

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

на проект решения Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан «О бюджете муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»

Заключение подготовлено в соответствии со статьей 14 Положения о бюджетном процессе в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан, утвержденного решением Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 29 апреля 2010 года № 374 (ред. от 12 ноября 2013 г. № 90, от 30.06.2017 г. № 74), и Положением о Ревизионной комиссии Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан, утвержденным решением Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 18 июля 2006 года № 132 (ред. от 30 марта 2010 г. № 199).

Для проведения анализа деятельности Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан по организации составления и составлению проекта бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан (далее – бюджета муниципального района) на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов и формирования заключения по проекту решения Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан «О бюджете муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» Администрацией муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан были представлены следующие документы:

- 1) проект решения Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан «О бюджете муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» с приложениями;
- 2) прогноз социально-экономического развития муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020-2022 годы;
- 3) оценка социально-экономического развития муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан за 2019 год;
- 4) основные направления налоговой политики муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов;
- 5) основные направления бюджетной политики муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов;
- 6) основные направления долговой политики муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов;

7) методика и расчеты распределения межбюджетных трансфертов из бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 – 2022 годы;

8) оценка ожидаемого исполнения консолидированного бюджета муниципального района за 2019 год;

9) оценка ожидаемого исполнения бюджета муниципального района за 2019 год;

10) прогноз основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района на 2020-2022 годы;

11) пояснительная записка к проекту бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов;

12) пояснительная записка к прогнозу основных характеристик консолидированного бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов;

13) верхний предел муниципального долга муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан;

14) отчет о предоставленных муниципальных гарантиях муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан за 10 месяцев 2019 года;

15) отчет о предоставленных и погашенных бюджетных кредитах за 10 месяцев 2019 года;

16) паспорта муниципальных программ муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан;

17) реестр источников доходов бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Представленные документы и расчетный материал позволяют в полном объеме провести анализ деятельности Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан по формированию бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов.

Основные характеристики бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

Проект решения Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан «О бюджете муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» (далее – Решение) составлен в соответствии со статьей 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

В проекте Решения содержатся основные характеристики бюджета: общий объем доходов бюджета, общий объем расходов, дефицит бюджета, определен перечень главных администраторов доходов бюджета, перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета, распределение бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям (муниципальным программам и непрограммным направлениям деятельности) и видам расходов классификации расходов бюджетов в ведомственной структуре расходов на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов и другие показатели, определенные статьей 184.1 Бюджетного Кодекса Российской Федерации (далее по тексту - БК РФ).

При изучении информации, содержащейся в проекте Решения, установлено, что бюджет муниципального района на 2020 год определен по доходам и расходам в сумме 1 777 546,6 тыс. рублей, на 2021 год - по доходам и расходам в сумме 1 864 514,6 тыс. рублей, на 2022 год - по доходам и расходам в сумме 1 930 538,9 тыс. рублей, без дефицита и профицита.

Формирование доходов бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

Перечень главных администраторов доходов бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан приведен в приложении № 2 к проекту Решения.

Перечень главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан приведен в приложении № 3 к проекту Решения.

Перечень источников доходов муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год приведен в приложении № 4 к проекту Решения.

Перечень источников доходов муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на плановый период 2021 и 2022 годов приведен в приложении № 5 к проекту Решения.

Общий объем налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан (далее – бюджет муниципального района) с учетом ряда принятых решений по изменению законодательства о налогах и сборах и бюджетного законодательства планируется на 2020 год в сумме 613,2 млн.руб., с ростом к утвержденному плану 2019 года на 51,2 млн.руб. или на 9,1%, на 2021 год – 670,2 млн.руб., с ростом к прогнозному уровню 2020 года на 9,3%, на 2022 год – 701,0 млн.руб., с ростом к прогнозному уровню 2021 года на 4,6%.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Общий объем налоговых и неналоговых доходов, млн.руб.	562,1	613,2	670,2	701,0
Прирост (снижение) к предыдущему году, млн.руб.	х	51,2	57,0	30,8
Прирост (снижение) к предыдущему году, %	х	9,1	9,3	4,6

Удельный вес налоговых доходов в общей сумме доходов бюджета муниципального района на 2020 год составляет 87,1%, неналоговых доходов – 12,9%.

На 2021-2022 годы прогнозируется дальнейшее увеличение доли налоговых доходов за счет принятия мер по совершенствованию администрирования налоговых доходов, легализации трудовых отношений, создания дополнительных рабочих мест, увеличения фонда заработной платы в соответствии с прогнозом социально-экономического развития района на 6,9 процента, а также ряда объективных факторов, обуславливающих снижение темпов налоговых доходов.

Наименование показателя	2019 год	Проект
-------------------------	----------	--------

		2020г.	2021г.	2022г.
Налоговые доходы, млн.руб.	480,3	533,9	590,7	621,4
Доля налоговых доходов в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	85,4%	87,1%	88,1%	88,6%
Неналоговые доходы, млн.руб.	81,8	79,3	79,4	79,6
Доля неналоговых доходов в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	14,6%	12,9%	11,9%	11,4%

Рост налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района на 2020 год в сумме 51,2 млн.руб. прогнозируется на основании изменений налогового законодательства, динамики поступлений отдельных налоговых и неналоговых доходов в текущем году, прогноза индекса-дефлятора по обороту розничной торговли, а также изменении действующих нормативов отчислений платежей в местные бюджеты.

В структуре налоговых и неналоговых доходов бюджета в 2020 году основной удельный вес приходится на налог на доходы физических лиц 61,1% (374,5 млн.руб.). На долю налогов на совокупный доход приходится 20,8% (127,3 млн.руб.), доходов от использования имущества, находящегося в муниципальной собственности – 9,2% (56,5 млн.руб.), акцизов – 3,3% (20,3 млн.руб.), доходов от продажи материальных активов – 1,2% (7,3 млн.руб.), налогов на имущество 1,7% (10,4 млн.руб.), государственной пошлины – 1,8% (10,9 млн.руб.), денежных взысканий (штрафов) – 0,005% (0,03 млн.руб.), платы за негативное воздействие на окружающую среду – 0,4% (2,2 млн.руб.), налога на добычу полезных ископаемых – 0,2% (1,1 млн.руб.).

К 2022 году ожидается увеличение доли налоговых доходов на 1,5% за счет увеличения норматива отчислений НДФЛ с 62 до 67%, роста заработной платы, улучшения качества налогового администрирования.

Особенности расчетов поступлений налоговых и неналоговых доходов бюджета муниципального района на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов по статьям классификации доходов бюджета представлены ниже.

Налог на доходы физических лиц

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц составлен на основе текущего темпа роста поступления в 2019 году, а также с учетом прогнозируемых показателей фонда заработной платы и ожидаемой динамики налоговых вычетов.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Налог на доходы физических лиц, тыс.руб.	328 840,0	374 530,0	437 998,0	468 683,0
Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	58,5%	61,1%	65,4%	66,9%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	45 690,0	63 468,0	30 685,0

Оценка поступления налога на доходы физических лиц на 2019 год составляет 344,0 млн.руб., что выше утвержденного бюджета на 15,2 млн.руб. в том числе в связи с увеличением норматива отчислений в местный бюджет с 61% до 62%. Прогноз поступлений налога на доходы физических лиц на 2020 год

составлен с учетом ожидаемого темпа роста фонда заработной платы на уровне 106,9 % к ожидаемому поступлению в 2019 году. При прогнозировании были также учтены поступления от реализации мер по легализации трудовых отношений на территории муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

В результате план поступлений по данному налогу на 2020 год определен в сумме 374,5 млн.руб., что выше утвержденного плана 2019 года на 4,8% и выше ожидаемой оценки на 8,7%. План поступлений налога на доходы физических лиц на 2021 год определен в сумме 437,9 млн.руб. с ростом к уровню 2020 года на 16,9%, на 2022 год – 468,7 млн.руб. с ростом к уровню 2021 года на 7,0%.

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

В 2020 году планируется снижение поступлений акцизов в бюджет муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на сумму 516 тыс. рублей

Общая сумма поступления акцизов в бюджет муниципального района на 2020 год определена администратором платежей в сумме 20298 тыс.руб., со снижением к ожидаемой оценке 2019 года на 2413,0 тыс.руб. или на 10,6%, на 2021 год – 21843 тыс.руб., с ростом к 2020 году на 1545 тыс.руб. или на 7,6 %, на 2022 год – 22295 тыс.руб., с ростом к 2021 году на 452 тыс.руб. или на 2,0 %.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Акцизы, тыс.руб.	20 814,0	20 298,0	21 843,0	22 295,0
Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	3,7%	3,3%	3,3%	3,2%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	-516	1545	452

В структуре поступления акцизов в 2020 году акцизы на автомобильный бензин занимают 63,6 процентов (12895 тыс.руб.), дизельное топливо – 36,2 процента (7355 тыс.руб.), моторные масла – 0,2 процента (48 тыс.руб.).

Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения

Ожидаемое поступление по налогу, взимаемому с применением упрощенной системы налогообложения на 2020 год, а также прогноз на период 2021-2022 годов рассчитан на основании прогноза администратора.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной системы налогообложения, тыс.руб.	84 566,0	94 031,0	98 698,0	103 667,0
Доля в общем объеме налоговых и	17,6%	15,3%	14,7%	14,8%

неналоговых доходов, %				
Прирост (снижение) к предыдущему году, млн.руб.	х	9 465,0	4 667,0	4 969,0

При прогнозировании налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения, на 2020-2022 годы учтены данные о налоговой базе за 2018 год, динамика поступлений в текущем году, прогнозные данные темпов роста и индекса-дефлятора по обороту розничной торговли, а также сохранение действующих нормативов отчислений налога в местные бюджеты. Влияние совокупности перечисленных факторов определило динамику поступления налога в прогнозируемый период.

Единый налог на вмененный доход

Планирование единого налога на вмененный доход осуществлялось на основании данных о фактическом поступлении данного налога за 2019 год.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Единый налог на вмененный доход, тыс.руб.	27 870	25 310,0	6 330,0	0,0
Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	5,0	4,1%	0,9%	0,0%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	-2 560,0	-18 980,0	-6 330,0

План поступлений по данному налогу запланирован на 2020 год в сумме 25,3 млн. рублей, что ниже утвержденного плана на 2,6 млн.руб. или на 9,1%, за счет отрицательной динамики поступлений данного налога и сокращения количества налогоплательщиков в течение последних 3 лет.

На 2021 год план поступлений также запланирован со снижением к уровню 2020 года в связи с сокращением количества налогоплательщиков по данному налоговому режиму.

На 2022 год прогноз поступлений не запланирован за счет предполагаемой отмены с 2022 года данного режима налогообложения.

Единый сельскохозяйственный налог

Планирование единого сельскохозяйственного налога на 2020 год и плановый период 2021-2022 годов осуществлялось на основе оценки поступления данного налога в 2019 году с учетом ожидаемого уровня инфляции и динамики изменений объемов производства сельхозтоваропроизводителей.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Единый сельскохозяйственный налог, тыс.руб.	3475	4 055,0	4 055,0	4 055,0
Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	0,6%	0,7%	0,6%	0,6%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	580,0	0,0	0,0

Поступления по единому сельскохозяйственному налогу на 2020 год запланированы в сумме 4055 тыс.руб., что выше утвержденного бюджета в 2019 год на 580 тыс.руб. или на 16,7%. Рост поступлений запланирован на основании динамики поступлений в текущем году, а также с учетом ожидаемого уровня инфляции на 2020 год.

На 2021-2022 годы поступления данного налога запланированы на уровне 2020 года.

Налог на имущество организаций

Прогнозирование налога осуществлялось на основании прогноза администратора, с учетом ожидаемой оценки в текущем году. В результате на 2020 год сумма налога на имущество организаций запланирована в сумме 10637 тыс.руб., что выше утвержденного бюджета на 837,0 тыс.руб. или на 8,5% и ниже ожидаемой оценки на 1339,0 тыс.руб. или на 11,2% за счет внесения изменений в законодательство, предусматривающих освобождение от уплаты налога на имущество организаций в размере 50% исчисленной суммы налога бюджетных, казенных и автономных учреждений, финансируемых из бюджета республики или из бюджета муниципального образования, в отношении имущества, закрепленного за ними на праве оперативного управления и используемого для осуществления возложенных на них функций.

Прогноз поступлений на 2021-2022 годы запланирован с ежегодным ростом к уровню предыдущего года на 3,2% за счет принятия мер по вовлечению в налоговый оборот объектов недвижимости, исчисление налога по которым осуществляется исходя из кадастровой стоимости.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Единый сельскохозяйственный налог, тыс.руб.	9 800,0	10 637,0	10 986,0	11 346,0
Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	1,7%	1,7%	1,6%	1,6%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	837,0	349,0	360,0

Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами

Планирование платежей за пользование природными ресурсами на 2020 год осуществлялось на основе ожидаемой оценки за 2019 год, с учетом сложившейся динамики добычи природных ресурсов за последние 3 года. Прогноз определен в сумме 1176 тыс.руб., что ниже утвержденного плана на 284 тыс.руб. или на 19,4%.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Налоги, сборы и регулярные платежи за пользование природными ресурсами, тыс.руб.	1 460,0	1 176,0	1 200,0	1 224,0

Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	0,3%	0,2%	0,2%	0,2%
Прирост (снижение) к предыдущему году, млн.руб.	х	-284,0	24,0	24,0

Прогноз поступлений на 2021-2022 годы определен с ежегодным приростом к уровню предыдущего года на 2,0%.

Государственная пошлина

Государственная пошлина определена исходя из фактического поступления за 2012-2018 годы, оценки поступлений за 2019 год и с учетом прогнозов, предоставленных администраторами государственной пошлины.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Государственная пошлина, тыс.руб.	9 920,0	10 917,0	11 026,0	11 136,0
Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	1,8%	1,8%	1,6%	1,6%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	997,0	109,0	110,0

На 2020 год государственная пошлина прогнозируется в сумме 10917 тыс.руб. с ростом к ожидаемой оценке и с ростом к утвержденному плану на 10,0 процентов. На 2021-2022 годы планируется увеличение поступлений государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда Российской Федерации) на основании сложившейся динамики роста за последние 3 года.

В 2021-2022 годах прогнозируется сохранение структуры поступлений государственной пошлины.

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, прогнозируются в бюджете муниципального района Мелеузовский район РБ на 2020 год в сумме 56527 тыс.руб. с ростом к утвержденному плану 2019 года на 3112 тыс.руб. или на 5,8% и со снижением к ожидаемым поступлениям (66444,5 тыс.руб.) на 14987 тыс.руб. за счет погашения в текущем году задолженности прошлых лет в сумме 11155,96 тыс.руб., единовременных сумм по аукционам на заключение договоров аренды земельных участков, а также выпадающих арендных платежей, связанных с реализацией имущества. На 2021 год и 2022 годы поступления указанных доходов прогнозируются на уровне 2020 года в объеме 56547 тыс.руб. и 56567 тыс.руб. соответственно.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Доходы от использования имущества,	53 415,0	56 527,0	56 547,0	56 567,0

находящегося в государственной и муниципальной собственности, тыс.руб.				
Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	9,5%	9,2%	8,4%	8,1%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	3 112,0	20,0	20,0

Основные поступления доходов от использования государственного и муниципального имущества в 2020 году формируются за счет доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки (72,6%) и доходы от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков), а также находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления (26,4%). Оставшуюся часть формируют прочие доходы от использования имущества (плата за найм муниципального жилого фонда) (1%)

Прогнозирование доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена, и доходов от сдачи в аренду имущества, составляющего казну муниципальных районов (за исключением земельных участков), а также находящегося в оперативном управлении органов государственной власти, органов местного самоуправления произведено в соответствии с утвержденной методикой расчета арендной платы, фактического и предполагаемого количества договоров на аренду, оценки поступлений за 2019 год, выпадающих доходов в связи с реализацией земельных участков и муниципального имущества, а также с учетом прогнозов, предоставленных администратором арендных платежей «Комитет по управлению собственностью МЗиО РБ».

На 2020 год арендная плата за земельные участки прогнозируется в сумме 41148 тыс.руб. с ростом к утвержденному бюджету 2019 года на 821 тыс.руб. или на 2,0% и со снижением к ожидаемой оценке 2019 года на 7120,0 тыс.руб. в связи с реализацией земельных участков населению, а также поступлением в текущем году задолженности прошлых лет в сумме 8,6 млн.руб.

Доходы от сдачи в аренду имущества прогнозируются на основании фактического поступления за 2020 год на основании действующих договоров аренды в сумме 14956 тыс.руб., с ростом к утвержденному бюджету 2019 года на 1944 тыс.руб. или на 14,9%, на 2021 год и на 2022 год на уровне плановых значений 2020 года в сумме 14956 тыс.руб.

Платежи от муниципальных унитарных предприятий приняты в соответствии с решением Совета муниципального района Мелеузовский район РБ в размере 25% от чистой прибыли предприятий. При прогнозировании платежей также учтено сокращение количества МУП за 2019г. В результате прогноз поступлений на 2020-2022г. установлен в сумме 369 тыс.руб., что выше утвержденного плана на 347 тыс.руб. или на в 16,8 раза и ниже ожидаемой оценки на 3,9%.

Предоставление бюджетных кредитов в 2020-2022 годы не планируется.

Платежи при пользовании природными ресурсами

Плата за негативное воздействие на окружающую среду определена на основе прогноза администратора данных платежей в сумме 2270 тыс.руб., что

выше утвержденного плана 2019 года на 94 тыс.руб. или на 69,9% с учетом увеличения норматива зачисления в бюджеты муниципальных районов платы за негативное воздействие на окружающую среду с 55% до 60% согласно изменений в действующее законодательство.

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Платежи при пользовании природными ресурсами, тыс.руб.	2 764,0	2 270,0	2 270,0	2 270,0
Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, процента	0,5%	0,4%	0,3%	0,3%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	-494,0	0,0	0,0

План поступлений на 2020 год принят на основе оценки администратора со снижением к утвержденному плану 2019 г. на 494 тыс.руб. или на 17,8%

Поступления доходов по платежам при пользовании природными ресурсами на 2020 год сформированы за счет доходов от поступлений платы за размещение отходов производства и потребления – 1806 тыс.руб. (81,9 процента), за сброс и загрязняющих веществ в водные объекты 56 тыс.руб. (2,4 процента), платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами – 354 тыс.руб. (15,7 процентов). В 2021-2022 годах в структуре платежей при пользовании природными ресурсами изменения не прогнозируются.

Доходы от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства

Доходы от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства в консолидированном бюджете определены исходя из фактического поступления за ряд лет и оценки поступлений за 2019 год. При этом в расчет принималось зачисление на данный вид доходов возмещения затрат на коммунальные услуги казенными учреждениями, размещенными в здании Администрации муниципального района Мелеузовский район РБ. Прогноз на 2020 год доходов от оказания платных услуг и компенсаций затрат государства определен на уровне фактических поступлений за 2018г. в сумме 525 тыс.руб. На 2021-2022 годы изменения не прогнозируются.

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов на 2020 год прогнозируются в сумме 7350 тыс.руб., со снижением на 1790 тыс.руб. или на 19,6% к утвержденному плану 2019 года и со снижением на 71,9 % к ожидаемой оценке за 2019 год (26194 тыс.руб.), на 2021 год и на 2022 год на уровне прогнозного значения 2020 года в сумме 7350 тыс.руб

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020г.	2021г.	2022г.
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов, тыс.руб.	9 140,0	7 350,0	7 350,0	7 350,0

Доля в общем объеме налоговых и неналоговых доходов, %	1,6%	1,2%	1,1%	1,0%
Прирост (снижение) к предыдущему году, тыс.руб.	х	-1790	0	0

Снижение поступлений в 2020 году к ожидаемой оценке поступлений в 2019 году обусловлено следующими факторами.

В состав указанных доходов включены доходы от реализации имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, и доходы от продажи земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности.

Прогноз доходов от реализации имущества осуществлялся на основании принятых договоров рассрочки платежей по приватизации муниципального имущества. В результате прогноз поступлений доходов от реализации имущества на 2020 год запланирован в сумме 6100 тыс.руб. с ростом к утвержденному плану на 2019 год на 260 тыс.руб. или на 4,4% и со снижением на 9213 тыс.руб. или на 60,1% к ожидаемой оценке за 2019 год. План поступлений на 2021- 2022 годы намечен на уровне 2020 года согласно графиков платежей и завершения сроков уплаты по договорам.

Прогноз доходов от реализации земельных участков, находящихся в государственной и муниципальной собственности осуществлен в сумме 1250 тыс.руб. что ниже ожидаемой оценки на 2019 год на 9312 тыс.руб. или на 88,2% за счет проведенных аукционов по продаже земельных участков на сумму 9728,7 тыс.руб. На 2021-2022 годы изменения не прогнозируются.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Прогнозирование штрафов, санкций и возмещение ущерба осуществлялось на основании прогноза администраторов штрафов и санкций с учетом вносимых изменений в ст.46 Бюджетного кодекса РФ, касающихся нового порядка зачисления штрафов в бюджет. В результате прогноз на 2020 год по штрафам, санкциям и возмещению ущерба составил 30 тыс.руб., что ниже утвержденного бюджета в 2019 году на 4336 тыс.руб. На 2021-2022 год план по штрафам запланирован на уровне 2020 года

Прочие неналоговые доходы

Прочие неналоговые доходы на 2020 год планируются на основании заключенных договоров на размещение рекламных конструкций в сумме 1701 тыс.руб., что на уровне утвержденного плана на 2020 год и ниже ожидаемой оценки за 2019г. на 59 тыс.руб.

На период 2021-2022 годов планируется сохранение объемов поступлений на уровне 2020 года.

Безвозмездные поступления

Общий объем безвозмездных поступлений в бюджет муниципального района характеризуется следующими данными:

	2019 год	Прогноз
--	----------	---------

Наименование показателя	утвержденный бюджет	2020 год	2021 год	2022 год
Общий объем безвозмездных поступлений от других бюджетов бюджетной системы РФ, всего	1 058 860,3	1 164 339,6	1 194 330,6	1 229 583,9
в том числе:				
дотации	109 589,5	118 176,5	115 346,9	97 358,1
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. рублей	X	+ 8 587,0	- 2 829,6	- 17 988,8
- в %	X	7,8	-2,4	-15,6
субсидии	162 817,6	225 230,9	216 428,3	223 296,0
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. рублей	X	+ 62 413,3	- 8 802,6	+ 6 867,7
- в %	X	38,3	-3,9	3,2
субвенции	753 132,2	806 284,2	851 207,4	897 581,5
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. рублей	X	+ 53 152,0	+ 44 923,2	+ 46 374,4
- в %	X	7,1	5,6	5,4
иные межбюджетные трансферты	33 321,0	14 648,0	11 348,0	11 348,0
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. рублей	X	- 18 673,0	- 3 300,0	0,0
- в %	X	- 56,0	22,5	0,0
Удельный вес безвозмездных поступлений в общем объеме доходов, %	65,3	65,5	64,1	63,7

Прогнозный объем безвозмездных поступлений из бюджета Республики Башкортостан на 2020-2022 годы планируется в соответствии с проектом Закона Республики Башкортостан «О бюджете Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»:

с увеличением в 2020 году к утвержденному бюджету 2019 года на 105 479,1 тыс. рублей,

с увеличением в 2021 году к проекту на 2020 год на 29 991,0 тыс. рублей,

с увеличением в 2022 году к проекту на 2021 год на 35 253,3 тыс. рублей.

Из них поступления дотаций планируются в соответствии с проектом Закона Республики Башкортостан «О бюджете Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов» и в соответствии с методикой их распределения.

Поступления субсидий планируются:

с увеличением в 2020 году к утвержденному бюджету 2019 года на 62 413,3 тыс. рублей в связи с планированием в бюджете 2020 года субсидии на реализацию проектов по комплексному благоустройству дворовых территорий муниципальных

образований РБ «Башкирские дворики», субсидии на софинансирование расходов, связанных с обеспечением устойчивого функционирования коммунальных организаций, поставляющих коммунальные ресурсы для предоставления коммунальных услуг населению по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, и подготовкой объектов коммунального хозяйства к работе в осенне-зимний период, субсидии на софинансирование мероприятий по улучшению систем наружного освещения населенных пунктов РБ, субсидии на реализацию мероприятий по развитию образовательных организаций;

с уменьшением в 2021 году к проекту на 2020 год на 8 802,6 тыс. рублей в связи сокращением в 2021 году объема субсидии на реализацию проектов по комплексному благоустройству дворовых территорий муниципальных образований РБ «Башкирские дворики»;

с увеличением в 2022 году к проекту на 2021 год на 6 867,7 тыс. рублей в связи с планированием в 2022 году субсидии на осуществление мероприятий по строительству распределительных газовых сетей в населенных пунктах Республики Башкортостан.

Поступления субвенций планируются в соответствии с нормативными правовыми актами Российской Федерации и Республики Башкортостан, определяющими методики расчета объемов субвенций. В связи с изменением количества получателей социальных выплат и пособий и индексации их размеров, увеличением размеров нормативов подушевого финансирования в сфере образования субвенции планируются:

с увеличением в 2020 году к утвержденному бюджету 2019 года на 53 152,0 тыс. рублей,

с увеличением в 2021 году к проекту на 2020 год на 44 923,2 тыс. рублей,

с увеличением в 2022 году к проекту на 2021 год на 46 374,4 тыс. рублей.

Поступления иных межбюджетных трансфертов планируются с:

значительным уменьшением в 2020 году к утвержденному бюджету 2019 года на 18 673,0 тыс. рублей в связи с сокращением объема иных межбюджетных трансфертов из бюджета городского поселения город Мелеуз муниципального района Мелеузовский район РБ на осуществление мероприятий в сфере архитектуры и градостроительства и обеспечение деятельности муниципальных учреждений физической культуры и спорта;

уменьшением в 2021 году к проекту на 2020 год на 3 300,0 тыс. рублей с сокращением объема иных межбюджетных трансфертов из бюджета Республики Башкортостан на финансирование мероприятий по благоустройству территории населенных пунктов, коммунальному хозяйству, обеспечению мер пожарной безопасности, осуществлению дорожной деятельности и охране окружающей среды в границах сельских поселений;

в 2022 году к проекту на 2021 год – без изменений.

По результатам проведенного анализа доходной базы бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов установлено, что поступления налоговых, неналоговых платежей, безвозмездные поступления из бюджетов других уровней определены в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, Республики Башкортостан и муниципальными правовыми актами муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Основная характеристика расходов бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

Формирование расходов бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов осуществлялось в соответствии с расходными обязательствами согласно статье 87 БК РФ и полномочиями по решению вопросов местного значения, закрепленными за муниципальным районом статьями 15 и 15.1 Федерального закона Российской Федерации от 06.10.2003 №131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации».

Расходы бюджета муниципального района планируются в 2020 году в объеме 1 777 546,6 тыс. рублей, с ростом к утвержденному плану 2019 года на 9,1 процента. Общий объем прогнозируемых расходов бюджета муниципального района на 2021 год составит 1 864 514,6 тыс. рублей, с ростом на 4,9 процента к уровню 2020 года, на 2022 год – 1 930 538,9 тыс. рублей, с ростом на 3,5 процента к уровню 2021 года.

Проведенный анализ расходной части бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов показал, что приоритетными направлениями в решении наиболее актуальных для района вопросов выбраны:

- приоритетное финансирование первоочередных расходов;
- обеспечение своевременности и полноты выплаты заработной платы работникам бюджетной сферы;
- повышение эффективности работы бюджетной сети;
- концентрация ресурсов на решение вопросов, связанных с обеспечением жизнедеятельности объектов социальной и инженерной инфраструктуры;
- экономия от торгов и софинансирование мероприятий из федерального и республиканского бюджетов.

Тем самым бюджет муниципального района на предстоящий год имеет социальную направленность, т.е. максимальное значение приобретают объемы финансирования в отрасли образования, культуры, социальной политики, физической культуры и спорта.

На решение вопросов в области социальной сферы в 2020 году будет направлено 1 372 334,3 тыс. рублей или 77 % всех бюджетных расходов, в 2021 году - 1 413 575,8 тыс. рублей или 76 % всех бюджетных расходов, в 2022 году – 1 467 910,8 тыс. рублей или 76 % всех бюджетных расходов.

Подробное описание структуры расходов бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов приведены в приложениях № 6-11 к проекту решения.

Анализ расходов бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов показал, что бюджетные расходы формировались в соответствии с прогнозируемыми проектировками поступлений на планируемый период.

В рамках Указа Президента России от 7 мая 2018 года № 204 «О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года» в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан реализуются 2 федеральных проекта («Успешное будущее нашей страны» и «Культурное наследие России»).

каждого ребенка» и «Формирование современной городской среды») и 1 региональный проект («Современная школа»).

(тыс. рублей)

Наименование	Проект решения		
	2020 год	2021 год	2022 год
Расходы бюджета муниципального района на реализацию национальных проектов, всего	33 886,0	33 886,0	35 216,7
Федеральный проект «Успех каждого ребенка»	466,1	466,1	466,1
Федеральный проект «Формирование современной городской среды»	32 889,9	32 889,9	34 220,6
Региональный проект «Современная школа»	530,0	530,0	530,0

Программная структура расходов бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов представлена в следующей таблице.

(тыс. рублей)

Наименование	2019 год утвержденный план	Проект		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов всего	1 620 916,3	1 777 546,6	1 864 514,6	1 930 538,9
из них:				
расходы на финансовое обеспечение реализации муниципальных программ	1 620 916,3	1 777 546,6	1 846 432,6	250,0
расходы на реализацию непрограммных направлений деятельности	0,0	0,0	18 082,0	1 930 288,9

Распределение бюджетных ассигнований на реализацию муниципальных программ муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 - 2022 годы характеризуется следующими данными.

№	Наименование		Проект решения		
			2020	2021	2022
	Расходы бюджета муниципального района, всего	1 620 916,3	1 777 546,6	1 864 514,6	1 930 538,9
	из них:				
	Расходы на реализацию муниципальных программ, всего	1 620 916,3	1 777 546,6	1 846 432,6	250,0
1	Муниципальная программа «Развитие системы образования муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан»	1 094 421,7	1 153 782,2	1 201 474,1	0,0
2	Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан»	82 903,0	98 837,0	102 881,0	0,0

3	Муниципальная программа «Развитие молодежной политики, физкультуры и спорта в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	51 356,0	55 131,0	55 441,0	0,0
4	Муниципальная программа «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	2 200,0	2 300,0	2 400,0	0,0
5	Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	19 962,6	8 732,8	8 756,8	0,0
6	Муниципальная программа «Развитие культуры в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	123 223,3	133 241,9	137 004,1	0,0
7	Муниципальная программа «Развитие муниципальной службы в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	72 668,8	100 979,4	98 085,5	0,0
8	Муниципальная программа «Развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, строительного комплекса и управления муниципальной собственностью муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан»	94 616,9	137 933,3	127 217,3	0,0
9	Муниципальная программа «Дорожное хозяйство муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан»	75 409,0	80 841,0	107 169,8	0,0
10	Муниципальная программа «Снижение рисков смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	3 385,0	4 738,0	4 773,0	0,0
11	Муниципальная программа «Обеспечение общественной безопасности в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	770,0	780,0	780,0	0,0

12	Муниципальная программа «Укрепление единства наций и этнокультурное развитие народов в муниципальном районе Мелеузовский район республики Башкортостан»	0,0	250,0	450,0	250,0
	Расходы на реализацию непрограммных направлений деятельности	0,0	0,0	18 082,0	1 930 288,9
	Доля программных расходов в общем объеме расходов бюджета	100,0	100,0	99,0	0,0

**Муниципальная программа
«Развитие системы образования в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»**

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 29 декабря 2015 года № 2381 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Муниципальное казенное учреждение Управление образования муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цель муниципальной программы - обеспечение качества и доступности образования, соответствующего требованиям инновационного развития экономики, современным потребностям граждан Мелеузовского района Республики Башкортостан; развитие института замещающей семьи.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие системы образования в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	1 094 421,7	1 154 365,2	1 201 474,1
Удельный вес в общем объеме расходов, %	67,5	64,9	64,4
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 59 943,5	+ 47 691,9
- в %	X	5,4	4,1

Динамика указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена:

1) увеличением бюджетных ассигнований, предусмотренных на обеспечение деятельности муниципальных учреждений образования в связи с увеличением фонда оплаты труда работников и стоимости услуг специализированных организаций-аутсорсеров;

2) планированием с 2020 года бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий по развитию образовательных организаций.

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей	
	Прогноз	
	2020 год	2021 год
Региональный проект «Современная школа»	530,0	530,0
Федеральный проект «Успех каждого ребенка»	466,1	466,1
Государственная и муниципальная поддержка системы дошкольного образования	377 802,8	393 702,8
Государственная и муниципальная поддержка системы общего образования	542 388,0	568 459,7
Предоставление услуг дополнительного образования в муниципальном образовании	57 413,2	58 718,0
Организация отдыха, оздоровления и дополнительной занятости детей, подростков и учащейся молодежи	23 108,2	23 946,8
Проведение мероприятий для детей, подростков и учащейся молодежи	2 500,0	2 500,0
Руководство и управление системой образования в муниципальном образовании	36 747,0	37 051,0
Государственная и муниципальная поддержка детей в части предоставления льгот отдельным категориям семей на питание, школьную форму, присмотр и уход, проезд	59 596,3	60 555,1
Осуществление государственной поддержки всех форм семейного устройства детей, детей под опекой и попечительством по переданным полномочиям	43 433,6	45 164,6
Обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей	10 380,0	10 380,0

В рамках муниципальной программы «Развитие системы образования в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

обеспечение деятельности 24 муниципальных дошкольных образовательных учреждений с 8 филиалами в сельской местности, объем финансирования которых составит в 2020 году 377 802,8 тыс. рублей, в 2021 году – 393 702,8 тыс. рублей. Из них за счет субвенции из бюджета Республики Башкортостан запланированы расходы на оплату труда педагогических работников и работников административно-управленческого персонала дошкольных образовательных учреждений, приобретение учебных пособий, игр и игрушек для дошкольных образовательных учреждений в 2020 году – 270 261,8 тыс. рублей, в 2021 году – 286 568,8 тыс. рублей;

обеспечение деятельности 20 муниципальных общеобразовательных учреждений с 19 филиалами в сельской местности и 4 структурными подразделениями дошкольного направления в 2020 году в сумме 536 968,1 тыс. рублей, в 2021 году – 563 039,8 тыс. рублей. В том числе за счет субвенции из бюджета Республики Башкортостан расходы на оплату труда педагогических работников и работников административно-управленческого персонала общеобразовательных учреждений, приобретение учебников и учебных пособий, технических средств обучения для общеобразовательных учреждений составят в 2020 году – 399 066,1 тыс. рублей, в 2021 году – 425 104,8 тыс. рублей;

обеспечение деятельности 6 муниципальных учреждений дополнительного образования в сфере образования в 2020 году в сумме 57 413,2 тыс. рублей, в

2021 году – 58 718,0 тыс. рублей. В том числе предусмотрены ассигнования на доведение средней заработной платы педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования до средней заработной платы учителей в Республике Башкортостан, на 2020 год в сумме 11 850,2 тыс. рублей, на 2021 год – 12 751,0 тыс. рублей;

обеспечение функционирования модели персонифицированного финансирования дополнительного образования детей в 2020 - 2021 годах по 10 380,0 тыс. рублей ежегодно;

организацию отдыха и оздоровление детей в 2020 году в сумме 23 108,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Республики Башкортостан обеспечение отдыха и оздоровления детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, – 3 201,2 тыс. рублей, обеспечение отдыха и оздоровления детей, осуществление мероприятий по обеспечению безопасности жизни и здоровья детей в период их пребывания в организациях отдыха детей и их оздоровления – 17 807,0 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района обеспечение отдыха детей из малоимущих семей – 2 100,0 тыс. рублей; в 2021 году – 23 946,8 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Республики Башкортостан обеспечение отдыха и оздоровления детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся в трудной жизненной ситуации, – 3 329,3 тыс. рублей, обеспечение отдыха и оздоровления детей, осуществление мероприятий по обеспечению безопасности жизни и здоровья детей в период их пребывания в организациях отдыха детей и их оздоровления – 18 517,5 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района обеспечение отдыха детей из малоимущих семей – 2 100,0 тыс. рублей;

финансовое обеспечение деятельности учреждений, обеспечивающих предоставление услуг в сфере образования, руководство и управление в сфере установленных функций (2 казенных учреждений) в 2020 году в сумме 36 747,0 тыс. рублей, в 2021 году – 37 051,0 тыс. рублей;

реализацию мероприятий для детей и подростков в 2020 году в сумме 2 500,0 тыс. рублей, в 2021 году – 2 500,0 тыс. рублей;

предоставление бесплатного проезда детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа, лицам, потерявшим в период обучения обоих родителей или единственного родителя, обучающихся по очной форме обучения по основным профессиональным образовательным программам и (или) по программам профессиональной подготовки по профессиям рабочих, должностям служащих за счет средств бюджета Республики Башкортостан или местных бюджетов, на городском, пригородном транспорте, в сельской местности на внутрирайонном транспорте (кроме такси), в 2020 – 2021 годах в сумме 280,8 тыс. рублей ежегодно;

обеспечение льготным питанием обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций и воспитанников дошкольных образовательных организаций за счет средств бюджета муниципального района в 2020-2021 годах по 14 698,0 тыс. рублей;

обеспечение за счет субвенции из бюджета Республики Башкортостан учащихся муниципальных общеобразовательных организаций бесплатным питанием в 2020 – 2021 годах по 10 818,7 тыс. рублей ежегодно и бесплатной

школьной формой в 2020 году в сумме 973,6 тыс. рублей, в 2021 году – 1 009,6 тыс. рублей;

предоставление набора школьно-письменных принадлежностей первоклассникам из многодетных малоимущих семей в 2020 году в сумме 675,1 тыс. рублей, в 2021 году – 699,5 тыс. рублей;

обеспечение бесплатным питанием обучающихся муниципальных общеобразовательных организаций с ограниченными возможностями здоровья и детей-инвалидов за счет субсидии из бюджета Республики Башкортостан по 9 684,6 тыс. рублей ежегодно (за счет средств бюджета Республики Башкортостан – по 8 715,6 тыс. рублей и за счет средств бюджета муниципального района – по 969,0 тыс. рублей);

обучение приемных родителей и опекунов в 2020 – 2021 годах по 144,0 тыс. рублей ежегодно;

выплату вознаграждения и ежемесячного пособия на содержание детей приемным родителям и опекунам в 2020 году – 41 918,9 тыс. рублей, в 2021 году – 43 595,2 тыс. рублей;

выплату единовременного пособия при всех формах устройства детей, лишенных родительского попечения, в семью в 2020 году в сумме 1 370,7 тыс. рублей, в 2021 году – 1 425,4 тыс. рублей;

назначение и выплату компенсации части родительской платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми, в 2020 году в сумме 22 465,4 тыс. рублей, в 2021 году – 23 363,9 тыс. рублей;

осуществление мероприятий по созданию в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, и малых городах условий для занятий физической культурой и спортом в 2020 - 2021 годах за счет средств федерального бюджета по 383,8 тыс. рублей ежегодно, за счет средств бюджета Республики Башкортостан по 52,3 тыс. рублей ежегодно, за счет средств бюджета муниципального района – по 30,0 тыс. рублей ежегодно, всего по 466,1 тыс. рублей;

осуществление мероприятий по созданию новых мест в общеобразовательных организациях за счет капитального ремонта в 2020 - 2021 годах – по 530,0 тыс. рублей ежегодно (в том числе за счет средств бюджета Республики Башкортостан – по 500,0 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 30,0 тыс. рублей);

реализацию мероприятий по развитию образовательных учреждений в 2020-2021 годах – по 5 419,9 тыс. рублей ежегодно, в том числе: за счет средств бюджета Республики Башкортостан – по 5 148,9 тыс. рублей ежегодно, за счет средств бюджета муниципального района – по 271,0 тыс. рублей ежегодно.

Муниципальная программа

«Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан»

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 17 декабря 2015 года № 2336 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы – Финансовое управление администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цели муниципальной программы:

- увеличить налоговые и неналоговые доходы консолидированного бюджета муниципального района до 2021 года в 1,2 раза к уровню 2015 года;

- обеспечить качество управления муниципальными финансами на уровне не ниже II степени качества (по оценке Министерства финансов Республики Башкортостан);

- обеспечить уровень долговой нагрузки в пределах 10% доходов бюджета муниципального района Мелеузовский район РБ без учета безвозмездных поступлений.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	82 903,0	98 837,0	102 881,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	5,1	5,6	5,5
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 15 934,0	+ 4 044,0
- в %	X	19,2	4,1

Динамика указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена увеличением бюджетных ассигнований, предусмотренных на:

обеспечение деятельности МКУ Централизованная бухгалтерия муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в связи с увеличением штатной численности ввиду увеличения объема выполняемых функций;

предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселениям муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей Прогноз	
	2020 год	2021 год
Организация составления и исполнения бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на очередной финансовый год и плановый период, формирование отчетности об исполнении бюджета муниципального образования	19 225,0	19 392,0
Осуществление мер финансовой поддержки бюджетов поселений муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан, направленных на обеспечение их сбалансированности и повышение уровня бюджетной обеспеченности	66 395,0	70 154,0
Организация работы по централизации бухгалтерского учета	13 217,0	13 335,0

В рамках муниципальной программы «Управление муниципальными финансами и муниципальным долгом муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

обеспечение деятельности Финансового управления администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в 2020 году в сумме 19 225,0 тыс. рублей, в 2021 году – 19 392,0 тыс. рублей;

обеспечение деятельности МКУ Централизованная бухгалтерия муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в 2020 году в сумме 13 217,0 тыс. рублей, в 2021 году – 13 335,0 тыс. рублей;

предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселениям муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в 2019 году – 66 395,0 тыс. рублей, в 2021 году – 70 154,0 тыс. рублей.

Муниципальная программа

«Развитие молодёжной политики, физкультуры и спорта в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 18 января 2016 года № 19 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Сектор по делам молодежи администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цели муниципальной программы:

- создание социально-экономических, организационных, правовых условий и гарантий социального становления и развития молодых граждан, их наиболее полной самореализации в интересах общества;

- повышение физической активности и подготовленности всех возрастных групп населения;

- создание условий для подготовки спортивного резерва и успешного выступления спортсменов Мелеузовского района в официальных республиканских, российских и международных соревнованиях.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие молодёжной политики, физкультуры и спорта в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	51 356,0	54 548,0	55 441,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	3,2	3,1	3,0
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 3 192,0	+ 310,0
- в %	X	6,2	0,6

Динамика указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена увеличением

бюджетных ассигнований, предусмотренных на обеспечение деятельности муниципальных учреждений молодежной политики и спорта в связи с увеличением фонда оплаты труда работников и стоимости услуг специализированных организаций-аутсорсеров.

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей	
	Прогноз	
	2020 год	2021 год
Организация различных форм досуга для молодежи в муниципальном образовании	12 547,0	12 641,0
Реализация программ физкультурно-спортивной направленности	39 551,0	40 350,0
Организация и проведение официальных физкультурных (физкультурно-оздоровительных) мероприятий разного уровня	2 450,0	2 450,0

В рамках муниципальной программы «Развитие молодёжной политики, физкультуры и спорта в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

обеспечение деятельности учреждения молодежной политики (Детский подростковый центр «Темп») в 2020 году в сумме 12 547,0 тыс. рублей, в 2021 году – 12 641,0 тыс. рублей;

обеспечение деятельности 3 муниципальных автономных учреждений спорта в 2020 году в сумме 39 551,0 тыс. рублей, в 2021 году – 40 350,0 тыс. рублей;

проведение муниципальных спортивных соревнований, спортивных массовых, физкультурно-оздоровительных мероприятий, подготовку и участие спортсменов муниципального района во всероссийских, международных и республиканских соревнованиях в 2020 – 2021 годах в сумме 2 450,0 тыс. рублей ежегодно.

Муниципальная программа

«Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 04 июля 2017 года № 1076 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Отдел экономического развития, промышленности и инвестиций администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цель муниципальной программы - создать благоприятные условия для ведения предпринимательской деятельности в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие и поддержка малого и среднего предпринимательства в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год

Объем расходов, тыс. руб.	2 200,0	2 300,0	2 400,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	0,2	0,1	0,1
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 100,0	+ 100,0
- в %	X	4,5	4,3

Динамика указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена увеличением бюджетных ассигнований, предусмотренных на муниципальную поддержку малого и среднего предпринимательства.

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей	
	Прогноз	
	2020 год	2021 год
Развитие прогрессивных финансовых технологий поддержки субъектов малого и среднего предпринимательства	2 200,0	2 300,0

**Муниципальная программа
«Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков
сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в
муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»**

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 18 января 2016 года № 15 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Отдел сельского хозяйства администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цели муниципальной программы: увеличить производство продукции сельского хозяйства и её переработки; предупреждение и ликвидация заразных и массовых незаразных заболеваний животных, защита населения от болезней, общих для человека и животных; повысить финансовую устойчивость предприятий агропромышленного комплекса.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	19 962,6	8 732,8	8 756,8
Удельный вес в общем объеме расходов, %	1,2	0,5	0,5
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	- 11 229,8	+ 23,8
- в %	X	- 56,3	0,3

Снижение указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена ликвидацией

Управления сельского хозяйства администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Наименование	тыс. рублей	
	Прогноз	
	2020 год	2021 год
Подпрограмма «Развитие производства, переработки и реализации продукции сельского хозяйства»	6 424,0	6 448,0
Развитие подотрасли растениеводства, переработки и реализации продукции растениеводства	2 600,0	2 600,0
Информационно-консультационное обслуживание сельхозтоваропроизводителей всех форм собственности	2 824,0	2 848,0
Обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	1 000,0	1 000,0
Подпрограмма «Поддержка малых форм хозяйствования»	500,0	500,0
Развитие деятельности малых форм хозяйствования	500,0	500,0
Подпрограмма «Развитие ветеринарно-санитарной службы в сельском хозяйстве»	1 808,8	1 808,8
Создание условий для благоприятной ветеринарно-санитарной обстановки в сельском хозяйстве	1 808,8	1 808,8

В рамках муниципальной программы «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

обеспечение деятельности муниципального бюджетного учреждения «Мелеузовский информационно-консультационный центр» муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в 2020 году в объеме 2 824,0 тыс. рублей, в 2021 году – 2 848,0 тыс. рублей;

расходы на создание условий для роста объемов производства и переработки продукции растениеводства и животноводства (предоставление субсидий сельскохозяйственным предприятиям и крестьянским (фермерским) хозяйствам на конкурсной основе) в 2020 – 2021 годах в объеме 3 100,0 тыс. рублей ежегодно;

поощрение победителей экономического соревнования среди производителей с/х продукции ежегодно по 1 000,0 тыс. рублей;

осуществление государственных полномочий по организации проведения мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных за счет субсидии из бюджета Республики Башкортостан в 2020 - 2021 годах по 1 136,4 тыс. рублей ежегодно;

осуществление государственных полномочий по организации проведения мероприятий по обустройству, содержанию, строительству и консервации скотомогильников (биотермических ям) за счет субсидии из бюджета Республики Башкортостан в 2020 - 2021 годах по 672,4 тыс. рублей ежегодно.

**Муниципальная программа
«Развитие культуры в муниципальном районе Мелеузовский район
Республики Башкортостан»**

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 30 декабря 2015 года № 2410 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Отдел культуры администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цели муниципальной программы:

- формирование единого культурного пространства, создание условий для выравнивания доступа населения к культурным ценностям, информационным ресурсам и повышения уровня удовлетворенности населения муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан качеством предоставляемых услуг в сфере культуры и искусства;

- формирование открытого информационного пространства на территории муниципального района Мелеузовский район.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие культуры в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	123 223,3	133 241,9	137 004,1
Удельный вес в общем объеме расходов, %	7,6	7,5	7,4
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 10 018,6	+ 3 762,2
- в %	X	8,1	2,8

Динамика указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена увеличением бюджетных ассигнований, предусмотренных на:

производство и трансляцию социально значимых телевизионных передач; публикацию нормативных правовых актов муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан;

обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры в связи с увеличением фонда оплаты труда работников и стоимости услуг специализированных организаций-аутсорсеров.

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей Прогноз	
	2020 год	2021 год
Сохранение, создание, распространение культурных ценностей, предоставляемых культурных благ населению в различных формах и видах	90 864,8	93 710,4
Организация обучения по программам дополнительного образования детей в сфере культуры и искусства	36 968,1	37 884,7

Организация производства и трансляции телевизионных передач о жизни муниципального образования	3 500,0	3 500,0
Размещение информации в печатных средствах массовой информации	1 007,0	1 007,0
Оказание муниципальной поддержки социально-ориентированным некоммерческим организациям для проведения мероприятий в области национальных, государственных, муниципальных и общественно-политических отношений, общественно-полезных (значимых) мероприятий	902,0	902,0

В рамках муниципальной программы «Развитие культуры в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

обеспечение деятельности 2 муниципальных учреждений культуры и искусства муниципального района Мелеузовский район РБ (МБУ Культурно-досуговый центр, МАУК «Мелеузовская централизованная библиотечная система») в 2020 году на сумму 76 761,0 тыс. рублей, в 2021 году – 79 318,8 тыс. рублей. В том числе предусмотрены ассигнования на доведение средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры до среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности) в Республике Башкортостан, в 2020 году в сумме 28 754,0 тыс. рублей, в 2021 году – 31 020,8 тыс. рублей;

предоставление субсидии городскому поселению город Мелеуз на софинансирование расходов, возникающих при доведении средней заработной платы работников муниципальных учреждений культуры до среднемесячной начисленной заработной платы наемных работников в организациях, у индивидуальных предпринимателей и физических лиц (среднемесячного дохода от трудовой деятельности) в Республике Башкортостан, в 2020 году в сумме 9 763,2 тыс. рублей, в 2021 году – 10 251,0 тыс. рублей;

обеспечение деятельности 2 детских школ искусств в 2020 году на сумму 36 968,1 тыс. рублей, в 2021 году – 37 884,7 тыс. рублей. В том числе предусмотрены ассигнования на доведение средней заработной платы педагогических работников муниципальных учреждений дополнительного образования до средней заработной платы учителей в Республике Башкортостан, в 2020 году в сумме 10 671,1 тыс. рублей, в 2021 году – 11 374,7 тыс. рублей;

проведение мероприятий в сфере культуры в 2020 году в сумме 350,0 тыс. рублей, в 2021 году – 150,0 тыс. рублей;

софинансирование расходов на решение вопросов местного значения по обращениям избирателей, обращенным депутатам Государственного Собрания Республики Башкортостан – Курултая Республики Башкортостан, за счет субсидии из бюджета Республики Башкортостан по 3 990,6 тыс. рублей ежегодно;

производство и трансляцию социально значимых телевизионных передач в 2020 – 2021 годах в сумме 3 500,0 тыс. рублей ежегодно;

публикацию нормативных правовых актов муниципального района Мелеузовский район в 2020 - 2021 годах в сумме 1 007,0 тыс. рублей ежегодно;

оказание муниципальной поддержки общественным организациям для проведения мероприятий в области национальных, общественно-

политических и государственно-конфессиональных отношений в 2020 – 2021 годах по 902,0 тыс. рублей ежегодно.

**Муниципальная программа
«Развитие муниципальной службы в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»**

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 24 января 2014 года № 101 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Администрация муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цель муниципальной программы - совершенствование организации муниципальной службы в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан, повышение эффективности исполнения муниципальными служащими своих должностных обязанностей.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	72 668,8	100 979,4	98 085,5
Удельный вес в общем объеме расходов, %	4,5	5,7	5,3
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 28 310,6	- 2 889,9
- в %	X	39,0	- 2,9

Разнонаправленность указанных расходов, определенных в соответствии действующими расходными обязательствами, обусловлена:

- 1) увеличением бюджетных ассигнований, предусмотренных на: обеспечение деятельности органов местного самоуправления в связи с увеличением фонда оплаты труда работников и стоимости услуг специализированных организаций-аутсорсеров;
- 2) организацией и проведением в 2020 году выборов в представительные органы местного самоуправления и Всероссийской переписи населения.

тыс. рублей

Наименование основного мероприятия	Прогноз	
	2020 год	2021 год
Реализация задач и функций, возложенных на представительный орган местного самоуправления	4 747,0	4 784,0
Реализация задач и функций, возложенных на исполнительные органы местного самоуправления за счет бюджета муниципального образования	81 814,0	82 434,0
Реализация задач и функций, возложенных на исполнительные органы местного самоуправления по переданным полномочиям	9 968,0	10 289,5
Проведение выборов в представительный орган муниципального образования	2 600,0	0,0

Оказание мер социальной поддержки категориям граждан за счет средств бюджета	578,0	578,0
Организация Всероссийской переписи населения 2020 года	1 272,4	0,0

В рамках муниципальной программы «Развитие муниципальной службы в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

обеспечение деятельности Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан и Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в 2020 году в сумме 86 561,0 тыс. рублей, в 2021 году – 87 218,0 тыс. рублей;

осуществление государственных полномочий по обеспечению деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав, административной комиссии и отдела опеки и попечительства за счет субвенций из бюджета Республики Башкортостан в 2020 году в сумме 7 915,8 тыс. рублей, в 2021 году – 8 221,2 тыс. рублей;

предоставление субвенций бюджетам сельских поселений на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, за счет субвенции из федерального бюджета в 2020 году в сумме 2 021,2 тыс. рублей, в 2021 году – 2 035,1 тыс. рублей;

осуществление государственных полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции за счет субвенции из федерального бюджета в 2020 году в сумме 31,0 тыс. рублей, в 2021 году – 33,2 тыс. рублей;

проведение выборов в представительные органы муниципальных образований в 2020 году в сумме 2 600,0 тыс. рублей;

выплату доплаты к пенсии за выслугу лет гражданам, ушедшим на пенсию с муниципальной службы, в 2020 - 2021 годах в сумме 578,0 тыс. рублей ежегодно;

проведение Всероссийской переписи населения 2020 года в 2020 году в сумме 1 272,4 тыс. рублей.

Муниципальная программа

«Развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, строительного комплекса и управления муниципальной собственностью муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан»

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 18 января 2016 года № 14 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы – Отдел жилищно-коммунального хозяйства администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цели муниципальной программы:

- создать условия для обеспечения устойчивого роста объектов ввода жилья, повысить уровень обеспеченности жилыми помещениями до 18 кв. м на 1 проживающего;
- создать благоприятные и комфортные условия для проживания населения;
- повышение качества оказания услуг и эффективности управления в сфере

жилищно-коммунального хозяйства;

- обеспечить гарантированность поставок коммунальных ресурсов при минимальных показателях потерь.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, строительного комплекса и управления муниципальной собственностью муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	94 616,9	137 933,3	127 217,3
Удельный вес в общем объеме расходов, %	5,8	7,8	6,8
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 43 316,4	- 10 716,0
- в %	X	45,8	- 7,8

Разнонаправленность динамики указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена следующими факторами:

- осуществлением мероприятий по развитию водоснабжения в сельской местности в 2020 - 2021 годах;

- планированием с 2020 года расходов на реализацию проектов по комплексному обустройству дворовых территорий «Башкирские дворики» и снижением объема этих расходов в 2021 году;

- планированием с 2020 года расходов на софинансирование мероприятий по улучшению систем наружного освещения населенных пунктов;

- планированием с 2020 года расходов на обеспечение устойчивого функционирования коммунальных организаций, поставляющих коммунальные ресурсы для предоставления коммунальных услуг населению по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, и подготовку объектов коммунального хозяйства к работе в осенне-зимний период;

- увеличением расходов на реализацию мероприятий программы формирования современной городской среды.

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей Прогноз	
	2020 год	2021 год
Федеральный проект «Формирование современной городской среды»	32 889,9	32 889,9
Мероприятия в сфере строительства инженерных коммуникаций	2 618,0	11 175,0
Организация и проведение проектирования, инженерных изысканий, государственной экспертизы проектной документации, проверки достоверности определения сметной стоимости объектов капитального строительства	3 805,4	4 592,0
Повышение степени благоустройства территорий населенных пунктов муниципального района Мелеузовский район РБ	45 610,6	35 131,8
Модернизация системы жилищно-коммунального хозяйства	5 907,0	5 837,0

Обеспечение жилыми помещениями граждан Российской Федерации, перед которыми государство имеет обязательства в соответствии с законодательством	34 382,4	23 450,8
Реализация полномочий по управлению объектами муниципальной собственности	3 900,0	3 900,0
Проведение работ по землеустройству, оформлению прав пользования на землю	1 820,0	3 240,8
Оказание муниципальных услуг	7 000,0	7 000,0

В рамках муниципальной программы «Развитие системы жилищно-коммунального хозяйства, строительного комплекса и управления муниципальной собственностью муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

осуществление мероприятий по развитию водоснабжения в сельской местности в 2020 году в сумме 2 618,0 тыс. рублей (в том числе: за счет средств федерального бюджета – 733,0 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 1 885,0 тыс. рублей), в 2021 году – в сумме 11 175,0 тыс. рублей (в том числе: за счет средств федерального бюджета – 7 120,2 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 4 054,8 тыс. рублей);

предоставление бюджетам сельских поселений иных межбюджетных трансфертов на финансирование мероприятий по благоустройству территории населенных пунктов, коммунальному хозяйству и охране окружающей среды в границах сельских поселений в 2020 году в сумме 7 290,0 тыс. рублей, в 2021 году – 8 100 тыс. рублей;

предоставление бюджетам поселений иных межбюджетных трансфертов на реализацию программ формирования современной городской среды в 2020 – 2021 годах в сумме 32 889,9 тыс. рублей ежегодно (в том числе за счет средств федерального бюджета – 30 615,1 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 624,8 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 1 650,0 тыс. рублей);

предоставление бюджетам поселений иных межбюджетных трансфертов на улучшение систем наружного освещения населенных пунктов в 2020 году в сумме 6 649,1 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 5 984,1 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 665,0 тыс. рублей), в 2021 году – 6 747,0 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 6 072,0 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 675,0 тыс. рублей);

предоставление бюджету городского поселения город Мелеуз иных межбюджетных трансфертов на реализацию проектов по комплексному обустройству дворовых территорий населенных пунктов «Башкирские дворики» в 2020 году в сумме 31 671,5 тыс. рублей за счет средств бюджета Республики Башкортостан, в 2021 году – 20 284,8 тыс. рублей;

проектирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в 2020 году в сумме 3 805,4 тыс. рублей, в 2021 году – 4 592,0 тыс. рублей;

осуществление мероприятий по переходу на поквартирные системы отопления и установке блочных котельных в п. Нугуш по переходящему контракту в 2020 году – 70,0 тыс. рублей;

обеспечение взноса на капитальный ремонт муниципального имущества в 2020 - 2021 годах по 900,0 тыс. рублей ежегодно;

проведение работ по землеустройству в 2020 - 2021 годах по 1 500,0 тыс. рублей ежегодно;

проведение кадастровых работ по межеванию земельных участков в целях их предоставления гражданам для индивидуального жилищного строительства однократно и бесплатно в 2020 – 2021 годах за счет средств бюджета Республики Башкортостан по 270,0 тыс. рублей ежегодно и за счет средств бюджета муниципального района по 50,0 тыс. рублей ежегодно;

проведение комплексных кадастровых работ за счет средств бюджета Республики Башкортостан в 2021 году в сумме 1 420,8 тыс. рублей;

предпродажную подготовку и оценку муниципального имущества муниципального района Мелеузовский район РБ в 2020 -2021 годах в сумме 500,0 тыс. рублей ежегодно;

содержание и обслуживание имущества казны Администрации муниципального района Мелеузовский район РБ в 2020 – 2021 годах по 2 000,0 тыс. рублей ежегодно;

предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение (строительство) жилого помещения в 2020 году – 3 757,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 3 306,2 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 451,0 тыс. рублей), в 2021 году – 3 756,0 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 3 305,0 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 451,0 тыс. рублей);

реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в 2020 году в сумме 992,4 тыс. рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета – 359,2 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 514,2 тыс. рублей за счет средств бюджета муниципального района – 119,0 тыс. рублей), в 2021 году – 994,6 тыс. рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета – 360,1 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 515,4 тыс. рублей за счет средств бюджета муниципального района – 119,0 тыс. рублей);

предоставление социальных выплат молодым семьям при рождении (усыновлении) ребенка (детей) в 2020 году в сумме 10 147,0 тыс. рублей за счет средств бюджета Республики Башкортостан;

улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности, в 2020 году в сумме 2 537,9 тыс. рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета - 1 321,3 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 1 216,6 тыс. рублей), в 2021 году – 1 961,4 тыс. рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета – 757,2 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 1 204,2 тыс. рублей);

оказание финансовой поддержки по строительству жилого помещения (жилого дома), предоставляемого гражданам, проживающим на сельских территориях, по договору найма жилого помещения, в 2020 году в сумме 600,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета – 314,9 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 135,3 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 150,0 тыс. рублей), в 2021 году в сумме 391,2 тыс. рублей (в том числе за счет средств федерального бюджета – 107,3 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 133,9 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 150,0 тыс. рублей);

обеспечение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из их числа жилыми помещениями за счет средств федерального бюджета в 2020 – 2021 годах по 14 872,7 тыс. рублей ежегодно, в том числе за счет средств федерального бюджета – 3 131,7 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан 11 741,0 тыс. рублей ежегодно;

обеспечение жилыми помещениями инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов, нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, вставших на учет после 1 января 2005 года и страдающих тяжелыми формами хронических заболеваний, в 2020 – 2021 годах по 1 225,0 тыс. рублей ежегодно;

проведение ремонта жилых помещений, нанимателями или членами семей нанимателей по договорам социального найма либо собственниками которых являются дети-сироты и дети, оставшиеся без попечения родителей, лица из их числа в 2020 – 2021 годах по 250,0 тыс. рублей ежегодно;

осуществление мероприятий в сфере архитектуры и градостроительства в 2020 – 2021 годах по 7 000,0 тыс. рублей ежегодно, в том числе по 3 000,0 тыс. рублей за счет иных межбюджетных трансфертов, передаваемых из бюджета городского поселения город Мелеуз;

осуществление мероприятий в области коммунального хозяйства в 2020 – 2021 годах по 500,0 тыс. рублей ежегодно;

обеспечение устойчивого функционирования коммунальных организаций, поставляющих коммунальные ресурсы для предоставления коммунальных услуг населению по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, и подготовку объектов коммунального хозяйства к работе в осенне-зимний период в 2020 – 2021 годах в сумме 5 837,0 тыс. рублей (в том числе за счет средств бюджета Республики Башкортостан – 5 545,0 тыс. рублей, за счет средств бюджета муниципального района – 292,0 тыс. рублей) ежегодно.

Муниципальная программа

«Дорожное хозяйство и транспортное обслуживание муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан»

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 11 августа 2014 года № 1645 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Строительный отдел администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цель муниципальной программы - обеспечение устойчивости и сохранения существующей сети автомобильных дорог общего пользования, повышение их доступности для населения муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Дорожное хозяйство и транспортное обслуживание муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	тыс. рублей	
		Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	75 409,0	80 841,0	107 169,8
Удельный вес в общем объеме расходов, %	4,7	4,5	5,8
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 5 432,0	+ 30 438,0
- в %	X	7,2	39,7

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей	
	Прогноз	
	2020 год	2021 год
Организация ремонта и содержания дорог местного значения	80 531,0	106 859,8
Организация и осуществление пригородных пассажирских перевозок до садово-огороднических участков	310,0	310,0

В рамках муниципальной программы «Дорожное хозяйство и транспортное обслуживание муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

возмещение расходов транспортных организаций, связанных с перевозкой пассажиров в весенне-летне-осенний период по маршрутам Мелеуз-Самойловка и Мелеуз-Романовка в 2020 - 2021 годах в сумме 310,0 тыс. рублей ежегодно;

формирование муниципального дорожного фонда за счет средств бюджета муниципального района и за счет поступления акцизов на нефтепродукты в 2020 году в сумме 16 150,0 тыс. рублей, в 2021 году – 47 452,8 тыс. рублей, за счет средств бюджета Республики Башкортостан в 2020 году в сумме 55 281,0 тыс. рублей, в 2021 году – 54 417,0 тыс. рублей;

предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений на осуществление передаваемых полномочий по дорожной деятельности в границах сельских поселений в 2020 – 2021 годах по 4 990,0 тыс. рублей ежегодно за счет средств бюджета муниципального района.

предоставление бюджетам сельских поселений иных межбюджетных трансфертов на финансирование мероприятий по осуществлению дорожной деятельности в границах сельских поселений за счет средств бюджета Республики Башкортостан в 2020 году в сумме 4 110,0 тыс. рублей.

**Муниципальная программа
«Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций
природного и техногенного характера в муниципальном районе
Мелеузовский район Республики Башкортостан»**

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 31 декабря 2015 года № 2431 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Отдел по мобилизационной работе, гражданской обороне, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цели муниципальной программы: последовательное снижение рисков чрезвычайных ситуаций, повышение безопасности населения муниципального района; обеспечение необходимых условий для безопасности жизнедеятельности и устойчивого социально-экономического развития муниципального района.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	3 385,0	4 738,0	4 773,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	0,2	0,3	0,3
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 1 353,0	+ 35,0
- в %	X	40,0	0,7

Динамика указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена увеличением бюджетных ассигнований, предусмотренных на обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан» в связи с увеличением штатной численности и возникновением коммунальных услуг (в связи с переездом в здание, переданное в оперативное управление).

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей Прогноз	
	2020 год	2021 год
Создание финансовых резервов муниципального района Мелеузовский район РБ на ликвидацию чрезвычайных ситуаций	800,0	800,0
Выполнение функций единой дежурно-диспетчерской службы по защите населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан	3 938,0	3 973,0

В рамках муниципальной программы «Снижение рисков и смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

формирование резервного фонда Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в 2020-2021 годах по 800,0 тыс. рублей ежегодно;

обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба» муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в 2020 году в сумме 3 938,0 тыс. рублей, в 2021 году 3 973,0 тыс. рублей.

**Муниципальная программа
«Обеспечение общественной безопасности в муниципальном районе
Мелеузовский район Республики Башкортостан»**

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 22 марта 2016 года № 434 (с последующими изменениями).

Ответственные исполнители муниципальной программы:

- Отдел по мобилизационной работе, гражданской обороне, предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан;
- Отдел муниципального контроля и жизнеобеспечения администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цель муниципальной программы - обеспечить комплексную безопасность населения и объектов социальной инфраструктуры на территории муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Обеспечение общественной безопасности в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	770,0	780,0	780,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	0,0	0,0	0,0
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+10,0	0,0
- в %	X	1,3	0,0

Отрицательная динамика указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена уменьшением бюджетных ассигнований, предусмотренных на содержание и эксплуатацию системы видеонаблюдения «Безопасный город».

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей Прогноз	
	2020 год	2021 год
Разработка и реализация комплекса межведомственных профилактических мероприятий по выявлению и пресечению преступлений	560,0	560,0
Реализация стратегии муниципальной антинаркотической политики	220,0	220,0

В рамках муниципальной программы «Обеспечение общественной безопасности в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на:

содержание и эксплуатацию системы видеонаблюдения «Безопасный город» в 2020 - 2021 годах в сумме 560,0 тыс. рублей ежегодно;

обеспечение отдыха детей и подростков в летнем профильном лагере в 2020 – 2021 годах в сумме 220,0 тыс. рублей ежегодно.

**Муниципальная программа
«Укрепление единства наций и этнокультурное развитие народов в
муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»**

Утверждена постановлением главы Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан от 5 апреля 2018 года № 510 (с последующими изменениями).

Ответственный исполнитель муниципальной программы - Отдел культуры администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Цель муниципальной программы – укрепить общероссийское гражданское самосознание, единство и духовную общность многонационального народа муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Финансовое обеспечение реализации муниципальной программы «Укрепление единства наций и этнокультурное развитие народов в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» характеризуется следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз	
		2020 год	2021 год
Объем расходов, тыс. руб.	0,0	250,0	450,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	0,0	0,0	0,0
Прирост (снижение) к предыдущему году			
- в тыс. руб.	X	+ 250,0	+ 200,0
- в %	X	X	80,0

Динамика указанных расходов, определенных в соответствии с действующими расходными обязательствами, обусловлена увеличением бюджетных ассигнований, предусмотренных на организацию и проведение культурных мероприятий.

Наименование основного мероприятия	тыс. рублей Прогноз	
	2020 год	2021 год
Подпрограмма «Сохранение и развитие этнической уникальности башкирского народа в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	50,0	250,0
Проведение мероприятий, направленных на популяризацию культуры и искусства башкирского народа	50,0	250,0
Подпрограмма «Сохранение этнокультурного многообразия народов Республики Башкортостан в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан»	200,0	200,0
Реализация мероприятий, направленных на этнокультурное развитие народов муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан	200,0	200,0

В рамках муниципальной программы «Укрепление единства наций и этнокультурное развитие народов в муниципальном районе Мелеузовский район Республики Башкортостан» предусмотрены средства на подготовку и проведение национальных праздников народов муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Характеристика бюджетных ассигнований по разделам и подразделам классификации расходов бюджета муниципального района Мелеузовский район РБ на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов, а также причины изменения объемов расходов, помимо вытекающих из вышеуказанных общих подходов, приведены в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

Раздел 0100 «Общегосударственные вопросы»

Раздел «Общегосударственные вопросы» включает расходы на обеспечение деятельности органов местного самоуправления и реализации муниципальных функций, связанных с общегосударственным управлением. Кроме того, за счет субвенций из бюджета Республики Башкортостан по данному разделу предусмотрены расходы на реализацию переданных Республикой Башкортостан государственных полномочий по образованию и обеспечению деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав, по обеспечению деятельности административных комиссий организации и осуществлению деятельности по опеке и попечительству.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	112 198,3	134 266,2	131 643,4	133 074,7
Удельный вес в общем объеме расходов, %	6,9	7,6	7,1	6,9
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 22 067,9	- 2 622,8	+ 1 430,7
- в %	X	19,7	-2,0	1,1

На изменение расходов по разделу повлияло:

а) увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на:

- обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в связи с увеличением фонда оплаты труда работников с 1 октября 2019 года и с 1 октября 2020 года;

- обеспечение Муниципального казенного учреждения Централизованная бухгалтерия муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в связи с увеличением штатной численности работников;

б) планирование в 2020 году расходов на организацию и проведение в 2020 году выборов в представительные органы местного самоуправления и Всероссийскую перепись населения 2020 года.

Планируемые расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы» распределяются по следующим подразделам функциональной классификации:
тыс. рублей

Наименование подраздела	Прогноз		
	2020 год	2021 год	2022 год
Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	4 747,0	4 784,0	4 822,0
Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	101 039,0	101 826,0	102 620,0
Судебная система	31,0	33,2	267,4
Обеспечение проведения выборов и референдумов	2 600,0	0,0	0,0
Резервные фонды	800,0	800,0	800,0
Другие общегосударственные вопросы	25 049,2	24 200,2	24 564,7

Раздел 0200 «Национальная оборона»

В раздел «Национальная оборона» включены расходы, направленные на финансовое обеспечение переданных органам местного самоуправления поселений муниципального района Мелеузовский район РБ федеральных полномочий по первичному воинскому учету на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	1 853,5	2 021,2	2 035,1	2 099,9
Удельный вес в общем объеме расходов, %	0,1	0,1	0,1	0,1
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 167,7	+ 13,9	+ 64,8
- в %	X	9,0	0,7	3,2

На изменение расходов по разделу повлияло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты, за счет субвенции из федерального бюджета в соответствии с методикой их распределения.

Раздел 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»

Раздел «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» включает расходы на защиту населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	3 145,0	4 498,0	4 533,0	4 568,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	0,2	0,2	0,2	0,2
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 1 353,0	+ 35,0	+ 35,0
- в %	X	43,0	0,8	0,8

На изменение расходов по разделу повлияло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на обеспечение деятельности Муниципального казенного учреждения «Единая дежурно-диспетчерская служба» муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в связи с увеличением фонда оплаты труда работников и возникновением коммунальных услуг (в связи с переездом в здание, переданное в оперативное управление).

Раздел 0400 «Национальная экономика»

Раздел «Национальная экономика» включает расходы на реализацию полномочий в области содействия занятости населения, сельского хозяйства, организацию транспортного обслуживания населения, дорожного хозяйства, предпринимательской деятельности, землеустройства и других направлений.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	98 370,6	100 693,8	128 567,4	117 143,8
Удельный вес в общем объеме расходов, %	6,1	5,7	6,9	6,1
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 2 323,2	+ 31 983,6	- 11 423,6
- в %	X	2,4	33,1	- 8,9

На изменение расходов по разделу повлияло:

1) увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на:

дорожное хозяйство;
 реализацию мероприятий в сфере предпринимательской деятельности;
 2) планирование в 2021 году расходов на проведение комплексных кадастровых работ.

Планируемые расходы по разделу 0400 «Национальная экономика» распределяются по следующим подразделам функциональной классификации:

тыс. рублей

Наименование подраздела	Прогноз		
	2020 год	2021 год	2022 год
Сельское хозяйство и рыболовство	8 732,8	8 756,8	8 780,8
Транспорт	310,0	310,0	310,0
Дорожное хозяйство	80 531,0	106 859,8	96 833,0
Другие вопросы в области национальной экономики	11 120,0	12 640,8	11 220,0

Раздел 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»

Раздел «Жилищно-коммунальное хозяйство» включает расходы на реализацию полномочий мероприятий, связанных с созданием благоприятных условий проживания граждан, повышением надежности и эффективности работы коммунальной инфраструктуры.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	41 830,8	91 146,1	91 416,9	91 979,3
Удельный вес в общем объеме расходов, %	2,6	5,1	4,9	4,7
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 49 315,3	+ 270,8	+ 562,4
- в %	X	117,9	0,3	0,6

На изменение расходов по разделу повлияло:

1) планирование в 2020 – 2021 годах расходов на осуществление мероприятий по развитию водоснабжения в сельской местности;

2) планирование с 2020 года расходов на:

реализацию проектов по комплексному обустройству дворовых территорий населенных пунктов «Башкирские дворики» и снижением объема этих расходов в 2021 году;

софинансирование мероприятий по улучшению систем наружного освещения населенных пунктов;

обеспечение устойчивого функционирования коммунальных организаций поставляющих коммунальные ресурсы для предоставления коммунальных услуг населению по тарифам, не обеспечивающим возмещение издержек, и подготовку объектов коммунального хозяйства к работе в осенне-зимний период;

оказание финансовой поддержки по строительству жилого помещения (жилого дома), предоставляемого гражданам, проживающим на сельских территориях, по договору найма жилого помещения;

3) увеличение расходов на реализацию мероприятий программ формирования современной городской среды.

Планируемые расходы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» распределяются по следующим подразделам функциональной классификации:

тыс. рублей

Наименование подраздела	Прогноз		
	2020 год	2021 год	2022 год
Жилищное хозяйство	1 500,2	1 291,2	1 712,3
Коммунальное хозяйство	12 830,4	22 104,0	20 914,6
Благоустройство	71 210,5	59 921,7	61 252,4
Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	11 400,0	8 000,0	8 000,0

Раздел 0600 «Охрана окружающей среды»

Раздел «Охрана окружающей среды» включает расходы на предоставление иных межбюджетных трансфертов бюджетам сельских поселений на финансирование мероприятий по охране окружающей среды (обустройство контейнерных площадок и приобретение контейнеров для мусора) за счет средств бюджета Республики Башкортостан.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	0,0	1 685,0	0,0	0,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	0,0	0,1	0,0	0,0
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 1 685,0	- 1 685,0	0,0
- в %	X	X	0,0	0,0

Планируемые расходы по разделу 0600 «Охрана окружающей среды» распределяются по следующим подразделам функциональной классификации:

тыс. рублей

Наименование подраздела	Прогноз		
	2020 год	2021 год	2022 год
Другие вопросы в области охраны окружающей среды	1 685,0	0,0	0,0

Раздел 0700 «Образование»

Раздел «Образование» включает расходы на обеспечение доступности дошкольного образования, развитие общего образования и системы дополнительного образования, развитие молодых талантов, поддержку всех форм

семейного устройства детей-сирот, укрепление материально-технической базы образовательных учреждений.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	1 063 993,5	1 122 251,8	1 167 553,4	1 214 656,7
Удельный вес в общем объеме расходов, %	65,6	63,1	62,6	62,9
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 58 258,3	+ 45 884,6	+ 47 103,3
- в %	X	5,5	4,1	4,0

На увеличение расходов по разделу повлияло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на обеспечение деятельности муниципальных казенных, бюджетных и автономных учреждений образования в связи с увеличением фонда оплаты труда работников и расходов на оплату специализированных организаций-аутсорсеров.

Планируемые расходы по разделу 0700 «Образование» распределяются по следующим подразделам функциональной классификации:

Наименование подраздела	Прогноз		
	2020 год	2021 год	2022 год
Дошкольное образование	379 380,8	395 280,8	411 778,8
Общее образование	566 188,7	592 260,4	619 363,2
Дополнительное образование детей	104 761,3	106 982,7	109 270,0
Молодежная политика	32 674,0	33 478,5	34 387,7
Другие вопросы в области образования	39 247,0	39 551,0	39 857,0

Раздел 0800 «Культура, кинематография»

Раздел «Культура, кинематография» включает расходы на дальнейшее развитие культуры, сохранение историко-культурного наследия, создание условий для всестороннего развития личности, роста ее творческой инициативы, духовных и эстетических потребностей, поддержку социально-ориентированных некоммерческих организаций.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	86 143,2	92 016,8	95 062,4	98 152,3
Удельный вес в общем объеме расходов, %	5,3	5,2	5,1	5,1
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 5 873,6	+ 3 045,6	+ 3 089,9

- в %	X	6,8	3,3	3,3
-------	---	-----	-----	-----

На увеличение расходов по разделу повлияло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на обеспечение деятельности муниципальных учреждений культуры в связи с увеличением фонда оплаты труда работников и стоимости услуг специализированных организаций-аутсорсеров.

Раздел 1000 «Социальная политика»

Раздел «Социальная политика» включает расходы на социальную поддержку и обеспечение жильем детей-сирот и детей, находящихся под опекой и попечительством, а также лиц из их числа, молодых семей, граждан, проживающих в сельской местности, и другие расходы в данной сфере.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	114 188,4	116 064,7	108 160,0	112 080,8
Удельный вес в общем объеме расходов, %	7,1	6,6	5,8	5,8
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 1 876,3	- 7 904,7	+ 3 920,8
- в %	X	1,6	- 6,8	3,6

На изменение расходов по разделу повлияло:

- 1) увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на:
 - предоставление социальных выплат молодым семьям на приобретение жилья и при рождении (усыновлении) ребенка (детей);
 - назначение и выплату компенсации части родительской платы, взимаемой с родителей за присмотр и уход за детьми;
- 2) сокращение бюджетных ассигнований, предусмотренных на:
 - обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, находящихся под опекой и попечительством, а также лиц из их числа;
 - улучшение жилищных условий граждан, проживающих в сельской местности;
 - реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей;
- 3) планирование с 2020 года расходов на:
 - обеспечение жилыми помещениями инвалидов и семей, имеющих детей-инвалидов, нуждающихся в жилых помещениях, предоставляемых по договорам социального найма, вставших на учет после 1 января 2005 года и страдающих тяжелыми формами хронических заболеваний;
 - социальную поддержку учащихся муниципальных общеобразовательных организаций из многодетных малоимущих семей по предоставлению набора школьно-письменных принадлежностей первоклассникам.

Планируемые расходы по разделу 1000 «Социальная политика» распределяются по следующим подразделам функциональной классификации:
тыс. рублей

Наименование подраздела	Прогноз		
	2020 год	2021 год	2022 год
Пенсионное обеспечение	578,0	578,0	578,0
Социальное обеспечение населения	19 259,7	8 328,1	11 632,9
Охрана семьи и детства	96 827,2	99 645,1	100 682,2

Раздел 1100 «Физическая культура и спорт»

Раздел «Физическая культура и спорт» включает расходы на организацию и проведение физкультурных и спортивных мероприятий, подготовку и участие в международных, всероссийских, республиканских и иных спортивных мероприятиях, на муниципальную поддержку развития спорта.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	39 536,0	42 001,0	42 800,0	43 021,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	2,5	2,4	2,3	2,2
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 2 465,0	+ 216,0	+ 221,0
- в %	X	6,2	0,5	0,5

На изменение расходов по разделу повлияло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на обеспечение деятельности муниципальных учреждений физической культуры и спорта связи с увеличением фонда оплаты труда работников.

Раздел 1200 «Средства массовой информации»

Раздел «Средства массовой информации» включает расходы на реализацию конституционных прав граждан Российской Федерации по получению и распространению информации, доступу к культурным ценностям, а также обеспечение информированности граждан о деятельности органов местного самоуправления и важнейших событиях, происходящих в жизни района, распространение социально значимой информации, отвечающей интересам общества.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год

	план			
Объем расходов, тыс. руб.	4 045,0	4 507,0	4 507,0	4 507,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	0,2	0,2	0,2	0,2
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 462,0	-	-
- в %	X	11,4	0,0	0,0

На изменение расходов по разделу повлияло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на производство и трансляцию социально значимых телевизионных программ и публикацию нормативных правовых актов муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Планируемые расходы по разделу 1200 «Средства массовой информации» распределяются по следующим подразделам функциональной классификации: тыс. рублей

Наименование подраздела	Прогноз		
	2020 год	2021 год	2022 год
Телевидение и радиовещание	3 500,0	3 500,0	3 500,0
Периодическая печать и издательства	1 007,0	1 007,0	1 007,0

Раздел 1400 «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»

Раздел «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» включает расходы на предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам поселений муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан в виде дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности.

Бюджетные ассигнования по указанному разделу характеризуются следующими данными:

Наименование показателя	2019 год утвержденный план	Прогноз		
		2020 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	55 612,0	66 395,0	70 154,0	72 574,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	3,4	3,7	3,8	3,8
Прирост (снижение) к предыдущему году				
- в тыс. руб.	X	+ 10 783,0	+ 3 759,0	+ 2 420,0
- в %	X	19,4	5,7	3,4

На изменение расходов по разделу повлияло увеличение бюджетных ассигнований, предусмотренных на предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений.

Раздел 9900 «Условно-утвержденные расходы»

Раздел «Условно утвержденные расходы» характеризуется следующими показателями:

Наименование показателя	2019 год утвержде нный план	Прогноз		
		2019 год	2021 год	2022 год
Объем расходов, тыс. руб.	-	-	18 082,0	36 682,0
Общий объем расходов бюджета (без учета расходов бюджета, предусмотренных за счет межбюджетных трансфертов из других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, имеющих целевое назначение)	-	-	723 280,8	733 643,0
Удельный вес в общем объеме расходов, %	-	-	2,5	5,0

Объемы условно утвержденных расходов соответствуют Бюджетному кодексу Российской Федерации.

Объем резервного фонда Администрации муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020, 2021, 2022 годы установлен в размере 800,0 тыс. рублей ежегодно.

По результатам проведенного анализа расходов бюджета муниципального района на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов можно сделать вывод о том, что расходы бюджета муниципального района сформированы в соответствии с бюджетным законодательством Российской Федерации, Республики Башкортостан и муниципальными правовыми актами и обеспечены в полном объеме за счет доходов бюджета муниципального района.

Дефицит бюджета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

На 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов бюджет муниципального района составлен без дефицита и профицита.

Муниципальные заимствования и погашение муниципального долга муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов

Верхний предел муниципального долга муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан по состоянию на 1 января 2021 года устанавливается проектом бюджета на 2020 год в размере 0,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел муниципального долга по муниципальным гарантиям – 0,0 тыс. рублей.

На плановый период 2021 и 2022 годов верхний предел муниципального долга муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 1 января 2022 года и на 1 января 2023 года устанавливается по 0,0 тыс. рублей,

том числе верхний предел муниципального долга по муниципальным гарантиям на 1 января 2022 года и на 1 января 2023 года - по 0,0 тыс. рублей.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга на 2020, 2021, 2022 годы не установлен.

При подготовке проекта бюджета соблюдены предельные ограничения, установленные Бюджетным кодексом Российской Федерации к размеру муниципального долга, объему средств на его обслуживание, к размеру резервного фонда.

ВЫВОД:

Рассмотрев представленный проект решения Совета муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан «О бюджете муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов», Ревизионная комиссия муниципального района Мелеузовский район рекомендует его к рассмотрению и последующему принятию Советом муниципального района Мелеузовский район Республики Башкортостан.

Председатель Ревизионной комиссии



Н.Р. Латыпова