



**КОНТРОЛЬНО-СЧЕТНАЯ ПАЛАТА
МУНИЦИПАЛЬНОГО ОБРАЗОВАНИЯ
КАВКАЗСКИЙ РАЙОН**

Красная ул., д.37, г. Кропоткин,
Краснодарский край 35238
Тел./факс(86138) 6-31-48
ИНН/КПП 2364006267/236401001

ОКПО 37108838

11.12.2020 №219

№ _____ от _____

Заключение

по результатам проведения экспертизы проекта бюджета муниципального образования Кавказский район на 2021 год и на плановый период 2021 и 2023 годов

1. Общие положения

Заключение Контрольно-счетной палаты муниципального образования Кавказский район (далее – КСП) на проект решения Совета муниципального образования Кавказский район «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов» (далее Решение о бюджете) подготовлено в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации (далее БК РФ), Федеральным законом от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», Федеральным законом от 07.02.2011 года № 6-ФЗ «Об общих принципах организации и деятельности контрольно-счетных органов субъектов Российской Федерации и муниципальных образований», Устава муниципального образования Кавказский район, статьи 9 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район от 28.02.2013 года № 661 (далее – Положение о бюджетном процессе), статьи 8 Положения о Контрольно-счетной палате муниципального образования Кавказский район от 27.10.2011 года № 487, иных действующих законодательных и нормативно-правовых актов.

Проект решения о бюджете муниципального образования Кавказский район на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов своевременно внесен в Совет депутатов муниципального образования Кавказский район для рассмотрения.

Проект решения о бюджете внесен председателем Совета муниципального образования Кавказский район на рассмотрение в КСП в установленный срок, предусмотренный Положением «О бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район», статьей 185 БК

РФ с полным перечнем материалов и документов, определенных указанными нормативными правовыми актами.

Бюджет муниципального образования Кавказский район принимается на три года – очередной 2021 год и плановый период 2021 и 2023 годов, что соответствует требованиям Бюджетного Кодекса Российской Федерации и статьи 5 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район.

Состав показателей, представленных для рассмотрения и утверждения в проекте решения Совета муниципального образования Кавказский район «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» соответствует нормам действующего законодательства (статьи 184.1, 184.2 БК РФ и Положения о бюджетном процессе).

Перечень и содержание документов, представленных одновременно с проектом решения Совета муниципального образования Кавказский район «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов» соответствует Бюджетному кодексу Российской Федерации.

Проектом соблюдены нормы пункта 3 статьи 184.1 БК РФ в части установления:

- перечня главных администраторов доходов бюджета;
- перечня главных администраторов источников финансирования дефицита бюджета;
- источников финансирования дефицита бюджета;
- распределения бюджетных ассигнований по разделам, подразделам, целевым статьям и видам расходов на очередной финансовый год;
- ведомственной структуры расходов бюджета;
- общего объема бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств;
- объема межбюджетных трансфертов, получаемых из других бюджетов и (или) предоставляемых другим бюджетам бюджетной системы Российской Федерации;
- общего объема условно утверждаемых (утвержденных) расходов;
- верхнего предела муниципального внутреннего долга, в том числе верхнего предела долга по муниципальным гарантиям.

Параметры бюджета муниципального образования Кавказский район сформированы в соответствии с требованиями статьи 21 Бюджетного кодекса Российской Федерации, статьи 15 Федерального закона от 06.10.2003 года № 131-ФЗ «Об общих принципах организации местного самоуправления в Российской Федерации», правовыми актами органов местного самоуправления.

Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования Кавказский район на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов (далее – Основные направления бюджетной и

налоговой политики) разработаны в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации, решением Совета муниципального образования Кавказский район от 28 февраля 2013 года № 661 "Об утверждении Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район".

При подготовке Основных направлений бюджетной и налоговой политики учтены положения Послания Президента Российской Федерации Федеральному Собранию Российской Федерации от 15 января 2020 г., Перечня поручений по реализации Послания Президента Федеральному Собранию (утв. Президентом РФ 24 января 2020 г. № Пр-113), Указа Президента Российской Федерации от 7 мая 2018 года № 204 "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года" (далее – Указ № 204), Указа Президента РФ от 21 июля 2020 г. № 474 "О национальных целях развития Российской Федерации на период до 2030 года" (далее – Указ № 474), Основных направлений бюджетной, налоговой и таможенно-тарифной политики на 2021 год и на плановый период 2022 и 2023 годов, муниципальных программ муниципального образования Кавказский район (далее - муниципальные программы), условия и обязательства муниципального образования Кавказский район в соответствии с заключенными с Министерством финансов Краснодарского края соглашениями о предоставлении из краевого бюджета бюджету муниципального образования Кавказский район бюджетных кредитов и дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности.

Целью Основных направлений бюджетной и налоговой политики является определение условий, принимаемых для составления проекта районного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, подходов к его формированию, основных характеристик и прогнозируемых параметров районного бюджета.

Основные направления бюджетной и налоговой политики в среднесрочной перспективе сохраняют преемственность в отношении определенных ранее целей, задач и приоритетов.

Одновременно, с принятием решения о внесении проекта бюджета в Совет муниципального образования Кавказский район местной администрацией, одобряется прогноз социально-экономического развития муниципального образования. Прогноз социально-экономического развития муниципального образования Кавказский район соответствует статье 173 Бюджетного кодекса Российской Федерации, одобрен главой муниципального образования Кавказский район.

Прогноз параметров основных показателей социально-экономического развития муниципального образования разработан на основе анализа развития экономики 2019 года, ожидаемых итогов за 2020 год, а также с учетом условий прогноза социально-экономического развития

муниципального образования на 20210 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Прогнозирование доходов осуществлялось с учетом изменений в бюджетном и налоговом законодательстве Российской Федерации.

В плановом периоде в развитии экономики муниципального образования прогнозируется увеличение темпов производства, повышение доходности предприятий и укрепление их финансовой устойчивости. Экономический рост станет прочной базой для выполнения бюджетных назначений, финансирования социально ориентированных программ.

По прогнозу, в 2023 году объем продукции базовых видов деятельности по сравнению с 2020 годом возрастет на 22,4 процента и достигнет 49 млрд.342млн.рублей. Основными отраслями специализации останутся агропромышленный комплекс, розничная торговля, промышленное производство, транспорт.

Представленный проект бюджета составлен сроком на три года.

В проекте планируется утвердить следующие основные характеристики бюджета муниципального образования Кавказский район на 2021 год:

- общий объем доходов в сумме 2 050 082,7 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 2 045 209,1 тыс. рублей;
- профицит районного бюджета в сумме 4 873,6 тыс. рублей.

Утвердить основные характеристики районного бюджета на 2022 год и на 2023 год:

- общий объем доходов на 2022 год в сумме 2 015 483,7 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 1 921 595,4 тыс. рублей;
- общий объем расходов на 2022 год в сумме 2 014 173,3 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 1 921 595,4 тыс. рублей;
- профицит районного бюджета на 2022 год в сумме 1310,4 тыс. рублей и дефицит районного бюджета на 2023 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

В проекте решения учтены требования Бюджетного кодекса Российской Федерации по установлению предельных показателей муниципального долга, а также предусмотрены ассигнования на исполнение действующих и вновь принимаемых обязательств, составляющих муниципальный долг муниципального образования Кавказский район. Предлагается установить:

- верхний предел муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 1 января 2022 года в сумме 48830,4 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в сумме 0,0 тыс. рублей;

верхний предел муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 1 января 2023 года в сумме 47520,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в сумме 0,0 тыс. рублей, и верхний предел

муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 1 января 2024 года в сумме 47520,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в сумме 0,0 тыс. рублей.

Установить предельный объем муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 2021 год в сумме 97224,0 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 48830,4 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 95040,0 тыс. рублей.

Утвердить в составе ведомственной структуры расходов районного бюджета на 2021 год:

- общий планируемый объем бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств – 73 831,7 тыс. рублей;

- резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район в сумме 1000,0 тыс. рублей.

Утвердить в составе ведомственной структуры расходов районного бюджета на 2022 и 2023 годы:

- общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2022 год в сумме 76294,8 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 78 793,8 тыс. рублей;

- резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район на 2022 год в сумме 500,0 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 500,0 тыс. рублей.

2. Доходы районного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов

Планируемые поступления доходов бюджета муниципального образования на 2021 год и плановый 2022 и 2023 годов сформированы с учётом изменений бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Краснодарского края, муниципального образования Кавказский район.

(тыс. рублей)

Показатель	2019 год (отчет)	2020 год (план)	Проект		
			2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5	6
Доходы, всего	2158500,2	2016493,6	2050082,7	2015483,7	1921595,4
Налоговые и неналоговые доходы	631437,2	627903,0	678214,6	679181,6	696426,5
Безвозмездные поступления	1527063,0	1388590,6	1371868,1	1336302,1	1225168,9
Расходы, всего	2172144,0	2021422,5*	2045209,1	2014173,3	1921595,4
Дефицит (-)/ профицит	-13643,8	-4928,9	4873,6	1310,4	0,0
Источники финансирования дефицита районного бюджета	13643,8	4928,9	-4873,6	-1310,4	0,0

Поступление налоговых и неналоговых доходов в 2020 году ожидается в сумме 627 903,0 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов на 2020 год составит 31,1%, доля безвозмездных поступлений 68,9%.

Из общей суммы доходов, в 2021 году прогнозируются поступления налоговых и неналоговых доходов в общей сумме 678 214,60 тыс. рублей; безвозмездных поступлений в сумме 1 371 868,1 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов на 2021 год составит 33,1%, доля безвозмездных поступлений 66,9%.

Проектом решения доходы бюджета на 2021 год планируются с увеличением по сравнению с ожидаемым исполнением 2020 года на 33589,1 тыс. рублей или 1,7%.

Основные характеристики районного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов сформированы на основе прогноза социально-экономического развития муниципального образования Кавказский район на 2021–2023 годы.

В основе расчетов формирования доходной базы районного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов учтены прогнозные данные по социально-экономическому развитию муниципального образования Кавказский район на среднесрочную перспективу в отраслевом и территориальном разрезах, индексы потребительских цен, объем фонда заработной платы и прибыль прибыльных организаций, показатели собираемости налогов в динамике за предшествующие годы, ряд других параметров, влияющих на изменение налогооблагаемой базы.

Прогноз доходов районного бюджета сформирован с учетом изменений в налоговом и бюджетном законодательстве.

В структуре налоговых и неналоговых доходов основная сумма поступлений в 2021 году запланирована от одного доходного источника: налога на доходы физических лиц – 70,8%.

(тыс. рублей)

Наименование дохода	Оценка 2020г.	План 2021 г.	Темп роста %	План 2022 г.	Темп роста %	План 2023 г.	Темп роста %
1	2	3	4	5	6	7	8
Налоговые и неналоговые доходы	630560,0	678214,6	107,6	679181,6	100,1	696426,5	102,5
Налог на прибыль	10473,6	10920,0	104,3	11200,0	102,6	11500,0	101,8
Налог на доходы физических лиц	426273,3	479998,4	112,6	464289,6	96,7	472531,0	102,5
Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты	2020,0	2316,6	114,7	2389,2	103,1	2764,2	115,7
Упрощённая система налогообложения	44000,0	77000,0	175,0	87160,0	113,2	93251,3	107,0
Единый налог на вмененный доход	40927,9	8499,7	20,8	2500,0	29,4	1500,0	60,0

Единый сельскохозяйственный налог	26600,0	27952,5	105,1	28232,0	101,0	29078,9	103,0
Налог, взимаемый в связи с применением патентной системы налогообложения	800,0	2700,0	337,5	4500,0	166,7	5000,0	111,1
Налог на имущество организаций	7550,0	7776,5	103,0	8009,8	103,0	8250,1	103,0
Государственная пошлина	15500,0	16500,0	106,5	17500,0	106,1	18500,0	105,7
Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов	1,0	1,0	0	1,0	100,0	1,0	100,0
Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки	34500,0	35000,0	101,4	38500,0	110,0	39000,0	101,3
Доходы от сдачи в аренду имущества	280,0	250,0	89,3	250,0	100,0	250,0	100,0
Доходы от перечисления части прибыли МУП	684,2	100,0	14,6	1000,0	10 р.	1000,0	100,0
Прочие поступления от использования имущества	550,0	600,0	109,1	650,0	108,3	700,0	107,7
Плата за негативное воздействие на окружающую среду	5400,0	2900,0	53,7	4000,0	137,9	4000,0	100,0
Доходы от оказания платных услуг (работ) и компенсации услуг государства	1800,0	2000,0	111,1	2500,0	125,0	2600,0	104,0
Доходы от продажи земельных участков и муниципального имущества	8700,0	2000,0	23,0	4000,0	200,0	4000,0	100,0
Штрафы, санкции, возмещение ущерба*	4500,0	1700,0	37,8	2500,0	147,1	2500,0	100,0

2.1. Налог на прибыль организаций

Объем поступлений налога на прибыль организаций в районный бюджет на 2021 год предусматривается в сумме 10 920,0 тыс. рублей, что составляет 104,3 % к оценке 2020 года.

Проект бюджета на 2021 год рассчитан на основе оценки исполнения 2020 года с учетом данных по росту налогооблагаемой базы. Из налогооблагаемой базы исключены единовременные «разовые» поступления по налогу, занимающие в общем объеме поступлений более 5 процентов. Ожидаемые поступления от крупнейшего плательщика филиала АО «Нафтатранс» в 2021 году составят 73 000,0 тыс. рублей, с ростом к

ожидаемым платежам 2020 года 102,8 %. От прочих плательщиков прогнозируется получить в 2021 году 145400,0 тыс. рублей, прогнозируемый темп роста (за вычетом разовых платежей) 105,0%.

Всего прогнозируемые поступления 2021 года составят 218400,0 тыс. рублей, в том числе в доле района 10 920,0 тыс. рублей.

Поступления на 2022 г. запланированы в сумме 11 200,0 тыс. рублей, в 2023 г. – 11 500,0 тыс. рублей с ростом на 2,7%.

2.2. Налог на доходы физических лиц

Наиболее значимый доходный источник – налог на доходы физических лиц, его поступления в 2021 году планируются в сумме 479 998,4 тыс. рублей, что составляет 39,39% от прогноза поступления НДФЛ в целом на территории района. Доля отчисления НДФЛ в бюджет района в соответствии с Бюджетным Кодексом Российской Федерации составляет 5%, краевым законодательством за муниципальным районом на постоянной основе закреплено 20% и дополнительный норматив отчисления НДФЛ, заменяющий часть дотации составит в 2021 году 14,39%.

На 2022 и 2023 годы дополнительный норматив утверждён в размере 10,84 % и 10,28 % соответственно. Прогноз поступления НДФЛ на 2022 год составляет 464 289,6 тыс. рублей, на 2023 г. – 472 531,0 тыс. рублей.

В основу расчета поступлений принят прогноз динамики налоговой базы по налогу на доходы физических лиц, в том числе фонда оплаты труда с учетом резервов по заработной плате.

Плановые темпы роста по налогу на доходы физических лиц в контингенте установлены на 2021 год в размере 102,5%, на 2022 и 2023 годы в размере 108,1% и 104,0% соответственно.

2.3. Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты

Доходы от уплаты акцизов на нефтепродукты зачисляются в бюджет муниципального района в соответствии с Законом Краснодарского края о краевом бюджете на очередной финансовый год.

Расчёт суммы ожидаемого поступления акцизов производится исходя из суммы этого доходного источника, планируемого к получению в краевом бюджете по нормативу, утверждённому в том же краевом нормативном акте.

На 2021 и последующие годы для бюджета Кавказского района предусмотрен норматив отчисления акцизов на нефтепродукты – 0,0110 %. Это составит - 2316,6 тыс. рублей. На 2022 г. прогноз поступления доходов от акцизов на нефтепродукты составляет 2389,2 тыс. рублей, на 2023 год – 2764,2 тыс. рублей.

2.4. Налог, взимаемый в связи с применением упрощённой системы налогообложения

В 2021 году норматив зачисления налога, взимаемого в связи с применением упрощённой системы налогообложения (УСНО) в бюджет муниципального района составит 35%, в 2020 году норматив составлял 20%.

Поступления налога на 2021 год рассчитаны на основе фактических поступлений текущего года с учётом динамики начислений. В 2020 году отмечено снижение начислений по налогу в связи с ограничением деловой активности в отдельных отраслях экономики, введением запрещающих мер в связи с коронавирусной инфекцией на 15%. Темп роста налога в 2020 году составляет 85,0% к уровню 2019 года.

В 2021 году предполагается, что в связи с отменой единого налога на вменённый доход, часть налогоплательщиков перейдёт на упрощённую систему налогообложения.

Прогноз поступлений УСНО на 2021 год составляет 77000,0 тыс. рублей, или 175,0% к ожидаемому исполнению 2020 года в доле районного бюджета. В полной сумме планируемые темпы роста составят 100,0 % к ожидаемому поступлению 2020 года.

Плановые темпы роста на 2022 год составляют 113,2%, планируемая сумма налога – 87160,0 тыс. рублей. Поступления на 2023 год запланированы в сумме 93251,3 тыс. рублей, с темпом роста 107,0%.

2.5. Единый налог на вменённый доход

Федеральным законодательством предусмотрена отмена ЕНВД с 1.01.2021 года.

В 2020 году в целях поддержки отраслей, пострадавших от введения ограничительных мероприятий в условиях коронавирусной инфекции в два раза снижена налоговая ставка. Эта льгота распространяется на весь 2020 год.

В 2021 году ожидается поступление средств от погашения задолженности прошлых лет и платежи за 4 квартал 2020 года, что составит по расчётам 8499,7 тыс. рублей. В 2022 г. и 2023 г. возможны поступления только от взыскания недоимки, прогноз составляет на 2022 год - 2 500,0 тыс. рублей, на 2023 год -1500,0 тыс. рублей.

2.6. Единый сельскохозяйственный налог

В соответствии с Бюджетным Кодексом РФ, единый сельскохозяйственный налог зачисляется в бюджет района в 2020 году по нормативу 50% от суммы налога. Его поступления на 2021 год прогнозируются в сумме 27952,5 тыс. рублей.

Расчёт поступлений произведён исходя из динамики поступлений налога за несколько лет с учётом коэффициента роста сельскохозяйственного производства, за исключением разовых платежей, поступившим по актам выездных проверок. В 2022 году поступления ЕСХН составят –28232,0 тыс. рублей, в 2023 году – 29078,9 тыс. рублей.

2.7. Налог, взимаемый с применением патентной системы налогообложения

Налог, взимаемый с применением патентной системы налогообложения зачисляется в бюджет муниципального района в размере 100% от исчисленных сумм. Поступления налога на 2021 год рассчитаны на основе фактических поступлений текущего года с учётом динамики начислений.

Кроме того, ожидается рост поступлений в связи с переходом на указанную систему налогообложения части плательщиков, ранее применявших систему налогообложения в виде единого налога на вменённый доход, отменяемую с 1.01.2021 года.

Прогноз поступлений налога по патенту на 2021 год составляет 2700,0 тыс. руб. или в 3,4 раза выше, чем в 2020 году.

На 2022 год запланированы поступления в сумме 4500,0 тыс. руб. с темпом роста в 1,7 раза, на 2023 год – 5000,0 тыс. руб. с темпом роста 111,1%.

2.8. Налог на имущество организаций

Налог на имущество организаций зачисляется в бюджет муниципального района в соответствии с Законом Краснодарского края от 04.02.2002 года № 437-КЗ «О бюджетном процессе в Краснодарском крае» по нормативу 3,0 % от исчисленных сумм. Поступления налога на 2021 год рассчитаны на основе ожидаемых поступлений текущего года с учётом динамики начислений.

Прогноз поступлений налога по налогу на имущество организаций на 2021 год составляет 7776,5 тыс. рублей или на 3,0% выше, чем в 2020 году.

На 2022 год запланированы поступления в сумме 8009,8 тыс. рублей, на 2023 год – 8250,1 тыс. рублей с темпами роста 103,0 %.

2.9. Государственная пошлина

В бюджет муниципального района зачисляется государственная пошлина, по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями, а также государственная пошлина за выдачу разрешения на установку рекламной конструкции.

План на 2021 год составляет 16500,0 тыс. рублей, или 106,5% к ожидаемому поступлению госпошлины в 2020 году.

В 2022 году планируется получить 17500,0 тыс. руб., в 2021 году – 18500,0 тыс. рублей.

2.10. Арендная плата за земельные участки

В соответствии со ст. 62 Бюджетного Кодекса Российской Федерации в бюджет муниципального района зачисляется 50% средств арендной платы за земли, расположенные в границах городских поселений, собственность на которые не разграничена. За земли, собственность на которые не разграничена и расположенные в границах сельских поселений, средства

арендной платы за земельные участки зачисляются в бюджет муниципального района размере 100%. Кроме того, по нормативу 100% в бюджет района поступают средства от арендной платы за земельные участки, находящиеся в собственности района.

Ожидаемые поступления арендной платы за земли в 2021 году составят 35000,0 тыс. рублей. Расчёт произведён исходя из динамики поступления арендной платы за несколько лет, с учётом ежегодного перерасчёта договоров на коэффициент инфляции, с учётом изменения кадастровой стоимости земель сельскохозяйственного назначения и земель промышленности в 2020 году, а также изменения кадастровой стоимости земель населённых пунктов с 01 января 2021 года. Динамика поступлений к ожидаемым платежам 2020 года составляет – 101,4%.

На 2022 год прогнозируются поступления в сумме – 38500,0 тыс. рублей, на 2023 год – 39000,0 тыс. рублей.

2.11. Плата за негативное воздействие на окружающую среду

Доля отчисления платы за негативное воздействие на окружающую среду в местный бюджет составляет 55%. В соответствии с изменениями в федеральном законодательстве, значительно сокращён перечень организаций, обязанных осуществлять платежи за негативное воздействие на окружающую среду.

В 2020 году произведён единовременный платёж в сумме 5173,0 тыс. рублей (2845,0 тыс. рублей в доле района) за прошлые годы в связи оформлением документации на полигон для размещения ТБО (твердых бытовых отходов) ООО «Саночистка».

Прогноз поступлений 2021 года составлен на основании данных о фактических поступлениях текущего года, за исключением «разовых» платежей.

План на 2021 год составит – 2900,0 тыс. рублей, на 2022 год – 4000,0 тыс. рублей, на 2023 год – 4000,0 тыс. рублей.

2.12. Прочие доходы

Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов, прогнозируются исходя из суммы выданных или планируемых к выдаче бюджетных кредитов, действующей кредитной ставки и количества дней пользования кредитом. В 2021-2023 гг. прогноз поступления составит 1,0 тыс. рублей ежегодно.

Доходы бюджета района от сдачи в аренду имущества в 2021 году составят 250,0 тыс. рублей или 89,3% к ожидаемому исполнению 2020 года. Данные представлены администратором доходов – управлением имущественных отношений администрации района.

Прогноз 2022 и 2023 годов по доходам от аренды имущества – 250,0 тыс. рублей ежегодно.

В сумме 100,0 тыс. рублей планируются доходы от перечисления части прибыли, остающейся в распоряжении муниципальных унитарных предприятий после уплаты налогов и других обязательных платежей в 2021 году. В связи с введением ограничительных мероприятий по противодействию коронавирусной инфекции в 2020 году, прогнозируется снижение финансовых показателей деятельности муниципальных унитарных предприятий района за 2021 год. На 2022-2023 годы прогнозируется поступление платежей в сумме 1000,0 тыс. рублей ежегодно.

«Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности» представляют собой средства, полученные от сдачи в наём муниципального жилья, платы за предоставление права на размещение и эксплуатацию рекламных конструкций, запланированы в 2021 году в сумме 600,0 тыс. рублей. В 2022 году планируется получить 650,0 тыс. рублей, в 2023 году – 700,0 тыс. рублей.

Доходы от оказания услуг или компенсации затрат государства в 2021 году ожидаются в сумме 2000,0 тыс. рублей, план 2022 г. – 2500,0 тыс. рублей, 2023 г. – 2600,0 тыс. рублей.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба зачисляются в бюджет района в соответствии с нормативами, установленными федеральным законодательством. С 1 января 2020 года внесены изменения в ст. 46 Бюджетного Кодекса РФ по порядку распределения штрафов. В бюджет муниципального района прогнозируется зачисление только штрафов, налагаемых административными комиссиями и комиссиями по делам несовершеннолетних. Кроме того, как штрафные санкции прогнозируется зачисление в бюджет средств, получаемых в виде пеней, неустоек по муниципальным договорам (аренда земельных участков и аренда имущества) и контрактам. План на 2021 год 1700,0 тыс. рублей, на 2022-2023 гг. – по 2500,0 тыс. рублей ежегодно.

На основании данных управления имущественных отношений администрации муниципального образования Кавказский район доходы от реализации муниципального имущества и земельных участков составят в 2021 году 2000,0 тыс. рублей, на 2022 -2023 годы запланировано по 4000,0 тыс. рублей ежегодно.

2.2. Безвозмездные поступления

В составе доходов районного бюджета предусматриваются безвозмездные поступления из бюджетов других уровней на 2021 год в сумме 1 371 868,1 тыс. рублей или 98,9% от уточнённого бюджета на 2020 год, на 2022 год в сумме 1336302,1 тыс. рублей, или 82,8% к планируемой сумме на 2021 год, на 2023 год в сумме 1225168,9 тыс. рублей, или 91,7% к планируемой сумме на 2022 год, и характеризуется показателями, приведенными в таблице.

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование дохода	Проект бюджета		
		2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5
1	Безвозмездные поступления, всего в том числе:	1371868,1	1336302,1	1225168,9
2	Безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации, всего из них:	1371868,1	1336302,1	1225168,9
3	а) дотации бюджетам муниципальных образований			
	сумма поступлений	177089,8	141223,8	142138,4
	количество видов	1	1	1
4	б) субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации (межбюджетные субсидии)			
	сумма поступлений	73335,6	73517,4	2026,0
	количество видов	5	4	3
5	в) субвенции бюджетам муниципальных образований			
	сумма поступлений	1071452,7	1078048,1	1081004,5
	количество видов	25	25	25
6	г) иные межбюджетные трансферты			
	сумма поступлений	49990,0	43512,8	0,0
	количество видов	5	1	-

Общий объем безвозмездных поступлений из краевого бюджета муниципальному образованию Кавказский район на 2021 год предусматривается в сумме 1 365 390,9 тыс. рублей, что составляет 98,8% от уточнённого бюджета на 2020 год, на 2022 год в сумме 1 336 302,1 тыс. рублей или 97,4% к планируемой сумме на 2021 год, на 2023 год в сумме 1 225 168,9 тыс. рублей или 91,7% к планируемой сумме на 2022 год, в том числе:

Наименование дохода	(тыс. рублей)		
	2021 год	2022год	2023 год
1	2	3	4
Дотации бюджетам муниципальных районов на выравнивание бюджетной обеспеченности	177089,8	141223,8	142138,4
Субсидии бюджетам муниципальных районов	73335,6	73517,4	2026,0
Субвенции бюджетам муниципальных образований	1071452,7	1078048,1	1081004,5
Иные межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных образований	43512,8	43512,8	-
Всего безвозмездные поступления из краевого бюджета	1365390,9	1336302,1	1225168,9

Объем безвозмездных поступлений из краевого бюджета в форме субсидий и иных межбюджетных трансфертов будет уточнен соответственно распределению межбюджетных трансфертов,

предусмотренному проектом краевого закона о краевом бюджете, а также в ходе исполнения районного бюджета после их распределения соответствующими правовыми актами.

Из бюджетов поселений в 2021 году планируется получить межбюджетных трансфертов на осуществление передаваемых району части полномочий по решению вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в общей сумме 6477,2 тыс. рублей, из них:

на содержание аварийно-спасательного отряда – 5608,9 тыс. рублей;

на комплектование книжных фондов муниципальных библиотек – 41,3 тыс. рублей;

на осуществление полномочий сельских поселений по внутреннему муниципальному финансовому контролю – 78,8 тыс. рублей;

на осуществление полномочий контрольно-счетного органа поселения по осуществлению внешнего муниципального финансового контроля – 395,0 тыс. рублей;

осуществление части полномочий по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций в границах поселения – 353,2 тыс. рублей.

3. Расходы бюджета

Проектом решения на 2021 год запланированы расходы в сумме 2045209,1 тыс. рублей или 101,2% к плану на 2020 год, на 2022 год в сумме 2014173,3 тыс. рублей или 98,5% к объему планируемых бюджетных ассигнований на 2021 год, на 2023 год в сумме 1921595,4 тыс. рублей или 95,4% к объему планируемых бюджетных ассигнований на 2022 год.

Формирование объема и структуры расходов районного бюджета на 2021 год осуществлялось исходя из следующих основных подходов:

- определение «базовых» объемов бюджетных ассигнований:

в качестве «базовых» объемов расходов районного бюджета на 2021 год приняты бюджетные ассигнования, утвержденные на 2020 год;

- уточнение «базовых» объемов бюджетных ассигнований с учетом:

повышения оплаты труда отдельных категорий работников социальной сферы с учетом сохранения достигнутого соотношения между уровнем оплаты труда отдельных категорий работников бюджетной сферы и уровнем средней заработной платы в Краснодарском крае;

- индексации на 4 % расходов на оплату коммунальных услуг, питание;

- обеспечения условий софинансирования расходов по реализации мероприятий региональных проектов и государственных программ;

- сокращения расходов по отдельным мероприятиям в целях обеспечения сбалансированности районного бюджета.

Сравнительный анализ расходов бюджета муниципального образования Кавказский район текущего года и предусмотренных проектом

бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов в разрезе разделов классификации расходов приведён в таблице:

(тыс. рублей)

Наименование раздела	План на 2020 год*	2021 год		2022 год		2023 год	
		проект решения на 2021 год	к плану на 2020 год, %	проект решения на 2022 год	к проекту на 2021 год, %	проект решения на 2023 год	к проекту на 2022 год, %
1	2	3	4=3/2*100	5	6=5/3*100	7	8=7/5*100
Всего расходов, в том числе:	2021422,5	2045209,1	101,2	2014173,3	98,5	1921595,4	95,4
Общегосударственные вопросы	169941,7	169234,4	99,6	160387,7	94,8	160667,3	100,2
Национальная оборона	20,0	20,0	100,0	20,0	100,0	20,0	100,0
Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	24224,7	25087,0	103,6	18974,9	75,6	18974,9	100,0
Национальная экономика	26812,6	22354,3	83,4	17377,7	77,7	17752,7	102,2
Жилищно-коммунальное хозяйство	3444,0	5012,2	145,5	2870,0	57,3	2000,0	69,7
Образование	1402884,2	1469485,1	104,7	1443921,5	98,3	1329080,8	92,0
Культура, кинематография	25393,8	25696,9	101,2	25405,6	98,9	25406,6	100,0
Здравоохранение	15000,0	-	-	-	-	-	-
Социальная политика	213146,5	201847,1	94,7	207379,0	102,7	210009,2	101,3
Физическая культура и спорт	119078,8	114562,1	96,2	105678,2	92,2	102746,0	97,2
Обслуживание государственного и муниципального долга	3600,0	3590,0	99,7	3000,0	83,6	3000,0	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований	17876,2	8320,0	46,5	8320,0	100,0	8320,0	100,0
Условно утвержденные расходы	-	-	-	20838,7	-	43618,9	2,1 раза

Из приведённых в таблице данных видно, что общий объём расходов бюджета на 2021 год предусмотрен выше утверждённого объёма текущего года на 23786,6 тыс. рублей, или на 101,2%.

Увеличение объёма бюджетных ассигнований на 2021 год по сравнению с плановым объёмом бюджетных ассигнований на 2020 год обусловлено:

- по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» – увеличением бюджетных ассигнований в 2021 году на реализацию мероприятий по подпрограмме «Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории муниципального образования Кавказский район»;

по разделу «Образование» – увеличением объема безвозмездных поступлений из краевого бюджета.

Уменьшение объема бюджетных ассигнований на 2021 год по отдельным разделам классификации расходов бюджета по сравнению с плановым объемом бюджетных ассигнований на 2020 год обусловлено в основном следующим:

- по разделу «Национальная экономика» – уменьшением объема субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий Краснодарского края по поддержке сельскохозяйственного производства;

- по разделу «Социальная политика» – уменьшением объема субвенции на осуществление отдельных государственных полномочий Краснодарского края по обеспечению жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в соответствии с Законом Краснодарского края «Об обеспечении дополнительных гарантий прав на имущество и жилое помещение детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, в Краснодарском крае»;

- по разделу «Физическая культура и спорт» – выделением бюджетных ассигнований в 2020 году на реализацию мероприятий федерального проекта «Спорт - норма жизни»;

- по разделу «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам муниципальных образований» – предоставлением в 2020 году бюджетам поселений иных межбюджетных трансфертов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, на поддержку местных инициатив.

В структуре расходов районного бюджета на 2021 год бюджетные ассигнования по разделам социально-культурной сферы составляют 88,6%.

Условно утвержденные расходы планируются на 2022 год в сумме 20838,7 тыс. рублей, на 2023 год – 43618,9 тыс. рублей.

Детализация направлений финансового обеспечения расходов районного бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов характеризуется следующими данными:

(тыс. рублей)

Наименование показателя	Вид расхода	Проект бюджета		
		2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5
Всего расходов, в том числе:		2045209,1	2014173,3	1921595,4

Наименование показателя	Вид расхода	Проект бюджета		
		2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5
Расходы на выплаты персоналу в целях обеспечения выполнения функций государственными (муниципальными) органами, казенными учреждениями, органами управления государственными внебюджетными фондами	100	222159,3	221641,0	222012,9
Закупка товаров, работ и услуг для обеспечения государственных (муниципальных) нужд	200	60136,0	44937,0	45219,7
Социальное обеспечение и иные выплаты населению	300	131837,5	135823,1	138453,3
Капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности	400	81755,4	76991,2	73189,2
Межбюджетные трансферты	500	8320,0	8320,0	8320,0
Предоставление субсидий бюджетным, автономным учреждениям и иным некоммерческим организациям	600	1527991,8	1493879,6	1379038,9
Обслуживание государственного (муниципального) долга	700	3590,0	3000,0	3000,0
Иные бюджетные ассигнования	800	9419,1	8742,5	8742,5
Условно утвержденные расходы		-	20838,7	43618,9

По виду расходов «Иные бюджетные ассигнования» отражены расходы:

- на предоставление субсидий юридическим лицам (кроме некоммерческих организаций), индивидуальным предпринимателям, физическим лицам-производителям товаров, работ, услуг;

- на уплату налогов и сборов казенными учреждениями и органами местного самоуправления муниципального образования Кавказский район;

- на формирование резервного фонда администрации муниципального образования Кавказский район.

Расходы районного бюджета, осуществляемые в рамках муниципальных программ муниципального образования Кавказский район

В соответствии со статьей 3 Федерального закона от 28.06.2014 года №172-ФЗ «О стратегическом планировании в Российской Федерации» - муниципальная программа является документом стратегического планирования, содержащий комплекс планируемых мероприятий, взаимоувязанных по задачам, срокам осуществления, исполнителям и ресурсам и обеспечивающих наиболее эффективное достижение целей и решение задач социально-экономического развития муниципального образования.

Разработка муниципальных программ осуществляется на основании Перечня муниципальных программ, предлагаемых к реализации на территории муниципального образования Кавказский район, утвержденного

постановлением от 04.08.2014 года №1289 «Об утверждении перечня муниципальных программ муниципального образования Кавказский район».

На реализацию 14 муниципальных программ предусмотрено на 2021 год 1881197,1 тыс. рублей, или 92% от общего объема расходов районного бюджета, на 2022 год – 1836516,0 тыс. рублей, на 2023 год – 1721328,3 тыс. рублей.

Расходы районного бюджета в разрезе муниципальных программ муниципального образования Кавказский район характеризуются следующими данными:

(тыс. рублей)

№ п/п	Наименование программы	2020 год*	проект		
			2021 год	2022 год	2023 год
1	Развитие образования	1305097,5	1366153,6	1363310,8	1247444,3
2	Социальная поддержка граждан	212818,7	204330,1	210596,1	212674,9
3	Комплексное и устойчивое развитие муниципального образования Кавказский район в сфере строительства, архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального хозяйства	15947,9	16281,7	5025,1	5531,3
4	Развитие топливно-энергетического комплекса	1996,0	2566,2	420,0	420,0
5	Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера	20431,5	21389,0	15276,9	15276,9
6	Обеспечение безопасности населения	27056,7	30379,7	13909,9	14928,3
7	Развитие культуры	104075,2	95248,9	94967,2	94974,6
8	Развитие физической культуры и спорта	118443,4	113952,1	105423,3	102491,3
9	Экономическое развитие и инновационная экономика	1995,0	2145,0	1745,0	1745,0
10	Молодежь Кавказского района	6855,8	6976,8	6976,8	6976,8
11	Информационное общество муниципального образования Кавказский район	3500,0	3780,0	1200,0	1200,0
12	Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия	17621,2	12687,4	12704,2	12704,2
13	Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков	1392,4	5306,6	4960,7	4960,7
14	Развитие здравоохранения	15000,0	-	-	-
	ВСЕГО	1852231,3	1881197,1	1836516,0	1721328,3

КСП проведен сравнительный анализ потребности, определённой в самих программах, с бюджетными ассигнованиями, предусмотренными проектом бюджета на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов.

Муниципальная программа муниципального образования

Кавказский район «Развитие образования»

В проекте районного бюджета бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие образования» предусмотрены на 2021 год в сумме 1366153,6 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 971146,8 тыс. рублей), на 2022 год в сумме 1363310,8 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 976164,6 тыс. рублей) и на 2023 год – 1247444,3 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 860347,4 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	1305097,5	1366153,6	104,7	1363310,8	99,8	1247444,3	93,5
Развитие системы дошкольного образования в муниципальном образовании Кавказский район	530964,5	546523,4	102,9	544186,6	99,6	544254,3	100,0
Развитие системы общего образования в муниципальном образовании Кавказский район	653546,7	717925,2	109,9	718672,3	100,1	603898,7	84,0
Развитие системы дополнительного образования в муниципальном образовании Кавказский район	51963,7	53550,6	103,1	53475,2	99,9	53489,6	100,0
Финансовое обеспечение деятельности органов управления "Руководство и управление в сфере образования"	7270,1	7341,7	101,0	7341,7	100,0	7341,7	100,0
Обеспечение деятельности в области бухгалтерского и бюджетного учета	34409,8	33967,9	98,7	33967,9	100,0	33967,9	100,0
Прочие мероприятия в области образования	10535,5	4247,1	40,3	4247,1	100,0	4247,1	100,0
Поддержка одаренных детей и талантливой молодежи	0,0	225,0	-	235,0	104,4	245,0	104,3
Федеральный проект «Современная школа»	16407,2	2372,7	14,5	1185,0	49,9	0,0	0,0

На реализацию муниципальной программы на 2021 год учтены бюджетные ассигнования по следующим направлениям:

1) на реализацию основного мероприятия «Развитие системы дошкольного образования в муниципальном образовании Кавказский район» предусмотрены ассигнования в сумме 546523,4 тыс. рублей, из них:

на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности, – 1808,7 тыс. рублей (краевые средства);

на выполнение муниципальных заданий 32 дошкольных образовательных учреждений – 173767,0 тыс. рублей,

на осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных дошкольных и общеобразовательных организациях – 357554,1 тыс. рублей (краевые средства),

на осуществление переданных отдельных государственных полномочий по обеспечению выплаты компенсации части родительской платы за присмотр и уход за детьми, посещающими образовательные организации, реализующие образовательную программу дошкольного образования – 10925,6 тыс. рублей (краевые средства);

на выполнение решений судов и предписаний прокуратуры и Роспотребнадзора – 1050,0 тыс. рублей (обустройство тентовых навесов, отделка стен и освещение групповых комнат в дошкольных учреждениях);

на обеспечение условий софинансирования мероприятий в рамках реализации государственной программы Краснодарского края «Развитие образования» - 488,0 тыс. рублей (благоустройство территории МБОУ ДОУ № 21 ст. Дмитриевская – 294,0 тыс. рублей, капитальный ремонт кровли МБОУ ДОУ № 30 – 194,0 тыс. рублей);

на указы избирателей – 930,0 тыс. рублей.

2) на реализацию основного мероприятия «Развитие системы общего образования в муниципальном образовании Кавказский район» предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 717925,2 тыс. рублей, в том числе:

на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности, – 2353,4 тыс. рублей (краевые средства);

на осуществление отдельных государственных полномочий по обеспечению льготным питанием учащихся из многодетных семей в муниципальных общеобразовательных организациях – 1498,0 тыс. рублей (краевые средства);

на осуществление государственных полномочий по материально-техническому обеспечению пунктов проведения экзаменов для государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования и выплате педагогическим работникам, участвующим в проведении государственной итоговой аттестации по образовательным программам основного общего и среднего общего образования, компенсации за работу по подготовке и проведению указанной государственной итоговой аттестации – 3041,1 тыс. рублей (краевые средства);

на осуществление государственных полномочий по финансовому обеспечению государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного образования в муниципальных дошкольных

и общеобразовательных организациях – 469855,9 тыс. рублей (краевые средства);

на выполнение муниципальных заданий 25 общеобразовательных учреждений – 117041,5 тыс. рублей;

на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций – 43512,8 тыс. рублей (краевые средства);

на организацию бесплатного горячего питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях – 68999,0 тыс. рублей (в том числе краевые средства – 65549,0 тыс. рублей);

на организацию питания учащихся 5-11 классов муниципальных образовательных учреждений, реализующих общеобразовательные программы, - 7468,4 тыс. рублей;

на наказы избирателей – 1665,0 тыс. рублей;

на выполнение предписаний прокуратуры и Роспотребнадзора – 450,0 тыс. рублей (ремонт рекреации 2-го этажа МБОУ СОШ № 17);

на обеспечение условий финансирования мероприятий в рамках реализации государственной программы Краснодарского края «Развитие образования» - 1660,1 тыс. рублей (ремонт спортивных залов МБОУ СОШ № 44 – 338,0 тыс. рублей, МБОУ СОШ № 4 – 190,0 тыс. рублей; ремонт ограждения территории школ МБОУ СОШ № 43 – 260,0 тыс. рублей, МБОУ СОШ № 16 – 164,0 тыс. рублей, МБОУ СОШ № 17 – 186,0 тыс. рублей; капитальный ремонт кровли МБОУ СОШ № 9 - 126,1 тыс. рублей; замена оконных блоков школ МБОУ СОШ № 15 – 396,0 тыс. рублей);

на реализацию мероприятий в области общего образования – 380,0 тыс. рублей.

3) на мероприятие «Развитие системы дополнительного образования в муниципальном образовании Кавказский район» предусмотрено 53550,6 тыс. рублей, из них направлено:

на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности – 383,1 тыс. рублей (краевые средства);

на выполнение муниципальных заданий 4 учреждений дополнительного образования детей – 53062,5 тыс. рублей;

на наказы избирателей – 105,0 тыс. рублей.

4) на содержание прочих учреждений образования на 2010 год предусмотрены ассигнования в общей сумме 45286,7 тыс. рублей, в том числе:

- финансовое обеспечение деятельности управления образования – 7341,7 тыс. рублей;

- финансовое обеспечение деятельности централизованной бухгалтерии образования – 33697,9 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 12411,1 тыс. рублей).

- финансовое обеспечение организационно - методического центра – 4247,1 тыс. рублей.

5) на поддержку одаренных детей и талантливой молодежи – 225,0 тыс. рублей (создание и обеспечение условий для проведения и участия в олимпиадах, конкурсах и иных мероприятиях различного уровня для одаренных детей).

6) на реализацию федерального проекта «Современная школа» предусмотрено 2372,7 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 2254,0 тыс. рублей) на мероприятия по обновлению материально-технической базы муниципальных образовательных организаций для формирования у обучающихся современных технологических и гуманитарных навыков и обновления материально-технической базы для создания центров «Точка роста» (в 2 образовательных учреждениях).

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Социальная поддержка граждан»*

Расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Социальная поддержка граждан» предусмотрены в проекте районного бюджета на 2021 год в сумме 204330,1 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 210596,1 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 212674,9 тыс. рублей (в том числе за счет средств краевого бюджета в сумме 198994,1 тыс. рублей, 205026,1 тыс. рублей и 207974,9 тыс. рублей соответственно).

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	212818,7	204330,1	96,0	210596,1	103,1	212674,9	101,0
Подпрограмма "Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей"	80405,4	69581,6	86,5	71127,9	102,2	71127,9	100,0
Подпрограмма "Поддержка некоммерческой общественной организации "Кавказская районная организация Краснодарской краевой общественной организации ветеранов (пенсионеров, инвалидов) войны, труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов"	400,0	400,0	100,0	400,0	100,0	400,0	100,0
Подпрограмма "Социальная поддержка детей-сирот и детей,	127730,3	129412,5	101,3	133898,2	103,5	136847,0	102,2

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
оставшихся без попечения родителей"							
Подпрограмма "Дополнительное материальное обеспечение лиц, замещающих муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район"	2685,0	2900,0	108,0	2900,0	100,0	2900,0	100,0
Подпрограмма "Доступная среда в муниципальном образовании Кавказский район"	100,0	300,0	300,0	100,0	33,3	100,0	100,0
Подпрограмма "Обеспечение жильем малоимущих граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях"	1498,0	1736,0	115,9	2170,0	125,0	1300,0	59,9

На реализацию муниципальной программы на 2021 год учтены бюджетные ассигнования по следующим направлениям:

1) по подпрограмме «Обеспечение жильем детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» предусмотрены расходы в сумме 69581,6 тыс. рублей (средства краевого бюджета).

2) по подпрограмме «Поддержка некоммерческой общественной организации "Кавказская районная организация Краснодарской краевой общественной организации ветеранов (пенсионеров, инвалидов) войны, труда, Вооруженных Сил и правоохранительных органов» предусмотрены расходы в сумме 400,0 тыс. рублей.

3) по подпрограмме «Социальная поддержка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей» предусмотрены расходы в сумме 129412,5 тыс. рублей (средства краевого бюджета), в том числе:

на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате единовременного пособия детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, и лицам из их числа на государственную регистрацию права собственности (права пожизненного наследуемого владения), в том числе на оплату услуг, необходимых для ее осуществления, за исключением жилых помещений, приобретенных за счет средств краевого бюджета, - 5,2 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячных денежных средств на содержание детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся под опекой (попечительством), включая предварительную опеку (попечительство), переданных на воспитание в приемную семью – 59679,4 тыс. рублей;

на осуществление государственных отдельных полномочий по выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося приемным

родителям за оказание услуг по воспитанию приемных детей – 56736,2 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячных денежных средств на содержание детей, нуждающихся в особой заботе государства, переданных на патронатное воспитание – 364,5 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по выплате ежемесячного вознаграждения, причитающегося патронатным воспитателям за оказание услуг по осуществлению патронатного воспитания и постинтернатного сопровождения – 516,9 тыс. рублей;

на организацию и осуществление деятельности по опеке и попечительству в отношении несовершеннолетних – 7117,0 тыс. рублей;

- на осуществление отдельных государственных полномочий по созданию и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав – 3472,8 тыс. рублей;

на осуществление отдельных полномочий Краснодарского края по организации оздоровления и отдыха детей (за исключением организации отдыха детей в каникулярное время) – 642,3 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий по выявлению обстоятельств, свидетельствующих о необходимости оказания детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, содействия в преодолении трудной жизненной ситуации, и осуществлению контроля за использованием детьми-сиротами и детьми, оставшимися без попечения родителей, лицами из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, предоставленных им жилых помещений специализированного жилищного фонда – 878,2 тыс. рублей.

4) по подпрограмме «Дополнительное материальное обеспечение лиц, замещавших муниципальные должности и должности муниципальной службы в муниципальном образовании Кавказский район» предусмотрены расходы на 2021 год в сумме 2900,0 тыс. рублей.

5) по подпрограмме «Доступная среда в муниципальном образовании Кавказский район» предусмотрены расходы в сумме 300,0 тыс. рублей (софинансирование расходов, связанных с обеспечением доступности образовательных учреждений для маломобильных граждан).

6) по подпрограмме "Обеспечение жильем малоимущих граждан, состоящих на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях" предусмотрены расходы на 2021 год в сумме 1736,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Комплексное и устойчивое развитие
муниципального образования Кавказский район в сфере строительства,
архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального
хозяйства»*

Расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Комплексное и устойчивое развитие муниципального образования Кавказский район в сфере строительства, архитектуры, дорожного хозяйства и жилищно-коммунального хозяйства» предусматриваются в 2021 году в сумме 16281,7 тыс. рублей, в 2022 году в сумме 5025,1 тыс. рублей, в 2023 году в сумме 5531,3 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	15947,9	16281,7	102,1	5025,1	30,9	5531,3	110,1
Подпрограмма "Строительство объектов социальной инфраструктуры в муниципальном образовании Кавказский район"	834,0	5000,0	6,1 раз	0,0	0,0	0,0	-
Подпрограмма "Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Кавказский район"	7137,1	7162,6	100,4	2769,2	38,7	3144,2	113,5
Подпрограмма "Обеспечение жильём молодых семей"	884,9	737,7	83,4	557,8	75,6	689,0	123,5
Подпрограмма "Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории муниципального образования Кавказский район"	400,0	1500,0	3,75 раз	0,0	0,0	0,0	-
Подпрограмма "Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Кавказского района"	539,3	739,3	137,0	539,3	72,9	539,3	100,0
Подпрограмма "Развитие инициативного бюджетирования в муниципальном образовании Кавказский район"	5092,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
Отдельные мероприятия	1060,6	1142,1	107,7	1158,8	101,5	1158,8	100,0

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) по подпрограмме «Строительство объектов социальной инфраструктуры в муниципальном образовании Кавказский район» - 5000,0 тыс. рублей (проектирование строительства объекта «Средняя общеобразовательная школа в г. Кропоткин Кавказского района», расположенного по адресу: Кавказский район, г. Кропоткин, ул. Красноармейская, 420).

2) по подпрограмме «Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Кавказский район» - 7162,6 тыс. рублей, в том числе:

на капитальный ремонт, ремонт и содержание автомобильных дорог общего пользования, проходящих вне населенных пунктов за счет средств

дорожного фонда – 6782,6 тыс. рублей (в том числе краевые средства – 4466,0 тыс. рублей);

на реализацию отдельных мероприятий подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании Кавказский район» – 380,0 тыс. рублей.

3) на реализацию основных мероприятий программы – 1142,1 тыс. рублей, в том числе:

- осуществление отдельных государственных полномочий по ведению учета граждан отдельных категорий в качестве нуждающихся в жилых помещениях и по формированию списка детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, лиц, относившихся к категории детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, подлежащих обеспечению жилыми помещениями – 642,1 тыс. рублей;

- взносы на капитальный ремонт общего имущества собственников помещений в многоквартирных домах, находящихся в муниципальной собственности – 500,0 тыс. рублей.

4) по подпрограмме «Обеспечение жильём молодых семей» – 737,7 тыс. рублей на мероприятия по предоставлению социальных выплат молодым семьям на приобретение жилого помещения или строительство индивидуального жилого дома (в том числе средства краевого бюджета – 308,5 тыс. рублей).

5) по подпрограмме «Обращение с твердыми коммунальными отходами на территории муниципального образования Кавказский район» – 1500,0 тыс. рублей (обустройство 8 контейнерных площадок на территории сельских поселений, закупка контейнеров для раздельного сбора ТКО, продолжение работ по зачистке территории закрытой свалки, расположенной 400м западнее ст. Кавказской).

6) по подпрограмме «Подготовка градостроительной и землеустроительной документации на территории Кавказского района» – 739,3 тыс. рублей, в том числе:

на выполнение муниципального задания муниципального бюджетного учреждения «Управление архитектуры и градостроительства» муниципального образования Кавказский район - 239,3 тыс. рублей;

на уточнение генеральных планов и правил землепользования и застройки, землеустроительной документации территориальных зон сельских поселений Кавказского района – 500,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Развитие топливно-энергетического комплекса»*

В проекте районного бюджета на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие топливно-энергетического комплекса» бюджетные ассигнования

предусматриваются на 2021 год в сумме 2566,2 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 420,0 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 420,0 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	1996,0	2566,2	128,6	420,0	16,4	420,0	100,0
Подпрограмма "Газификация муниципального образования Кавказский район"	1126,0	1276,2	113,3	200,0	15,7	200,0	100,0
Подпрограмма "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Кавказский район"	220,0	270,0	122,7	220,0	81,5	220,0	100,0
Подпрограмма "Модернизация систем теплоснабжения в Кавказском районе"	650,0	1000,0	153,8	0,0	-	0,0	-

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2021 по сравнению с 2020 годом обусловлено выделением бюджетных ассигнований на строительство газопровода высокого и низкого давления, ПРГШ в х.Розы Люксембург, на газификацию котельных образовательных организаций.

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) по подпрограмме «Газификация муниципального образования Кавказский район» - 1276,2 тыс. рублей, в том числе:

на техническое обслуживание газопроводов, находящихся в собственности муниципального образования Кавказский район – 200,0 тыс. рублей;

на строительство газопровода высокого и низкого давления, ПРГШ в х. Розы Люксембург – 1076,2 тыс. рублей (софинансирование, контроль, техническая документация);

2) по подпрограмме «Энергосбережение и повышение энергетической эффективности на территории муниципального образования Кавказский район» - 290,0 тыс. рублей;

3) по подпрограмме «Модернизация систем теплоснабжения в Кавказском районе» – 1000,0 тыс. рублей (проектные работы по переводу котельной МБОУ СОШ № 10 п. Степной с твердого топлива на газоснабжение).

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Защита населения и территорий от чрезвычайных
ситуаций природного и техногенного характера»*

В проекте районного бюджета расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район

«Защита населения и территорий от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера» предусмотрены на 2021 год в сумме 21389,0 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 15276,9 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 15276,9 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	20431,5	21389,0	104,7	15276,9	71,4	15276,9	100,0
Подпрограмма "Мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий и обучение населения в области гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций в муниципальном образовании Кавказский район"	11600,0	11653,1	100,5	11299,9	97,0	11299,9	100,0
Подпрограмма "Мероприятия по обеспечению деятельности, связанной с проведением аварийно-спасательных и других неотложных работ при чрезвычайных ситуациях"	8231,5	9285,9	112,8	3677,0	39,6	3677,0	100,0
Подпрограмма "Снижение рисков, смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и гражданская оборона в муниципальном образовании Кавказский район"	600,0	450,0	75,0	300,0	66,7	300,0	100,0

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2021 год по сравнению с 2020 годом обусловлено выделением бюджетных ассигнований на фонд оплаты труда, по начислениям на выплаты по оплате труда в связи с увеличением штатной численности аварийно-спасательного отряда.

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) по подпрограмме «Мероприятия по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций, стихийных бедствий и их последствий и обучение населения в области гражданской обороны и чрезвычайных ситуаций в муниципальном образовании Кавказский район» - 11653,1 тыс. рублей, в том числе:

на содержание казенного учреждения «Управление по делам гражданской обороны и чрезвычайным ситуациям» - 10541,3 тыс. рублей (в том числе за счет межбюджетных трансфертов поселений – 353,2 тыс. рублей);

на выполнение муниципального задания МБУ «Курсы по гражданской обороне» - 758,6 тыс. рублей;

на создание на территории муниципального образования Кавказский район системы обеспечения вызова экстренных оперативных служб по единому номеру "112" – 353,2 тыс. рублей.

2) по подпрограмме «Мероприятия по обеспечению деятельности, связанной с проведением аварийно-спасательных и других неотложных работ при чрезвычайных ситуациях» - 9285,9 тыс. рублей (в том числе за счет межбюджетных трансфертов поселений – 5608,9 тыс. рублей).

3) по подпрограмме «Снижение рисков, смягчение последствий чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера и гражданская оборона в муниципальном образовании Кавказский район» - 450,0 тыс. рублей, в том числе:

на мероприятия по предупреждению и ликвидации последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера – 350,0 тыс. рублей;

на создание и восполнение запасов (резерва) материально-технических, медицинских и иных средств в целях гражданской обороны и ликвидации чрезвычайных ситуаций – 100,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Обеспечение безопасности населения»*

На реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Обеспечение безопасности населения» в проекте районного бюджета предусмотрены бюджетные ассигнования на 2021 год в сумме 30379,7 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 13909,9 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 14928,3 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	27056,7	30379,7	112,3	13909,9	45,8	14928,3	107,3
Подпрограмма "Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Кавказский район"	17298,5	22954,3	132,7	7899,9	34,4	8918,3	112,9
Подпрограмма "Развитие и поддержка казачества на территории муниципального образования Кавказский район"	400,0	400,0	100,0	400,0	100,0	400,0	100,0
Подпрограмма "Обеспечение пожарной безопасности"	5553,0	3315,4	59,7	1900,0	57,3	1900,0	100,0
Подпрограмма "Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в муниципальном образовании Кавказский район"	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Подпрограмма "Противодействие коррупции в муниципальном образовании Кавказский район"	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Подпрограмма "Создание системы комплексного обеспечения безопасности жизнедеятельности муниципального образования Кавказский район"	3605,2	3510,0	97,4	3510,0	100,0	3510,0	100,0

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) по подпрограмме «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Кавказский район» - 22954,3 тыс. рублей (рост расходов к уровню 2020 года связан с переносом с 2021 года из подпрограммы «Обеспечение пожарной безопасности» мероприятий по техническому обслуживанию тревожной сигнализации (тревожной кнопки), системы видеонаблюдения), в том числе:

на обеспечение охраны образовательных организаций – 20400,0 тыс. рублей;

на техническое обслуживание тревожной сигнализации (тревожной кнопки), системы видеонаблюдения – 2416,3 тыс. рублей;

- прочие мероприятия подпрограммы – 138,0 тыс. рублей.

2) по подпрограмме «Развитие и поддержка казачества на территории муниципального образования Кавказский район» - 400,0 тыс. рублей.

3) по подпрограмме «Обеспечение пожарной безопасности» - 3315,4 тыс. рублей (уменьшение расходов к уровню 2020 года связано с переносом с 2021 года мероприятий по техническому обслуживанию тревожной сигнализации (тревожной кнопки), системы видеонаблюдения на подпрограмму «Профилактика терроризма и экстремизма, а также минимизация и (или) ликвидация последствий проявления терроризма и экстремизма на территории муниципального образования Кавказский район»).

4) по подпрограмме «Гармонизация межнациональных и межконфессиональных отношений в муниципальном образовании Кавказский район» - 100,0 тыс. рублей.

5) по подпрограмме «Противодействие коррупции в муниципальном образовании Кавказский район» - 100,0 тыс. рублей.

6) по подпрограмме «Создание системы комплексного обеспечения безопасности жизнедеятельности муниципального образования Кавказский район» - 3510,0 тыс. рублей (содержание казенного учреждения «Ситуационный центр»).

Кавказский район «Развитие культуры»

Расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие культуры» предусматриваются в 2021 году в сумме 95248,9 тыс. рублей, в 2022 году в сумме 94967,2 тыс. рублей, в 2023 году в сумме 94974,6 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022год, %
Всего, в том числе:	104075,2	95248,9	91,5	94967,2	99,7	94974,6	100,0
Руководство и управление в сфере культуры и искусства	2869,8	2867,9	99,9	2867,9	100,0	2867,9	100,0
Реализация дополнительных предпрофессиональных общеобразовательных программ в области искусств	67944,2	69569,0	102,4	69578,6	100,0	69586,0	100,0
Организация библиотечного обслуживания населения	4541,7	4708,3	103,7	4567,0	97,0	4567,0	100,0
Методическое обслуживание учреждений культуры	4310,0	4440,0	103,0	4440,0	100,0	4440,0	100,0
Обеспечение организации и осуществления бухгалтерского учета	12955,5	13163,7	101,6	13163,7	100,0	13163,7	100,0
Создание условий для организации досуга и культуры	700,0	500,0	71,4	350,0	70,0	350,0	100,0
Подпрограмма "Укрепление материально-технической базы архива муниципального образования Кавказский район"	2530,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-
Федеральный проект "Культурная среда"	8224,0	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2021 год по сравнению с 2020 годом обусловлено выделением бюджетных ассигнований в 2020 году на реализацию мероприятий федерального проекта «Культурная среда», а также основными подходами к формированию проекта районного бюджета.

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) на реализацию основного мероприятия программы «Руководство и управление в сфере культуры и искусства» - 2867,9 тыс. рублей.

2) на реализацию основного мероприятия программы «Реализация дополнительных предпрофессиональных общеобразовательных программ в области искусств» - 69569,0 тыс. рублей, из них:

на выполнение муниципального задания 5 музыкальных, художественных школ и школ искусств – 69379,5 тыс. рублей,

на выплату премии главы муниципального образования Кавказский район для учащихся муниципальных бюджетных учреждений

дополнительного образования за достижение выдающихся результатов в учебе и исполнительском мастерстве – 15,0 тыс. рублей,

на осуществление отдельных полномочий Краснодарского края на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения педагогическим работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности – 174,5 тыс. рублей.

3) на реализацию основного мероприятия программы «Организация библиотечного обслуживания населения» - 4708,3 тыс. рублей, в том числе:

на содержание муниципального казенного учреждения «Центральная межпоселенческая библиотека» - 4500,0 тыс. рублей,

на комплектование книжных фондов библиотек муниципального образования Кавказский район – 41,0 тыс. рублей (из них софинансирование – 8,2 тыс. рублей),

на закупку товаров (наказы избирателей) – 100,0 тыс. рублей,

на компенсацию расходов на оплату жилых помещений, отопления и освещения работникам муниципальных учреждений, проживающим и работающим в сельской местности – 26,0 тыс. рублей,

на осуществление полномочий по комплектованию книжных фондов библиотек поселений, переданных из поселений муниципального образования Кавказский район – 41,3 тыс. рублей.

4) на реализацию основного мероприятия программы «Методическое обслуживание учреждений культуры» (содержание муниципального учреждения) – 4440,0 тыс. рублей.

5) на реализацию основного мероприятия программы «Обеспечение организации и осуществления бухгалтерского учета» (содержание муниципального учреждения) – 13163,7 тыс. рублей.

6) на реализацию основного мероприятия программы «Создание условий для организации досуга и культуры» (проведение районных мероприятий) – 500,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Развитие физической культуры и спорта»*

В проекте районного бюджета на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие физической культуры и спорта» предусмотрены бюджетные ассигнования на 2021 год в сумме 113952,1 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 105423,3 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 102491,3 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	118443,4	113952,1	96,3	105423,3	92,5	102491,3	97,2
Руководство и управление в сфере физической культуры и	2320,0	2377,2	102,5	2377,2	100,0	2377,2	100,0

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
спорта							
Реализация программ в области физической культуры и спорта	110263,7	108798,4	98,7	100431,6	92,3	97499,6	97,1
Организация и проведение спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий	2207,0	2264,5	102,6	2264,5	100,0	2265,5	100,0
Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта, организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий	500,0	512,0	102,4	350,0	68,4	350,0	100,0
Федеральный проект "Спорт - норма жизни"	3252,7	0,0	0,0	0,0	-	0,0	-

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2021 год по сравнению с 2020 годом обусловлено выделением бюджетных ассигнований в 2020 году на реализацию мероприятий федерального проекта «Спорт - норма жизни», а также основными подходами к формированию проекта районного бюджета.

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) на реализацию основного мероприятия «Руководство и управление в сфере физической культуры и спорта» - 2377,2 тыс. рублей.

2) на реализацию основного мероприятия «Реализация программ в области физической культуры и спорта» - 108798,4 тыс. рублей, из них:

- выполнение муниципального задания 7 учреждений спортивной направленности – 94420,9 тыс. рублей;

- награды избирателей – 200,0 тыс. рублей;

- мероприятия, направленные на финансирование муниципальных организаций отрасли «Физическая культура и спорт», осуществляющих спортивную подготовку и реализующих программы спортивной подготовки в соответствии с требованиями федеральных стандартов спортивной подготовки – 9500,0 тыс. рублей (проведение углубленных медицинских осмотров учащихся);

- осуществление отдельных государственных полномочий по предоставлению социальной поддержки отдельным категориям работников муниципальных физкультурно-спортивных организаций отрасли «Физическая культура и спорт» и муниципальных организаций дополнительного образования, реализующих дополнительные общеобразовательные программы в области физической культуры и спорта, отрасли «Образование» – 406,3 тыс. рублей;

- строительство спортивного комплекса в ст. Казанской – 3428,8 тыс. рублей (в том числе обеспечение условий софинансирования – 2928,8 тыс. рублей);

- обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта в части оплаты труда инструкторов по спорту – 842,4 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 758,1 тыс. рублей).

3) на реализацию основного мероприятия «Организация и проведение спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий» (содержание муниципального учреждения «Клуб по спортивно-массовой и физкультурно-оздоровительной работе») – 2264,5 тыс. рублей.

4) на реализацию основного мероприятия программы «Обеспечение условий для развития физической культуры и массового спорта, организация и проведение физкультурно-оздоровительных и спортивных мероприятий» - 512,0 тыс. рублей.

В плановом периоде 2022 и 2023 годов также предусматриваются бюджетные ассигнования на обеспечение условий софинансирования строительства спортивного комплекса в ст. Казанской – 732,0 тыс. рублей и на софинансирование строительства центра единоборств в г. Кропоткин – 3660,0 тыс. рублей (в 2022 году – 2930,0 тыс. рублей, в 2023 году – 730,0 тыс. рублей).

Муниципальная программа муниципального образования

Кавказский район «Экономическое развитие и инновационная экономика»

В проекте районного бюджета расходы на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Экономическое развитие и инновационная экономика» предусмотрены на 2021 год в сумме 2145,0 тыс. рублей, на 2022 год и 2023 год в сумме 1745,0 тыс. рублей ежегодно.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	1995,0	2145,0	107,5	1745,0	81,4	1745,0	100,0
Подпрограмма "Формирование и продвижение инвестиционно привлекательного образа муниципального образования Кавказский район"	1060,0	1200,0	113,2	800,0	66,7	800,0	100,0
Подпрограмма "Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Кавказский район"	935,0	945,0	101,1	945,0	100,0	945,0	100,0

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) по подпрограмме «Формирование и продвижение инвестиционно привлекательного образа муниципального образования Кавказский район» - 1200,0 тыс. рублей.

2) по подпрограмме «Поддержка и развитие малого и среднего предпринимательства в муниципальном образовании Кавказский район» - 945,0 тыс. рублей (в том числе выполнение муниципального задания МБУ «Информационно – консультационный центр поддержки малого и среднего предпринимательства» - 715,0 тыс. рублей).

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Молодежь Кавказского района»*

В проекте районного бюджета бюджетные ассигнования на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Молодежь Кавказского района» предусмотрены на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов в сумме 6976,8 тыс. рублей ежегодно.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	6855,8	6976,8	101,8	6976,8	100,0	6976,8	100,0
Проведение мероприятий в сфере реализации молодежной политики на территории муниципального образования Кавказский район	380,0	380,0	100,0	380,0	100,0	380,0	100,0
Обеспечение деятельности (оказания услуг) в области молодежной политики	3756,4	3844,2	102,3	3844,2	100,0	3844,2	100,0
Обеспечение функций органов местного самоуправления (отдел молодежной политики)	2719,4	2752,6	101,2	2752,6	100,0	2752,6	100,0

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

- проведение мероприятий в сфере реализации молодежной политики на территории муниципального образования Кавказский район – 380,0 тыс. рублей;
- содержание муниципального учреждения «Эдельвейс» – 3844,2 тыс. рублей.
- обеспечение деятельности отдела молодежной политики – 2752,6 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Информационное общество муниципального образования Кавказский район»*

На реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Информационное общество муниципального образования Кавказский район» в проекте районного бюджета предусмотрены ассигнования на 2021 год в сумме 3780,0 тыс.

рублей, на 2022 год в сумме 1200,0 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 1200 тыс. рублей.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	2020 год*	Проект		
		2021 год	2022 год	2023 год
Всего	3500,0	3780,0	1200,0	1200,0

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) на реализацию основного мероприятия программы «Организация информационного обеспечения населения в средствах печати» - 2080,0 тыс. рублей.

2) на реализацию основного мероприятия программы «Организация информационного обеспечения посредством телерадиовещания» - 1700,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков
сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия»*

В проекте районного бюджета на реализацию муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Развитие сельского хозяйства и регулирования рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия» предусмотрены бюджетные ассигнования на 2021 год в сумме 12687,4 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 7824,1 тыс. рублей), на 2022 год в сумме 12704,2 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 7840,9 тыс. рублей) и на 2023 год в сумме 12704,2 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 7840,9 тыс. рублей).

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего, в том числе:	17621,2	12687,4	72,0	12704,2	100,1	12704,2	100,0
Поддержка сельскохозяйственного производства	5268,5	5305,6	100,7	5322,4	100,3	5322,4	100,0
Развитие малых форм хозяйствования в АПК на территории муниципального образования Кавказский район	11797,8	6826,1	57,9	6826,1	100,0	6826,1	100,0
Обеспечение эпизоотического, ветеринарно-санитарного благополучия в муниципальном образовании Кавказский район	354,9	355,7	100,2	355,7	100,0	355,7	100,0
Подпрограмма «Стимулирование и повышение эффективности труда в сельскохозяйственном производстве»	200,0	200,0	100,0	200,0	100,0	200,0	100,0

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2021 год по сравнению с 2020 годом обусловлено уменьшением безвозмездных поступлений из краевого бюджета.

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

на обеспечение функций органов местного самоуправления – 4663,3 тыс. рублей,

на осуществление государственных полномочий по поддержке сельскохозяйственного производства – 7468,4 тыс. рублей;

на осуществление отдельных государственных полномочий в области обращения с животными, предусмотренных законодательством в области обращения с животными, в том числе организации мероприятий при осуществлении деятельности по обращению с животными без владельцев на территории муниципальных образований Краснодарского края – 355,7 тыс. рублей;

на реализацию подпрограммы «Стимулирование и повышение эффективности труда в сельскохозяйственном производстве» - 200,0 тыс. рублей.

*Муниципальная программа муниципального образования
Кавказский район «Организация отдыха, оздоровления и занятости
детей и подростков»*

На реализацию мероприятий муниципальной программы муниципального образования Кавказский район «Организация отдыха, оздоровления и занятости детей и подростков» в проекте районного бюджета предусмотрены средства на 2021 год в сумме 5306,6 тыс. рублей, на 2022 и 2023 годы в сумме 4960,7 тыс. рублей ежегодно.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (подпрограмма, мероприятие)	План на 2020 год*	Проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
Всего	1392,4	5306,6	3,87 раза	4960,7	93,5	4960,7	100,0

Изменение объемов бюджетных ассигнований по муниципальной программе на 2021 год по сравнению с 2020 годом обусловлено увеличением безвозмездных поступлений из краевого бюджета.

В 2021 году на реализацию муниципальной программы учтены бюджетные ассигнования по следующим мероприятиям:

1) организация работы профильных лагерей, организованных муниципальными образовательными организациями, осуществляющими организацию отдыха и оздоровления обучающихся в каникулярное время с дневным пребыванием с обязательной организацией их питания - 3418,1 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 3338,1 тыс. рублей);

2) Организация работы «Лагерь труда и отдыха дневного пребывания» – 85,0 тыс. рублей;

3) организация отдыха в краевых и муниципальных профильных сменах в оздоровительных учреждениях Краснодарского края – 498,5 тыс. рублей (в том числе средства краевого бюджета – 83,5 тыс. рублей);

4) организация малозатратных форм отдыха: туристических слетов, палаточных лагерей, многодневных и однодневных походов, многодневных и однодневных экспедиций, участие в соревнованиях, конкурсах и мероприятиях туристическо-краеведческой направленности (круглогодично) – 1085,0 тыс. рублей;

5) организация экскурсий по краю, за пределами края, за пределами РФ – 100,0 тыс. рублей;

6) организация работы дневных тематических площадок и вечерних спортивных площадок – 20,0 тыс. рублей;

7) оздоровление подростков в возрасте от 14 до 17 лет, в профильных сменах, проводимых министерством образования, науки и молодежной политики Краснодарского края, подведомственными учреждениями министерству образования, науки и молодежной политики Краснодарского края» - 100,0 тыс. рублей.

*Расходы районного бюджета, осуществляемые
в рамках непрограммных направлений деятельности*

В рамках непрограммных направлений деятельности предусмотрено на 2021 год 164012,0 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 632,8 тыс. рублей), на 2022 год – 156818,4 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 329,2 тыс. рублей), на 2023 год – 156648,2 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 159,0 тыс. рублей).

Сведения о бюджетных ассигнованиях по непрограммным направлениям деятельности приведены в таблице.

(тыс. рублей)

Наименование показателя (раздел, подраздел)	План на 2020 год*	проект					
		2021 год	к плану на 2020 год, %	2022 год	к проекту на 2021 год, %	2023 год	к проекту на 2022 год, %
2	3	4	5	6			
Всего расходов (без условно утвержденных), в том числе	169191,2	164012,0	96,9	156818,4	95,6	156648,2	99,9
Общегосударственные вопросы	152787,0	152082,0	99,5	145478,4	95,7	145308,2	99,9
Национальная оборона	20,0	20,0	100,0	20,0	100,0	20,0	100,0
Обслуживание государственного и муниципального долга	3600,0	3590	99,7	3000,0	83,6	3000,0	100,0
Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации	12784,2	8320,0	65,1	8320,0	100,0	8320,0	100,0

Федерации							
Условно утвержденные расходы	-	-			-		

В непрограммных расходах по направлению деятельности «Общегосударственные вопросы» на 2021 год предусмотрено 152082,0 тыс. рублей, на 2022 год – 145478,4 тыс. рублей, на 2023 год – 145308,2 тыс. рублей.

Средства предусмотрены:

на функционирование главы муниципального образования Кавказский район на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов по 1947,7 тыс. рублей ежегодно,

на функционирование Совета муниципального образования Кавказский район на 2021 год в сумме 4535,8 тыс. рублей, на 2022 год и на 2023 год по 4517,8 тыс. рублей ежегодно;

на функционирование администрации муниципального образования Кавказский район и структурных подразделений администрации муниципального образования Кавказский район, являющихся самостоятельными юридическими лицами, расходы по которым не отражены по муниципальным программам, на 2021 год – 102106,9 тыс. рублей, на 2022 год и на 2023 год – по 99838,9 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление отдельных государственных полномочий Краснодарского края по формированию и утверждению списков граждан, лишившихся жилого помещения в результате чрезвычайных ситуаций – по 66,0 тыс. рублей в 2021-2023гг. (средства краевого бюджета);

на осуществление отдельных государственных полномочий Краснодарского края по формированию и утверждению списков граждан Российской Федерации, пострадавших в результате чрезвычайных ситуаций регионального и межмуниципального характера на территории Краснодарского края, и членов семей граждан Российской Федерации, погибших (умерших) в результате этих чрезвычайных ситуаций – по 66,0 тыс. рублей в 2021-2023гг. (средства краевого бюджета);

на обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты на 2021 год – 2678,0 тыс. рублей, на 2022 год и на 2023 год – 2269,0 тыс. рублей ежегодно;

на резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район на 2021 год - 1000,0 тыс. рублей и на 2022 и 2023 годы – 500,0 тыс. рублей ежегодно;

на обеспечение деятельности муниципальных казенных учреждений, подведомственных администрации муниципального образования Кавказский район на 2021 год – 38797,4 тыс. рублей, на 2022 год и на 2023 год по 35797,4 тыс. рублей ежегодно;

на осуществление полномочий сельских поселений по внутреннему муниципальному финансовому контролю на 2021 год – 78,8 тыс. рублей;

на мероприятия по оценке недвижимости, признанию прав и регулированию отношений по муниципальной собственности на 2021 год – 350,0 тыс. рублей, на 2022 год и 2023 год по 100,0 тыс. рублей ежегодно;

на содержание и обслуживание казны муниципального образования Кавказский район на 2021 год – 378,4 тыс. рублей, на 2022 год – 128,4 тыс. рублей, на 2023 год – 128,4 тыс. рублей;

на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 2021 год – 27,0 тыс. рублей, на 2022 год – 197,2 тыс. рублей и 2023 год – 27,0 тыс. рублей;

на прочие обязательства муниципального образования на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов – 50,0 тыс. рублей ежегодно.

В непрограммных расходах по направлению деятельности «Национальная оборона» учтены расходы на проведение мероприятий по мобилизационной подготовке органов местного самоуправления муниципального образования Кавказский район на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов по 20,0 тыс. рублей ежегодно.

В непрограммных расходах по направлению деятельности «Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» предусмотрены расходы районного бюджета на уплату процентов за пользование бюджетными кредитами и кредитами кредитных организаций на 2021 год в сумме 3590,0 тыс. рублей, на 2022 и 2023 годы в сумме 3000,0 тыс. рублей ежегодно.

В непрограммных расходах по направлению деятельности «Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации» предусмотрена дотация на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов по 8320,0 тыс. рублей ежегодно.

Расчет дотации поселениям произведен по налоговому потенциалу доходов на 1 жителя с учетом дотации, предусмотренной бюджетам поселений Кавказского района из краевого бюджета, а также индексов бюджетных расходов поселений.

Показатели бюджетной обеспеченности поселений на 2021 год представлены в следующей таблице:

№ п/п	Наименование поселения	Численность населения тыс. чел.	Налоговый потенциал на 1 жителя (рублей)	Индекс бюджетных расходов	Бюджетная обеспеченность	Сумма дотации тыс. рублей	Бюджетная обеспеченность после выравнивания
1	Кропоткинское поселение	77,66	3839,4	0,78	1,25	0,0	1,25
2	Дмитриевское поселение	3,50	4355,5	1,67	0,66	0,0	0,66
3	Кавказское поселение	10,34	4442,3	1,37	0,83	0,0	0,83
4	Казанское поселение	11,18	2888,4	1,13	0,66	0,0	0,66
5	Лосевское поселение	3,46	5435,7	1,85	0,75	0,0	0,75
6	Мирское поселение	3,69	4436,8	2,60	0,44	2803,4	0,51
7	поселение им. М. Горького	3,77	4312,5	2,37	0,46	2234,8	0,52
8	Темижбекское поселение	5,60	3860,4	2,08	0,47	2656,5	0,53
9	Привольное поселение	1,58	5500,4	2,75	0,51	625,3	0,55
10	Итого/ среднерайонные	120,78	3919,4	1,00	0,526	8320,0	0,578

показатели						
------------	--	--	--	--	--	--

4. Источники внутреннего финансирования дефицита районного бюджета. Муниципальный долг

Районный бюджет планируется на 2021 год с профицитом в сумме 4873,6 тыс. рублей и на плановый период с профицитом: 2022 год в сумме 1310,4 тыс. рублей и 2023 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

Профицит районного бюджета в 2021 году и 2022 году направляется на погашение долговых обязательств муниципального образования Кавказский район и предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений.

В источниках внутреннего финансирования дефицита районного бюджета предусмотрено:

1) погашение бюджетных кредитов от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации в 2021 году в сумме 873,6 тыс. рублей и в 2022 годов в сумме 1310,4 тыс. рублей;

2) поступление средств от привлечения кредитов кредитных организаций в 2021 году в объеме 47520,0 тыс. рублей и в 2023 году в объеме 47520,0 тыс. рублей;

3) погашение кредитов, полученных муниципальным образованием Кавказский район от кредитных организаций, в 2021 году – 47520,0 тыс. рублей, в 2023 году – 47520,0 тыс. рублей;

4) предоставление бюджетных кредитов бюджетам поселений в 2021 году в объеме 7970,0 тыс. рублей и плановом периоде 2022 и 2023 годов в объеме 6970,0 тыс. рублей ежегодно;

5) возврат бюджетных кредитов, предоставленных бюджетам поселений, в 2021 году в сумме 3970,0 тыс. рублей, в плановом периоде 2022 и 2023 годов в объеме 6970,0 тыс. рублей ежегодно.

В 2021 году в соответствии с параметрами районного бюджета будет продолжена реализация мероприятий по стабилизации объема муниципального долга. По состоянию на 1 января 2022 года муниципальный долг муниципального образования Кавказский район прогнозируется в объеме 48830,4 тыс. рублей.

Объем муниципального долга муниципального образования Кавказский район

(тыс. рублей)

Показатель	2020 год (в редакции РС № 244 от 23.09.2020г.)	проект		
		2021 год	2022 год	2023 год
1	2	3	4	5
Объем муниципального долга муниципального образования Кавказский район, всего (на конец	49704,0	48830,4	47520,0	47520,0

периода)				
Бюджетные кредиты от других бюджетов	2184,0	1310,4	0,0	0,0
Кредиты кредитных организаций	47520,0	47520,0	47520,0	47520,0
Муниципальные гарантии	0,0	0,0	0,0	0,0
Муниципальные ценные бумаги	0,0	0,0	0,0	0,0

Долговая нагрузка на районный бюджет будет оставаться в пределах, позволяющих своевременно и в полном объеме выполнять обязательства по муниципальному долгу муниципального образования Кавказский район.

5. Дорожный фонд

Объем бюджетных ассигнований дорожного фонда утверждается решением о бюджете на очередной финансовый и планируемый годы в размере:

- планируемых доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, производимые на территории Российской Федерации, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учётом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты;

- иных поступлений в местный бюджет, утвержденных решением представительного органа муниципального образования, предусматривающим создание муниципального дорожного фонда.

В проекте бюджета муниципального образования Кавказский район планируется утвердить объем бюджетных ассигнований дорожного фонда:

- на 2021 год в сумме 6782,6 тыс. рублей,
- на 2022 год в сумме 2389,2 тыс. рублей,
- на 2023 год в сумме 2764,2 тыс. рублей.

6. Выводы

Представленный проект бюджета составлен сроком на три года.

В проекте планируется утвердить следующие основные характеристики бюджета муниципального образования Кавказский район на 2021 год:

- общий объем доходов в сумме 2 050 082,7 тыс. рублей;
- общий объем расходов в сумме 2 045 209,1 тыс. рублей;
- профицит районного бюджета в сумме 4 873,6 тыс. рублей.

Утвердить основные характеристики районного бюджета на 2022 год и на 2023 год:

- общий объем доходов на 2022 год в сумме 2 015 483,7 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 1 921 595,4 тыс. рублей;
- общий объем расходов на 2022 год в сумме 2 014 173,3 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 1 921 595,4 тыс. рублей;
- профицит районного бюджета на 2022 год в сумме 1310,4 тыс. рублей и дефицит районного бюджета на 2023 год в сумме 0,0 тыс. рублей.

В проекте решения учтены требования Бюджетного кодекса Российской Федерации по установлению предельных показателей

муниципального долга, а также предусмотрены ассигнования на исполнение действующих и вновь принимаемых обязательств, составляющих муниципальный долг муниципального образования Кавказский район. Предлагается установить:

- верхний предел муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 1 января 2022 года в сумме 48830,4 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в сумме 0,0 тыс. рублей;

верхний предел муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 1 января 2023 года в сумме 47520,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в сумме 0,0 тыс. рублей, и верхний предел муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 1 января 2024 года в сумме 47520,0 тыс. рублей, в том числе верхний предел долга по муниципальным гарантиям муниципального образования Кавказский район в сумме 0,0 тыс. рублей.

Установить предельный объем муниципального долга муниципального образования Кавказский район на 2021 год в сумме 97224,0 тыс. рублей, на 2022 год в сумме 48830,4 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 95040,0 тыс. рублей. Планируемые размеры предельных объёмов расходов на обслуживание муниципального долга района не превышают предельные значения, определенные статьёй 111 БК РФ.

Утвердить в составе ведомственной структуры расходов районного бюджета на 2021 год:

- общий планируемый объём бюджетных ассигнований, направляемых на исполнение публичных нормативных обязательств – 73 831,7 тыс. рублей;

- резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район в сумме 1000,0 тыс. рублей.

Утвердить в составе ведомственной структуры расходов районного бюджета на 2022 и 2023 годы:

- общий объем бюджетных ассигнований на исполнение публичных нормативных обязательств на 2022 год в сумме 76294,8 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 78 793,8 тыс. рублей;

- резервный фонд администрации муниципального образования Кавказский район на 2022 год в сумме 500,0 тыс. рублей и на 2023 год в сумме 500,0 тыс. рублей.

Планируемые поступления доходов бюджета муниципального образования на 2021 год и плановый 2022 и 2023 годов сформированы с учётом изменений бюджетного и налогового законодательства Российской Федерации, нормативных правовых актов Краснодарского края, муниципального образования Кавказский район.

Поступление налоговых и неналоговых доходов в 2020 году ожидается в сумме 627 903,0 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в

общей сумме доходов на 2020 год составит 31,1%, доля безвозмездных поступлений 68,9%.

Из общей суммы доходов, в 2021 году прогнозируются поступления налоговых и неналоговых доходов в общей сумме 678 214,60 тыс. рублей; безвозмездных поступлений в сумме 1 371 868,1 тыс. рублей. Доля налоговых и неналоговых доходов в общей сумме доходов на 2021 год составит 33,1%, доля безвозмездных поступлений 66,9%.

Проектом решения доходы бюджета на 2021 год планируются с увеличением по сравнению с ожидаемым исполнением 2020 года на 33589,1 тыс. рублей или 1,7%.

В составе доходов районного бюджета предусматриваются безвозмездные поступления из бюджетов других уровней на 2021 год в сумме 1 371 868,1 тыс. рублей или 98,9% от уточнённого бюджета на 2020 год, на 2022 год в сумме 1336302,1 тыс. рублей, или 82,8% к планируемой сумме на 2021 год, на 2023 год в сумме 1225168,9 тыс. рублей, или 91,7% к планируемой сумме на 2022 год.

Общий объем безвозмездных поступлений из краевого бюджета муниципальному образованию Кавказский район на 2021 год предусматривается в сумме 1 365 390,9 тыс. рублей, что составляет 98,8% от уточнённого бюджета на 2020 год, на 2022 год в сумме 1 336 302,1 тыс. рублей или 97,4% к планируемой сумме на 2021 год, на 2023 год в сумме 1 225 168,9 тыс. рублей или 91,7% к планируемой сумме на 2022 год.

Из бюджетов поселений в 2021 году планируется получить межбюджетных трансфертов на осуществление передаваемых району части полномочий по решению вопросов местного значения поселений в соответствии с заключенными соглашениями в общей сумме 6477,2 тыс. рублей.

Проектом решения на 2021 год запланированы расходы в сумме 2045209,1 тыс. рублей или 101,2% к плану на 2020 год, на 2022 год в сумме 2014173,3 тыс. рублей или 98,5% к объему планируемых бюджетных ассигнований на 2021 год, на 2023 год в сумме 1921595,4 тыс. рублей или 95,4% к объему планируемых бюджетных ассигнований на 2022 год.

В соответствие с требованием Бюджетного кодекса Российской Федерации, предусматривающие, что в составе материалов к Проекту бюджета на очередной год и плановый период представляются паспорта (и проекты изменений в указанные паспорта) муниципальных программ. В составе документов к Проекту представлены паспорта 14 муниципальных программ. В проекте бюджета на 2021 год предусмотрен объем бюджетных ассигнований для реализации муниципальных целевых программ в сумме – 1881197,1 тыс. рублей или 92% от общего объема расходов районного бюджета, на 2022 год – 1836516,0 тыс. рублей, на 2023 год – 1721328,3 тыс. рублей.

В структуре проектируемых расходов на 2021 год максимальная доля расходов бюджета приходится на расходы по реализации муниципальных

программ – 92,0%, на реализацию непрограммных мероприятий приходится – 8,0%.

В рамках непрограммных направлений деятельности предусмотрено на 2021 год 164012,0 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 632,8 тыс. рублей), на 2022 год – 156818,4 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 329,2 тыс. рублей), на 2023 год – 156648,2 тыс. рублей (в том числе за счет безвозмездных поступлений из других уровней бюджетов – 159,0 тыс. рублей).

Основные приоритеты бюджетной и налоговой политики в части расходов бюджета муниципального образования Кавказский район в 2021 году и плановом периоде 2022 и 2023 годов определены с учетом необходимости решения неотложных проблем экономического и социального развития.

Бюджет муниципального образования Кавказский район принимается на три года – очередной 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов, что соответствует требованиям Бюджетного кодекса Российской Федерации и пункту 16.2 статьи 16 Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район.

По составу показателей, которые должны содержаться в проекте решения Совета депутатов муниципального образования Кавказский район «О бюджете муниципального образования Кавказский район на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов», проект бюджета муниципального образования Кавказский район, соответствует нормам действующего законодательства (статья 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации и пункту 16,5 статьи 16 Положения «О бюджетном процессе в муниципальном образовании Кавказский район»).

Макроэкономические показатели разработки прогноза социально-экономического развития муниципального образования Кавказский район на 2021 год и период 2022 - 2023 года характеризуются экономическим ростом, сокращением численности безработных, ростом численности населения, увеличением заработной платы.

Контрольно-счетная палата муниципального образования Кавказский район рекомендует представленный проект бюджета муниципального образования Кавказский район на 2021 год и плановый период 2022 и 2023 годов для рассмотрения на Совете депутатов муниципального образования Кавказский район.

Председатель



А. В. Арутюнова