|  |  |
| --- | --- |
|  | Приложение 2  к письму главы администрации  МО Дубенский район  от \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_№\_\_\_\_\_\_\_ |

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту решения Собрания представителей муниципального образования Дубенский район «О бюджете муниципального образования Дубенский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020годов»**

**Основные характеристики бюджета муниципального образовании Дубенский район**

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2017 год  (решение\*) | 2018 год (проект) | 2019 год (проект) | 2020 год (проект) |
| Доходы, всего | 337320,7 | 362689,4 | 357040,1 | 368388,5 |
| Расходы, всего | 340320,7 | 371888,1 | 367035,1 | 377085,4 |
| в том числе условно утверждаемые | - | - | 8915,2 | 17883,1 |
| Дефицит | 3000,0 | 9198,7 | 9995,0 | 8696,9 |
| % к общему годовому объему доходов без учета объема безвозмездных поступлений | 3,3 | 9,9 | 6,5 | 5,5 |

\*/ - здесь и далее указывается Решение Собрания представителей МО Дубенский район от 23.12.2016г. №65-2 «О бюджете муниципального образования Дубенский район на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годы»

**ДОХОДЫ БЮДЖЕТА**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ ДУБЕНСКИЙ РАЙОН**

**НА 2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 и 2020 ГОДОВ**

# В основу формирования доходной базы консолидированного бюджета муниципального образования Дубенский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов положены:

# - прогнозные показатели социально-экономического развития района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов;

# - отчеты налоговых органов о начисленных и уплаченных в бюджет налогах и сборах за 2016год;

-динамика поступления доходов в 2017 году;

# - оценка поступления отдельных видов налогов и сборов в текущем году и прогноз на 2018-2020 годы.

Формирование консолидированного бюджета района проводилось в условиях действующего бюджетного законодательства и законодательства о налогах и сборах, а также с учетом вносимых с 1 января 2015 года изменений и дополнений в налоговое и бюджетное законодательство.

Поступления налоговых и неналоговых доходов в бюджет прогнозируются в следующих объемах:

в 2018году – 92597,2 тыс. рублей;

в 2019 году – 100011,4 тыс. рублей;

в 2020 году – 102210,0 тыс. рублей.

Доходы бюджета района формируются за счет поступления средств по нормативам отчислений от регулирующих федеральных налогов и сборов и региональных налогов, отчисления по которым в соответствии с законодательством Российской Федерации и Тульской области производятся в бюджет района.

# Структура налоговых и неналоговых доходов бюджета района характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Прогноз на 2018 год | | Прогноз на 2019 год | | Прогноз на 2020 год | |
| Сумма,  тыс. рублей | Удельный вес, % | Сумма,  тыс. рублей | Удельный вес, % | Сумма,  тыс. рублей | Удельный вес, % |
| Налоговые и неналоговые доходы - всего, в том числе: | 92597,2 | 100,0 | 100011,4 | 100,0 | 102210,0 | 100,0 |
| - налог на доходы физических лиц | 29942,8 | 32,3 | 31095,3 | 31,1 | 32468,2 | 31,8 |
| -налоги на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации | 28343,0 | 30,6 | 34336,8 | 34,3 | 4804,4 | 34,1 |
| - налоги на совокупный доход | 7143,2 | 7,7 | 7397,3 | 7,4 | 7691,7 | 7,5 |
| - налоги на имущество | 4436,2 | 4,8 | 4576,5 | 4,6 | 4759,6 | 4,7 |
| - государственная пошлина | 1149,3 | 1,3 | 1037,6 | 1,0 | 1037,6 | 1,0 |
| -доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности | 9616,0 | 10,4 | 9616,0 | 9,6 | 9616,0 | 9,4 |
| -платежи при пользовании природными ресурсами | 332,0 | 0,3 | 296,8 | 0,3 | 296,8 | 0,3 |
| -доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 7747,0 | 8,4 | 8212,0 | 8,2 | 8212,0 | 8,0 |
| -доходы от продажи материальных и нематериальных активов | 2675,0 | 2,9 | 2675,0 | 2,7 | 2675,0 | 2,6 |
| - штрафы, санкции, возмещение ущерба | 212,7 | 1,3 | 768,1 | 0,8 | 648,7 | 0,6 |

**Особенности расчетов поступлений**

**по отдельным видам доходных источников**

**Налог на доходы физических лиц**

Расчет налога на доходы физических лиц производился в условиях действия главы 23 Налогового кодекса Российской Федерации «Налог на доходы физических лиц» исходя из ожидаемой оценки поступлений в 2017 году с учетом темпов роста фонда оплаты труда и выплат социального характера на 2018-2020 годы, учтенных в показателях социально-экономического развития района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

Норматив отчислений налога на доходы физических лиц в бюджет района учитывается в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и Законом Тульской области от 11.11.2005 № 639-ЗТО «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области» налог на доходы физических лиц с доходов, источников которых является налоговый агент, за исключением доходов, в отношении которых исчисление и уплата налога осуществляется в соответствии со статьями 227,227,1 и 228 Налогового кодекса Российской Федерации расположенных на территориях городских поселений в размере 20 процентов, на территориях сельских поселений 28 процентов, налог на доходы физических лиц с доходов в виде фиксированных авансовых платежей с доходов в виде фиксированных авансовых платежей с доходов, полученных физическими лицами, являющимися иностранными гражданами, осуществляющими трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента в соответствии со статьей 227.1 Налогового кодекса Российской Федерации в размере 50 процентов.

Сумма налога на доходы физических лиц прогнозируется в бюджет района:

на 2018 год- 29942,8 тыс. рублей;

на 2019 год –31095,3 тыс. рублей;

на 2020 год – 32468,2 тыс. рублей.

**Налог на товары (работы, услуги), реализуемые на территории Российской Федерации.**

Проектом закона Тульской области о бюджете на 2018г и плановый период 2019 и 2020 годов для муниципального образования Дубенский район установлены нормативы распределения доходов от акцизов на нефтепродукты на 2018 год в размере 0,7635 ; на 2019год в размере 0,7635; на 2020 год 0,7635. Общая сумма прогнозируемых поступлений акцизов по подакцизным товарам (продукции), зачисляемая в бюджет области составит:

в 2018 году – 3712248,9 тыс.руб.

в 2019 году- 4497294,5тыс.руб.

в 2020 году- 4558534,4 тыс.руб.

Поступление в бюджет района налога на товары (работы, услуги) реализуемых на территории Российской Федерации:

в 2018 году – 28343,0 тыс.руб.

в 2019 году -34336,8тыс.руб.

в 2020 году -34804,4тыс.руб.

**Налоги на совокупный доход**

Налоги на совокупный доход состоят из налога взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности и единый сельскохозяйственный налог.

**Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, и единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности** прогнозировалисьв условиях действия главы 26.2 «Упрощенная система налогообложения» и главы 26.3 «Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» части второй Налогового кодекса Российской Федерации, исходя из оценки предполагаемых поступлений налогов в 2017 году. При расчете прогноза по налогу, взимаемому в связи с применением упрощенной системы налогообложения, применен индекс потребительских цен, учтенный в показателях социально-экономического развития области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

В соответствии с Законом Тульской области от 11.11.2005 № 639-ЗТО «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области» налог взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения подлежит зачислению в бюджет муниципального района по нормативу 65 процентов.

В бюджет муниципального образования Дубенский район налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, прогнозируется на 2018 год – 3535,9 тыс. рублей, на 2019 год –3681,4 тыс. рублей, на 2020 год –3828,2 тыс. рублей.

Согласно Бюджетному кодексу Российской Федерации единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, подлежит зачислению в местный бюджет в размере 100 процентов. В бюджете района указанный налог прогнозируется на 2018 год в сумме 3513,6 тыс. рублей, на 2019 год –3657,7 тыс. рублей, на 2020 год –3803,9 тыс. рублей.

**Единый сельскохозяйственный налог** прогнозируется в соответствии с главой 26.1 Налогового кодекса Российской Федерации «Система налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог)», на основании складывающейся динамики поступлений налога в 2017 году, с учетом роста прибыли прибыльных сельскохозяйственных организаций в 2018-2020 годах.

Норматив отчислений в бюджет района установлен статьей 61.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, расположенных на территориях городских поселений в размере 50 процентов, на территориях сельских поселений 70 процентов.

Поступление в бюджет района единого сельскохозяйственного налога предусматривается на 2018 год в сумме 74,7 тыс. рублей, на 2019 год в бюджет района –76,4 тыс. рублей, на 2020 год в бюджет – 78,3 тыс. рублей.

Поступление налога взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляемой в бюджеты муниципальных районов предусматривается на 2018 год в сумме 19,0 тыс.рублей, на 2019 год в сумме 20,0 тыс.рублей, на 2020 год в сумме 21,00 тыс.рублей.

Общая сумма поступлений в бюджет района налогов на совокупный доход предусматривается в 2018 году в сумме 7106,5 тыс. рублей, в 2019 году в бюджет района – 7397,3 тыс. рублей, в 2020 году в бюджет района – 7691,7 тыс. рублей.

**Налоги на имущество**

Налоги на имущество включают в себя налог на имущество организаций налог на имущество физических лиц и земельный налог.

Прогноз **налога на имущество организаций** рассчитывался с учетом действующих положений главы 30 Налогового кодекса Российской Федерации «Налог на имущество организаций» и действующей редакции Закона Тульской области от 24.11.2003 № 414-ЗТО «О налоге на имущество организаций» (в редакции от 12.11.2007 № 903-ЗТО).

Налог на имущество организаций по имуществу, не входящему в Единую систему газоснабжения, рассчитывался исходя из динамики поступлений налога в 2017 году с учетом темпов роста основных фондов (за вычетом амортизационных отчислений) в 2018, 2019 и 2020 годах.

Норматив отчислений от налога на имущество организаций в бюджет района учитывается в соответствии с Законом Тульской области от 11.11.2005 № 639-ЗТО «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области» в размере 30 процентов.

Сумма налога на имущество организаций спрогнозирована на 2018 год по бюджету района 4436,2 тыс. рублей, на 2019 год – 4573,7 тыс. рублей, на 2020 год –4715,5 тыс. рублей.

**Государственная пошлина**

Прогноз поступления в бюджет государственной пошлины осуществлялся в условиях действующей главы 25.3 «Государственная пошлина» Налогового кодекса РФ, в разрезе видов, установленных законодательством.

Расчет государственной пошлины производился на основе динамики поступлений 2017года, а также прогнозных данных.

Бюджетным кодексом Российской Федерации предусматривается зачисление государственной пошлины по уровням бюджетов в зависимости от ее видов.

Поступление государственной пошлины прогнозируется в бюджет муниципального образования Дубенский район на 2018 год в сумме 1149,3 тыс. рублей; на 2019 год –980,0 тыс. рублей; на 2020 год – 990,0 тыс. рублей.

**Доходы от использования имущества, находящегося**

**в государственной и муниципальной собственности**

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, рассчитывались на основании данных, представленных главными администраторами доходов по закрепленным доходным источникам отделом имущественных и земельных отношений администрации МО Дубенский район.

**Доходы, получаемые в виде арендной либо иной платы за передачу в возмездное пользование государственного и муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества государственных и муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)** прогнозируются на 2018год в бюджет района в сумме 9616,0 тыс. рублей, на 2019 год 9616,0 тыс. рублей; на 2020 год 9616,0 тыс. рублей.

В составе указанных доходов прогнозируется:

1) Доходы, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков, которые в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации поступают в размере 100 процентов на 2018 год прогнозируется в сумме 7205,0тыс. рублей; на 2019 год – 7205,0 тыс. рублей и на 2020 год – 7205,0 тыс. рублей.

2) Поступлениедоходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которых не разграничена и которые расположены в границах городских поселений, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участках прогнозируется на 2018 год -906,2 тыс.рублей, на 2019 год -906,2 тыс.рублей и на 2020 год -906,2 тыс. рублей.

3) Доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего государственную (муниципальную) казну (за исключением земельных участков) прогнозируются на 2018 год в бюджет района – 160,8 тыс.рублей; на 2019 год – 160,8 тыс. рублей; на 2020 год – 160,8 тыс. рублей.

4) Прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) прогнозируется на 2018год в 950,0 тыс.руб., на 2019 год 950,0 тыс.руб. на 2020 год 950,0 тыс.руб.

**Платежи при пользовании природными ресурсами**

Платежи при пользовании природными ресурсами включают плату за негативное воздействие на окружающую среду.

Плата за негативное воздействие на окружающую среду прогнозируется на основании данных главного администратора дохода - Управления по технологическому и экологическому надзору Ростехнадзора по Тульской области.

В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в консолидированный бюджет муниципального образования Дубенский район подлежит зачислению 40 процентов данных платежей.

Поступление указанных платежей в бюджет района прогнозируется на 2018 год в сумме 332,0 тыс. рублей; на 2019 год - 296,8 тыс. рублей и на 2020 год - 296,8 тыс. рублей.

**Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства**

Доходы от оказания платных услуг включают в себя:

**-** прочие доходы от оказания платных услуг(работ) получателями средств бюджетов муниципальных районов

Прогно**з** дохода определяется по данным администраторов доходовна 2018 год в бюджет района 7747,0 тыс.рублей, на 2019 год – 8212,0 тыс.рублей, на 2020 год – 8212,0 тыс.рублей.

**Доходы от продажи материальных и нематериальных активов**

Прогноз указанных доходов определялся по данным администратора платежей – отдела имущественных и земельных отношений администрации муниципального образования Дубенский район.

Зачисление указанных доходов по уровням бюджетной системы осуществляется в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации в зависимости от вида собственности.

Поступления **доходов от продажи земельных участков, находящихся в** **государственной и муниципальной собственности (за исключением** **земельных участков автономных учреждений)** на 2018 год в бюджет района составят 2500,0 тыс. рублей, на 2019 год 2500,0 тыс. рублей; на 2020 год 2500,0 тыс. рублей.

В составе указанных доходов прогнозируется поступление доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах городских поселений в 2018 году прогнозируется в бюджет района 175,0 тыс.рублей, в 2019 году – 175,0 тыс.рублей, в 2020 году -175,0 тыс.рублей. В соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации эти доходы распределяются между бюджетом района и бюджетом городского поселения в размере 50 и 50 процентов соответственно.

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба**

Штрафы, санкции и возмещение ущерба рассчитывались с учетом складывающейся динамики их поступления в 2015-2016 годах с учетом порядка их зачисления, предусмотренного статьей 46 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Поступление штрафов, санкций и возмещение ущерба прогнозируется в бюджет района в 2018 году в сумме 1212,7 тыс. рублей; в 2019 году – 790,3 тыс. рублей и в 2020 году – 700,7 тыс. рублей.

# 

# **Безвозмездные поступления**

Безвозмездные поступления в бюджет района предусмотрены на 2018 год в сумме 270092,2 тыс. руб., на 2019 год в сумме 257028,7 тыс.руб., на 2020 год в сумме 266178,5 тыс.руб. и включают в себя:

Безвозмездные поступления из бюджета области:

на 2018 год – 243517,2 тыс.руб.;

на 2019 год – 235928,7 тыс.руб.;

на 2020 год – 245078,5 тыс.руб.

Безвозмездные поступления из областного бюджета учитываются в доходах бюджета района в соответствии с проектом закона Тульской области «О бюджете Тульской области на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

Безвозмездные поступления из бюджетов поселений на 2018 год предусмотрены в объеме 22170,0 тыс.рублей, на плановый период 2019 и 2020 годов в объеме 21100,0 тыс.рублей ежегодно.

Прочие безвозмездные поступления предусмотрены в объеме 4405,0 тыс.рублей в 2018 году.

Структура безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации характеризуется следующими показателями:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2018 год | | 2019 год | | 2020 год | |
| Сумма,  тыс. рублей | Удельный вес, % | Сумма,  тыс. рублей | Удельный вес, % | Сумма,  тыс. рублей | Удельный вес, % |
| **Безвозмездные поступления, всего,**  **в т.ч.** | **270092,2** | **100,0** | **257028,7** | **100,0** | **266178,5** | **100,0** |
| *Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации – всего,*  *в том числе:* | *265687,2* | *98,4* | *257028,7* | *100,0* | *266178,5* | *100,0* |
| Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных районов | 63161,3 | 23,4 | 54849,8 | 21,3 | 57019,1 | 21,4 |
| Субсидии бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 2784,5 | 1,1 | 1510,5 | 0,7 | 1540,9 | 0,6 |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных районов | 176188,1 | 65,2 | 178245,2 | 69,3 | 185196,6 | 69,6 |
| Иные межбюджетные трансферты | 23553,3 | 8,7 | 22423,2 | 8,7 | 22421,9 | 8,4 |
| *Прочие безвозмездные поступления* | *4405,0* | *1,6* | *0,0* | *0,0* | *0,0* | *0,0* |

**РАСХОДЫ БЮДЖЕТА**

**МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

**ДУБЕНСКИЙ РАЙОН НА 2018 ГОД И НА ПЛАНОВЫЙ ПЕРИОД 2019 и 2020 ГОДОВ**

Расходная часть бюджета муниципального образования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов сформирована с учетом приоритизации мероприятий, реализуемых в рамках муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности, исходя из необходимости обеспечения в первоочередном порядке исполнения публичных нормативных и приравненных к ним обязательств, достижения целей и реализации мероприятий, предусмотренных указами Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года, целей социально-экономического развития района и повышения эффективности использования средств бюджета муниципального образования.

Формирование объема и структуры расходов бюджета района на 2018-2020 годы осуществлялось исходя из следующих основных подходов:

обеспечение долгосрочной сбалансированности и финансовой устойчивости бюджетной системы района;

решение задач социально-экономического развития района, в первую очередь поставленных в рамках реализации указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года;

основных направлений бюджетной и налоговой политики района на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов;

программно-целевой принцип формирования расходов на основе муниципальных программ, обеспечивающий результативность и эффективность бюджетных расходов;

определение расходных обязательств муниципального образования Дубенский район, обусловленных действующим законодательством и подлежащих исполнению в полном объеме (публичные и приравненные к ним обязательства);

превалирование в структуре расходов бюджета района 2018–2020 годов отраслей социального блока;

уточнения структурных элементов муниципальных программ (включение в структуру кода целевой статьи расходов кода мероприятия муниципальных программ);

индексации расходов на коммунальные услуги в соответствии с прогнозируемыми индексами роста тарифов (цен) на природный газ, электрическую и тепловую энергию, услуги водоснабжения и водоотведения;

планирование бюджетных ассигнований на осуществление закупок товаров, работ и услуг за счет бюджетных средств с учетом мониторинга сложившихся цен;

планирование расходов по содержанию сети учреждений с учетом первостепенной необходимости, планов по реорганизации, переоборудования и других мероприятий;

оптимизации расходов на содержание органов муниципальной власти и бюджетной сферы;

отказа от второстепенных и менее значимых расходов;

ограничения расходов на приобретение оборудования, сокращения капитальных и иных расходов, не связанных с обеспечением жизнедеятельности объектов социальной и коммунальной инфраструктуры.

Расходная часть бюджета муниципального образования Дубенский район на 2018 год сформирована в объёме 37188,1 тыс. рублей, на 2019 год - в объёме 367035,1 тыс. рублей, на 2020 год - в объёме 377085,4 тыс. рублей.

В структуре расходов бюджета муниципального образования Дубенский район 2018-2020 годов превалируют отрасли социального блока: образование, культура, физкультура и спорт, социальная политика, которые занимают 70,4%, 72,5%, 74,3% соответственно от общего объёма расходов бюджета ежегодно (без учета условно утвержденных расходов).

Объем резервного фонда администрации муниципального образования Дубенский район определен в 2018, 2019, 2020 годах в сумме 500,0 тыс.рублей ежегодно.

Объем дорожного фонда муниципального образования Дубенский район предусмотрен на 2018 год предусмотрен в объеме 33193,0 тыс.рублей, на 2019 год в объеме 34436,8 тыс.рублей, на 2020 год – в сумме 34904,4 тыс.рублей.

В соответствии с действующим законодательством в общем объеме расходов на плановый период планируется утвердить условно утвержденные расходы на 2019 год в сумме 8915,2 тыс.рублей, в 2020 году в сумме 17883,1 тыс.рублей.

Соблюдены ограничения Бюджетного кодекса Российской Федерации по размеру бюджетного дефицита.

**Программная структура расходов**

**бюджета муниципального образования Дубенский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов**

Проект бюджета муниципального образования Дубенский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов сформирован на основе 25 муниципальных программ.

Объем бюджетных средств на финансовое обеспечение муниципальных программ предусмотрен в бюджете района:

на 2018 год в сумме 340276,4 тыс.рублей

на 2019 год в сумме 337204,6 тыс.рублей

на 2020 год в сумме 338508,3 тыс.рублей

Объем расходов бюджета района, сформированных программно-целевым принципом, на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов составил 91,5%, 94,2% и 94,2% соответственно от общего объема расходов (без учета условно утвержденных расходов).

Распределение бюджетных ассигнований в разрезе муниципальных программ муниципального образования Дубенский район

тыс.рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование муниципальных программ | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| "Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район" | 217329,6 | 216510,0 | 223512,9 |
| "Развитие культуры на территории муниципального образования Дубенский район" | 32575,9 | 32541,3 | 32618,8 |
| "Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодежной политики на территории муниципального образования Дубенский район" | 5500,0 | 5500,0 | 5500,0 |
| "Обеспечение доступным качественным жильем и услугами ЖКХ населения " | 3191,7 | 600,0 | 0,0 |
| "Социальная поддержка и обслуживание населения Дубенского района" | 3246,9 | 5114,0 | 5114,0 |
| "Защита населения и территории Дубенского района от чрезвычайных ситуаций, пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах" | 8340,0 | 8340,0 | 7100,0 |
| "Охрана окружающей среды муниципального образования Дубенский район" | 1540,0 | 100,0 | 100,0 |
| "Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования" | 32843,0 | 34336,8 | 34804,4 |
| "Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Дубенский район» | 350,0 | 100,0 | 100,0 |
| "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Дубенский район" | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на территории муниципального образования Дубенский район" | 3280,0 | 3280,0 | 2914,3 |
| "Развитие архивного дела на территории муниципального образования Дубенский район" | 418,0 | 154,3 | 154,3 |
| "Противодействие коррупции в муниципальном образования Дубенский район" | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| "Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования Дубенский район" | 72,0 | 72,0 | 72,0 |
| "Развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании Дубенский район" | 225,0 | 225,0 | 225,0 |
| "Информатизация муниципального образования Дубенский район" | 3238,2 | 3238,2 | 2238,2 |
| "Управление муниципальными финансами муниципального образования Дубенский район" | 23233,7 | 23350,0 | 23471,1 |
| "Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Дубенский район" | 160,0 | 160,0 | 0,0 |
| "Энергоэффективность муниципального образования Дубенский район" | 300,0 | 300,0 | 300,0 |
| «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Дубенский район» | 2000,0 | 3000,0 | 0,0 |
| «Открытый муниципалитет муниципального образования Дубенский район» | 1680,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Устойчивое развитие сельских территорий Дубенского района» | 150,0 | 0,0 | 0,0 |
| «Комплексные меры профилактики преступлений в муниципальном образовании Дубенский район» | 30,0 | 30,0 | 30,0 |
| «Благоустройство территорий в муниципальном образовании Дубенский район» | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| «Доступная средства муниципального образования Дубенский район» | 319,4 | 0,0 | 0,0 |
| Итого на реализацию муниципальных программ | 340276,4 | 337304,6 | 338508,3 |
| Обеспечение функционирования Главы администрации муниципального образования Дубенский район | 1306,4 | 1306,4 | 1306,4 |
| Обеспечение функционирования аппарата администрации муниципального образования Дубенский район | 14730,0 | 14730,0 | 14730,0 |
| Обеспечение функционирования контрольно-счетной комиссии муниципального образования Дубенский район | 670,0 | 670,0 | 670,0 |
| Непрограммные расходы | 14905,3 | 4208,9 | 3987,9 |
| Условно-утвержденные расходы | - | 8915,2 | 17883,1 |
| Всего | 371888,1 | 367035,1 | 377085,4 |

Наибольшие доли в общем объеме расходов бюджета района составляют муниципальные программы:

«Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район»: в 2018, 2019, 2020 годах – 58,2%, 59,0%, 59,3% соответственно;

"Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования": в 2018, 2019, 2020 годах – 8,8%, 9,4%, 9,2% соответственно;

"Развитие культуры на территории муниципального образования Дубенский район": в 2018, 2019, 2020 годах –8,7%, 8,9%, 8,7% соответственно;

"Управление муниципальными финансами муниципального образования Дубенский район": в 2018, 2019, 2020 – 6,2%, 6,4%, 6,2%.

Паспорта муниципальных программ представлены в составе документов и материалов, предоставляемых одновременно с проектом решения о бюджете муниципального образования Дубенский район на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

Объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств определен:

в 2018 году в сумме 4 427,5 тыс. рублей;

в 2019 году в сумме 4 366,0 тыс. рублей;

в 2020 году в сумме 4 396,8 тыс. рублей.

Перечень законов, иных нормативных правовых актов, обусловливающих публичные нормативные обязательства и (или) правовые основания для расходных обязательств, с указанием соответствующих положений (частей, статей, подстатей, пунктов, подпунктов, абзацев) представлен в реестре расходных обязательств муниципального образования Дубенский район.

Предусмотрено финансирование 16 законов Тульской области, федеральных законов, объём расходов на реализацию которых определён:

в 2018 году в сумме 176188,1 тыс. рублей;

в 2019 году в сумме 178245,5 тыс.рублей;

в 2020 году в сумме 185196,6 тыс.рублей.

**Ведомственная структура расходов в разрезе главных распорядителей средств бюджета муниципального образования Дубенский район и муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности**

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| **Финансовое управление МО Дубенский район** | **19178,7** | **19301,5** | **19444,8** |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами МО Дубенский район» | 17233,7 | 17350,0 | 17471,1 |
| Муниципальная программа «Информатизация МО Дубенский район» | 1346,4 | 1346,4 | 340,0 |
| Непрограммные расходы | 598,6 | 605,1 | 627,3 |
| **Администрация муниципального образования Дубенский район** | **93486,2** | **80768,8** | **74993,2** |
| Обеспечение функционирования главы администрации МО Дубенский район | 1306,4 | 1306,4 | 1306,4 |
| Обеспечение функционирования аппарата администрации МО Дубенский район | 14730,0 | 14730,0 | 14730,0 |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Дубенского района" | 2469,4 | 4336,5 | 4336,5 |
| Муниципальная программа "Обеспечение доступным качественным жильём и услугами ЖКХ населения" | 3191,7 | 600,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Защита населения и территории Дубенского района от чрезвычайных ситуаций, пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах " | 8340,0 | 8340,0 | 7100,0 |
| Муниципальная программа "Охрана окружающей среды муниципального образования Дубенский район" | 1540,0 | 100,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования" | 32843,0 | 34336,8 | 34804,4 |
| Муниципальная программа "Повышение безопасности дорожного движения муниципального образования Дубенский район" | 350,0 | 100,0 | 100,0 |
| Муниципальная программа "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Дубенский район " | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| Муниципальная программа "Развитие архивного дела на территории муниципального образования Дубенский район" | 418,0 | 154,3 | 154,3 |
| Муниципальная программа "Противодействие коррупции в муниципальном образовании Дубенский район" | 3,0 | 3,0 | 3,0 |
| Муниципальная программа "Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования Дубенский район" | 72,0 | 72,0 | 72,0 |
| Муниципальная программа "Развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании Дубенский район" | 225,0 | 225,0 | 225,0 |
| Муниципальная программа «Информатизация муниципального образования Дубенский район» | 3121,0 | 3121,0 | 2121,0 |
| Муниципальная программа муниципального образования Дубенский район "Управление муниципальными финансами муниципального образования Дубенский район" | 6000,0 | 6000,0 | 6000,0 |
| Муниципальная программа "Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация последствий проявлений терроризма и экстремизма на территории в муниципальном образовании Дубенский район" | 160,0 | 160,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Энергоэффективность муниципального образования Дубенский район" | 300,0 | 300,0 | 300,0 |
| Муниципальная программа "Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Дубенский район" | 2000,0 | 3000,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Открытый муниципалитет муниципального образования Дубенский район" | 1680,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий» | 150,0 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Комплексные меры профилактики преступлений и иных правонарушений в муниципальном образовании Дубенский район" | 30,0 | 30,0 | 30,0 |
| Муниципальная программа «Благоустройство территории муниципального образования Дубенский район» | 200,0 | 200,0 | 200,0 |
| Непрограммные расходы | 12626,7 | 3603,8 | 3360,3 |
| **Собрание представителей муниципального образования** | **670,0** | **670,0** | **670,0** |
| Обеспечение деятельности контрольно-счетной комиссии муниципального образования Дубенский район | 670,0 | 670,0 | 670,0 |
| **комитет по образованию, культуре, молодежной политике, физической культуре и спорту администрации муниципального образования Дубенский район** | **256815,2** | **255641,6** | **262722,0** |
| Муниципальная программа "Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район" | 217329,6 | 216510,0 | 223512,9 |
| Муниципальная программа "Развитие культуры на территории муниципального образования Дубенский район" | 32575,9 | 32541,3 | 32618,8 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодёжной политики на территории муниципального образования Дубенский район" | 5500,0 | 5500,0 | 5500,0 |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Дубенского района" | 777,5 | 777,5 | 777,5 |
| Муниципальная программа "Информатизация муниципального образования Дубенский район" | 312,8 | 312,8 | 312,8 |
| Муниципальная программа "Доступная среда муниципального образования Дубенский район" | 319,4 | 0,0 | 0,0 |
| **Отдел имущественных и земельных отношений администрации муниципального образования Дубенский район** | **3310,0** | **3310,0** | **2944,3** |
| Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на территории муниципального образования Дубенский район" | 3280,0 | 3280,0 | 2914,3 |
| Муниципальная программа "Информатизация муниципального образования Дубенский район" | 30,0 | 30,0 | 30,0 |

**Разделы бюджета муниципального образования Дубенский район по разделам классификации расходов**

**на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов**

Структура расходов бюджета муниципального образования Дубенский район в разрезе разделов классификации расходов бюджетов бюджетной системы Российской Федерации представлена с указанием удельного веса от общего объема расходов без учета условно-утвержденных расходов представлена следующими показателями:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **КФСР** | | **2017 год, тыс.руб.** | **%** | **2018 год, тыс.руб.** | **%** | **2019 год, тыс.руб.** | **%** | **2020 год, тыс.руб.** | **%** |
| **Общегосударственные вопросы** | **01** |  | **31819,4** | **9,3** | **35851,6** | **9,6** | **33884,5** | **9,5** | **32579,5** | **9,1** |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 01 | 04 | 15188,7 | 4,5 | 17585,4 | 4,7 | 17585,4 | 4,9 | 16585,4 | 4,6 |
| Судебная система | 01 | 05 | 0,0 | 0,0 | 34,3 | 0,01 | 2,3 | 0,0 | 3,7 | 0,0 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 01 | 06 | 4637,8 | 1,4 | 5035,8 | 1,4 | 5035,8 | 1,5 | 5035,8 | 1,4 |
| Резервные фонды | 01 | 11 | 700,0 | 0,1 | 500,0 | 0,1 | 500,0 | 0,1 | 500,0 | 0,2 |
| Другие общегосударственные вопросы | 01 | 13 | 11292,9 | 3,3 | 12696,1 | 3,4 | 10761,0 | 3,0 | 10454,6 | 2,9 |
| **Национальная оборона** | **02** |  | **554,1** | **0,2** | **598,6** | **0,2** | **605,1** | **0,2** | **627,3** | **0,2** |
| Мобилизационная и вневойсковая подготовка | 02 | 03 | 554,1 | 0,2 | 598,6 | 0,2 | 605,1 | 0,2 | 627,3 | 0,2 |
| **Национальная безопасность и правоохранительная деятельность** | **03** |  | **8243,4** | **2,4** | **9490,1** | **2,6** | **9565,8** | **2,7** | **7861,9** | **2,2** |
| Органы юстиции | 03 | 04 | 652,8 | 0,2 | 960,1 | 0,3 | 1035,8 | 0,3 | 731,9 | 0,2 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 03 | 09 | 7279,6 | 2,1 | 8340,0 | 2,1 | 8340,0 | 2,3 | 7100,0 | 2,0 |
| Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности | 03 | 14 | 311,0 | 0,1 | 190,0 | 0,1 | 190,0 | 0,1 | 30,0 | 0,0 |
| **Национальная экономика** | **04** | **00** | **33660,4** | **9,9** | **35143,0** | **9,4** | **36038,1** | **10,1** | **36404,0** | **10,1** |
| Общеэкономические вопросы | 04 | 01 | 0,0 | 0,0 | 32,6 | 0,01 | 33,9 | 0,01 | 32,6 | 0,01 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 04 | 05 | 509,5 | 0,2 | 861,0 | 0,2 | 511,0 | 0,1 | 511,0 | 0,1 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 04 | 09 | 32761,9 | 9,6 | 33193,0 | 8,9 | 34436,8 | 9,6 | 34804,0 | 9,7 |
| Связь и информатика | 04 | 10 | 0,0 | 0,0 | 1006,4 | 0,3 | 1006,4 | 0,5 | 1006,4 | 0,3 |
| Другие вопросы в области национальной экономики | 04 | 12 | 290,0 | 0,1 | 50,0 | 0,01 | 50,0 | 0,01 | 50,0 | 0,01 |
| **Жилищно-коммунальное хозяйство** | **05** |  | **16108,6** | **4,7** | **14892,4** | **4,0** | **4658,0** | **1,3** | **1058,0** | **0,3** |
| Жилищное хозяйство | 05 | 01 | 4562,6 | 1,3 | 7268,0 | 2,0 | 858,0 | 0,2 | 858,0 | 0,2 |
| Коммунальное хозяйство | 05 | 02 | 5731,1 | 1,7 | 3902,0 | 1,0 | 600,0 | 0,2 | 0,0 | 0,0 |
| Благоустройство | 05 | 03 | 3792,9 | 1,1 | 3222,4 | 0,9 | 200,0 | 0,1 | 200,0 | 0,1 |
| Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства | 05 | 05 | 2022,0 | 0,6 | 500,0 | 0,1 | 3000,0 | 0,8 | 0,0 | 0,0 |
| **Охрана окружающей среды** | **06** |  | **145,0** | **0,1** | **700,0** | **0,2** | **100,0** | **0,1** | **100,0** | **0,1** |
| Другие вопросы в области охраны окружающей среды | 06 | 05 | 145,0 | 0,1 | 700,0 | 0,2 | 100,0 | 0,1 | 100,0 | 0,1 |
| **Образование** | **07** |  | **204845,2** | **60,2** | **222908,2** | **59,9** | **220618,6** | **61,6** | **227592,0** | **63,3** |
| Дошкольное образование | 07 | 01 | 55391,3 | 16,3 | 56207,7 | 15,1 | 58346,0 | 16,3 | 59693,8 | 16,6 |
| Общее образование | 07 | 02 | 133111,4 | 47,7 | 143243,2 | 38,5 | 139932,9 | 39,1 | 145098,7 | 40,4 |
| Дополнительное образование детей | 07 | 03 | 11653,2 | 4,2 | 16809,3 | 4,5 | 16980,7 | 4,7 | 17440,5 | 4,9 |
| Молодежная политика | 07 | 07 | 2129,3 | 0,8 | 1736,0 | 0,5 | 447,0 | 0,1 | 447,0 | 0,1 |
| Другие вопросы в области образования | 07 | 09 | 2560,0 | 0,9 | 4912,0 | 1,3 | 4912,0 | 1,4 | 4912,0 | 1,3 |
| **Культура, кинематография** | **08** |  | **19237,2** | **5,7** | **26533,2** | **7,1** | **26498,6** | **7,4** | **26576,1** | **7,4** |
| Культура | 08 | 01 | 19237,2 | 5,7 | 26533,2 | 7,1 | 26498,6 | 7,4 | 26576,1 | 7,4 |
| **Социальная политика** | **10** |  | **9019,9** | **2,7** | **7383,1** | **2,0** | **7647,0** | **2,1** | **7677,8** | **2,2** |
| Пенсионное обеспечение | 10 | 01 | 950,0 | 0,3 | 664,0 | 0,2 | 664,0 | 0,2 | 664,0 | 0,2 |
| Социальное обеспечение населения | 10 | 03 | 5894,2 | 1,7 | 3267,1 | 0,8 | 3592,5 | 10,0 | 3592,5 | 1,0 |
| Охрана семьи и детства | 10 | 04 | 2140,7 | 0,6 | 3372,0 | 0,9 | 3310,5 | 0,9 | 3341,3 | 0,9 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 10 | 06 | 35,0 | 0,1 | 80,0 | 0,0 | 80,0 | 0,1 | 80,0 | 0,1 |
| **Физическая культура и спорт** | **11** |  | **5040,5** | **1,4** | **5180,0** | **1,4** | **5180,0** | **1,4** | **5180,0** | **1,4** |
| Физическая культура | 11 | 01 | 5040,5 | 1,4 | 5180,0 | 1,4 | 5180,0 | 1,4 | 5180,0 | 1,4 |
| **Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации** | **14** |  | **11647,0** | **3,4** | **13207,9** | **3,6** | **13324,2** | **3,7** | **13445,3** | **3,7** |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 14 | 01 | 6023,3 | 1,8 | 6109,8 | 1,6 | 6226,1 | 1,7 | 6347,2 | 1,7 |
| Иные дотации | 14 | 02 | 5623,7 | 1,7 | 7098,1 | 2,0 | 7098,1 | 2,0 | 7098,1 | 2,0 |
| **Итого** |  |  | **340320,7** | **100,0** | **371888,1** | **100,0** | **358119,9** | **100,0** | **359202,3** | **100,0** |

**РАЗДЕЛ 01 00**

**«ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»**

Бюджетные ассигнования по разделу «Общегосударственные вопросы» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 31819,4 | 35851,6 | 33884,5 | 32579,4 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 4032,2 | -1967,1 | -1305,4 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 112,7 | 5,5 | 3,9 |

(в процентах к общему объёму расходов по разделу)

| Наименование подраздела | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций | 15188,7 | 17585,4 | 17585,4 | 16585,4 |
| Судебная система | 0,0 | 34,3 | 2,3 | 3,7 |
| Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора | 4637,8 | 5035,8 | 5035,8 | 5035,8 |
| Резервные фонды | 700,0 | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 11292,9 | 12696,1 | 10761,0 | 10454,6 |
| Итого по разделу | 31819,4 | 35851,6 | 33884,5 | 32579,5 |

**Подраздел 01 04**

**«Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 15188,7 | 17585,4 | 17585,4 | 16585,4 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 2396,7 | 0,0 | -1000,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 115,8 | 0,0 | 5,7 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены в рамках осуществления непрограммного направления деятельности на:

- обеспечение деятельности главы администрации муниципального образования Дубенский район сумме 1306,4,0 тыс. рублей ежегодно;

- содержание аппарата администрации муниципального образования в сумме 14730,0 тыс. рублей ежегодно.

На обеспечение функций аппарата администрации предусмотрены ассигнования в рамках муниципальной программы «Информатизация муниципального образования Дубенский район» в сумме 1549,0 тыс.рублей ежегодно.

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены:

- индексацией фонда оплаты труда муниципальных служащих и работников, не отнесенных к должностям муниципальной службы;

- индексацией расходов на коммунальные услуги в соответствии с прогнозируемыми индексами роста тарифов (цен) на природный газ, электрическую и тепловую энергию, услугами водоснабжения и водоотведения.

**Подраздел 01 06**

**«Обеспечение деятельности финансовых,**

**налоговых и таможенных органов и органов финансового**

**(финансово-бюджетного) надзора»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств в сфере обеспечения деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 4637,8 | 5035,8 | 5035,8 | 5035,8 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 398,0 | 0 | 0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 108,6 | 0 | 0 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

- обеспечение деятельности финансового управления администрации муниципального образования Дубенский район в рамках реализации основных мероприятий подпрограммы «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования Дубенский район» в сумме 4025,8 тыс.рублей ежегодно и реализацию муниципальной программы «Информатизация муниципального образования Дубенский район» в сумме 340,0 тыс.рублей ежегодно в части расходов на обеспечение деятельности функций финансового управления администрации муниципального образования Дубенский район;

- в рамках непрограммных мероприятий в сумме 670,0 тыс.рублей ежегодно в части расходов на обеспечение деятельности контрольно-счетной комиссии муниципального образования Дубенский район.

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены индексацией фонда оплаты труда муниципальных служащих и работников, не отнесенных к должностям муниципальной службы.

**Подраздел 01 11**

**«Резервные фонды»**

Размер резервного фонда определён в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования Дубенский район» на 2018-2020гг в размере 500,0 тыс. рублей или 0,1 % ежегодно от расходной части бюджета муниципального образования Дубенский район.

**Подраздел 01 13**

**«Другие общегосударственные вопросы»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств в сфере других общегосударственных вопросов характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 11292,9 | 12696,1 | 10761,0 | 10454,6 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 1403,2 | -1935,1 | -306,4 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 112,4 | 15,2 | 2,9 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

- реализацию муниципальной программы «Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на территории муниципального образования Дубенский район» в сумме 3280,0 тыс. рублей в 2018-2019 гг ежегодно, в 2020 году – 2914,3 тыс.рублей в том числе:

в рамках подпрограммы «Имущественные отношения обеспечение расходов по определению размера арендной платы при предоставлении муниципального имущества в аренду ежегодно в сумме 50,00 тыс.рублей и обеспечение выполнения мероприятий по проведению технической инвентаризации объектов недвижимости в сумме 150,0 тыс.рублей ежегодно, на мероприятия по оформлению документов по приватизации муниципального жилого фонда в объеме 30,0 тыс.руб. ежегодно;

в рамках подпрограммы «Земельные отношения» обеспечение расходов по определению рыночной стоимости земельных участков в сумме 20,0 тыс.рублей ежегодно, на выполнению кадастровых работ ежегодно в сумме 500,0 тыс.рублей в 2018 и 2019 гг, в 2020г – в объеме 134,3 тыс.руб., на проведение мероприятий по земельному контролю в сумме 10,0 тыс.рублей, всего по подпрограмме 530,0 тыс.рублей в 2018 и 2019гг, в 2020 году – 164,3 тыс.рублей;

обеспечение выполнения функций отделом имущественных и земельных отношений администрации муниципального образования Дубенский район в рамках основных мероприятий «Обеспечение реализации муниципальной программы» в сумме 2416,0 тыс.рублей ежегодно;

- реализацию муниципальной программы «Информатизация муниципального образования Дубенский район» в части расходов на обеспечение выполнения функций отделом имущественных и земельных отношений администрации муниципального образования Дубенский район в сумме 30,0 тыс.рублей ежегодно;

- реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие архивного дела на территории муниципального образования Дубенский район» в сумме 18,0 тыс.рублей в 2018г, в плановом периоде 2019 и 2020гг в сумме 154,3 тыс. рублей ежегодно;

- обеспечение расходов программы «Противодействие коррупции в муниципальном образовании Дубенский район» ежегодно в сумме 3.0 тыс.рублей;

- реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в администрации муниципального образования Дубенский район» в сумме 72,0 тыс.рублей

- обеспечение расходов, направленных на осуществление мероприятий в рамках муниципальной программы «Развитие территориального общественного самоуправления в муниципальном образовании Дубенский район» ежегодно в сумме 225,0 тыс.рублей;

- реализацию мероприятий муниципальной программы «Открытый муниципалитет» в сумме 1680,0 тыс.рублей в 2018г;

- обеспечение деятельности муниципального казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия» в рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования Дубенский район» 6000,0 тыс.рублей ежегодно.

В рамках непрограммного направления в 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов предусмотрены расходы на реализацию законов Тульской области:

- закона Тульской области от 07.12.2005 г. № 655-ЗТО «Об административных комиссиях в Тульской области и о наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по образованию и организации деятельности административных комиссий и рассмотрению дел об административных правонарушениях» в сумме 376,9 тыс.рублей, 380,2 тыс.рублей и 395,5 тыс.рублей соответственно по годам;

- закона Тульской области от 07.12.2005 № 657-ЗТО «О комиссиях по делам несовершеннолетних и защите их прав в Тульской области и наделении органов местного самоуправления отдельными государственными полномочиями по образованию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав» в 2018-2020гг в сумме 548,3 тыс.рублей 552,4 тыс.рублей, 594,2 тыс.рублей соответственно;

- закона Тульской области от 7 декабря 2009 года № 1357-ЗТО «О наделении органов местного самоуправления муниципальных районов Тульской области отдельным государственным полномочием по сбору информации от поселений, входящих в муниципальный район, необходимой правовых актов Тульской области» ежегодно в сумме 53,5 тыс.рублей, 54,0 тыс.рублей и 56,2 тыс.рублей соотвественно;

- закона Тульской области от 16.07.2012 № 1782-ЗТО «О регулировании отдельных отношений в области обеспечения граждан бесплатной юридической помощью и о наделении органов местного самоуправления государственным полномочием по оказанию бесплатной юридической помощи в виде правового консультирования в устной и письменной форме некоторых категорий граждан» в сумме 9,8 тыс.рублей в 2018 году и в сумме 10,1 тыс.рублей в 2019-2020гг ежегодно.

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены:

- индексацией фонда оплаты труда муниципальных служащих и работников, не отнесенных к должностям муниципальной службы;

- индексацией фонда оплаты труда работников муниципальных казенных Тульской области;

- индексацией расходов на коммунальные услуги в соответствии с прогнозируемыми индексами роста тарифов (цен) на природный газ, электрическую и тепловую энергию, услугами водоснабжения и водоотведения;

Наряду с общими подходами к формированию бюджета района изменение расходов по данному разделу обусловлено увеличением бюджетных ассигнований на содержание и обеспечение деятельности казенного учреждения «Централизованная бухгалтерия» и на выполнение переданных государственных полномочий за счет средств областного бюджета.

**РАЗДЕЛ 02 03**

**«НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА»**

Бюджетные ассигнования бюджета района по разделу «Национальная оборона» в 201 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов предусмотрены в рамках непрограммных расходов на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 598,6 тыс. руб. 605,1 тыс.рублей и 627,3 тыс.рублей соответственно.

**РАЗДЕЛ 03 00**

**«НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»**

Бюджетные ассигнования по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 8243,4 | 9490,1 | 9565,8 | 7861,9 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 1246,7 | 1171,0 | -1703,9 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 115,1 | 100,8 | 17,8 |

(тыс.руб.)

| Наименование подраздела | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| Органы юстиции | 652,8 | 960,1 | 1035,8 | 731,9 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 7279,6 | 8340,0 | 8340,0 | 7100,0 |
| Другие вопросы в области национальной экономики и правоохранительной деятельности | 311,0 | 190,0 | 190,0 | 30,0 |
| Итого по разделу | 8243,4 | 9490,1 | 9565,8 | 7861,9 |

(в процентах к общему объёму расходов по разделу)

| Наименование подраздела | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Органы юстиции | 7,9 | 10,1 | 10,8 | 9,3 |
| Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона | 88,3 | 87,9 | 87,2 | 90,3 |
| Другие вопросы в области национальной экономики и правоохранительной деятельности | 3,8 | 2,0 | 2,0 | 0,4 |
| Итого по разделу | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

**Подраздел 03 04 «Органы юстиции»**

Бюджетные ассигнования предусмотрены в рамках непрограммных мероприятий на осуществление переданных государственных полномочий в соответствии с законом Тульской области от 07.12. 2005г. № 656-ЗТО «О наделении органов местного самоуправления в Тульской области государственными полномочиями на государственную регистрацию актов гражданского состояния» в сумме 960,1 тыс. руб. на 2018 год, на 2018 год в сумме 1035,8 тыс.рублей и на 2020 год в сумме 731,9 тыс.рублей.

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 652,8 | 960,1 | 1035,8 | 731,9 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 307,3 | 75,7 | -303,9 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 147,1 | 107,9 | 29,3 |

**Подраздел 03 09 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств в сфере защиты населения и территории от последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданской обороны характеризуются следующими данными:

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 7279,6 | 8340,0 | 8340,0 | 7100,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 960,4 | 0,0 | -1240,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 114,6 | 0,0 | 14,9 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию мероприятий муниципальной программы «Защита населения и территории Дубенского района от чрезвычайных ситуаций, пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах» в сумме 8340,0 тыс.рублей в 2018 и 2019гг ежегодно, в 2020 году в сумме 7100,0 тыс.рублей, в том числе:

- реализацию основных мероприятий «Обеспечение реализации муниципальной программы» на выполнение функций МКУ «ЕДДС» в сумме 7000,0 тыс.рублей ежегодно;

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» в сумме 1000,0 тыс.рублей в 2018-2019гг ежегодно;

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Обеспечение пожарной безопасности» в сумме 10,0 тыс.рублей в 2018-2019гг ежегодно в 2020г – 70,0 тыс.рублей;

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Обеспечение безопасности людей на водных объектах» в сумме 330,0 тыс.рублей в 2018-2019гг ежегодно, в 2020г – 30,0 тыс.рублей.

Изменения бюджетных ассигнований по сравнению обусловлены:

- индексацией расходов на коммунальные услуги в соответствии с прогнозируемыми индексами роста тарифов (цен) на природный газ, электрическую и тепловую энергию, услугами водоснабжения и водоотведения;

- индексацией фонда оплаты труда работников муниципальных учреждений Дубенского района;

Наряду с общими подходами к формированию бюджета района изменение расходов связано с увеличением объема финансирования мероприятий муниципальной программы «Защита населения и территории Дубенского района от чрезвычайных ситуаций, пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах».

**Подраздел 03 14 «Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств в сфере обеспечения пожарной безопасности характеризуются следующими данными:

(тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 311,0 | 190,0 | 190,0 | 30,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | -121,0 | 0,0 | -160,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 38,9 | 0,0 | 84,2 |

Бюджетные ассигнования по данному подразделу предусмотрены в сумме 190,0 тыс.рублей в 2018-2019гг ежегодно, в сумме 30,0 тыс.рублей в 2020г, в том числе на:

- реализацию мероприятий муниципальной программы «Профилактика экстремизма и терроризма в муниципальном образовании Дубенский район» в сумме 160,0 тыс.рублей в 2018-2019гг ежегодно;

- реализацию мероприятий «муниципальной программы «Комплексные меры профилактики преступлений и иных правонарушений в муниципальном образовании Дубенский район» в сумме 30,0 тыс.рублей ежегодно.

Изменение объемов бюджетных ассигнований обусловлены уменьшением расходов на реализацию мероприятий муниципальной программы «Защита населения и территории Дубенского района от чрезвычайных ситуаций, пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах».

**РАЗДЕЛ 04 00 «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА»**

Бюджетные ассигнования бюджета муниципального образования Дубенский район по разделу «Национальная экономика» характеризуются следующими показателями:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 33660,4 | 35143,0 | 36038,1 | 36504,4 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 10959,0 | -99,0 | 0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 48,3 | -0,3 | 0 |

(тыс.рублей)

| Наименование подраздела | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общеэкономические вопросы | 0,0 | 32,6 | 33,9 | 32,6 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 608,5 | 861,0 | 511,0 | 511,0 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 32761,9 | 33193,0 | 34436,8 | 34904,4 |
| Связь и информатика | 0,0 | 1006,4 | 1006,4 | 1006,4 |
| Другие вопросы в области в области национальной области | 290,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| Итого по разделу | 33660,4 | 35143,0 | 36038,1 | 36504,4 |

(в процентах к общему объему расходов по разделу)

| Наименование подраздела | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общеэкономические вопросы | 0,0 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Сельское хозяйство и рыболовство | 1,8 | 2,4 | 1,4 | 1,4 |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 97,3 | 94,5 | 95,6 | 95,6 |
| Связь и информатика | 0,0 | 2,9 | 2,8 | 2,8 |
| Другие вопросы в области в области национальной области | 0,9 | 0,1 | 0,1 | 0,1 |
| Итого по разделу | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

**Подраздел 04 01**

**«Общеэкономические вопросы»**

По данному подразделу предусмотрены бюджетные ассигнования в объеме 32,6 тыс.рублей ежегодно на реализацию мероприятий в рамках подпрограммы «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей" муниципальной программы "Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район".

**Подраздел 04 05**

**«Сельское хозяйство и рыболовство»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 608,5 | 861,0 | 511,0 | 511,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 202,5 | -350,0 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 141,5 | 40,7 | 0,0 |

Бюджетные ассигнования по подразделу «Сельское хозяйство и рыболовство» предусмотрены в сумме 861,0 тыс. рублей в 2018 году и в сумме 511,0 тыс.рублей в 2019 и 2020 годах ежегодно, в том числе на реализацию:

- мероприятий подпрограммы «Борьба с борщевиком Сосновского» в сумме 350,0 тыс.рублей в 2018 году;

- субвенции на реализацию Закона Тульской области "О наделении органов местного самоуправления в Тульской области государственными полномочиями по организации проведения на территории Тульской области мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных" по иным непрограммным мероприятиям в рамках непрограммных расходов в сумме 511,0 тыс.рублей ежегодно.

**Подраздел 04 09**

**«Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 32761,9 | 33193,0 | 34436,8 | 34904,4 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 431,1 | 1243,8 | 467,2 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 101,0 | 103,7 | 101,4 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

- реализацию мероприятий муниципальной программы «Модернизация и развитие автомобильных дорог общего пользования»:

- по подпрограмме «Капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования» в сумме 24343,0 тыс.рублей в 2018г, в 2019г. в объеме 34336,8 в 2019г и в 2020г в объеме 34804,4тыс.рублей**;**

**-** по подпрограмме "Капитальный ремонт и ремонт дворовых территорий и проездов к дворовым территориям" в объеме 4000,0 тыс.рублей на 2018 год;

- по подпрограмме "Содержание автомобильных дорог" в объеме 4500,0 тыс.рублей на 2018год;

- реализацию мероприятий "Повышение безопасности дорожного движения" муниципальной программы "Повышение безопасности дорожного движения муниципального образования Дубенский район" в объеме 350,0 тыс.рублей в 2018г, в объеме 100,0 тыс.рублей в 2019-2020гг ежегодно.

Изменение объема бюджетных ассигнований по данному подразделу обусловлено прогнозируемыми объемами доходов бюджета района, в размере которых формируется объем дорожного фонда на 2018-2020гг.

**Подраздел 04 10**

**«Связь и информатика»**

По данному подразделу предусмотрены расходы в рамках муниципальной программы «Информатизация муниципального образования Дубенский район» на финансовое обеспечение реализации мероприятий по сопровождению программных продуктов, обеспечивающих составление и исполнение консолидированного бюджета Тульской области, в объеме 1006,4 тыс.рублей ежегодно.

**Подраздел 04 12**

**«Другие вопросы в области национальной экономики»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств района характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2018 год | 2019 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 290,0 | 50,0 | 50,0 | 50,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | -240,0 | 0 | 0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 82,8 | 0 | 0 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию муниципальной программы «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Дубенский район» в сумме 50,0 тыс.рублей ежегодно.

**РАЗДЕЛ 05 00 «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»**

Бюджетные ассигнования по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 16108,6 | 16232,4 | 4658,0 | 1058,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 123,8 | -11574,4 | -3600,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 100,8 | 28,7 | 77,3 |

(тыс.рублей)

| Наименование подраздела | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Жилищное хозяйство | 4562,6 | 7608,0 | 858,0 | 858,0 |
| Коммунальное хозяйство | 5731,1 | 3902,0 | 600,0 | 0,0 |
| Благоустройство | 3792,9 | 3222,4 | 200,0 | 200,0 |
| Другие вопросы в области коммунального хозяйства | 2022,0 | 1500,0 | 3000,0 | 0,0 |
| Итого по разделу | 16108,6 | 16232,4 | 4658,0 | 1058,0 |

(в процентах к общему объему расходов по разделу)

| Наименование подраздела | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Жилищное хозяйство | 28,3 | 46,9 | 18,4 | 81,1 |
| Коммунальное хозяйство | 35,6 | 24,0 | 12,9 | 0,0 |
| Благоустройство | 23,5 | 19,9 | 4,3 | 18,9 |
| Другие вопросы в области коммунального хозяйства | 12,6 | 9,2 | 64,4 | 0,0 |
| Итого по разделу | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

**Подраздел 05 01**

**«Жилищное хозяйство»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 4562,6 | 7608,0 | 858,0 | 858,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 3145,4 | -6750,0 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 166,7 | в 5р. | 0,0 |

Бюджетные ассигнования на исполнение предусмотрены на:

- реализацию мероприятий подпрограммы «Ремонт жилого муниципального фонда» муниципальной программы «Обеспечение доступным качественным и услугами ЖКХ населения» в сумме 200,0 тыс.рублей в 2018 году;

- реализацию мероприятий подпрограммы "Приобретение и установку приборов учета в квартирах, находящихся в муниципальной собственности, муниципального образования Дубенский район" муниципальной программы "Энергоэффективность муниципального образования Дубенский район" в сумме 300,0 тыс.рублей ежегодно;

- в рамках непрограммных расходах предусмотрены расходы на внесение взносов на капитальный ремонт общего имущества многоквартирного дома по помещениям, находящимся в муниципальной собственности муниципального образования, в сумме 840,0 тыс.рублей ежегоднона 2018 год, на плановый период 2019 и 2020годв в сумме 558,0 тыс.рублей ежегодно;

- в рамках непрограммных расходов предусмотрено софинансирование проекта «Народный бюджет» в сумме 3497,2 тыс.рублей за счет средств района и в сумме 2770,8 тыс.рублей за счет спонсорских средств в 2018 году.

Наряду с общими подходами к формированию бюджета района изменение расходов по данному подразделу связано с увеличением бюджетных ассигнований на 2018 год на реализацию мероприятий проекта «Народный бюджет».

**Подраздел 05 02**

**«Коммунальное хозяйство»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 5731,1 | 3902,0 | 600,0 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | -1029,1 | -3302,0 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 68,1 | 15,4 | 0,0 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию следующих мероприятий:

- в рамках муниципальной программы «Об утверждении муниципальной программы «Обеспечение доступным качественным жильем и услугами ЖКХ населения» в сумме 1600,0 тыс.рублей на 2018 год и в сумме 600,0 тыс.рублей на 2019 год, в том числе:

на реализацию мероприятий в рамках подпрограммы «Газификация населенных пунктов муниципального образования Дубенский район» в сумме 1000,0 тыс.рублей на 2018 год, в том числе на:

мероприятия по техническому обслуживанию газовых сетей в сумме 6500,0 тыс.рублей ежегодно;

- в рамках подпрограммы «Жилищно-коммунальное хозяйство муниципального образования Дубенский район» муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Дубенский район» в сумме 1500,0 тыс.рублей в 2018 году;

- в рамках непрограммных расходов предусмотрено софинансирование проекта «Народный бюджет» в сумме 492,0 тыс.рублей за счет средств района и за счет спонсорских средств в сумме 310,0 тыс.рублей в 2018 году.

Изменение объема бюджетных ассигнований по данному подразделу обусловлено уменьшением ассигнований на реализацию мероприятий подпрограммы «Жилищно-коммунальное хозяйство муниципального образования Дубенский район» муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Дубенский район».

**Подраздел 05 03**

**«Благоустройство»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 3792,9 | 3222,4 | 200,0 | 200,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | -570,5 | -3022,4 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 85,0 | 6,2 | 0,0 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию следующих мероприятий:

в рамках муниципальной программы ««Охрана окружающей среды муниципального образования Дубенский район» в сумме 490,0 тыс.рублей на 2018 год, в том числе на реализацию:

- мероприятий подпрограммы «Обращение с твердыми бытовыми отходами» муниципальной программы в сумме 90,0 тыс.рублей на 2018 год;

- мероприятий "Выявление и ликвидация свалок, разборка и реализация мероприятий по их ликвидации" в сумме 400,0 тыс.рублей;

В рамках муниципальной программы «Благоустройство территорий муниципального образования Дубенский район» в сумме 200,0 тыс.рублей ежегодно в рамках мероприятия "Приобретение и устройство детских игровых и спортивных площадок";

- в рамках непрограммных расходов предусмотрены ассигнования на реализацию проекта «народный бюджет» в 2018 году в сумме 1616,0 тыс.рублей за счет средств района и в сумме 916,4 тыс.рублей за сет спонсорских средств.

Уменьшение объема расходов обусловлено умеьшением объема финансирования мероприятий программы «Благоустройство территорий муниципального образования Дубенский район».

**Подраздел 05 05**

**«Другие вопросы в области коммунального хозяйства»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 7292,2 | 1500,0 | 0,0 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | -5792,2 | 0,0 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 20,5 | 0,0 | 0,0 |

По данному разделу предусмотрены ассигнования в сумме 2022,0 тыс.рублей в 2017 году, в том числе:

- на реализацию мероприятий в рамках муниципальной программы «Комплексное развитие систем коммунальной инфраструктуры муниципального образования Дубенский район» 2000,0 руб.;

- в рамках непрограммных расходов на реализацию мероприятий «Народный бюджет» в сумме 22,2 тыс.рублей.

Изменение объемов бюджетных ассигнований обусловлены общими подходами к формированию бюджета района.

**РАЗДЕЛ 06 00 «ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙСРЕДЫ»**

По данному разделу предусмотрены средства на по подразделу **06 05 «Другие вопросы в области охраны окружающей среды»** в сумме 700,0 тыс.рублей на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020гг в сумме 100,0 тыс.рублей ежегодно на реализацию мероприятий в рамках муниципальной программы «Охрана окружающей среды».

**РАЗДЕЛ 07 00 «ОБРАЗОВАНИЕ»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств бюджета района по разделу «Образование» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 204845,2 | 222908,2 | 220618,6 | 227592,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 18063 | -2289,6 | 6973,4 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 108,8 | 98,9 | 103,2 |

(тыс.рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подраздела | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Дошкольное образование | 55391,3 | 56207,7 | 58346,0 | 59693,8 |
| Общее образование | 133111,4 | 143243,2 | 139932,9 | 145098,7 |
| Дополнительное образование детей | 11653,2 | 16809,3 | 16980,7 | 17440,5 |
| Молодёжная политика и оздоровление детей | 2129,3 | 1736,0 | 447,0 | 447,0 |
| Другие вопросы в области образования | 2560,0 | 4912,0 | 4912,0 | 4912,0 |
| Итого по разделу | 204845,2 | 222908,2 | 220618,6 | 227592,0 |

(в процентах к общему объему расходов по разделу)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование подраздела | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Дошкольное образование | 27,0 | 25,2 | 26,4 | 26,2 |
| Общее образование | 65,0 | 64,3 | 63,4 | 63,7 |
| Дополнительное образование детей | 5,8 | 7,5 | 7,8 | 7,7 |
| Молодёжная политика и оздоровление детей | 1,0 | 0,8 | 0,2 | 0,2 |
| Другие вопросы в области образования | 1,2 | 2,2 | 2,2 | 2,2 |
| Итого по разделу | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены:

- индексацией расходов на коммунальные услуги в соответствии с прогнозируемыми индексами роста тарифов (цен) на природный газ, электрическую и тепловую энергию, услуги водоснабжения и водоотведения,

- индексацией социальных выплат, пособий и компенсаций;

- определением объема бюджетных ассигнований на заработную плату с начислениями, в целях реализации майских Указов Президента Российской Федерации, на фактическую численность персонала, с учетом мероприятий утвержденных отраслевой дорожной картой исходя из среднемесячного дохода от трудовой деятельности;

- индексацией заработной платы работников бюджетной сферы.

**Подраздел 07 01**

**«Дошкольное образование»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу характеризуются следующими показателями:

| Наименование | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 год | 2018 год | 2019 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 55391,3 | 56207,7 | 58346,0 | 59693,8 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 816,4 | 2138,3 | 1347,8 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 101,5 | 103,8 | 102,3 |

Указанные средства обеспечивают предоставление дошкольного образования детям, содержащимся в муниципальных образовательных учреждениях дошкольного образования, находящихся в ведении муниципального образования Дубенский район.

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

- реализацию подпрограммы «Развитие дошкольного образования» в рамках муниципальной программы «Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район» в сумме 55851,9 тыс.рублей на 2018 год, в сумме 56571,4 тыс.рублей на 2019 год, в сумме 57871,8 тыс.рублей на 2020 год;

- подпрограммы "Развитие физической культуры, массового спорта в муниципальном образовании Дубенский район" муниципальной программы "Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодежной политики на территории муниципального образования Дубенский район" в сумме 10,0 тыс.рублей ежегодно;

- на реализацию мероприятий «Народный бюджет» в 2018 году в сумме 273,0 тыс.рублей за счет собственных средств и в сумме 72,8 тыс.рублей за счет спонсорских средств.

Бюджетные ассигнования направлены на:

- обеспечение выполнения функций казенными учреждениями за счет средств местного бюджета предусмотрены ассигнования в 2018 году в сумме 16417,0 тыс.рублей, в 2019-2020гг в сумме 16720,4 тыс.рублей ежегодно;

- на реализацию Федерального закона «Об образовании» в сумме 37680,6 тыс.рублей в 2018 году, в сумме 39851,0 тыс.рублей в 2019 году, в сумме 41151,4 тыс.рублей в 2020 году;

- на реализацию Закона Тульской области «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам" в сумме 1754,3 тыс.рублей в 2018 году, в 2019 году в сумме 1764,6 тыс.рублей и в 2020 году в сумме 1812,0 тыс.рублей;

**Подраздел 07 02**

**«Общее образование»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими показателями:

| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 133111,4 | 143243,2 | 139932,9 | 145098,7 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 10131,8 | -3310,3 | 5165,8 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 107,6 | 97,7 | 103,7 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

- Реализацию подпрограммы «Развитие общего образования» муниципальной программы «Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район в сумме 141869,5 тыс.рублей на 2018 год, в сумме 139578,6 тыс.рублей на 2019 год, в сумме 144744,4 тыс.рублей на 2020 год, в том числе на:

обеспечение выполнения функций казенными учреждениями, предоставление субсидий бюджетным учреждениям на выполнение муниципального задания за счет средств местного 9бюджета 20930,0 тыс.рублей на 2018 год, в сумме 21091,6 тыс.рублей на 2018 год и на 2020 год ежегодно;

реализацию Федерального закона «Об образовании» в сумме 111438,7 тыс. рублей на 2018 год, в сумме 109245,3 тыс. рублей на 2019 год, в сумме 114135,4 тыс. рублей на 2020 год;

реализацию Закона Тульской области «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам" в сумме 6489,2 тыс.рублей в 2018году, в сумме 6264,4 тыс.рублей в 2019 году и в сумме 6419,2 тыс.рублей в 2020 году;

реализацию закона Тульской области «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по дополнительному финансированию и финансированию обеспечения молоком и молочными продуктами отдельных категорий учащихся муниципальных образовательных учреждений» в сумме 2861,6 тыс.рублей в 2018 году, в сумме 2827,3 тыс.рублей в 2019 году, в сумме 2948,2 тыс.рублей в 2020 году;

- в рамках подпрограммы "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан" муниципальной программы "Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Дубенского района" в сумме 34,5 тыс.рублей ежегодно на реализацию мероприятия «Поощрение выпускников общеобразовательных учреждений, окончивших школу с медалью»;

- реализацию мероприятия по оказанию транспортных услуг по перевозке учащихся муниципальных образовательных учреждений на пригородных маршрутах в сумме 150,0 тыс.рублей ежегодно за счет средств местного бюджета;

- реализацию физкультурных и спортивных мероприятий, обеспечение участия делегаций в межрайонных, зональных, областных и всероссийских спортивных мероприятиях в рамках подпрограммы "Развитие физической культуры, массового спорта в муниципальном образовании Дубенский район" муниципальной программы "Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодежной политики на территории муниципального образования Дубенский район" в сумме 37,0 тыс. рублей ежегодно;

в рамках муниципальной программы «Информатизация муниципального образования Дубенский район» на финансовое обеспечение реализации мероприятий по сопровождению программных продуктов, обеспечивающих составление и исполнение консолидированного бюджета Тульской области, в муниципальных учреждениях в объеме 282,8 тыс.рублей ежегодно.

**Подраздел 07 03**

**«Дополнительное образование»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими показателями:

| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 11653,2 | 16809,3 | 16980,7 | 17440,6 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 5156,1 | 171,4 | 459,9 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 144,2 | 101,0 | 102,7 |

Бюджетные ассигнования по данному подразделу распределены следующим образом:

- на реализацию мероприятий муниципальной программы «Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район» в сумме 10690,4 тыс.рублей в 2018 году, в сумме 10971,2 тыс.рублей в 2019 году, в сумме 17440,5 тыс.рублей в 2020 году, в том числе на:

реализацию подпрограммы «Развитие общего образования» в сумме 4453,4 тыс.рублей в 2018 году, в сумме 4676,8 тыс.рублей в 2019 году, в сумме 4916,8 тыс.рублей в 2020 году на реализацию мероприятий в рамках ФЗ «Образовании»;

реализацию подпрограммы «Развитие дополнительного образования» в сумме 6237,0 тыс.рублей в 2018 году, в сумме 6294,4 тыс.рублей в 2019 году и в сумме 6406,0 тыс.рублей в 2020 году, в том числе:

на реализацию мероприятий «Организация предоставления дополнительного образования детей» в сумме 5750,0 тыс.рублей за счет средств местного бюджета ежегодно;

на реализацию ЗТО «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам» в сумме 487,0 тыс.рублей в 2018 году, в 2019 и 2020 годах в сумме 544,4 тыс.рублей и 656,0 тыс.рублей соответственно;

- предоставление субсидий бюджетным учреждениям в рамках подпрограммы "Развитие учреждений образований отрасли «Культура» муниципальной программы "Развитие культуры на территории муниципального образования" в сумме 5771,9 тыс.рублей, 5827,5 тыс.рублей и 5935,7 тыс.рублей соответственно по годам, в том числе в сумме 5300,0 тыс.рублей за счет средств местного бюджета ежегодно и в сумме 471,9 тыс.рублей, 527,5 тыс.рублей и 635,7 тыс.рублей соответственно по годам на реализацию ЗТО «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по предоставлению мер социальной поддержки педагогическим и иным работникам».

Подраздел 07 07

«Молодёжная политика и оздоровление детей»

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими показателями:

| Наименование | 201 год (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 2129,3 | 1736,0 | 447,0 | 447,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | -393,3 | -1289,0 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 81,5 | 25,7 |  |

Указанные средства предусматриваются на:

- Реализацию муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодежной политики на территории муниципального образования Дубенский район» в сумме 91,0 тыс. рублей ежегодно, в том числе на:

мероприятия подпрограммы "Молодежь Дубенского района" в сумме 60,0 тыс. рублей ежегодно;

мероприятия подпрограммы "Профилактика злоупотребления наркотиками и их незаконному обороту" в сумме 15,0 тыс.рублей ежегодно;

мероприятия подпрограммы "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в муниципальном образовании Дубенский район" в сумме 16,0 тыс.рублей ежегодно;

- Реализацию муниципальной программы "Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район" в сумме 1645,0 тыс.рублей в 2018 году и в 2019, 2020 годах в сумме 336,0 тыс.рублей ежегодно, в том числе на реализацию мероприятий:

подпрограммы "Молодёжь Дубенского района" в сумме 60,0 тыс.рублей ежегодно за счет собственных средств местного бюджета;

подпрограммы "Комплексные меры противодействия злоупотреблению наркотиками и их незаконному обороту в муниципальном образовании Дубенский район" в сумме 15,0 тыс.рублей ежегодно за счет собственных средств местного бюджета;

подпрограммы "Профилактика безнадзорности и правонарушений несовершеннолетних в муниципальном образовании Дубенский район" в сумме 16,0 тыс.рублей ежегодно за счет собственных средств местного бюджета;

подпрограммы «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей в муниципальных образовательных учреждениях» в сумме 1625,0 тыс.рублей в 2018 году, в том числе за счет собственных средств в сумме 336,0 тыс.рублей ежегодно, в сумме 1289,0 тыс.рублей за субвенций, в 2019 и 2020 годах в сумме 336,0 тыс.рублей ежегодно за сет средств местного бюджнта;

подпрограммы «Организация духовно-нравственного воспитания детей и молодежи в муниципальных образовательных учреждениях» в сумме 20,0 тыс.рублей ежегодно.

Подраздел 07 09

«Другие вопросы в области образования»

Бюджетные ассигнования по данному подразделу характеризуются следующими показателями:

| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 2560,0 | 4912,0 | 4912,0 | 4912,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 2352,0 | 0 | 0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 191,9 | 0 | 0 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

- обеспечение выполнения функций отдела образования муниципального образования Дубенский район в рамках реализации подпрограммы «Обеспечение реализации муниципальной программы» муниципальной программы «Развитие образования муниципального образования Дубенский район» в сумме 4882,0 тыс.рублей ежегодно за счет собственных средств;

- расходы в сфере информационно-коммуникационных технологий в рамках подпрограммы "Обеспечение реализации муниципальной программы "Информатизация муниципального образования Дубенский район" в сумме 30,0 тыс.рублей ежегодно за счет собственных средств.

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены общими подходами к формированию бюджета района индексацией заработной платы

работников бюджетной сферы и орг-штатными мероприятиями, проведенными в 2017г.

**РАЗДЕЛ 08 00 «КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ, СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ»**

**Подраздел 08 01**

**«Культура»**

Бюджетные ассигнования по данному разделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 19237,2 | 26533,2 | 26498,6 | 26576,1 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 7296,0 | -34,6 | 77,5 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 137,9 | 0,1 | 100,3 |

Бюджетные ассигнования на реализацию расходных обязательств предусмотрены на реализацию муниципальной программы "Развитие культуры на территории муниципального образования Дубенский район" на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020гг в сумме 26533,2 тыс.рублей, 26498,6 тыс.рублей, 26576,1 тыс.рублей соответственно, в том числе:

- на проведение праздничных мероприятий для населения в муниципальном образовании Дубенский район в сумме 350,0 тыс.рублей ежегодно за счет собственных средств;

- на реализацию подпрограммы «Сохранение и развитие библиотечного дела» на 2018 год в сумме 4268,0 тыс.рублей, на 2019 год – 4216,0 тыс.рублей, на 2020год – 4252,19 тыс.рублей, в том числе:

в сумме 2100,0 тыс.рублей за счет средств поселений ежегодно;

в сумме 1114,0 тыс.руб. за счет собственных средств района ежегодно;

на реализацию ЗТО «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по предоставлению мер социальной поддержки работникам муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов» ежегодно в сумме 992,6 тыс.рублей на 2018год, на 2019 год – 1002,0 тыс.рублей, на 2020 год -1038,1 тыс.рублей;

за счет иных межбюджетных трансфертов на оплату дополнительного отпуска работникам муниципальных библиотек в сумме 61,4 тыс.рублей на 2018год;

- на реализацию мероприятий подпрограммы «Поддержка и развитие автономных культурно-досуговых учреждений в сумме 20495,5 тыс.рублей в 2018г, 20510,5 тыс.рублей в 2019г и в сумме 20540,9 тыс.рублей в 20207, в том числе:

за счет средств поселений в сумме 19000,0 тыс.рублей ежегодно;

в сумме 1495,5 тыс.рублей, 1510,5 тыс.рублей и 1540,9 тыс.рублей соответственно по годам за счет средств бюджета области на реализацию ПП «Сохранение и развитие традиционной народной культуры, промыслов и ремесел»;

- на реализацию мероприятий подпрограммы "Сохранение и развитие музеев и их филиалов муниципального образования Дубенский район автономными учреждениями" в сумме 1120,0 тыс.рублей ежегодно за счет собственных средств и на реализацию ЗТО «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по предоставлению мер социальной поддержки работникам муниципальных библиотек, муниципальных музеев и их филиалов» в сумме 302,1 тыс.рублей на 2018-2019гг ежегодно, в сумме 313,1 тыс.рублей на 2020г.

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены:

- индексацией расходов на коммунальные услуги в соответствии с прогнозируемыми индексами роста тарифов (цен) на природный газ, электрическую и тепловую энергию, услуги водоснабжения и водоотведения,

- определением объема бюджетных ассигнований на заработную плату с начислениями, в целях реализации майских Указов Президента Российской Федерации, на фактическую численность персонала, с учетом мероприятий утвержденных отраслевой дорожной картой исходя из среднемесячного дохода от трудовой деятельности;

- индексацией заработной платы работников бюджетной сферы.

**РАЗДЕЛ 10 00 «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»**

Бюджетные ассигнования бюджета муниципального образования в целом по разделу «Социальная политика» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 9019,9 | 7383,1 | 7647,0 | 7677,8 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 1636,8 | 263,9 | 30,8 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 18,1 | 103,6 | 100,1 |

(тыс.рублей)

| Наименование подраздела | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Пенсионное обеспечение | 950,0 | 664,0 | 664,0 | 664,0 |
| Социальное обеспечение населения | 5894,2 | 3267,1 | 3592,5 | 3592,5 |
| Охрана семьи и детства | 2140,7 | 3372,0 | 3310,5 | 3341,3 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 35,0 | 80,0 | 80,0 | 80,0 |
| Итого по разделу | 9019,9 | 7383,1 | 7647,0 | 7677,8 |

(в процентах к общему объему расходов по разделу)

| Наименование подраздела | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Пенсионное обеспечение | 10,5 | 9,0 | 8,7 | 8,6 |
| Социальное обеспечение населения | 65,4 | 44,3 | 47,0 | 46,8 |
| Охрана семьи и детства | 23,7 | 45,7 | 43,3 | 43,6 |
| Другие вопросы в области социальной политики | 0,4 | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Итого по разделу | 100,0 | 100,0 | 100,0 | 100,0 |

**Подраздел 10 01**

**«Пенсионное обеспечение»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу предусмотрены на ежемесячную доплату к трудовой пенсии лицам, замещавшим муниципальные должности в муниципальном образовании Дубенский район в рамках подпрограммы "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан" муниципальной программы Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Дубенского района" в сумме 664,0 тыс.рублей ежегодно.

**Подраздел 10 03**

**«Социальное обеспечение населения»**

Бюджетные ассигнования на их исполнение характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020год |
| Общий объём, тыс. рублей | 589,2 | 3267,1 | 3592,5 | 3592,5 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 2677,9 | 325,4 | 0,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | в 5р | 110,0 | 0,0 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

- реализацию подпрограммы "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан" муниципальной программы "Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Дубенского района" в сумме 1725,4 тыс.рублей на 2018 год и в сумме 3592,5 тыс.рублей на 2019 и 2020гг ежегодно, в том числе на:

единовременную денежную выплату при рождении второго и последующих детей в сумме 1060,0 тыс.рублей ежегодно;

осуществлению полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных Федеральным законом от 12 января 1995 года №5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года №714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов" в сумме общей сумме 622,4 тыс.рублей на 2018год, на 2019 и 2020 годы в сумме 2489,5 тыс.рублей ежегодно;

- проведение мероприятий по социальной поддержке населения Дубенского района в сумме 43,0 тыс.рублей ежегодно;

- реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в рамках подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" муниципальной программы "Обеспечение доступным качественным жильем и услугами ЖКХ населения" в сумме 1391,7 тыс.рублей на 2018год;

- реализацию мероприятий в рамках подпрограммы "Улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в том числе молодых семей и молодых специалистов" муниципальной программы "Устойчивое развитие сельских территорий Дубенского района" в объеме 150,0 тыс.рублей на 2018 год.

Изменение объема бюджетных ассигнований обусловлено доведением объемов на реализацию Федерального закона от 12 января 1995 года №5-ФЗ "О ветеранах", в соответствии с Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года №714 "Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов".

**Подраздел 10 04**

**«Охрана семьи и детства»**

Бюджетные ассигнования на исполнение расходных обязательств по данному подразделу характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020год |
| Общий объём, тыс. рублей | 2140,0 | 3372,0 | 3310,5 | 3341,3 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 1232,0 | -61,5 | 30,0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 157,6 | 1,8 | 100,9 |

Бюджетные ассигнования предусмотрены на:

реализацию муниципальной программы "Развитие образования на территории муниципального образования Дубенский район" на 2018 -2020гг в объеме 2629,0 тыс.рублей, 2567,5 тыс.рублей и 2598,3 тыс.рублей соответственно по годам;

реализацию муниципальной программы "Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Дубенского района" в объеме 743,0 тыс.рублей ежегодно.

Бюджетные ассигнования направлены на:

- реализацию закона Тульской области «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями по выплате компенсации платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации (за исключением государственных образовательных организации, находящихся в ведении Тульской области), реализующую образовательную программу дошкольного образования" в сумме 2629,0 тыс.рублей на 2018г, в сумме 2567,5 тыс.рублей на 2019г и в сумме 2598,3 тыс.рублей на 2020г;

- выплату компенсации стоимости питания родителям, имеющим трех и более детей в сумме 743,0 тыс.рублей ежегодно.

**Подраздел 10 06 «Другие вопросы в области социальной политики»**

Бюджетные ассигнования по данному разделу предусмотрены в рамках муниципальной программы "Социальная поддержка и социальное обслуживание населения Дубенского района" в сумме 80,0 тыс.рублей ежегодно и направлены на:

- на предоставление субсидии на организацию работы районного Совета ветеранов в рамках подпрограммы "Развитие мер социальной поддержки отдельных категорий граждан" в сумме 35,0 тыс.рублей ежегодно;

- на реализацию мероприятий в рамках подпрограммы "Проведение мероприятий по социальной поддержке населения Дубенского района" в сумме 45,0 тыс.рублей ежегодно.

**РАЗДЕЛ 11 00 «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»**

**Подраздел 11 01**

**«Физическая культура»**

Бюджетные ассигнования бюджета муниципального образования Дубенский район по подразделу «Физическая культура и спорт» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета: | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 5040,5 | 5180,0 | 5180,0 | 5180,0 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 139,5 | 0 | 0 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 102,8 | 0 | 0 |

Расходные обязательства района в сфере физической культуры и спорта определяются следующими нормативно-правовыми актами:

- Федеральным законом от 04.12.2007 N 329-ФЗ "О физической культуре и спорте в Российской Федерации";

- Законом Тульской области от 09.01.1998 №70-ЗТО «О физической культуре и спорте»;

- Постановлением администрации муниципального образования Дубенский район «Об утверждении муниципальной программы «Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодежной политики на территории муниципального образования Дубенский район»;

Бюджетные ассигнования предусмотрены на реализацию подпрограммы "Обеспечение реализации муниципальной программы" муниципальной программы "Развитие физической культуры, спорта и повышение эффективности реализации молодежной политики на территории муниципального образования Дубенский район" в сумме 5180,0 тыс.рублей ежегодно, в том числе на:

обеспечение функций казенными учреждениями в сумме 4900,0 тыс.рублей ежегодно;

реализацию физкультурных и спортивных мероприятий, обеспечение участия делегаций в межрайонных, зональных, областных и всероссийских спортивных мероприятиях в сумме 280,0 тыс.рублей ежегодно.

Изменения объемов бюджетных ассигнований обусловлены общими подходами к формированию бюджета района.

**РАЗДЕЛ 14 00 «МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ»**

Бюджетные ассигнования по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований» характеризуются следующими данными:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | 2017 год (решение) | Проект бюджета | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 11647,0 | 13207,9 | 13324,2 | 13445,3 |
| Прирост к предыдущему году, тыс. рублей |  | 1560,9 | 116,3 | 121,1 |
| Прирост к предыдущему году, % |  | 113,4 | 100,9 | 100,9 |

(тыс.руб.)

| Наименование подраздела | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности | 6023,3 | 6109,8 | 6226,1 | 6347,2 |
| Иные дотации | 5623,9 | 7098,1 | 7098,1 | 7098,1 |
| Итого по разделу | 11647,0 | 13207,9 | 13324,2 | 13445,3 |

**Подраздел 14 01**

**«Дотации бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»**

Объём бюджетных ассигнований на предоставление дотаций характеризуется следующими данными:

| Показатель | 2017 год  (решение) | Проект бюджета | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| Общий объём, тыс. рублей | 6023,3 | 6109,8 | 6226,1 | 6347,2 |
| Прирост к уровню предыдущего года, тыс. рублей |  | 86,5 | 116,3 | 121,1 |
| Прирост, к уровню предыдущего года, % |  | 101,4 | 101,9 | 101,9 |

Бюджетные ассигнования по данному подразделу предусмотрены на реализацию муниципальной программы «Управление муниципальными финансами муниципального образования Дубенский район» в сумме 6109,8 тыс.рублей в 2018 году, 6226,1 тыс.рублей в 2019 году, 6347,2 тыс.рублей в 2020 году.

Объём дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации и законом Тульской области от 11.11.2005 № 639-ЗТО «О межбюджетных отношениях между органами государственной власти Тульской области и органами местного самоуправления муниципальных образований Тульской области», решением Собрания представителей муниципального образования Дубенский район от 04.12.2006 г № 15-6 «О Положении о межбюджетных отношениях в муниципальном образовании Дубенский район» определён, исходя из необходимости достижения оптимального уровня расчётной бюджетной обеспеченности бюджетов поселений не ниже уровня 2017 года.

Критерий выравниваний расчетной бюджетной обеспеченности муниципальных образований для определения объема районного фонда финансовой поддержки поселений на 2018 год и на плановый период 2019-2020 годов установлен равным 1,05; 1,04 и 1,09 соответственно.

Объем районного фонда финансовой поддержки поселений определен, исходя из достижения критерия выравнивания финансовых возможностей поселений по осуществлению органами местного самоуправления полномочий по решению вопросов местного значения.

**Подраздел 14 02 «Иные дотации»**

Бюджетные ассигнования по данному подразделу предусмотрены в рамках подпрограммы "Развитие механизмов регулирование межбюджетных отношений муниципального образования Дубенский район" муниципальной программы "Управление муниципальными финансами муниципального образования Дубенский район" на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений муниципального образования Дубенский район в объеме 7098,1 тыс.рублей ежегодно.

Методикой распределения дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов уровень максимально возможного увеличения утверждённых на 2017, 2018, 2019 годы расходов бюджетов поселений определён с учётом статей 53 ч.4 и 55 ч.2 федерального закона № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

# 

# **ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ**

Дефицит бюджета муниципального образования определён

в 2018 году в сумме 9198,7 тыс.руб. или 9,9 % от общего объема доходов без учета безвозмездных поступлений;

в 2019 году в сумме 9995,0 тыс. рублей или 10,0% от общего объема доходов без учета безвозмездных поступлений;

в 2020 годов и в сумме 8696,9 тыс.рублей или 8,5% от общего объема доходов без учета безвозмездных поступлений.

Соблюдены ограничения по размеру дефицита бюджета муниципального образования, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации.

**Источниками внутреннего финансирования дефицита бюджета** муниципального образования Дубенский района определены кредиты кредитных организаций в валюте Российской Федерации:

в 2018 году в сумме 9198,7 тыс. рублей,

в 2019 году в сумме 12995,0 тыс. рублей,

в 2020 году в сумме 11696,6 тыс. рублей.

Глава администрации

муниципального образования

Дубенский район К.О. Гузов