**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

**к проекту бюджета муниципального образования «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов»**

Проект бюджета муниципального образования «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее – Проект бюджета) подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации с учетом положений проекта Основных направлений бюджетной, налоговой и таможенно – тарифной политики на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, разработанных Минфином России, указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года», основных направлений бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, проектов муниципальных программ Катангского района и иных документов стратегического планирования.

В соответствии с бюджетным законодательством, бюджет муниципального образования «Катангский район» (далее – Бюджет МО «Катангский район») формируется на трехлетний бюджетный цикл, что обеспечивает стабильность и предсказуемость развития бюджетной системы муниципального образования.

Основные параметры бюджета МО «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов представлены в таблице 1.

Таблица 1. Основные параметры бюджета МО «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов

 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Основные параметры бюджета** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| **Доходы,** в том числе:  | **543 276,4** | **553 001,4** | **558 983,1** |
| безвозмездные перечисления | 205 850,9 | 206 172,5 | 201 720,9 |
| налоговые и неналоговые доходы | 337 425,5 | 346 828,9 | 357 262,2 |
| **Расходы,** в том числе: | **540 276,4** | **561 672,1** | **576 846,2** |
| расходы, за исключением ассигнований источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты | 334 425,5 | 346 828,9 | 357 262,2 |
| расходы, источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты  | 205 850,9 | 206 172,5 | 201 720,9 |
| условно утвержденные | 0 | 8 670,7 | 17 863,1 |
| **Дефицит** | **3000,0** | **8670,7** | **17 863,1** |
| Процент дефицита (к доходам без учета безвозмездных поступлений) | 0 | 2,5 | 5 |
| **Верхний предел государственного долга** | 6 079 | 3 079 | 8 670,7 |
| Уровень государственного долга, (% к доходам без учета безвозмездных поступлений) | 1,8 | 0,9 | 2,4 |

Документы и материалы, представляемые в соответствии со статьей 14 решения Думы МО «Катангский район» от 21 июня 2016 года №2/5 «Об утверждении положения о бюджетном процессе в МО «Катангский район» одновременно с проектом решения Думы МО «Катангский район» «О бюджете МО «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» прилагаются.

ДОХОДЫ БЮДЖЕТА МО «КАТАНГСКИЙ РАЙОН»

При подготовке прогноза доходов на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов учтены положения проекта Закона Иркутской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

В соответствии со статьей 169 Бюджетного кодекса Российской Федерации составление доходной части проекта бюджета МО «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов осуществлялось на основе Прогноза социально-экономического развития МО «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов.

Так, в соответствии с бюджетными полномочиями, установленными статьей 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, всеми главными администраторами доходов бюджета МО «Катангский район» были утверждены методики прогнозирования поступлений доходов в бюджет.

Общими требованиями к таким методикам, установленными постановлением Правительства Российской Федерации от 23 июня 2016 года № 574 «Об общих требованиях к методике прогнозирования поступлений доходов в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации», определено, что в случаях, когда прогноз соответствующего вида доходов предусматривает использование показателей социально-экономического развития, расчет планового показателя главным администратором доходов должен основываться на показателях базового варианта прогноза социально-экономического развития субъекта Российской Федерации.

Рассчитанные таким образом прогнозы поступлений доходов в бюджет МО «Катангский район» в соответствии со статьей 160.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации были представлены главными администраторами доходов в финансовый орган МО «Катангский район».

Учитывая, что ответственность за исполнение бюджета и всех принятых бюджетных обязательств возложена на Мэра и Администрацию муниципального образования «Катангский район» прогнозы главных администраторов доходов бюджета МО «Катангский район» на этапе формирования его проекта могут быть при наличии на то оснований скорректированы как в сторону увеличения, так и в сторону уменьшения.

Основные характеристики прогноза поступлений доходов в бюджет МО «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов с учетом изменения бюджетного и налогового законодательства представлены в таблице 2.

Таблица 2. Показатели поступления доходов

в бюджет МО «Катангский район» в 2019–2023 годах с учетом изменения

бюджетного и налогового законодательства

 (тыс. рублей)

| **Показатель** | **2019г., факт** | **2020 г., оценка** | **Темп роста, %** | **2021 г., прогноз** | **Темп роста, %** | **2022 г., прогноз** | **Темп роста, %** | **2023 г., прогноз** | **Темп роста, %** |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Налоговые и неналоговые доходы | 288 158 ,9 | 323 713.5 | 112,3 | 337 425,5 | 104,2 | 346 828,9 | 102,8 | 357 262,2 | 103,0 |
| Безвозмездные поступления, из них: | 275 142, 2 | 276 579.3 | 100,5 | 205 850,9 | 74,4 | 206 172,4 | 100,1 | 201 720,9 | 97,8 |
| Дотации, в том числе | 2 029,0 | 18 639,5 | 918,6 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности  | 2 029,0 | 18 639,5 | 918,6 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| ***Итого доходов*** | **563 301,1** | **600 292,8** | **106,5** | **543 276,4** | **90,5** | **553 001,3** | **101,7** | **558 983,1** | **101,1** |

Ожидаемое исполнение доходной части бюджета МО «Катангский район» на 2020 год составляет 600 292,8 тыс. рублей, что на 36 991,7 тыс. рублей (+ 6,5%) больше объема поступлений 2019 года, налоговые и неналоговые доходы составят 323 713,5 тыс. рублей, что на 35 554,6 тыс. рублей (+ 12,3%) больше объема поступлений 2019 года.

Доходы бюджета МО «Катангский район» на 2021 год запланированы в сумме 543 276,4 тыс. рублей, что на 47 016,4 тыс. рублей (- 9,5%) меньше ожидаемых поступлений 2020 года, налоговые и неналоговые доходы составят 337 425,5 тыс. рублей, что на 13 712,0 тыс. рублей (+ 4,2%) выше ожидаемого поступления в 2020 году.

В 2022 году доходы бюджета МО «Катангский район» прогнозируются в объеме 553 001,3 тыс. рублей, что на 9 403,4 тыс. рублей (+ 1,7%) больше прогнозируемого поступления в 2021 году, налоговые и неналоговые доходы составят 346 828,9 тыс. рублей, что на 9 753,5 тыс. рублей (+ 2,8%) больше прогнозируемых поступлений 2021 года.

В 2023 году доходы бюджета МО «Катангский район» прогнозируются в объеме 558 983,1 тыс. рублей, что на 5 981,8 тыс. рублей (+ 1,1%) больше прогнозируемого поступления в 2022 году, налоговые и неналоговые доходы составят 357 262,2 тыс. рублей, что на 10 433,3 тыс. рублей (+ 3,0%) больше прогнозируемых поступлений 2022 года.

ОСОБЕННОСТИ ПЛАНИРОВАНИЯ ПОСТУПЛЕНИЙ В БЮДЖЕТ МО «КАТАНГСКИЙ РАЙОН» ПО ОТДЕЛЬНЫМ ВИДАМ ДОХОДОВ

*Налог на доходы физических лиц*

Поступления налога на доходы физических лиц на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов запланированы на основе прогнозируемого темпа роста в 2020-2022 годах источника основной части налога – фонда заработной платы по прогнозу социально-экономического развития МО «Катангский район» и соответствуют прогнозу главного администратора – УФНС по Иркутской области.

Прогноз поступлений налога в бюджет МО «Катангский район» в 2021 году составляет 301 793,0 тыс. рублей (+ 5,1% к ожидаемым поступлениям 2020 года), в 2022 году – 309 892,5 тыс. рублей (+ 2,7% к прогнозируемым поступлениям 2021 года), в 2023 году – 318 650,7 тыс. рублей (+ 2,8% к прогнозируемым поступлениям 2022 года).

***Акцизы на подакцизные товары***

Общая сумма поступления акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, в бюджет МО «Катангский район» на 2021 год планируется в размере 21 206,6 тыс. рублей (на -1,4% к прогнозируемым поступлений 2020 года), на 2022 год планируется в сумме 22 068,6 тыс. рублей (+ 4,1% к прогнозируемым поступлениям 2021 года), на 2023 год планируется в сумме 23  491,5 тыс. рублей (+ 6,4% к прогнозируемым поступлениям 2022 года).

При расчете прогноза акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, учтены положения проекта закона об областном бюджете в части установления нормативов распределения среди муниципальных образований Иркутской области.

*Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения*

Прогноз поступления налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов осуществлен на основе ожидаемых поступлений 2020 года главного администратора – УФНС по Иркутской области.

Общий объем поступлений запланирован на 2021 год в объеме
895,4 тыс. рублей (+ 1,3% к ожидаемым поступлениям 2020 года). В 2022 году налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, запланирован в объеме 912,5 тыс. рублей (+ 1,9% к прогнозируемым поступлениям 2021 года), в 2023 году – 949,0 тыс. рублей (+ 4,% к прогнозируемым поступлениям 2022 года).

В целях компенсации снижения доходов местных бюджетов от налогообложения субъектов малого и среднего предпринимательства (далее - МСП), обусловленного отменой с 1 января 2021 года единого налога на вмененный доходов проектом закона Иркутской области «О внесении изменений в Закон Иркутской области «О межбюджетных трансфертах и нормативах отчислений доходов в местные бюджеты» установлены дифференцированные нормативы отчислений в местные бюджеты от УСН. При расчете таких нормативов могут учитываться показатели статистической и налоговой отчетности, а также иные показатели, характеризующие деятельность субъектов МСП.

*Государственная пошлина*

Расчет прогноза поступления государственной пошлины в бюджет МО «Катангский район» осуществлен на основании информации главных администраторов доходов и составляет в 2021 году 283, тыс. рублей (+ 57,0,% к уровню 2020 года), в 2022 году – 386,0 тыс. рублей (+ 36,0% к уровню 2021 года), в 2023 году – 389,0 тыс. рублей (+0,7% к уровню 2022 года).

*Неналоговые доходы*

Прогноз поступления неналоговых доходов в бюджет МО «Катангский район» сформирован на основании информации главных администраторов доходов о прогнозируемом поступлении доходов и составляет в 2021 году – 13 264,4 тыс.  рублей (+6,8% к уровню 2020 года), в 2022 году -13 569,3 тыс.  рублей ( +2,3 к уровню 2021 года), в 2023 году – 13 782,1 тыс. рублей (+1,5 % к уровню 2022 года) .

При прогнозировании учтено изменение нормативов распределения платы за негативное воздействие на окружающую среду (далее – плата за НВОС). В связи с тем, что основную тяжесть сложной экологически неблагополучной обстановки несут на себе непосредственно жители, с 1 января 2021 года на места (в бюджеты муниципальных районов и городских округов) будет передана региональная часть платы за НВОС или 40% от суммы экологического платежа. Таким образом, в 2021 и последующих годах будет обеспечено зачисление платы за НВОС в бюджеты муниципальных районов (городских округов) в полном объеме.

БЕЗВОЗМЕЗДНЫЕ ПЕРЕЧИСЛЕНИЯ

Объем безвозмездных поступлений в бюджет МО «Катангский район» на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов представлен в таблице 3 и определен в соответствии с проектом Закона Иркутской области «Об областном бюджете на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов».

Таблица 3. Объем безвозмездных поступлений

в бюджет МО «Катангский район» в 2019 – 2023 годах

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | 2019г., факт | 2020г., оценка | Темп роста, % | 2021 г., прогноз | Темп роста, % | 2022 г., прогноз | Темп роста, % | 2023 г., прогноз | Темп роста, % |
| Дотация | 2 029,0 | 18 639,5 | 918,6 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 | 0,00 | 0,0 |
| Субсидии | 81 170,3 | 81 023,2 | 99,8 | 32 959,1 | 40,7 | 36 351,9 | 110,3 | 49 289,9 | 135,67 |
| Субвенции | 174 392,5  | 171 476,0 | 98,3 | 164 544,78 | 95,95 | 164 473,5 | 99,9 | 147 083,9 | 0,89 |
| Иные безвозмездные поступления | 2 983,7 | 6 818,7 | 228,5 | 5 347,1 | 78,4 | 5 347,1 | 100,0 | 5 347,1 | 100,0 |
| Безвозмездные поступления, всего | 275 142, 2 | 276 579.3 | 100,5 | 205 850,9 | 74,4 | 206 172,4 | 100,1 | 201 720,9  | 97,8 |

Прогнозируемые в 2021 году безвозмездные поступления составят
205 850,9 рублей, что на 70 728,4 тыс. рублей или на 25,5% ниже ожидаемого уровня 2020 года; в 2022–2023 годах в размере 206 172,4 тыс. рублей (+0,1% к уровню 2021 года) и 201 720,9 тыс. рублей (- 2,2% к уровню 2022 года), соответственно.

РАСХОДЫ БЮДЖЕТА МО «КАТАНГСКИЙ РАЙОН»

Планирование бюджетных ассигнований бюджета МО «Катангский район» по расходам на 2021-2023 годы осуществлялось с учетом единых подходов в соответствии с порядком и методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета, утвержденными приказом финансового управления администрации муниципального образования «Катангский район» от
23 мая 2016 года № 23.

В целях обеспечения реализации приоритетных мероприятий муниципальных программ Катангского района, цели и задачи которых скоординированы с национальными проектами и стратегическими задачами Пятилетнего плана, финансирования первоочередных непрограммных направлений деятельности, главным распорядителям бюджетных средств было предоставлено право произвести перераспределение доведенных предельных объемов бюджетных ассигнований на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, в том числе между муниципальными программами Катангского района.

Расходная часть бюджета МО «Катангский район» сформирована на основе муниципальных программ Катангского района.

На территории Катангского района действует 7 муниципальных программ, в рамках которых будут реализованы основные приоритеты социально–экономического развития района.

Общий объем расходов на реализацию муниципальных программ Катангского района на 2021 год составил 531 170,6 тыс. рублей (98,3%) в общем сумме расходов), на 2022 год 540 858,8 тыс. рублей (98,4%), на 2023 год 549 826,4 тыс. рублей (98,4%).

Объем финансового обеспечения непрограммных направлений деятельности на 2021 год составил 9 105,8 тыс. рублей (1,7%), на 2022 год 9 063,5 тыс. рублей (1,6%), на 2023 год 9 156,8 тыс. рублей (1,6%).

В структуре расходов по-прежнему наибольший удельный вес занимают расходы на финансирование социальной сферы, в 2021 году – 61,8% от общего объема расходов (333 837,3 тыс. рублей), в 2022 году – 61,3% (337 062,6 тыс. рублей), в 2023 году – 58,3 % (325 867,8 тыс. рублей).

Объем бюджетных ассигнований на 2021-2023 годы, источником финансового обеспечения которых являются целевые межбюджетные трансферты из областного бюджета и бюджетов поселений, запланирован в соответствии с проектом областного бюджета и бюджетов поселений, на 2021 год составит 205 850,9 тыс. рублей (37,9,0% от общего объема расходов бюджета), на 2022 год 206 172,5 тыс. рублей (37,3%), на 2023 год 201 720,9 тыс. рублей (36,1%).

К основным ограничениям формирования расходной части бюджета необходимо отнести изменения налогового законодательства на федеральном и областном уровне и ограничения по размеру дефицита и уровня муниципального долга.

Учитывая данные ограничения расходная часть проекта решения ориентирована на реализацию следующих приоритетных направлений:

1. Реализация Указов Президента Российской Федерации
от 7 мая 2012 года. В 2020-2022 годах продолжается достижение всех целевых показателей по размерам заработной платы отдельным категориям работников, установленных «майскими» Указами Президента Российской Федерации 2012 года.

2. Выполнение социальных обязательств перед населением.

В соответствии с действующим бюджетным законодательством в общем объеме расходов районного бюджета на плановый период планируется утвердить условно утверждаемые расходы на 2022 год в сумме 8 670,7 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 17 863,1 тыс. рублей. Учитывая положения пункта 5 статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации, данные расходы не учтены при распределении бюджетных ассигнований по кодам бюджетной классификации расходов бюджетов.

Общий объем расходов, распределенных по муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности составил на 2021 год 543 276,4  тыс. рублей, на 2022 год 553 001,4 тыс. рублей, на 2023 год 558 983,1 тыс. рублей.

**Структура расходов районного бюджета на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов**

Информация о бюджетных ассигнованиях районного бюджета на 2020-2022 годы, в разрезе муниципальных программ и непрограммных направлений деятельности представлена в таблице 5.

Таблица 4. Перечень муниципальных программ

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование муниципальной программы**  | **КЦСР** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** |
| Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 01.0.00.00000 | 253 050,3 | 251 328,7 | 236 795,2 |
| Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 02.0.00.00000 | 49 473,8  | 53 773,3 | 56 840,8 |
| Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 03.0.00.00000 | 45 635,3 | 46 345,6 | 47110,0 |
| Муниципальная программа «Безопасный город» на 2019-2024 годы» | 04.0.00.00000 | 6 305,6 | 6 511,0 | 6 607,3 |
| Муниципальная программа «Экономическое развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 05.0.00.00000 | 176 126,9 | 182 291,4 | 185 215,5 |
| Муниципальная программа «Социальное развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 06.0.00.00000 | 478,8 | 478,8 | 513,8 |
| Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 07.0.00.00000 | 100,0 | 130,0 | 16 743,8 |
| **Итого по муниципальным программам** | **х** | **531 170,7** | **540 858,8** | **549 826,4** |
| НЕПРОГРАММНЫЕ МЕРОПРИЯТИЯ | 20.0.00.00000 | 9 105,7 | 9 063,5 | 9 156,7 |
| **ИТОГО по бюджету** | **х** | **540 276,4** | **549 922,3** | **558 983,1** |

Информация об основных направлениях расходов муниципальных программ представлена в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

Объем межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета бюджетам поселений, в соответствии со статьей 9 проекта решения составит на 2021 год в сумме 22 721,7 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 23 339,4 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 23 999,2 тыс. рублей.

Структура межбюджетных трансфертов, предоставляемых из районного бюджета, представлена в таблице 6.

Таблица 5. Структура межбюджетных трансфертов

(тыс. рублей)

| Вид МБТ | 2021 год | Доля в расходах | 2022 год | Доля в расходах | 2023год | Доля в расходах |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Межбюджетные трансферты  | 22 721,7 | 4,2% | 23 339,4 | 4,2% | 23 999,2 | 4,3% |
| Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений | 22 721,7 | 4,2% | 23 339,4 | 4,2% | 23 999,2 | 4,2% |
| **ИТОГО:** | **22 721,7** | **4,2%** | **23 339,4** | **4,2%** | **23 999,2** | **4,2%** |

**Муниципальная программа**

**«Развитие образования в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы»**

Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации муниципального образования «Катангский район» от 14 ноября 2018 года № 287**-**п. Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 7.

Таблица 6. Ресурсное обеспечение муниципальной программы «Развитие образования в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Муниципальная программа «Развитие образования в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 253 050,3 | 251 328,7  | 236 795,2 |
| Подпрограмма «Дошкольное образование» | 61 430,1 | 60 885,8 | 55 469,3 |
| Подпрограмма «Общее образование» | 141 231,3 | 139 655,6 | 130 547,7 |
| Подпрограмма «Дополнительное образование» | 17 264,1 | 17 662,6 | 17 662,6 |
| Подпрограмма «Организация отдыха и оздоровления детей в летнее время» | 3 174,2 | 3 174,2 | 3 165,1 |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» | 29 950,5 | 29 950,5 | 29 950,5 |

Общий объем финансового обеспечения реализации муниципальной программы из районного бюджета на 2021 год составит 253 051,3 тыс. рублей, на 2022 год 251 328,7 тыс. рублей, на 2023 год 236 795,2 тыс. рублей, в том числе за счет средств областного бюджета расходы составят на 2021 год – 159 315,6 тыс. рублей, на 2022 год – 159 315,8 тыс. рублей, на 2023 год 141 937,0 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

1) «Дошкольное образование», расходы составят на 2021 год 61 430,1 тыс. рублей, на 2022 год 60 885,8 тыс. рублей, на 2023 год 55 469,3 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

финансовое обеспечение реализации основных программ дошкольного образования в соответствии с ФГОС в части предоставления субвенций на обеспечение государственных гарантий реализации прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных организациях, расходы составят на 2021-2022 годы 48 748,7 тыс. рублей ежегодно, на 2023 год расходы составят 43 332,2 тыс. рублей;

на организацию предоставления общедоступного и бесплатного дошкольного образования расходы составят на 2021 год 12 681,4 тыс. рублей, на 2022 год 12 137,1 тыс. рублей, на 2023 год 12 137,1 тыс. рублей;

2) «Общее образование», расходы составят на 2021 год 141 231,3 тыс. рублей, на 2022 год 139 655,6 тыс. рублей, на 2023 год 130 547,7 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

финансовое обеспечение реализации основных программ начального общего, основного общего, среднего общего образования в соответствии с ФГОС в части предоставления субвенций на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях, расходы составят на 2021 год 107 404,1 тыс. рублей, на 2022 год 107 404,1 тыс. рублей, на 2023 год 95 470,3 тыс. рублей;

организацию предоставления общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования расходы составят на 2021 год 31 814,2 тыс. рублей, на 2022 год 30 238,4 тыс. рублей, на 2023 год 33 077,0 тыс. рублей;

сохранение и укрепление здоровья учащихся, создание условия для формирования ЗОЖ расходы составят на 2021 год 365,8 тыс. рублей, на 2022 год 365,8 тыс. рублей, на 2023 год 353,1 тыс. рублей, из них за счет средств областного бюджета расходы составят на 2021-2022 годы по 344,6 тыс. рублей ежегодно, на 2023 год 331,9 тыс. рублей;

организация бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование расходы составят 250,1 тыс. рублей ежегодно за счет средств местного бюджета;

создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом расходы на 2021 год составят 93,3 тыс. рублей;

реализация переданных полномочий по Муниципальной программе «Молодежная политика, работа с детьми и молодежью Преображенского муниципального образования на 2019-2023гг**.»** расходы составят по 190,2 тыс. рублей ежегодно;

3) «Дополнительное образование», расходы составят на 2021 год 17 264,1 тыс. рублей, на 2022 год 17 662,6 тыс. рублей, на 2023 год 17662,6 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на организацию предоставления дополнительного образования.

4) «Организация отдыха и оздоровления детей в летнее время», расходы составят на 2021-2022 годы по 3 174,2 тыс. рублей ежегодно, на 2023 год 3 165,1 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

подготовку к проведению оздоровительного сезона, расходы составят по 2 494,2 тыс. рублей ежегодно;

организацию отдыха и оздоровления детей в каникулярный период, расходы составят 205,9 тыс. рублей ежегодно;

организацию питания детей в каникулярное время, расходы составят на 2021-2022 годы по 451,1 тыс. рублей ежегодно, на 2023 год 445,0 тыс. рублей;

5) «Обеспечение реализации муниципальной программы», расходы составят по 29 950,5 тыс. рублей ежегодно, в том числе предусмотрены расходы на:

обеспечение деятельности муниципального отдела образования, расходы составят по 29 550,5 тыс. рублей ежегодно;

обеспечение учебниками, учебными пособиями и средствами обучения и воспитания, расходы составят 400,0 тыс. рублей ежегодно.

**Муниципальная программа**

**«Развитие культуры в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы»**

Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации муниципального образования «Катангский район» от 14 ноября 2018 года № 288**-**п. Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 8.

Таблица 7. Ресурсное обеспечение муниципальной программы «Развитие культуры в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| «Развитие культуры в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 49 473,8 | 53 773,3 | 56 840,8 |
| Подпрограмма «Организация библиотечного, справочного и информационного обслуживания населения» | 18 569,2 | 20 032,7 | 21 059,7 |
| Подпрограмма «Организация музейного обслуживания населения Катангского района» | 2 480,4 | 2 895,3 | 3 315,3 |
| Подпрограмма «Организация досуга населения, развитие и поддержка народного творчества» | 25 230,1 | 26 946,5 | 28 334,9 |
| Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» | 3 194,2 | 3 898,9 | 4 130,9 |

Общий объем финансового обеспечения реализации муниципальной программы из районного бюджета на 2021 год 49 473,8 тыс. рублей, на 2022 год 53 773,3 тыс. рублей, на 2023 год 56 840,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрены реализация следующих подпрограмм:

1) «Организация библиотечного, справочного и информационного обслуживания населения», расходы составят на 2021 год 18 569,2 тыс. рублей, на 2022 год 20 032,7 тыс. рублей, на 2023 год 21 059,7 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

организацию и предоставление услуг в сфере библиотечного обслуживания населения на 2021 год 18 552,2 тыс. рублей, на 2022 год 20 015,7 тыс. рублей, на 2023 год 21 042,9 тыс. рублей;

комплектование библиотечных фондовна 2021-2022 год по 17,0 тыс. рублей ежегодно, на 2023 год 16,8 тыс. рублей

2) «Организация музейного обслуживания населения Катангского района» расходы составят на 2021 год 2 480,4 тыс. рублей, на 2022 год 2 895,3 тыс. рублей, на 2023 год 3 315,3 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

организацию и предоставление услуг в сфере музейного обслуживания населения на 2021 год 2 480,4 тыс. рублей, на 2022 год 2 895,3 тыс. рублей, на 2023 год 3 315,3 тыс. рублей.

3) «Организация досуга населения, развитие и поддержка народного творчества», расходы составят на 2021 год 25 230,1 тыс. рублей, на 2022 год 26 946,5 тыс. рублей, на 2023 год 28 334,9 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на:

организацию и предоставление услуг в сфере культурно-массовых, досуговых и просветительских мероприятий на 2021 год 25 230,1 тыс. рублей, на 2022 год 26 946,5 тыс. рублей, на 2023 год 28 334,9 тыс. рублей;

4) «Обеспечение реализации муниципальной программы», расходы составят на 2021 год 3 194,2 тыс. рублей, на 2022 год 3 898,9 тыс. рублей, на 2023 год 4 130,9 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

обеспечение деятельности муниципального отдела по развитию культуры, молодежной политике и спорту, расходы составят на 2021 год 3 044,2 тыс. рублей, на 2022 год 3 748,9 тыс. рублей, на 2023 год 3 980,9 тыс. рублей;

созданию условий для развития физической культуры и спорта», расходы составят по 150 тыс. рублей ежегодно.

**Муниципальная программа**

**«Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы»**

Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами в муниципальном образовании «Катангский район» на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации муниципального образования «Катангский район» от 14 ноября 2018 года № 289-п.

Общий объем финансового обеспечения реализации муниципальной программы составит на 2021 год 45 635,3 тыс. рублей, на 2022 год 46 345,6 тыс. рублей, на 2023 год 47 110,0 тыс. рублей, в том числе за счет средств поселений переданных на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями на исполнение бюджета и сметы, расходы составят 4 144,7 тыс. рублей ежегодно.

В рамках муниципальной программы предусмотрены реализация следующих подпрограмм:

1) «Выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Катангского района», расходы составят на 2021 год 22 721,7 тыс. рублей, на 2022 год 23 339,4 тыс. рублей, на 2023 год 23 999,2 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений за счет средств местного бюджета, расходы составят на 2021 год 22 721,7 тыс. рублей, на 2022 год 23 339,4 тыс. рублей, на 2023 год 23 999,2 тыс. рублей;

2) «Формирование, исполнение и контроль за исполнением бюджета и сметы, ведения бухгалтерского учета», расходы составят на 2021 год 22 913,6 тыс. рублей, на 2022 год 23 006,2 тыс. рублей, на 2023 год 23 110,8 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

обеспечение деятельности финансового управления на 2021 год 18 763,0 тыс. рублей, на 2022 год 18 858,5 тыс. рублей, на 2023 год 18 966,1 тыс. рублей;

реализацию переданных полномочий по формированию, исполнению и контролю за исполнением бюджетов и смет поселений Катангского района расходы составят 4 144,7 тыс. рублей ежегодно.

**Муниципальная программа**

**«Безопасный город» на 2019-2024 годы»**

Муниципальная программа «Безопасный город» на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации муниципального образования «Катангский район» от 14 ноября 2018 года № 290**-**п.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 9.

Таблица 8. Ресурсное обеспечение муниципальной программы «Безопасный город» на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Муниципальная программа «Безопасный город» на 2019-2024 годы» | 6 305,6 | 6 511,0 | 6 607,3 |
| Подпрограмма «Построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город»» | 6 023,6 | 6 259,0 | 6 350,3 |
| Подпрограмма «Защита населения и территории Катангского района от чрезвычайных ситуаций» | 277,0 | 247,0 | 252,0 |
| Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения на территории Катангского района» | 5,0 | 5,0 | 5,0 |

Общий объем финансового обеспечения реализации муниципальной программы, расходы составят на 2021 год 6 305,6 тыс. рублей на 2022 год 6 511 тыс. рублей на 2023 год 6 607,3 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

1) «Построение и развитие аппаратно-программного комплекса «Безопасный город», расходы составят на 2021 год 6 023,6 тыс. рублей на 2022 год 6 259,0 тыс. рублей на 2023 год 6 350,3 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

обеспечение деятельности Единой дежурно-диспетчерской службы Катангского района, расходы составят на 2021 год 5 763,6 тыс. рублей на 2022 год 5 979,0 тыс. рублей на 2023 год 6 150,3 тыс. рублей;

материально-техническое обеспечение Единой дежурно-диспетчерской службы Катангского района, расходы составят на 2021 год 260,0 тыс. рублей на 2022 год 280,0 тыс. рублей на 2023 год 200,0 тыс. рублей.

2) «Защита населения и территории Катангского района от чрезвычайных ситуаций», расходы составят на 2021 год 277,0 тыс. рублей на 2022 год 247,0 тыс. рублей на 2023 год 252,0 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

подготовку и переподготовку должностных лиц по программам ГО и ЧС расходы составят по 27,0 тыс. рублей ежегодно;

ликвидацию последствий чрезвычайных ситуаций за счет средств Резервного фонда расходы составят по 200,0 тыс. рублей ежегодно;

реализацию мероприятий, направленных на защиту и предупреждение населения Катангского района от чрезвычайных ситуаций расходы составят на 2021 год 50,0 тыс. рублей на 2022 год 20,0 тыс. рублей на 2023 год 25,0 тыс. рублей.

3) «Повышение безопасности дорожного движения на территории Катангского района», расходы составят 5,0 тыс. рублей ежегодно, из них предусмотрены расходы на:

проведение информационно-разъяснительных мероприятий по организации безопасного дорожного движения расходы составят по 5,0 тыс. рублей ежегодно.

**Муниципальная программа**

**«Экономическое развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы»**

Муниципальная программа «Экономическое развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации муниципального образования «Катангский район» от 14 ноября 2018 года № 281**-**п.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 10.

Таблица 9. Ресурсное обеспечение муниципальной программы «Экономическое развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **2021 год** | **2022 год** | **2023 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Муниципальная программа «Экономическое развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 176 126,9 | 182 291,4 | 185 215,5 |
| Подпрограмма «Выполнение полномочий органов местного самоуправления в соответствии с действующим законодательством» | 132 891,8 | 138 654,5 | 140 103,7 |
| Подпрограмма «Создание условий для устойчивого экономического развития»  | 18 863,5 | 18 713,3 | 18 540,3 |
| Подпрограмма «Развитие дорожного хозяйства» | 23 906,6 | 24 768,6 | 26 191,5  |
| Подпрограмма «Управление муниципальным имуществом» | 465,0 | 155,0 | 380,0 |

Общий объем финансового обеспечения реализации муниципальной программы на 2021 год 176 126,9 тыс. рублей, на 2022 год 182 291,4 тыс. рублей, на 2023 год 185 215,5 тыс. рублей, из них за счет средств областного бюджета расходы на 2021 год 41 188,0 тыс. рублей, на 2022 год 41 509,6 тыс. рублей, на 2023 год 54 436,8 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

1) «Выполнение полномочий органов местного самоуправления в соответствии с действующим законодательством», расходы составят на 2021 год 132 891,8 тыс. рублей, на 2022 год 138 654,5 тыс. рублей, на 2023 год 140 103,7 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

обеспечение и развитие муниципальной службы расходы составят на 2021 год 3 073,5 тыс. рублей, на 2022 год 3 073,5 тыс. рублей, на 2023 год 3 095,5 тыс. рублей;

создание благоприятных условий для привлечения и закрепления в районе профессиональных кадров расходы составят по 120,0 тыс. рублей ежегодно;

реализацию мероприятий по противодействию коррупции расходы составят на 2021-2022 годы по 14,6 тыс. рублей ежегодно, на 2023 год 19,6 тыс. рублей;

обеспечение реализации полномочий органов местного самоуправления расходы составят на 2021 год 129 036,3 тыс. рублей, на 2022 год 134 799,0 тыс. рублей, на 2023 год 136 221,2 тыс. рублей,

2) «Создание условий для устойчивого экономического развития», расходы составят на 2021 год 18 863,5 тыс. рублей, на 2022 год 18 713,3 тыс. рублей, на 2023 год 18 540,3 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на основное мероприятие по ценовому регулированию предоставления услуг на территории муниципального образования «Катангский район» по 950 тыс. рублей ежегодно.

3) «Развитие дорожного хозяйства», расходы составят на 2021 год 23 906,6 тыс. рублей, на 2022 год 24 768,6 тыс. рублей, на 2023 год 26 191,5 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

расчистку и содержание автодорог расходы составят на 2021 год 21 206,6 тыс. рублей, на 2022 год 22 068,6 тыс. рублей, на 2023 год 23 491,5 тыс. рублей;

обеспечение пассажирских перевозок на территории муниципального образования «Катангский район» расходы составят по 2 700,0 тыс. рублей ежегодно.

4) «Управление муниципальным имуществом», расходы составят на 2021 год 465,0 тыс. рублей, на 2022 год 155,0 тыс. рублей, на 2023 год 380,0 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

проведение обязательной независимой оценки муниципальных объектов с целью последующей продажи (приватизации), передачи в аренду расходы составят по 30,0 тыс. рублей ежегодно;

информационно-техническое обеспечение выполнение полномочий органов местного самоуправление на 2021 год 50,0 тыс. рублей на 2022 год 25,0 тыс. рублей, на 2023 год 50 тыс. рублей;

**Муниципальная программа**

**«Социальное развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы»**

Муниципальная программа «Социальное развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации муниципального образования «Катангский район» от 14 ноября 2018 года № 292**-**п.

Ресурсное обеспечение реализации мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм в таблице 11.

Таблица 10. Ресурсное обеспечение муниципальной программы «Социальное развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы»

(тыс. рублей)

| **Наименование** | **2020 год** | **2021 год** | **2022 год** |
| --- | --- | --- | --- |
| **1** | **2** | **3** | **4** |
| Муниципальная программа «Социальное развитие муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы» | 478,8 | 478,8 | 513,8 |
| Подпрограмма «Поддержка общественных организаций» | 50,0 | 50,0 | 55,0 |
| Подпрограмма «Доступная сред» | 0,0 | 0,0 | 10,0 |
| Подпрограмма «Профилактика социально-негативных явлений» | 423,8 | 423,8 | 443,8 |
| Подпрограмма «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов севера проживающих на территории Катангского района» | 5,0  | 5,0 | 5,0 |

Общий объем финансового обеспечения реализации муниципальной программы составит на 2021 год 478,8 тыс. рублей на 2022 год 478,8 тыс. рублей на 2023 год 513,8 тыс. рублей, из них за счет средств областного бюджета расходы составят по 253,8 тыс. рублей ежегодно.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

1) «Поддержка общественных организаций», расходы составят на 2021 год 50,0 тыс. рублей на 2022 год 50,0 тыс. рублей на 2023 год 55 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

организацию и проведение информационно-пропагандистских мероприятий, направленных на интеграцию граждан старшего поколения в общественную жизнь, расходы составят на 2021 год 50,0 тыс. рублей на 2022 год 50,0 тыс. рублей на 2023 год 55 тыс. рублей;

2) «Доступная среда», расходы составят на 2023 год 10,0 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

организацию и проведение мероприятий, направленных на поддержание активной жизнедеятельности инвалидов и пенсионеров, расходы составят на 2023 год 5,0 тыс. рублей;

обеспечение беспрепятственного доступа инвалидов к объектам социальной инфраструктуры (установка пандусов, распашных дверей, приобретение раздвижных телескопических пандусов), расходы составят на 2023 год 5,0 тыс. рублей.

3) «Профилактика социально-негативных явлений», расходы составят на 2021-2022 годы по 423,8 тыс. рублей ежегодно, на 2023 год 443,8 тыс. рублей, из них предусмотрены расходы на:

организацию мероприятий профилактике правонарушений, преступлений, терроризма, экстремизма и укрепления межнационального и межконфессионального согласия, семейного благополучия расходы составят по 5,0 тыс. рублей ежегодно;

информирование населения о профилактике заболеваний и реализация мер по формированию здорового образа жизни у населения, расходы составят на 2023 год 10,0 тыс. рублей;

организацию мероприятий по профилактике социального сиротства и семейного неблагополучия, расходы составят на 2021-2022 год по 165,0 тыс. рублей ежегодно, на 2023 год 175,0 тыс. рублей;

организацию мероприятий по отлову, транспортировки и передержки безнадзорных животных, расходы составят по 253,8 тыс. рублей ежегодно.

4) «Устойчивое развитие коренных малочисленных народов севера проживающих на территории Катангского района», расходы составят 5,0 тыс. рублей ежегодно, из них предусмотрены расходы на подготовку и распространение информации на языках коренных малочисленных народов Севера по 5,0 тыс. рублей ежегодно.

**Муниципальная программа**

**«Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы»**

Муниципальная программа «Устойчивое развитие сельских территорий муниципального образования «Катангский район» на 2019-2024 годы» утверждена постановлением администрации муниципального образования «Катангский район» от 14 ноября 2018 года № 293**-**п.

Общий объем финансового обеспечения реализации муниципальной программы на 2021 год 100,0 тыс. рублей, на 2022 год 130,0 тыс. рублей, на 2023 год 16 743,8 тыс. рублей, за счет средств областного бюджета на 2023 год расходы составят 12 911,6 тыс. рублей.

В рамках муниципальной программы предусмотрена реализация следующих подпрограмм:

1) «Реконструкция, капитальный и текущий ремонт объектов муниципальной собственности», расходы составят на 2021-2022 годы по 100 тыс. рублей ежегодно на 2023 год 300,0 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на разработку проектно-сметной документации реконструкции, проведение капитального и текущего ремонта объектов муниципальной собственности.

2) «Территориальное планирование», расходы составят на 2023 год 50,0 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на градостроительное зонирование и планировку территории.

3) «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности», расходы составят на 2022 год 30 тыс. рублей на 2023 год 500,0 тыс. рублей, в том числе предусмотрены расходы на технические и технологические мероприятия по энергосбережению.

**Непрограммные направления деятельности**

В проекте решения на реализацию непрограммных направлений деятельности предусмотрены бюджетные ассигнования на 2021 год 9 105,8 тыс. рублей, на 2022 год 9 063,5 тыс. рублей, на 2023 год 9 156,8 тыс. рублей, в том числе за счет средств поселений переданных на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями на осуществление внешнего финансового контроля поселений, входящих в состав муниципального образования «Катангский район», расходы составят по 364,8 тыс. рублей ежегодно.

Расходы направлены на обеспечение деятельности органов местного самоуправления, из них на содержание:

главы муниципального образования «Катангский район», расходы составят на 2021 год 3 357,6 тыс. рублей на 2022 год 3 385,4 тыс. рублей 2023 год 3 445,4 тыс. рублей;

районной думы муниципального образования «Катангский район», расходы составят на 2021 год 2 250,3 тыс. рублей на 2022 год 2 180,3 тыс. рублей 2023 год 2 210,3 тыс. рублей;

контрольно-счетной палаты муниципального образования «Катангский район», расходы составят на 2021 год 3 497,9 тыс. рублей, на 2022 год 3 497,8 тыс. рублей, на 2023 год 3 501,0тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| Начальник финансового управленияадминистрации муниципального образования «Катангский район» | С.А. Светлолобова |

исп. Верхотурова Т. А.,

Козлова Е. В., тел. 8 3956021072