Пояснительная записка

к проекту решения « О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов»

Проект решения «О районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов» подготовлен в соответствии с:

- требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации;

- основных направлений налоговой и бюджетной политики Балахтинского района на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов;

- основных параметров прогноза социально-экономического развития Балахтинского района на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов;

- федерального, краевого бюджетного и налогового законодательства.

Проект решения о районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов сформирован на основе пятнадцати муниципальных программ, утвержденных администрацией Балахтинского района.

Общие требования к структуре и содержанию решения о районном бюджете установлены статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и Положением о бюджетном процессе в Балахтинском районе, утвержденном решением Балахтинского районного Совета депутатов от 25.09.2013г. № 24-349р.

В соответствии с требованиями ст. 1841 Бюджетного кодекса Российской Федерации решением о районном бюджете должны быть установлены условно утверждаемые (утвержденные) расходы: в первый год планового периода (2020 год) не менее 2,5 % от общей суммы расходов бюджета ( без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение), и не менее 5 % во второй год планового периода (2021 год).

В соответствии с указанными требованиями в параметрах районного бюджета предусмотрен объем условно утверждаемых расходов:

- 2020 год - 7521,2 тыс. рублей – 2,5 % от общего объема расходов бюджета;

- 2021 год – 14213,8 тыс. рублей – 5 % от общего объема расходов бюджета.

Указанные средства не подлежат распределению в плановом периоде по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов в ведомственной структуре расходов бюджета.

В соответствии со ст. 1841 Бюджетного Кодекса Российской Федерации в ведомственной и функциональной структуре районного бюджета   
на 2019 год и на плановый период 2020-2021 годов выделяются публичные нормативные обязательства, общий объем которых установлен настоящим проектом решения о районном бюджете в сумме 1421,4 тыс. рублей ежегодно.

Перечень публичных нормативных обязательств, приведен в приложении 1 к Пояснительной записке.

Статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации проектом решения утверждается объем бюджетных ассигнований резервного фонда Администрации района на 2019 год в сумме 500  тыс. рублей ежегодно, что не превышает установленного ограничения в размере 3% расходов бюджета.

В соответствии со статьей 107 Бюджетного кодекса Российской Федерации проектом Решения устанавливается предельный объем муниципального долга Балахтинского района на очередной финансовый год и каждый год планового периода, а также верхний предел муниципального долга, по состоянию на 1 января 2020 года, а также 1 января 2021 и 2022 годов.

Формирование доходов и расходов краевого бюджета произведено в соответствии с Приказом Министерства финансов Российской Федерации от 08 июня 2018 года № 132н «О порядке формирования и применения кодов бюджетной классификации РФ, их структуре и принципах назначения».

Проект районного бюджета сформирован на основе оптимистического варианта прогноза социально-экономического развития Балахтинского района на 2019 год и плановый период 2020 - 2021 годов и направлен на:

1) обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджетной системы Балахтинского района;

2) рост эффективности бюджетных расходов;

3) соответствие финансовых возможностей района направлениям его развития;

4) повышение роли бюджетной политики для развития экономического роста;

5) повышение прозрачности и открытости бюджетного процесса и вовлечения в него граждан.

Прогноз расходов на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов рассчитан на основе базового объема расходов 2018 года с учетом:

- перечня вопросов местного значения установленного действующей редакцией Федерального закона от 06.10.2003г. № 131-ФЗ « Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации»;

- изменения коммунальных расходов, исходя из ожидаемой оценки исполнения в текущем году, с учетом индексации расходов на 5,1 процента с 1 января 2019 года;

- уровень прочих расходов сохранен в базовых пределах 2018 года.

Расходы увеличены на принимаемые обязательства:

- обеспечение повышения размеров оплаты труда лиц, занимающих муниципальные должности, муниципальных служащих с 01.09.2018 года на 20 процентов в перерасчете на полный финансовый год;

- обеспечение повышения размеров оплаты труда работников муниципальных учреждений, органов местного самоуправления с 1 января 2018 года на 4% ;

средства на региональные выплаты и выплаты, обеспечивающие уровень заработной платы работников бюджетной сферы не ниже размера минимальной заработной платы (минимального размера оплаты труда)

- обеспечение доплат до размера минимальной заработной платы (региональной выплаты), установленном в Красноярском крае (на выполнение условий необходимости обеспечения объема средств на региональные выплаты в размере 30% собственных средств);

При формировании расходной части учтено софинансирование к субсидиям из краевого бюджета.

Также как и в предыдущие годы будет продолжена работа по повышению эффективности бюджетных расходов районного бюджета в 2019 году и плановом периоде 2020-2021 годов.

При формировании проекта бюджета на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов учтена предельная численность работников органов местного самоуправления ( за исключением персонала по охране и обслуживанию зданий и водителей) установленная постановлением Совета администрации края от 14.11.2006г. № 348-п – 51 человек.

***Параметры районного бюджета***

На 2019 год и плановый период 2020-2021 годов сформированы следующие основные параметры районного бюджета:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2019 год** | **2020 год** | **2021 год** |
| Доходы | 904 051,1 | 887 705,9 | 879 905,5 |
| Расходы | 878 856,2 | 887 705,9 | 879 905,5 |
| Дефицит (-) / Профицит (+) | 25 194,9 | 0,0 | 0,0 |

Ограничения, установленные статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, по предельному размеру дефицита соблюдены.

Проектом решения о районном бюджете предлагаются следующие источники финансирования дефицита бюджета:

- изменение остатков бюджетных средств;

- погашение бюджетного кредита полученного от другого уровня бюджетной системы ( 26,6 млн. рублей)

**Прогноз объема доходов районного бюджета на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов.**

Прогноз доходов районного бюджета сформирован на основе ожидаемых итогов социально-экономического развития Балахтинского района за 2018 год, прогноза социально-экономического развития Балахтинского района на 2019-2021 годы (далее – Прогноз СЭР), с учетом параметров, предусмотренных решением Балахтинского районного Совета депутатов от 26.12.2017г. № 18-208р «О районном бюджете на 2018 год и плановый период 2019 - 2020 годов» и оценки исполнения доходов в текущем году (далее – оценка 2018 года).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | тыс. рублей | | |
|  | Оценка 2018 год | Прогноз | | |
| 2019 | 2020 | 2021 |
| Итого доходы | 960114,3 | 904051,1 | 887705,9 | 879905,5 |
| Налоговые и неналоговые доходы | *97751,4* | 92524,5 | 95684,3 | 92350,2 |
| Безвозмездные поступления | 862362,9 | 811526,6 | 792021,6 | 787555,3 |

Доходы бюджета сформированы в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, законодательством о налогах и сборах и законодательством об иных обязательных платежах в соответствии со статьей 39 Бюджетного кодекса Российской Федерации и с учетом резолюции публичных слушаний по вопросу « Об исполнении отчета районного бюджета».

При расчете объема доходов районного бюджета учтены и приняты предполагаемые к принятию изменения и дополнения в законодательство Российской Федерации о налогах и сборах и бюджетное законодательство, «Основные направления бюджетной и налоговой политики Российской Федерации на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов», а также нормативные правовые акты Российской Федерации, в том числе, оказывающие влияние на доходы районного бюджета.

Параметры доходной части районного бюджета на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов определены с учетом реализуемой в районе налоговой политики, тенденций экономического развития района за девять месяцев 2018 года и оценки ожидаемых поступлений за 2018 год.

Разграничение доходных источников между уровнями бюджетной системы Российской Федерации 2019-2021 годах установлено Бюджетным кодексом Российской Федерации, проектом федерального закона «О федеральном бюджете на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» (далее – проект закона о федеральном бюджете), Законом Красноярского края «О межбюджетных отношениях в Красноярском крае».

Формирование доходов районного бюджета произведено с учетом проекта Указаний о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации на 2019 год. Расчеты и обоснования сумм доходов бюджета произведены на основании прогнозов поступления доходов, аналитических материалов по исполнению бюджета, предоставленных - главными администраторами доходов бюджета, в расчетах реализован принцип планирования.

Доходы районного бюджета на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов (приложение 4 к решению о районном бюджете), прогнозируются в объеме 2671662,5 тыс. рублей.

### Расчеты и обоснования сумм доходов произведены на основании прогноза поступления доходов, отчетов по исполнению бюджета представленных главными администраторами доходов бюджета, расчетов к прогнозу социально-экономического развития.

### Налог на прибыль организаций

Поступление налога на прибыль организаций, на 2019 год планируется в сумме 1530,0 тыс. рублей, 2020 год -1578 тыс. рублей, 2021 год – 1640 тыс. рублей, исходя из норматива отчислений в районный бюджет в размере 5%, и собираемости налога в 2019-98,8%,2020-99%, 2021 – 99,2%.

В основу расчета налога на прибыль организаций приняты следующие исходные данные:

- отчет Управления Федеральной налоговой службы по Балахтинскому району (далее – УФНС по краю) по форме № 5-ПМ «Отчет о налоговой базе и структуре начислений по налогу на прибыль организаций, зачисляемому в бюджет субъекта Российской Федерации» по итогам 2017 года;

Основные плательщики данного доходного источника: ООО « Сибуголь», Балахтинское ДРСУ.

**Налог на доходы физических лиц**

Поступление налога на доходы физических лиц на 2019 год прогнозируется в сумме 55998,0 тыс. рублей, 2020 год – 57790,0 тыс. рублей, 2021 год – 60043,8 тыс. рублей.

определен исходя из оценки ожидаемого исполнения 2018 года с учетом показателей:

прогноза СЭР;

данных налоговой статистики по форме № 5-НДФЛ « О налоговой базе и структуре начислений по налогу на доходы физических лиц»;

информации УФНС в соответствии с приказом № 65н.

Расчет суммы налога на доходы физических лиц произведен в соответствии с действующим налоговым и бюджетным законодательством, с учетом принятых на краевом и федеральном уровне решений в части повышения заработной платы работникам бюджетной сферы, а также проекта Закона Красноярского края « Об установлении коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда на территории Красноярского края, на 2019 год», в соответствии с которым размер регионального коэффициента увеличивается с 1,78 до 1,82.

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц с доходов, источником которых является налоговый агент ( подстатья 101 02 010), определен исходя из оценки исполнения 2018 года и темпов прироста показателя Прогноза СЭР «фонд заработной платы работников списочного состава организаций и внешних совместителей по полному кругу организаций». Другие доходы физических лиц определены с учетом увеличения оценки 2018 года на среднегодовой индекс потребительских цен ежегодно.

Налоговые вычеты определены исходя из оценки 2018 года на основании отчетных данных УФНС по формам №5-НДФЛ за 2017 год и №5-ДДК за 2016 год, информации УФНС о произведенных возвратах из бюджета, связанных с использованием физическими лицами права на предоставление социальных и имущественных вычетов. Объем стандартных, инвестиционных и имущественных налоговых вычетов сохранен на уровне оценки 2018 года, социальных вычетов определен с учетом ежегодного роста ( произведена индексация на отдельные показатели Прогноза СЭР).

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц по другим подстатьям определен исходя из оценки исполнения 2018 года (без учета поступлений разового характера) с учетом:

роста на среднегодовой индекс потребительских цен ежегодно (подстатьи 101 02 020 и 101 02 030);

роста на среднегодовой индекс потребительских цен по РФ предшествующего года ежегодно (учитывает ежегодное изменение коэффициента-дефлятора) и изменения коэффициента, отражающего региональные особенности рынка труда на территории Красноярского края, на 2019 год (подстатья 101 02 040).

Учтено погашение недоимки на 2019-2021 годы- 35%, 35% и 30% от ее величины по состоянию на 01.08.2018 соответственно.

Поступление налога на доходы физических лиц на 2019 год прогнозируется в сумме 55998,0 тыс. рублей с учетом имеющейся задолженности.

Фактическое поступление налога на доходы физических лиц в районный бюджет за 9 месяцев 2018 года составило 34194,0 тыс. рублей, ожидаемое исполнение 2018г. – 50590,0 тыс. рублей. Недоимка по состоянию на 01.08.2018г. по данным налоговой инспекции – 3238,9 тыс. рублей в консолидированный бюджет.

**Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации**

Доходы учтены исходя из сумм приложения 4-6 письма министерства финансов «Об основных подходах формирования бюджета на 2019-2021 годы».

### Налоги на совокупный доход

Расчет суммы единого налога на вмененный доход произведен на основе:

Информации УФНС по Балахтинскому району о суммах начисленного налога за налоговые периоды 2017 года, 1 квартал 2018 года, представленной в соответствии с приказом № 65н, а также с учетом факта поступлений за отчетные периоды 2018 года;

Отчета 5-ЕНВД « О налоговой базе и структуре начислений по единому налогу на вмененный доход».

При расчете налога учтены: сроки уплаты налога, сохранения уровня собираемости 2017 года и норматива отчислений в районный бюджет в размере 100%, поступление недоимки ежегодно запланировано в размере 10% от ее величины на 01.07.2018г.

Прогноз поступлений на 2019 год 9000,0 тыс. рублей, 2020 год – 9300,0 тыс. рублей, 2021 год - 2500,0 тыс. рублей ежегодно. Фактическое поступление 9 месяцев 2018 – 5591,8 тыс. рублей, ожидаемое поступление 2018г. 8500,0 тыс. рублей.

### Единый сельскохозяйственный налог

В основу расчета поступления единого сельскохозяйственного налога принят прогнозируемый объем налоговой базы, сформированный исходя из:

-информации УФНС в соответствии с приказом № 65н;

- отчета УФНС по форме 5-ЕСХН « О налоговой базе и структуре начислений по единому налогу на вмененный доход» за 2017 год.

Норматив отчислений в местный бюджет в размере 100% (50% - районный бюджет, 50% - бюджет поселений).

Рост налоговой базы на индексы производства и индексы- дефляторы цен по разделу « сельское, лесное хозяйство, охота, рыболовство и рыбоводство» Прогноза СЭР: в 2019 году- 107%, в 2020 году- 104,2%, и в 2021 году- 104,3%.

Расчет произведен с учетом сроков уплаты налога, собираемости в размере 98,8%, 98,9% и 99% в соответствующем году. Поступление недоимки ежегодно запланировано в размере 20 % от ее величины на 01.08.2018.

Также учтено фактическое поступление ЕСХН за 9 месяцев 2018 года в сумме 902,5 тыс. рублей, ожидаемое поступление 2018 года – 902,5 тыс. рублей. Недоимка по состоянию на 01.07.2018г. – 76,2 тыс. рублей.

Поступление единого сельскохозяйственного налога в районный бюджет прогнозируется на 2019 год в сумме 1092,5 тыс. рублей, 2020 год – 1410,5 тыс.рублей, 2021 год – 1857,5 тыс.рублей.

Расчет суммы налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогооблажения, произведен в соответствии с действующим налоговым законодательством исходя из ожидаемой оценки поступления в 2018 году с учетом ежегодного роста на индекс потребительских цен по РФ предшествующего года и динамики количества выданных патентов по ставке 6 процентов. Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогооблажения на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов исчислен на 2019 год- 75,0 тыс. рублей, 2020год- 77,4 тыс. рублей, 2021 год-80,4 тыс. рублей.

### Государственная пошлина

Поступление государственной пошлины в районный бюджет на 2019 год прогнозируется в сумме 2300,0 тыс. рублей; на 2020 год в сумме 2400,0 тыс. рублей; на 2021 год в сумме 2450,0 тыс. рублей.

Расчет государственной пошлины выполнен на основе оценки поступлений в 2018 году, а также прогнозных данных, представленных главными администраторами доходов районного бюджета.

Фактическое поступление за 9 месяцев текущего года по данному доходному источнику составило 1762,7 тыс. рублей, ожидаемое поступление 2018 года -2350,0 тыс. рублей.

### Задолженность и перерасчеты по отмененным налогам, сборам и иным обязательным платежам

Поступление задолженности по отмененным налогам на 2019-2021 годы прогнозируется с учетом динамики поступлений прошлых лет и погашения части недоимки, превышающих переплату по состоянию на 01.08.2018, в следующих процентах:

по земельному налогу (по обязательствам, возникшим до 1 января 2006 года) на 2019 год- 4%, 2020 год- 3,5%, 2021 год- 3%;

по целевым сборам с граждан и предприятий, учреждений, организаций на содержание милиции, на благоустройство территорий, на нужды образования и другие цели на 2019 год- 14,5%, 2020 год- 14%, 2021 год- 13,5%.

по прочим местным налогам и сборам на 2019 год- 2%, 2020 год-1,5%, 2021 год- 1%.

**Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности**

Доходы от сдачи в аренду земли запланированы на основании данных главных администраторов доходов бюджета (МКУ «Управление имуществом, землепользования и землеустройства») согласно начисленных сумм и суммы задолженности возможной к взысканию по арендной плате за землю по состоянию на 01.07.2018г. Учтено ежегодное увеличение размера арендной платы на размер уровня инфляции. Учтено погашение части задолженности (за исключением задолженности, невозможной к взысканию), сложивщейся по состоянию на 01.07.2018, в 2019-2021 годах-10% ежегодно).

На 2019 год прогнозируется 13 865,0 тыс. руб, на 2020 год- 14308,0 тыс. руб., на 2021 год- 14 866,0 тыс. руб. Всего заключено договоров по состоянию на 01.10.2018г. 1 435 из них в текущем году 73, площадь земельных участков предоставленных в аренду – 84 444,1 га.

Расчет доходов от сдачи в аренду имущества произведен исходя из данных о текущих начислениях платежей. На 2019 год запланировано-1 100 тыс. руб., на 2020 год- 1 135,0 тыс. руб., на 2021 год- 1 179,0 тыс. руб., с учетом заключения договоров. Прогноз определен на основании данных главного администратора доходов - МКУ «Управление имуществом, землепользования и землеустройства».

### 

### Платежи при пользовании природными ресурсами

Расчет платы за негативное воздействие на окружающую среду на 2019 год произведен в соответствии с действующим законодательством, на основе оценки 2017 года с учетом установленных ставок платы, порядка и сроков внесения платы, нормативов отчисления в бюджеты.

В 2019 году поступят доплата за 2018 год и три авансовых платежа в размере одной четвертой части суммы платы, уплаченной за 2018 год.

Прогноз поступления на 2019 год определен на основе оценки 2018 года (за минусом поступлений разового характера).

Фактическое поступление 9 месяцев 2018г. – 1279,2 тыс. рублей, ожидаемое поступление 2018 года – 1 705,5 тыс. рублей.

Прогноз района на 2019 год – 1800,0 тыс. рублей, на 2020-2021 год 1872 тыс. на основании данных главных администраторов доходов.

### Доходы от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности (за исключением имущества бюджетных и автономных учреждений, а также имущества муниципальных унитарных предприятий, в том числе казенных)

Поступление доходов от реализации имущества, находящегося в муниципальной собственности на 2019 год запланированы в сумме 550,0 тыс. рублей, на плановый период 2020 год – 555,0 тыс. рублей, 2021 год – 555 тыс. рублей, на основании данных главных администраторов доходов бюджета.

Фактическое поступление 9 месяцев текущего года - 552,6 тыс. рублей, ожидаемое поступление 2018г. – 791,1 тыс. рублей.

**Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства**

Доходы по данному доходному источнику запланированы на 2019 год в сумме 400,0 тыс. рублей, 2020 год -412,8 тыс. рублей, 2021 год – 428,8 тыс. рублей. Доходы от оказания платных услуг определены на основе оценки поступления в 2018 году учетом роста платежей на величину сводного индекса потребительских цен ежегодно.

### 

### Штрафные санкции

Доходы предусмотрены на уровне оценки поступления 2018 года. Поступление за 9 месяцев 2018 года – 2959,9 тыс. рублей, ожидаемое поступление по году – 3946,3 тыс. рублей. План на 2019 год в сумме - 3900,0 тыс. руб., плановый период 2020г.- в сумме 3910,0 тыс. руб.,2021 г. в сумме-3920,0 тыс. рублей.

### 

### Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления на 2019 год прогнозируются в сумме 811526,6 тыс. рублей, из них прочие межбюджетные трансферты предаваемые бюджетам муниципальных районов ( передача полномочий)- 41822,0 тыс. рублей, дотации из краевого бюджета 207160,0 тыс.рублей, субсидии и субвенции – 562544,6 тыс.рублей.

**Расходы районного бюджета на 2019 год и плановый период 2020 -2021 годов**

Проект решения о районном бюджете на 2019 год и плановый период 2020-2021 годов предусматривает детализированную структуру расходов районного бюджета на три года, в том числе распределение бюджетных ассигнований по главным распорядителям средств районного бюджета.

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Направление расходования средств | Проект районного бюджета | | |
| на 2019 год | на 2020 год | на 2021 год |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| ***Расходы всего*** | ***878856,2*** | ***887705,9*** | ***879905,5*** |
| в том числе: |  |  |  |
| Общегосударственные вопросы | 61896,9 | 61784,0 | 61754,8 |
| Национальная оборона | 1191,3 | 1241,4 | 0,00 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 3279,4 | 3277,4 | 3277,4 |
| Национальная экономика | 43786,5 | 40935,0 | 43382,3 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 26632,8 | 26532,8 | 26532,8 |
| Охрана окружающей среды | 150,0 | 150,0 | 150,0 |
| Образование | 477132,2 | 480231,4 | 474235,9 |
| Культура и кинематография | 74591,0 | 75603,9 | 70292,3 |
| Социальная политика | 83466,3 | 84558,1 | 81282,5 |
| Физическая культура и спорт | 13801,8 | 14715,0 | 13628,0 |
| Обслуживание государственного долга | 140,0 | 0,0 | 0,0 |
| Межбюджетные трансферты другим бюджетам | 92788,0 | 91155,7 | 91155,7 |
| Условно утвержденные расходы |  | 7521,2 | 14213,8 |

В проекте бюджета на 2019 год и плановый период 2020- 2021 годов предусмотрено финансирование 15 муниципальных программ.

Муниципальные программы:

**« Развитие образования Балахтинского района»**

В целом предусмотрены расходы в сумме 1523125,7тыс. рублей, в том числе краевой бюджет -972783,6 тыс.рублей, в том числе по годам 2019 год- 506943,2 тыс. рублей, в том числе краевой бюджет -324261,2 тыс.рублей; 2020 год – 512604,3 тыс.рублей, в том числе краевой бюджет -324261,2 тыс.рублей; 2021 год – 503578,2 тыс.рублей, в том числе краевой бюджет -324261,2 тыс.рублей.

Цель программы – Выстроить систему образования позволяющую дать ребенку знания в соответствии с его способностями и особенностями, выявив профессиональную ориентацию отвечающую потребностям экономики Балахтинского района.

Задачи программы:

1. Создание современной системы оценки качества образования на основе принципов открытости, объективности, прозрачности, общественно-профессионального участия Создание в системе дошкольного, общего и дополнительного образования равных возможностей для современного качественного образования, позитивной социализации детей и отдыха, оздоровления детей в летний период;

2. Формирование кадрового ресурса отрасли, обеспечивающего необходимое качество образования детей и молодежи, соответсвующее потребностям граждан;

3. Развитие семейных форм воспитания детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также лицам из их числа; обеспечение реализации мероприятий по поддержке детей сирот и детей, оставшихся без попечения родителей;

4. Создание условий для эффективного управления отраслью;

5. Организация и развитие перевозок учащихся школьным транспортом, обеспечение безопасной доставки школьников, комплексная информатизация транспорта на основе технологий ГЛОНАСС.

В программе предусмотрено пять подпрограмм:

1. Развитие дошкольного, общего и дополнительного образования детей;

2. Развитие кадрового потенциала отрасли;

3. Обеспечение реализации мероприятий по поддержке детей сирот и детей оставшихся без попечения родителей;

4. Обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия в области образования;

5. Организация централизованного подвоза учащихся к муниципальным общеобразовательным учреждениям специализированным транспортом.

**« Система социальной защиты населения Балахтинского района»**

Цели данной программы:

1. повышение качества и доступности предоставления услуг по социальному обслуживанию;

2. своевременное и качественное исполнение переданных государственных полномочий в сфере социальной поддержки и социального обслуживания населения

Задачи программы:

1.Выполнение обязательств государства, края и района по социальной поддержке отдельных категорий граждан, в том числе инвалидов, создание условий для повышения качества жизни отдельных категорий граждан, степени их социальной защищенности.

2.Создание благоприятных условий для функционирования института семьи, рождения детей;

3.Повышение уровня, качества и безопасности социального обслуживания граждан;

4.Создание условий для эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий.

Объем финансирования на реализацию программы предусмотрен в сумме 150396,6 тыс. рублей, в том числе краевой бюджет 150396,6 тыс. рублей, районный бюджет – 4264,2 тыс.рублей в том числе по годам:

2019 год – 50132,2 тыс. рублей, в том числе : краевой бюджет – 48710,8 тыс. рублей, районный- 1421,4 тыс. рублей, 2020 год – 50132,2 тыс. рублей, в том числе : краевой бюджет – 48710,8 тыс. рублей, районный- 1421,4 тыс. рублей,, 2021 год – 50132,2 тыс. рублей, в том числе краевой бюджет – 48710,8 тыс. рублей, районный бюджет – 1421,4 тыс. рублей.

Главные распорядители бюджетных средств - отдел социальной защиты населения.

**« Развитие культуры»**

Цель программы – создание условий для развития и реализации культурного и духовного потенциала населения Балахтинского района.

Задачи программы:

1. «Создание эффективной системы библиотечного обслуживания;

2. «Сохранение и эффективное использование культурного наследия Балахтинского района»;

3. «Обеспечение доступа населения Балахтинского района к культурным благам и участию в культурной жизни»;

4. «Повышение доступности и качества услуг дополнительного образования детей и совершенствование их социально-адаптирующих функций»;

5. «Создание условий для устойчивого развития отрасли «культура».

В данной программе пять подпрограмм:

Подпрограмма 1 «Развитие библиотечного дела в Балахтинском районе»;

Подпрограмма 2 «Сохранение культурного наследия»

подпрограмма 3 «Поддержка искусства и народного творчества»;

Подпрограмма 4 «Развитие системы дополнительного образования в отрасли культура»;

Подпрограмма 5 «Обеспечение условий реализации программы и прочие мероприятия»

Объем финансирования по данной программе в целом составляет – 250669,2тыс. рублей, все средства районного бюджета, в том числе по годам:

2019 год – 84623,0 тыс. рублей;

2020 год – 85653,9 тыс. рублей;

2021 год – 80392,3 тыс. рублей;

Ответственный исполнитель программы – Отдел культуры и молодежной политики, МБУК «Балахтинская ЦБС», МБУК «Балахтинский районный краеведческий музей», МБУК «ЦКС», МБУ ДО Балахтинская школа искусств, МКУ «Балахтинский технологический центр».

**« Развитие физической культуры, спорта, туризма в Балахтинском районе»**

Цели программы:

Создание условий, обеспечивающих возможность гражданам систематически заниматься физической культурой и спортом; создание условий адаптации к нормальной социальной среде людей с ограниченными возможностями здоровья через спортивно-оздоровительные мероприятия; формирование инвестиционного интереса групп лиц к использованию в своих целях рекреационно-туристического потенциала Красноярского водохранилища и противоположного правобережья Балахтинского района; увеличение въездного туристического потока.

Задачи программы:

- Обеспечение развития массовой физической культуры на территории Балахтинского района;

- Создание благоприятных условий для развития туризма в Балахтинском районе.

В данной программе две подпрограммы:

1. Развитие массовой физической культуры и спорта

2. Развитие туристической отрасли в Балахтинском районе

Объем финансирования в целом предусмотрен в сумме 42219,8 тыс. рублей - за счет средств районного бюджета, в том числе по годам 2019 год – 13826,8 тыс.рублей, 2020 год – 14740,0 тыс.рублей, 2021 год – 13653,0 тыс.рублей. Ответственный исполнитель программы программы – Администрация района, соисполнители-МАУ ФСЦ « Олимп».

**« Молодежь Балахтинского района в ХХl веке»**

Цель программы – создание условий для развития потенциала молодежи и его реализации в интересах развития Балахтинского района.

Задачи программы:

- создание условий успешной социализации и эффективной самореализации молодежи Балахтинского района;

- создание условий для дальнейшего развития и совершенствования системы патриотического воспитания;

- Развитие молодёжного центра как инфраструктурного объекта Балахтинского района обеспечивающего реализацию основных направлений молодёжной политики Красноярского края;

- Создание благоприятных условий для развития социально ориентированных некоммерческих организаций на территории Балахтинского района направленных на работу с молодёжью и молодыми семьями.

В программе предусмотрено четыре подпрограммы:

Подпрограмма 1 «Вовлечение молодежи Балахтинского района в социальную практику»;

Подпрограмма 2 «Патриотическое воспитание молодежи Балахтинского района»;

Подпрограмма 3 «Развитие Балахтинского молодёжного центра».

Подпрограмма 4 «Развитие ресурсного центра Балахтинского района».

Объем финансирования на реализацию данной программы предусмотрен в сумме 13583,9 тыс.рублей, в том числе за счет краевого бюджета – 1115,1 тыс. рублей, районного – 12468,8 тыс.рублей, в том числе по годам 2019 год – 5345,5 тыс.рублей, краевой бюджет -371,7 тыс.рублей, районный – 3895,0 тыс.рублей, 2020 год – 4266,7 тыс.рублей, краевой бюджет – 371,7тыс.рублей, районный бюджет – 3895,0 тыс.рублей, 2021 год – 3971,7 тыс.рублей, краевой бюджет – 371,7 тыс.рублей, районный – 3600,0 тыс.рублей.

Ответственный исполнитель программы – отдел культуры, туризма и молодежной политики, соисполнители - МРБУ « Балахтинский молодежный центр».

**Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Балахтинском районе»**

Цель программы – развитие сельских территорий, рост занятости и уровня жизни сельского населения.

Задачи программы:

1. Поддержка и дальнейшее развитие малых форм хозяйствования на селе и повышение уровня доходов сельского населения;

2. Создание комфортных условий жизнедеятельности в сельской местности;

3. Создание условий для эффективного и ответственного управления финансовыми ресурсами в рамках переданных отдельных государственных полномочий.

В данной программе реализуется три подпрограммы:

1. поддержка малых форм хозяйствования;

2. развитие сельских территорий;

3. обеспечение реализации муниципальной программы и прочие мероприятия.

Объем финансирования в целом составляет 11906,2 тыс. рублей, все средства краевого бюджета, в том числе по годам: 2019 год- 3958,9 тыс.рублей, 2020 год – 3962,4 тыс.рублей, 2021 год – 3957,9 тыс.рублей.

Ответственный исполнитель программы – администрация Балахтинского района, соисполнители - Администрация Балахтинского района (отдел сельского хозяйства), МКУ служба Заказчика Балахтинского района, МКУ (управление имуществом, землепользованием, землеустройством).

**« Управление муниципальной собственностью Балахтинского района»**

Цель программы – создание условий для повышения эффективности управления муниципальным имуществом.

Задачи программы:

- совершенствование системы учета объектов муниципальной собственности района;

- осуществление полномочий собственника по вовлечению объектов муниципальной собственности района в хозяйственный оборот;

- организация эффективного управления земельными ресурсами на территории района.

На реализацию данной программы предусмотрено в целом – 7091,2 тыс. рублей за счет средств районного бюджета, в том числе по годам

2019 год - 2346,6 тыс. рублей, 2020 год – 2372,3 тыс. рублей, 2021 год – 2372,3 тыс. рублей.

В данной программе две подпрограммы.

Ответственный исполнитель и исполнитель программы – МКУ « Управление имуществом, землепользования и землеустройства»

**« Реформирование и модернизация жилищно-коммунального хозяйства и повышение энергетической эффективности»**

Цель данной программы - обеспечение населения района качественными жилищно-коммунальными услугами в условиях развития рыночных отношений в отрасли ограниченного роста оплаты жилищно-коммунальных услуг;

Формирование целостности и эффективной системы управления энергосбережением и повышением энергетической эффективности.

Создание экологически безопасной и экономически эффективной системы обращения с твердыми коммунальными отходами на территории Балахтинского района.

Задачи программы:

1. Развитие, модернизация и капитальный ремонт объектов коммунальной инфраструктуры

2. Обеспечение населения питьевой водой, соответствующей требованиям безопасности и безвредности, установленным санитарно-эпидемиологическими правилами;

3. Формирование целостной и эффективной системы управления энергосбережением и повышением энергетической эффективности.

4. Создание экологически безопасной и экономически эффективной системы обращения с твердыми коммунальными отходами на территории Балахтинского района.

Мероприятия:

1. Реализация временных мер поддержки населения в целях обеспечения доступности коммунальных услуг.

На реализацию программы в целом предусмотрено 80457,7 тыс. рублей, в том числе краевой бюджет – 78546,9 тыс.рублей, районный бюджет -1910,8 тыс.рублей, в том числе 2019 год – 27092,1 тыс. рублей, в том числе краевой бюджет – 26182,3 тыс.рублей, районный бюджет -909,8 тыс.рублей, 2020 год – 26682,8 тыс. рублей, в том числе краевой бюджет – 26182,3 тыс.рублей, районный бюджет -500,5 тыс.рублей, 2021 год – 26682,8 тыс. рублей, в том числе краевой бюджет – 26182,3 тыс.рублей, районный бюджет -500,5 тыс.рублей,.

Ответственный исполнитель программы – МКУ Служба заказчика администрации Балахтинского района.

**« Поддержка транспортной отрасли Балахтинского района»**

Цель программы – удовлетворение населения Балахтинского района в транспортных услугах.

Задача – развитие рынка транспортных услуг Балахтнского района и повышение эффективности его функционирования.

Подпрограммы в программе не предусмотрены.

Объем финансирования в проекте бюджета предусмотрен в сумме – 100359,6 тыс.рублей за счет средств районного бюджета, в том числе по годам – 2019 год 31697,7 ( автомобильный транспорт – 11325,1 тыс.рублей, водный транспорт – 20372,6 тыс.рублей), 2020 год – 33227,4 тыс.рублей, 2021 год – 35434,5 тыс.рублей.

Ответственный исполнитель – администрация Балахтнского района.

**« Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в Балахтинском районе»**

Цель программы – создание благоприятных экономических условий для устойчивого развития малого и среднего предпринимательства в Балахтинском районе на основе повышения эффективности и качества мер социальной поддержки.

Задачи программы:

1. Создание эффективных форм финансово-имущественной поддержки малого предпринимательства;

2. Модернизация производственных процессов на предприятиях малого и среднего предпринимательства, развитие перерабатывающих отраслей; продвижение продукции малых и средних предприятий на рынок края;

3. Расширение производства за счет увеличения ассортимента и улучшения качества выпускаемой продукции на предприятиях.

4. Создание благоприятных условий для развития малого и среднего предпринимательства в Балахтинском районе.

Ответственный исполнитель программы администрация Балахтинского района.

Объем финансирования предусмотрен в сумме 1350 тыс.рублей за счет средств районного бюджета, в том числе по годам: 2019 год- 350,0 тыс.рублей, 2020 год – 500,0 тыс.рублей, 2021 год – 500,0 тыс.рублей.

**«Создание условий для обеспечения доступным и комфортным жильем граждан Балахтинского района»**

Цель программы – повышение доступности жилья и улучшение жилищных условий граждан, проживающих на территории Балахтинского района.

Задачи муниципальной программы:

1. Обеспечение устойчивого развития территорий, развития инженерной, транспортной и социальной инфраструктур, увеличения объемов ввода жилья, в том числе экономического класса

2. Государственная и муниципальная поддержка в решении жилищной проблемы работников бюджетной сферы муниципального образования, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий. 3.Финансовое и организационное обеспечение переселения граждан из аварийного жилищного фонда. Создание безопасных и благоприятных условий проживания граждан.

4. Техническое сопровождение и реализация муниципальных программ администрации Балахтинского района в области капитального строительства, реконструкции и капитального ремонта объектов социальной сферы, жилого фонда и объектов промышленно-коммунального назначения в соответствии с действующим законодательством.

5. Государственная и муниципальная поддержка в решении жилищной проблемы молодых семей, признанных в установленном порядке, нуждающимися в улучшении жилищных условий.

Ответственный исполнитель программы – администрация Балахтинского района, соисполнитель -МКУ «Служба Заказчика»

МКУ «Управление имуществом, землепользования и землеустройства.

Объем средств предусмотренный в бюджете на реализацию программы в целом – 19133,2 тыс. рублей все средства районного бюджета , в том числе по годам 2019 год- 7000,5 тыс.рублей, 2020 год – 5944,0 тыс.рублей, 2021 год – 6188,7 тыс.рублей.

**«Управление муниципальными финансами»**

Цель программы – обеспечение долгосрочной сбалансированности и устойчивости бюджетной системы Балахтинского района, повышение качества и прозрачности управления муниципальными финансами.

Задачи программы:

1. Обеспечение равных условий для устойчивого и эффективного исполнения расходных обязательств муниципальных образований, обеспечение сбалансированности и повышение самостоятельности местных бюджетов;

2. Создание условий для эффективного, ответственного и прозрачного управления финансовыми ресурсами в рамках выполнения установленных функций и полномочий, а также повышения эффективности расходов районного бюджета.

Ответственный исполнитель и главный распорядитель бюджетных средств – Финансово – экономическое Управление администрации Балахтинского района.

В программе предусмотрено две подпрограммы:

1. Создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами, повышения устойчивости бюджетов Балахтинского района ( межбюджетные трансферты поселениям);

2. Обеспечение реализации программы и прочие мероприятия ( содержание Финансового управления).

На реализацию программы предусмотрено в целом – 296624,6 тыс. рублей, в том числе за счет средств краевого бюджета 21220,2 тыс. рублей, тыс. рублей, районного бюджета – 275404,4 тыс. рублей, в том числе по годам 2019 год – 100010,6 тыс. рублей, за счет краевого бюджета- 8161,6 тыс.рублей, районного – 91849 тыс.рублей, 2020 год – 98308,5 тыс. рублей, за счет краевого бюджета – 6529,3 тыс.рублей, за счет районного бюджета – 91780,2 тыс. рублей, 2021 год – 98304,5 тыс. рублей, за счет краевого бюджета – 6529,3 тыс. рублей, районного – 91775,2 тыс.рублей.

**«Вместе»**

Цель муниципальной программы **-**Создание условий для развития и дальнейшего становления социально ориентированных некоммерческих организаций (далее СО НКО) и обеспечение их эффективного участия в социально-экономическом развитии района.

Задачи муниципальной программы- формы поддержки СО НКО, в том числе информационно-пропагандистской, имущественной, финансовой, консультативной.

Ответственный исполнитель- Отдел культуры администрации Балахтинского района.

Объем средств предусмотренный в бюджете на реализацию программы в целом – 180,0 тыс. рублей все средства районного бюджета , в том числе по годам 2019 год- 60,0 тыс.рублей, 2020 год – 60,0 тыс.рублей, 2021 год – 60,0 тыс.рублей.

**«Мы - вместе»**

Цель муниципальной программы **-** Укрепление единства российской нации на территории Балахтинского района

Задачи муниципальной программы:

-содействие укреплению гражданского единства и гармонизации межэтнических, межконфессиональных отношений в Балахтинском районе;

- содействие этнокультурному развитию народов, проживающих в Балахтинском районе;

-противодействие этническому радикализму и экстремизму, мигрантофобии.

Ответственный исполнитель- Отдел культуры администрации Балахтинского района.

Объем средств предусмотренный в бюджете на реализацию программы в целом – 154,0 тыс. рублей все средства районного бюджета , в том числе по годам 2019 год- 50,0 тыс.рублей, 2020 год – 51,0 тыс.рублей, 2021 год – 53,0 тыс.рублей.

**«Профилактика правонарушений, терроризма и экстремизма на территории Балахтинского района»**

Цель муниципальной программы- Повышение эффективности противодействия терроризму и экстремизму.

Задачи муниципальной программы:

- совершенствование нормативной правовой базы по профилактике правонарушений, терроризма и экстремизма;

- создание системы социальной профилактики правонарушений, терроризма и экстремизма;

- повышение оперативного реагирования на заявления и сообщения о правонарушениях, оптимизация работы по предупреждению и профилактике правонарушений, совершаемых в общественных местах и в быту;

- выявление и устранение причин и условий, способствующих совершению правонарушений, терроризма и экстремизма.

Объем средств предусмотренный в бюджете на реализацию программы в целом – 30,0 тыс. рублей все средства районного бюджета , в том числе по годам 2019 год- 10,0 тыс.рублей, 2020 год – 10,0 тыс.рублей, 2021 год – 10,0 тыс.рублей.

Не программные расходы, предусмотрены в бюджете на содержание главы района, аппарата администрации района, содержание представительного органа, резервный фонд, содержание ЕДДС и мероприятия по ГО и ЧС, мероприятия в области жилищного хозяйства, межбюджетные трансферты бюджетам поселений (субвенции, иные межбюджетные трансферты).

Муниципальный долг на 01 января 2019 года – 26554,0 тыс. рублей (бюджетный кредит срок гашения до 1 марта 2019 года).

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Приложение1** | | | |
|  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Приложение1** | | | |
|  |  |  |  |  |
| **Перечень публичных нормативных обязательств районного бюджета в 2019 году и плановом периоде 2020-2021 годов** | | |  |  |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | тыс. рублей |
| №  п/п | Наименование нормативного правового акта, наименование публичного нормативного обязательства | 2019 год | 2020 год | 2021 год |
|
|  | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | Выплата пенсии за выслугу лет лицам,замещавшим должности муниципальной службы в Балахтинском районе | 874,4 | 874,4 | 874,4 |
| 2 | Предоставление ежегодной денежной выплаты Почетным гражданам Балахтинского района | 547,0 | 547,0 | 547,0 |
| **Всего** | | **1421,4** | **1421,4** | **1421,4** |