

ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения «О районном бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019 годы»

Настоящая пояснительная записка содержит обоснование подходов к формированию основных параметров районного бюджета на 2017 год плановый период 2018- 2019 годы.

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации (далее Бюджетный кодекс).

Общие требования к структуре и содержанию решения о бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса, а также решением районного Совета народных депутатов «О бюджетном процессе в Октябрьском районе».

Основные характеристики районного бюджета на 2017 год и плановый период 2018-2019 г. сформированы на основе прогноза социально-экономического развития района на 2017 год и период до 2019 года и характеризуются следующими параметрами:

- 1) прогнозируемый общий объем доходов районного бюджета
 - 2) на 2017 год – 449765,4 тыс.руб;
 - 3) на 2018 год – 456125,3 тыс.руб.;
 - 4) на 2019 год – 458535,6 тыс.руб.;
- 2) общий объем расходов районного бюджета
 - 1) на 2017 год – 449765,4 тыс.руб;
 - 2) на 2018 год – 456125,3 тыс.руб.;
 - 3) на 2019 год – 458535,6 тыс.руб.;
- 3) прогнозируемый дефицит районного бюджета на 2017 год – 0 тыс.рублей, на 2018 год – 0 тыс.рублей, на 2019 год – 0 тыс.рублей.

Перечень публичных нормативных обязательств, подлежащих исполнению за счет средств районного бюджета на 2017 – 2019 годы не прилагается в составе документов к проекту районного бюджета в связи с отсутствием нормативно-правовых актов, предусматривающих возникновение расходных обязательств района.

В целях обеспечения роста налоговых и неналоговых доходов, оптимизации расходов и совершенствованию долговой политики планируется разработать план мероприятий, направленный на результативность работы участников бюджетного процесса, а также выявления внутренних резервов экономии расходов и увеличения доходов районного бюджета.

Утвержденные мероприятия по росту налоговых и неналоговых доходов:

- увеличение количества рейдов административной комиссии;
- сдача в аренду земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений, а также продажа права на заключение договоров аренды указанных земельных участков;
- сдача в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов местного самоуправления и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений);
- реализация иного имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных) в части реализации основных средств по указанному имуществу;
- постановка на налоговый учет юридических лиц, осуществляющих деятельность на территории района;
- проведение работы с налогоплательщиками, имеющими задолженность по уплате налогов в бюджет района;

- проведение работы с налогоплательщиками, выплачивающими заработную плату ниже прожиточного минимума, установленного в регионе;
- проведение контрольных мероприятий в отношении налогоплательщиков, осуществляющих розничную торговлю, в части полноты уплаты ими налогов с торговых площадей, с целью увеличения поступлений ЕНВД.

Утвержденные мероприятия по оптимизации расходов:

- экономия энергоресурсов;
- экономия по услугам связи;
- сокращение штатных единиц муниципальных служащих, перевод на должности техперсонала;
- реорганизация сети муниципальных образовательных организаций;
- сокращение расходов на подписные издания и информационные программы.

Подробное описание и обоснования объемов доходов, бюджетных ассигнований по расходам, а также источникам финансирования дефицита районного бюджета приведены в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

1. ДОХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

1.1. ОСНОВНЫЕ ХАРАКТЕРИСТИКИ ДОХОДНОЙ ЧАСТИ БЮДЖЕТА

Прогноз доходов районного бюджета на 2017 год и плановый период 2018 и 2019 годов составлен на основе Прогноза социально-экономического развития района на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов, а также ожидаемых итогов социально-экономического развития района за 2016 год, основных направлений налоговой и бюджетной политики Российской Федерации, Амурской области и Октябрьского района, предложений администраторов доходов районного бюджета и отчетных данных межрайонной инспекции ФНС РФ № 6 по Амурской области по налоговой базе и оценке поступлений доходов в районный бюджет в 2016 году.

В 2017 году поступления налоговых и неналоговых доходов районного бюджета прогнозируются в объеме 105249,0 тыс. рублей, в 2018 году – 110397,4 тыс.рублей, в 2019 году – 115094,7 тыс.рублей.

Основная часть прогнозируемых налоговых доходов (71 %) будет обеспечена поступлениями налога на доходы физических лиц.

1.2. ПЛАНИРОВАНИЕ ПОСТУПЛЕНИЙ В РАЙОННЫЙ БЮДЖЕТ ПО ОТДЕЛЬНЫМ ВИДАМ ДОХОДОВ

НАЛОГ НА ДОХОДЫ ФИЗИЧЕСКИХ ЛИЦ

Сумма налога на доходы физических лиц на 2017 год рассчитана исходя из оценки контингента налога в разрезе муниципальных образований района (поселений) администратором доходов районного бюджета – межрайонной инспекцией ФНС РФ № 6 по Амурской области на 2016 год с коэффициентом роста заработной платы на 2017 год и составила 74321,0 тыс.рублей.

Дополнительные нормативы отчислений в бюджет района от налога на доходы физических лиц установлены проектом Закона Амурской области «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» на 2017 год в размере 9,8624%, на 2018 год в размере 9,9380%, на 2019 год в размере 9,9630%.

Планирование налога на плановый период 2018-2019 годов произведено согласно прогноза социально экономического развития района, т.е. с ростом 5,6 % к поступлениям 2017 года и 5,0% к поступлениям 2018 года и оцениваются в сумме 78754,0 тыс.рублей и 82786,0 тыс.рублей соответственно.

АКЦИЗЫ ПО ПОДАКЦИЗНЫМ ТОВАРАМ (ПРОДУКЦИИ), ПРОИЗВОДИМЫМ НА ТЕРРИТОРИИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации рассчитаны главным администратором по данному виду платежа в сумме 8564,2 тыс.рублей на 2017 год и каждый год планового периода. Дифференцированные нормативы отчислений от акцизов на автомобильный и прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимых на территории РФ установлены проектом Закона Амурской области «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов».

ЕДИНЫЙ НАЛОГ НА ВМЕНЕННЫЙ ДОХОД ДЛЯ ОТДЕЛЬНЫХ ВИДОВ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ

Единый налог на вмененный доход для отдельных видов деятельности рассчитан на 2017 год в объеме 10191,0 тыс.рублей, на 2018 год – 10690,3 тыс.рублей, на 2019 год – 11160,7 тыс.рублей по сведениям администратора доходов районного бюджета – межрайонной инспекции ФНС РФ № 6 по Амурской области. На 2018-2019 годы планового периода поступления по налогу запланированы с учетом индексов роста потребительских цен.

ЕДИНЫЙ СЕЛЬСКОХОЗЯЙСТВЕННЫЙ НАЛОГ

Единый сельскохозяйственный налог рассчитан на 2017 год в объеме 724,0 тыс.рублей по сведениям администратора доходов районного бюджета – межрайонной инспекции ФНС РФ № 6 по Амурской области. На 2018 и 2019 годы сумма налога составляет 746 тыс.руб.

ГОСУДАРСТВЕННАЯ ПОШЛИНА

Расчет прогнозной суммы государственной пошлины на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов выполнен исходя из норм действующего законодательства, а также ожидаемого поступления в 2016 году с учетом индекса потребительских цен.

Объем поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями в районный бюджет в 2017 году прогнозируется в сумме 1473,0 тыс.рублей, в 2018 году – 1545,0 тыс.рублей, в 2019 году – 1613,0 тыс.рублей.

ДОХОДЫ ОТ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИМУЩЕСТВА, НАХОДЯЩЕГОСЯ В ГОСУДАРСТВЕННОЙ И МУНИЦИПАЛЬНОЙ СОБСТВЕННОСТИ

Доходы районного бюджета от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, прогнозируются на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов в сумме 7550,0 тыс. рублей ежегодно на основе данных администратора доходов – отдела по управлению муниципальным имуществом и приватизации Октябрьского района.

Основные поступления указанных доходов формируются за счет:

1. Доходов, 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 в сумме 2500,0 тыс.рублей ежегодно.

2. Доходов, получаемых в виде арендной платы, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды за земли, находящиеся в собственности муниципальных районов (за исключением земельных участков муниципальных бюджетных и автономных учреждений) в сумме 4000,0 тыс.рублей ежегодно.

3. Доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) в сумме 1000 тыс.рублей ежегодно.

4. Прочих поступлений 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) в сумме 50 тыс.рублей ежегодно.

ПЛАТА ЗА НЕГАТИВНОЕ ВОЗДЕЙСТВИЕ НА ОКРУЖАЮЩУЮ СРЕДУ

Расчет бюджетных назначений выполнен администратором доходов – Управлением Федеральной службы по надзору в сфере природопользования по Амурской области исходя из прогнозируемых объемов выбросов (сбросов) вредных веществ, размещения отходов.

Бюджетные назначения на 2017 год определены в сумме 1063,8 тыс. рублей, на 2018 год – 1148,9 тыс.рублей, на 2019 год – 1240,8 тыс.рублей, в том числе:

-плата за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами: на 2017 год – 178,2 тыс.рублей, на 2018 год – 192,5 тыс.рублей, на 2019 год – 207,9;

-плата за сбросы загрязняющих веществ в водные объекты: на 2017 год – 540,0 тыс. рублей, на 2018 год – 583,2 тыс.рублей, на 2019 год – 629,9 тыс.рублей;

-плата за размещение отходов производства и потребления: на 2017 год – 345,6 тыс. рублей, на 2018 год – 373,3 тыс.рублей, на 2019 год – 403,1 тыс.рублей;

ДОХОДЫ ОТ ПРОДАЖИ МАТЕРИАЛЬНЫХ И НЕМАТЕРИАЛЬНЫХ АКТИВОВ

Доходы от реализации имущества, находящегося в собственности муниципальных районов и доходы от продажи земельных участков в 2017-2019 годах запланированы ежегодно в размере 500,0 тыс.рублей администратором по данному виду доходов – отделом по управлению муниципальным имуществом и приватизации Октябрьского района.

ШТРАФЫ, САНКЦИИ, ВОЗМЕЩЕНИЕ УЩЕРБА

Прочие поступления от денежных взысканий (штрафов) и иных сумм в возмещение ущерба, зачисляемые в бюджеты муниципальных районов определены в сумме 862,0 тыс.рублей на 2017 год, 899,0 тыс.рублей на 2018 год и 934,0 тыс.рублей на 2019 год. Назначения спрогнозированы с учетом изменений, внесенных в законодательство РФ, сведений администраторов по данным видам платежа, а также на основании ожидаемых поступлений штрафов в 2016 году и индексов потребительских цен на 2017-2019 годы.

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПОСТУПЛЕНИЯ

Сумма поступлений определена в размере 344516,4 тыс. рублей в 2017 году, 345727,9 тыс.рублей в 2018 году, 343440,9 тыс.рублей в 2019 году.

Безвозмездные поступления учтены в соответствии с проектом Закона Амурской области «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов», в том числе:

дотации бюджетам бюджетной системы РФ на 2017 год – 132673,3 тыс. рублей, на 2018 год – 135196,7 тыс.рублей, на 2019 год – 132679,7 тыс.рублей;

субсидии бюджетам бюджетной системы РФ (межбюджетные субсидии) на 2017 год – 849,6 тыс. рублей, на 2018 год – 986,6 тыс.рублей, на 2019 год – 1216,6 тыс.рублей;

субвенции бюджетам бюджетной системы РФ в сумме 209544,6 тыс. рублей ежегодно;

иные межбюджетные трансферты на 2017 год – 1448,9 тыс. рублей, на 2018 год – 0 тыс.рублей, на 2019 год – 0 тыс.рублей;

Назначения по группе доходов «Безвозмездные поступления» будут скорректированы после принятия Закона Амурской области «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019 годов» во втором чтении.

2. РАСХОДЫ РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Формирование районного бюджета на 2017 год и плановый период 2018-2019 гг. осуществлялось в порядке, определенном постановлением главы района от 21.09.2012 № 876 (с изменениями от 30.07.2015 № 315) «О порядке формирования проекта районного бюджета на очередной финансовый год и плановый период», и в соответствии с методикой, утвержденной приказом финансового управления от 25.06.2014 № 17.

При формировании объемов бюджетных ассигнований, принимались показатели сводной бюджетной росписи районного бюджета по состоянию на 01 июля текущего года, при этом указанные показатели корректировались по следующим основаниям:

- сокращение (увеличение) расходов в результате проведения структурных и организационных преобразований в установленных сферах деятельности;
- уменьшение расходов, производимых в соответствии с разовыми решениями, и расходов по реализации решений, срок действия которых ограничен.

В доходах районного бюджета проектом учтены объемы по собственным доходам, дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности, и дотация на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, целевые и иные межбюджетные трансферты согласно проекта закона «Об областном бюджете на 2017 год и плановый период 2018-2019 гг.».

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета на 2017-2019 годы осуществляется в структуре муниципальных программ.

Объемы бюджетных ассигнований районного бюджета сформированы в соответствии с основными целями и задачами социально-экономического развития района на основе оценки действующих расходных обязательств и уточнения объема принятых обязательств и изменения контингента получателей.

Указанные объемы определены исходя из основных подходов:

- полного исполнения долговых обязательств по заработной плате и начислениям на нее, услуги связи, дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности муниципальных образований, иные межбюджетные трансферты муниципальным образованиям района, пенсионное обеспечение, в полном объеме предусмотрены расходы на обслуживание госдолга;
- отказа от приобретения органами власти и муниципальными учреждениями мебели и других аналогичных расходов;
- остальные расходы учтены в объеме 60-70% от расчетного объема на 2017 г.

Формирование расходов районного бюджета в структуре муниципальных программ осуществлено в соответствии с Указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденной приказом Министерства финансов Российской Федерации от 01.07.2013 № 65н с учетом изменений, вступающих в силу с 01 января 2017 года, а также письмами Минфина России от 05.09.2016 № 02-05-10/51964, от 14.09.2016 № 02-05-11/53691, от 11.11.2016 № 09-02-05/66316, от 14.11.2016 г. № 02-05-11/66464. Целевые статьи расходов бюджетов обеспечивают привязку бюджетных ассигнований к муниципальным программам и не включенным в данные программы направлениям деятельности.

В целях исполнения Указов Президента Российской Федерации от 7 мая 2012 года № 597 «О мероприятиях по реализации государственной социальной политики», от 1 июня 2012 года № 761 «О национальной стратегии действий в интересах детей на 2012-2017 годы» предусмотрен ряд мер, направленных на поэтапное совершенствование системы оплаты труда работников учреждений, ориентированной на достижение конкретных показателей качества и количества оказываемых муниципальных услуг (выполнения работ). Продолжится реализация планов мероприятий («дорожных карт») по повышению эффективности и качества услуг в сферах образования и культуры.

Основным инструментом повышения эффективности бюджетных расходов районного бюджета является программно-целевой метод, повышающий ответственность и заинтересованных исполнителей муниципальных программ за достижение наилучших

результатов. Проект районного бюджета сформирован на основе 11 муниципальных программ.

Доля программных расходов в 2017 году составляет 93 %.

К непрограммным расходам районного бюджета отнесены расходы на содержание районного Совета народных депутатов, аппарата Администрации района, содержание ЕДДС и МФЦ, проведение выборов в представительные органы муниципального образования, предоставление субсидий редакции районной газеты, выплата стипендий студентам-целевикам Медакадемии, утилизация мусора, расходы резервного фонда, доплаты к пенсиям, предоставление субсидий общественным организациям, взносы на капитальный ремонт общего имущества в МКД и другие.

Определение объема бюджетных ассигнований на предоставление субсидий районным бюджетным и автономным учреждениям, включая субсидии на возмещение нормативных затрат, связанных с оказанием ими муниципальных услуг (выполнением работ) производилось в соответствии с Положением о формировании муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) в отношении районных муниципальных учреждений и финансовом обеспечении выполнения муниципального задания, Порядков предоставления из районного бюджета субсидий районным бюджетным и автономным учреждениям, утвержденным постановлением Главы Октябрьского района от 13.08.2015 № 345.

На реализацию муниципальных программ предусмотрено на 2017 год – 205757,5 тыс. руб., 2018 год – 207353,3 тыс.руб., 2019 г. – 203349,1 тыс.руб. (копии паспортов муниципальных программ, предусмотренных к финансированию из районного бюджета, прилагается в составе документов к бюджету).

(тыс.руб.)

№ п/п	Наименование	2017 г.	2018 г.	2019 г.
1	Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Октябрьского района на 2015-2020 годы»	266,0	395,0	0,0
2	Муниципальная программа «Обеспечение доступным и качественным жильем населения Октябрьского района Амурской области на 2015-2020 годы»	424,7	464,7	0,0
3	Муниципальная программа «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также обеспечение безопасности населения района на 2015-2020 годы»	164,3	269,0	200,0
4	Муниципальная программа «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы»	118 033,6	139974,4	144440,6

5	Муниципальная программа "Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Октябрьском районе 2015-2020»	100,0	100,0	0,0
6	Муниципальная программа "Развитие физической культуры и спорта в Октябрьском районе на 2015-2020 годы	870,0	0,0	435,0
7	Муниципальная программа «Модернизация жилищно-коммунального комплекса, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Октябрьском районе Амурской области на 2015-2020 годы»	3 075,0	1 885,0	0,0
8	Муниципальная программа «Организация и совершенствование деятельности в сфере транспорта и безопасности дорожного движения на территории Октябрьского района на 2014-2020 годы»	10 568,9	11 135,7	11 135,7
9	Муниципальная программа «Развитие и сохранение культуры и искусства в Октябрьском районе на период 2015 - 2020 годы»	28 233,4	28 896,3	29 231,9
10	Муниципальная программа «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления Октябрьского района на 2015-2020 годы»	43 984,1	30 298,0	30 294,6
11	Муниципальная программа "Защита прав потребителей на территории муниципального образования Октябрьский район на 2017-2020 годы"	37,5	75,0	0,0
Всего		205 757,5	213493,1	215737,8

При формировании расходной части бюджета учтены изменения, вносимые в бюджетную классификацию расходов бюджетов.

Распределение бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов районного бюджета прилагается.

Общегосударственные вопросы

По разделу 01 «Общегосударственные вопросы» предусмотрены расходы на обеспечение деятельности главы администрации района, функционирование районного Совета народных депутатов, аппарата администрации района, финансового управления, отдела по управлению муниципальным имуществом и приватизации Октябрьского района, резервный фонд администрации района, обеспечение проведения выборов и референдумов, расходы на обеспечение деятельности единой дежурно-диспетчерской службы Октябрьского района и многофункционального центра, взносы на капитальный ремонт общего имущества в МКД и составят на 2017 год – 42582,4 тыс. руб., 2018 год – 39792,4 тыс.руб., 2019 год – 39495,6 тыс.руб.

По данному разделу отражены расходы на реализацию муниципальных программ:

- «Обеспечение доступным и качественным жильем населения Октябрьского района Амурской области на 2015-2020 годы» 2017 год - 120 тыс.руб. 2018 год – 160 тыс.руб., 2019 год - 0;
- «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также обеспечение безопасности населения района на 2015-2020 годы» -2017 год – 64,3 тыс.руб. 2018 год – 69 тыс.руб., 2019 год – 0;
- «Повышение эффективности деятельности органов местного самоуправления Октябрьского района на 2015-2020 годы» -2017 год – 3460,1 тыс.руб. 2018 год – 3662,9 тыс.руб., 2019 год – 3496,4 тыс.руб..

Национальная безопасность и правоохранительная деятельность

По данному разделу в рамках программы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, а также обеспечение безопасности населения района на 2015-2020 годы» предусмотрены расходы для формирования резерва по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций в объеме: 2017 год – 200 тыс. руб., 2018 год – 200 тыс.руб., 2019 год – 200 тыс.руб.

Национальная экономика

По данному разделу запланированы расходы на 2017 год – 10928,5 тыс. руб., 2018 год – 11716,5 тыс.руб., 2019 год – 11201,5 тыс.руб., в том числе на муниципальные программы:

- «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия Октябрьского района в размере на 2017 год – 161 тыс. руб., 2018 год – 340 тыс.руб., 2019 год – 0 тыс.руб.
- «Организация и совершенствование деятельности в сфере транспорта и безопасности дорожного движения на территории Октябрьского района на 2014-2020 годы» на 2017 год – 10568,9 тыс. руб., 2018 год – 11135,7 тыс.руб., 2019 год – 11135,7 тыс.руб., в том числе расходы на осуществление дорожной деятельности в отношении дорог местного значения и обеспечения безопасности дорожного движения на них предусмотрены в объеме на 2017 год – 8564,2 тыс. руб., 2018 год – 8564,2 тыс.руб., 2019 год – 8564,2 тыс.руб., из них межбюджетный трансферт на осуществление дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог в границах населенных пунктов поселений учтено по 8214,2 тыс.руб. на каждый год;
- «Развитие субъектов малого и среднего предпринимательства в Октябрьском районе на 2015-2020 годы» на 2017 год – 100 тыс. руб., 2018 год – 100 тыс.руб., 2019 год – 0 тыс.руб.
- "Защита прав потребителей на территории муниципального образования Октябрьский район на 2017-2020 годы" на 2017 год – 37,5 тыс. руб., 2018 год – 75 тыс.руб., 2019 год – 0 тыс.руб.

Жилищно-коммунальное хозяйство

Расходы на жилищно-коммунальное хозяйство запланированы на 2017 год – 36343,1 тыс. руб., 2018 год – 35153,1 тыс. руб., 2019 год – 33268,1 тыс.руб.

В разделе коммунальное хозяйство, запланированы расходы на реализацию мероприятий в рамках программы "Модернизация жилищно-коммунального комплекса, энергосбережение и повышение энергетической эффективности в Октябрьском районе Амурской области на 2015-2020 годы" на 2017 год – 3075,0 тыс. руб., 2018 год – 1885 тыс.руб., 2019 год – 0 тыс.руб.

Образование

Расходы на образование предусмотрены в проекте районного бюджета в объеме 2017 год – 272847,7 тыс. руб., 2018 год – 288830,9 тыс.руб., 2019 год – 287278,2 тыс.руб.

Наименование	План на 2017 год	План на 2018 год	План на 2019 год
	272 847,7	294 970,7	299 666,9
Дошкольное образование	50 296,7	53 112,2	53 607,7
Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных дошкольных учреждений	21 156,2	23 971,7	24 467,2
Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях	29 140,5	29 140,5	29 140,5
Общее образование	185 362,7	203472,8	207346,5
Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных общеобразовательных учреждений	52 963,0	71073,1	74946,8
Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных общеобразовательных учреждений в части подвоза учащихся	9 307,6	9 307,6	9 307,6
Обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования	123 092,1	123 092,1	123 092,1

детей в муниципальных общеобразовательных организациях			
Дополнительное образование	22 448,9	23 275,1	23 350,5
Обеспечение деятельности (оказание услуг) муниципальных учреждений дополнительного образования	22 448,9	23 275,1	23 350,5
Молодежная политика	1 295,6	1 542,6	1 772,6
Организация и проведение мероприятий в сфере молодежной политики	185,0	235,0	235,0
Расходы на мероприятия, направленные на оздоровление детей в каникулярное время	261,0	321,0	321,0
Частичная оплата стоимости путевок для детей работающих граждан в организации отдыха и оздоровления детей в каникулярное время путем предоставления субсидий муниципальным образованиям в рамках подпрограммы "Развитие системы защиты прав детей" государственной программы "Развитие образования Амурской области на 2014-2020 годы"	849,6	986,6	1 216,6
Другие вопросы в области образования	13 443,8	13 568,0	13 589,6
Обеспечение функций исполнительных органов муниципальной власти	3 702,4	3 803,4	3 816,0
Обеспечение деятельности (оказание услуг) методического кабинета	2 060,0	2 084,7	2 090,5
Обеспечение деятельности (оказание услуг) централизованной бухгалтерии	5 994,5	5 997,8	6 001,0
Прочие мероприятия по поддержке имиджа системы образования	140,0	140,0	140,0
Проведение соревнований "Безопасное колесо"	4,8	0	0
Организация и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних в рамках ПП "Социальная поддержка семьи и детей в Амурской области" ГП "Развитие системы социальной защиты населения Амурской области на 2014-2020 гг."	1 038,1	1 038,1	1 038,1

Организация деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав в рамках подпрограммы «Развитие системы защиты прав детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 - 2020 годы»	504,0	504,0	504,0
---	-------	-------	-------

В рамках муниципальной программы «Развитие образования Октябрьского района на 2015-2020 годы» - на 2017 год – 118033,6 тыс. руб., 2018 год – 139974,4 тыс.руб., 2019 год – 144440,6 тыс.руб.

Культура и кинематография

Расходы на культуру определены в объеме 2017 год – 28048,4 тыс. руб., 2018 год – 28661,3 тыс.руб., 2019 год – 28996,9 тыс.руб.

Все расходы раздела 08 осуществляются в составе муниципальной программы «Развитие и сохранение культуры и искусства в Октябрьском районе на период 2015-2020 годы». Объем предоставления субсидий на финансовое обеспечение муниципального задания на оказание муниципальных услуг (выполнение работ) учреждениям культуры составит на 2017 год – 20437,8 тыс. руб., 2018 год – 21039,4 тыс.руб., 2019 год – 21059,3 тыс.руб.

Здравоохранение

В рамках данного раздела учитываются расходы на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении совершеннолетних лиц, признанных недееспособными в следствии психического расстройства. Расходы составят 2017 год – 504,1 тыс. руб., 2018 год – 504,1 тыс.руб., 2019 год – 504,1 тыс.руб.

Социальная политика

Раздел «Социальная политика» включает в себя пенсионное обеспечение, социальное обеспечение населения, охрана семьи и детства, а также другие вопросы в области социальной политики. Расходы раздела предусмотрены в объеме 2017 год – 24153,6 тыс. руб., 2018 год – 24198,6 тыс.руб., 2019 год – 23838,9 тыс.руб.

Наименование	План на 2017 год	План на 2018 год	План на 2019 год
Всего расходы на социальную политику	24 153,6	24 198,6	23 838,9
в том числе:			
Пенсионное обеспечение	1 900,0	1 995,0	1 995,0
Доплаты к пенсиям муниципальных служащих	1 900,0	1 995,0	1 995,0
Социальное обеспечение населения	467,7	417,7	58,0

Реализация мероприятий муниципальной программы в части улучшения жилищных условий молодых семей и молодых специалистов, проживающих в сельской местности на условиях софинансирования федеральных и областных программ	105,0	55,0	0
Социальные выплаты на обеспечение жильем молодых семей	304,7	304,7	0
Мероприятия по привлечению молодых специалистов в учреждения здравоохранения	58,0	58,0	58,0
Охрана семьи и детства	21 656,9	21 656,9	21 656,9
Единовременная денежная выплата при передаче ребенка на воспитание в семью в рамках подпрограммы «Социальная поддержка семьи и детей в Амурской области» государственной программы «Развитие системы социальной защиты населения Амурской области на 2014 - 2020 годы»	931,4	931,4	931,4
Дополнительные гарантии по социальной поддержке детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей в рамках подпрограммы «Социальная поддержка семьи и детей в Амурской области» государственной программы «Развитие системы социальной защиты населения Амурской области на 2014 - 2020 годы»	54,8	54,8	54,8
Оплата содержания ребенка в семье опекуна и приемной семье, а также вознаграждения, причитающегося приемному родителю в рамках ПП "Социальная поддержка семьи и детей в Амурской области" ГП "Развитие системы социальной защиты населения Амурской области на 2014-2020 гг."	11 197,7	11 197,7	11 197,7
Предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений ПП "Обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей" ГГ "Обеспечение доступным и качественным жильем населения Амурской области на 2014 - 2020 годы"	2 809,4	2 809,4	2 809,4

Компенсация части родительской платы за присмотр и уход за детьми в дошкольных образовательных организациях рамках подпрограммы «Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей» государственной программы «Развитие образования Амурской области на 2014 - 2020 годы»	6 663,6	6 663,6	6 663,6
Другие вопросы в области социальной политики	129,0	129,0	129,0
Субсидии отдельным общественным организациям и иным некоммерческим объединениям	129,0	129,0	129,0

Физическая культура и спорт

Расходы по физической культуре и спорту предусмотрены в рамках муниципальной программы «Развитие физической культуры и спорта в Октябрьском районе на 2015-2020 годы» и составят 2017 год – 870 тыс. руб., 2018 год – 0 тыс.руб., 2019 год – 435 тыс.руб

Средства массовой информации

Расходы данного раздела направлены на предоставлении субсидии автономным учреждениям сферы средств массовой информации и составляют 912,6 тыс. руб. на 2017 год и каждый год планового периода.

Обслуживание государственного и муниципального долга

Расходы на обслуживание муниципального долга составляют 2017 год – 16 тыс. руб., 2018 год – 16 тыс.руб., 2019 год – 16 тыс.руб.

Межбюджетные трансферты

Основным видом оказания финансовой помощи поселениям является дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности.

По разделу «Межбюджетные трансферты» предусмотрены средства на предоставление дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений из районного фонда финансовой поддержки поселений в объеме 2017 год – 20000 тыс. руб., 2018 год – 20000 тыс.руб., 2019 год – 20000 тыс.руб.

Межбюджетный трансферт на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений на 2017 год спроектирован в объеме 12459 тыс. руб.

Уровень покрытия недостатка средств на первоочередные расходные обязательства муниципальных образований на 2017 год согласно методике распределения и предоставления межбюджетного трансферта, на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов поселений района на 2017 год определен в объеме 80 %. Это позволит обеспечить муниципальные образования финансовой помощью на уровне текущего года.

3. ИСТОЧНИКИ ВНУТРЕННЕГО ФИНАНСИРОВАНИЯ ДЕФИЦИТА РАЙОННОГО БЮДЖЕТА

Источники внутреннего финансирования дефицита районного бюджета на 2017 год определены в сумме 0 тыс.рублей, на 2018 год – 0 тыс.рублей, на 2019 год – 0 тыс.рублей.

В источниках внутреннего финансирования дефицита районного бюджета запланировано погашение задолженности перед областным бюджетом по бюджетным кредитам за счет планируемых остатков средств на счетах районного бюджета на конец 2016 и 2017 годов. Объем погашения бюджетных кредитов, полученных из областного бюджета для частичного покрытия дефицита местного бюджета в 2017 году составит – 731,5 тыс.рублей, в 2018 году – 63,5 тыс.рублей.

Верхний предел муниципального долга на 01.01.2018 года составит 63,5 тыс.рублей (реструктуризированная задолженность перед областным бюджетом по бюджетному кредиту для частичного покрытия дефицита местного бюджета, срок возврата 2017-2018гг.), на 01.01.2019 года – 0 тыс.рублей, на 01.01.2020 года – 0 тыс.рублей.

Привлечение бюджетных кредитов и кредитов банков в 2017-2019 годах не планируется.