**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту бюджета**

**Окуловского муниципального района**

**на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Проект бюджета Окуловского муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов подготовлен 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).

**Прогноз основных характеристик**

**консолидированного бюджета Окуловского района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2021 год | | | 2022 год | | | 2023 год | | |
| консолиди-рованный бюджет | бюджет муниц. района | бюджеты поселений | консолиди-рованный бюджет | бюджет муниц. района | бюджеты поселений | консолиди-рованный бюджет | бюджет муниц. района | бюджеты поселений |
| **Общий объем доходов** | **739 174,3** | **533 340,2** | **226 400,6** | **562 135,9** | **462 742,4** | **115 352,2** | **567 033,5** | **460 498,7** | **122 260,5** |
| в том числе |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| налоговые и неналоговые доходы | 332 398,7 | 247 729,4 | 84 669,3 | 338 022,8 | 250 820,4 | 87 202,4 | 338 394,6 | 248 975,1 | 89 419,5 |
| Безвозмезд-ные поступления | 406 775,6 | 285 610,8 | 141 731,3 | 224 113,1 | 211 922,0 | 28 149,8 | 228 638,9 | 211 523,6 | 32 841,0 |
| **Общий объем расходов** | **745 560,2** | **539 726,1** | **226 400,6** | **565 978,7** | **462 935,5** | **119 001,9** | **573 359,9** | **463 234,7** | **125 850,9** |
| **Дефицит(-) / профицит(+** | **-6 385,9** | **-6 385,9** | **0,0** | **-3 842,8** | **-193,1** | **-3 649,7** | **-6 326,4** | **-2 736,0** | **-3 590,4** |
| **внутренние обороты** | 20 566,5 | 19 981,8 | 584,7 |  | 15 958,8 |  |  | 15 725,8 |  |

Исходя из прогнозных условий социально-экономического развития района основные параметры консолидированного бюджета района определены по доходам (с учетом внутренних оборотов): в 2021 году в сумме 739 174,3 тыс. рублей, в 2022 году – 562 135,9 тыс. рублей, в 2023 году – 567 033,5 тыс. рублей; по расходам (с учетом внутренних оборотов): в 2021 году – 745 560,2 тыс. рублей, в 2022 году – 565 978,7 тыс. рублей, в 2023 году – 573 359,9 тыс. рублей. Дефицит консолидированного бюджета Окуловского района составит в 2021 году – 6 385,9 тыс. рублей, в 2022 году – 3 842,8 тыс. рублей, в 2023 году – 6 326,4 тыс. рублей.

**Доходы бюджета муниципального района**

Доходы бюджета муниципального района учтены на 2021 год в сумме 533 340,2 тыс. рублей, на 2022 год – в сумме 462 742,4 тыс. рублей, на 2023 год –460 498,7тыс. рублей.

Параметры налоговых и неналоговых доходов бюджета района на 2021 год и на плановый период до 2023 года приведены в таблице:

**Налоговые и неналоговые доходы бюджета муниципального района на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов**

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | Проект бюджета | | |
|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| **НАЛОГОВЫЕ И НЕНАЛОГОВЫЕ ДОХОДЫ - ВСЕГО** | **247 729,4** | **250 820,4** | **248 975,1** |
| ***Налоговые доходы*** | ***232 154,3*** | ***239 873,3*** | ***239 097,0*** |
| Налог на доходы физических лиц | 197 703,0 | 205 045,0 | 202 872,0 |
| Акцизы | 5 128,6 | 5 358,7 | 5 457,8 |
| Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения | 324,0 | 337,0 | 350,0 |
| Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения | 23 713,0 | 25 226,0 | 26 431,0 |
| Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности | 1 448,0 | 0,0 | 0,0 |
| Единый сельскохозяйственный налог | 65,7 | 72,6 | 70,2 |
| Государственная пошлина | 3 772,0 | 3 834,0 | 3 898,0 |
| ***Неналоговые доходы*** | ***15 575,1*** | ***10 947,1*** | ***9 896,1*** |
| 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 | 5 210,0 | 5 120,0 | 4 965,0 |
| Плата за негативное воздействие на окружающую среду | 1 512,3 | 1 572,8 | 1 635,7 |
| Доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 6 620,0 | 2 052,5 | 1 990,0 |
| Штрафы, санкции, возмещение ущерба | 2 182,8 | 2 151,8 | 1 255,4 |
| Прочие неналоговые доходы | 50,0 | 50,0 | 50,0 |

В составе доходов бюджета Окуловского муниципального района 2021 года налоговые и неналоговые доходы составляют 247 729,4 тыс. рублей, из них налоговые доходы 232 154,3 тыс. рублей (93,7 %), неналоговые доходы 15575,1 тыс. рублей (6,3 %).

Налоговые и неналоговые доходы бюджета района на 2022 и 2023 годы планируются в сумме 250 820,4 тыс. рублей (101,2 % к 2021 году) и 248975,1 тыс. рублей (99,3 % к 2022 году) соответственно.

В соответствии со статьей 160.1 Бюджетного кодекса РФ, на основании утвержденных методик прогнозирования поступлений в бюджет, главные администраторы доходов бюджета Окуловского муниципального района представляют сведения о суммах прогнозируемых поступлений в разрезе налогов и сборов на очередной финансовый 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Объем поступлений налога на доходы физических лиц на 2021 год прогнозируется в сумме 197 703,0 тыс. рублей, планируемая сумма налога на 2022 и 2023 годы составляет 205 045,0 тыс. рублей и 202 872,0 тыс. рублей соответственно.

Прогнозируемая сумма налога на доходы физических лиц в бюджет района рассчитывается исходя из прогнозируемой суммы контингента с территорий городских поселений и с территорий сельских поселений по утвержденным Бюджетным кодексом РФ нормативам отчислений – 5 и 13 процентов соответственно.

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%.

Согласно проекта областного закона «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» дополнительный норматив взамен дотации в бюджет муниципального района на 2021 год составил 21 процент, на 2022 и 2023 года 21 и 19 процентов соответственно.

Всего норматив отчислений в бюджет муниципального района на 2021 год составляет 41% с территорий городских поселений и 49 % с территорий сельских поселений. На 2022 и 2023 годы нормативы отчислений установлены соответственно 41/49 и 39/47 процента.

В 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 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, в соответствии с дифференцированными нормативами отчислений в местные бюджеты в разрезе муниципальных образований (приложение 6 проекта областного закона «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов». Прогнозируемая сумма поступлений по данному виду дохода в бюджет Окуловского муниципального района в 2021 году составляет 5128,6 тыс. рублей, на плановый период 2022 и 2023 годов составит 5 358,7 и 5 457,8 тыс. рублей соответственно.

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 и с 1 января 2021 года единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности отменен. Следовательно в 2021 году прогнозируется поступление единого налога на вмененный доход за IV квартал 2020 года в сумме 1 448,0 тыс.рублей. На 2022 год поступление налога не прогнозируется.

В соответствии с проектом областного закона о бюджете на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов единый норматив отчислений по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, зачисляемый в бюджет муниципального района устанавливается в размере 70 процентов ежегодно. Прогнозируемая сумма налога составит в 2021 году 23 713,0 тыс. рублей. Сумма налога на 2022-2023 годы составляет 25 226,0 и 26 431,0 тыс. рублей соответственно.

В 2021 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 2021 год в сумме 324,0 тыс.рублей и на 2022 - 2023 годы 337,0 и 350,0 тыс. руб. соответственно.

Расчет прогноза по единому сельскохозяйственному налогу произведен администратором доходов в соответствии с утвержденной методикой расчета прогнозируемых поступлений. Сумма налога на 2021-2023 годы составит соответственно 103,0, 114,0 и 110,0 тыс. рублей.

Прогнозируемый объем государственной пошлины в бюджет района по данным администратора доходов составит в 2021 году 3 772,0 тыс. рублей. В 2022 и 2023 годах планируемая сумма пошлины составляет 3 834,0 и 3 898,0 тыс. рублей соответственно.

В расчетах прогноза доходов бюджета муниципального района на 2021 год неналоговые доходы составят 15 575,1 тыс. рублей, на 2022 год – 10947,1 тыс. рублей, на 2023 год – 9 896,1 тыс. рублей.

Прогнозируемая сумма поступлений доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности в бюджет района представлен администратором доходов и составит в 2021 году 5 210,0 тыс.рублей, в том числе по доходам от сдачи в аренду земельных участков – 3 210,0 тыс. рублей и доходам от сдачи в аренду муниципального имущества – 2 000,0 тыс. рублей. Расчет произведен исходя из ожидаемого исполнения за 2020 год, с учетом погашения части недоимки.

На плановый период 2022 и 2023 годов сумма доходов от использования имущества составит 5 120,0 и 4 965,0 тыс. рублей соответственно.

Сумма доходов от реализации муниципального имущества на 2021 год прогнозируется исходя из утвержденной на очередной финансовый год программы приватизации муниципального имущества и составит в бюджете муниципального района 4 325,0 тыс. рублей. На 2022 и 2023 годы прогнозируемая сумма доходов от реализации муниципального имущества в бюджете района составит 1 000,0 и 1 000,0 тыс. рублей соответственно.

Прогнозируемая сумма доходов от продажи земельных участков до разграничения государственной собственности на землю в бюджете района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов составит 2 000,0; 777,5 и 735,0 тыс. рублей соответственно. Данный источник дохода бюджета спрогнозирован главным администратором доходов исходя из объема предполагаемых сделок купли-продажи.

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 бюджете района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годы составит 295,0; 275,0 и 255,0 тыс.рублей соответственно.

На очередной финансовый 2021 год и на плановый период 2022-2023 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» и составит в 2021 году 2 182,0 тыс.рублей. Прогнозируемая сумма штрафных санкций на 2022-2023 года составит 2 151,8 и 1255,4 тыс.рублей соответственно.

По данным администратора доходов и в соответствии с методикой прогнозирования объем платы за негативное воздействие на окружающую среду составит в 2021 году 1 512,3 тыс. рублей, 2022-2023годах 1 572.8 и 1 635,7 тыс. рублей соответственно.

В проекте бюджета муниципального района на 2021 год и плановый период 2022-2023 годов предусмотрены следующие безвозмездные поступления:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование доходов | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| **БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ** | **285 610,8** | **211 922,0** | **211 523,6** |
| **Безвозмездные поступления из областного бюджета** | **285 026,1** | **211 922,0** | **211 523,6** |
| Дотации бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 1 446,3 | 0 | 71,6 |
| Субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии) | 53 541,6 | 7 335,5 | 7 326,6 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 227 868,2 | 204 586,5 | 204 125,4 |
| Иные межбюджетные трансферты | 2 170,0 | 0 | 0 |
| **Безвозмездные поступления из бюджетов поселений** | **584,7** | **0** | **0** |
| Иные межбюджетные трансферты | 584,7 | 0 | 0 |

Общий объем безвозмездных поступлений из областного бюджета составляет в 2021 году – 285026,1 тыс. рублей, в 2022 году – 211922,0 тыс. рублей, в 2023 году – 211523,6 тыс. рублей.

Структура безвозмездных поступлений из областного бюджета выглядит следующим образом:

в 2021 году дотация - 0,5%, субсидии – 18,8%, субвенции – 79,9%, иные межбюджетные трансферты 0,8%;

в 2022 году субсидии – 3,5%, субвенции – 96,5%;

в 2023 году субсидии – 3,5%, субвенции – 96,5,6%.

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальному району из областного бюджетана 2021 году составит 1 446,3 тыс. рублей, на 2022 год дотация не предусмотрена, на 2023 год составит 71,6 тыс. рублей.

Софинансирование расходных обязательств муниципального района из областного бюджета в форме субсидий составляет в 2021 году 53541,6 тыс. рублей, в 2022 году 7335,5 тыс. рублей и 7326,6 тыс. рублей в 2023 году, в том числе:

на создание (обновление) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах на 2021 год предусмотрено 3 038,5 тыс. рублей;

на внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях - 2 026,2 тыс. рублей на 2021 год;

на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей 1 560,5 тыс. рублей на 2021 год, 1589,9 тыс. рублей на 2022 год и1 581,0 тыс. рублей на 2023 год;

на формирование муниципальных дорожных фондов на 2021 год предусмотрено 6 049,0 тыс. рублей, на 2022 и 2023 по 4033,0 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 1672,3 тыс. рублей ежегодно;

на софинансирование расходов муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений по приобретению коммунальных услуг предусмотрено 39 154,8 тыс. рублей на 2021год.

Субвенции на реализацию передаваемых государственных полномочий Российской Федерации и полномочий Новгородской области, как субъекта Российской Федерации, составят на 2021 год 227 868,2тыс. рублей, на 2022 год 204 586,5тыс. рублей, на 2023 год 204 125,4тыс. рублей, из них:

на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство ежегодно по 1 727,9 тыс. рублей;

на содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю на 2021 год в размере 19 661,7 тыс. рублей;

на компенсацию части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательные программы дошкольного образования ежегоднопо 1 569,9 тыс. рублей;

на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений на 2021 год в размере 24 390,9 тыс. рублей, на 2022-2023 годы по 24 557,9 тыс. рублей;

на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты на 2021 год в размере 880,2 тыс. рублей, на 2022 год – 889,1 тыс. рублей, на 2023 год – 923,3 тыс. рублей;

на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2021 год в размере 42,2 тыс. рублей, на 2022 год – 257,7 тыс. рублей и на 2023 год 16,9 тыс. рублей;

на государственную регистрацию актов гражданского состояния на 2021 год в размере 1 504,1 тыс. рублей, на 2022 год – 1 524,6 тыс. рублей, на 2023 год – 1 507,3 тыс. рублей;

на обеспечение деятельности центров образования цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных муниципальных организациях области 1 619,0 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 по 142 424,9 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление отдельных государственных полномочий по оказанию мер социальной поддержки обучающимся (обучавшимся до дня выпуска) муниципальных образовательных организаций по 10 948,1 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений на 2021 год в сумме 18 630,8 тыс. рублей, на 2022 год – 14 598,9 тыс. рублей, на 2023 год – 14 361,7 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 1 085,4 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 38,5 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–117,3 тыс. рублей ежегодно.

Прочие межбюджетные трансферты из областного бюджетасоставят на 2021 год 2 170,0 тыс. рублей, из них:

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

на финансовое обеспечение внедрения и функционирования целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных муниципальных организациях области на 2021 год - 55,0 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 2021 год – 584,7тыс. рублей.

**РАСХОДЫ**

Расходы бюджета муниципального района **з**апланированы на 2021 год в сумме 539 млн.726,1 тыс.рублей, на 2022 год - 462 млн. 935,5тыс. рублей, на 2023 год - 463 млн. 234,7тыс. рублей.

Расходы на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годовсформированы исходя из следующих позиций:

Расходы сформированы 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.

- при расчете объемов бюджетных ассигнований на 2021 год в качестве«базовых» приняты бюджетные ассигнования на 2020 год, установленные решением Думы Окуловского муниципального района от 18.12.2019 № 275 «Обюджете Окуловского муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» в первоначальной редакции с учетом анализа изменений структуры расходов и отраслевых особенностей;

- объем принятых обязательств уточнен с учетом прекращающихся расходных обязательств ограниченного срока действия, изменения контингента получателей и проводимых мероприятий по оптимизации;

- расходы на оплату труда отдельных категорий работников бюджетной сферы, определенных указами Президента Российской Федерации от 07.05.2012 [N 597](consultantplus://offline/ref=2A35D983B09021073CACCE3C626D9A97A931AB0F943C17CE38CB999145dCzDJ) "О мероприятиях по реализации государственной социальной политики", от 1 июня 2012 года [N 761](consultantplus://offline/ref=A53E8B40840A4EAAF6674F36843327C2ABB9A3151A3DAEC10747A2ACA0L9xEJ) "О Национальной стратегии действий в интересах детей на 2012 - 2017 годы" и от 28 декабря 2012 года [N 1688](consultantplus://offline/ref=A53E8B40840A4EAAF6674F36843327C2ABB9AA19123EAEC10747A2ACA0L9xEJ) "О некоторых мерах по реализации государственной политики в сферезащиты детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" (далее Указы Президента РФ №597, №761, №1688), предусмотрены с учетом сохранения достигнутого соотношения заработной платы отдельных категорий работников бюджетной сферы, определенных указами Президента Российской Федерации, к среднемесячной заработной плате наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц в Новгородской области (среднемесячному доходу от трудовой деятельности);

- увеличены бюджетные ассигнования на доведение заработной платы низкооплачиваемых категорий работников до минимального размера оплаты труда (далее МРОТ) в связи с установлением с 1 января 2021 года в Российской Федерации МРОТ в размере 12792 рубля в месяц;

- бюджетные ассигнования на оплату труда работников муниципальных учреждений, не попадающих под действие Указов Президента РФ № 597, № 761, № 1688 (за исключением отдельных организаций), определены с учетом повышения оплаты труда, принятого в 2020 году (с 1 октября 2020 года на 3,0 %);

= 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.

- бюджетные ассигнования на оплату коммунальных услуг муниципальными учреждениями в 2021 году предусмотрены исходя из прогнозируемых расходов 2020 года, прогнозируемого среднегодового роста тарифов в 2021 году, проведения оптимизационных мероприятий и изменения сети учреждений;

-расходы на питание, медикаменты на 2021-2023 годы определены на уровне расходов, предусмотренных на эти цели в 2020 году с учетом изменения контингента получателей и проводимых мероприятий по оптимизации;

- расходы бюджета муниципального района на плановый период 2022-2023 годов запланированы на уровне рассчитанных ассигнований на 2021 год c учетом резервирования отдельных расходов в составе условно утвержденных расходов, а также с учетом изменения объемов поступлений из областного бюджета и соответственно расходов бюджета муниципального района в рамках софинансирования к ним.

Планирование бюджетных ассигнований на исполнение действующих и принимаемых расходных обязательств Окуловского района на стадии формирования проекта бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось в соответствии с Методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, утвержденной приказом комитета финансов Администрации Окуловского муниципального района от 30.10.2020 №40.

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 2020 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](consultantplus://offline/ref=E419163D878211DD63E1888A7D2105B521B170D2BE9A1D2AF62220010773YAN) Российской Федерации.

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 2021 год и плановый период 2022 и 2023 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 2021 год и плановый период 2022 и 2023 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 увеличены на 3,7%.

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 2021 год и плановый период 2022 и 2023 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 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 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 2020 года с учетом анализа исполнения программ в 2019 и 2020 годах.

В проект бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов включены расходы на финансирование 20-и муниципальных программ в следующих объемах:

2021 год –479 млн. 049,1 тыс. рублей или 88,8 процента от общего объёма расходов бюджета;

2022 год – 398 млн. 467,5 тыс. рублей или 86,1 процента от общего объёма расходов бюджета;

2023 год – 392 млн. 987,4тыс. рублей или 84,8 процента от общего объёма расходов бюджета.

Непрограммные расходы составят:

2021 год – 60 млн. 677,0 тыс. рублей или 11,2 процента от общего объёма расходов бюджета;

2022 год – 58 млн. 166,8 тыс. рублей или 13,9 процента от общего объёма расходов бюджета;

2023 год – 57 млн. 908,7 тыс. рублей или 15,2 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 (ред. от 13.07.2020)«Об общих принципах организации законодательных (представительных) и исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации»;

Федеральный закон от 15 ноября 1997 года № 143-ФЗ (ред. от 24.04.2020)«Об актах гражданского состояния»;

Федеральный закон от 20 августа 2004 года № 113-ФЗ (ред. от 01.10.2019) "О присяжных заседателях федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации";

Федеральный закон от 02.03.2007 N 25-ФЗ (ред. от 27.10.2020) «О муниципальной службе в Российской Федерации»;

областной закон Новгородской области 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(ред. от 29.01.2020)"Об оплате труда в органах государственной власти, иных государственных органах Новгородской области";

областной закон от 29 декабря 2005 года N 592-ОЗ(ред. от 05.05.2011) "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

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общегосударственные вопросы – всего | 57 152,4 | 54 843,0 | 54 584,9 |
| в том числе по подразделам |  |  |  |
| Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования | 2 165,1 | 2 165,1 | 2 165,1 |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 36 505,3 | 35 274,1 | 35 274,1 |
| Судебная система | 42,2 | 257,7 | 16,9 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 7 938,2 | 7 353,5 | 7 353,5 |
| Резервные фонды | 300,0 | 500,0 | 500,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 10 201,6 | 9 292,6 | 9 275,3 |

**Подраздел 0102«Функционирование высшего должностного лицасубъекта Российской Федерации и муниципального образования»**

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на обеспечение деятельности Главы Окуловского муниципального района на 2021-2023 годыв сумме 2 млн. 165,1тыс.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 2021 году в сумме – 36 505,3тыс. рублей, в 2022-2023 годах – 35 274,1тыс. 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 2021 году – 42,2 тыс. рублей, в 2022 году – 257,7тыс. рублей, 2023 году – 16,9 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»– 6 млн. 568,4 тыс. рублейежегодно;

из них:

на обеспечение деятельности комитета финансов в рамках подпрограммы"Организация и обеспечение осуществления бюджетного процесса, управление муниципальным долгом Окуловского муниципального района"– 6 млн. 548,4 тыс. рублейежегодно.

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 2021 год–1369,8тыс. рублей, в том числена исполнение переданных району полномочий поселений по осуществлению внешнего финансового контроля за счет межбюджетных трансфертов от бюджетов поселений в 202 году –584,7 тыс. рублей, в 2022 и 2023 годах обеспечение деятельности КСК составит 785,1 тыс. рублей ежегодно.

**Подраздел 0111 «Резервные фонды»**

Резервный фонд Администрации муниципального районасформирован на 2021 годв сумме 300 тыс. рублей, на 2022-2023 годы – 500,0 тыс.рублей ежегодно.

**Подраздел 0113«Другие общегосударственные вопросы»**

По данному подразделупредусмотрены расходыв сумме 10 млн. 201,6 тыс. рублей в 2021 году, 9 млн. 292,6тыс. рублей в 2022 году и в 2023 году – 9 млн. 275,3 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 2014-2023 годы» – 90,0 тыс. рублей ежегодно;

- муниципальной программы «Развитие системы управления муниципальным имуществом в Окуловском муниципальном районе на 2015-2023 годы»– 2 млн. 334,8 тыс. рублейв 2021 году, в 2022-2023 г.г.- 1 млн. 016,2 тыс.рублей ежегодно;

- муниципальной программы«Градостроительная политика на территории Окуловского муниципального района на 2016-2023 годы» – 72,0 тыс. рублей в 2021 году, в 2022-2023 г.г.- 136,4 тыс. рублей ежегодно;

- муниципальной программы«Снос нежилых зданий (сооружений), находящихся в муниципальной собственности муниципального образования «Окуловский муниципальный район», на 2020-2024 годы» – 80 тыс. рублей в 2021 году, в 2022-2023 г.г.- 518,0 тыс. рублей ежегодно ;

- 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 2021 году- 1 млн. 504,1 тыс. рублей, в 2022 году -1 млн. 524,6 тыс. рублей, в 2023 году – 1 млн. 507,3 тыс. рублей;

- на опубликование официальных документов в периодических изданиях – 200,0 тыс.рублей ежегодно;

- на уплату взносов ассоциированного членства в Ассоциацию муниципальных образований – 100,0 тыс.рублей ежегодно;

- на оплату по исполнительным листам к казне Окуловского муниципального района – 50,0 тыс.рублей ежегодно;

- на оплату предоставляемых органам местного самоуправления муниципального района данных статистических показателей, характеризующих состояние экономики и социальной сферы муниципального района в порядке, установленном Првительством Российской Федерации – 70,0 тыс.рублей ежегодно;

- обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Единая система дежурно-диспетчерского и служебного обеспечения Окуловского муниципального района»– 4 млн. 960,6 тыс. рублей ежегодно;

- оплата расходов на коммунальные услуги ЕСДДСО – 113,3 тыс. рублей в 2021 году;

- выполнение других обязательств органов местного самоуправления – 150,0 тыс. рублей ежегодно.

**Раздел 02«Национальная оборона**»

Расходные обязательства района в сфере национальной обороны определяются:

Федеральным законом от 28 марта 1998 года № 53-ФЗ (ред. от 15.10.2020) «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 бюджета муниципального района по разделу «Национальная оборона» характеризуются следующими показателями:

тыс.рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 880,2 | 889,1 | 923,1 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях бюджета муниципального района, % | 0,2 | 0,2 | 0,2 |

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 2021 году –880,2 тыс. рублей, в 2022 году – 889,1 тыс. рублей, в 2023 году – 923,1 тыс. рублей.

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

Бюджетные ассигнования бюджета муниципального района по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» характеризуются следующими показателями:

тыс.рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 4 848,8 | 3 933,6 | 3 933,6 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 4 785,8 | 3 870,6 | 3 870,6 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 63,0 | 63,0 | 63,0 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях бюджета муниципального района, % | 0,9 | 0,8 | 0,8 |

Расходы на национальную безопасность и правоохранительная деятельность составят в 2021 году – 4 848,8 тыс. рублей, в 2022 году – 3 933,6 тыс. рублей, в 2023 году – 3933,6 тыс. рублей, в том числе на реализацию муниципальных программ:

- «Разработка декларации безопасности гидротехнического сооружения «Гидроплотина Верхняя» на 2021-2022 годы» - 1 200,0 тыс. рублей в 2021 году;

- «Поддержание в постоянной готовности местной системы оповещения Окуловского муниципального района, создание запасов мобильных средств оповещения населения на 2020-2023 годы» - 115,2 тыс. рублей в 2021 году, в 2022-2023 годах – 340,0 тыс. рублей ежегодно;

- «Профилактика терроризма и экстремизма на территории Окуловского муниципального района на 2019-2023 годы – 992,2 тыс. рублей в 2021 году, в 2022-2023 годах – 1 052,8 тыс. рублей ежегодно;

- «Профилактика преступлений и иных правонарушений в Окуловском муниципальном районе на 2014-2023 годы» – 63,0 тыс. рублей ежегодно;

- на оплату денежного содержания диспетчеров муниципального казенного учреждения «ЕДДС» – 2 млн. 477,8 тыс. рублей ежегодно.

**Раздел 04 «Национальная экономика»**

Расходы бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов по разделу «Национальная экономика» в разрезе подразделов характеризуются следующими данными:

тыс. рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Национальная экономика | 18 779,4 | 16 993,5 | 17 103,0 |
| в том числе по подразделам: |  |  |  |
| Сельское хозяйство | 152,7 | 152,7 | 152,7 |
| Транспорт | 7 135,5 | 7 135,5 | 7 135,5 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 11 177,6 | 9 391,7 | 9 490,8 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 313,6 | 313,6 | 324,0 |

По данному разделу предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию муниципальных программ:

-"Развитие сельского хозяйства в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы" – 35,4 тыс. рублей ежегодно;

**-** "Развитие и содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения вне границ населенных пунктов в границах Окуловского муниципального района на 2019-2023 годы"- 11 177,6тыс. рублей в 2021 году, 9 391,7 тыс. рублей - в 2022 и9 490,8тыс. рублей – в 2023 году;

- "Развитие системы управления муниципальным имуществом в Окуловском муниципальном районе на 2015-2032 годы"– 220,0 тыс. рублей ежегодно;

-"Обеспечение экономического развития Окуловского муниципального района на 2015-2023 годы" – в 2021и 2022 годах -93,6 тыс. рублей ежегодно, в 2023 году – 104,0 тыс. рублей.

В проекте бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов также учтены расходы на осуществление отдельных государственных полномочий по организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев в сумме 117,3 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 2021-2023 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 7 млн. 135,5 тыс. рублей ежегодно.

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

Дорожный фонд бюджета муниципального района в 2021 году –11 177,6тыс. рублей, в 2022 году – 9 391,7 тыс. рублей, в 2023 году – 9 490,8 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 2019-2023 годы".

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

тыс. рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| **Дорожное хозяйство (дорожные фонды) муниципального района** | **11 177,6** | **9 391,7** | **9 490,8** |
| из них: за счет акцизов | 5 128,6 | 5 358,7 | 5 457,8 |
| субсидий из областного бюджета | 6 049,0 | 4 033,0 | 4 033,0 |

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

**подраздел 0501 «Жилищное хозяйство»**

В проекте бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов по данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы «Капитальный ремонт муниципального жилого фонда в Окуловском муниципальном районе на 2015-2023 годы»в сумме 456,8 тыс. рублей ежегодно.

**подраздел 0502 «Коммунальное хозяйство»**

По данному подразделу предусмотрены расходы на реализацию муниципальной программы "Улучшение жилищных условий граждан и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Окуловском муниципальном районе на 2018-2023 годы" на 2021 год в сумме 1 047,6тыс. рублей, на 2022-2023 годы – 467,7тыс. рублей ежегодно, в том числе в разрезе подпрограмм:

- «Водоснабжение и водоотведение в Окуловском муниципальном районе на 2018-2023 годы» в 2021году – 566,5 тыс. рублей, в 2022 году – 267,7 тыс. рублей, в 2023 году – 267,7 тыс. рублей;

- «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Окуловском муниципальном районе на 2018-2023 годы» в 2021 году- 281,1 тыс. рублей, в 2022-2023 годах – 100,0 тыс. рублей ежегодно;

- «Газоснабжение в Окуловском муниципальном районе на 2019-2023 годы» в 2021 году- 200,0 тыс. рублей, в 2022-2023 годах – 100,0 тыс. рублей ежегодно.

**Раздел07«Образование»**

Формирование проекта бюджета муниципального района по отрасли «Образование» осуществлялось на основе прогнозируемых сетевых показателей на 2021 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 2021 -2023 годы характеризуются следующими данными:

тыс.рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 298 593,4 | 254 323,2 | 249 727,7 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях бюджета муниципального района, % | 55,3 | 54,9 | 53,9 |

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

Федеральный закон от 29.12.2012 N 273-ФЗ(ред. от 31.07.2020)«Об образовании в Российской Федерации»;

областной закон Новгородской области от 02.08.2013 N 304-ОЗ (ред. от 28.07.2020)«О реализации Федерального закона «Об образовании в Российской Федерации» на территории Новгородской области»;

областной закон от 05.09.2014 № 618-ОЗ (ред. от 03.11.2020)«О мерах социальной поддержки детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и иных лиц»;

областной закон от 11.01.2005 № 391-ОЗ(ред. от 21.08.2020) «О мерах по социальной поддержке обучающихся»;

областной закон от 30.07.2010 N 800-ОЗ(ред. от 27.08.2018) «О дополнительных мерах социальной поддержки обучающихся, проявивших способности в учебной и научно-исследовательской деятельности»;

областной закон от 30.06.2012 №96-ОЗ (ред. от 23.12.2019)«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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, определен в 2021 году сумме 298 593,4тыс. рублей, в 2022 году – 254 323,2тыс. рублей, в 2023 году – 249 727,7 тыс. рублей; в разрезе подразделов характеризуются следующими показателями:

тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| Образование | 298 593,4 | 254 323,2 | 249 727,7 |
| Дошкольное образование | 102 910,6 | 88 782,8 | 87 532,8 |
| Общее образование | 156 009,3 | 127 109,6 | 124 738,6 |
| Дополнительное образование детей | 14 576,1 | 15 567,8 | 15 503,0 |
| Молодежная политика | 5 355,6 | 5 627,8 | 5 126,4 |
| Другие вопросы в области образования | 19 741,8 | 17 235,2 | 16 826,9 |

**Слайд 17**

Из общего объема расходов, предусмотренных в проекте бюджета муниципального района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов по отрасли «Образование», планируется направить:

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие образования в Окуловском муниципальном районе до 2026 года»– 287 226,5 тыс.рублей в 2021 году,в 2022 году – 243 414,7 тыс. рублей, в 2023 году – 238 884,0 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 2021 году – 11 300,4 тыс. рублей; в 2022 год – 10 842,0тыс.рублей,в 2023 год – 10 777,2 тыс.рублей;

- на реализацию мероприятий подпрограммы "Водоснабжение и водоотведение в Окуловском муниципальном районе на 2018-2023 годы " муниципальной программы "Улучшение жилищных условий граждан и повышение качества жилищно-коммунальных услуг в Окуловском муниципальном районе на 2018-2023 годы" – 26,2 тыс. рублей ежегодно;

- 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 2015-2023 годы» -20,3 тыс. рублей ежегодно.

В рамках программ выделены ассигнования в целях получения субсидий из областного бюджета при формировании расходов на 2021 год по отрасли «Образование» учтены расходы за счет средств бюджета района на софинансирование следующих расходных обязательств:

на обеспечение пожарной безопасности, антитеррористической и антикриминальной безопасности муниципальных дошкольных образовательных организаций и муниципальных общеобразовательных организаций – 418,1 тыс. рублей;

на приобретение или изготовление бланков документов об образовании и (или) о квалификации муниципальными образовательными организациями – 4,5 тыс. рублей;

на софинансирование расходов по оплате коммунальных услуг- 8 540,3 тыс. рублей;

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование – 119,0 тыс. рублей;

на софинансирование федерального проекта «Информационная инфраструктура» – 1 122,0 тыс. рублей;

создание (обновление) материально-технической базы для реализации основных и дополнительных общеобразовательных программ цифрового и гуманитарного профилей в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности и малых городах - 30,69158 тыс. рублей;

внедрение целевой модели цифровой образовательной среды в общеобразовательных организациях и профессиональных образовательных организациях – 20,467 тыс. рублей.

На проведение ремонтов образовательных организаций, включая капитальный ремонт, планируется направить в 2021 году 1000,0 тыс. рублей, в 2022 году – 1500 тыс. рублей.

Нормативы финансирования расходов на выплату стипендий Главы района с 1 сентября 2021 года определены на уровне 2020 года и составятв учебном году 500 рублей на 1 учащегося ежемесячно.

Расходы на уплату налога на имущество по учреждениям, осуществляющим основную деятельность в области образования предусмотрены с учетом изменения налогооблагаемой базы (в т.ч. ввода в эксплуатацию новых объектов).

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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

В ассигнованиях на «Молодежную политику» (2021 год – 5 355,6 тыс. рублей, 2022 год – 5 627,8 тыс. рублей, 2023 год – 5 126,4 тыс. рублей) учтены:

- расходы на проведение мероприятий по оздоровлению детей в рамках подпрограмм «Развитие дошкольного и общего образования в Окуловском муниципальном районе», «Вовлечение молодежи Окуловского муниципального района в социальную практику», «Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие образования в Окуловском муниципальном районе до 2026 года» муниципальной программы «Развитие образования в Окуловском муниципальном районе до 2026 года» с учетом количества детей и составляют в 2021-2023 годах2124 тыс. тыс. рублей ежегодно;

- расходы на обеспечение деятельности муниципального автономного учреждения «Дом молодежи» Окуловского муниципального района (без расходов на оплату коммунальных услуг) составят 2 857,8 тыс. рублей ежегодно. Оценка расходных обязательств по содержанию муниципального автономного учреждения «Дом молодежи» Окуловского муниципального района произведенас учетом средств, дополнительно выделенных в течение 2020 года,для обеспечения выполнения целевых показателей.

На 2022 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 501,4 тыс. рублей на проведение ремонта электропроводки и оборудования в здании муниципального автономного учреждения «Дом молодежи».

В целом, расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных образовательных учреждений предусмотрены в объёме 38 442,5 тыс. рублей, в том числе за счет субсидий из областного бюджета –29 902,2 тыс. рублей. В общей сумме расходов бюджетные ассигнования на оплату коммунальных услуг детских музыкальных школ, подведомственных комитету культуры и туризма, составят 698,6тыс. рублей, в том числе за счет субсидий из областного бюджета –543,4 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(ред. от 01.04.2020) «Основы законодательства Российской Федерации о культуре»;

Федеральный закон от 26 мая 1996 года №54-ФЗ(ред. от 27.12.2018) «О музейном фонде Российской Федерации и музеях в Российской Федерации»;

Федеральный закон от 25 июня 2002 года № 73-ФЗ (ред. от 24.04.2020)«Об объектах культурного наследия (памятниках истории и культуры) народов Российской Федерации»;

областной закон от 1 декабря 2008 года № 415-ОЗ(ред. от 30.01.2017) «О библиотечном деле и обязательном экземпляре документов в Новгородской области»;

областной закон от 5 января 2004 года №226-ОЗ(ред. от 03.06.2019) «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 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, определены 2021 году сумме 65 195,8 тыс. рублей, в 2022 году – 58 340,8 тыс. рублей, в 2023 году – 57 187,8 тыс. рублей; в разрезе подразделов характеризуются следующими показателями:

тыс. рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Культура и кинематография | 65 195,8 | 58 340,8 | 57 187,8 |
| в том числе по подразделам: |  |  |  |
| культура | 48 816,0 | 41 993,3 | 40 840,3 |
| другие вопросы в области культуры и кинематографии | 16 369,8 | 16 347,5 | 16 347,5 |

Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений культуры предусмотрены на 2021 год в объёме 6 126,3 тыс. рублей, в том числе за счет субсидий из областного бюджета – 4 765,3 тыс. рублей ежегодно.

Расходы по отрасли определены в рамках:

- муниципальной программы "Комплексное развитие сельских территорий Окуловского муниципального района на 2021-2025 годы" – 1 800,0 тыс. рублей в 2021 году на разработку проектно-сметной документации по реконструкции Боровенковского сельского Дома культуры;

- муниципальной программы "Развитие культуры и туризма в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы" и составят - 62 378,8 тыс.рублей в 2021 году, в 2022 году – 58 340,8 тыс. рублей, в 2023 году – 57 187,8 тыс. рублей, в том числе на реализацию подпрограмм:

- "Сохранение и развитие культуры Окуловского муниципального района на 2020-2024 годы " –45 940,2тыс.рублей в 2021 году, в 2022 году – 41 924,5 тыс. рублей, в 2023 году – 40 771,5 тыс. рублей;

- "Развитие туризма в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы " – 68,8тыс. рублей ежегодно

- "Обеспечение реализации муниципальной программы "Развитие культуры и туризма в Окуловском муниципальном районе на 2020-2024 годы" – 16 369,8тыс.рублей в 2021 году, в 2022 году – 16 347,5 тыс. рублей, в 2023 году – 16 347,5 тыс. рублей.

В целях получения субсидий из областного бюджета на 2021-2023 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:

на обеспечение развития и укрепления материально-технической базы муниципальных домов культуры – в сумме 33,6 тыс. рублей ежегодно,

на софинансирование расходов по приобретению коммунальных услуг – 1 361,0 тыс. рублей в 2021 году;

на поддержку отрасли культуры (в рамках национального проекта "Культура") обеспечение учреждений культуры специализированным автотранспортом для обслуживания населения, в том числе сельского населения – 82,1 тыс.рублей в 2021 году.

Расходы на оплату труда «неуказных» категорий работников муниципального казенного учреждения культуры «Центр обеспечения муниципальных учреждений культуры определены с учетом доведения до годового объема предусмотренного повышения фонда оплаты труда «неуказным» работникам бюджетной сферы с 1 октября 2020 года на 3%, в 2021 году применяется коэффициент – 1,0223.

Расходы на материальные затраты на 2021 год определены с учетом привлечения внебюджетных источников, повышения эффективности расходования средств, полученных от оказания платных услуг.

**Раздел 10 «Социальная политика»**

Расходы бюджета муниципального района на социальную политику характеризуются следующими данными:

тыс.рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем,  в том числе по подразделам: | 50 321,0 | 30 826,3 | 30 826,3 |
| пенсионное обеспечение | 2 393,0 | 2 393,0 | 2 393,0 |
| охрана семьи и детства | 47 928,0 | 28 433,3 | 28 433,3 |

**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 ред. 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 2 393,0 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 (в ред. от 24.04.2020) «Об основах системы профилактики безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних»;

областной закон от 05.09.2014 № 618-ОЗ (в ред. от 03.11.2020)«О мерах социальной поддержки детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, и иных лиц»;

областной закон от 27.03.2015 № 749-ОЗ (в ред. от 29.05.2020)«О вознаграждении, причитающемся приемному родителю»;

областной закон от 28.12.2015 № 895-ОЗ(в ред. от 29.05.2020) «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»

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 24 429,4 тыс. рублей в 2021 году, в 2022 году – 24 596,4 тыс. рублей, в 2023 – 24 596,4тыс. 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 2021 году - 24 390,9 тыс. рублей, в2022 году – 24 557,9 тыс. рублей, в 2023 году – 24 557,9 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 – 38,85 тыс. рублей ежегодно.

- на реализацию подпрограммы "Обеспечение реализации муниципальной программы "Развитие образования в Окуловском муниципальном районе до 2026 года" в 2021 году – 21 510,2тыс. рублей, в 2022 году – 1 848,5 тыс. рублей, 2023году – 1 848,5 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 – 1 569,9 тыс. рублей, ежегодно;
* содержание ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждение, причитающееся приемному родителю –19 661,7 тыс. рублей в 2021году;
* оказание мер социальной поддержки обучающимся (обучавшимся до дня выпуска) – 278,6 тыс. рублей ежегодно.

На реализацию программы "Обеспечение жильем молодых семей в Окуловском муниципальном районе на 2015-2023 годы" в части софинансирования из бюджета муниципального района предусмотрено в 2021 году – 427,9 тыс. рублей, в 2022 году – 398,5 тыс. рублей, 2023 году – 407,4 тыс. рублей. Средства областного бюджета предусмотрены в проекте областного бюджета в сумме:

2021 год – 1 560,5 тыс. рублей;

2022 год – 1 589,9 тыс. рублей;

2023 год – 1 581,0 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 (в ред. от 31.07.2020)«О физической культуре и спорте в Российской Федерации»;

Областной закон от 5 февраля 2010 года № 680-ОЗ(в ред. от 03.11.2020) «О физической культуре и спорте в Новгородской области»

Расходы бюджета муниципального района на физическую культуру и спорт характеризуются следующими данными:

тыс.рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 20 476,5 | 16 917,2 | 16 917,2 |
| Из них: Муниципальное автономное учреждение "Центр гребного слалома Окуловского муниципального района" | 3 683,9 | 3 185,6 | 3 185,6 |
| - содержание учреждения | 3 185,6 | 3 185,6 | 3 185,6 |
| - оплата коммунальных услуг | 498,3 | 0 | 0 |
| в т.ч. субсидия | 388,7 | 0 | 0 |
| собственные средства бюджета МР | 109,6 | 0 | 0 |
| Муниципальное автономное учреждение «Спортивная школа г.Окуловка» | 16 446,3 | 13 385,3 | 13 385,3 |
| - содержание учреждения | 13 385,3 | 13 385,3 | 13 385,3 |
| - оплата коммунальных услуг | 3 061,0 | 0 | 0 |
| в т.ч. субсидия | 2 389,9 | 0 | 0 |
| собственные средства бюджета МР | 681,1 | 0 | 0 |

Средства на проведение мероприятий в области физической культуры и спорта запланированы на уровне 2020 года и составят 346,3 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 2021год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

**Раздел 13«Обслуживание государственного**

**и муниципального долга»**

Бюджетные ассигнования по разделу «Обслуживание государственного и муниципального долга»характеризуются следующими данными:

тыс. рублей

|  | 2021 год | 2022 год | 2023 год |
| --- | --- | --- | --- |
| Общий объем | 3 343,4 | 4 044,2 | 4 406,1 |
| Доля в бюджетных ассигнованиях бюджета муниципального района, % | 0,6 | 0,9 | 1,0 |

Расходные обязательства по обслуживанию муниципального внутреннего долга муниципального района определены на основании договоров и соглашений.

Расходы на оплату процентов за пользование кредитами в 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 2021 году3 343,4 тыс. рублей, в 2022 году – 4 044,2 тыс.рублей, в 2022 году – 4 406,1 тыс.рублей.

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 2022 года – 148973,7 тыс. рублей, на 1 января 2023 года – 148409,9 тыс. рублей, на 1 января 2024 года – 152734,9 тыс. рублей.

Планируется привлечение кредитов от кредитных организаций на 2021 год в сумме 57,6 млн. рублей, на плановый период 2022 год в сумме 16,5 млн. рублей и 2023 год в сумме 59,7 млн. рублей.

В соответствии с действующими договорами (соглашениями) в 2021 году планируется погашение задолженности по бюджетным кредитам, полученным из областного бюджета в 2018-2019 годах, - в сумме 29 млн. 913,8 тыс. рублей, в том числе:

по Соглашению от 26.03.2018 №02-32/18- 07 – 2100,0 тыс. рублей

по Соглашению от 07.08.2018 №02-32/18- 35 – 19387,2 тыс. рублей

по Соглашению от 19.10.2018 №02-32/18- 51 – 4249,8 тыс. рублей

по Соглашению от 30.09.2019 №02-32/19- 18 – 4176,8 тыс. рублей

Предельный объем расходов на обслуживание муниципального внутреннего долга Окуловского муниципального района в проекте бюджета муниципального района установлен на 2021 год в сумме 3 млн. 343,4 тыс. рублей, на плановый период 2022 год в сумме 4 млн. 044,2 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 4 млн. 406,1 тыс. рублей.

Предоставление муниципальных гарантий района в 2021-2023 годах не планируется.

Политика в области муниципального долга района на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов будет направлена на:

1) своевременное и полное исполнение и обслуживание долговых обязательств Окуловского муниципального района;

2) поддержание объема муниципального долга Окуловского муниципального района в пределах, установленных федеральным законодательством, и в соответствии с проектом решения Думы Окуловского муниципального района о бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

3) обеспечение поддержания расходов на обслуживание муниципального долга Окуловского муниципального района в пределах, установленных федеральным законодательством, и в соответствии с проектом решения Думы Окуловского муниципального района о бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов;

4) минимизацию стоимости обслуживания муниципального долгаОкуловского муниципального района.

**График 1**

**Динамика уровня долговой нагрузки бюджета Окуловского муниципального района на 2010-2023 годы**

**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» составит в 2021 году –18 630,8 тыс. рублей, в 2022 году – 14 598,9 тыс. рублей, в 2023 году – 14 361,7тыс. рублей.

**Условно утвержденные расходы**

В соответствии с Бюджетным кодексом в бюджете Окуловского муниципального района предусмотрены условно утвержденные расходы на 2022 год – 2,5 % и на 2023 год 5,0% от суммы расходов на исполнение полномочий муниципального района (в 2022 году - 6 301,2 тыс. рублей, 2023 году - 12 338,6 тыс. рублей).

**Источники внутреннего финансирования дефицита бюджета муниципального района**

Источниками покрытия дефицита бюджета в 2021-2023 годах будут являться муниципальные заимствования, снижение остатков средств бюджета, а также иные источники финансирования дефицита бюджета.

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

Бюджет муниципального района на 2021 год определен с дефицитом в сумме 6 385,9 тыс.рублей, на 2022 год – 193,1 тыс. рублей, на 2023 год – 2 736,0 тыс. рублей.

Источниками внутреннего финансирования бюджета муниципального района характеризуются следующими показателями:

**Источники финансирования дефицита бюджета муниципального района**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2020  (оценка) | 2021 | 2022 | 2023 |
|  |
| 1 |  | 3 | 4 | 5 |
| Источники покрытия дефицита бюджета, всего | 65 431,8 | 6 385,9 | 193,1 | 2 736,0 |
| Кредиты кредитных организаций | 8 828,4 | 29 913,8 | 7 772,6 | 2 111,2 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| получение кредитов | 8 828,4 | 57 613,8 | 16 501,0 | 59 725,0 |
| погашение кредитов | 0 | -27 700,0 | -8 828,4 | -57 613,8 |
| Кредиты из областного бюджета | -391,0 | -29 913,8 | -7 672,6 | -2111,2 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| получение кредитов | 3 518,6 | 0 | 0 | 0 |
| погашение кредитов | -3909,6 | -29 913,8 | -7 672,6 | -2111,2 |
| Бюджетные кредиты, предоставленные бюджетам поселений | 480,0 | 620,0 | 0,0 | 0,0 |
| в том числе: |  |  |  |  |
| возврат кредитов поселениями | 480,0 | 720,0 | 0,0 | 0,00 |
| предоставление кредитов поселениям | 0,0 | -100,0 | 0,00 | 0,00 |
| Исполнение муниципальных гарантий | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Изменение прочих остатков средств бюджетов | 56 514,4 | 5 765,9 | 193,1 | 2 736,0 |

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.

**Зам. председателя комитета финансов,**

**начальник отдела по бюджету Е.А.Чернобаева**