
| 01 | 03 |  | Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и местного самоуправления | 1 335,4 | 1 429,2 | 107,0 |
| 01 | 04 |  | Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 33 474,2 | 33 379,3 | 99,7 |
| 01 | 05 |  | Судебная система | 0,0 | 108,0 | 0 |
| 01 | 06 |  | Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного надзора) | 7 232,5 | 7 620,9 | 105,4 |
| 01 | 11 |  | Резервные фонды | 100,0 | 80,0 | 80,0 |
| 01 | 13 |  | Другие общегосударственные вопросы | 7 058,0 | 2 955,7 | 41,9 |
| **02** |  |  | **Национальная оборона** | **1 855,4** | **1 910,0** | **102,9** |
| 02 | 03 |  | Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 1 855,4 | 1 910,0 | 102,9 |
| **03** |  |  | **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **1 360,7** | **1 983,7** | **145,8** |
| 03 | 09 |  | Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 1 308,2 | 1 182,7 | 90,4 |
| 03 | 10 |  | Обеспечение пожарной безопасности | 0,0 | 778,0 | 0,0 |
| 03 | 14 |  | Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 52,5 | 23,0 | 43,8 |
| **04** |  |  | **Национальная экономика** | **23 600,9** | **20 834,1** | **88,3** |
| 04 | 05 |  | Сельское хозяйство и рыболовство | 6 306,4 | 6 612,1 | 104,8 |
| 04 | 09 |  | Дорожное хозяйство | 16 980,0 | 13 988,0 | 82,4 |
| 04 | 10 |  | Связь и информатика | 30,0 | 30,0 | 100,0 |
| 04 | 12 |  | Другие вопросы в области национальной экономики | 284,5 | 204,0 | 71,7 |
| **05** |  |  | **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **3 456,4** | **650,3** | 18,8 |
| 05 | 01 |  | Жилищное хозяйство | 241,0 | 118,0 | 49,0 |
| 05 | 02 |  | Коммунальное хозяйство | 3 003,0 | 409,5 | 13,6 |
| 05 | 03 |  | Благоустройство | 114,4 | 28,8 | 25,2 |
| 05 | 05 |  | Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 98,0 | 94,0 | 95,9 |
| **07** |  |  | **Образование** | **541 571,5** | **578 239,1** | **106,8** |
| 07 | 01 |  | Дошкольное образование | 133 273,8 | 133 323,5 | 100,0 |
| 07 | 02 |  | Общее образование | 351 134,0 | 384 563,6 | 109,5 |
| 07 | 03 |  | Дополнительное образование | 33 347,7 | 35 166,5 | 105,5 |
| 07 | 07 |  | Молодежная политика и оздоровление детей | 1 548,4 | 1 604,7 | 103,6 |
| 07 | 09 |  | Другие вопросы в области образования | 22 267,6 | 23 580,8 | 105,9 |
| **08** |  |  | **Культура, кинематография и средства массовой информации** | **92 753,1** | **104 692,9** | **112,9** |
| 08 | 01 |  | Культура | 87 044,9 | 90 990,7 | 104,5 |
| 08 | 04 |  | Другие вопросы в области культуры, кинематографии и средств массовой информации | 5 708,2 | 13 702,2 | 240,0 |
| **10** |  |  | **Социальная политика** | **36 428 3** | **32 893,2** | **90,3** |
| 10 | 01 |  | Пенсионное обеспечение | 1 134,0 | 1 099,0 | 96,9 |
| 10 | 03 |  | Социальное обеспечение населения | 13 366,4 | 10 327,3 | 77,3 |
| 10 | 04 |  | Охрана семьи и детства | 21 927,9 | 21 466,9 | 97,9 |
| **11** |  |  | **Физическая культура и спорт** | **8 662,0** | **9 600,0** | **110,8** |
| 11 | 01 |  | Физическая культура | 7 662,0 | 8 600,0 | 112,2 |
| 11 | 02 |  | Массовый спорт | 1 000,0 | 1000,0 | 100,0 |
| **13** |  |  | **Обслуживание государственного и муниципального долга** | **1 827,0** | **1 013,0** | **28,0** |
| 13 | 01 |  | Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга | 1 827,0 | 1 013,0 | 55,4 |
| **14** |  |  | **Межбюджетные трансферты** | **19 875,3** | **16 416,9** | **82,6** |
| 14 | 01 |  | Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов РФ и муниципальных образований | 19 875,3 | 4 926,1 | 24,8 |
| 14 | 02 |  | Иные дотации | 0,0 | 11 490,8 | 0,0 |
|  |  |  | **Итого** | **782 465,8** | **815 914,4** | **104,3** |

Расходы бюджета муниципального образования «Балезинский район» на *решение вопросов местного значения* в 2018 году составят 321 766,7 тыс.рублей или 105,2% к первоначальному бюджету 2017 года.

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

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование показателя** | **2017 год (первоначальный бюджет)** | **2018 год (проект)** | **%** |
| **Заработная плата с начислениями** | **149 777,0** | **196 847,0** | **131,4** |
| **Коммунальные услуги** | **49 526,8** | **36 222,7** | **73,1** |
| **Котельно-печное топливо** | **3 263,8** | **690,4** | **21,2** |
| **Возмещение расходов по оплате коммунальных услуг** | **21 323,4** | **21 601,0** | **101,3** |
| **Выплаты почетным гражданам, доплаты к пенсиям** | **1 355,0** | **1 319,8** | **97,4** |
| **% по кредиту** | **1 827,4** | **1 013,0** | **55,4** |
| **Продукты питания** | **9 500,0** | **5 700,0** | **60,0** |
| **Налоги** | **1 202,0** | **6 732,4** | **560,1** |
| **Содержание автономных учреждений** | **11 521,2** | **8 600,0** | **74,6** |
| **Дорожный фонд** | **16 980,0** | **13 988,0** | **82,4** |
| **Межбюджетные трансферты поселениям** | **18 123,3** | **15 409,9** | **85,0** |
| **ИТОГО** | **305 826,0** | **321 766,7** | **105,2** |

Расходы за счет безвозмездных поступлений в 2018 году увеличиваются на 6,9%, в том числе на выполнение переданных государственных полномочий на 9,5%.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Расходы за счет субвенций из федерального бюджета**  **и бюджета Удмуртской Республики** | | | |
| (тыс.руб.) | | | |
| Наименование | 2017 г | 2018 г. | Темп роста, %% |
| Государственная регистрация актов гражданского состояния | 3 338,5 | 2 733,3 | 81,9 |
| Осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты | 1 855,4 | 1 910,0 | 102,9 |
| 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 | 248 236,0 | 281 184,0 | 113,3 |
| Выплата денежных средств на содержание детей, находящихся по опекой (попечительством) | 6 086,0 | 6 064,5 | 99,6 |
| Предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 5 047,8 | 0,0 | 0,0 |
| Организация предоставления гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг | 412,1 | 0,0 | 0,0 |
| 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 | 28 101,1 | 30 801,0 | 109,6 |
| Предоставление мер социальной поддержки многодетным семьям | 8 292,8 | 8 407,7 | 101,4 |
| Учет (регистрация)многодетных семей | 388,3 | 375,5 | 96,7 |
| Создание и организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 388,3 | 375,6 | 96,7 |
| Осуществление отдельных государственных полномочий в области архивного дела | 600,4 | 458,4 | 76,3 |
| Расчет и предоставление дотаций поселениям за счет средств бюджета Удмуртской Республики | 1 752,0 | 1 785,0 | 101,9 |
| 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 | 23 374,7 | 27 813,0 | 119,0 |
| 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" | 47,4 | 75,0 | 158,2 |
| Предоставление жилых помещений на основании решений судов о предоставлении жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа, принятых в целях реализации Закона Удмуртской Республики от 6 марта 2007 года № 2-РЗ "О мерах по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, переданных в приемные семьи | 2 344,1 | 2 312,1 | 98,6 |
| Организация социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей | 73,7 | 71,3 | 96,7 |
| Организация опеки и попечительства в отношении несовершеннолетних | 2 050,3 | 2 001,7 | 97,6 |
| Осуществление переданных отдельных государственных полномочий по государственному жилищному надзору и лицензионному контролю | 98,0 | 94,0 | 95,9 |
| Реализация Закона Удмуртской Республики от 17 сентября 2007 года № 53-РЗ "Об административных комиссиях в Удмуртской Республике" | 15,0 | 4,0 | 26,7 |
| 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 | 3 805,0 | 3 381,3 | 88,9 |
| Представление безвозмездных субсидий многодетным семьям, признанным нуждающимися в улучшении жилищных условий, на строительство, реконструкцию, капитальный ремонт и приобретение жилых помещений | 942,0 | 907,0 | 96,3 |
| Оказание содействия детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, в обучении на подготовительных отделениях образовательных организаций высшего профессионального образования | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Назначение и выплата единовременного пособия при передаче ребенка на воспитание в семью | 245,6 | 197,8 | 80,5 |
| Выплата денежных средств на содержание усыновленных (удочеренных) детей | 50,0 | 0,0 | 0,0 |
| Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях | 105 062,5 | 112 134,0 | 106,7 |
| Осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года № 5-ФЗ "О ветеранах" и от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ "О социальной защите инвалидов в Российской Федерации" | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| 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» | 0,0 | 2 545,2 | 0,0 |
| Отлов и содержанию безнадзорных животных | 114,4 | 28,8 | 25,2 |
| Составление (изменение и дополнение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Удмуртской Республике | 0,0 | 108,0 | 0,0 |
| 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 | 110,0 | 119,0 | 108,2 |
| 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 | 3,0 | 1,5 | 50,0 |
| Предоставление мер дополнительной социальной поддержки граждан по оплате коммунальных услуг в виде частичной компенсации произведенных расходов за коммунальные услуги по отоплению и горячему водоснабжению | 8 117,5 | 7 611,2 | 93,8 |
| 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. | 346,8 | 547,8 | 158,0 |
| **ИТОГО** | **451 298,7** | **494 047,7** | 109,5 |

В соответствии с положениями Бюджетного кодекса Российской Федерации, начиная с 2015 года бюджет муниципального образования «Балезинский район» формируется и исполняется в структуре муниципальных программ. Всего Администрацией муниципального образования «Балезинский район» утверждено 10 муниципальных программ, охватывающих основные сферы (направления) деятельности органов местного самоуправления муниципального образования «Балезинский район».

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. | 2017 год (первоначальный бюджет | 2018 год (проект) | 2019 год (проект) | 2020 год (проект) |
| **Муниципальная программа "Развитие образования и воспитание на 2015 и 2020 годы"** | 0100000000 | **545 098,2** | **581 363,8** | **577 355,8** | **588 177,8** |
| **Программа "Охрана здоровья и формирование здорового образа жизни населения на 2015 – 2020 годы"** | 0200000000 | **8 662,0** | **9 600,0** | **9 600,0** | **9 600,0** |
| **Муниципальная программа "Развитие культуры на 2015-2020 годы"** | 0300000000 | **92 746,1** | **104 692,9** | **104 692,9** | **104 692,9** |
| **Муниципальная программа "Социальная поддержка населения на 2015-2020 годы"** | 0400000000 | **26 801,2** | **21 388,0** | **21 365,5** | **21 921,7** |
| **Муниципальная программа "Создание условий для устойчивого экономического развития на 2015-2020 годы"** | 0500000000 | **6 308,4** | **6 614,1** | **6 614,1** | **6 614,1** |
| **Муниципальная программа "Безопасность на 2015-2020 годы"** | 0600000000 | **1 382,7** | **1 987,7** | **1 983,7** | **1 983,7** |
| **Муниципальная программа "Муниципальное хозяйство на 2015-2020 годы"** | 0700000000 | **22 788,4** | **14 634,0** | **16 362,0** | **16 362,0** |
| **Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности муниципального образования "Балезинский район"на 2015-2020 годы"** | 0800000000 | **19,5** | **6,3** | **6,3** | **6,3** |
| **Муниципальная программа "Муниципальное управление на 2015-2020 годы"** | 0900000000 | **66 667,8** | **47 121,9** | **55822,9** | **64 376,4** |
| **Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в муниципальном образовагтт "Балезинский район" Удмуртской Республики на 2016-2020 годы"** | 1000000000 | **50,** | **2,5** | **2,5** | **2,5** |
| **Всего расходов** |  | **770 479,3** | **787 411,2** | **793 805,7** | **813 737,4** |

В целом удельный вес расходов бюджета, формируемых в рамках муниципальных программ муниципального образования «Балезинский район», составляет в проекте бюджета на 2018 год 96,5%, на 2019 год – 96,9%, на 2020 год - 97,0%.

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 2018 год в сумме 581 363,8 тыс.рублей, на 2019 год – 577 355,8 тыс.рублей и на 20120 год – 588 177,8 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмма «Развитие дошкольного образования»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2018 год в сумме 128 645,5 тыс.рублей, на 2019 год – 131 356,5 тыс.рублей и на 2020 год – 134 355,7 тыс.рублей.

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

**- подпрограмма «Развитие общего образования»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2018 год в сумме 369 492,0 тыс.рублей, на 2019 год – 362 773,1 тыс.рублей, на 2020 год – 370 595,9 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 2018 год в сумме 310 061,8 тыс.рублей, на 2019 год – 310 585,9 тыс.рублей и на 2020 год – 311 165,7 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 на 2018 год в сумме 30 892,2 тыс.рублей, на 2019 год – 29 552,2 тыс.рублей и на 2020 год - 30 892,2 тыс.рублей;

- социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (выполнение переданных государственных полномочий) на 2018 год в сумме 28 357,0 тыс.рублей, на 2019 год – 22 454,0 тыс.рублей и на 2020 год – 28 357,0 тыс.рублей;

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

- организация оздоровительной кампании детей в сумме 120,0 тыс.рублей ежегодно.

**- подпрограмма «Развитие дополнительного образования»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 34 086,5 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- организация обучения по программам дополнительного образования детей различной направленности в сумме 13 022,4 тыс.рублей ежегодно;

- организация обучения по общеобразовательным общеразвивающим программам дополнительного образования в сумме 21 064,1 тыс.рублей ежегодно.

**- подпрограмма «Реализация молодежной политики»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 1 484,7 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- оказание муниципальных услуг (выполнение работ) по организации и осуществлению мероприятий по работе с детьми и молодежью в сумме 1 411,7 тыс.рублей ежегодно;

- реализация мероприятий по организации работы со студенческой, обучающейся и работающей молодежью в сумме 70,0 тыс.рублей ежегодно;

- организация участия детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, в районных, республиканских мероприятиях, конкурсах, проектах и программах в сумме 3,0 тыс.рублей ежегодно.

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

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 47 655,1 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- реализация муниципальной программы «Развитие образования и воспитания» в пределах объемов финансирования на соответствующий год в сумме 3 442,0 тыс. рублей ежегодно;

- организация бухгалтерского учета в муниципальных образовательных учреждениях, подведомственных Управлению образования в сумме 12 453,7 тыс.рублей ежегодно;

- организационно-методическое и информационное обеспечение деятельности образовательных учреждений в сумме 1 400,5 тыс.рублей ежегодно;

- хозяйственно-техническое обеспечение образовательных организаций и иных учреждений, подведомственных Управлению образования в сумме 5 859,1 тыс.рублей ежегодно;

- 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 в сумме 24 449,9 тыс.рублей ежегодно.

**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 в сумме 9 600,0 тыс.рублей ежегодно.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

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

Бюджетные ассигнований запланированы в сумме 9 600,0 тыс.рублей ежегодно.

Расходы предусмотрены на развитие массовой физической культуры и спорта.

**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 в сумме 104 692,9 тыс.рублей ежегодно.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

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

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 21 381,0 тыс.рублей ежегодно.

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 в сумме 58 968,4 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- организация культурного досуга и отдыха населения в сумме 58 968,4 тыс.рублей ежегодно;

- предоставление доступа к музейным фондам в сумме 2 188,9 тыс.рублей ежегодно.

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

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 7 801,0 тыс.рублей ежегодно.

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 в сумме 14 353,6 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- реализация установленных полномочий (функций) Управлением культуры Администрации муниципального образования «Балезинский район» в сумме 1 569,0 тыс.рублей ежегодно;

- предоставление мер социальной поддержки работникам муниципальных учреждений культуры Балезинского района в сумме 651,4 тыс.рублей ежегодно;

- организация бухгалтерского учета в муниципальных учреждениях культуры Балезинского района МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры МО «Балезинский район» в сумме 3 380,2 тыс.рублей ежегодно;

- выполнение работ в сфере хозяйственного обеспечения деятельности Управления культуры Администрации муниципального образования «Балезинский район» и подведомственных ему муниципальных учреждений культуры и образования в сумме 8 753,0 тыс.рублей ежегодно.

**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 2018 год в сумме 21 388,0 тыс.рублей, на 2019 год – 21 365,5 тыс.рублей и на 2020 год – 21 921,7 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

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

Бюджетные ассигнования запланированы на 2018 год в сумме 21 338,5 тыс.рублей, на 2019 год – 21 316,0 тыс.рублей и на 2020 год – 21 872,2 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 2018 год в сумме 9 314,7 тыс.рублей, на 2019 год – 9 757,1 тыс.рублей и на 2020 год – 9 757,1 тыс.рублей;

- организация и проведение мероприятий по предоставлению мер социальной поддержки детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей на 2018 год в сумме 9 197,2 тыс.рублей, на 2019 год – 8 747,3 тыс. рублей, на 2020 год – 9 303,5 тыс.рублей;

- организация и проведение мероприятий с семьями и детьми в сумме 2,5 тыс.рублей ежегодно;

- финансирование заработной платы специалистов и обеспечение деятельности отдела по делам семьи и охране прав детства на 2018 год в сумме 2 824,1 тыс.рублей, на 2019 год – 2 809,1 тыс.рублей и на 2020 год – 2 809,1 тыс.рублей.

**- подпрограмма «Социальная поддержка старшего поколения»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 28,0 тыс.рублей ежегодно.

Расходы бюджета предусмотрены на организацию мероприятий по совершенствованию коммуникативных связей и доступности учреждений социальной направленности для пожилых людей и людей с ограниченными возможностями.

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

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 21,5 тыс.рублей ежегодно.

В рамках программы предусмотрены следующие расходы:

- оформление свидетельств на получение безвозмездных субсидий в сумме 1,5 тыс.рублей ежегодно;

- предоставление молодым семьям субсидий на приобретение (строительство) жилья в соответствии с ФЦП «Жилище» на 2015-2020 годы в сумме 20,0 тыс.рублей ежегодно.

**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 в сумме 6 614,1 тыс.рублей ежегодно.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

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

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 6 612,1 тыс.рублей ежегодно.

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 сумме 6 477,1 тыс.рублей ежегодно.

**- подпрограмма «Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 1,0 тыс.рублей ежегодно на оказание информационной и консультационной поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства, в т.ч. начинающим предпринимателям.

**- Подпрограмма «Развитие потребительского рынка»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 1,0 тыс.рублей ежегодно на оказание информационной поддержки субъектам малого и среднего предпринимательства, осуществляющих свою деятельность в сфере потребительского рынка.

**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 2018 год в сумме 1 987,7 тыс.рублей, на 2019 и 2020 годы – 1 983,7 тыс. рублей ежегодно.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

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

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 1 960,7 тыс.рублей ежегодно. 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 2018 год в сумме 27,0 тыс.рублей и на 2019 и 2020 годы – 23,0 тыс.рублей ежегодно.

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;

- профилактика правонарушений среди несовершеннолетних и молодежи в сумме 3,0 тыс.рублей ежегодно;

- организация деятельности административной комиссии на 2018 год в сумме 4,0 тыс.рублей.

**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 2018 год в сумме 14 634,0 тыс.рублей, на 2019 год – 16 362,0 тыс.рублей и на 2020 год – 16 362,0 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

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

Бюджетные ассигнования запланированы на 2018 год в сумме 212,0 тыс.рублей, на 2019 год – 210,8 тыс.рублей и на 2020 год – 210,8 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- участие в разработке и реализации региональной программы капитального ремонта общего имущества в многоквартирных домах в сумме 100,0 тыс.рублей ежегодно;

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

- осуществление муниципального жилищного контроля на 2018 год в сумме 94,0 тыс.рублей, на 2019 год – 92,8 тыс.рублей и на 2020 год – 92,8 тыс.рублей.

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

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 405,2 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

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

- содержание коммунального хозяйства в сумме 400,7 тыс.рублей ежегодно.

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

Бюджетные ассигнования запланированы на 2018 год в сумме 28,8 тыс.рублей 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 2018 год в сумме 13 988,0 тыс.рублей, на 2019 и 2020 годы – 15 746,0 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 6,3 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 4,3 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 2018 год в сумме 47 121,9 тыс.рублей, на 2019 год – 55 822,9 тыс.рублей и на 2020 год – 64 376,4 тыс.рублей.

Указанные расходы распределены в структуре подпрограмм следующим образом:

**- подпрограмм «Организация муниципального управления»**

Бюджетные ассигнования запланированы в сумме 30 609,8 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- содержание органов местного самоуправления в сумме 30 579,8 тыс.рублей ежегодно;

- информатизация в органах местного самоуправления в сумме 30,0 тыс.рублей ежегодно.

**- подпрограмма «Управление муниципальными финансами»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2018 год в сумме 13 033,4 тыс.рублей, на 2019 год – 21 695,4 тыс.рублей и на 2020 год – 30 927,8 тыс.рублей.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- формирование условно утвержденных расходов на 2019 год в сумме 8 370,0 тыс.рублей и на 2020 год в сумме 17 355,0 тыс.рублей;

- выполнение функций уполномоченного органа по переданным государственным полномочиям по расчету и предоставлению дотаций поселениям Балезинского района в сумме 1 785,0 тыс.рублей ежегодно;

- обслуживание муниципального долга в сумме 1 013,0 тыс.рублей ежегодно;

- выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений за счет средств бюджета МО «Балезинский район» на 2018 год в сумме 3 141,1 тыс.рублей, на 2019 год – 3 433,1 тыс.рублей и на 2020 год – 3 680,5 тыс.рублей;

- реализация установленных полномочий Управлением финансов Администрации МО «Балезинский район» в сумме 7 094,3 тыс.рублей ежегодно.

**- 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 сумме 280,0 тыс.рублей ежегодно.

В рамках подпрограммы предусмотрены следующие расходы:

- управление и распоряжение имуществом муниципального образования «Балезинский район» в сумме 80,0 тыс. рублей ежегодно;

- государственная регистрация права собственности МО «Балезинский район» на объекты недвижимого имущества в сумме 100,0 тыс.рублей ежегодно;

- выявление бесхозяйных объектов недвижимого имущества в границах муниципального района, оценка, оформление прав на объекты недвижимого имущества в сумме 100,0 тыс.рублей.

**- подпрограмма «Архивное дело»**

Бюджетные ассигнования запланированы на 2018 год в сумме 458,4 тыс.рублей, на 2019 год – 401,4 тыс.рублей и на 2020 год в сумме 401,8 тыс.рублей на предоставление муниципальных и переданных государственных услуг юридическим и физическим лицам.

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

Бюджетные ассигнования запланированы на 2018 год в сумме 2 733,3 тыс.рублей, на 2019 год – 2 829,3 тыс.рублей и на 2020 год в сумме 2 150,0 тыс.рублей на предоставление государственных услуг в сфере государственной регистрации актов гражданского состояния.

**Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в муниципальном образовании «Балезинский район» Удмуртской Республики на 2016-2020 годы» (10)**

Муниципальная программа «Комплексные меры противодействия немедицинскому потреблению наркотических средств и их незаконному обороту в муниципальном образовании «Балезинский район» Удмуртской Республики на 2016-2020 годы» утверждена постановлением Администрации муниципального образования «Балезинский район» 25.01.2016 года № 89.

Ответственный исполнитель муниципальной программы – отдел Администрации муниципального образования «Балезинский район» по делам молодежи.

Целью муниципальной программы является профилактика и противодействие незаконному обороту наркотических средств и психотропных веществ.

Задачи муниципальной программы:

- реализация комплекса мер, направленных на создание системы противодействия незаконному обороту наркотиков и профилактики их потребления различными категориями населения, прежде всего молодежью;

- проведение целенаправленной работы по профилактике немедицинского потребления наркотиков среди подростков и молодежи;

- развитие сотрудничества органов местного самоуправления, правоохранительных органов. Общественных организаций, религиозных конфессий и граждан в сфере профилактики наркомании и связанной с ней наркопреступности, реабилитации и социальной адаптации больных наркоманией;

- совершенствование системы выявления, лечения и реабилитации лиц, употребляющих наркотики без назначения врача;

- обеспечение информационно-пропагандистского сопровождения профилактики наркомании среди населения;

- развитие системы мониторинга наркоситуации и оценки эффективности проводимой профилактической антинаркотической работы.

На финансовое обеспечение реализации муниципальной программы в проекте бюджета муниципального образования «Балезинский район» предусмотрены средства в сумме 2,5 тыс.рублей ежегодно на организационную деятельность.

**Непрограммные направления деятельности**

Бюджетные ассигнования на финансовое обеспечение непрограммных направлений деятельности запланированы в проекте бюджета на 2018 год в сумме 28 403,2 тыс.рублей, на 2019 год – 25 655,3 тыс.рублей и на 2020 год в сумме 25 203,3 тыс.рублей.

Указанные расходы включают следующие направления:

- предоставление мер дополнительной социальной поддержки по оплате коммунальных услуг в виде частичной компенсации произведенных расходов за коммунальные услуги по отоплению и горячему водоснабжению на 2018 год в сумме 7 611,2 тыс.рублей, на 2019 и 2020 годы – 8 111,2 тыс.рублей ежегодно;

- осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2018 год в сумме 1 910,0 тыс.рублей, на 2019 год – 1 931,3 тыс. рублей и на 2020 год – 2 001,7 тыс.рублей.

- расходы на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2018 год в сумме 108,0 тыс.рублей, на 2019 год – 7,0 тыс.рублей и на 2020 год – 12,0 тыс.рублей;

- 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» в сумме 390,8 тыс.рублей ежегодно;

- председатель Совета депутатов муниципального образования «Балезинский район» в сумме 1 038,4 тыс.рублей ежегодно;

- контрольно-счетный орган муниципального образования в сумме 526,6 тыс.рублей ежегодно;

- содержание централизованной бухгалтерии поселений в сумме 2 586,2 тыс.рублей ежегодно;

- содержание имущества муниципальной казны в сумме 196,0 тыс.рублей ежегодно;

- дотации на сбалансированность из бюджета муниципального района бюджетам поселений на 2018 год в сумме 11 490,8 тыс.рублей, на 2019 год – 10 867,8 тыс.рублей и на 2020 год – 10 340,4 тыс.рублей.

**V. Источники финансирования дефицита бюджета.**

Бюджет муниципального образования «Балезинский район» на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018–2020 годы не превышает предельных величин, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

И.о.заместителя главы Администрации -

начальника Управления финансов И.П.Черепанова