

**Пояснительная записка
к проекту решения Собрания депутатов
Аксайского городского поселения
«О проекте бюджета Аксайского городского поселения
Аксайского района на 2018 год и плановый
период 2019 и 2020 годов»**

Проект решения Собрания депутатов Аксайского городского поселения «О проекте бюджета Аксайского городского поселения Аксайского района на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» подготовлен в соответствии с требованиями к структуре и содержанию проекта Решения о бюджете поселения, установленными Бюджетным кодексом Российской Федерации.

Формирование проекта Решения «О бюджете Аксайского городского поселения Аксайского района на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» сформирован на основе основных направлений бюджетной и налоговой политики Аксайского городского поселения на 2018-2020 годы, прогноза социально-экономического развития Аксайского городского поселения на 2018-2020 годы, с учетом прогноза социально-экономического развития Ростовской области и основных направлений бюджетной и налоговой политики Ростовской области на 2018-2020 годы, утвержденных постановлением Правительства Ростовской области от 15.09.2017 № 625, с учетом указов Президента Российской Федерации, основных мероприятий муниципальных программ Аксайского городского поселения, направленных на достижение целей и задач социально-экономического развития городского поселения.

Первоочередными задачами на 2018 – 2020 годы будут являться предсказуемость и устойчивость бюджетной системы, качественное и эффективное муниципальное управление, стабильность налоговых и неналоговых условий, инвестирование в человеческий капитал.

Основной целью бюджетной политики Аксайского городского поселения является наращивание темпов роста собственных (налоговых и неналоговых) доходов, обеспечение устойчивости и сбалансированности бюджета городского поселения, эффективное управление расходами.

При формировании бюджета учтены показатели социально-экономического развития на основе второго варианта прогноза социально-экономического развития Ростовской области на 2018-2020 годы с учетом уровня инфляции 4 % ежегодно.

Доходы бюджета сформированы в соответствии с основными направлениями налоговой политики с учетом изменений, внесенных в бюджетное и налоговое законодательство Российской Федерации и Ростовской области.

Эффективное управление расходами будет обеспечиваться посредством реализации муниципальных программ Аксайского городского поселения, в которых учтены все приоритеты развития социальной сферы, коммунальной и транспортной инфраструктуры, обеспечение жильем отдельных категорий граждан и другие направления.

Особое внимание в расходной части бюджета будет уделено выполнению социальных обязательств перед гражданами, обеспечению услуг в сфере культуры и спорта, улучшению инфраструктуры и качества жизни граждан.

Проект решения подготовлен в соответствии с требованиями Бюджетного кодекса Российской Федерации, Решения Собрании депутатов от 22.12.2016 г №33 «О бюджетном процессе муниципального образования «Аксайское городское поселение», а также в соответствии с порядком и сроками, утвержденными постановлением Администрации Аксайского городского поселения от 22.06.2017 № 471 «Об утверждении Порядка и сроков составления проекта бюджета Аксайского городского поселения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов».

В части нормативно-правового регулирования проектом решения учтены изменения, внесенные в Бюджетный кодекс Российской Федерации, в части приостановления нормы о необходимости формирования условно-утвержденных расходов на плановый период 2019-2020 годов (на 2019 год - 2,5% от общего объема расходов, на 2020 год - 5%), в части отмены нормы об утверждении изменений параметров планового периода в ведомственной структуре расходов.

В целях обеспечения открытости и прозрачности бюджета доступность бюджетных данных для граждан реализована путем работы на официальном сайте Администрации Аксайского городского поселения рубрики «Бюджет для граждан».

Проектом решения Собрании депутатов Аксайского городского поселения «О проекте бюджета Аксайского городского поселения Аксайского района на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» предлагаются следующие основные его параметры:

тыс. руб.

Показатель	2017 год	2018 год		2019 год		2020 год	
	Решение от 22.12.2016 № 34 (первоначально утвержденный)	Проект решения	Темп роста к 2017, (%)	Проект решения	Темп роста к 2018, (%)	Проект решения	Темп роста к 2019, (%)
I. Доходы, всего	296 440,7	369 384,3	124,6	383 118,6	103,7	343 415,5	89,6
из них: налоговые и неналоговые доходы	295 079,2	332 771,8	112,8	302 651,2	90,9	319 492,7	105,6
безвозмездные поступления	1 361,5	36 615,5		80 467,4		23 922,8	
II. Расходы, всего	375 185,7	455 862,7	121,5	383 118,6	84,0	343 415,5	89,6
III. Дефицит (-), профицит (+)	-78 745,0	-86 478,4		0		0	

Показатель	2017 год	2018 год		2019 год		2020 год	
	Решение от 22.12.2016 № 34 (первоначально утвержденный)	Проект решения	Темп роста к 2017, (%)	Проект решения	Темп роста к 2018, (%)	Проект решения	Темп роста к 2019, (%)
VI. Источники финансирования дефицита	78 745,0	86 478,4		0		0	

Безвозмездные поступления запланированы на основе утвержденных параметров областного бюджета на 2017-2019 годы. При подготовке проекта решения для рассмотрения ко 2 чтению объем безвозмездных поступлений в бюджете Аксайского городского поселения будет уточнен на основании проекта областного закона об областном бюджете на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов. Целевые средства будут уточнены по соответствующим направлениям расходов.

Основные показатели проекта бюджета Аксайского городского поселения по доходам и расходам представлены в приложении 1 к настоящей пояснительной записке.

Дефицит (профицит) бюджета городского поселения и источники его финансирования

На 2018 год запланирован дефицит бюджета в сумме 86 478,4 тыс. рублей. На плановый период 2019-2020 годов бюджет сбалансированный.

Источником финансирования дефицита бюджета поселения будут остатки на едином счете бюджета, которые прогнозируются в объеме 110 090,6 тыс. рублей на 01.01.2018года.

Доходы бюджета Аксайского городского поселения в 2018-2020 годах

Доходы бюджета Аксайского городского поселения предлагаются в проекте на 2018 год в общей сумме 369 384,3 тыс. рублей, на 2019 – 383 118,6 тыс. рублей, на 2020 – 343 415,5 тыс. рублей.

Прогнозируемый объем налоговых и неналоговых доходов бюджета городского поселения сформирован с учетом данных главных администраторов доходов бюджета Аксайского городского поселения, рассчитанных в соответствии с Методиками прогнозирования поступлений.

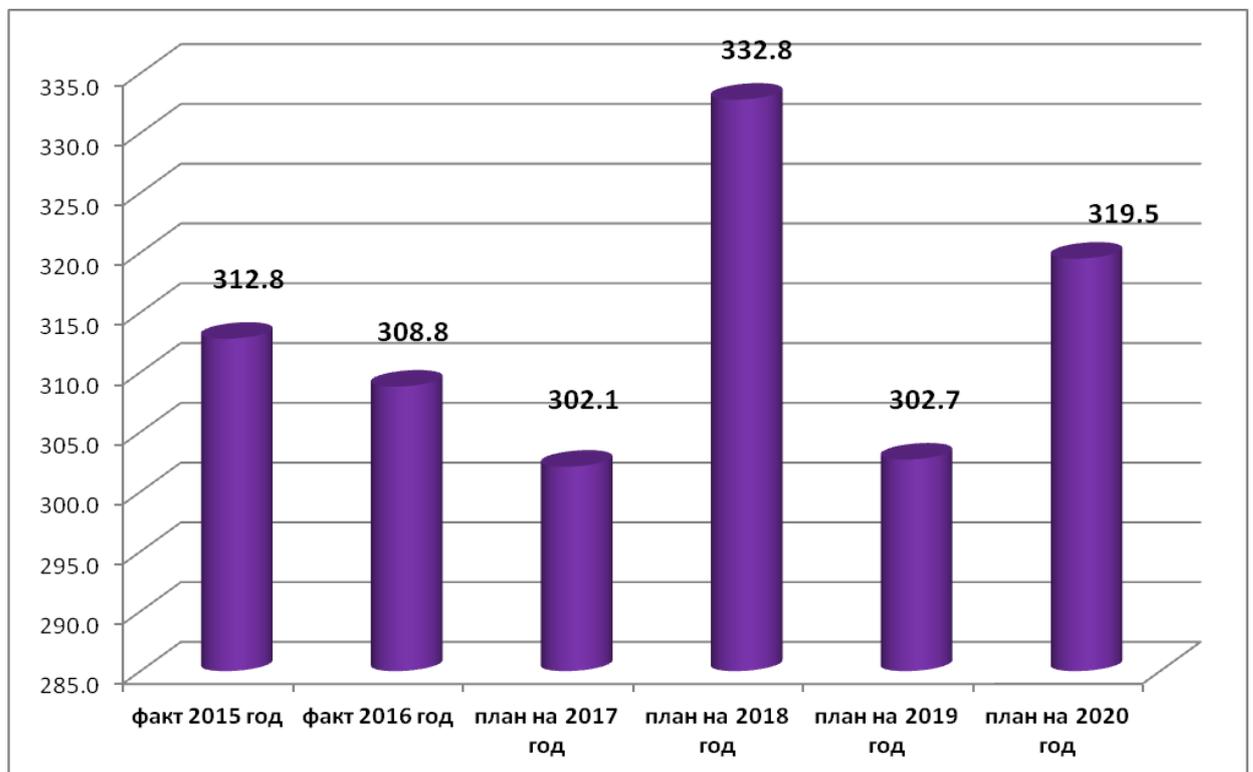
Прогноз налогового потенциала бюджета поселения на 2018-2020 годы определен по всем видам налогов, закрепленных за бюджетом Бюджетным кодексом Российской Федерации, в целях определения расчетных налоговых доходов при формировании межбюджетных отношений.

Собственные доходы бюджета Аксайского городского поселения в 2018 году и плановом периоде 2019 и 2020 годов прогнозируются в объеме 332 771,8 тыс. рублей, 302 651,2 тыс. рублей и 319 492,7 тыс. рублей соответственно. Параметры налоговых и неналоговых доходов бюджета Аксайского городского поселения приведены в приложении 2 к настоящей пояснительной записке.

Сведения о прогнозируемом объеме представлены органами исполнительной власти, являющимися главными администраторами данных доходов бюджета городского поселения.

Динамика поступления собственных доходов

млн. руб.



На 2018 год запланирован рост налоговых и неналоговых доходов по сравнению с первоначальным бюджетом 2017 года рост составит 37 692,6 тыс. рублей или 12,8 процентов. Структура доходов бюджета останется прежней. Значительную часть составят налоговые доходы – 298 271,9 тыс. рублей (89,6 процента).

Основной объем налоговых доходов прогнозируется за счет налога на доходы физических лиц – 38,2 процентов; налогов на имущество – 60,0 процента; акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации - 1,1 процента; налогов на совокупный доход – 0,7 процента.

В неналоговых доходах (10,4 процента общей суммы собственных доходов) наибольший удельный вес будут занимать доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, – 86,5 процента; поступления по доходам от продажи материальных активов – 1,5 процента; штрафам – 3,4 процента; прочие неналоговые доходы – 8,6 процента.

**Расчет поступлений платежей налоговых и неналоговых доходов
в бюджет Аксайского городского поселения по основным доходным
источникам на 2017-2019 годы**

При формировании бюджета учтены прогнозные значения, представленные главными администраторами доходов – органами государственной власти Российской Федерации, основным из которых является Управление Федеральной налоговой службы по Ростовской области, и органами исполнительной власти в рамках осуществляемых ими полномочий.

Налог на доходы физических лиц

Оценка налогового потенциала по налогу на доходы физических лиц в бюджет поселения на 2018 год прогнозируется в сумме 114 066,2 тыс. рублей, по сравнению с бюджетными назначениями, принятыми на 2017 год, рост составит 15 337,6 тыс. рублей, или 15,5 процента.

В основу расчета поступления налога на доходы физических лиц приняты прогнозируемые на 2018-2020 объемы налоговых баз (доходов, подлежащих налогообложению), налоговые ставки, установленные статьей 224 Налогового кодекса Российской Федерации и нормативы отчислений в бюджет городского поселения.

Прогнозный объем поступлений по налогу на доходы физических лиц сформирован Управлением Федеральной налоговой службы по Ростовской области с учетом фактически сложившихся налоговых баз по суммам доходов, подлежащих налогообложению, с учетом дальнейшего развития, наращивания ими объемов производства и проведением индексации уровня оплаты труда.

В 2017 году прогнозируется рост номинальной среднемесячной заработной платы на 6,6 процентов. Этому будут способствовать увеличение минимального размера оплаты труда.

При расчете оценки налогового потенциала по налогу на доходы физических лиц применялись средняя репрезентативная налоговая ставка, фактически сложившаяся по статистической и налоговой отчетности за три последних отчетных года. Норматив отчисления в бюджет городского поселения составляет 10%.

Оценка налогового потенциала по налогу на доходы физических лиц, подлежащего зачислению в бюджет поселения, на 2019 год прогнозируется в

сумме 127 753,4 тыс. рублей, на 2020 год прогнозируется в размере 140 845,0 тыс. рублей.

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

Оценка налогового потенциала акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации, в бюджет городского поселения на 2018 год прогнозируется в сумме 3 156,3 тыс. рублей.

Прогноз поступлений доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты в бюджет городского поселения определен на основании информации, представленной Управлением Федерального казначейства по Ростовской области, и на 2018 год.

На 2018 год объем поступлений прогнозируется в сумме 3 156,3 тыс. рублей, в том числе по доходам от уплаты акцизов на:

- дизельное топливо – 1 097,5 тыс. рублей;
- моторные масла – 10,0 тыс. рублей;
- автомобильный бензин – 2 276,6 тыс. рублей;
- прямогонный бензин – (– 227,8) тыс. рублей.

На плановый период 2019-2020 годов прогноз поступлений по акцизам на нефтепродукты составит 3 553,1 тыс. рублей ежегодно.

Единый сельскохозяйственный налог

Оценка налогового потенциала по единому сельскохозяйственному налогу на 2018 год, произведена исходя из прогнозируемой налоговой базы организаций, индивидуальных предпринимателей и крестьянских (фермерских) хозяйств по данным Управления Федеральной налоговой службы по Ростовской области в сумме 35 553 тыс. рублей.

При расчете оценки налогового потенциала по единому сельскохозяйственному налогу применялась фактически сложившаяся по статистической и налоговой отчетности за три последних отчетных года средняя репрезентативная налоговая ставка и коэффициент темпа роста.

Норматив отчисления в бюджет городского поселения составляет 50%.

Оценка налогового потенциала по единому сельскохозяйственному налогу, в бюджет Аксайского городского поселения в 2018 году составляет 2 055,5 тыс. рублей. В 2019 году поступления прогнозируются в сумме 2 137,7 тыс. рублей, в 2020 году – 2 223,2 тыс. рублей.

Налог на имущество физических лиц

Оценка налогового потенциала по налогу на имущество физических лиц на

2018 год, произведена методом прямого счета на основании инвентарной стоимости строений, помещений и сооружений по данным унитарных предприятий технической инвентаризации Ростовской области и налоговых ставок согласно решения о налоге на имущество физических лиц.

При расчете оценки налогового потенциала по налогу применялись коэффициент-дефлятор и коэффициент непроинвентаризованных строений по данным министерства финансов Ростовской области, также учитывался удельный показатель налога, подлежащий уплате в бюджет, на основе отчета № 5-МН Управления Федеральной налоговой службы за отчетный финансовый год.

Оценка налогового потенциала по налогу на имущество физических лиц, в бюджет Аксайского городского поселения на 2017 год прогнозируется в сумме 26 409,0 тыс. рублей.

С 2019 года расчет налога на имущество физических лиц рассчитан на основании кадастровой стоимости и ставок налога, установленных решением Собрании депутатов Аксайского городского поселения от 31.10.2017 № 91 «О налоге на имущество физических лиц».

В 2019 году поступления прогнозируются в сумме 20 264,9 тыс. рублей, в 2020 году – 22 495,4 тыс. рублей.

Земельный налог

Оценка налогового потенциала по земельному налогу произведена методом прямого счета на основании суммарной кадастровой стоимости земельных участков, налоговых ставок утвержденных Решением Собрании депутатов Аксайского городского поселения и уменьшением налоговой базы на суммы льгот.

Прогнозируемый объем поступлений по земельному налогу на 2018 год произведен Управлением Федеральной налоговой службы по Ростовской области, исходя из кадастровой стоимости по организациям и физическим лицам, а также из ставок налога, установленных решением Собрании депутатов Аксайского городского поселения от 22.10.2015 № 224 «Об установлении земельного налога».

Оценка налогового потенциала по земельному налогу на 2018 год в бюджет Аксайского городского поселения прогнозируется в сумме 152 584,9 тыс. рублей. На плановый период 2019-2020 годов прогноз поступлений в сумме 113 873,0 тыс. рублей ежегодно.

Неналоговые доходы

Доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, подлежащие зачислению в бюджет городского поселения на 2018 год, рассчитаны в сумме 29 847,2 тыс. рублей.

В составе доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, на 2018 год учтены следующие доходные источники:

- доходы, получаемые в виде арендной платы в сумме 29 085,2 тыс. рублей, из них за земельные участки – 25 727,4 тыс. рублей и от сдачи в аренду имущества – 3 359,8 тыс. рублей.

- Доходы от перечисления части прибыли муниципальными унитарными предприятиями, остающейся после уплаты налогов и иных обязательных платежей на 2018 год учтены в сумме 143,7 тыс. рублей. Прогнозируется к получению в 2017 году муниципальным унитарным предприятием чистой прибыли в сумме 159,7 тыс. рублей, из которых 90 процентов подлежит перечислению в доход бюджета городского поселения.

- Прочие доходы от использования имущества и прав, находящихся в муниципальной собственности в сумме 618,3 тыс. рублей, из них от эксплуатации и использования имущества автомобильных дорог – 428,3 тыс. рублей и поступления от использования имущества – 190,0 тыс. рублей.

Поступления доходов от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности, в бюджет городского поселения в 2019-2020 годы прогнозируются в сумме 30 178,8 тыс. рублей и 31 370,6 тыс. рублей.

В составе неналоговых доходов бюджета на 2018 год также прогнозируются следующие доходы:

Доходы от продажи материальных и нематериальных активов

Оценка неналогового потенциала доходов от продажи материальных и нематериальных активов рассчитана главным администратором в сумме 1 000,3 тыс. руб. Норматив отчисления в бюджет городского поселения составляет 50%. Указанные доходы состоят из доходов от продажи земельных участков.

Поступления доходов от продажи материальных и нематериальных активов в 2019-2020 годах прогнозируется в сумме 571,5 тыс. рублей и 640,9 тыс. рублей по годам соответственно.

Штрафы, санкции, возмещение ущерба

Расчет штрафов, санкций выполнен на основе оценки ожидаемого поступления платежей за 2017 год и прогноза поступлений на 2018 – 2020 годы, представленного главными администраторами доходов бюджета поселения.

Оценка неналогового потенциала по штрафам на 2018, 2019 и 2020 годы прогнозируется в сумме 1 174,4 тыс. рублей, 1 221,4 тыс. рублей и 1 270,2 тыс. рублей по годам соответственно.

Прочие неналоговые доходы бюджетов городских поселений

Расчет доходов на основе оценки ожидаемого поступления платежей за 2017 год от размещения нестационарных торговых объектов и прогноза поступлений на 2018 – 2020 годы сформирован главным администратором доходов.

Оценка неналогового потенциала по штрафам на 2018, 2019 и 2020 годы прогнозируется в сумме 2 978,2 тыс. рублей, 3 097,4 тыс. рублей и 3 221,3 тыс. рублей по годам соответственно.

Безвозмездные поступления

Объем безвозмездных поступлений бюджета поселения запланирован в соответствии с учетом прогнозируемых поступлений из областного бюджета и составит на 2018 год – 36 612,5 тыс. рублей. В 2019 и 2020 годы запланированы поступления в объеме 80 467,4 тыс. рублей и 23 922,8 тыс. рублей соответственно.

Субвенции для финансового обеспечения на выполнение государственных полномочий Российской Федерации, субъектов Российской Федерации предусмотрены на 2018-2020 года в объеме 0,2 тыс. рублей соответственно по годам.

Иные межбюджетные трансферты предусмотрены на 2018 год в сумме 36 612,3 тыс. рублей, на 2019 год сумме 80 467,2 тыс. рублей, на 2020 год сумме 23 922,6 тыс. рублей. В составе этих поступлений - средства на реализацию программных мероприятий, согласно государственным программам Ростовской области.

Данные средства предназначены на обеспечение мероприятий по содержанию, ремонту автомобильных дорог и тротуаров, строительство автомобильных дорог местного значения, на возмещение предприятиям жилищно-коммунального хозяйства части платы граждан за коммунальные услуги и на благоустройство территории Аксайского городского поселения.

Объемы целевых поступлений могут быть уточнены при рассмотрении проекта Решения Аксайского городского поселения о бюджете Аксайского городского поселения с учетом рассмотрения проекта областного и районного бюджетов на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов.

РАСХОДЫ

Бюджетная политика в сфере расходов будет направлена на безусловное исполнение действующих расходных обязательств, в том числе – с учетом их оптимизации и повышения эффективности использования финансовых ресурсов.

Одной из важнейших задач является обеспечение прочности бюджета в сложившихся современных условиях. Приоритетами бюджетной политики в первую очередь является обеспечение расходов в социальной сфере и сфере жилищно-коммунального хозяйства.

Распоряжением Администрации Аксайского городского поселения от 27.04.2017 № 165 утверждена Программа оптимизации расходов бюджета Аксайского городского поселения на 2017-2019 годы, в состав которой включены основные направления:

- оптимизация бюджетной сети;
- совершенствование системы закупок для государственных нужд;
- оптимизация мер социальной поддержки;
- оптимизация инвестиционных расходов;
- повышение эффективности системы внутреннего финансового контроля и внутреннего финансового аудита.

Установлены запреты на:

принятие с 2017 года расходных обязательств, не связанных с решением вопросов, отнесенных Конституцией Российской Федерации и федеральными законами к полномочиям органов местного самоуправления;

увеличение численности муниципальных служащих Аксайского городского поселения на 2017-2019 годы.

Расходы бюджета городского поселения на 2018 год запланированы в объеме 455 862,7 тыс. рублей.

На 2019 год объем расходов предлагается в сумме 383 118,6 тыс. рублей. На 2020 год объем расходов предлагается в сумме 343 415,5 тыс. рублей.

В соответствии с федеральным законодательством в связи с изменением периода роста тарифов страховых взносов увеличены расходы в 2020 году на 4,0 процента (с 30,2 процента до 34,2 процента).

В соответствии с решением от 22.12.2016 № 33 «О бюджетном процессе муниципального образования «Аксайское городское поселение» проект решения о бюджете составлен на основе муниципальных программ Аксайского городского поселения. Программы направлены на развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры.

Начиная с 2018 года в проекте решения о бюджете на 2018-2020 годы, предусмотрены бюджетные ассигнования на реализацию мероприятий, направленных на повышение качества и комфорта проживания населения на территории Аксайского городского поселения, в рамках новой муниципальной программы Аксайского городского поселения «Формирование современной городской среды». На ее реализацию в проекте предусмотрены ассигнования на 2018 год в объеме 6 318,9 тыс. рублей, на 2019 год - 6 376,6 тыс. рублей, 2020 год – 6 287,8 тыс. рублей.

Программная структура расходов бюджета поселения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

На реализацию принятых муниципальных программ предусмотрено в 2017 году 310,8 млн. рублей, в 2018 году 272,1 млн. рублей, в 2019 году 376,5 млн. тыс. рублей. В 2017 году в программах сосредоточено 91,5 процента расходов бюджета поселения, в 2018 и 2019 годах 84,8 процента и 83,9 процента соответственно. Разработанные муниципальные программы будут направлены на развитие коммунальной и транспортной инфраструктуры, благоустройство территории, помощь населению в области капитального ремонта многоквартирных домов и благоустройство дворовых территорий, также на социальную сферу.

Перечень муниципальных долгосрочных целевых программ и расходы на их реализацию

(тыс.рублей)

№ п/п	Наименование программы	2018 год	2019 год	2020 год
1	Муниципальная программа "Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций, обеспечение пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах"	4 504,7	4 667,4	4 691,6
2	Муниципальная программа "Развитие культуры"	35 568,7	36 771,4	37 916,4
3	Муниципальная программа "Обеспечение качественными жилищно-коммунальными услугами и благоустройство территории Аксайского городского поселения"	172 031,3	119 480,3	128 201,1
4	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Развитие транспортной системы"	156 484,5	175 071,4	122 252,3
5	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Развитие физической культуры и спорта"	40 546,1	3 984,1	6 603,8
6	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Развитие муниципального управления и гражданского общества"	300,0	320,1	320,1
7	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Управление и распоряжение муниципальным имуществом"	1 079,0	1 080,0	1 080,0
8	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Обеспечение общественного порядка и противодействие преступности»	1 272,0	1 258,0	1 394,7
9	Муниципальная программа "Информационное общество"	2 250,0	2 300,0	2 300,0
10	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Энергоэффективность и повышение энергосбережения"	25,0	25,0	25,0
11	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Градостроительная политика поселения"	2 200,0	2 000,0	2 000,0
12	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Молодежь Аксая"	400,0	410,0	410,0
13	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Доступная среда"	80,0	88,0	88,0

14	Муниципальная программа Аксайского городского поселения "Управление лесным хозяйством"	100,0	250,0	250,0
15	Муниципальная программа Аксайского городского поселения «Формирование современной городской среды»	6 318,9	6 376,6	6 287,8
	ВСЕГО	423 160,2	354 082,3	313 820,8

РАЗДЕЛ «ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ»

В проекте бюджета на 2018-2020 годы по разделу «Общегосударственные вопросы» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 году – 36 084,5 тыс. рублей, в 2019 году – 32 485,6. рублей и в 2020 году – 33 035,6 тыс. рублей.

Доля в общем объеме расходов бюджета по разделу составляет 7,9; 8,5 и 9,6 процента по годам соответственно.

В числе основных направлений расходов бюджета городского поселения по данному разделу предусмотрены средства на:

финансовое обеспечение деятельности органов местного самоуправления Аксайского городского поселения на 2018 год – 19 516,7 тыс.руб.; на 2019 год – 19 814,7 тыс.руб.; 2020 год – 20 361,2 тыс. руб.,

осуществление полномочий по определению перечня должностных лиц, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных на предстоящий финансовый год и плановый период по годам соответственно - 0,2 тыс. рублей.

мероприятия по созданию, развитию и сопровождению программ в сфере информационных технологий и защиты информации на 2018 год – 1 400,0 тыс.руб.; на 2019 год – 1 450,0 тыс.руб.; 2020 год – 1 450,0 тыс. руб.;

уплату налогов на имущество иных налогов и сборов предусмотрено 263,2 тыс. рублей ежегодно.

диспансеризация муниципальных служащих в соответствии с Федеральным законом от 02.03.2007 N 25-ФЗ "О муниципальной службе в Российской Федерации", согласно установленного Порядка прохождения диспансеризации государственными гражданскими служащими Российской Федерации и муниципальными служащими, утвержденным Приказом Минздравсоцразвития России от 14.12.2009 N 984н, предусмотрено на 2018 год – 88,0 тыс.руб.; на 2019 год – 91,5 тыс.руб.; на 2020 год – 95,0 тыс.руб.

уплату годового членского взноса в Совет муниципальных образований в 2018 – 2020 годах 90,0 тыс. рублей ежегодно;

публикацию нормативно-правовых актов расходы запланированы в сумме 850,0 тыс. рублей ежегодно;

повышение эффективности управления муниципальным имуществом запланированы расходы на инвентаризацию, паспортизацию, оценку муниципального имущества на 2018 год – 1 079,0 тыс.руб., на 2019 -2020 годы по 1 080,0 тыс.руб.;

На формирование резервного фонда Администрации Аксайского городского поселения на 2018 год – 9 000,0 тыс.руб., на 2019 -2020 годы по 5 000,0 тыс.руб.;

Предоставление межбюджетных трансфертов на осуществление полномочий контрольно-счетного органа по осуществлению внешнего финансового контроля, предусмотрено на 2018 год – 644,1 тыс.руб., на 2019 -2020 годы по 563,9 тыс.руб.;

Расходы на проведение мероприятий по организации работы с молодежью в рамках муниципальной программы «Молодежь Аксая» на 2018-2020 годы предусмотрено по 80,0 тыс. рублей ежегодно.

РАЗДЕЛ «НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ»

В проекте бюджета поселения на 2018-2020 годы по разделу «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 году – 5 776,7 тыс. рублей, в 2019 году – 5 925,4. рублей и в 2020 году – 6086,3 тыс. рублей.

Доля в общем объеме расходов бюджета городского поселения по разделу в 2018-2020 годах остается сравнительно неизменной и составляет 1,3-1,8 процента.

Объемы бюджетных ассигнований обусловлены общими подходами к формированию проекта бюджета городского поселения:

предупреждение чрезвычайных ситуаций и пропаганду среди населения безопасности жизнедеятельности, обучение действиям при возникновении чрезвычайных ситуаций в 2018 -2020 годах в суммах 83,0; 86,0; 90,0 тыс. рублей соответственно по годам;

оснащение современной техникой, оборудованием, снаряжением по противопожарной безопасности на 2018- 2020 годы 130, тыс. рублей ежегодно;

мероприятия по безопасности на водных объектах в 2018 году – 70,0 тыс. рублей, в 2019 году – 73,0 тыс. рублей, в 2020 году – 76,0 тыс. рублей.

на исполнение полномочий по решению вопросов местного значения на исполнительно-распорядительные функции в области создания содержания и организации деятельности АСФ муниципального бюджетного учреждения Аксайского района «Управления по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций» в 2018 году в сумме 4 221,7 тыс. рублей, в 2019 году – 4 378,4 тыс. рублей, в 2020 году – 4 395,6 тыс. рублей;

с целью решения задач в сфере обеспечения общественного порядка, профилактики экстремизма и терроризма предусматриваются расходы в 2018 году в сумме 1 272,0 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 1 258,0 тыс. рублей, в 2020 году – 1 394,7 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ «НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА»

В проекте бюджета городского поселения на 2018-2020 годы по разделу «Национальная экономика» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 году – 138 469,0 тыс. рублей, в 2019 году – 155 514,4 тыс. рублей и в 2020 году – 103 045,3 тыс. рублей.

Доля в общем объеме расходов бюджета по разделу по сравнению составляет в 2018 году – 30,4 процента, в 2019 году – 40,6 процента, в 2020 году – 30,0 процента.

подраздел «Лесное хозяйство»

С целью реализации задач в сфере охраны, защиты, воспроизводству и сохранности городских лесов предусмотрены бюджетные ассигнования на 2018 год – 100,0 тыс.руб., на 2019 -2020 годы по 250,0 тыс.руб.;

подраздел «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»

Планирование расходов на дорожное хозяйство осуществляется на основании прогнозируемого объема поступлений доходов дорожного фонда Аксайского городского поселения.

Расходы предусмотренные на содержание автомобильных дорог местного значения в 2018 году составят 49 731,7 тыс.рублей, в 2019 году – 51 737,5 тыс.рублей, в 2020 году –61 490,3 тыс.рублей.

Расходы на строительство и реконструкцию дорог местного значения, включая разработку проектно-сметной документации, в 2018 году запланированы в сумме 59 104,9 тыс. рублей, 2019 год в сумме 64 034,1 тыс. рублей, в 2020 году 4 500,0 тыс. рублей;

На капитальный ремонт, ремонт автомобильных дорог общего пользования муниципального значения, в 2018 году запланированы в сумме 23 537,8 тыс. рублей, в 2019 году планируется направить 35 342,8 тыс. рублей, в 2020 году – 32 305,0 тыс. рублей.

Финансовая поддержка собственников многоквартирных домов, на ремонт, капитальный ремонт внутриквартальных проездов и дворовых территорий (субсидии ТСЖ) , в 2018 году запланированы в сумме 2 725,0. рублей, в 2018 году 2 150,0 тыс. рублей, 2019 году в сумме 2 500,0 тыс. рублей.

Подраздел «Другие вопросы в области национальной экономики»

Расходы по подразделу будут направлены на корректировку градостроительной документации, разработка проектов планировки, внесение изменений ПЗЗ в 2018 году в сумме 2 200,0 тыс. рублей, в 2019 году в сумме 2 000,0 тыс. рублей, в 2020 году – 2 000,0 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ «ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО»

В проекте бюджета городского поселения на 2018-2020 годы по разделу «Жилищно-коммунальное хозяйство» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 году – 198 770,7 тыс. рублей, в 2019 году – 142 497,9 тыс. рублей и в 2020 году – 156 058,9 тыс. рублей;

Доля в общем объеме расходов бюджета по разделу составляет 43,6 процента, в 2019 и 2020 годах увеличивается и составляет 37,2 процента и 45,4 процент соответственно.

Традиционно значительный объем ассигнований бюджета городского поселения, предусмотренных в указанном разделе, направляется в муниципальные образования на решение вопросов местного значения в жилищном и коммунальном хозяйстве, и благоустройство поселения.

Подраздел «Жилищное хозяйство»

Расходы по подразделу будут направлены на:

предоставление субсидий управляющим компаниям, ТСЖ, на проведение конструктивного капитального ремонта с объемом финансирования в 2018 году 10 000,0 тыс. рублей, 2019 -2020 годы в объеме 6 000,0 тыс. рублей ежегодно;

ликвидацию аварийного жилищного фонда, признанного непригодным для проживания, аварийным и подлежащим сносу или реконструкции 2018 году – 1 400,0 тыс. рублей, в 2020 году – 1 000,0 тыс. рублей;

содержание объектов муниципальной собственности (кап. ремонт муниципального жилищного фонда) в 2018-2020 годы – 581,0 тыс. рублей ежегодно;

уплату взносов на капитальный ремонт общего имущества многоквартирных домов по помещениям, находящимся в собственности Аксайского городского поселения, в 2018 - 2020 годах – 370,0 тыс. рублей ежегодно.

Подраздел «Коммунальное хозяйство»

Расходы по подразделу будут направлены на:

разработку ПСД и проведение реконструкции объектов коммунального хозяйства с объемом финансирования в 2018 году – 16 288,0 тыс. рублей, в 2019 году – 2 138,5. рублей и в 2020 году – 7 093,4 тыс. рублей;

предоставление субсидий МУП оказывающим услуги в сфере жилищно-коммунального хозяйства, на возмещение затрат для осуществления уставной деятельности в 2018 - 2020 годах – 2 740,0 тыс. рублей ежегодно;

содержание и капитальный ремонт объектов муниципальной собственности в 2018 –2020 годах – 2 300,0 тыс. рублей ежегодно;

возмещение предприятиям жилищно-коммунального хозяйства разницы между экономически обоснованными тарифами и платежами населения в 2018 году – 11 919,2 тыс. рублей, в 2019 году – 11 719,2 тыс. рублей, 2020 годах – 11 719,6 тыс. рублей;

На строительство и реконструкцию объектов водопроводно-канализационного хозяйства муниципальной собственности запланированы

ассигнования в сумме 57 531,8 тыс. рублей в 2018 году, в 2019 –2020 годах по 37 500,0 тыс. рублей ежегодно.

Подраздел «Благоустройство»

Расходы по подразделу будут направлены на:

Озеленение, содержание и ремонт объектов благоустройства, планируется направить в 2018 году – 40 756,5 тыс. рублей, 2019 году –31 082,8 тыс. рублей, 2020 году – 34 968,0 тыс. рублей;

разработку ПСД по реконструкции муниципальных объектов объем финансирования составит в 2018 году – 1 000,0 тыс. рублей;

расходы на поощрение победителей по итогам конкурса «Лучший двор» и «Лучший дом» на 2018- 2020 годы предусмотрено 260,0 тыс. рублей ежегодно;

содержание и ремонт сетей уличного освещения планируется направить в 2018 году – 23 120,5 тыс. рублей, 2019 году – 24 045,0 тыс. рублей, 2020 году – 24 045,0 тыс. рублей;

устройство и содержание детских игровых комплексов на муниципальной территории 2018 году – 7 600,0 тыс. рублей, 2019 году – 600,0 тыс. рублей, 2020 году – 3 600,0 тыс. рублей;

предоставление субсидий управляющим компаниям, ТСЖ, на установку детских игровых комплексов на 2019 - 2020 годы предусмотрено 200,0 тыс. рублей и 600,0 тыс. рублей;

В рамках реализации мероприятий по формированию современной городской среды на благоустройство дворовых территорий многоквартирных домов и мест общего пользования населенных пунктов планируется направить в 2018 году 6 318,9 тыс. рублей, в 2019 году 6 376,6 тыс. рублей, 2020 году 6 287,8 тыс. рублей.

Подраздел «Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства»

На содержание муниципального казенного учреждения Аксайского городского поселения «Благоустройство и ЖКХ» планируется направить в 2018 году – 16 320,3 тыс. рублей, в 2019 году – 16 320,3 тыс. рублей и в 2020 году – 16 729,6 тыс. рублей.

**РАЗДЕЛ
«ОБРАЗОВАНИЕ»**

В проекте бюджета поселения на 2018-2020 годы по разделу «Образование» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 году – 160,0 тыс. рублей, в 2019 – 2020 годах – 156,6 тыс. рублей ежегодно.

Расходы по разделу будут направлены на повышение квалификации муниципальных служащих.

**РАЗДЕЛ
«КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ»**

В проекте бюджета поселения на 2018-2020 годы по разделу «Культура, кинематография» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 году – 35 888,7 тыс. рублей, в 2019 году – 37 101,4 тыс. рублей и в 2020 году – 38 246,4 тыс. рублей.

Доля в общем объеме расходов бюджета городского поселения в 2018 году составит 7,9 процента, в 2019 и 2020 годах увеличивается и составит 9,7 и 11,1 процента соответственно.

Расходы по разделу будут направлены на:

финансовое обеспечение выполнения муниципальных заданий бюджетными учреждениями культуры в 2018 году – 21 916,0 тыс. рублей, в 2019 году – 22 792,6 тыс. рублей и в 2020 году – 23 704,3 тыс. рублей;

на проведение общегородских праздничных мероприятий в 2018-2020 годах по 8 348,6 тыс. рублей ежегодно;

на содержание памятников Великой Отечественной войны в 2018 году – 900,0 тыс. рублей, в 2019 году – 1 050,0 тыс. рублей, 2020 году – 1100,0 тыс. рублей;

иные межбюджетные трансферты по решению вопросов местного значения бюджету муниципального района в части полномочий по организации библиотечного обслуживания населения, комплектование и обеспечение сохранности библиотечных фондов библиотек поселения в 2018 году в сумме 4 404,1 тыс. рублей, в 2019 году – 4 580,2 тыс. рублей, в 2020 году – 4 763,5 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ «СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА»

В проекте бюджета поселения на 2018-2020 годы по разделу «Социальная политика» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 году – 167,0 тыс. рублей, в 2019 году – 5 453,2 тыс. рублей и в 2020 году – 182,6 тыс. рублей.

Расходы по разделу будут направлены на:

выплаты государственной пенсии за выслугу лет в 2018 году в сумме 122,0 тыс. рублей, в 2019 году – 126,0 тыс. рублей, в 2020 году – 131,0 тыс. рублей.

социальную поддержку граждан, удостоенных звания «Почетный гражданин города Аксая», в 2018 году – 45,0 тыс. рублей, в 2019 году – 48,2 тыс. рублей и в 2020 году – 51,6 тыс. рублей;

мероприятия по переселению граждан из многоквартирного аварийного жилищного фонда, признанного непригодным для проживания, аварийным и подлежащим сносу или реконструкции на 2019 год предусмотрены бюджетные ассигнования в сумме 5 279,0 тыс. рублей.

РАЗДЕЛ «ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ»

В проекте бюджета поселения на 2018-2020 годы по разделу «Физическая культура и спорт» предусмотрены бюджетные ассигнования в 2018 году – 40 546,1 тыс. рублей, в 2019 году – 3 984,1 тыс. рублей и в 2020 году – 6 603,8. рублей.

Доля в общем объеме расходов бюджета по разделу в 2018 году составит 8,9 процента, в 2019 и 2020 годах составит 1,0 и 1,9 процента соответственно.

Одним из приоритетных направлений по-прежнему остается создание условий, обеспечивающих возможность жителям поселения систематически заниматься спортом. Расходы по разделу будут направлены на:

исполнение календарного плана спортивно-массовых и физкультурно-оздоровительных мероприятий Аксайского городского поселения предусмотрены средства на 2018 год в сумме 1 830,7 тыс. рублей, на 2019 год в сумме 1 964,8 тыс. рублей, в 2020 году в сумме 4 584,5 тыс. рублей;

разработку проектно-сметной документации на строительство, реконструкцию спортивных объектов предусмотрено в 2018 году – 4 000,0 тыс. рублей;

строительство, реконструкцию объектов социальной инфраструктуры спорта в 2018 году предусмотрены средства в сумме 31 500,0 тыс. рублей;

приобретение спортивных объектов недвижимого имущества в муниципальную собственность предусмотрены средства на 2018 год в объеме 1 246,1 тыс. рублей;

обеспечение доступа к объектам спорта, расходы на финансовое обеспечение выполнения муниципального задания подведомственным автономным учреждением МАУ АГП «Дворец спорта» предусмотрены средства в 2018 году – 1 969,3 тыс. рублей, в 2019 и 2020 годах по 2 019,3 тыс. рублей ежегодно.

Дефицит бюджета городского поселения и источники его финансирования

Дефицит на 2018 год запланирован в сумме 86 478,4. рублей, в 2019- 2020 годах бюджет сбалансированный.

Начальник финансового отдела

О.С. Милева