Пояснительная записка

**к проекту решения Котельничской сельской Думы «О бюджете Котельничского сельского поселения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»**

### Формирование бюджета Котельничского сельского поселения на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов осуществлялось в соответствии с направлениями, определенными в бюджетном послании главы Котельничского района Котельничской районной Думе Кировской области, прогнозом социально-экономического развития Котельничского сельского поселения, муниципальными программами Котельничского сельского поселения Котельничского района Кировской области.

Планирование бюджета сельского поселения осуществлялось в соответствии с методиками прогнозирования поступлений доходов, утвержденным распоряжением администрации Котельничского сельского поселения от 29.07.2016 №48 «Об утверждении Методики планирования бюджетных ассигнований бюджета Котельничского сельского поселения».

Основные характеристики проекта бюджета Котельничского сельского поселенияна 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов

Исходя из подходов и особенностей формирования бюджета Котельничского сельского поселения на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов, основные параметры проекта бюджета Котельничского сельского поселения прогнозируются в следующих объемах:

тыс. рублей

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Прогноз на 2018 год | Прогноз на 2019 год | Прогноз на 2020 год |
| **1. Доходы – всего,** из них: | 2213,6 | 2268,82 | 2293,0 |
| налоговые доходы | 1433,8 | 1468,29 | 1493,03 |
| неналоговые доходы | 15,0 | 15,63 | 16,27 |
| безвозмездные поступления | 764,8 | 784,9 | 783,70 |
| **2. Расходы – всего** | 2213,6 | 2268,82 | 2293,00 |
| **3. Дефицит (профицит)** | 0 | 0 | 0 |

Доходы бюджета Котельничского сельского поселения на 2018 год

Основные параметры доходов бюджета Котельничского сельского поселения на 2018 год сформированы на основе показателей прогноза социально-экономического развития Котельничского района и сценарных условий социально-экономического развития Российской Федерации на 2018 год по умеренному варианту, предполагающему более низкие темпы роста.

Структура и динамика прогноза доходов бюджета Котельничского сельского поселения на 2018 год сложились следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Оценка поступлений в 2017 году | Структу-ра, % | Прогноз на 2018 год | Структу-ра, % | Отклонение прогноза 2018 года к оценке 2017 года | |
| сумма | % |
| Доходы, всего | 2215,6 | 100 | 2213,6 | 100 | -2,0 | 99,9 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 1226,4 | 55,4 | 1433,8 | 64,7 | 207,4 | 116,9 |
| Неналоговые доходы | 15,3 | 0,7 | 15,0 | 0,7 | -0,3 | 98,04 |
| Безвозмездные поступления | 973,9 | 43,9 | 764,8 | 34,6 | -209,1 | 78,5 |

В структуре доходов бюджета Котельничского сельского поселения 64,7% от общего объема доходов составляет прогнозируемый объем налоговых доходов, 0,7% – неналоговые доходы, 34,6% – безвозмездные поступления.

В целом объем **налоговых доходов** на 2018 год, спрогнозирован в сумме 1433,8 тыс. рублей, что выше ожидаемой оценки поступлений текущего года на 207,4 тыс. рублей (16,9%).

Объемы поступлений основных налоговых доходов на 2018 год представлены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Оценка поступлений в 2017 году | Струк-тура, % | Прогноз на 2018 год | Струк-тура, % | Отклонение прогноза 2018 года к оценке 2017 года | |
| в сумме | в % |
| **Налоговые доходы всего,** | **1228,1** | **100** | **1433,8** | **100** | 205,7 | 116,7 |
| **в том числе:** |  |  |  |  |  |  |
| Налог на доходы физических лиц | 538,2 | 43,8 | 634,7 | 44,2 | 96,5 | 117,9 |
| Доходы от уплаты акцизов | 143,3 | 11,7 | 152,8 | 10,7 | 9,5 | 106,6 |
| Налог на имущество физических лиц | 166,8 | 13,6 | 434,00 | 30,3 | 267,2 | 260,2 |
| Земельный налог | 376,4 | 30,6 | 209,2 | 14,6 | -167,2 | 55,6 |
| Госпошлина | 3,4 | 0,3 | 3,1 | 0,2 | -0,3 | 91,2 |

*Доходы от поступлений налога на доходы физических лиц*

Прогноз поступления налога на доходы физических лиц в бюджет Котельничского сельского поселенияна 2018 год составляет 634,7 тыс. рублей, что выше ожидаемой оценки поступления текущего года на 96,5 тыс. рублей (на 17,9%).

Прогноз поступления налога по налоговым агентам рассчитан, исходя из фонда оплаты труда с применением сложившейся ставки налога за 2016 год, исчисленной, исходя из поступлений налога (за исключением разовых поступлений) и фонда оплаты труда за отчетный год. При определении расчетной ставки налога были исключены поступления налога, носящие единовременный характер, а также поступления налога от налоговых агентов, по которым завершено конкурсное производство.

*Доходы от уплаты акцизов по подакцизным товарам*

Прогноз доходов от уплаты акцизов на нефтепродукты, распределяемых с централизованного счета Федерального казначейства, рассчитан, исходя из ожидаемой оценки поступлений в текущем году с применением коэффициентов изменения ставок и нормативов отчислений. Прогнозируемый объем поступлений на 2018 год составляет 152,8 тыс. рублей. Рост к ожидаемой оценке поступлений текущего года на 9,5 тыс. рублей, или на 6,6%.

Объем ***неналоговых доходов*** в целом прогнозируются в сумме 15,0 тыс. рублей что ниже оценки поступлений текущего года на 0,3 тыс. рублей,

Объемы поступлений основных неналоговых доходов на 2018 год представлены в нижеследующей таблице.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Оценка поступле-ний в 2017 году | Струк-тура, % | Прогноз на 2018 год | Струк-тура, % | Отклонение прогноза 2018 года к оценке 2017 года | |
| в сумме | в % |
| **Неналоговые доходы всего, в том числе:** | **15,3** | **100** | **15,0** | **100** | **-0,3** | **98,0** |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 15,3 | 100 | 15,0 | 100 | -0,3 | 98,0 |

Расчет прогноза неналоговых доходов произведен главными администраторами данных доходов в соответствии с разработанными и утвержденными методиками прогнозирования доходов.

При расчете прогноза поступления по неналоговым доходам главными администраторами доходов учтены следующие особенности, обусловившие динамику их поступления.

В целях финансового обеспечения дорожной деятельности в составе районного бюджета сформирован районный дорожный фонд.

Прогнозируемые объемы доходов бюджета Котельничского сельского поселения, формирующие ассигнования дорожного фонда Котельничского сельского поселения на 2018 год приведены в нижеследующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| Прогнозируемые объемы доходов бюджета Котельничского сельского поселения, формирующих ассигнования дорожного фонда Кировской области | 2018 год |
| Доходы от уплаты акцизов на дизельное топливо, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 43,7 |
| Доходы от уплаты акцизов на моторные масла для дизельных и (или) карбюраторных (инжекторных) двигателей, подлежащие распределению между бюджетами субъектов Российской Федерации и местными бюджетами с учетом установленных дифференцированных нормативов отчислений в местные бюджеты | 0,4 |
| Доходы от уплаты акцизов на автомобильный бензин, прямогонный бензин, дизельное топливо, моторные масла для дизельных и карбюраторных (инжекторных) двигателей, производимые на территории Российской Федерации | 108,7 |

Формирование безвозмездных поступленийосуществлялось в соответствии с проектом закона района «Об областном бюджете на 2018 год», а также с учетом ожидаемой оценки поступлений на планируемый период.

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | оценка 2017 год | прогноз  2018 год |
| **Безвозмездные поступления, всего** | **974,0** | **764,8** |
| в том числе: |  |  |
| Дотации, из них: | 866,2 | 525,1 |
| *дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности* | *584,1* | *325,6* |
| *дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов* | *282,1* | *199,5* |
| *Субсидии* | *45,4* | *177,1* |
| Субвенции бюджетам субъектов Российской Федерации и муниципальных образований | 58,4 | 62,6 |
| Иные межбюджетные трансферты | 4,0 | 0 |
| Возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов | -1,8 | 0 |

**Расходы бюджета Котельничского сельского поселения** **на 2018 год**

Формирование расходной части бюджета проведено в соответствии Методикой планирования бюджетных ассигнований бюджета Котельничского сельского поселения с учетом следующих основных подходов:

* расходы предусмотрены исходя, из действующей нормативной базы, действующих федеральных, областных и районных нормативных правовых актов;
* заработная плата работников муниципальных учреждений, органов местного самоуправления предусмотрена на уровне 2017 года, без индексации. Расчет произведен, исходя из выплаты заработной платы с начислениями за 12 месяцев;
* учтены средства на увеличение минимального размера оплаты труда с 01.01.2018;
* расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений и органов местного самоуправления предусмотрены с учетом роста тарифов на планируемый период по данным региональной службы по тарифам Кировской области.

В целях обеспечения сбалансированности бюджета Котельничского сельского поселения в рамках установленных Бюджетным кодексом РФ ограничений и требований возникла необходимость оптимизации ряда расходных обязательств и введения режима экономии бюджетных средств. В результате в проекте бюджета Котельничского сельского поселения на 2018 год запланированы минимально необходимые расходы и первоочередные расходы на обеспечение выполнения функций муниципальных учреждений и органов местного самоуправления.

Расходы бюджета Котельничского сельского поселения сформированы в соответствии с Бюджетным кодексом РФ, приказом Министерства финансов РФ от 01.07.2013 № 65н (с учетом внесенных изменений).

Объем расходов бюджета Котельничского сельского поселения на 2018 год предусматривается в сумме 2213,6 тыс. рублей, в том числе в разрезе отраслевой структуры:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Расходы | Раздел | 2018 год | |
| сумма,  тыс. рублей | %  в общем объеме расходов |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | 00 | **2213,6** | **100** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 1293,04 | 58,4 |
| Национальная оборона | 02 | 62,6 | 2,8 |
| Национальная экономика | 04 | 152,8 | 6,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 31,7 | 1,43 |
| Культура и кинематография | 08 | 660,36 | 29,8 |
| Социальная политика | 10 | 12,7 | 0,6 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 14 | 0,4 | 0,02 |

**Расходы на содержание органов местного самоуправления**

Общий объем расходов на содержание органов местного самоуправления предусмотрен на 2018 год в сумме 1293,04 тыс. рублей.

При определении расходов на управление учтены основные подходы по формированию бюджета. Индексация фонда оплаты труда органов местного самоуправления не предусмотрена.

Данные расходы предусмотрены на обеспечение руководства и управление в сфере установленных функций и распределены по соответствующим разделам бюджетной классификации в соответствии с выполняемыми органами власти функциями. Расходы в разрезе органов управления определены, исходя из утвержденной предельной штатной численности работников.

**Раздел 01**

**«Общегосударственные расходы»**

Общий объем расходов по разделу предусмотрен на 2018 год в сумме 1293,04 тыс. рублей.

Расходы по разделу сложились следующим образом:

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 1293,04 |
| в том числе: |  |
| Руководство и управление в сфере установленных функций | 1069,84 |
| Резервные фонды | 1,0 |
| Другие общегосударственные вопросы | 222,2 |

По строке «*Руководство и управление в сфере установленных функций*» запланированы расходы на обеспечение деятельности Главы сельского поселения, центрального аппарата администрации Котельничского сельского поселения осуществляющих реализацию муниципальных функций.

По строке «*Резервные фонды*» предусмотрены средства резервного фонда администрации Котельничского сельского поселения Котельничского района Кировской области на проведение мероприятий, связанных с ликвидацией последствий стихийных бедствий и других чрезвычайных ситуаций, на территории сельского поселения.

Общий объем расходов по строке «*Другие общегосударственные вопросы*» запланирован на 2017 год в размере 222,2 тыс. рублей

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2017 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего | 222,2 |
| в том числе |  |
| обеспечение выполнения функций администрации сельского поселения | 215,7 |
| Иные расходы | 6,5 |

По строке «*Обеспечение выполнения функций администрации сельского поселения*» запланированы расходы на обеспечение деятельности бухгалтерии администрации Котельничского сельского поселения .

По строке «*Расходы по содержанию имущества*» отражены расходы на 2017 год: транспортный налог , членские взносы в Ассоциацию муниципальных образований.

**Раздел 02**

**«Национальная оборона»**

Общий объем расходов по разделу на 2018 год запланирован в сумме 62,6 тыс. рублей. Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках муниципальной программы «Развитие муниципального управления ».

*Подраздел 03 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2018 год 62,6 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу,  в том числе | 62,6 |
| предоставление межбюджетных трансфертов | 62,6 |

В данном подразделе предусмотрены расходы на реализацию полномочий по осуществлению первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты.

**Раздел 04**

**«Национальная экономика»**

Общий объем расходов по разделу на 2018 год – 152,8 тыс. рублей.

Данный раздел будет финансироваться в рамках муниципальных программ: «Развитие муниципального управления».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 152,8 |
| в том числе: |  |
| Дорожное хозяйство (дорожные фонды) | 152,8 |

*Подраздел 09 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2018 год 152,8 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 152,8 |
| в том числе |  |
| иные расходы | 152,8 |

По данному подразделу отражены расходы дорожного фонда Котельничского сельского поселения Котельничского района Кировской области.

Распределение бюджетных ассигнований дорожного фонда администрации Котельничского района Кировской области на 2018 год приведено в таблице:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | Наименование расходов | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
| 1 | Содержание автомобильных дорог общего пользования местного значения | 152,8 |
|  | **ИТОГО:** | **152,8** |

**Раздел 05**

**«Жилищно-коммунальное хозяйство»**

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2018 год 31,7 тыс.рублей. Данный раздел будет финансироваться в рамках муниципальной программы «Развитие муниципального управления ».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 31,7 |
| в том числе: |  |
| Жилищное хозяйство | 18,7 |
| Благоустройство | 13,0 |

*Подраздел 01 «Жилищное хозяйство»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2018 год 18,7 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 18,7 |
| в том числе |  |
| иные расходы | 18,7 |

По строке «Иные расходы» предусмотрены средства на уплату обязательных взносов на капитальный ремонт общего имущества в многоквартирных домах.

*Подраздел 03 «Благоустройство»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2018 год 13,0 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 13,0 |
| в том числе |  |
| Оплата электроэнергии | 13,0 |

По строке отражены расходы, связанных с обеспечением уличного освещения д.Караул Котельничского сельского поселения.

**Раздел 08**

**«Культура и кинематография»**

Общий объем расходов по данному разделу составил на 2018 год   
660,36 тыс. рублей.

Расходы по данному разделу будут осуществляться в рамках муниципальной программы: «Развитие культуры в муниципальном образовании Котельничское сельское поселение».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 660,36 |
| в том числе: |  |
| Культура | 660,36 |

*Подраздел 01 «Культура»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2018 год   
660,36 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 660,36 |
| в том числе |  |
| финансовое обеспечение деятельности библиотеки | 660,36 |

В строке «*Финансовое обеспечение деятельности библиотеки*» учтены средства бюджета Котельничского сельского поселения на обеспечение деятельности МКУК «КСБС».

**Раздел 10**

**«Социальная политика»**

Общий объем расходов по разделу составляет на 2018 год 12,7 тыс. рублей.

Данный раздел будет финансироваться в рамках муниципальной программы «Развитие муниципального управления ».

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Итого по разделу | 12,7 |
| в том числе: |  |
| Пенсионное обеспечение | 12,7 |

*Подраздел 01 «Пенсионное обеспечение»*

Общий объем расходов по подразделу составляет на 2018 год 12,7 тыс.рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 12,7 |
| в том числе |  |
| социальные выплаты | 12,7 |

По подразделу отражены расходы на выплату пенсий за выслугу лет муниципальным служащим, установленных Законом Кировской области от 02.04.2015 № 521-ЗО «О пенсионном обеспечении лиц, замещавших должности муниципальной службы Кировской области». Расходы запланированы на 6 месяцев.

**Раздел 14**

**«Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам бюджетной системы Российской Федерации»**

Общий объем расходов по данному разделу составил на 2018 – 0,402 тыс. рублей.

*Подраздел 03 «Прочие межбюджетные трансферты общего характера»*

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2018 год 0,402 тыс. рублей.

|  |  |
| --- | --- |
| РАСХОДЫ | Прогноз 2018 год  (в тыс. рублей) |
|
| Всего по подразделу | 0,402 |
| *в том числе* |  |
| Предоставление иных межбюджетных трансфертов | 0,402 |

Общий объем расходов по данному подразделу составил на 2018 год – 0,402 тыс. рублей.

**Основные подходы и характеристики бюджета Котельничского сельского поселения на плановый период 2019 и 2020 годов**

Параметры бюджета Котельничского сельского поселения на плановый период определены в следующих объемах:

на 2019 год по доходам в сумме 2268,82 тыс. рублей, по расходам – 2268,82 тыс. рублей, без дефицита.

на 2020 год по доходам в сумме 2293,0 тыс. рублей, по расходам –2293,0 тыс. рублей, без дефицита.

Поступления акцизов в плановом периоде запланированы с учетом ежегодного роста ставок.

Структура и динамика прогнозируемых объемов поступлений доходов в плановом периоде представлены в следующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показатель | Прогноз 2019 года | Струк-тура, % | Прогноз 2020 года | Струк-тура, % | Отклонение прогноза 2019 года от прогноза 2018 года | | Отклонение прогноза 2020 года от прогноза 2019 года | |
| сумма | % | сумма | % |
| Доходы, всего\* | 2268,82 | 100,0 | 2293,00 | 100,0 | 55,22 | 102,5 | 24,18 | 101,1 |
| в том числе: |  |  |  |  |  |  |  |  |
| Налоговые доходы | 1468,29 | 63,7 | 1493,03 | 65,3 | 34,49 | 102,4 | 24,74 | 101,7 |
| Неналоговые доходы | 15,63 | 0,7 | 16,27 | 0,7 | 0,63 | 104,2 | 0,64 | 104,1 |
| Безвозмездные поступления | 784,9 | 35,6 | 783,7 | 34,2 | 20,1 | 102,6 | -1,2 | 99,8 |

\* - незначительные расхождения между суммой слагаемых и приведенными итогами объясняются округлением данных

В плановом периоде 2019 и 2020 годов прогнозируется рост по собственным доходам.

Динамика основных налоговых и неналоговых доходов бюджета в плановом периоде представлена в следующей таблице.

тыс. рублей

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателей | Прогноз на  2019 год | Прогноз на  2020 год | Темп роста прогноза 2019 года к прогнозу 2018 года, % | Темп роста прогноза 2020 года к прогнозу 2019 года, % |
| Налоговые и неналоговые доходы всего, в том числе: | 1483,92 | 1509,30 | 102,4 | 101,7 |
| Налог на доходы физических лиц | 658,82 | 686,49 | 103,8 | 104,2 |
| Акцизы | 163,0 | 159,9 | 106,7 | 98,1 |
| Налог на имущество физических лиц | 434,0 | 434,0 |  |  |
| Земельный налог | 209,2 | 209,2 |  |  |
| Госпошлина | 3,27 | 3,44 | 105,5 | 105,2 |
| Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства | 15,63 | 16,27 | 104,2 | 104,1 |

На плановый период объем безвозмездных поступлений запланирован на 2019 год в сумме 784,9 тыс. рублей и на 2020 год в сумме 783,7 тыс. рублей.

тыс. рублей

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Наименование | Прогноз на 2019 год | Прогноз на 2020 год |
| Безвозмездные поступления, всего | 784,9 | 783,7 |
| в том числе: |  |  |
| Дотации, из них: | 544,6 | 541,0 |
| *дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности* | 310,00 | 292,7 |
| *дотации бюджетам сельских поселений на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов* | 234,6 | 248,3 |
| *Субсидии бюджетам бюджетной системы РФ* | 177,1 | 177,1 |
| Субвенции бюджетам бюджетной системы Российской Федерации | 63,2 | 65,6 |

Прогнозируемые объемы доходов бюджета Котельничского сельского поселения, формирующие ассигнования дорожного фонда Котельничского сельского поселения в плановом периоде составят 163,0 тыс.рублей на 2019 год и 159,9 тыс.рублей на 2020 год.

Расходы бюджета Котельничского сельского поселения на выплату заработной платы работников органов местного самоуправления, социальные выплаты гражданам, материальные затраты учреждений запланированы без индексации. Расходы на оплату коммунальных услуг муниципальных учреждений предусмотрены с учетом роста тарифов на планируемый период по данным региональной службы по тарифам Кировской области. Все остальные расходы, связанные в том числе с материальными затратами государственных учреждений, запланированы без индексации.

В результате структура расходов на 2019 и 2020 годы сложилась следующим образом:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РАСХОДЫ | Раз-дел | 2019 год | | 2020 год | |
| сумма,  тыс. рублей | % к общему объему расходов | сумма,  тыс. рублей | % к общему объему расходов |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **ВСЕГО РАСХОДОВ** | 00 | **2268,82** | **100** | **2320,1** | **100** |
| Общегосударственные вопросы | 01 | 1337,74 | 59,0 | 1333,76 | 57,5 |
| Национальная оборона | 02 | 63,2 | 2,8 | 65,6 | 2,8 |
| Национальная экономика | 04 | 163,0 | 7,2 | 159,9 | 6,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 05 | 24,58 | 1,0 | 47,44 | 2,1 |
| Культура и кинематография | 08 | 667,2 | 29,4 | 673,2 | 29,1 |
| Социальная политика | 10 | 12,7 | 0,6 | 12,7 | 0,6 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 14 | 0,4 | 0,02 | 0,4 | 0,02 |
| Справочно: |  |  |  |  |  |
| Расходы дорожного фонда Котельничского сельского поселения  в том числе на: |  | 163,0 |  | 159,9 |  |
| Cодержание автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них |  | 163,0 |  | 159,9 |  |

Глава администрации

Котельничского сельского поселения В.В.Лебедева