ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к проекту решения

«О бюджете муниципального образования «Усть-Коксинский район» Республики Алтай на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов»

Проект решения «О бюджете МО «Усть-Коксинский район» Республики Алтайна 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов (далее – проект решения) сформированв соответствии с нормативно-правовыми актами, принятыми на уровне Российской Федерации, Республики Алтай и решением Совета депутатов МО «Усть-Коксинский район» РА, «Положения о бюджетном процессе в муниципальном образовании «Усть-Коксинский район» Республики Алтай», утвержденное Решением Совета депутатов МО «Усть-Коксинский район» Республики Алтай от 18.04.2014г № 8-2».

При формированиипроекта бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов за основу приняты:

Основные направления бюджетной и налоговой политики Республики Алтай на 2019-2021годы, утвержденные постановлением Правительства Республики Алтай от 14 августа2018 года № 257;

Основные направления бюджетной и налоговой политики муниципального образования «Усть-Коксинский район» Республики Алтай на 2019-2021 годы, утвержденные постановлением Главы администрации МО «Усть-Коксинский район» РА № 840от 20 августа2018 года;

Решения Правительства Российской Федерации, Правительства Республики Алтай, принятые во исполнение Указов Президента Российской Федерации;

Прогноза социально-экономического развития МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, одобренный постановлением Главы Администрации МО «Усть-Коксинский район» РА от 31 октября 2018 г № 1205/2.

Проект бюджета на 2019 год сформирован с учетом наличияограниченных ресурсов инаправлен на первоочередные расходы, прежде всего на оплату и труда на начисления на оплату труда.

Структура и содержание проекта соответствуют требованиям статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации.

**I. Доходы местного бюджета**

**на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов**

Формирование доходной части бюджета МО «Усть-Коксинский район» Республики Алтай на 2019 год осуществлялось на основе:

- закона Республики Алтай «О республиканском бюджете Республики Алтай на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов» по безвозмездным поступлениям в бюджет МО «Усть-Коксинский район» Республики Алтай;

- макроэкономических показателей прогноза социально-экономического развития МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов, основных направлений бюджетной и налоговой политики на 2019-2021 годы МО «Усть-Коксинский район» РА,прогнозных данных администраторов доходов, а также оценки ожидаемого поступления налоговых и других обязательных платежей в местный бюджет в 2018 году по налоговым и неналоговым доходам.

Планируемый объем доходов бюджета МО «Усть-Коксинский район» Республики Алтай составит на 2019 год составляет 902 772 889,37 рублей,на 2020 год –741 514 978,00 рублей, на 2021 год –576 614 745,00 рублей, из них:

- налоговые и неналоговые доходы составят на 2019 год 107 360 421 рубль, на 2020 год 109 641 278 рублей,на 2020 год 114 063 345 рублей;

- безвозмездные поступления от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации на 2019 год 795 412 468,37 рублей, на 2020 год 631 873 700 рублей, на 2021 год 462 551 400 рублей.

Прогноз поступления доходов на 2019 год, 2020 и 2021 годы в разрезе доходных источников приведен в приложении 6, 7 кпроекту решения.

1. **Прогноз поступления налоговых и неналоговых доходов в местный бюджет**

При формировании доходной части местного бюджета учитывалось налоговое и бюджетное законодательство, действующее на момент составления проекта бюджета, а также изменения и дополнения в налоговое и бюджетное законодательство, вступающие в действие с 1 января 2019 года (приложение 1 к пояснительной записке).

*Налог на доходы физических лиц*

Поступление налога на доходы физических лиц в местный бюджетпрогнозируется в 2019 году 57 938 000 рублей, в 2020 году 58 286 000 рублей, в 2021 году 58519 000 рублей (по данным администратора доходов с учетом ожидаемого поступления за 2018 год).

*Акцизы по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории*

*Российской Федерации*

Поступление акцизов в 2019 году прогнозируется в объеме 8 237 800 рублей, в 2020 году 8 359 100 рублей, в 2021 году13 128 500 рублей по данным Министерства финансов Республики Алтай.

*Налог, взимаемый в связи с применением упрощенной*

*системы налогообложения (УСН)*

Поступление налога в 2019 году прогнозируется в объеме11 170 000 рублей, в 2020 году 10 610 000 рублей, в 2021 году 10 080 600 рублей (по данным администратора доходов с учетом ожидаемого поступления за 2018 год).

*Единый налог на вмененный доход*

*для отдельных видов деятельности (ЕНВД)*

Расчет прогноза поступлений произведен с учетом уменьшения налогооблагаемой базы на сумму уплаченных страховых взносов на ОПС и ОМС и ожидаемого поступления в 2018 году.

Поступление налога на 2019 год прогнозируется в объеме 6 130 000 рублей, в 2019 году 6 170 000рублей, в 2020 году 6 180 000 рублей.

*Единый сельскохозяйственный налог (ЕСХН)*

Прогноз поступлений ЕСХН рассчитан, исходя из ожидаемого поступления за 2018 год. Поступлениепрогнозируется в объемена 2019 год 2 097 670 рублей, в 2020 году 2 069 670 рублей, в 2021 году 2 060 330 рублей.

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

Прогноз поступлений налога рассчитан, исходя из ожидаемого поступления за 2018 год и прогнозируемого увеличения количества плательщиков в течение налогового периода. Поступлениепрогнозируется в объеме на 2019 год 180 000 рублей, в 2020 году 183 000 рублей, в 2021 году 185 000 рублей.

*Налог на имущество организаций*

Расчет прогноза поступлений произведен на основании налогооблагаемой базы с учетом отмены льготной ставки 0,2% в отношении объектов организаций культуры и искусства, образования, физической культуры и спорта, здравоохранения, социального обеспечения, финансовое обеспечение деятельности которых полностью или частично осуществляется за счет средств республиканского бюджета Республики Алтай и (или) местных бюджетов на основании бюджетной сметы или в виде субсидий ([Закон](consultantplus://offline/ref=ADA4D999A460E2445679A8BD2645D4A31CE5F3651A248D44973E1F356D32885E97BB2D1AFE16764EE9CA4B43K8G) Республики Алтай от29.09.2017 N 43-РЗ).

Поступление в 2019 году прогнозируется в объеме 8 342 720 рублей, в 2020 году 10 635 170 рублей, в 2021 году 11 400 900 рублей.

*Государственная пошлина*

Поступление прогноза доходов планируется исходя из ожидаемого поступления в 2018 году, а также **на основаниипрогнозных данных администраторов доходов** по закрепленным доходным источникам.

На 2019 год планируется поступление в объеме 1 540 000 рублей, на 2020 год - 1 570 000 рублей, 2021 год - 1 590 000 рублей.

*Доходы от использования имущества, находящегося*

*в государственной и муниципальной собственности*

Поступление доходов от использования имущества, находящегося вгосударственной имуниципальной собственности:

- на 2019 год прогнозируется в объеме 8 852 245рублей, на 2020 год 8 687 597рублей, на 2021 год 8 490 869 рублей, в том числе:

доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений, а также средств от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков на 2019 год в сумме 7 980 088рублей, на 2020 год 7 810 435рублей, на 2021 год 7 606 712 рублей;

доходов от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления муниципальных районов и созданных ими учреждений (за исключением имущества муниципальных бюджетных и автономных учреждений) на 2019 год и 2019 и 2020 годыв объеме 781 157 рублей ежегодно;

прочие поступления от использования имущества, находящегося в собственности муниципальных районов на 2019 год в объеме 91 000 рублей, на 2020 год 96 000 рублей, на 2021 год 103 000 рублей.

Прогноз поступлений рассчитан **на основании данных администраторов доходов**по закрепленным доходным источникам.

*Платежи за пользование природными ресурсами*

Поступление платы за негативное воздействие на окружающую среду спрогнозировано **на основании плановых показателей администратора доходов** и составляет на 2019 год - 350 000 рублей, на 2020 год – 367 000 рублей, на 2021 год - 384 000 рублей.

*Доходы от оказания платных услуг и компенсации*

*затрат государства*

Поступление доходов от оказания платных услуг и компенсации затрат государства планируется**на основании прогноза администраторов** на 2019 год и 2020 и 2021 годы по 356 066 рублей ежегодно.

*Доходы от продажи материальных и нематериальных*

*активов*

Поступление доходов от продажи материальных и нематериальных активов планируется в 2019 году в объеме 946 500 рублей, в 2020 году – 1 120 700 рублей, в 2021 году - 450 000 рублей. **Прогноз произведен администратором дохода.**

*Штрафы, санкции, возмещениеущерба*

Расчет поступлений доходов от штрафов, санкций и возмещения ущерба произведен **на основании данных администраторов** и ожидаемого поступления в 2018 году. Поступление штрафов, санкций, возмещение ущерба в 2019 году прогнозируется в объеме 1 162 420 рублей, в 2020 году 1 166 980 рублей, в 2021 году - 1 175 080 рублей.

**2. Безвозмездные поступления от других бюджетов**

**бюджетной системы Российской Федерации**

Поступления средств из республиканского бюджета учтены в объеме, определенном законом«О республиканском бюджете Республики Алтай на 2019 год и плановый период 2020 и 2021 годов».

Объем безвозмездных поступлений из республиканского бюджета Республики Алтай составит в 2019 году 795 412 468,37 рублей, в 2020 году –631 873 700 рублей, в 2021 году – 462 551 400 рублей, в том числе:

дотация из республиканского бюджета на выравнивание бюджетной обеспеченности составит в 2019 году –183 178 500 рублей, в 2020 и 2021 годах по 146 542 800 рублей ежегодно;

субсидии бюджетам бюджетной системы Российской Федерации на 2019 год 345 380 568,37 рубля, на 2020 год –218 563 700 рублей, на 2021 год – 49 374 800 рублей;

субвенции бюджетам муниципальных образований на 2019 год – 266 853 400 рублей, на 2020 год – 266 767 200 рублей, на 2021 год 266 633 800 рублей.

**II. Расходы местного бюджета на 2019 год и плановый период**

**2020 и 2021 годов**

Формирование расходов бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год и плановый период 2020 - 2021 годов осуществлялось в соответствии с методикой, утвержденной приказом начальника Финансового управления Администрации МО «Усть-Коксинский район» РА от 17 августа 2018 года № 38-п «Об утверждении Положения о порядке и методике планирования бюджетных ассигнований бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА на очередной финансовый год и плановый период» (далее - Методика планирования).

Расходы бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год сформированы с соблюдением подходов, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации, в функциональной и программной структуре, в соответствии с утвержденными муниципальными программами МО «Усть-Коксинский район» РА, что в полной мере отвечает принципам бюджетной системы Российской Федерации.

Расходная часть бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА сформирована в соответствии с Указаниями о порядке применения бюджетной классификации Российской Федерации, утвержденными приказом Министерства финансов Российской Федерации от 1 июля 2013 года № 65н с учетом изменений и указаниями о порядке применения кодов главных распорядителей средств бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА и кодов целевых статей расходов бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА.

Расходная часть бюджета МО «Усть-Коксинский район», как и в предыдущие годы, имеет социальную направленность. Приоритетами в планировании расходов по-прежнему являются следующие расходы:

1) оплата труда и начисления;

2) оплата коммунальных услуг (тепло и электроэнергия);

3) обеспечение питанием;

4) приобретение топлива (уголь, дрова).

Приоритетом при планировании расходов являлось включение в проект бюджета оплаты труда и начислений на оплату труда с учетом реализации Указов Президента Российской Федерации, повышения заработной платы (МРОТ) до 11280 рублей.

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в структуре расходов бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА сформирован резервный фонд Администрации МО «Усть-Коксинский район» РА с объемом бюджетных ассигнований на 2019 год в сумме 3 000 000 рублей.

В соответствии со статьей 179.4. Бюджетного кодекса Российской Федерации в составе расходов бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год и плановый период 2020-2021годысформированы бюджетные ассигнования Дорожного фонда в объеме 8 237 800 рублей,8 359 100 рублей, 13 128 500 рублей.

Расходы бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год и плановый период 2020-2021 годыпредусмотрены соответственно на 2019 год в объеме 903 972 889,37 рублей,на 2020 год в объеме 740 514 978,00 рубля,на 2021год в объеме 573 414 745,00 рубля.

Бюджет МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год и плановый период 2020-2021 годы разработан в программном формате. Новые муниципальные программы разработаны на период с 2019 года по 2024 год. Количество муниципальных программ увеличилось с четырех до двенадцати. Увеличение количества муниципальных программ связано с разработкой программ по отдельным направлениямв каждой сфередеятельности органов местного самоуправления.

Распределение бюджетных ассигнований на 2019-2021 годы по ГРБС:

***Администрация муниципального образования "Усть-Коксинский район"***

Всего расходов – 302 358 818,54 рублей, в том числе:

**по подразделу 0104 «Функционирование Правительства Российской Федерации, высших исполнительных органов государственной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций»**(Администрации муниципального образования "Усть-Коксинский район") в сумме 17 368 247 рублей, из них:

1) расходы по переданным государственным полномочиям:

- «Осуществление государственных полномочий Республики Алтай по уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров» - 88 600 рублей;

- «Осуществление государственных полномочий в сфере образования и организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав» - 1328 000 рублей;

2) материально-техническое обеспечение Администрации МО "Усть-Коксинский район" РА в сумме 15 951 647 рублей, в том числе заработная плата и начисления по муниципальным служащим – 13 759 887 рублей, по работникам по новой системе оплаты труда (НСОТ) – 1 417 760 рублей, командировочные расходы в сумме 200 000 рублей; (услуги связи) - 284 000 рублей; (страхование резервного фонда)– 30 000 рублей;(канцтовары) – 20 000 рублей; уплата налогов -240 000 рублей.

**По подразделу 0105 «Судебная система»** отражены расходы по реализации госполномочий «Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации» - 10 400 рублей;

**По подразделу 0111 «Резервные фонды»** - 3 000 000 рублей.

**По подразделу 0113 «Другие общегосударственные вопросы» в объеме 24 377 97537 рублей, в том числе:**

1) в рамках реализации подпрограммы " Создание условий для развития инвестиционного и имиджевого потенциала" муниципальной программы "Развитие экономического потенциала и предпринимательства МО "Усть-Коксинский район" Республики Алтай":

-на реализацию основного мероприятия "Совершенствование системы информационно-рекламного обеспечения в сфере туризма для приоритетного развития отрасли (рекламно-информационные мероприятия, направленные на продвижение туристического продукта на внутреннем и зарубежном рынках)" (телевидение)- 120 000 рублей;

на реализацию основногомероприятия "Формирование и популяризация общественного мнения органов местного самоуправления"(обслуживание сайта Администрации)-229 000 рублей;

2)в рамках реализации подпрограммы"Профилактика терроризма" муниципальной программы "Профилактика терроризма и экстремизма, гармонизация межнациональных отношений в МО "Усть-Коксинский район" Республики Алтай":

-на реализацию основного мероприятия "Профилактика терроризма" (выплата вознаграждения за добровольную сдачу незаконно хранящегося оружия, боеприпасов, взрывчатых веществ и взрывчатых устройств)-10 101 рубль из них средства республиканского бюджета 10000 рублей и средства местного бюджета 101 рубль;

3)в рамках реализации обеспечивающей подпрограммы"Создание условий по обеспечению реализации муниципальной программы  "Управление муниципальным имуществом МО "Усть-Коксинский район" Республики Алтай" муниципальной программы "Управление муниципальным имуществом МО "Усть-Коксинский район" Республики Алтайна реализацию основного мероприятие "Обеспечение деятельности МКУ по ОДАМО "Усть-Коксинский район"-22 714 616,37 рублей, в том числе на выплату заработной плата и начисления на нее в сумме 13 978 011 рублей, электроэнергия 800 000 рублей, тепло -4 605 424 рублей, обслуживание программ -785 000 рублей, вывоз мусора 168 000 рублей, шиномонтаж, ремонт автомобиля 301 317,37 рублей, ГСМ 700000 рублей, канц. товары 200 000 рублей, услуги связи 402 000 рублей, медосмотр водителей 50000 рублей подписка 18000 рублей, расчеты за воду 66 864 рубля уплата налогов - 488 000 рублей;

4) расходы по переданным государственным полномочиям:

-«Лицензированию розничной продажи алкогольной продукции» в сумме 56 200 рублей;

- «Обеспечение полномочий в области архивного дела» в сумме 692 200 рублей;

-«По сбору информации от поселений, входящих в муниципальный район, необходимой для ведения регистра муниципальных нормативных правовых актов в Республике Алтай» в сумме 196 900 рублей;

-«Осуществление государственных полномочий Республики Алтай в области законодательства об административных правонарушениях» в сумме 59 400 рублей;

5) расходы на выплаты по оплате труда работников Администрации МО "Усть-Коксинский район" РА средства местного бюджета по функционированию архива в сумме 299 558 рублей;

**По подразделу 0309 «Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона**» отражены расходы по содержанию МКУ по делам ГОЧС и ЕДДС в сумме 4 469 189 рублей;

**По подразделу 0314** «**Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности»** в сумме 9 696,97 рублей (на оказание поддержки гражданам и их объединениям, участвующим в охране общественного порядка, созданию условий для деятельности народных дружин, из них 9 600 рублей средства республиканского бюджета и 96,97 рублей средства местного бюджета)

**По подразделу 0405 «Сельское хозяйство и рыболовство»** отражены расходы по переданным государственным полномочиям в сумме 1 607 100 рублей, в том числе:

- «Осуществление отдельных государственных полномочий Республики Алтай по организации проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в части обустройства содержания мест утилизации биологических отходов (скотомогильников, биотермических ям)» в сумме 1 215 600 рублей;

- «Осуществление государственных полномочий Республики Алтай в сфере обращения с безнадзорными собаками и кошками» в сумме 391 500 рублей;

**По подразделу 0409 «Дорожное хозяйство (дорожные фонды)»** отражены расходы в сумме 8 237 800 рублей (приложение 8 9 к решению);

**По подразделу 0412 «Другие вопросы в области национальной экономики»** отражены расходы в сумме 500 000 рублей, в том числе:

- поддержка субъектов малого предпринимательства в сумме 300 000 рублей;

-на реализацию основного мероприятия "Проведение кадастровых работ, постановка на кадастровый учет земельных участков" – 200 000 рублей;

**По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»** отражены расходы в сумме 3 161 794,95 рублей, в том числе:

-Компенсация выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение» - 1 822 300 рублей (РБ);

-Осуществление энергосберегающих технических мероприятий на системах теплоснабжения, системах водоснабжения и водоотведения и модернизации оборудования на объектах, участвующих в предоставлении коммунальных услуг (строительство и реконструкция систем теплоснабжения) в сумме 1 339 495,95 рублей из них 1 326 100 рублей средства республиканского бюджета, 13 395,95 рублей (средства местного бюджета);

**По подразделу 0701 «Дошкольное образование»** отражены капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности в сумме 88 406 262,63 рубля, строительство детского сада по ул. Нагорная 99 (приложение 20 к решению);

Строительство детского сада по ул. Нагорная 99 (ПСД и прохождение государственной экспертизы) (приложение 20 к решению) в сумме 1 360 091 рублей;

**По подразделу 0702 «Общее образование»** отражены капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности в сумме 134 764 967,21 рубля, строительство МБОУ "Усть-Коксинская СОШ (приложение 20);

**По подразделу 1001 «Пенсионное обеспечение»** отражены расходы в сумме 945 154 рубля;

Предоставление гарантий муниципальным служащим (20 человек) и ежемесячная доплата к трудовой пенсии выборных лиц, осуществляющих полномочия на постоянной основе в органах местного самоуправления (приложение 18);

**По подразделу 1003 «Социальное обеспечение населения»** отражены расходы в сумме 11 140 140,41 рублей, в том числе:

- на реализацию мероприятий подпрограммы "Обеспечение жильем молодых семей" федеральной целевой программы "Жилище" на 2015-2020 годы" – 4 428 585,86 рублей из них – 4 384 300 рублей средства республиканского бюджета, - 44 285,86 рублей средства местного бюджета;

- на реализацию мероприятий «Осуществление полномочий по обеспечению жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральными законами от 12 января 1995 года № 5-ФЗ «О ветеранах» и от 24 ноября 1995 года № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» в сумме 2 336 100 рублей (ФБ) (приложение 18);

- на реализацию мероприятий «Обеспечение жильем граждан Российской Федерации, проживающих в сельской местности» в сумме 4 375 454,55 рублей из них 4331700 рублей средства республиканского бюджета, 43 754,55 рублей средства местного бюджета;

**По подразделу 1102 «Массовый спорт»** отражены расходы в сумме 1 000 000 рублей;

**По подразделу 1201 «Телевидение и радиовещание»** отражены расходы в сумме 200 000 рублей (радио);

**По подразделу 1202 «Периодическая печать и издательства»** отражены расходы в сумме 1 800 000 рублей (газета).

***Отдел культуры администрации муниципального образования***

***"Усть-Коксинский район"***

Всего расходов – 70079380,33 рубль, в том числе:

**По подразделу 0703 «Начальное профессиональное образование»** отражены расходы в сумме 7 099 339 рублей (функционирование МОУ ДОД «Усть-Коксинская ДШИ» и МОУ ДОД «Чендекская ДШИ»);

**По подразделу 0801 «Культура»** отражены расходы в сумме 56 526 921,33 рубля, в том числе

- на реализацию основного мероприятия "Сохранение и развитие культурно-досуговой деятельности" в сумме 34 414 277 рублей (функционирование МБОУ «ДТиД»), в том числе расходы на оплату труда и начисление на оплату труда – 29 385 600 рублей, расчеты за тепло – 4 161 407 рублей и электроэнергию – 220 000 рублей и другие расходы;

на укрепление материально-технической базы муниципальных домов культуры в сумме 1 806 262,63 рублей из них – 1 788 200 рублей средства федерального, республиканского бюджета - 18 062,63 рублей средства местного бюджета;

на софинансирование расходов по созданию передвижных многофункциональных культурных центров (передвижная сцена) - в сумме 4 806 969,70 рублей из них - 4 758 900 рублей средства федерального, республиканского бюджета , - 18 062,63 рублей средства местного бюджета;

- на реализацию основного мероприятия "Повышение уровня и качества предоставления библиотечных услуг" в сумме 14 512 512 рублей, в том числе на оплату труда и начисление на оплату труда – 13 554 300 рублей, расчеты за тепло – 307 8987 рублей, оплату электроэнергии – 142 000 рублей, уголь 64 500 рублей, дрова – 48 360 рублей и другие расходы;

- на реализацию основного мероприятия "Сохранение и развитие культурно-исторического наследия" в сумме 986 900 рублей (музей) на оплату труда и начисление на оплату труда;

**По подразделу 0804 «Другие вопросы в области культуры, кинематографии»** отражены расходы на реализацию подпрограммы "Создание оптимальных условий для реализации муниципальной программы МО "Усть-Коксинский район" Республики Алтай "Развитие культуры" в сумме 6 453 120 рублей, в том числе на реализацию основного мероприятия "Повышение эффективности муниципального управления в Отделе культуры Администрации МО "Усть-Коксинский район" РА" –879 900 рублей, расходы по обеспечению деятельности МКУ "ЦОУК" "Усть-Коксинский район"– 5 573 220 рублей (в том числе на оплату труда и начисление на оплату труда – 5 356 400 рублей);

***Управление образования и молодежной политики администрации муниципального образования "Усть-Коксинский район" Республики Алтай***

Всего расходов – 484 108 019,5 рублей, в том числе:

**По подразделу 0701 «Дошкольное образование»** отражены расходы в сумме 141 727 338,84 рублей, из них:

- средства местного бюджета:

- на функционирование дошкольных учреждений в сумме 31 876 276 рублей (на оплату труда и начисление на оплату труда – 17 722 300 рублей, электроэнергия- 5 504 000 рублей, расчеты за тепло – 1 960 316 рублей, вода – 612 000 рублей, питание - 2 000 000 рублей, уголь – 2 202 500 рублей, дрова 629 160 рублей, хозрасходы 250 000 рублей и другие расходы);

- на обеспечение пожарной безопасности объектов образования-300000 рублей;

- средства республиканского бюджета:

1) расходы по переданным государственным полномочиям на «Обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования ***в частных дошкольных образовательных организациях***, дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в частных общеобразовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по имеющим государственную аккредитацию основным общеобразовательным программам» в сумме 945 000 рублей;

2) расходы по переданным государственным полномочиям на «Обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях» - 66 353 600 рублей, в том числе на оплату труда и начисление на оплату труда – 66 353 600 рублей;

3) выплата ежемесячной надбавки к заработной плате педагогическим работникам, отнесенным к категории молодых специалистов – 100 000 рублей;

4) на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников бюджетной сферы в Республике Алтай-15 704 600 рублей (МРОТ);

5)капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности в сумме 26 447 862,84 рубля, строительство д/сада по ул.Ключева 8А (приложение 20).

**По подразделу 0702 «Общее образование»** отражены расходы в сумме 298 940 880,66 рублей, из них:

- средства местного бюджета:

1) на функционирование учреждений общего образования в сумме 67 747 440 рубля (на оплату труда и начисление на оплату труда – 28 431 159 рублей, электроэнергия –6 224 000 рублей, расчеты за тепло – 6 884 857 рублей, вода – 695 000 рубль, подвоз детей – 1 200 000 рублей, уголь – 13 845 500 рублей, дрова 1076 760 рублей и др. расходы);

2) расходы на питание детей из малообеспеченных семей – 3 000 000 рублей;

3) расходы на софинансирование к объектам капремонта - 1 700 000рублей;

4)обеспечение пожарной безопасности объектов образования - 644 000 рублей;

- средства республиканского бюджета:

1) расходы по переданным государственным полномочиям на «Обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях, общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях» - 173 521 200 рублей;

2) выплата ежемесячной надбавки к заработной плате педагогическим работникам, отнесенным к категории молодых специалистов – 1 303 334 рублей;

3) расходы на питание детей из малообеспеченных семей – 2 246 060,61 рублей, из них – 2 223 600 рублей средства республиканского бюджета - 22 460,61 рублей средства местного бюджета;

4) на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников бюджетной сферы в Республике Алтай – 38 518 341 рубль (МРОТ), из них – 37 943 800 рублей средства республиканского бюджета, - 574 541 рублей средства местного бюджета;

5)капитальные вложения в объекты государственной (муниципальной) собственности в сумме 7 070 7 07,07 рубля, строительство МБОУ "Тихоньская ООШ" (приложение 20).

6) создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условий для занятий физической культурой и спортом в МБОУ «Мультинская СОШ» в сумме 3 189 797,98 рублей, из них средства федерального и республиканского бюджета, - 3 157 900 рублей средства местного бюджета - 31 897,98 рублей.

**По подразделу 0703 «Начальное профессиональное образование»** отражены расходы в сумме 18 612 370 рублей, из них:

1) на реализацию основного мероприятия "Создание условий для развития творческих способностей детей в системе дополнительного образования" (функционирование ДДТ), в сумме 5 331 660 рублей, из них на оплату труда и начисление на оплату труда – 5 053 400 рублей, связь – 40 500 рублей, уголь – 90 000 рублей, и др. расходы;

-на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников бюджетной сферы в Республике Алтай- 402 200 рублей (МРОТ);

2)на реализацию основного мероприятия "Создание условий для качественного предоставления услуг в сфере отдыха и оздоровления" (функционированию лагеря «Беловодье) в сумме 2 016 232 рублей, в том числе на оплату труда и начисление на оплату труда – 1 273 300 рублей, электроэнергия – 238 392 рублей, уголь – 462 500 рублей, дрова – 25 920 рублей и др.;

-на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников бюджетной сферы в Республике Алтай - 811 600 рублей (МРОТ);

3) на реализацию основного мероприятия "Обеспечение условий для психолого-педагогического сопровождения (помощи) муниципальным образовательным учреждениямв сумме 2 288 400 рублей, в том числе на оплату труда и начисление на оплату труда –2 228 400 рублей;

4) на реализацию основного мероприятия" Обеспечение пожарной безопасности объектов дополнительного образования"в сумме 78 000 рублей;

5) на реализацию основного мероприятия "Создание условий для развития дополнительного образования физкультурно-спортивного направления" (функционированию ДЮСША) в сумме 2 016 232 рублей, в том числе на оплату труда и начисление на оплату труда –1 273 300 рублей, электроэнергия – 26 700 рублей, уголь – 85 000 рублей, дрова – 15 840 рублей и др.;

-на оплату труда и начисления на выплаты по оплате труда работников бюджетной сферы в Республике Алтай- 1517 800 рублей (МРОТ);

**По подразделу 0707 «Молодежная политика и оздоровление детей»** отражены расходы в сумме 1 203 500 рублей на реализацию государственных полномочий Республики Алтай, связанных с организацией и обеспечением отдыха и оздоровления детей;

**По подразделу 0709 «Другие вопросы в области образования»** отражены расходы в сумме 19 801 730 рублей, из них:

1) на реализацию основного мероприятия"Повышение эффективности муниципального управления в Управлении образования Администрации МО "Усть-Коксинский район" РА" (органов местного самоуправления)в сумме 6 283 950 рублей;

2) на реализацию основного мероприятия "Обеспечение деятельности МКУ "Центр по обслуживанию образовательных организаций" муниципального образования "Усть-Коксинский район" в сумме 13 517 780 рублей; в том числе на оплату труда и начисление на оплату труда – 9 960 400 рублей из них 5 000 000 рублей за счет средств республиканского бюджета;

**По подразделу 1004 «Охрана семьи и детства»** отражены расходы в сумме 3 822 200 рублей на выплату родителям (законным представителям) компенсации части платы, взимаемой с родителей (законных представителей) за присмотр и уход за детьми (РБ).

***Финансовое управление администрации муниципального образования***

***"Усть-Коксинский район" Республики Алтай***

Всего расходов – 43 678 671 рубля, в том числе:

**По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** отражены расходы в сумме 6 435 770 рублей, из них на оплату труда и начисление на оплату труда 5 696 670 рублей, обслуживание программных продуктов – 430 000 рублей, интернет – 104 000 рублей, связь - 67 200 рублей, канцтовары – 50 000 рублей и др.;

**По подразделу 0203 «Мобилизационная и вневойсковая подготовка»** отражены расходы в сумме 1 133 800 рублей межбюджетные трансферты сельским поселениям на организацию первичного воинского учета;

**По подразделу 0502 «Коммунальное хозяйство»** отражены расходы в сумме 930 980 рублей на реализацию переданных полномочий (приложение 25 к решению);

**По подразделу 1301 «**Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга» отражены расходы в сумме 3 000 рублей;

**По подразделу 1401 «Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований»** отражены расходы в сумме 23 770 600 рублей, в том числе средства местного бюджета - 17 093 700 рублей и средства республиканского бюджета – 6 676 900 рублей (приложение 22 к решению).

**По подразделу 1403 «Обеспечение устойчивого развития сельских территорий (субсидии на грантовую поддержку местных инициатив граждан, проживающих в сельской местности)»** отражены расходы в сумме 525 621 рубль (грантовая поддержка);

**По подразделу 1403 «Иные межбюджетные трансферты»** отражены расходы в сумме 10 878 900 рублей на реализацию переданных полномочий (приложение 22 к решению).

***Совет депутатов муниципального образования***

***"Усть-Коксинский район" Республики Алтай***

Всего расходов – 2 559 240 рублей, их них:

**По подразделу 0102 «Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования»** отражены расходы в сумме 1 419 180 рублей (на оплату труда и начисление на оплату труда Главы района, председателя Совета депутатов);

**По подразделу 0103 «Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований»**  отражены расходы в сумме 912 060 рублей, из них на оплату труда и начисление на оплату труда 399 580 рубля, канцтовары, связь, ремонт компьютерной техники, подписка, уплата налогов – 72 400 рублей, выплата компенсации депутатам представительного органа муниципального образования в сумме 228 000 рублей (19 депутатов по 1000 рублей на 12 месяцев).

***Контрольно-счетный орган муниципального образования***

***МО "Усть-Коксинский район" Республики Алтай***

Всего расходов – 1 188 681 рубль, их них:

**По подразделу 0106 «Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора»** отражены расходы в сумме 1 188 681 рубль, из них на оплату труда и начисление на оплату труда 1 164 510 рублей, прочие расходы (связь, подписка, канц. товары) – 24 250 рублей.

***Источники финансирования дефицита***

***местного бюджета, муниципальный внутренний долг***

***МО «Усть-Коксинский район» РА***

В проекте решения предусматривается:

-дефицит бюджета МО «Усть-Коксинский район» РА на 2019 год в объеме 1 200 000 рублей;

- профицит на плановый период 2020 и 2021 годы в объеме 1 000 000 рублей и 3 200 000 рублей соответственно.

В соответствии с требованиями статьей 107, 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации проектом решения предлагается установить верхний предел муниципального внутреннего долга МО «Усть-Коксинский район» РА на 1 января 2019 года в сумме 3 000 000 рублей, на 1 января 2020 года 4 200 000 рублей и на 01.01.2021 года 3 200 000 рублей.