**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проектам консолидированного бюджета и бюджета**

**Окуловского муниципального района**

**на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов**

Проекты консолидированного бюджета и бюджета Окуловского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годовподготовлены в соответствии с требованиями, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации, и Положением о бюджетном процессе в Окуловском муниципальном районе, утвержденном решением Думы Окуловского муниципального района от 24.02.2014 №293 (в редакции решения Думы Окуловского муниципального района от 27.03.2014 № 299).

При расчете объема доходов консолидированного бюджета района учитывались вступающие в силу с 1 января 2019 года изменения в нормативные правовые акты Российской Федерации, регулирующие отношения в области налогов и сборов, а также проект областного закона от 01.11.2019 года «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» в части отчислений в местные бюджеты от налогов и сборов.

**Доходы консолидированного бюджета района**

Исходя из прогнозных условий социально-экономического развития района основные параметры консолидированного бюджета района определились по доходам в 2020 году в сумме 785 338,0тыс. рублей, в 2021 году – 566 184,1 тыс. рублей, в 2022 году – 569 876,9тыс. рублей, а именно:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| Налоговые доходы | 304 900,9 | 310 918,2 | 319 858,2 |
| Неналоговые доходы | 20 981,0 | 16 134,1 | 17 406,3 |
| Безвозмездные поступления | 459 456,1 | 239 131,8 | 232 612,4 |
| **Всего доходов** | **662 450,2** | **566 184,1** | **569 876,9** |

В составе доходов консолидированного бюджета 2020 года налоговые и неналоговые доходы составляют 325 881,9 тыс. рублей, из них налоговые доходы 304 900,9 тыс. рублей (93,6 %), неналоговые доходы 20 981,0 тыс. рублей (6,4 %).

По отношению к ожидаемому исполнению консолидированного бюджета Окуловского муниципального района за 2019 год, прогнозируемые в 2020 году налоговые и неналоговые доходы составляют 107,7 процентов (рост- 17 158,7 тыс.рублей).

Налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета района на 2021 и 2022 годы планируются в сумме 327 052,3 тыс.рублей (100,3 % к 2020 году) и 337 264,3 тыс. рублей (103,1 % к 2021 году) соответственно.

Объем поступлений налога на доходы физических лиц на 2020 год прогнозируется в сумме 231 712,5 тыс.рублей, планируемая сумма налога на 2021 и 2022 годы составляет 233 137,3 тыс. рублей и 234 148,0 тыс. рублей соответственно.

Прогнозируемая сумма налога на доходы физических лиц в консолидированный бюджет района рассчитывается исходя из прогнозируемой суммы контингента с территорий городских поселений и с территорий сельских поселений по утвержденным нормативам отчислений.

В соответствии со статьей 58 Бюджетного кодекса РФ, с 1 января 2017 года установлен единый норматив отчислений от налога на доходы физических в бюджет муниципального района в размере 15%.

Кроме того в бюджет муниципального района в 2019 году зачисляется 5% НДФЛ с территорий городских поселений и 13 % НДФЛ с территорий сельских поселений. Согласно проекта областного закона «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» дополнительный норматив взамен дотации в бюджет муниципального района на 2020 год составил 15 процентов. Всего норматив отчислений в бюджет муниципального района на 2020 год составляет 35% с территорий городских поселений и 43 % с территорий сельских поселений. На 2021 и 2022 годы нормативы отчислений установлены соответственно 33/41 и 31/39 процента.

Норматив отчислений в бюджеты городских поселений на 2020 и 2021-2022 годы установлен соответственно 10процентов ежегодно. В бюджеты сельских поселений норматив отчислений – 2 процента ежегодно.

В 2020 году и плановом периоде 2021 и 2022 годов прогнозируются поступления отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации. Данный вид дохода рассчитан исходя из протяженности автомобильных дорог, по которым проведена паспортизация. Дифференцированные нормативы отчислений в местные бюджеты в разрезе муниципальных образований и прогнозируемые суммы поступлений указаны в приложении 6 проекта областного закона «Об областном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов». Прогнозируемая сумма поступлений по данному виду дохода в консолидированный бюджетОкуловского муниципального района в 2020 году составляет 19 677,4 тыс.рублей, на плановый период2021 и 2022 годов составит 20162,7 и 21229,6 тыс.рублей соответственно.

На основании данных администратора доходов поступления единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности на 2020 год прогнозируется в сумме 6 000,0 тыс. рублей. В соответствии с Федеральным законом от 29.09.2019 года № 259 «О внесении изменений в часть 2 Налогового кодекса Российской Федерации» глава 26.3 НК РФ признается утратившей силу с 1 января 2021 года. Следовательно в 2021 году прогнозируется поступление единого налога на вмененный доход за IV квартал 2020 года в сумме 1 500,0 тыс.рублей. На 2022 год поступление налога не прогнозируется.

На основании областного законодательства с 1 января 2020 года увеличивается по 10% на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов единый норматив отчислений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, зачисляемый в бюджет муниципального района и составит соответственно 70, 80 и 90 процентов. Прогнозируемая сумма налога в 2020 году составит 23450,0 тыс.рублей. Сумма налога на 2021-2022 годы составляет 32 000,0 и 40 500,0 тыс.рублей соответственно.

В 2020 году в бюджет района по нормативу 100% также поступает налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, объём поступлений этого вида налога запланирован на 2020 год в сумме 260,0 тыс.рублей и на 2021 - 2022 годы 280,0 и 300,0 тыс. руб. соответственно.

Расчет прогноза по единому сельскохозяйственному налогу произведен исходя из начисленной суммы налога за 2018 год и предоставленных льгот налогоплательщикам в связи с приобретением сельскохозяйственной техники. Сумма налога на 2020 год составит 109,0 тыс. рублей, на 2021-2022 годы - 111,0 тыс. рублей и 113,0 тыс.рублей соответственно.

Расчет прогнозируемой суммы налога на имущество физических лиц на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов произведен в соответствии с начисленной суммой налога по отчету Федеральной налоговой службы 5-МН, главой 32 части второй Налогового Кодекса РФ исходя из кадастровой стоимости объектов недвижимости, с учетом погашения части недоимки по налогу,данная сумма составляет 3 533,0 тыс. рублей, 3 603,0 тыс.рублей и 3 675,0 тыс.рублей соответственно. Кроме того, за налоговый период 2018 года при исчислении налога на имущество физических лиц от кадастровой стоимости введен новый коэффициент, ограничивающий ежегодное увеличение суммы налога на имущество физических лиц, не более чем на 10 процентов.

Поступления в бюджет земельного налога на 2020-2022 годы прогнозируются исходя из начисленной суммы налога за 2018 год, с учетом изменений в части 2 Налогового кодекса РФ, снижающих налогооблагаемую базу по земельному налогу на величину кадастровой стоимости 600 квадратных метров площади земельного участка, находящегося в собственности, постоянном (бессрочном) пользовании или пожизненном наследуемом владении для многодетных и малоимущих семей. Прогнозируемая сумма 2020 года составит 17 265,0 тыс.рублей. В связи с вышеуказанными изменениями федерального законодательства планируемая сумма земельного налога на 2021 и 2022 год составит 17 232,0 и 17 200 тыс.рублей соответственно.

Прогнозируемый объем государственной пошлины в консолидированный бюджет района по данным администраторов доходов составит в 2020 году 2 893,6 тыс.рублей. В 2020 и 2021 годах планируемая сумма пошлины составляет 2 892,2 и 2 692,6 тыс. рублей соответственно.

В расчетах прогноза доходов консолидированного бюджета на 2020 год неналоговые доходы составят 20 981,0 тыс. рублей, на 2021 год – 16 134,1 тыс.рублей, на 2022 год – 17 406,3 тыс.рублей.

Прогнозируемая сумма поступлений доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в консолидированный бюджет района представлен администраторами доходов и составит в 2020 году по доходам от сдачи в аренду земельных участков – 8 722,2 тыс.рублей и доходам от сдачи в аренду муниципального имущества – 3 189,4 тыс.рублей. Расчет произведен исходя из ожидаемого исполнения за 2018 год, индекса роста потребительских цен 103,0 процента и с учетом погашения части недоимки.

На плановый период 2021 и 2022 годов сумма доходов от использования имущества составит 11 554,7 и 11 397,0 тыс.рублей соответственно.

Сумма доходов от реализации муниципального имущества на 2020 год прогнозируется исходя из утвержденной на очередной финансовый год программы приватизации муниципального имущества и составит в бюджете муниципального района 5 500,0 тыс.рублей. На 2021 и 2022 годы прогнозируемая сумма доходов от реализации муниципального имущества в бюджете района составит 1 000,0 и 2 475,1 тыс.рублей соответственно.

Прогнозируемая сумма доходов от продажи земельных участков до разграничения государственной собственности на землю в консолидированный бюджет района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов составит 1 755,0, 1 710,0 и 1 710,0 тыс.рублей соответственно. Данный источник дохода бюджета спрогнозирован главным администратором доходов исходя из объема предполагаемых сделок купли-продажи.

Кроме того, на 2020-2022 годы городскими и сельскими поселениями запланированы поступления от продажи земель, находящихся в собственности поселений и составят соответственно 160,0, 110,0 и 60,0 тыс.рублей. Сумма дохода в полном объеме поступает в бюджеты поселений.

Прогнозируемая сумма платы за увеличение площади земельных участков, находящихся в частной собственности, в результате перераспределения таких земельных участков и земель (или) земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена в консолидированном бюджете на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годы составит 60,0 тыс. рублей ежегодно.

На 2020 год и на плановый период 2021-2022 годов прогнозируемая сумма штрафных санкций представлена администраторами доходов, с учетом вступления в силу Федерального закона от 15 апреля 2019 года № 62-ФЗ «О внесении изменений в Бюджетный кодекс Российской Федерации», согласно которому с 1 января 2020 года статья 46 Бюджетного кодекса РФ, нормы которой устанавливают распределение между бюджетами сумм денежных взысканий (штрафов) и сумм по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, излагается в новой редакции, изменилось распределение поступлений между бюджетами. В связи с изменением федерального законодательства, прогнозируемые администраторамисуммы штрафных санкций на 2020-2022 года значительно ниже ожидаемого поступления 2019 года. Планируемая сумма денежных взысканий (штрафов) и сумм по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей средев 2020 году составит 376,4 тыс.рублей. Снижение около 90%. Прогнозируемая сумма дохода на 2021-2022 года составит 432,4 и 385,4 тыс.рублей соответственно.

По данным администратора доходов и в соответствии с методикой прогнозирования объем платы за негативное воздействие на окружающую среду составит в 2020 году 1 218,0 тыс.рублей, 2020-2021годах -1 267,0 и 1 318,0 тыс.рублей соответственно.

**Доходы бюджета муниципального района**

Доходы бюджета муниципального района учтены на 2020 год в сумме 514 173,8 тыс. рублей, на 2021 год – в сумме 455 284,7 тыс. рублей, на 2022 год –463 087,3 тыс. рублей.

Параметры налоговых и неналоговых доходов бюджета района на 2020 год и на плановый период до 2022 года приведены в таблице:

**Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов**

тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| Наименование доходов | Проект бюджета |
|   | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ - ВСЕГО** | **238 706,5** | **237 543,2** | **244 615,3** |
| ***Налоговые доходы*** | ***224 192,1*** | ***227 478,8*** | ***233 096,8*** |
| Налог на доходы физических лиц | 186 575,5 | 185 667,1 | 184 192,0 |
| Акцизы | 5 014,7 | 5 138,4 | 5 410,3 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 260,0 | 280,0 | 300,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 23 450,0 | 32 000,0 | 40 500,0 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности  | 6 000,0 | 1 500,0 | 0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 68,9 | 70,3 | 71,5 |
| Государственная пошлина | 2 823,0 | 2 823,0  | 2 623,0 |
| ***Неналоговые доходы***  | ***14 514,4*** | ***10 064,4*** | ***11 518,5*** |
| Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам,  |  |  |  |
| сборам и иным обязательным платежам  |  |  |  |
| Налоги на имущество  |  |  |  |
| Налог на пользователей автомобильных дорог |  |  |  |
| Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 6 240,0 | 6 215,0 | 6 190,0 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 1 218,0 | 1 267,0 | 1 318,0 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 6 680,0 | 2 150,0 | 3 625,1 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба  | 376,4 | 432,4 | 385,4 |

В проекте бюджета муниципального района на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов предусмотрены следующие безвозмездные поступления:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов  | 2020 год | 2021 год | 2022год |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **294395,8** | **227360,8** | **220841,5** |
| **Безвозмездные поступления из областного бюджета** | **293797,7** | **227360,8** | **220841,5** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 0 | 1446,3 | 1986,6 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 67713,9 | 13339,6 | 7738,3 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 224137,2 | 210404,9 | 211116,6 |
| Иные межбюджетные трансферты | 1946,6 | 2170 | 0 |
| **Безвозмездные поступления из бюджетов поселений** | **598,1** | **0** | **0** |
| Иные межбюджетные трансферты | 598,1 | 0 | 0 |

Общий объем безвозмездных поступлений из областного бюджета составляет в 2020 году – 293797,7 тыс. рублей, в 2021 году – 227360,8 тыс. рублей, в 2022 году – 220841,5 тыс. рублей.

Структура безвозмездных поступлений из областного бюджета выглядит следующим образом:

в 2020 году субсидии – 23,0%, субвенции – 76,3%, иные межбюджетные трансферты 0,7%;

в 2021 году - дотации из областного бюджета – 0,6%, субсидии – 5,9%, субвенции – 92,5%, иные межбюджетные трансферты 1,0%;

в 2022 году - дотации из областного бюджета – 0,9%, субсидии – 3,5%, субвенции – 95,6%.

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальному району из областного бюджетана 2020 году не предусмотрена, на 2021-2022 годы составит1446,3 и 1986,6 тыс. рублей соответственно.

Софинансирование расходных обязательств муниципального района из областного бюджета в форме субсидий составляет в 2020 году 67713,9тыс. рублей, в 2021 году 13339,6 тыс. рублей и 7738,3тыс. рублей в 2022 году, в том числе:

на реализацию мероприятий государственной программы Российской Федерации «Доступная среда» на 2020 год предусмотрено 897 тыс. рублей;

на создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом - 1166,8 тыс. рублей на 2020 год;

на обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыковпланируется 2234,1 тыс. рублей на 2020 год и 3380,9 тыс. рублей на 2021 год;

на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организацияхпредусмотрено на 2020 год 11295,9 тыс. рублей, на 2021 год 2254,5 тыс. рублей;

на благоустройство зданий государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в целях соблюдения требований к воздушно-тепловому режиму, водоснабжению и канализации запланировано в 2020 году 1000 тыс. рублей;

на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы домов культуры в населенных пунктах с числом жителей до 50 тысяч человек предусмотрено по 627,9 тыс. рублей на 2020-2021 годы и на 2022 год 630,2 тыс. рублей;

на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семейна 2020 год предусмотрено 1455,2 тыс. рублей, на 2021 год – 1389,2 тыс. рублей, на 2022 год – 1421,0 тыс. рублей;

на формирование муниципальных дорожных фондов планируется по 4026,0 тыс. рублей ежегодно;

на приобретение или изготовление бланков документов об образовании и (или) о квалификации по 40,3 тыс. рублей ежегодно;

на обеспечение пожарной безопасности, антитеррористической и антикриминальной безопасности муниципальных дошкольных образовательных организаций, муниципальных общеобразовательных организаций, муниципальных организаций дополнительного образования детей по 1620,8 тыс. рублей ежегодно;

на софинансирование расходов муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений по приобретению коммунальных услуг предусмотрено 43349,9 тыс. рублей на 2020год.

Субвенции на реализацию передаваемых государственных полномочий Российской Федерации и полномочий Новгородской области, как субъекта Российской Федерации, составят на 2020 год 224137,2тыс. рублей, на 2021 год 210404,9тыс. рублей, на 2022 год 211116,6тыс. рублей, из них:

на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство ежегодно по 1701,7 тыс. рублей;

на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю на 2020 год в размере 20292,2 тыс. рублей, на 2021-2022 годы по 12288,9 тыс. рублей ежегодно;

на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольногообразованияна 2020 год 1795,5тыс. рублей, на 2021 год 1642,1тыс. рублей, на 2022 год 2142,1тыс. рублей;

на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений на 2020 год в размере 22023,4 тыс. рублей, на 2021 год –21902,6 тыс. рублей, на 2022 год – 22067,4 тыс. рублей;

на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2020 год в размере 728,1 тыс. рублей, на 2021 год – 735,2 тыс. рублей, на 2022 год – 765,2 тыс. рублей;

на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2020 год в размере 42,5 тыс. рублей, на 2021 год – 44,2 тыс. рублей и на 2022 год 275,7 тыс. рублей;

на государственную регистрацию актов гражданского состояния на 2020 год в размере 1530,1 тыс. рублей, на 2021 год – 1300,6 тыс. рублей, на 2022 год – 1341,2 тыс. рублей;

на обеспечение деятельности центров образования цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных муниципальных организациях области предусмотрено 310,3 тыс. рублей на 2020 год, на 2021-2022 годы по 1619,0 тыс. рублей ежегодно;

на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в части расходов на оплату труда работникам образовательных организаций, технические средства обучения, расходные материалы и хозяйственные нужды образовательных организаций, на организацию обучения по основным общеобразовательным программам на дому, возмещение расходов за пользование услугой доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» муниципальных общеобразовательных организаций, организующих обучение детей-инвалидов с использованием дистанционных образовательных технологий на 2020 год 143508,4 тыс. рублей и на плановый период в размере 140668,1 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление отдельных государственных полномочий по оказанию мер социальной поддержки обучающимся (обучавшимся до дня выпуска) муниципальных образовательных организаций на 2020 год в размере 10850,5 тыс. рублей, на 2021-2022 годы по 11170,6 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на 2020 год в сумме 16786,0 тыс. рублей, на 2021 год – 12763,4 тыс. рублей, на 2022 год – 12508,2 тыс. рублей;

на содержание штатных единиц, осуществляющих переданные отдельные государственные полномочия области в размере 2984,6 тыс. рублей ежегодно;

на обеспечение муниципальных организаций, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам начального общего, основного общего и среднего общего образования, учебниками и учебными пособиями ежегодно по 1074,1 тыс. рублей;

на обеспечение доступа к информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» муниципальных организаций, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам начального общего, основного общего и среднего общего образования ежегодно по 236,7 тыс. рублей;

на единовременную выплату лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на ремонт находящихся в их собственности жилых помещений, расположенных на территории Новгородской области по 37,2 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление отдельных государственных полномочий по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления муниципальных районов и городского округа Новгородской области, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных соответствующими статьями областного закона «Об административных правонарушениях»– 6 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев– 229,9 тыс. рублей ежегодно.

Прочие межбюджетные трансферты из областногобюджетасоставят на 2020 год 1946,6тыс. рублей, на 2021 год 2170тыс. рублей, из них:

на создание виртуальных концертных заловв 2020 году 300 тыс. рублей;

на финансовое обеспечение деятельности центров образования цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных муниципальных организациях области на 2020 год запланировано 700,0 тыс. рублей, на 2021 год - 2115,0 тыс. рублей;

на финансовое обеспечение внедрения и функционирования целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных муниципальных организациях области в 2020 году составят 34,2 тыс. рублей, в 2021 году - 55,0 тыс. рублей;

на частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников бюджетной сферы в 2020 году предусмотрено912,4 тыс. рублей.

Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджету муниципального района из бюджетов поселений на исполнение полномочий поселений по осуществлению внешнего финансового контроля в соответствии с заключенными соглашениями, составят на 2020 год – 598,1тыс. рублей.

**РАСХОДЫ**

Общий объем расходов консолидированного бюджетарайона(без учета внутренних оборотов) на 2020 год определен в сумме 793 млн. 346,3 тыс.рублей, на 2021 год - 571 млн. 086,2 тыс. рублей, на 2022 год - 574 млн.713,5 тыс. рублей.

Расходы бюджета муниципального района **з**апланированы на 2020 год в сумме541 млн.110,6 тыс.рублей, на 2021 год - 466 млн. 634,9тыс. рублей, на 2022 год - 467 млн. 149,5тыс. рублей.

Расходы на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годовсформированы исходя из следующих позиций:

- безусловного исполнения законодательно установленных публично-нормативных и иных социально-значимых обязательств, в том числе по выплате социальных пособий и компенсаций;

- концентрации ресурсов на наиболее значимых мероприятиях и объектах с уточнением объемов бюджетных ассигнований на исполнение отдельных расходных обязательств,

- уточнения объема принятых обязательств с учетом прекращающихся расходных обязательств ограниченного срока действия и изменения контингента получателей.

Планирование бюджетных ассигнований на исполнение действующих и принимаемых расходных обязательств Окуловского района на стадии формирования проекта бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов осуществлялось в соответствии с Методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, утвержденной приказом комитета финансов Администрации Окуловского муниципального района от 05.11.2019 №42.

Расходы главных распорядителей средств бюджета района, связанные с исполнением принимаемых обязательств, формируются на основании решений и нормативных правовых актов органов местного самоуправления района, вступающих в силу после 31 декабря 2019 года.

Объем бюджетных ассигнований на исполнение действующих и принимаемых расходных обязательств района не может превышать прогнозируемого объема доходов бюджета района, поступлений источников финансирования его дефицита, уменьшенных на суммы выплат из бюджета, связанных с источниками финансирования дефицита бюджета района, изменения остатков на счете по учету средств бюджета района.

В случае невыполнения указанного условия бюджетные ассигнования на исполнение действующих и принимаемых обязательств Окуловского района подлежат сокращению и (или) принимается решение о привлечении источников финансирования дефицита бюджета района в пределах, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Расходы на оплату труда отдельных категорий работников районных муниципальных учреждений, подпадающих под действие указов Президента Российской Федерации от 07.05.2012 N 597 "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", от 1 июня 2012 года N 761 "О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 - 2017 годы" и от 28 декабря 2012 года N 1688 "О некоторых мерах по реализации государственной политики в сфере защиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" (далее Указы Президента РФ №597, №761, №1688) увеличены в целях сохранения установленных указами Президента Российской Федерации показателей соотношения заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы к среднемесячному доходу от трудовой деятельности.

Объемы бюджетных ассигнований на оплату труда районных муниципальных учреждений, не попадающих под действие Указов Президента РФ №597, №761, №1688 (за исключением образовательных организаций, финансируемых по нормативам, и отдельных организаций), определены с учетом средств, необходимых для доведения заработной платы низкооплачиваемых категорий работников до установленного с 1 января 2020 года МРОТ в сумме 12 130 рублей в месяц, и увеличены с учетомповышения оплаты труда, принятого в 2019 году, а также с учетом расходов на повышение оплаты труда категорий работников бюджетной сферы, не попадающих под действие Указов Президента РФ №597, №761, №1688 с 1 октября 2020 года на 3 % (за исключением отдельных организаций).

Объемы бюджетных ассигнований на оплату труда работников районных муниципальных образовательных организаций, финансируемых по нормативам определены исходя из нормативов, увеличенных с учетом повышения оплаты труда, принятого в 2019 году, а также с учетом расходов на повышение оплаты труда категорий работников бюджетной сферы, не попадающих под действие Указов Президента РФ №597, №761, №1688 с 1 октября 2020 года на 3 %, с учетом средств, необходимых для доведения заработной платы низкооплачиваемых категорий работников до установленного с 1 января 2020 года МРОТ в сумме 12 130 рублей в месяц.

Начисления на оплату труда рассчитаны в размере 30,2% от фонда оплаты труда.

Начисления на оплату труда рассчитаны в размере 30,2% от фонда оплаты труда, за исключением начислений на оплату труда по ряду муниципальных должностей, по которым применяется предельная величина базы для начисления страховых взносов в соответствии с федеральным законодательством.

Объемы финансового обеспечения выполнения муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) муниципальными бюджетными и автономными учреждениями района рассчитываются в соответствии с проектами муниципальных заданий и общими требованиями к определению нормативных затрат на оказание услуг, установленными федеральными органами исполнительной власти, осуществляющими функции по выработке государственной политики и нормативно-правовому регулированию в установленных сферах деятельности, а также с учетом особенностей определения отдельных расходов, установленных Методикой.

Расходы на обеспечение обучающихся бесплатным проездом к месту учебы и обратно определяются, исходя из ожидаемых объема потребления горюче-смазочных материалов, средней по области стоимости горюче-смазочных материалов, расходов на содержание, приобретение, установку и техническое обслуживание дополнительного оборудования (тахографа и аппарата спутниковой навигации ГЛОНАСС или ГЛОНАСС/GPS), техническое обслуживание автобусов, средств на проведение предрейсовых и послерейсовых медицинских осмотров водителей автобусов, стоимости проезда для обучающихся, проезд которых осуществляется автомобильным и железнодорожным транспортом общего пользования, объема средств на оплату договоров пользования транспортом иных организаций. Фонд оплаты труда водителей на организацию подвоза обучающихся определяется на основе нормативов, предусмотренных в проекте областного закона об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов, и количества автотранспортных единиц.

Расходы на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, на вознаграждение приемному родителю предусмотрены с учетом областных нормативов финансирования расходов по выплате денежных средств на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также по выплате вознаграждения, причитающегося приемным родителям, предусмотренных в проекте областного закона об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов. При этом нормативы финансирования расходов по выплате денежных средств на содержание ребенка в семье опекуна (попечителя) и приемной семье, а также по выплатевознаграждения, причитающегося приемному родителю увеличенына 4,3%.

Расходы на компенсацию родительской платы родителям (законным представителям) детей, посещающих частные и муниципальные образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования предусмотрены с учетом критериев нуждаемости, установленных в проекте постановления Правительства Новгородской области о внесении изменений в Порядок обращения за получением компенсации родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования, и ее выплаты на территории области, исходяиз среднего размера родительской платы за присмотр и уход за детьми в муниципальных образовательных организациях, реализующих образовательную программу дошкольного образования, для расчета компенсации родителям (законным представителям) детей, посещающих образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования определенного в проекте областного закона об областном бюджете на 2020 год и плановый период 2021 и 2022 годов.

 При планировании бюджетных ассигнований могут быть учтены средства, дополнительно выделенные (сокращенные) по результатам согласований показателей проекта бюджета муниципального района.

Объемы бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий, входящих в 2020 году и плановом периоде 2021 и 2022 годов в муниципальные программы рассчитываются в зависимости от социально-экономической значимости мероприятий программ на основании утвержденных соответствующими муниципальными нормативными правовыми актами (проектами нормативных правовых актов) объемов финансирования на уровне 2019 года с учетом анализа исполнения программ в 2018 и 2019 годах.

Объем расходов на проведение ремонтов районных муниципальных учреждений образования, культуры, физической культуры и спорта муниципального района определен за счет разницы суммы налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения (2020 год -20%, 2021 год -30%, 2022 год - 40%), остающейся в распоряжении муниципального района и не учитываемой при формировании показателей межбюджетных отношений в расчетах дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности району, а также с учетом возможностей бюджета района и источников финансирования дефицита бюджета.

В проект бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов включены расходы на финансирование 19-и муниципальных программ в следующих объемах:

2020 год –480 млн. 631,4 тыс. рублейили 88,8 процента от общего объёма расходов бюджета;

2021 год – 402 млн. 886,6 тыс. рублей или 86,3 процента от общего объёма расходов бюджета;

2022 год – 396 млн. 591,1тыс. рублей или 84,9 процента от общего объёма расходов бюджета.

Непрограммные расходы составят:

2020 год – 60 млн. 479,2 тыс. рублей или 11,2 процента от общего объёма расходов бюджета;

2021 год – 63 млн. 748,3 тыс. рублей или 13,7 процента от общего объёма расходов бюджета;

2022 год – 70 млн. 558,4 тыс. рублей или 15,1 процента от общего объёма расходов бюджета.

**Раздел 01 «Общегосударственные расходы»**

Расходные обязательства муниципального района в сфере общегосударственных расходов определяются следующими нормативно-правовыми актами:

Федеральный закон от 6 октября 1999 года № 184-ФЗ « Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации»;

Федеральный закон от 15 ноября 1997 года № 143-ФЗ «Об актах гражданского состояния»;

Федеральный закон от 20 августа 2004 года № 113-ФЗ "О присяжных заседателях федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации";

Федеральный закон от 02.03.2007 N 25-ФЗ (ред. от 30.10.2018) «О муниципальной службе в Российской Федерации»;

областной закон от 21 марта 2005 г. № 441-ОЗ (ред. от 28.10.2013) «Об архивном деле в Новгородской области»;

областной закон Новгородской области от 27.10.2017 N 175-ОЗ
"Об оплате труда в органах государственной власти, иных государственных органах Новгородской области";

областной закон от 29 декабря 2005 года N 592-ОЗ "О расчете субвенций бюджетам муниципальных районов, городского округа для финансового обеспечения государственных полномочий по составлению (изменению, дополнению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации".

Устав Окуловского муниципального района;

Решение Думы Окуловского муниципального района от 07.08.2019 №248 «О денежном содержании Главы Окуловского муниципального района»;

Положение о порядке определения денежного содержания и материальном стимулировании муниципальных служащих и служащих Администрации Окуловского муниципального района и ее отраслевых органов (Решение Думы муниципального района от 28.04.2008 № 274 с изменениями и дополнениями);

Положение о порядке определения денежного содержания и материальном стимулировании служащих Администрации Окуловского муниципального района и ее отраслевых органов (Решение Думы муниципального района от 28.06.2011 № 67 с изменениями и дополнениями);

Постановление Администрации Окуловского муниципального района от 24.10.2010 № 1651 «О создании муниципального бюджетного учреждения «Единая система дежурно-диспетчерского и служебного обеспечения Окуловского муниципального района»;

Положение по оплате труда работников и руководителя муниципального бюджетного учреждения «Единая система дежурно-диспетчерского и служебного обеспечения Окуловского муниципального района» (Постановление Администрации Окуловского муниципального района от 31.12.2010 №1736 с изменениями и дополнениями).

 Формирование в составе бюджета муниципального района резервного фондаопределяется следующими нормативными правовыми актами:

Бюджетный кодекс Российской Федерации;

постановление Администрации муниципального района от 30.03.2007 № 50 «Об утверждении Порядка расходования средств резервного фонда Администрации муниципального района на ликвидацию угрозы и последствий чрезвычайных ситуаций».

Расходы в проекте бюджета муниципального района по разделу «Общегосударственные вопросы»распределены по подразделам следующим образом:

тыс. рублей

|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы – всего | 57 421,8 | 57 019,8 | 63 817,9 |
| в том числе по подразделам |  |  |  |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 2 153,8 | 2 153,8 | 2 153,8 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 33 665,4 | 32 434,7 | 32 434,7 |
| Судебная система | 42,5 | 44,2 | 275,7 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 8 595,1 | 7 959,1 | 7 947,1 |
| Резервные фонды | 300,0 | 400,0 | 400,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 12 665,0 | 14 028,0 | 20 606,6 |
| *из них: условно утвержденные расходы и резервные средства* | 0 | 6 162,0 | 12 700,0 |

**Подраздел0102«Функционирование высшего должностного лицасубъекта Российской Федерации и муниципального образования»**

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Главы Окуловского муниципального района на 2020-2022 годыв сумме 2 млн. 153,8тыс.рублей ежегодно.

**Подраздел 0104«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органовгосударственной власти субъектов РоссийскойФедерации, местных администраций»**

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности аппарата Администрации муниципального района: в 2020 году в сумме – 33млн.665,4тыс. рублей, в 2021-2022 годах – 33 млн. 434,7 тыс. рублей ежегодно.

**Подраздел 0105 «Судебная система»**

В данном подразделе предусмотрены расходы за счет субвенции для финансового обеспечения государственных полномочий по составлению (изменению, дополнению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации предусмотрено в 2020 году – 42,5 тыс. рублей, в 2021 году – 44,2 тыс. рублей, 2022 году – 275,7 тыс. рублей.

**Подраздел 0106 «Обеспечение деятельности финансовых,налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»**

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования:

-на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в Окуловском муниципальном районе на 2019-2024 годы»– 7 млн. 678,8 тыс. рублейв 2020 году, 7 млн. 663,8 тыс. рублей – в 2021 году и 7 млн. 651,8 тыс. рублей - в 2022 году;

из них:

на обеспечение деятельности комитета финансов в рамках подпрограммы"Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом Окуловского муниципального района"– 7 млн. 188,0 тыс. рублейв 2020 году, 7 млн. 173,0 тыс. рублей – в 2021 году и 7 млн. 161,0 тыс. рублей - в 2022 году.

на реализацию мероприятий подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов Окуловского муниципального района» – 20 тыс. ежегодно;

Учтены расходы на содержаниеКонтрольно-счетной комиссии Окуловского муниципального района (далее - КСК) на 2020 год–1387,1тыс. рублей, в том числена исполнение переданных району полномочий поселений по осуществлению внешнего финансового контроля за счет межбюджетных трансфертов от бюджетов поселений в 2020 году –598,1 тыс. рублей, в 2021 и 2022 годах обеспечение деятельности КСК составит 766,1 тыс. рублей ежегодно.

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Резервный фонд Администрации муниципального районасформирован на 2020 годв сумме 300 тыс. рублей, на 2021-2022 годы – 400,0 тыс.рублей ежегодно.

**Подраздел 0113«Другие общегосударственные вопросы»**

По данному подразделупредусмотрены расходыв сумме 12 млн. 665,0 тыс. рублей в 2020 году, 14 млн. 028,0тыс. рублей в 2021 году и в 2022 году – 20 млн. 606,6 тыс. рублей;

Ассигнования направлены на реализацию следующих мероприятий:

- на содержание штатных единиц, осуществляющих отдельные государственные полномочия поселениям в рамках подпрограммы «Финансовая поддержка муниципальных образований Окуловского муниципального района» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в Окуловском муниципальном районе на 2019-2024 годы» - 470,8 тыс. рублей ежегодно;

- муниципальной программы «Развитие информационного общества и формирование электронного правительства в Окуловском муниципальном районе на 2014-2022 годы» – 100,0 тыс. рублей ежегодно;

- муниципальной программы «Развитие системы управления муниципальным имуществом в Окуловском муниципальном районе на 2015-2022 годы»– 1 млн. 006,1 тыс. рублейв 2020 году, в 2021-2022г.г.- 350,0 тыс.рублей ежегодно;

- муниципальной программы«Градостроительная политика на территории Окуловского муниципального района на 2016-2022 годы» – 80,0 тыс. рублей ежегодно;

- муниципальной программы "Обеспечение жильём работников, привлекаемых для работы в государственных и муниципальных учреждениях Окуловского муниципального района Новгородской области на 2019-2024 годы" – 3 млн. рублей в 2020 году;

- осуществление отдельных государственных полномочий по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях – 6 тыс. рублей ежегодно;

- осуществление переданных полномочий Российской Федерации на государственную регистрацию актов гражданского состояния в 2020 году- 1 млн. 530,1 тыс. рублей, в 2021 году -1 млн. 300,6 тыс. рублей, в 2022 году – 1 млн. 341,2 тыс. рублей;

- обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Единая система дежурно-диспетчерского и служебного обеспечения Окуловского муниципального района»– 5 млн. 647,3 тыс. рублей в 2020году, в 2021 году – 4 млн. 880,3 тыс. рублей,в 2022 году – 4 млн. 880,3 тыс. рублей;

- условно утвержденные расходы – в 2021 году - 6 млн. 162,0 тыс. рублей. В 2022 году - 12 млн. 700,0 тыс. рублей.

**Раздел 02«Национальная оборона**»

Расходные обязательства района в сфере национальной обороны определяются:

Федеральным законом от 28 марта 1998 года № 53-ФЗ (ред. от 03.08.2018) «О воинской обязанности и военной службе»;

Постановлением Правительства Российской Федерации от 29 апреля 2006 года № 258 (ред. от 27.11.2014) «О субвенциях на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты»;

областным законом от 3 марта 2008 года № 255-ОЗ (ред. от 04.02.2014) «Об утверждении методики распределения субвенций между бюджетами муниципальных районов для предоставления их бюджетам поселений на осуществление государственных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты».

Бюджетные ассигнования консолидированного бюджета муниципального района по разделу «Национальная оборона» характеризуются следующими показателями:

тыс.рублей

|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 728,1 | 735,2 | 765,2 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях консолидированного бюджета района, % | 0,14 | 0,16 | 0,16 |

В их составе предусмотрены субвенции из областного бюджетабюджетам поселений на осуществление органами местного самоуправления федеральных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, в рамках подпрограммы «Финансовая поддержка муниципальных образований Окуловского муниципального района» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в Окуловском муниципальном районе на 2019-2024 годы»в 2020 году –728,1тыс. рублей, в 2021 году – 735,2 тыс. рублей, в 2022 году – 765,2 тыс. рублей.

**Раздел 03«Национальная безопасность и правоохранительная деятельность**»

Расходы на национальную безопасность и правоохранительную деятельность в проекте бюджета муниципального района составят 2 млн. 621,8 тыс. рублейежегодно, в том числена реализацию муниципальных программ:

- «Поддержание в постоянной готовности местной системы оповещения Окуловского муниципального района, создание запасов мобильных средств оповещения населения на 2020-2022 годы» - 128,0 тыс. рублей ежегодно;

- "Профилактика преступлений и иных правонарушений в Окуловском муниципальном районе на 2014-2022 годы" – 70,0 тыс. рублей ежегодно;

- на оплату денежного содержания диспетчеров муниципального казенного учреждения «ЕДДС» – 2 млн. 423,8 тыс. рублей ежегодно.

**Раздел04«Национальная экономика»**

Расходы бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годовпо разделу «Национальная экономика» в разрезе подразделов характеризуются следующими данными:

тыс. рублей

|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Национальная экономика | 16 445,3 | 16 169,0 | 16 440,9 |
| в том числе по подразделам: |  |  |  |
| Сельское хозяйство  | 539,9 | 239,9 | 239,9 |
| Транспорт | 6 560,7 | 6 560,7 | 6 560,7 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 9 040,7 | 9 164,4 | 9 436,3 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 304,0 | 204,0 | 204,0 |

По данному разделу предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ:

-"Развитие сельского хозяйства в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы" – 10 тыс. рублей ежегодно;

- "Устойчивое развитие сельских территорий Окуловского муниципального района на 2014-2021 годы» (разработка проектно-сметной документации газораспределительных сетей в сельской местности

 (п. Котово) - 300тыс. рублей на 2020 год;

**-** "Развитие и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов в границах Окуловского муниципального района на 2019-2022 годы"- 9 млн. 040,7 тыс. рублей в 2020 году, 9 млн. 164,4 тыс. рублей - в 2021 и9 млн. 436,3тыс. рублей – в 2022 году;

- "Развитие системы управления муниципальным имуществом в Окуловском муниципальном районе на 2015-2022 годы"в 2020 году–1206,1 тыс. рублей, в 2021-2022 годах – 450 тыс. рублей ежегодно;

-"Обеспечение экономического развития Окуловского муниципального района на 2015-2022 годы" -104 тыс. рублейежегодно.

В проекте бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годовучтены расходы на осуществление отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 229,9 тыс. рублей ежегодно за счет субсидий из областного бюджета.

**Подраздел 0408 «Транспорт»**

С 1 января 2020 года полномочия по организации транспортного обслуживания населения между поселениями в границах муниципального района, в границах городских и сельских поселений Новгородской области осуществляются органами местного самоуправления муниципальных районов в соответствии с Федеральным законом от 13.07.2015 №220-ФЗ «Об организации регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом и городским наземным электрическим транспортом в Российской Федерации и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации».

Расходы в 2020 -2022 годах на выполнение работ, связанных с осуществлением регулярных перевозок пассажиров и багажа автомобильным транспортом общего пользования по регулируемым тарифам в пригородном сообщении в границах муниципального района и составляют 6 млн. 560,7 тыс. рублей ежегодно.

**Подраздел 0409 Дорожное хозяйство (дорожные фонды)**

Дорожный фонд консолидированного бюджета района составит в 2020 году 72 млн. 355,2 тыс. рублей, в 2021 году – 35 млн. 959,7 тыс. рублей, в 2022 году – 37 млн. 026,6 тыс. рублей, в том числе:

 бюджет муниципального района в 2020 году – 9 млн. 040,7 тыс. рублей, в 2021 году – 9 млн. 164,4 тыс. рублей, в 2022 году – 9 млн. 436,3 тыс. рублей;

бюджеты городских и сельских поселений в 2020 году – 63 млн. 314,5 тыс. рублей, в 2021 году – 26 млн. 795,3 тыс. рублей, в 2022 году – 27 млн. 590,3 тыс. рублей.

Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда Окуловского муниципального района определен в размере прогнозируемых поступлений, установленных пунктом 2 Положения о муниципальном дорожном фонде Окуловского муниципального района, утвержденном решением Думы Окуловского муниципального района от 27.11.2013 № 269 «О муниципальном дорожном фонде Окуловского муниципального района».

Расходы на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог общего пользования местного значения района предусмотрены в соответствии с мероприятиями, определенными муниципальной программой "Развитие и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов в границах Окуловского муниципального района на 2019-2022 годы".

Формирование дорожного фонда консолидированного бюджета района в разрезе источников характеризуется следующими показателями:

тыс. рублей

|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| **Дорожное хозяйство (дорожные фонды)** | **72 355,2** | **35 959,7** | **37 026,6** |
|  **-муниципальный район**  | **9 040,7** | **9 164,4** | **9 436,3** |
| из них: за счет акцизов | 5 014,7 | 5 138,4 | 5 410,3 |
| субсидий из областного бюджета | 4 026,0 | 4 026,0 | 4 026,0 |
| **-городские и сельские поселения**  | **63 314,5** | **26 795,3** | **27 590,3** |
| из них: за счет акцизов | 14 662,7 | 15 024,3 | 15 819,3 |
| субсидий из областного бюджета | 48 880,8 | 11 771,0 | 11 771,0 |

**Раздел 05 «Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Основные полномочия в сфере жилищно-коммунального хозяйства относятся к сфере ведения администраций городских и сельских поселений.

**подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

В проекте бюджета муниципального районана 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов по данному подразделупредусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Капитальный ремонт муниципального жилого фонда в Окуловском муниципальном районе на 2015-2022 годы»в сумме 410,6 тыс. рублей ежегодно;

**подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

По данному подразделу предусмотренырасходы на реализацию муниципальной программы " Улучшение жилищных условий граждан и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Окуловском муниципальном районе на 2018-2022 годы" на 2020 год в сумме 1131,9тыс. рублей, на 2021-2022 годы – 467,7тыс. рублей ежегодно, в том числе в разрезе подпрограмм:

- «Водоснабжение и водоотведение в Окуловском муниципальном районе на 2018-2022 годы» в 2020 году – 624,6 тыс. рублей, в 2021 году – 267,7 тыс. рублей, в 2022 году – 267,7 тыс. рублей;

- «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Окуловском муниципальном районе на 2018-2022 годы» в 2020 году- 281,1 тыс. рублей;

- «Газоснабжение в Окуловском муниципальном районе на 2019-2022 годы» - 200 тыс. рублей ежегодно.

**Раздел07«Образование»**

Формирование проекта бюджета муниципального района по отрасли «Образование» осуществлялось на основе прогнозируемых сетевых показателей на 2020 год и областных нормативов финансирования образовательных учреждений, в том числе: нормативов финансирования расходов на заработную плату, нормативов финансирования материальных затрат и нормативов финансирования мер социальной поддержки обучающихся, воспитанников.

Бюджетные ассигнования, предусмотренные по отрасли в проекте бюджета района на 2020 -2022 годы характеризуются следующими данными:

тыс.рублей

|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 308 181,3 | 253 397,1 | 245 582,9 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях консолидированного бюджета района, % | 57,0 | 54,3 | 52,6 |

Расходные обязательства муниципального района в сфере образования определяются следующими нормативными правовыми актами:

Федеральный закон от 29.12.2012 N 273-ФЗ«Об образовании в Российской Федерации»;

областной закон Новгородской области от 02.08.2013 N 304-ОЗ «О реализации Федерального закона «Об образовании в Российской Федерации» на территории Новгородской области»;

областной закон от 05.09.2014 № 618-ОЗ «О мерах социальной поддержки детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и иных лиц»;

областной закон от 11.01.2005 № 391-ОЗ «О мерах по социальной поддержке обучающихся»;

областной закон от 30.07.2010 N 800-ОЗ «О дополнительных мерах социальной поддержки обучающихся, проявивших способности в учебной и научно-исследовательской деятельности»;

областной закон от 30.06.2012 №96-ОЗ «О дополнительных мерах социальной поддержки обучающихся в образовательных учреждениях дополнительного образования детей в сфере культуры и областном государственном бюджетном образовательном учреждении среднего профессионального образования в сфере культуры».

Объем расходов по отрасли «Образование», предусмотренный в проекте бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, определен в 2020 году сумме 308 млн. 181,3 тыс. рублей, в 2021 году – 253млн. 397,1 тыс. рублей, в 2022 году – 245 млн.582,9 тыс. рублей; в разрезе подразделов характеризуются следующими показателями:

тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| Образование | **308 181,3** | **253 397,1** | **245 582,9** |
| Дошкольное образование | 113 064,4 | 90 921,4 | 91 926,2 |
| Общее образование | 155 863,3 | 125 007,6 | 115 103,8 |
| Дополнительное образование детей | 14 860,4 | 16 339,1 | 17 367,0 |
| Молодежная политика | 5 282,3 | 5 001,1 | 5 001,1 |
| Другие вопросы в области образования | 19 110,9 | 16 127,9 | 16 184,8 |

Из общего объема расходов, предусмотренных в проекте бюджета муниципального районана 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов по отрасли «Образование»,планируется направить:

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие образования в Окуловском муниципальном районе до 2026 года»– 296 млн. 147,5 тыс.рублейв 2020 году,в 2021 году – 241 млн. 686,4 тыс. рублей, в 2022 году – 232 млн. 844,3 тыс. рублей;

- на реализацию мероприятий подпрограммы"Развитие дополнительного образования в сфере культуры в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы" муниципальной программы «Развитие культуры и туризма в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы»в 2020 году – 11 млн. 965,1 тыс. рублей (в т.ч.Федеральный проект "Цифровизация услуг и формирование информационного пространства в сфере култьуры" ("Цифровая культура" - 300,0 тыс.руб.); в 2021 год – 11 млн. 668,2 тыс.рублей,в 2022 год – 12 млн. 696,1 тыс.рублей;

- на реализацию мероприятий подпрограммы "Водоснабжение и водоотведение в Окуловском муниципальном районе на 2018-2022 годы " муниципальной программы "Улучшение жилищных условий граждан и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Окуловском муниципальном районе на 2018-2022 годы" – 26,3 тыс. рублей в 2020 году;

- на реализацию мероприятий подпрограммы "Повышение эффективности бюджетных расходов Окуловского муниципального района " муниципальной программы "Управление муниципальными финансами в Окуловском муниципальном районе на 2019-2024 годы " –20 тыс. рублей ежегодно;

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в Администрации Окуловского муниципального района на 2015-2022 годы» -22,5 тыс. рублейежегодно;

Объем расходов на финансовое обеспечение образовательной деятельности организаций, подведомственных Комитету образования Администрации Окуловского муниципального района определен исходя из расчетного количества обучающихся в муниципальных организациях, реализующих основную общеобразовательную программу дошкольного общего и дополнительного образования в соответствии с нормативами согласно приложению 15 к проекту бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

В ассигнованиях на «Молодежную политику» (2020 год – 5 282,3 тыс. рублей, 2021 год – 5 001,1 тыс. рублей, 2022 год – 5 001,1 тыс. рублей) учтены:

- Расходы на проведение мероприятий по оздоровлению детей, определенные с учетом количества детей, составят:

* на организацию летних лагерей при школах – 1 535,0 тыс. рублей,
* на организацию и оплату труда школьников в трудовых бригадах – 126,6 тыс. рублей,
* - на приобретение путевок в загородные лагеря отдыха для детей – 472,4 тыс. рублей ежегодно.

- Расходы на реализацию мероприятий подпрограммы «Вовлечение молодежи Окуловского муниципального района в социальную практику» - 134,7 тыс. рублей ежегодно.

- Расходы на реализацию мероприятий подпрограммы "Патриотическое воспитание населения Окуловского муниципального района" –20,7 тыс.рублей.

- Расходы на обеспечение деятельности муниципального автономного учреждения «Дом молодежи» Окуловского муниципального района (без расходов на оплату коммунальных услуг) составят 2 млн. 711,7 тыс. рублей ежегодно. На частичную компенсацию дополнительных расходов на повышение оплаты труда работников МАУ «Дом молодежи» для исполнения целевого показателя в соответствии с Указами Президента РФ выделено 44,9 тыс. рублей в 2020 году. На оплату коммунальных услуг учреждения предусмотрено в 2020 году 236,7 тыс. рублей, из них: субсидия областного бюджета – 189,0 тыс. рублей, софинансирование бюджета муниципального района – 47,3 тыс. рублей.

В целом, расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных образовательных учреждений предусмотрены в объёме 40 млн. 646,8 тыс. рублей, в том числе за счет субсидий из областного бюджета -32 млн. 517,4 тыс. рублей. В общей сумме расходов бюджетные ассигнования на оплату коммунальных услуг детских музыкальных школ, подведомственных комитету культуры и туризма, составят 917,9тыс. рублей, в том числе за счет субсидий из областного бюджета –734,3 тыс. рублей.

В целях получения субсидий из областного бюджета при формировании расходов на 2020 год по отрасли «Образование» учтены расходы за счет средств бюджета района на софинансирование следующих расходных обязательств:

обеспечение пожарной безопасности, антитеррористической и антикриминальной безопасности муниципальных дошкольных образовательных организаций, муниципальных общеобразовательных организаций, муниципальных организаций дополнительного образования детей –405,2 тыс. рублей;

приобретение или изготовление бланков документов об образовании и (или) о квалификации муниципальными образовательными организациями – 0,4 тыс. рублей;

проведение мероприятий по формированию в области сети дошкольных образовательных организаций, в которых создана универсальная безбарьерная среда для инклюзивного образования детей инвалидов, в рамках реализации государственной программы Российской Федерации "Доступная среда" - 164,5 тыс. рублей;

обновление материально-технической базы для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков в рамках федерального проекта "Современная школа" - 22,567 тыс. рублей (субсидия – 2 234,1 тыс. рублей предусмотрена во втором чтении областного бюджета);

создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах, условий для занятий физической культурой и спортом в рамках федерального проекта "Успех каждого ребенка" -129,65 тыс. рублей (субсидия – 1 166,8 тыс. рублей предусмотрена во втором чтении областного бюджета);

внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях района (в рамках федерального проекта «Цифровая образовательная среда» - 114,1 тыс. рублей (субсидия – 11 330,7 тыс. рублей предусмотрена во втором чтении областного бюджета).

Запланированы бюджетные ассигнования на проведение ремонтов зданий образовательных организаций в сумме 28561,7 тыс. рублей в том числе:

на 2020 год - 5460 тыс. рублей на ремонт кровли зданий МАДОУ «Детский сад №5 г.Окуловка» и МАОУ «Средняя школа №2 г.Окуловка»,

на 2021 год - 8806,2 тыс. рублей на замену кровли МАОУ «Средняя школа п.Котово»,

на 2022 год -14295,5 тыс. рублей, из них:

- МАДОУ «Детский сад п.Кулотино» - замена оконных и дверных блоков и горячего водоснабжения, косметический ремонт помещений – 1004,8 тыс. рублей;

- МАОУ «Средняя школа п.Кулотино» - замена оконных и дверных блоков,ремонт кровли, ремонт систем отопления и водоснабжения – 3600,0 тыс. рублей;

- МАОУ «Средняя школа п.Котово» - ремонт фасада – 7280,7 тыс. рублей;

- МАОУ «Средняя школа №3 г.Окуловка» - замена пола в спортзале – 1100,0 тыс. рублей;

- МАОУ «Средняя школа п. Боровёнка» - замена системы водоотведения и частичная замена кровли здания – 1310,0 тыс. рублей.

Кроме того, на проведение ремонтов учреждений дополнительного образования (ДМШ) на 2022 год выделено 1027,9 тыс. рублей.

**Раздел 08«Культура и кинематография»**

Расходные обязательства бюджета муниципального района в сфере культуры определяются следующими нормативными правовыми актами:

от 9 октября 1992 года № 3612-1 «Основы законодательства Российской Федерации о культуре»;

Федеральный закон от 26 мая 1996 года №54-ФЗ «О музейном фонде Российской Федерации и музеях в Российской Федерации»;

Федеральный закон от 25 июня 2002 года № 73-ФЗ «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации»;

областной закон от 1 декабря 2008 года № 415-ОЗ «О библиотечном деле и обязательном экземпляре документов в Новгородской области»;

областной закон от 5 января 2004 года №226-ОЗ «Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) на территории Новгородской области»;

Объем расходов по отрасли «Культура и кинематография», предусмотренный в проекте бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, определены 2020 году сумме 64 млн. 396,2 тыс. рублей, в 2021 году – 57 млн. 000,7 тыс. рублей, в 2022 году – 56 млн. 685,4 тыс. рублей; в разрезе подразделов характеризуются следующими показателями:

|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Культура и кинематография  | 64 396,2 | 57 000,7 | 56 685,4 |
| в том числе по подразделам: |  |  |  |
| культура | 48 612,0 | 41 357,6 | 41 042,3 |
| другие вопросы в области культуры и кинематографии | 15 784,3 | 15 643,1 | 15 643,1 |

Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений культуры предусмотрены на 2020 год в объёме 7 млн. 249,4 тыс. рублей, в том числе за счет субсидий из областного бюджета – 5 млн.799,5 тыс. рублейежегодно.

Расходы определены в рамках:

- муниципальной программы "Развитие архивного дела в Окуловском муниципальном районе на 2016-2020 годы" – 20 тыс. рублей в 2020 году;

- муниципальной программы "Развитие культуры и туризма в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы" и составят - 60млн. 995,7тыс.рублей в 2020 году, в 2021году – 53 млн. 620,2 тыс. рублей, в 2022 году – 53 млн. 304,9 тыс. рублей, в том числе на реализацию подпрограмм:

- "Сохранение и развитие культуры Окуловского муниципального района на 2020-2024 годы " - 48 млн. 535,5тыс.рублей в 2020 году, в 2021 году – 41 млн. 281,1 тыс. рублей, в 2022 году – 40 млн. 965,8 тыс. рублей;

- "Развитие туризма в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы " – 76,5тыс. рублей ежегодно

- "Обеспечение реализации муниципальной программы "Развитие культуры и туризма в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы" - 12 млн. 383,8тыс.рублей в 2020 году, в 2021 году – 12 млн. 262,6 тыс. рублей, в 2022 году – 12 млн. 262,6 тыс. рублей;

Основные мероприятия, предусмотренные подпрограммой "Сохранение и развитие культуры Окуловского муниципального района на 2020-2024 годы":

- организация досуга населения – в сумме 82,3 тыс. рублейежегодно;

- развитие традиционного художественного творчества – в сумме 40,0 тыс. рублейежегодно;

- организация мероприятий по патриотическому воспитанию населения – в сумме243,4 тыс. рублейежегодно;

- обеспечение деятельности учреждений культуры, подведомственных комитету культуры и туризма АдминистрацииОкуловского муниципального района– в сумме 47 млн. 892,9 тыс. рублейв 2020году, в 2021 году – 40 млн. 638,5 тыс. рублей, в 2022 году – 39 млн. 320,9 тыс. рублей.

В целях получения субсидий из областного бюджета на 2020-2022 годы запланированы за счет средств бюджета района расходы муниципальным учреждениям, подведомственным Комитету культуры и туризма Администрации муниципального района, реализующим полномочия в сфере культуры, на софинансирование следующих расходных обязательств в сумме 33,5 тыс. рублей, в том числе:

на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры – в сумме 32,7 тыс. рублей (субсидия – 2020- 2021 годы - 627,9 тыс.руб. ежегодно, 2022 год – 630,2 тыс.руб.),

на комплектование книжных фондов муниципальных общедоступных библиотек муниципальных образований – в сумме 0,8 тыс. рублей.

Расходы на материальные затраты на 2020 год определены с учетом привлечения внебюджетных источников, повышения эффективности расходования средств, полученных от оказания платных услуг.

Непрограммные расходы на обеспечение деятельности комитета культуры и туризма Администрации муниципального района составят– 3 млн. 380,5 тыс.рублейежегодно.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

Расходы бюджета муниципального района на социальную политику характеризуются следующими данными:

тыс.рублей

|  | 2020год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем,в том числе по подразделам: | 48 535,7 | 40 192,2 | 40 888,8 |
|  пенсионное обеспечение | 2 327,4 | 2 327,4 | 2 327,4 |
|  охрана семьи и детства | 46 208,3 | 37 864,8 | 38 561,4 |

**Подраздел 1001 «Пенсионное обеспечение»**

Расходы на доплаты к пенсиям за выслугу лет муниципальным гражданским служащим, а также лицам, замещавшим муниципальные должности, определены в соответствии с решениями Думы Окуловского муниципального района:

от 29.12.2016 №103 «О дополнительном пенсионном обеспечении лиц, осуществлявших полномочия депутата, члена выборного органа местного самоуправления, выборного должностного лица местного самоуправления на постоянной (штатной) основе в органах местного самоуправления Окуловского муниципального района»,

от 29.12.2016 №104 (в редакции от 27.07.2017 №138) «О пенсии за выслугу лет лицам, замещавшим должности муниципальной службы в органах местного самоуправления Окуловского муниципального района (муниципальные должности муниципальной службы до 1 июня 2007 года)»;

распоряжения Администрации Окуловского муниципального района от 26.01.2017 №14-рз «О комиссии по назначению пенсии за выслугу лет лицам, замешавшим должности муниципальной службы (муниципальные должности муниципальной службы - до 1 июня 2007 года), по назначению дополнительного пенсионного обеспечения лицам, осуществлявшим полномочия депутата, члена выборного органа местного самоуправления, выборного должностного лица местного самоуправления на постоянной (штатной) основе в органах местного самоуправления Окуловского муниципального района».

По подразделу «Пенсионное обеспечение» предусмотрено направить на доплаты к пенсиям муниципальных служащих органов местного самоуправления района 2 млн. 327,4 тыс. рублей ежегодно.

**Подраздел 1004 «Охрана семьи, материнства и детства»**

# Расходные обязательства муниципального района в сфере охраны семьи и детства определяются следующими нормативными правовыми актами:

Федеральный закон от 24 июня 1999 года № 120-ФЗ «Об основах системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»;

областной закон от 04.03.2014 № 494-ОЗ «О мерах по реализации федерального закона «Об основах системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних» на территории Новгородской области»;

областной закон от 05.09.2014 № 618-ОЗ «О мерах социальной поддержки детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и иных лиц»;

областной закон от 27.03.2015 № 749-ОЗ «О вознаграждении, причитающемся приемному родителю»;

областной закон от 28.12.2015 № 895-ОЗ «Об установлении порядка и размера выплаты денежных средств на содержание детей, находящихся под опекой или попечительством, в приемной семье, а также об установлении порядка предоставления дополнительных мер социальной поддержки в виде выплаты денежных средств на содержание лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей»;

областной закон «О компенсационных выплатах семьям с детьми».

На исполнение указанных расходных обязательств по подразделу «Охрана семьи и детства» предусмотрены бюджетные ассигнования:

- на реализацию подпрограммы «Социальная адаптация детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» муниципальной программы «Развитие образования в Окуловском муниципальном районе до 2026 года» в сумме 22 млн.060,7 тыс. рублей в 2020 году, в 2021 году – 21млн. 939,8 тыс. рублей, в 2022 – 22 млн. 104,6тыс. рублей, в том числе:

* на обеспечение жилыми помещениями детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей - сирот и детей, оставшихся без попечения родителей за счет средств областного бюджета планируется выделить в 2020 году - 22 023,5 тыс. рублей, в2021 году – 21 млн. 902,6 тыс. рублей, в 2022 году – 21 748,6 тыс. рублей;
* на единовременную выплату лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, на текущий ремонт находящихся в их собственности жилых помещений, расположенных на территории Новгородской области – 37,2 тыс. рублей ежегодно.

- на реализацию подпрограммы "Обеспечение реализации муниципальной программы "Развитие образования в Окуловском муниципальном районе до 2026 года" в 2020 году - 22 млн.259,2тыс. рублей, в 2021 году - 14 млн. 102,5 тыс. рублей, 2022году – 14 млн. 602,5 тыс. рублей, в том числе:.

* компенсация части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования в 2020 году – 1 млн. 795,5 тыс. рублей, в 2021 году – 1 млн. 642,1 тыс. рублей, в 2022 году– 2 млн.142,1 тыс. рублей;
* содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю - в 2020 году - 20 млн. 292,2 тыс. рублей, в 2021-2022 г.г – 12 млн. 288,9 тыс. рублей ежегодно;
* реализация прочих мероприятий и управления в области образования – 171,5 тыс. рублей ежегодно.

На реализацию программы "Обеспечение жильем молодых семей в Окуловском муниципальном районе на 2015-2022 годы" в части софинансирования из бюджета муниципального района предусмотрено 433,3 тыс. рублей ежегодно. Средства областного бюджета предусмотрены в проекте областного бюджета в сумме:

2020 год – 1 455,2 тыс. рублей;

2021 год – 1 389,2 тыс. рублей;

2022 год – 1 420,9 тыс. рублей.

**Раздел 11 «Физическая культура и спорт»**

Расходные обязательства бюджета муниципального района в сфере физической культуры и спорта определяются следующими нормативными правовыми актами:

Федеральный закон от 4 декабря 2007 года № 329-ФЗ «О физической культуре и спорте в Российской Федерации»;

Областной закон от 5 февраля 2010 года № 680-ОЗ «О физической культуре и спорте в Новгородской области»

Расходы бюджетамуниципального района на физическую культуру и спорт характеризуются следующими данными:

тыс.рублей

|  | 2020год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 21 547,0 | 20 560,1 | 19 120,5 |
|  Из них: Муниципальное автономное учреждение "Центр гребного слалома Окуловского муниципального района" | 3 555,8 | 3 078,4 | 3 078,4 |
| - содержание учреждения | 3 078,4 | 3 078,4 | 3 078,4 |
| - оплата коммунальных услуг | 477,4 | 0 | 0 |
| в т.ч. субсидия | 381,92 | 0 | 0 |
|  собственные средства бюджета МР | 95,48 | 0 | 0 |
| Муниципальное автономное учреждение «Спортивная школа г.Окуловка» | 17 506,4 | 13 265,0 | 13 265,0 |
| - содержание учреждения | 13 700,0 | 13 265,0 | 13 265,0 |
| - оплата коммунальных услуг | 3 806,4 | 0 | 0 |
| в т.ч. субсидия | 3 045,12 | 0 | 0 |
|  собственные средства бюджета МР | 761,28 | 0 | 0 |

Средства на проведение мероприятий в области физической культуры и спорта запланированы на уровне 2019 года и составят 384,8 тыс. рублей.

По данному разделу на 2020 -2022 годы предусматриваются расходы на обеспечение муниципальных автономных учреждений:

«Центр гребного слалома Окуловского муниципального района»;

 «Спортивная школа г.Окуловка»

Объем расходов на финансовое обеспечение спортивной организации -муниципального автономного учреждения «Спортивная школа г.Окуловка» определен, исходя из среднегодового количества обучающихся в данном учреждении в соответствии с нормативами согласно приложению к проекту бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Расходы на оплату коммунальных услуг по МАУ «Спортивная школа г.Окуловка» предусмотрены ассигнования в сумме 3 млн. 806,4 тыс. рублей. На оплату коммунальных услуг муниципального автономного учреждения «Центр гребного слалома Окуловского муниципального района» выделено 477,4 тыс. рублей.

На ремонт зданий МАУ «Спортивная школа г.Окуловка» выделено в 2021 году 3 831,9 тыс. рублей (здание по ул.Р.Зорге), в 2022 году –2392,3 тыс. рублей (здание ФОК).

**Раздел 13«Обслуживание государственного**

**и муниципального долга»**

Бюджетные ассигнования консолидированного бюджета районапо разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга»характеризуются следующими данными:

тыс. рублей

|  | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 2 931,0 | 5 297,3 | 7 839,6 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях консолидированного бюджета района, % | 0,6 | 1,16 | 1,69 |

Расходные обязательства по обслуживанию муниципального внутреннего долгамуниципального районаопределены на основании договоров и соглашений.

Расходы на оплату процентов за пользование кредитамив рамках подпрограммы «Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом Окуловского муниципального района» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами в Окуловском муниципальном районе на 2019-2024 годы» составят: в 2020 году2 млн. 931,0 тыс. рублей, в 2021 году – 5 млн. 297,3 тыс.рублей, в 2022 году – 7 млн. 839,6тыс.рублей.

**Раздел 14 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»**

Объем предоставляемых межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района бюджетам городских и сельских поселений по подразделу 1401«Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» составитв 2020 году - 16 млн. 786,0тыс. рублей, в 2021 году – 12 млн. 763,4 тыс. рублей, в 2022 году – 12 млн. 508,2 тыс. рублей.

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального района**

Источниками покрытия дефицита бюджета в 2020-2022 годах будут являться муниципальные заимствования, снижение остатков средств бюджета, а также иные источники финансирования дефицита бюджета (таблица 3).

## Дефицит (профицит) бюджета и источники финансирования дефицита бюджета

Бюджет муниципального района на 2020 год определен с дефицитом в сумме 8 008,3 тыс.рублей, на 2021 год – 1730,9 тыс. рублей, на 2022 год – 1692,8 тыс. рублей.

Источники внутреннего финансирования бюджета муниципального района характеризуются следующими показателями (таблица 3).

**Таблица 3**

**Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2019(оценка)  | 2020 | 2021 | 2022 |
|  |
| 1 |  | 3 | 4 | 5 |
| Источники покрытия дефицита бюджета, всего | 46 652,2  | 8 008,20 | 1 730,9 | 1 692,7 |
| Кредиты кредитных организаций  | 8200,0  | 36 062,0 | 26 922,4 | 4 438,6 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| получение кредитов | 51 400,0  | 36 062,0 | 54 622,4 | 40 500,6 |
| погашение кредитов | -43 200,0  | 0,00 | -27 700,0 | -36 062,0 |
| Кредиты из областного бюджета | -1 160,2  | -27 624,6 | -29 913,8 | -6 265,2 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| получение кредитов | 10 442 | 0 | 0 | 0 |
| погашение кредитов | -11 602,2  | -27 624,6 | -29 913,8 | -6 265,2 |
| Бюджетные кредиты, предоставленные бюджетам поселений | 432,0 | 1020,0 | 720,0 | 0,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| возврат кредитов поселениями | 432,0 | 480,0 | 720,0 | 0,00 |
| предоставление кредитов поселениям | 0,0 | -1500,0 | 0,00 | 0,00 |
| Исполнение муниципальных гарантий | 0 | 0 | 0 | 0  |
| Изменение прочих остатков средств бюджетов | 39180,4  | 590,8 | 4 002,3 | 3 519,3 |

Расходные обязательства по обслуживанию муниципального долга района определены на основании договоров и соглашений, а также исходя из планируемого объема процентных ставок по вновь привлекаемым кредитам.

**Бюджетные ассигнования на обслуживание муниципального долга**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование расходного обязательства | 2019(оценка)  | 2020 | 2021 | 2022 |
| Обслуживание муниципального долга | 2455,0 | 2931,0 | 5297,3 | 7839,7 |

Муниципальный долг Окуловского муниципального района по состоянию на 1 января 2020 года составит 91503,6 тыс. рублей, в том числе кредиты банков – 27700,0 тыс. рублей (30,3 %), задолженность по бюджетным кредитам – 63803,6 тыс. рублей (69,7%). Вся сумма муниципального долга является внутренними долговыми обязательствами.

Ожидаемый объем муниципального долга на 1 января 2021 года увеличится на 9,22% по отношению к 2020 году и составит 99941,0 тыс. рублей.

Верхний предел муниципального внутреннего долга Окуловского муниципального района составит на 1 января 2021 года – 99 941,0 тыс. рублей, на 1 января 2022 года – 96 949,6 тыс. рублей, на 1 января 2023 года – 95 123,0 тыс. рублей.

Планируется привлечение кредитов от кредитных организаций на 2020 год в сумме 36,1 млн. рублей, на плановый период 2021 год в сумме 54,6 млн. рублей и 2022 год в сумме 40,5 млн. рублей.

 В соответствии с действующими договорами (соглашениями) в 2020 году планируется погашение задолженности по бюджетным кредитам, полученным из областного бюджета в 2017-2018 годах, - в сумме 27 млн. 624,6 тыс. рублей, в том числе:

по Соглашению от 06.03.2017 №02-32/17-1 – 3909,6тыс. рублей

по Соглашению от 16.11.2017 № 02-32/17-39 – 6557,0 тыс.рублей.

по Соглашению от 26.03.2018 №02-32/18- 07 – 1400,0 тыс. рублей

по Соглашению от 07.08.2018 №02-32/18- 35 – 12924,8 тыс. рублей

по Соглашению от 19.10.2018 №02-32/18- 51 – 2833,2 тыс. рублей.

**График 1**

**Динамика уровня долговой нагрузки бюджета Окуловского муниципального районана 2010-2022 годы**

На 2020 год планируется предоставление кредитов из бюджета муниципального района бюджетам поселений на частичное покрытие дефицитов, покрытие временных кассовых разрывов, рефинансирование ранее полученных из бюджета муниципального района бюджетных кредитов в сумме 100 тыс. рублей.

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга Окуловского муниципального района в проекте бюджета муниципального района установлен на 2020 год в сумме 2 млн. 931,0 тыс. рублей, на плановый период 2021 год в сумме 5 млн. 297,3 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 7 млн. 839,7 тыс. рублей.

Предоставление муниципальных гарантий района в 2019-2021 годах не планируется.