

Пояснительная записка
к проекту решения Совета муниципального района
«Оловянинский район» «О бюджете района на 2019 год и
плановый период 2020 и 2021 годов».

Проект Решения «О бюджете района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» подготовлен в соответствии с требованиями БК РФ.

В основу формирования бюджетных проектировок положены:

основные направления бюджетной и налоговой политики;

основные показатели социально-экономического развития муниципального района на 2019-2021 г. г., согласованные с Министерством эконом. развития Заб.края;

прогнозные показатели поступления доходов бюджета района;

показатели финансовой помощи из краевого бюджета;

данные реестра расходных обязательств района;

данные субъектов бюджетного планирования по распределению предельных объемов своих бюджетов по кодам классификации расходов бюджетов и по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности).

Правовые основы формирования проекта Решения Совета
муниципального района «Оловянинский район»
«О бюджете района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»

Проект решения Совета муниципального района «Оловянинский район» «О бюджете района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» (далее Решение) подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса РФ, постановлением Администрации муниципального района «Оловянинский район» от 15 августа 2018 г № 671 «Об утверждении Порядка разработки проекта бюджета района на 2019 г. и плановый период 2020 и 2021 годов».

Общие положения к структуре и содержанию решения о бюджете установлены статьей 184.1 БК РФ, согласно которой в решении представлены:

в пунктах 1 и 2 – основные характеристики бюджета района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов,

в пункте 3 и приложении № 1 - закрепленные источники доходов бюджета района за главными администраторами доходов бюджета района,

в пунктах 4, 5 и приложениях №2, и №3 – перечни главных администраторов доходов бюджета района и источников финансирования дефицита,

в пункте 6 и приложениях №4 и №5– источники финансирования дефицита бюджета района,

пунктом 8, 16 и приложениями №7, №8, №15, № 16, №17, №18 - объемы межбюджетных трансфертов,

пунктом 13 Решения в соответствии со ст.81 БК РФ предлагается утвердить размер резервного фонда администрации муниципального района,

центральное место в структуре проекта Решения занимают пункты 9, 10 и 11, которыми в соответствии с требованиями БК РФ предлагается утвердить :

- распределение бюджетных ассигнований бюджета района по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов согласно приложениям № 9 и №10,

- распределение бюджетных ассигнований по целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности), группам и подгруппам видов расходов классификации расходов бюджетов на плановый период 2019 и 2020 годов согласно приложениям № 11 и №14,

- ведомственную структуру расходов бюджета района на 2017 год и плановый период 2019 и 2020 годов согласно приложениям № 12 и № 13,

в пункте 15 в соответствии со статьей 78 Бюджетного Кодекса за счет бюджетных ассигнований бюджета района предлагается предусмотреть случаи предоставления субсидий юридическим лицам (за исключением субсидий государственным (муниципальным) учреждениям), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам – производителям товаров, работ, услуг,

пункты 20, 21, 22 и 23 проекта Решения регулируют вопросы управления муниципальным внутренним долгом,

пунктом 24 устанавливается право администрации списывать задолженность перед бюджетом муниципального района, которая в соответствии с законодательством Российской Федерации должна быть признана погашенной,

в пункте 25 проекта Решения реализуются требования ст. 72, 161 БК РФ в соответствии с которыми государственные (муниципальные) контракты заключаются и оплачиваются в пределах лимитов бюджетных обязательств доведенных по кодам классификации расходов,

в пунктах 26 , 27, 28 реализуются требования статьи 217 Бюджетного Кодекса, в соответствии с которым в Решении о бюджете устанавливаются особенности исполнения бюджета района.

В соответствии со ст. 5 Бюджетного кодекса и пунктом 30 проекта решения о бюджете на очередной финансовый год и плановый период , решение вступает в силу с 1 января 2019 года.

Основные характеристики проекта бюджета района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов

Доходы

Прогноз доходов бюджета района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов составлен на основе ожидаемых итогов социально-экономического развития района за 2018 год, а также прогноза социально-экономического развития на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов.

Проектировки доходов бюджета района на 2019 год рассчитаны на основании согласованных с Министерством экономического развития Забайкальского края показателей социально-экономического развития на 2019 год, с применением единых для всех муниципальных образований края нормативов отчислений от налогов и сборов, установленных Законом Забайкальского края «О межбюджетных отношениях в Забайкальском крае».

В целях повышения объективности и обоснованности прогнозной оценки доходов использованы отчетные данные, отражающие реальную ситуацию с поступлением доходов в текущем году.

В проекте бюджета района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов мобилизованы все возможные к поступлению источники доходов.

*Сравнительный прогноз бюджета района
на 2019 год с оценкой ожидаемого исполнения 2018 года*

(тыс.руб)

	Оценка 2018 г	Прогноз 2019 г	Отклонения прогноза 2019 г от оценки 2018 г
Всего доходов	825 725,7	628 514,4	-197 211,3
Налоговые и неналоговые доходы, всего	166 595,2	179 170,0	12 574,8
<i>Налоговые доходы</i>	<i>157 617,8</i>	<i>169 864,5</i>	<i>12 246,7</i>
<i>Неналоговые доходы</i>	<i>8 977,4</i>	<i>9 305,5</i>	<i>328,1</i>
Безвозмездные поступления	659 130,5	449 344,4	- 209 786,1

Общий объем налоговых и неналоговых доходов бюджета района в 2019 году прогнозируется в объеме 179 170,0 тыс. руб. или 107,5% к ожидаемому поступлению текущего года.

Размер налоговых поступлений в 2019 году составит 169 864,5 тыс. руб., или 107,8% к ожидаемому поступлению 2018 года, неналоговых доходов 9 305,5 тыс. руб., или 106,7 % к ожидаемому поступлению 2018 года.

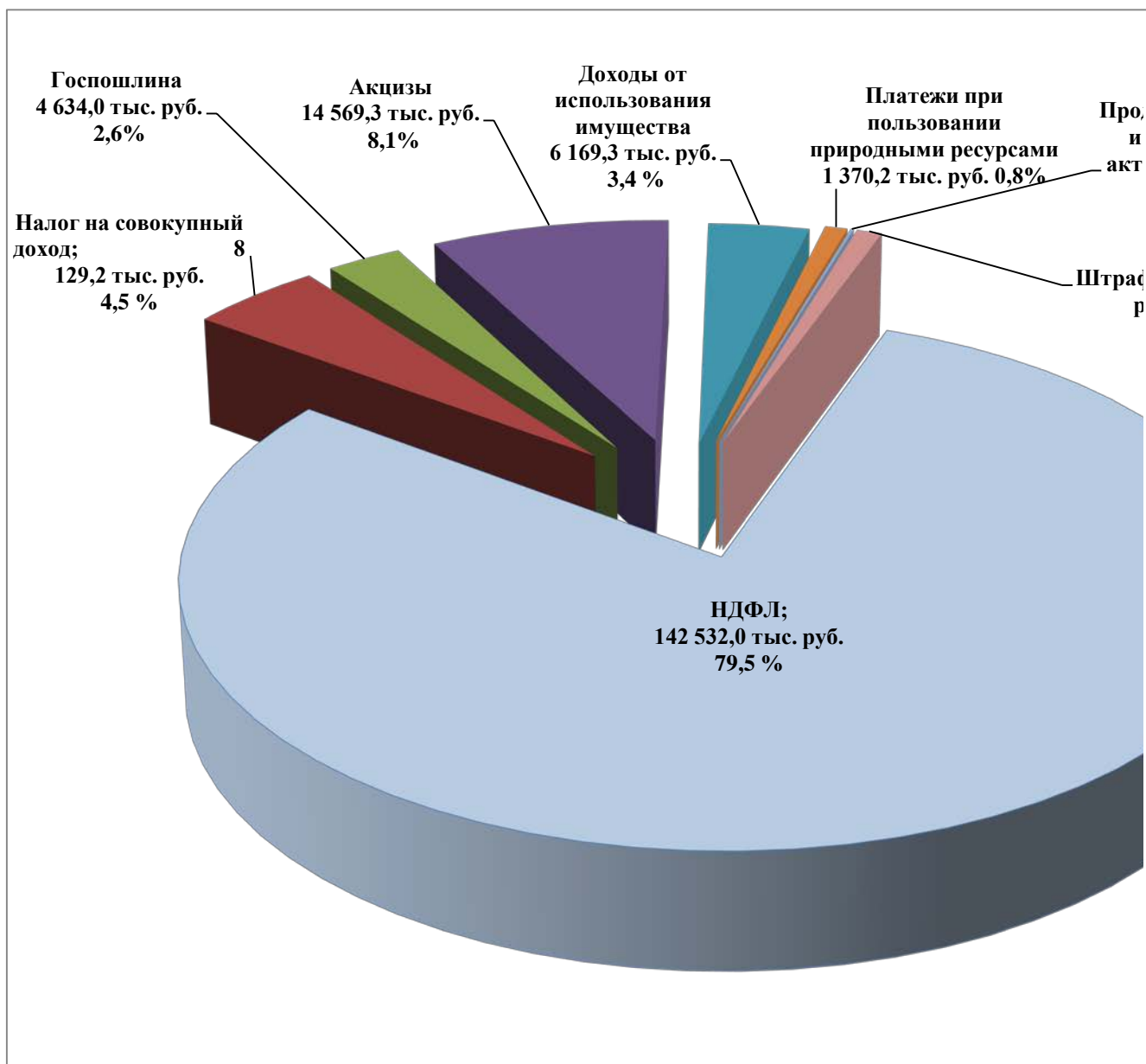
По сравнению с ожидаемым исполнением бюджета района в 2018 году прогнозируемые на 2019 год налоговые и неналоговые доходы увеличатся на 12 574,8 тыс. руб.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета Оловянинского района на 2019 год налоговые доходы составляют 94,8 %, неналоговые доходы 5,2%.

В структуре налоговых доходов наибольший удельный вес занимают следующие налоги:

- Налог на доходы физических лиц – 84,0 %,
- Акцизы на нефтепродукты – 8,6 %,
- Единый налог на вмененный доход – 4,6 %,
- Государственная пошлина - 2,7%.

Структура поступления доходов в 2019 году



Прогнозируемый общий объем налоговых и неналоговых доходов бюджета района на плановый период 2020 года составит 186 154,9 тыс. рублей или с ростом к общему объему налоговых и неналоговых доходов 2019 года на 3,9%, на плановый период 2021 года 193 806,1 тыс. рублей или с ростом к общему объему налоговых и неналоговых доходов 2020 года на 4,1 %.

Прогнозируемый объем налоговых доходов бюджета района на плановый период 2020 года составит 176 489,8 тыс. руб. или 103,9 % к объему налоговых доходов 2019 года, на плановый период 2021 года 183 766,9 тыс. руб. или 104,1 % к объему налоговых доходов 2020 года.

В структуре налоговых доходов на плановый период 2020 и 2021 годов наибольший удельный вес занимают соответственно следующие налоги:

- налог на доходы физических лиц – 84,0 % и 84,1 %;
- акцизы на нефтепродукты – 8,6 % и 8,6 %;
- единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности – 4,6 % и 4,6 %;
- государственная пошлина - 2,6 % и 2,5 %.

Прогнозируемый объем неналоговых доходов бюджета района на плановый период 2020 года составит 9 665,1 тыс. руб. или 103,9 % к объему неналоговых доходов 2019 года, на плановый период 2021 года 10 039,2 тыс. руб. или 103,9 % к объему неналоговых доходов 2020 года.

Особенности составления прогнозных расчетов по основным источникам доходов

Налог на доходы физических лиц

Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц рассчитан в соответствии с положениями главы 23 «Налог на доходы физических лиц» части второй Налогового кодекса РФ, исходя из прогнозируемой величины фонда заработной платы работников организаций по данным комитета экономики района и ожидаемого поступления налога 2018 года, проиндексированного на 4,0%. Дополнительно учтены данные о денежном довольствии военнослужащих.

В расчетах учтен налог на доходы физических лиц от прочих источников доходов (обязанность по исчислению, удержанию и перечислению которых возложена на налоговых агентов, а также от физических лиц, зарегистрированных в качестве индивидуальных предпринимателей, частных нотариусов, от иностранных граждан, осуществляющих трудовую деятельность по найму у физических лиц на основании патента и иных доходов, подлежащих налогообложению).

Общая сумма поступлений налога на доходы физических лиц в бюджет района составит 142 532,0 тыс. рублей, или с ростом на 8,2 процента к ожидаемому показателю 2018 года. В 2019 году увеличен дополнительный норматив отчислений от НДФЛ на 1,5% в связи, с чем увеличение доходов составит 4 647,8 тыс. руб.

Прогнозируемый объем налога на 2020 и 2021 годы составит соответственно 148 233,3 тыс. рублей и 154 566,2 тыс. рублей, или с увеличением к данным предшествующего периода соответственно на 4,0 процента и 4,3 процента.

Акцизы на нефтепродукты

Поступление доходов от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных двигателей, производимы на территории Российской Федерации прогнозируется (по данным Министерства Финансов Забайкальского края) в сумме 14 569,3 тыс. руб. или с увеличением на 9,3 процента к ожидаемому показателю 2018 года.

Прогнозируемый объем налога на 2020 и 2021 годы составит соответственно 15 152,1 тыс. рублей и 15 758,2 тыс. рублей, или к данным предшествующего периода соответственно с увеличением на 4,0 процента и 4,0 процента.

Налоги на совокупный доход

Поступление налогов на совокупный доход, предусмотренных специальными налоговыми режимами, прогнозируется в сумме 8 129,2 тыс. руб., или с ростом на 0,7 процента к ожидаемому показателю 2018 года.

Прогнозируемый объем налога на 2020 и 2021 годы составит соответственно 8 454,4 тыс. рублей и 8 792,5 тыс. рублей, или с ростом к данным предшествующего периода соответственно на 4,0 процента и 4,0 процента.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности

Прогноз поступлений в бюджет района единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности, осуществлен в соответствии с главой 26³ "Система налогообложения в виде единого налога на вмененный доход для отдельных видов деятельности» части второй Налогового кодекса Российской Федерации, статьей 61¹ Бюджетного кодекса Российской Федерации.

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности, зачисляется в бюджет района в размере 100 процентов от поступлений в консолидированный бюджет района и составит в 2019 году 7 790,0 тыс. рублей, или с ростом на 0,3 процента к ожидаемому показателю 2018 года.

Прогнозируемый объем налога на 2020 и 2021 годы составит соответственно 8 101,6 тыс. рублей и 8 425,7 тыс. рублей, или с ростом к данным предшествующего периода соответственно на 4,0 процента и 4,0 процента.

Единый сельскохозяйственный налог

Прогноз поступлений в бюджет района единого сельскохозяйственного налога, осуществлен в соответствии с главой 26¹ "Система налогообложения для сельскохозяйственных товаропроизводителей (единый сельскохозяйственный налог)».

Единый сельскохозяйственный налог, зачисляется в бюджет района с территорий городских поселений в размере 50 процентов, с территорий сельских поселений в размере 70 процентов и составит в 2019 году 64,2 тыс. рублей, или с ростом на 1,9 процента к ожидаемому показателю 2018 года.

Прогнозируемый объем налога на 2020 и 2021 годы составит соответственно 66,8 тыс. рублей и 69,4 тыс. рублей, или с ростом к данным предшествующего периода соответственно на 4,0 процента и 4,0 процента.

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения

Прогноз поступлений в бюджет района налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения, осуществлен в соответствии с главой 26⁵ «Патентная система налогообложения».

Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения, зачисляется в бюджет района в размере 100 процентов от поступлений в консолидированный бюджет района и составит в 2019 году 275,0 тыс. рублей, или с ростом на 13 процента к ожидаемому показателю 2018 года.

Прогнозируемый объем налога на 2020 и 2021 годы составит соответственно 286,0 тыс. рублей и 297,4 тыс. рублей, или с ростом к данным предшествующего периода соответственно на 4,0 процента и 4,0 процента.

Государственная пошлина

Государственная пошлина в бюджете района на 2019 год прогнозируется в соответствии с главой 25.3 "Государственная пошлина" части второй Налогового

кодекса Российской Федерации, в сумме 4 634,0 тыс. рублей, или с ростом на 4,0 процента к ожидаемому показателю 2018 года.

В составе данных платежей предусмотрена государственная пошлина по делам, рассматриваемая в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного суда РФ).

Прогнозируемый объем налога на 2020 и 2021 годы составит соответственно 4 650,0 тыс. рублей и 4 650,0 тыс. рублей, или с ростом к данным предшествующего периода соответственно на 0,3 процента и 0 процента.

Неналоговые доходы

Общая сумма неналоговых доходов в бюджете района на 2019 год прогнозируется в объеме 9 305,5 тыс. рублей, или с увеличением на 3,7 процента к ожидаемому показателю 2018 года.

В составе неналоговых доходов прогнозируются следующие источники:

1) доходы от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности, в объеме 6 169,3 тыс. рублей, в том числе:

- доходы, получаемые в виде арендной платы либо иной платы за передачу в возмездное пользование муниципального имущества (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных), – 5 854,9 тыс. рублей, в том числе:

доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, муниципальная собственность на которые не разграничена, а также средства от продажи права за заключение договоров аренды указанных земельных участков – 5 854,9 тыс. рублей;

- прочие поступления от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) - 314,4 тыс. руб.

2) Платежи при использовании природными ресурсами планируются в сумме 1 370,2 тыс. руб. – плата за негативное воздействие на окружающую среду.

3) доходы от продажи материальных и нематериальных активов прогнозируются в сумме 200,0 тыс. руб., в том числе: доходы от продажи земельных участков, находящихся в муниципальной собственности в сумме 200,0 тыс. руб.;

4) штрафы, санкции, возмещение ущерба прогнозируются в объеме 1 566,0 тыс. рублей, в том числе:

денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства о налогах и сборах – 9,5 тыс. руб.;

денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота этилового спирта, алкогольной, спиртосодержащей продукции – 362,7 тыс. руб.;

денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об охране и использовании животного мира – 7,6 тыс. руб.

денежные взыскания (штрафы) за нарушение земельного законодательства – 15,0 тыс. руб.

денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства в области обеспечения санитарно-эпидемиологического благополучия человека и законодательства в сфере защиты прав потребителей – 258,0 тыс. руб.

денежные взыскания (штрафы) за административные правонарушения в области государственного регулирования производства и оборота табачной продукции (федеральные государственные органы, Банк России, органы управления государственными внебюджетными фондами Российской Федерации) – 4,0 тыс. руб.

денежные взыскания (штрафы) за нарушение законодательства Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотренные статьей 20.25 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях – 12,0 тыс. руб.

- прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов – 897,2 тыс. руб.

Прогнозируемый объем неналоговых доходов на 2020 и 2021 годы составит соответственно 9 665,1 тыс. рублей и 10 039,2 тыс. рублей, или с ростом к данным предшествующего периода соответственно на 3,9 процента и 3,9 процента.

Межбюджетные трансферты, получаемые из других бюджетов бюджетной системы

Объем межбюджетных трансфертов, получаемых из краевого бюджета в 2019 году и плановом периоде 2020 и 2021 годов, предусмотрены на основании проекта закона Забайкальского края «О бюджете Забайкальского края на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

Общий объем межбюджетных трансфертов в 2019 году составит 449 344,4 тыс. руб. с увеличением к утвержденному значению показателя 2018 года на 1,0 процент.

Общий объем межбюджетных трансфертов в 2020 году составит 352 743,8 тыс. рублей, в 2021 году – 346 300,6 тыс. руб.

В целом статьи доходов по подгруппе доходов «Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы РФ» характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 (решение)	2019 (проект)	Отклонения	2020 год проект	2021 год проект
Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы	445 029,3	449 344,4	+ 4 315,1	352 743,8	346 300,6
В том числе:					
Дотации	106 442,0	154 568,0	+ 48 126,0	119 770,0	115 526,0
Субвенции	334 989,8	292 987,1	- 42 002,7	231 542,7	229 322,2
Субсидии	3 394,5	1 586,3	- 1 808,2	1 228,10	1 249,4
Иные межбюджетные трансферты	203,0	203,0	0,0	203,0	203,0

Объем дотации бюджету района на 2019 год составит 154 568,0 тыс. руб., или с увеличением на 48 126,0 тыс. руб. к утвержденному объему дотации 2018 года.

Объем дотаций бюджету района в 2020 году составит 119 770,0 тыс. руб. в 2021 году 115 526,0 тыс. руб.

Объем субсидий бюджету района в 2019 году предусмотрен в сумме 1 586,3 тыс. руб., или с уменьшением на 1 808,2 тыс. рублей к утвержденному объему субсидий 2018 года.

Объем субсидий бюджету района в 2020 году составит 1 228,1 тыс. руб., в 2021 году – 1 249,4 тыс. руб.

Объем субвенций бюджету района в 2019 году предусмотрен в сумме 292 987,1 тыс. рублей, или с уменьшением на 42 002,7 тыс. рублей к утвержденному объему субвенций 2018 года.

Объем субвенций бюджету района в 2020 году составит 231 542,7 тыс. руб., в 2021 году – 229 322,2 тыс. руб.

Объем иных межбюджетных трансфертов бюджету района в 2019 году составит 203,0 тыс. рублей.

Объем иных межбюджетных трансфертов бюджету района в 2020 году составит 203,0 тыс. руб., в 2021 году – 203,0 тыс. руб.

Расходы

Проект решения "О бюджете района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов" подготовлен в "программном" формате с учетом самостоятельного распределения бюджетных ассигнований главными распорядителями бюджетных средств по мероприятиям муниципальных программ и непрограммным направлениям деятельности согласно приложений № 11,12.

Общие подходы к формированию расходов бюджета района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов определены бюджетной и налоговой политикой муниципального района.

В условиях ограниченных финансовых возможностей расходная часть бюджета района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов спрогнозирована в соответствии с действующими расходными обязательствами муниципального района «Оловянинский район» по принятым нормативным правовым актам, договорам и соглашениям. Основными приоритетами при планировании бюджетных расходов определены расходы на выплату заработной платы работникам бюджетной сферы, оплату коммунальных услуг, предоставлению межбюджетных трансфертов поселениям.

Фонд оплаты труда работников бюджетной сферы запланирован на основании действующего законодательства. В проекте решения на 2019 год предусматривается ФОТ на 9 месяцев или 75 процента от фонда оплаты труда работников бюджетной сферы и составляет 213 209,4 тыс. руб. Расходы бюджета района на материальные затраты предусмотрены в сумме 106 162,3 тыс. руб., в том числе средства на оплату коммунальных услуг и КПП предусмотрены на 9,5 месяцев в сумме 63 763,4 тыс. руб. или 80,0 % от потребности.

В полном объеме предусмотрены средства:

- финансовая помощь поселениям района 18 276,0 тыс. руб., из них дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений 4 405,0 тыс. руб., дотация на

поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений 13 871,0 тыс. руб.

- доплаты к пенсиям муниципальным служащим 2 670,6 тыс. руб.

- фонд ЧС 350 тыс. руб. и резервный фонд 300,0 тыс. руб.

- питание детей в интернатах 1 062,0 тыс. руб.,

- погашение муниципального долга в сумме 505,0 тыс. руб. и процентных платежей 9,6 тыс. руб.,

- процентные платежи по заключенному соглашению о реструктуризации долга с АО Читаэнергосбыт – 824,1 тыс. руб.

Структура и динамика расходов бюджета района по разделам классификации расходов

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	отклонения	2020 год (проект)	2021 год (проект)
ВСЕГО	603 327,4	628 009,4	+24 682,0	537 888,7	538 086,7
<i>в том числе:</i>					
Общегосударственные вопросы	39 167,5	40 973,6	+3 161,3	38 126,2	38 206,6
Национальная оборона	1 779,2	2 357,8	+578,6	2 357,8	2 357,8
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	350,0	1 705,2	0	1 705,2	1 705,2
Национальная экономика	12 004,0	14 569,3	+2 565,3	15 142,1	15 758,1
Жилищно-коммунальное хозяйство	649,0	631,0	-18,0	563,0	567,0
Образование	484 155,8	490 953,6	+6 797,8	413 895,1	412 817,8
Культура, кинематография	16 554,4	15 999,6	-554,8	14 271,6	14 367,7
Социальная политика	31 004,2	37 218,7	+6 214,5	28 227,6	28 707,4
Физическая культура и спорт	25,0	0	-25,0	0	0
Обслуживание государственного и муниципального долга	13,3	9,6	-3,7	9,1	8,1

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	отклонения	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	17 625,0	23 591,0	+5 966,0	23 591,0	23 591,0

РАЗДЕЛ "ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования на исполнение соответствующих расходных обязательств характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования	1 145,5	1 227,5	1 094,9	1 102,3
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	514,6	443,0	395,2	397,8
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органа государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	14 071,8	13 801,0	12 214,5	12 230,9
Судейская система	74,2	0	0	0
Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	6 938,0	6 618,4	5 871,6	5 906,0
Резервные фонды	300,0	300,0	300,0	300,0
Другие общегосударственные вопросы	16 123,4	18 583,7	18 250,0	18 269,6
Итого по разделу	39 167,5	40 973,6	38 126,2	38 206,6

Основное место в структуре занимают бюджетные ассигнования на функционирование исполнительной власти.

По подразделу «Функционирование высшего должностного лица субъекта РФ и муниципального образования» планируются средства на содержание главы муниципального района «Оловянинский район» в сумме 1 227,5 тыс. руб. на 2019 год, на 2020 год 1094,9 тыс. руб., на 2021 год 1102,3 тыс. руб.

По подразделу «Функционирование законодательных (представительных) гос. органов власти и представительных органов муниципальных районов» планируются средства на содержание Совета муниципального района в сумме 443,0 тыс. руб. на 2019 год, на 2020 год 395,2 тыс. руб., на 2021 год 397,8 тыс. руб.

По подразделу «Функционирование Правительства РФ, высших исполнительных органов гос. власти субъектов РФ и органов местного самоуправления» планируется направить 13 801,0 тыс. руб. на содержание аппарата администрации муниципального района и Комитета по управлению имуществом на 2019 год, на 2020 год 12 214,5 тыс. руб. и 12 230,9 тыс. руб. на 2021 год. Средства по переданным полномочиям из краевого бюджета в 2019 году составят 1 009,4 тыс. руб., в том числе:

- субвенция на осуществление государственного полномочия по организации деятельности административных комиссий и о наделении органов местного самоуправления муниципальных районов и городских округов государственным полномочием по созданию административных комиссий в Забайкальском крае – 0,3 тыс. руб.,
- единая субвенция в области государственного управления – 602,0 тыс. руб.,
- субвенция на осуществление государственных полномочий в сфере государственного управления охраной труда – 407,1 тыс. руб.

По подразделу «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) контроля» предлагается направить средства в сумме 6 618,4 тыс. руб. в 2019 году, в том числе на содержание Контрольно-счетной палаты 1 174,6 тыс. руб., Комитета по финансам 5 443,8 тыс. руб. Средства по переданным полномочиям из краевого бюджета в 2019 году составят 320,1 тыс. руб.

В 2020 году на расходы данного подраздела предлагается направить 5 871,6 тыс. руб., в 2021 году 5 906,0 тыс. руб.

По подразделу «Резервные фонды» предлагается направить по 300,0 тыс. руб. в каждом году планируемого периода.

По подразделу «Другие общегосударственные расходы» в 2019 году предлагается предусмотреть расходы в сумме 18 583,7 тыс. руб. и направить их на следующие мероприятия:

- расходы на содержание и обслуживание помещений органов местного самоуправления 10 641,5 тыс. руб.,
- расходы на содержание служащих 2 729,0 тыс. руб.,
- содержание МКУ «Централизованная бухгалтерия поселений» 2 578,3 тыс. руб.,
- содержание МКУ «Централизованная бухгалтерия учреждений культуры» 1 666,9 тыс. руб.
- расходы на обслуживание муниципальной собственности района 968,0 тыс. руб.,

В плановом периоде 2020 и 2021 годов на расходы данного подраздела предлагается направить 18 250,0 тыс. руб. и 18 269,6 тыс. руб. соответственно

РАЗДЕЛ "НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования на исполнение соответствующих расходных обязательств характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Общий объем	1 779,2	2 357,8	2 357,8	2 357,8

По подразделу «Мобилизационная и вневойсковая подготовка» отражена субвенция на передачу полномочий на осуществление полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты в сумме 2 357,8 тыс. руб. в каждом году планируемого периода (приложения № 20,21).

РАЗДЕЛ "НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования на исполнение соответствующих расходных обязательств характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Общий объем	350,0	1 705,2	1 705,2	1 705,2

По подразделу «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона» предлагается предусмотреть средства в сумме 1 705,2 тыс. руб. в каждом году планируемого периода, в том числе:

- на мероприятия по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера 350,0 тыс. руб.,
- на содержание ЕДДС 1355,2 тыс. руб.

РАЗДЕЛ "НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования на исполнение соответствующих расходных обязательств характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
------------	--	----------------------	----------------------	----------------------

Общий объем	12 004,0	14 569,3	15 142,1	15 758,1
-------------	----------	----------	----------	----------

По подразделу «Дорожное хозяйство» предлагается направить в 2019 году 14 569,3 тыс. руб. на ремонт и содержание дорог за счет средств акцизов, поступающих в бюджет района на содержание дорог муниципального значения. В 2020 году на расходы данного подраздела предлагается направить 15 142,1 тыс. руб., в 2021 году 15 758,1 тыс. руб.

РАЗДЕЛ "ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования на исполнение соответствующих расходных обязательств характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Общий объем	649,0	631,0	563,0	567,0

По подразделу « Благоустройство» в 2019 году предлагается направить 631,0 тыс. руб. на исполнение полномочий согласно заключаемых соглашений с сельскими поселениями

В плановом периоде 2020 и 2021 годов по данному разделу предлагается направить 563,0 тыс. руб. и 567,0 тыс. руб. соответственно.

РАЗДЕЛ "ОБРАЗОВАНИЕ"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования на исполнение соответствующих расходных обязательств характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Дошкольное образование	99 251,2	121 797,4	95 923,8	96 250,2
Общее образование	318 235,9	299 233,9	254 771,2	252 940,7
Дополнительное образование детей	17 495,8	18 906,9	16 678,1	16 803,3
Молодежная политика	1 131,0	1 661,0	1 601,0	1 604,4
Другие вопросы в области образования	48 041,9	49 354,4	44 921,0	45 219,2
Итого по разделу	484 155,8	490 953,6	446 001,6	412 817,8

По подразделу «Дошкольное образование» предусмотрены бюджетные назначения в 2019 году в сумме 121 797,4 тыс. руб., из них 54 055,0 тыс. руб. - субсидия на финансовое обеспечение муниципального задания на оказания муниципальных услуг (выполнение работ) детских садов за счет местного бюджета, средства краевого бюджета в сумме 67 412,4 тыс. руб. - субвенции на обеспечение гос. гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, общего образования в образовательных учреждениях.

В плановом периоде 2020 и 2021 годов по данному подразделу предлагается направить 95923,8 тыс. руб. и 96250,2 тыс. руб. соответственно.

По подразделу «Общее образование» предусмотрены расходы на 2019 год в сумме 299 233,9 тыс. руб., из них:

- субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказания муниципальных услуг (выполнение работ) образовательным учреждениям района за счет местного бюджета 119 726,2 тыс. руб., средства краевого бюджета 173 873,7 тыс. руб. - субвенции на обеспечение гос. гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, общего образования в образовательных учреждениях.

Субвенции на обеспечение бесплатным питанием детей из малоимущих семей, обучающихся в государственных и муниципальных общеобразовательных учреждениях из краевого бюджета планируются в сумме 4 814,0 тыс. руб.

В 2020 году на расходы данного подраздела предлагается направить 254 771,2 тыс. руб., в 2021 году 252940,7 тыс. руб.

По подразделу «Дополнительное образование детей» предусмотрены расходы на финансовое обеспечение муниципального задания на оказания муниципальных услуг (выполнение работ) учреждениями по внешкольной работе с детьми в сумме 18 906,9 тыс. руб. на 2019 год, в том числе средства краевого бюджета на увеличение тарифной ставки (должностного оклада) на 25% в поселках городского типа, рабочих поселках педагогическим работникам образовательных учреждений, за исключением учреждений общего образования 1 586,3 тыс. руб.

В 2020 году на расходы данного подраздела предлагается направить 16 678,1 тыс. руб., в 2021 году 16803,3 тыс. руб.

По подразделу «Молодежная политика» в 2019 году планируется направить 1 661,0 тыс. руб. на содержание лагеря «Березка».

В плановом периоде 2020 и 2021 годов по данному подразделу предлагается направить 1601,0 тыс. руб. и 1604,4 тыс. руб. соответственно.

По подразделу «Другие вопросы в области образования» в 2019 году планируются бюджетные назначения в сумме 49 354,4 тыс. руб., в том числе:

- содержание аппарата управления в сумме 2 604,0 тыс. руб.,
- на содержание централизованной бухгалтерии системы образования 9 494,0 тыс. руб.,

- на содержание прочих учреждений комитета образования планируется направить бюджетные назначения в объеме 4 194,7 тыс. руб.

- субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказания муниципальных услуг (выполнение работ) ХЭС 29 506,8 тыс. руб.

- субвенции по переданным полномочиям планируются в сумме 3 544,9 тыс. руб., в том числе: администрирование государственного полномочия по опеке и

попечительству 3 453,8 тыс. руб., и единая субвенция в сфере образования 91,1 тыс. руб.

-расходы на реализацию подпрограммы «профилактика правонарушений, противодействия незаконному потреблению наркотических средств, психотропных веществ и их незаконному обороту на территории муниципального района «Оловянинский район» 10,0 тыс. руб.

В 2020 году на расходы данного подраздела предлагается направить 44 921,0 тыс. руб., в 2021 году 45 219,2 тыс. руб.

В составе данному раздела в 2019 году отражены расходы на финансирование следующих муниципальных программ :

- «Профилактика терроризма и противодействие экстремизму на территории муниципального района «Оловянинский район» на 2017-2019 годы» в сумме 100,0 тыс. руб.,

- муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности бюджетной сферы муниципального района« Оловянинский район» на 2018-2020 годы» в сумме 50,0 тыс. руб.

РАЗДЕЛ "КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования на исполнение соответствующих расходных обязательств характеризуются следующими данными:

Показатели	(тыс. руб.)			
	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Культура	13 614,1	15 999,6	14271,6	14 367,7
Другие вопросы в области культуры	2 940,3	0	0	0
Итого по разделу	16 554,4	15 999,6	14271,6	14 367,7

По подразделу «Культура» планируется направить в 2019 году 15 999,6 тыс. руб. на финансирование учреждений культуры, в том числе:

- Оловянинский межпоселенческий методический и досуговый центр - субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказания муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 8 389,5 тыс. руб.,

- Оловянинская межпоселенческая центральная библиотека – субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказания муниципальных услуг (выполнение работ) в сумме 7 115,1 тыс. руб.

- Калангуйский краеведческий музей - субсидии на финансовое обеспечение муниципального задания на оказания муниципальных услуг (выполнение работ) - в сумме 495,0 тыс. руб.

В плановом периоде 2020 и 2021 годов по данному подразделу предлагается направить 14 271,6 тыс. руб. и 14367,7 тыс. руб. соответственно.

РАЗДЕЛ "СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования на исполнение соответствующих расходных обязательств характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Пенсионное обеспечение	2 877,0	2 670,6	2 382,2	2 398,2
Социальное обеспечение населения	0	210,0	210,0	210,0
Охрана семьи и детства	28 127,2	34 338,1	25 635,4	26 099,2
Итого по разделу	31 004,2	37 218,7	28 227,6	28 707,4

По подразделу «Пенсионное обеспечение» в 2019 году планируется направить на выплату доплат к пенсиям муниципальным служащим 2 670,6,0 тыс. руб., в 2020 году 2 382,2 тыс. руб., в 2021 году 2398,2 тыс. руб.

По подразделу «Социальное обеспечение населения» в 2019 году и в каждом году планируемого периода предлагается направить средства местного бюджета на софинансирование мероприятий муниципальной программе "Устойчивое развитие сельских территорий муниципального района "Оловянинский район" на 2018-2020 года" в сумме 210,0 тыс. руб.

По подразделу «Охрана семьи и детства» в 2019 году предусмотрены средства краевого бюджета на переданные гос. полномочия в объеме 34 338,1тыс. руб., из них:

- субвенция на обеспечение проведения капитального ремонта жилых помещений, нуждающихся в капитальном ремонте и принадлежащих на праве собственности детям - сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, а также лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей 304,6 тыс. руб.
- единая субвенция в сфере социальной защиты населения 5,5 тыс. руб.
- субвенция на приобретение (строительство) жилых помещений в целях исполнения вступивших в законную силу судебных постановлений о предоставлении жилых помещений по договорам социального найма детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей 6 831,0 тыс. руб.
- субвенция на осуществление государственного полномочия по предоставлению компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми, осваивающими образовательные программы дошкольного образования в образовательных организациях 1 187,2 тыс. руб.,

- субвенция бюджетам муниципальных районов на реализацию государственного полномочия по организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству над несовершеннолетними 25 949,4 тыс. руб.,

- субвенция бюджетам муниципальных районов и городских округов на осуществление государственного полномочия по предоставлению компенсации затрат родителей (законных представителей) детей-инвалидов на обучение по основным общеобразовательным программам на дому 60,4 тыс. руб.

В 2020 году на расходы данного подраздела предлагается направить 25 635,4 тыс. руб., в 2021 году 26 099,2 тыс. руб.

РАЗДЕЛ "ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Общий объем	13,3	9,6	9,1	8,1

По подразделу «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» в 2019 году предлагается направить 9,6 тыс. руб. на погашение процентных платежей за бюджетный кредит.

В 2020 году на расходы данного подраздела предлагается направить 9,1 тыс. руб., в 2021 году 8,1 тыс. руб.

РАЗДЕЛ "МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ"

Предусмотренные проектом бюджета района бюджетные ассигнования характеризуются следующими данными:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Общий объем	17 625,0	23 591,0	23 591,0	23 591,0

По данному разделу предлагается направить в 2019 году и в каждом году планируемого периода 23 591,0 тыс. руб. на финансирование дотаций поселениям района, из них:

- дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности городских и сельских поселений 9 720,0 тыс. руб. (приложения № 16,17),
- дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений в сумме 13 871,0 тыс. руб. (приложения № 18,19).

Муниципальный долг

В 2019 году и плановом периоде 2020 и 2021 годов финансирование дефицита бюджета района будет осуществляться за счет собственных средств бюджета в сумме 505,0 тыс. руб. в 2019 году, в 2020 году в сумме 1010,0 тыс. руб., в 2021 году 2020,0 тыс. руб.

Муниципальные программы

Расходы бюджета района на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов на реализацию муниципальных программы представлены в таблице:

(тыс. руб.)

Показатели	2018 год Решение СМР № 22 от 6.12.2017 года	2019 год (проект)	2020 год (проект)	2021 год (проект)
Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального района "Оловянинский район" на 2017-2021 годы"	24 475,7	29 743,8	29 120,4	29 147,0
Муниципальная программа "Управление и распоряжение муниципальной собственностью муниципального района "Оловянинский район" на период 2017-2021 годы"	17 038,7	19 621,9	19 757,2	20 378,1
Муниципальная программа «Развитие культуры, физической культуры и спорта в муниципальном районе «Оловянинский район» (2017 - 2021 годы)»	31 374,9	35 739,6	32 455,4	32 639,4
Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и обеспечение деятельности администрации муниципального района "Оловянинский район" на 2017-2021 годы»	21 138,9	21 399,0	19 547,9	19 598,4

Муниципальная программа «Развитие системы образования муниципального района "Оловянинский район" на 2017-2021 годы»	499 664,5	505 930,5	424 758,4	423 297,6
Муниципальная программа "Устойчивое развитие сельских территорий муниципального района "Оловянинский район" на 2018-2020 года"	0	210,0	210,0	210,0
Муниципальная программа «Профилактика терроризма и противодействие экстремизму на территории муниципального района «Оловянинский район» на 2017-2019 годы»	0	100,0	89,1	89,9
Муниципальная программа «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности бюджетной сферы муниципального района« Оловянинский район» на 2018-2020 годы»	0	50,0	44,6	45,0
Итого	593 692,7	612 794,8	525 983,0	525 405,4

И.о.руководителя администрации
муниципального района
«Оловянинский район»

Е.В.Васильева