Утверждена приказом Минфина России от 28.12.2010 N 191н

(в редакции приказов Минфина России от 29.12.2011 N 191н, от 26.10.2012 N 138н, от 19.12.2014 N 157н, от 26.08.2015 N 135н, от 31.12.2015 N 229н, от 16.11.2016 N 209н,

от 02.11.2017 N 176н и от 30.11.2018 N 244н)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА** | |  |  |
| **к отчету об исполнении консолидированного бюджета** | |  | **КОДЫ** |
|  | Форма по ОКУД | | **0503160** |
| на   1 января 2020 г. | | Дата | 01.01.2020 |
|  | | |  |
| по ОКПО | | |  |
| Наименование финансового органа Майминский район | | Глава по БК | 092 |
| Наименование бюджета Бюджет муниципальных образований | | по ОКТМО | 84615000 |
| Периодичность:    месячная | | |  |
| Единица измерения: руб. | | по ОКЕИ | **383** |
|  |  |  |  |
|  | | | |

**Пояснительная записка**

**к годовому отчету об исполнении консолидированного бюджета МО «Майминский район» за 2019 год**

Консолидированный бюджет МО «Майминский район» за 2019 год исполнен по доходам в сумме 1447708,40302 тыс. рублей или 100,6% к уточненному плану консолидированного бюджета 1438565,82813 тыс. рублей, в том числе доходы без учета безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней исполнены в сумме 449613,86246 тыс. рублей или 103,2% к уточненному плану консолидированного бюджета 435458,15174 тыс. рублей.

Бюджет муниципального района за 2019 год исполнен по доходам в сумме 1375413,06345 тыс. рублей или 100,6% к уточненному плану бюджета муниципального района 1367702,02639 тыс. рублей, в том числе доходы без учета безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней исполнены в сумме 377318,52289 тыс. рублей или 103,5% к уточненному плану бюджета муниципального района 364594,35000 тыс. рублей.

Консолидированный бюджет сельских поселений за 2019 год исполнен по доходам в сумме 129954,59092 тыс. рублей или 101,1% к уточненному плану консолидированного бюджета сельских поселений 128525,05309 тыс. рублей, в том числе по доходам без учета безвозмездных поступлений из бюджетов других уровней исполнено в сумме 72295,33957 тыс. рублей или 102,0% к уточненному плану 70863,80174 тыс. рублей.

Исполнение консолидированного бюджета МО «Майминский район» за 2019 год по расходам составляет 1 371 506,01510 тыс. рублей или 97,3 % к уточненному плану консолидированного бюджета 1 464 316,83393 тыс. рублей.

Исполнение бюджета муниципального района за 2019 год по расходам составляет 1 312 660,32090 тыс. рублей или 95,1 % к уточненному плану бюджета муниципального района 1 380 555,577 тыс. рублей.

Консолидированный бюджет МО «Майминский район» в 2019 году исполнен с профицитом в сумме 78 803,34333 тыс. рублей за счет остатка собственных средств на 01.01.2019 года, в том числе бюджет муниципального района исполнен с профицитом в сумме 62 752,74255 тыс. рублей.

**1. ДОХОДЫ**

Уточненные плановые назначения **по налоговым и неналоговым доходам** консолидированного бюджета МО «Майминский район» на 2019 год в размере 435458,1 тыс. рублей исполнены на 103,2%, что в сумме составило 449613,9 тыс. рублей.

Фактическое поступление налоговых и неналоговых доходов консолидированного бюджета МО «Майминский район» в 2019 году на 16,9% или на 64981,6 тыс. рублей большепоступлений 2018 года.

Анализ поступления налоговых и неналоговых доходов в консолидированный бюджет сельских поселений МО «Майминский район» за 2019 год в разрезе бюджетов сельских поселений приведен в таблице 1 к настоящей пояснительной записке.

**Структура налоговых и неналоговых доходов в 2018 и 2019 годах:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **1. по видам бюджетов -** | **2018 год** | **2019 год** |
| 1.МО «Майминский район» | 86,3 % | 83,9 % |
| 2.Консолидированный бюджет сельских поселений | 13,7 % | 16,1 % |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **2. по группам доходов   –** | **2018 год** | **2019 год** |
| 1. Налоговые доходы | 83,5 % | 84,4 % |
| 1. Неналоговые доходы | 16,5 % | 15,6 % |

**Налоговые доходы**

 Уточненный годовой план по налоговым доходам консолидированного бюджета МО «Майминский район» в сумме 368351,3 тыс. рублей исполнен на 103,1%.

Фактическое поступление составило 379625,5 тыс. рублей, что на 58476,2 тыс. рублей *больше* поступлений 2018 года, *темп роста* составил 118,2%.

***Исполнение доходной части консолидированного бюджета МО «Майминский район» (в части налоговых поступлений) по доходным источникам:***

**НДФЛ:**

За 2019 год поступило 200297,6 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 102,8%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 28084,5 тыс. рублей, *темп роста* составил 116,3%.

Причинами перевыполнения уточненных годовых плановых назначений и роста поступлений налога по сравнению с 2018 годом являются:

1) повышение с 1 января 2019 года МРОТ.

2) постановка на учет в июле 2018 года нового налогоплательщика (Управление Рос гвардии по Республике Алтай)

В основном поступление НДФЛ обеспечено:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование плательщика | Факт за отчетный период | Факт за аналогичный период прошлого года | Отклонение (+/-) |
| ФКУ ИК-1 ОФСИН России по РА | 12669,8 | 12669,3 | +0,5 |
| ПАО «МРСК Сибири» | 11818,5 | 11347,8 | + 470,7 |
| ГЛК «Манжерок» | 3927,6 | 3396,9 | + 530,7 |
| ФГУП Госкорпорация по ОрВД» | 5041,5 | 4419,5 | + 622,0 |
| Управление Росгвардии по РА | 16914,8 | 4546,8 | + 12368,0 |
| ООО «Алтай Резорт» | 8125,6 | 6898,0 | + 1227,6 |
| ООО «Майма –молоко» | 7303,6 | 2821,9 | +4481,7 |
| Итого | 65801,4 | 46100,2 | +19701,2 |

**Акцизы:** за 2019 год поступило 7613,5 тыс. рублей акцизов на нефтепродукты. По отношению к 2018 году отмечен рост на 977,9 тыс. рублей, или на 14,7%.

Причинами роста поступлений акцизов по сравнению с 2018 годом является увеличение в анализируемом году налоговых ставок и нормативов распределения акцизов на нефтепродукты между уровнями бюджетов Российской Федерации.

**УСН:** за 2019 год поступило 78238,0 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 105,9%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 13241,3 тыс. рублей, *темп роста* составил 120,4%.

Причины увеличения поступлений:

1) рост полученных доходов у налогоплательщиков: ООО «Элкапстрой», ООО «Коммунальщик», ООО «Прагма», ООО «Авангрард, ООО «Проспект», увеличение поступлений составило 12834,7 тыс. рублей.

2) увеличение поступлений по решению о взыскании на общую сумму 4082,4 тыс. рублей от таких плательщиков как: ООО «Элкапстрой», ООО «Авангрард, ООО «Зерсиб», ООО «Здравница Горного Алтая», АО «ДЭП-217»

В основном поступление УСН обеспечено:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование плательщика | Факт за отчетный период | Факт за аналогичный период прошлого года | Отклонение (+/-) |
| ООО «Восток-А» | 1423,1 | 110,0 | +1313,1 |
| ООО «ЭЛ-Капстрой» | 1738,2 | 253,9 | + 1484,3 |
| ООО «Прагма-04» | 2517,3 | 701,3 | + 1816,0 |
| ООО «Аюта» | 3207,2 | 0,0 | + 3207,2 |
| ООО «ДЭП 217» | 3162,9 | 0,0 | -3162,9 |
| ООО «Проспект» | 2497,9 | 0,0 | + 2497,9 |
| Итого | 14546,6 | 1065,2 | +13481,4 |

**ЕНВД:** За 2019 год поступило 10344,3 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 100,6%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 1340,3 тыс. рублей, *темп роста* составил 114,9%.

Причины увеличения поступлений:

1. постановка на налоговый учет новых налогоплательщиков ООО ВПКФ «Димитрий», ООО «Алтай Ритейл» (+176,2 тыс. рублей),

2. увеличение налогооблагаемой базы у плательщиков ООО «Купол», ООО «Русская охота Алтай», ООО «Тихий берег», ООО «Риконт», ООО «Щедрый вечер-16», ООО «Щедрый вечер-18», рост поступлений от данных плательщиков на 1247,0 тыс. рублей.

В основном поступление ЕНВД обеспечено:

                                                                                                      (тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование плательщика | Факт за отчетный период | Факт за аналогичный период прошлого года | Отклонение (+/-) |
| ООО «Купол» | 348,9 | 305,7 | + 43,2 |
| ООО «Эдо» | 209,5 | 12,0 | + 197,5 |
| ООО ВПКФ Димитрий | 110,6 | 0,0 | +110,6 |
| ООО «На шумах» | 313,8 | 115,2 | + 198,6 |
| ООО «РоксАвто» | 62,3 | 0 | +62,3 |
| ООО «Риконт 2» | 184,9 | 140,2 | +44,7 |
| ООО «Алтай Ритейл» | 65,6 | 0 | +65,6 |
| ООО «ВАН» | 69,8 | 36,0 | +33,8 |
| ООО «АВТОМИГ» | 95,7 | 34,8 | +60,9 |
| ООО «Майма-Авто» | 48,8 | 29,0 | +19,8 |
| ООО «АРБИК» | 28,9 | 16,8 | +12,1 |
| ООО «Русская охота Алтай» | 278,0 | 270,3 | +7,7 |
| ООО «Тихий берег» | 129,2 | 217,5 | -88,3 |
| ООО «Щедрый вечер-16» | 136,1 | 156,2 | -20,1 |
| ООО «Щедрый вечер-18» | 167,6 | 271,8 | -104,2 |
| ООО «Березка» | 100,8 | 117,9 | -17,1 |
| ООО «Янторг» | 117,6 | 113,4 | +4,2 |
| ООО «Риконт» | 141,0 | 136,4 | +4,6 |
| ООО «НПЭФ «СИПАР» | 105,5 | 94,4 | +11,1 |
| Итого | 2714,6 | 2067,6 | +647,0 |

**ЕСХН:** За 2019 год поступило 794,0 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 99,4%.По отношению к 2018 году поступление налога *сократилось* на 479,2 тыс. рублей, темп *снижения* составил 62,4%.

Причинами снижения поступлений налога по сравнению с прошлым годом являются:

1. снятие с учета как плательщика по налогу ООО «Карагуж» (-32,0 тыс. рублей),

2. поступление крупной суммы в 2018 году в погашение задолженности за 2017 год от ООО «Магнум» (-477,4 тыс. рублей),

3. неуплата налога налогоплательщиками: ООО «Эксперимент», ООО «Магнум», ООО АПК «Заречный» (-76,4 тыс. рублей).

**ПСН:** за 2019 год поступило 111,6 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 108,0%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 23,5 тыс. рублей, темп *роста* составил 126,6%.

На рост поступлений повлияли следующие причины:

1. постановка на учет новых плательщиков Коробова Е.В. и Лукьянова М.Ю. (+15,0 тыс. рублей),
2. увеличение перечислений от Гребенщиковой Н.А. в связи с тем, что в 2018 году налоговым органом была проведена проверка и осуществлен расчет платежа по налогу в сторону уменьшения (+9,0 тыс. рублей).

**НИФЛ:** за 2019 год поступило 9856,3 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 100,9%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 2092,5 тыс. рублей, *темп роста* составил 127,0%.

Исходя из данных статистической налоговой отчетности №5-МН, произошло увеличение количества налогоплательщиков, которым исчислен налог к уплате на 1,7% или на 137 единиц, а так же рост кадастровой стоимости строений, помещений и сооружений, по которым предъявлен налог к оплате, на 102,3% или на 229048 тыс. рублей, что повлияло на увеличение начислений по налогу на 40,0% или на 3314,0 тыс. рублей и увеличение поступлений в бюджет в 2019 году.

**НИО:**за 2019 год поступило 41701,1 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 100,1%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 11934,9 тыс. рублей, *темп роста* составил 140,1%.

Увеличение поступлений по налогу по сравнению с прошлым годом объясняется тем, что с 01.01.2019 года, на основании внесения изменений в Закон Республики Алтай от 21.11.2003 года №16-1 «О налоге на имущество организации на территории Республики Алтай», установлена налоговая ставка 2,2% от налоговой базы и отменены пониженные налоговые ставки в отношении имущества:

- газораспределительных сетей (ранее была в размере 0,7% от налоговой базы), ООО «Газпром межрегионгаз», АО «Газпром газораспределение» (+12288,5 тыс. рублей),

- 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 (ранее была в размере 0,2 процента от налоговой базы) БУЗ РА «Майминская РБ» (+1000,9 тыс. рублей), МАДОУ «Детский сад комбинированного вида «Огонек» (+758,7 тыс. рублей), МАО ДОУ «Детский сад «Радуга» (+632,4 тыс. рублей).

В основном поступление НИО обеспечено:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование плательщика | Факт за отчетный период | Факт за аналогичный период прошлого года | Отклонение (+/-) |
| АО Газпром газораспределение | 11917,2 | 4296,7 | +7620,5 |
| БУЗ РА «Майминская РБ» | 1047,3 | 46,4 | +1000,9 |
| АО «Аэропорт» | 897,9 | 312,0 | + 585,9 |
| ООО «Алтай Резорт» | 336,2 | 29,3 | + 306,9 |
| ООО «Газпром газомотороное топливо»» | 863,7 | 826,9 | +36,8 |
| ГЛК «Манжерок» | 110,0 | 70,4 | +39,6 |
| Итого | 14125,0 | 5535,3 | +8589,7 |

**ЗН:** за 2019 год поступило 23062,6 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 100,9%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 758,0 тыс. рублей, *темп роста* составил 103,4%.

**ЗН с организаций:** за 2019 год поступило 10227,9 тыс. рублей земельного налога с организаций, выполнение уточненного годового плана составило 96,8%.

По отношению к 2018 году поступление налога *сократилось* на 162,7 тыс. рублей, *темп снижения* составил 98,4%.

Причинами снижения поступлений являются:

1) переоценка в сторону снижения кадастровой стоимости земельных участков, предназначенных для размещения административных зданий, объектов образования, науки, здравоохранения и социального обеспечения, физической культуры и спорта, культуры, искусства, религии (Постановление Правительства РА от 28.11.2016г. №587 (ред. от 11.09.2017г), так снижение налога на 331,0 тыс. рублей отмечено по следующим плательщикам: БУЗ РА «Майминская РБ», МБОУ «Манжерокская СОШ», МБОУ «Кызыл-Озекская СОШ», БУЗ РА «Дом ребенка»,

2) налогоплательщиком АО «АИЖК РА» в 2019 году поступлений по налогу не было в связи с отсутствием объекта налогообложения, а в 2018 году было крупное поступление в бюджет (-2432,9 тыс. рублей).

В основном поступление ЗН с организаций обеспечено:

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование плательщика | Факт за отчетный период | Факт за аналогичный период прошлого года | Отклонение (+/-) |
| АО «АИЖК РА» | 0 | 2432,9 | - 2432,9 |
| ООО «Чуйское» | 75,3 | 291,8 | -216,5 |
| ИП Вавилкина В.В. | 380,0 | 60,0 | + 320,0 |
| АО «ГЛК Манжерок» | 1087,7 | 1086,7 | +1,0 |
| АУ РА «СОК «Атлант» | 71,8 | 39,1 | +32,7 |
| ООО «Золотой берег» | 110,8 | 0,0 | +110,8 |
| Итого | 1725,6 | 3910,5 | -2184,9 |

**ЗН с физических лиц:** за 2019 год поступило 12834,7 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 104,4%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 920,7 тыс. рублей, *темп роста* составил 107,7%.

Рост поступлений по сравнению с 2018 годом объясняется увеличением количества налогоплательщиков, которым исчислен налог к уплате на 4,3% (или +538 чел.), большим процентом собираемости по налогу (98%), а так же, снижением размера суммы предоставленных льгот налогоплательщикам на 17,2% (или -1248 тыс. рублей).

**НДПИ:** за 2019 год поступило 2020,1 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 101,0%.

По отношению к 2018 году поступление налога *сократилось* на 439,2 тыс. рублей, *темп снижения* составил 82,1%.

Основной причиной снижения поступлений является уменьшение добычи полезных ископаемых по таким плательщикам как, ООО «Когут», ООО «АлтайСтройлес» (+334,0 тыс. рублей).

**ГП:** за 2019 год поступило 5586,4 тыс. рублей налога, выполнение уточненного годового плана составило 108,4%.

По отношению к 2018 году поступление налога *увеличилось* на 941,9 тыс. рублей, *темп роста* составил 120,3%.

Причины роста поступлений:

1. госпошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями (за исключением Верховного Суда РФ) на 686,8 тыс. рублей, за счет увеличения количества обращений граждан с исковыми заявлениями,
2. по государственной пошлине за совершение действий, связанных с лицензированием:

- за счет увеличения количества выданных лицензий на 5 единиц, с 15 лицензий в 2018 году до 20 лицензий в 2019 году (+325,0 тыс. рублей),

- увеличение количества переоформленных лицензий на 10 единиц, с 31 лицензий в 2018 году до 41 лицензий в 2019 году (+35,0 тыс. рублей).

По государственной пошлине за выдачу разрешений на установку рекламных конструкций в 2019 году поступило 5,0 тыс. рублей (Карамшин Д.И.), снижение к 2018 году составляет 65,0 тыс. рублей так как, из-за отсутствия специалиста, работа по рекламе отделом архитектуры велась не должным образом.

**Задолженность по отмененным налогам, сборам:** за 2019 год поступлений не было. В 2018 году поступала незапланированная пеня по налогу на имущество предприятий в сумме 0,14 рублей и недоимка в сумме 0,8 рублей по целевым сборам с граждан и предприятий, учреждений, организаций на содержание милиции, на благоустройство территорий, на нужды образования и другие цели, мобилизуемые на территории муниципального района.

**3.  Неналоговые доходы**

Уточненный годовой план по неналоговым доходам консолидированного бюджета МО «Майминский район» в сумме 67106,9 тыс. рублей исполнен на 104,3%.

Фактическое поступление составило 69988,4 тыс. рублей, что на 6505,4 тыс. рублей *больше* поступлений 2018 года, *темп роста* составил 110,2%.

***Исполнение доходной части консолидированного бюджета МО «Майминский район» (в части неналоговых поступлений) по доходным источникам:***

**Доходы от использования имущества:** за 2019 год поступило 24027,9 тыс. рублей доходов от использования имущества, выполнение уточненного годового плана составило 108,6%.

По отношению к 2018 году поступление доходов *увеличилось* на 5050,5 тыс. рублей, *темп роста* составил 126,6%.

По доходам, входящим в указанную подгруппу:

**По доходам от аренды земельных участков**: факт за 2019 год составил 21011,7 тыс. рублей, выполнение уточненного годового плана 111,2%. По отношению к 2018 году отмечен рост на 4110,0 тыс. рублей, или на 24,3%.

Основными причинами увеличения доходов по сравнению с 2018 годом являются:

1. рост количества договоров аренды земли муниципальных образований с учетом тех договоров которые были продлены или расторгнуты  произошел в районном бюджете на 1056 единиц, начисление по договорам увеличилось на 4374,6 тыс. рублей (в 2018 году 2004 договора с общей суммой начисления 17239,4 тыс. рублей, в 2019 году 3060 договоров по которым сумма начисления составила 21614,0 тыс. рублей) и в бюджетах сельских поселений на 159 единиц, начисление увеличилось на 4418,9 тыс. рублей (в 2018 году 324 договора с общей суммой начисления 839,2 тыс. рублей, в 2019 году 483 договора по которым сумма начисления составила 5258,1 тыс. рублей),

Сведения о договорах аренды за земельные участки консолидированного бюджета МО «Майминский район» показаны в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Кол-во договоров по которым начислены платежи к уплате в 2019 году | Сумма начисленных арендных платежей за 2019г (тыс. рублей) | Сумма уплаченных арендных платежей за 2019 год  (тыс. рублей) | Кол-во договоров по которым начислены платежи к уплате в 2018 году | Сумма начисленных арендных платежей за 2018г (тыс. рублей) | Сумма уплаченных арендных платежей за 2018 год (тыс. рублей) |
| 3543 | 26872,2 | 21011,7 | 2328 | 18078,4 | 16901,7 |

2) поступление платежей в 2019 году в погашение задолженности прошлых лет по арендной плате за земельные участки в районный бюджет от плательщиков, которые в прошлом году не платили:

- ООО «Родник», ООО «Карым», Бархатов С.А., Павленко Ю.З., ООО АПК «Заречный», ООО «Алтай Резорт», (+3047,3 тыс. рублей),

- по решению суда через службу судебных приставов от ООО «ГлоблСтрой», Савченко Т.А., Дрепин О.Н. (+857,3 тыс. рублей),

- по выставленной претензии погашение задолженности в полном объеме от АО «ДЭП 217», Бухольц Т.П. (+684,4 тыс. рублей).

По **доходам от аренды имущества**: факт за 2019 год составил 3016,2 тыс. рублей. По отношению к 2018 году отмечен рост на 940,5 тыс. рублей, или на 45,3%.

Причины роста поступлений в 2019 году:

1) увеличение количества договоров аренды муниципального имущества с учетом тех договоров которые были продлены или расторгнуты в районном бюджете на 4 единицы, начисление по договорам увеличилось на 470,0 тыс. рублей (в 2018 году 5 договоров с общей суммой начисления 607,9 тыс. рублей, в 2019 году 9 договоров по которым сумма начисления составила 1077,9 тыс. рублей) и в бюджетах сельских поселений на 59 единиц, начисление увеличилось на 516,8 тыс. рублей (в 2018 году 14 договора с общей суммой начисления 1615,1 тыс. рублей, в 2019 году 73 договора по которым сумма начисления составила 2131,9 тыс. рублей),

Сведения о договорах муниципального имущества консолидированного бюджета МО «Майминский район» показаны в таблице:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Кол-во договоров по которым начислены платежи к уплате в 2019 году | Сумма начисленных арендных платежей за 2019г (тыс. рублей) | Сумма уплаченных арендных платежей за 2019 год (тыс. рублей) | Кол-во договоров по которым начислены платежи к  уплате в 2018 году | Сумма начисленных арендных платежей за 2018г (тыс. рублей) | Сумма уплаченных арендных платежей за 2018 год (тыс. рублей) |
| 82 | 3209,8 | 3016,2 | 19 | 2223,0 | 2045,6 |

2) в отчетном периоде в районный бюджет поступили доходы от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении учреждения АН ДОО «Детский сад Первые шаги» в размере 38,8 тыс. рублей, в 2018 году таких поступлений не было;

3) от сдачи в аренду имущества, находящегося в оперативном управлении органов управления сельских поселений и созданных ими учреждений, поступление за 2019 год составило 775,8 тыс. рублей, что на 96,4 тыс. рублей больше прошлого года в связи с тем, что договор аренды помещения в административном здании с ООО «Барнаулгоргаз» был заключен только в августе 2018 года, а в текущем году от данного плательщика поступил своевременный платеж и задолженность за прошлый год.

Задолженность по арендным платежам в консолидированный бюджет МО «Майминский район» на 01.01.2020 года составляет 7169,9 тыс. рублей, в том числе в районный бюджет в сумме 5547,8 тыс. рублей, и в бюджеты сельских поселений 1622,1 тыс. рублей, по отношению к 01.01.2019 года отмечено снижение задолженности на 493,7 тыс. рублей. С арендаторами по задолженности постоянно ведется работа: направляются уведомления, извещения, претензии; за отчетный период Администрацией МО «Майминский район» организовано 9 заседаний финансово-экономической комиссии по сокращению задолженности и увеличению доходов в бюджет с приглашением 7 должников по арендной плате; по злостным должникам проводится работа по направлению исков в судебные органы; решения судов, в отношении арендаторов имеющих задолженность по оплате аренды земельных участков, направляются в адрес службы судебных приставов для принудительного взыскания денежных средств, в бюджет района.

**Платежи при пользовании природными ресурсами:** факт за 2019 год составил 3141,7 тыс. рублей. По отношению к 2018 году отмечено снижение на 219,1 тыс. рублей, или на 6,5%.

Основной причиной снижения поступлений является то, что от АО «Водоканал» в 2018 году была оплачена задолженность за прошлые годы, а в 2019 году таких поступлений не было (-545,6 тыс. рублей).

**Доходы от компенсации затрат государства:** факт за 2019 год составил 1555,2 тыс. рублей. По отношению к 2018 году отмечено снижение на 785,9 тыс. рублей, или на 33,6%.

На снижение поступлений по сравнению с прошлым годом повлияли следующие причины:

- в бюджет муниципального района в 2018 году поступило возмещение затрат на приобретение жилья инвалиду в сумме 710,7 тыс. рублей, а в текущем году такого возмещения не было;

- снижение поступлений в порядке возмещения расходов, понесенных Администрацией Манжерокского сельского поселения в связи с проведением работ по межеванию земельных участков, переданных в аренду гражданам, в связи с тем, что поступают платежи в погашение оставшейся задолженности прошлых лет (-309,8 тыс. рублей).

**Доходы от реализации имущества:** факт за 2019 год составил 35399,3 тыс. рублей. По отношению к 2018 году отмечен рост на 11870,3 тыс. рублей, или на 50,4%.

**- доходы от продажи земельных участков:** факт за 2019 год составил 30346,9 тыс. рублей. По отношению к 2018 году отмечен рост на 8177,1 тыс. рублей, или на 36,9%.

Основной причиной роста в отчетном году стало увеличение поступлений от продажи земельных участков, находящихся в собственности сельских  поселений, на 190,2% (+14825,1 тыс. рублей) в связи с увеличением количества проданных участков через аукцион в Манжерокском сельском поселении на 22 единицы (+18852,6 тыс. рублей), а в прошлом году в поселении было продано через аукцион всего 3 участка на сумму 2853,9 тыс. рублей;

Поступления от продажи земельных участков, находящихся в собственности сельских поселений через аукцион показаны в таблице:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Кол-во договоров в 2019 году | Сумма продажи по договорам 2019 года (тыс. рублей) | Кол-во договоров за 2018 год | Сумма продажи по договорам 2018 года (тыс. рублей) |
| Итого | 34 | 25912,7 | 33 | 14268,4 |
| Районный бюджет | 9 | 4203,2 | 26 | 10517,8 |
| Бюджеты СП,         в т.ч.: | 25 | 21709,5 | 7 | 3750,6 |
| Майма СП | 0 | 0 | 2 | 554,2 |
| Манжерок СП | 25 | 21709,5 | 3 | 2856,9 |
| Соузга СП | 0 | 0 | 2 | 339,5 |

Наиболее крупные суммы от продажи земельных участков муниципального образования поступили в консолидированный бюджет по следующим договорам:

- договор №92-Т от 19.04.2019г на сумму 1219,7 тыс. рублей (поступление от продажи земельного участка в районный бюджет),

- договор №16127/1 от 21.08.2019г на сумму 2523,5 тыс. рублей (поступление от продажи квартиры в районный бюджет),

- договор №16127/2 от 21.08.2019г на сумму 2070,3 тыс. рублей (поступление от продажи квартиры в районный бюджет),

- договор №8 от 07.08.2019г на сумму 1015,5 тыс. рублей (поступление от продажи земельного участка в бюджет Манжерокского СП),

- договор №9 от 07.08.2019г на сумму 1015,5 тыс. рублей (поступление от продажи земельного участка в бюджет Манжерокского СП),

- так же в бюджет Манжерокского СП было поступление от продажи еще 23 земельных участков под ИЖС средняя цена которых составила 855,6 тыс. рублей.

**- доходы от продажи имущества:** факт за 2019 год составил 5052,4 тыс. рублей. По отношению к 2018 году отмечен рост на 3693,2 тыс. рублей, или на 271,7%.

Увеличение поступлений в текущем году произошло по причине продажи через аукцион имущества МО «Майминский район» на сумму 4635,7 тыс. рублей (две квартиры в с.Майма), а так же поступлению средств от утилизации 6 автомобилей на общую сумму 41,9 тыс. рублей (автомобили ГАЗ-53, УАЗ-31512, ЕРАЗ, трактор ДТ-75 в Урлу-Аспакской СОШ; автомобиль Волга ГАЗ-3110 в Манжерокской СОШ; автомобиль Волга ГАЗ-3110 в Верх-Карагужинской СОШ), в бюджет Майминского сельского поселения поступили доходы от продажи имущества на  сумму 191,8 тыс. рублей (овощехранилище и сдан на лом автомобиль УАЗ), Усть-Мунинским сельским поселением был продан УАЗ-3909 бортовой на сумму 224,9 тыс. рублей. В 2018 году от продажи районного муниципального имущества поступило всего 153,1 тыс. рублей (оборудование котельной, двух транспортных средств и деревообрабатывающего станка), в бюджет Майминского сельского поселения поступили доходы от продажи двух нежилых помещений в сумме 1206,2 тыс. рублей;

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Кол-во договоров в 2019 году | Сумма продажи по договорам 2019 года       (тыс. рублей) | Кол-во договоров за 2018 год | Сумма продажи по договорам 2018 года             (тыс. рублей) |
| Районный бюджет | 3 | 4635,7 | 4 | 153,1 |
| Бюджеты СП | 3 | 416,7 | 2 | 1206,2 |
| Итого | 6 | 5052,4 | 6 | 1359,3 |

Наиболее крупные суммы от продажи муниципального имущества поступили в консолидированный бюджет по следующим договорам:

- договор №16127/1 от 21.08.2019г на сумму 2523,5 тыс. рублей (поступление от продажи квартиры в районный бюджет),

- договор №16127/2 от 21.08.2019г на сумму 2070,3 тыс. рублей (поступление от продажи квартиры в районный бюджет).

**Штрафы, санкции, возмещение ущерба:** факт за 2019 год составил 4831,9 тыс. рублей. По отношению к 2018 году отмечено снижение на 10352,8 тыс. рублей, или на 66,1%.

На снижение поступлений по сравнению с прошлым годом повлияло то, что в 2019 году не было поступлений по штрафам, которые поступили в прошлом году на общую сумму 10951,2 тыс. рублей, в том числе: за нарушение законодательства Российской Федерации об электроэнергетике в сумме 900,0 тыс. рублей; за нарушение контракта АО «Росгазификация» в сумме 9349,3 тыс. рублей; за ущерб, нанесенный от вырубки деревьев и ущерб, причиненный животным и птицам, ОА АИЖК РА в сумме 601,3 тыс. рублей; за несвоевременную сдачу объекта ООО «Горно-Строй» в сумме 100,6 тыс. рублей.

**Прочие неналоговые:** факт за 2019 год составил 1032,3 тыс. рублей выполнение уточненного годового плана составило 108,0%. По отношению к 2018 году отмечен рост на 26,1 тыс. рублей, или на 2,6%.

По коду «Невыясненные поступления» в отчетном году поступило 42,4 тыс. рублей, в том числе: в бюджет Соузгинского сельского поселения       (10,1 тыс. рублей) и Бирюлинского сельского поселения (1,2 тыс. рублей) и в бюджет муниципального района (35,2 тыс. рублей), а в бюджете Кызыл-Озекского сельского поселения поступление со знаком «минус» по причине уточнения в отчетном году суммы поступившей в декабре прошлого года.

В 2018 году поступило 119,7 тыс. рублей со знаком «минус» по причине уточнения невыясненных платежей, поступивших в соответствующие бюджеты в конце в 2017 года, в том числе: в бюджете Соузгинского сельского поселения (-2,0 тыс. рублей) и Бирюлинского сельского поселения (-0,6 тыс. рублей) и в бюджете муниципального района (-121,3 тыс. рублей), в бюджет Кызыл-Озекского сельского поселения в декабре 2018 года ошибочно перечислено 4,2 тыс. рублей от арендатора за земельный участок.

По прочим неналоговым доходам (без невыясненных поступлений) за 2019 год в консолидированный бюджет поступило 989,9 тыс. рублей, выполнение годового плана составило 103,5%, темп снижения составляет 87,9% (-136,0 тыс. рублей).

Снижение поступлений объясняется следующими причинами:

- в прошлом году в районный бюджет на данный код были поступления от возврата дебиторской задолженности прошлых лет в сумме 1379,0 тыс. рублей, а в 2019 году поступило в районный бюджет от Соузгинского и Майминского поселений возмещение неэффективно использованных средств на общую сумму 925,9 тыс. рублей согласно предписанию Управления финансов Администрации МО «Майминский район»;

- в бюджет Майминского сельского поселения в 2019 году поступили платежи от 5 граждан в рамках реализации проекта "Инициатива граждан" на общую сумму 38,6 тыс. рублей, а в 2018 году в бюджет поселения было три платежа за размещение объекта временной торговли (на основании Решения сессии от 14.11.2016 года №11-16 «Об утверждении Положения о порядке размещения нестационарных торговых объектов на территории муниципального образования «Майминское сельское поселение»») в сумме 7,7 тыс. рублей.

Поступление платежей от самообложения граждан в бюджеты сельских поселений Майминского района в 2019-2018 годах отражено в таблице:

                                                                                                    (тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **сельское поселение** | **2019г** | **2018г** | **Отклонение (+;-)** |
| Бирюлинское | 0,1 | 10,6 | -10,5 |
| Соузгинское | 25,3 | 20,3 | 5,0 |
| **ИТОГО:** | **25,4** | **30,9** | **-5,5** |

В 2019 году поступления по самообложению граждан снизились на 5,5 тыс. рублей, так как данный платеж уплачивают только в Соузгинском сельском поселении (размер платежа по сравнению с прошлым годом не изменялся), а решением схода граждан Бирюлинского сельского поселения самообложение граждан на территории поселения отменено, поэтому в бюджет поселения поступило всего 0,1 тыс. рублей задолженности за прошлый год. В 2018 году самообложение граждан было установлено решениями схода граждан в Бирюлинском и Соузгинском сельских поселениях.

**РАСХОДЫ**

Расходы консолидированного бюджета на содержание органов местного самоуправления предусмотрены на 2019 год в сумме 78 883,18 тыс. руб. (в том числе: по первичному воинскому учету 766,9 тыс. руб.), исполнение за 2019 год составило 78 003,15 тыс. руб. (в том числе: по первичному воинскому учету 766,9 тыс. руб.) или 98,9% от запланированных, в т.ч. расходы по оплате труда предусмотрены в сумме 52 174,0 тыс. руб. и исполнены в сумме 51 429,47 тыс. руб. (в том числе: по первичному воинскому учету 552,97 тыс. руб.), или на 98,6%.

     Оплата труда муниципальных служащих производится на основании  «Положения о денежном вознаграждении выборных должностных лиц, лица, замещающего муниципальную должность председателя КСП, и денежном содержании муниципальных служащих в МО «Майминский район», принятого решением сессии № 14-20 от 25.09.2015 г.

**Расходы по разделу 0100 «Общегосударственные вопросы»**

***По подразделу 0104/9920041100*** отражены расходы за счет Субвенции на постановку на учет и учет граждан РФ, имеющих право на получение жилищных субсидий (единовременных социальных выплат) на приобретение ими жилых помещений в рамках подпрограммы «Развитие жилищно-коммунального комплекса». В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 0,4 тыс. рублей. Исполнение составило 0,4 тыс. рублей.

***По подразделу 0104/9920045500*** отражены расходыза счет Субвенции на осуществление государственных полномочий в сфере организации деятельности комиссии по делам несовершеннолетних и защите их прав. В 2018 году предусмотрено расходов в сумме 2005,0 тыс. рублей. Исполнение составило 2005,0 тыс. рублей.

***По подразделу 0104/9920043400*** отражены расходы за счет Субвенции для уведомительной регистрации территориальных соглашений и коллективных договоров. Расходы составили в сумме 94,1 тыс. рублей или 100%.

***По подразделу 0105/9920051200*** отражены расходы за счет Субвенции на осуществление полномочий по составлению (изменению)списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в РФ. Исполнение составило 100%.

***По подразделу 0113/0300044900*** отражены расходыза счет средств республиканского бюджета «Субвенции на реализацию Закона Республики Алтай» «О наделении органов местного самоуправления государственными полномочиями в области архивного дела». В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 719,9 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

***По подразделу 0113/9920045300*** отражены расходыза счет средств республиканского бюджетана реализацию отдельных государственных полномочий в области законодательства об административных правонарушениях в рамках подпрограммы «Повышение эффективности бюджетных расходов в Республики Алтай». В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 123,5 тыс. рублей. Исполнение составило 115,77450 тыс. рублей. Остаток средств в сумме 7,72550 тыс. рублей образовался в результате завышенной потребности.

***По подразделу 0113/9920045400*** отражены расходыза счет средств республиканского бюджета «Субвенции о наделении органов местного самоуправления муниципального образования отдельными государственными полномочиями по сбору информации от поселений, входящих в муниципальный район, необходимой для ведения регистра муниципальных правовых актов в Республики Алтай». В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 140,7 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

**Расходы по разделу 0200 «Национальная оборона»**

***По подразделу 0203/9900051180*** отражены расходы за счет средств федерального бюджета «Субвенции на осуществление первичного воинского учета на территориях, где отсутствуют военные комиссариаты». В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 766,9 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

**Расходы по разделу 0300 «Национальная безопасность и правоохранительная деятельность»**

В бюджете муниципального района за счет собственных средств отражены расходы ***по подразделу*** ***0309/99200Ч0000*** на содержание Казенного учреждения «Единой диспетчерской службы в Майминском районе» в сумме 5839,12 тыс. рублей и другие расходы в области предупреждения чрезвычайной ситуации природного и техногенного характера. Исполнение составило 100%.

**Расходы по разделу 0400 «Национальная экономика»**

***По подразделу 0405/990040100*** отражены расходы на осуществление государственных полномочий по организации проведения мероприятий по предупреждению и ликвидации болезней животных, их лечению, защите населения от болезней, общих для человека и животных, в обустройства и содержания мест утилизации биологических отходов (скотомогильников, биотермических ям) в рамках подпрограммы «Развитие животноводства и переработки продукции животноводства». В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 76,0 тыс. рублей. Исполнение составило 76,0 тыс. рублей. Остаток в сумме 0,7 тыс. рублей образовался в результате завышенной потребности.

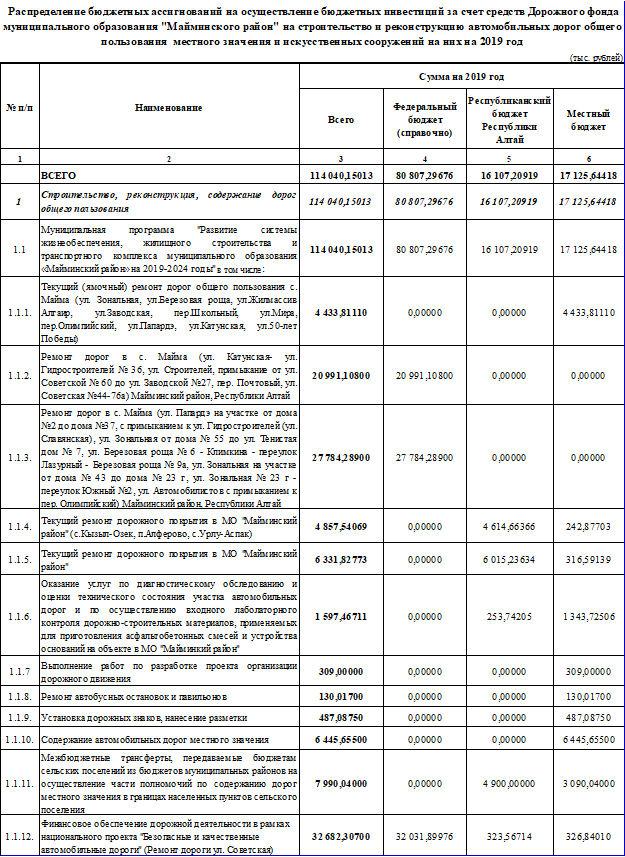
***По подразделу 0405/9900040300*** отражены расходы на осуществление государственных полномочий в сфере обращения с безнадзорными собаками и кошками на территории Республики Алтай. В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 2 140,3 тыс. рублей. Исполнение составило 1 085,01370 тыс. рублей. Остаток в сумме 1 055,28630 тыс. рублей образовался в результате того, что расходы произведены по фактической потребности.

***По подразделу 0408/02108S8300*** отражены расходы за счет Субсидии на софинансирование расходных обязательств по приобретению специализированной техники в целях реализации вопросов местного значения. В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 3 067,25 тыс. рублей. Исполнение составило 2 802,08408 тыс. рублей. Остаток в сумме 265,16592 тыс. рублей образовался в результате того, что сложилась экономия в результате конкурсных процедур.

***По подразделу 0409/02109422Д0*** отражены расходы за счет средств Дорожного фонда РА на капитальный ремонт и ремонт автомобильных дорог общего пользования местного значения и искусственных сооружений на них. Поступило средств в бюджет района в сумме 6 546,92 тыс. рублей. Остаток в сумме 1 493,27365 тыс. рублей был возвращен в бюджет района по заявленной потребности. Исполнение составило 6 808,88642 тыс. рублей. Остаток в сумме 977,56518 тыс. руб. образовался в результате экономии по торгам. На проведение мероприятия по обустройству пешеходных переходов в сумме 253,74205 тыс. рублей будет подана заявка на подтверждение потребности для осуществления расходов в 2019 году.

***По подразделу 0409/021080Д000, 0210853902, 02108S22Д0, 021R153932, 021R143930*** отражены расходы за счет Дорожного фонда Администрации МО «Майминский район», сформированного за счет средств федерального, республиканского и местного бюджетов на ремонт дорог местного значения в сумме 114 040,15013 тыс. рублей.

Далее в таблице отражено распределение бюджетных ассигнований на осуществление дорожной деятельности.



***По подразделу 0412/04201S7900*** отражены расходы на проведение мероприятий по внесению изменений в документы территориального планирования муниципальных образования в рамках подпрограммы «Повышение качества управления муниципальным имуществом и территориального развития МО «Майминский район». За счет средств местного бюджета исполнение составило 329,77850 тыс. рублей.

***По подразделу 0412/9920042900*** отражены расходы на осуществление государственных полномочий в области производства и оборота этилового спирта, алкогольной и спиртосодержащей продукции в рамках подпрограммы "Реализация государственной социально-экономической политики". В 2019 году предусмотрено расходов в сумме 1 046,4 тыс. рублей. Исполнение составило 772,60494 тыс. рублей. Данные средства не освоены по причине того, что специалист на осуществление данных полномочий был трудоустроен не сначала финансового года.

***Расходы по разделу 0500 «Жилищно-коммунальное хозяйство»***

По данному разделу отражены только те расходы, по которым на конец 2018 года образовался целевой остаток.

***По подразделу 0501/0210309602*** отражены расходы за счет средств республиканского и местного бюджетов на реализацию РАП «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в Республики Алтай». Остаток на 01.01.2019 года составил 2 143,85466 тыс. рублей. В 2019 году был возвращен не востребованный остаток в сумме 563,16608 тыс. рублей. Исполнение составило 1 642,31158 тыс. рублей, в том числе за счет средств республиканского бюджета в сумме 1 580,68858 тыс. рублей

Далее в таблице ***по подразделу 0502*** отражены расходы, произведенныеза счет средств местного и республиканского бюджета Республики Алтай.

**Распределение бюджетных ассигнований на реализацию мероприятий в сфере коммунального хозяйства муниципального образования "Майминский район" в 2019 году**

**(тыс. рублей)**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Наименование мероприятия** | **Республиканский бюджет** | **Местный бюджет** | **ЦСР** | **Остаток на 01.01.2020 г** |
| Обеспечение жителей муниципального образования "Майминский район" необходимым количеством и качеством коммунальных услуг, снятие социальной напряженности в рамках мероприятий по строительству, реконструкции, ремонту объектов жилищно-коммунального хозяйства подпрограммы "Развитие жилищно-коммунального хозяйства в МО "Майминский район" | 29988,94737 | 1692,80040 | 02 1 05L567П | 2030,61657 |
| Субсидии на осуществление энергосберегающих технических мероприятий на системах теплоснабжения, системах водоснабжения и водоотведения и модернизации оборудования на объектах участвующих в предоставлении коммунальных услуг | 9550,00 | 2082,335 | 02 1 04 S1300 | 94,91105 |
| Субсидии на софинансирование расходных обязательств по созданию и оборудованию мест (площадок) накопления (в том числе раздельного накопления) твердых коммунальных отходов | 504,5 | 26,55263 | 02 1 05S8900 | 68,77150 |
| Субвенции на реализацию отдельных государственных полномочий Республики Алтай по компенсации выпадающих доходов теплоснабжающих организаций, организаций, осуществляющих горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение | 35 366,0 | 0,0 | 02 1 05 41900 | 2 033,73388 |
| Субсидии на софинансирование расходов муниципальных программ, предусматривающих реализацию мероприятий по газификации домовладений в Республики Алтай | 10 000,0 | 0,0 | 02 1 05 S9300 | 10 000,0 |

**Расходы по разделу 0700 «Образование»**

***По подразделу 0701/0702/0709/*** отражены расходы за счет средств республиканского бюджета «Субвенции на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение образования». Поступило средств в сумме 281 625,8 тыс. рублей. Освоено 100%.

***По подразделу 0701/0702/0709/*** отражены расходы на вопросы местного значения за счет средств республиканского бюджета «Дотация на сбалансированность бюджетов». Выделено средств в сферу образования в сумме 17 045,57 тыс. рублей. Освоено 100%.

***По подразделу 0701/03405S6200*** отражены расходы на проведение капитального ремонта в учреждениях дошкольного образования за счет средств республиканского бюджета «Субсидии на поддержку развития образовательных организаций в Республике Алтай, реализующих программы дошкольного образования» в сумме 6231,6 тыс. рублей и за счет средств местного бюджета в сумме 327,97895 тыс. рублей.

***По подразделу 0701,0702/0703/03404S4500*** отражены расходы за счет средств республиканского бюджета на предоставление ежемесячной надбавки к заработной плате молодым специалистам в муниципальных образовательных учреждениях в рамках подпрограммы «Развитие образования». В 2019 году на доплату поступило средств в размере 2349,9 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

***По подразделу 0701/034Р24232П,034Р25232П*** произведены расходы в рамках реализация Национального проекта «Образование» в сумме 186 260,46818 тыс. рублей. Предусмотрено «Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования» в сумме 194 844,91263 тыс. рублей, в том числе, за счет средств федерального бюджета в сумме 173 294,06490 тыс. рублей, за счет средств республиканского бюджета в сумме 19 602,34510 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета 1 948,50263 тыс. рублей. Исполнение составило 95,6% по причине того, что несвоевременно были представлены исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов.

***По подразделу 0701/034Р2491П0*** произведены расходы в рамках реализация Национального проекта «Образование» в сумме 13 680,20202 тыс. рублей. Предусмотрено «Субсидии бюджетам муниципальных районов на создание дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования» в сумме 14 863,33333 тыс. рублей, в том числе, за счет средств  республиканского бюджета в сумме 14 714,7 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета 148,63333 тыс. рублей. Исполнение составило 92,0% по причине того, что несвоевременно были представлены исполнителями работ (поставщиками, подрядчиками) документов для расчетов.

***По подразделу 0701/034Р25159П*** произведены расходы в рамках реализация Национального проекта «Образование» в сумме 16 488,08864 тыс. рублей. Предусмотрено «Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, в целях создания в субъектах РФ дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования» в сумме 16 488,08864 тыс. рублей, в том числе, за счет средств федерального бюджета расходы составили 14 880,5 тыс. рублей, за счет средств   республиканского бюджета в сумме 783,18421 тыс. рублей, за счет средств местного бюджета 824,40443 тыс. рублей. Исполнение составило 100,0%.

***По подразделу 0702/0709/03401S4400*** отражены расходы на обеспечение питанием учащихся из малообеспеченных семей в рамках подпрограммы «Развитие образования». В 2019 году поступило средств из республиканского бюджета в сумме 1 926,2 тыс. рублей. Исполнение составило 100%. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 8 558,5 тыс. рублей.

***По подразделу 0702/03402S4100*** отражены расходы на софинансирование расходов в части капитального ремонта зданий и МТО образовательных организаций в рамках подпрограммы «Развитие образования». В 2019 году поступило средств из республиканского бюджета в сумме 11 517,4 тыс. рублей. Исполнено 100%. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 606,54502 тыс. рублей.

***По подразделу 0702/034Е250972*** отражены расходы на создание в образовательных учреждениях, расположенных в сельской местности условий для занятия физической культурой и спортом в сумме 3434,92615 тыс. рублей (в том числе за счет ФБ – 3100,0 тыс. рублей). За счет средств местного бюджета софинансирование составило 171,74626 тыс. рублей. Освоено 100%.

***По подразделу 0703/03406S7800*** произведены расходы на оплату труда педагогическим работникам дополнительного образования в сумме 2192,63157 тыс. рублей. Исполнение 100%. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 109,63157 тыс. рублей.

***По подразделу 0703/03407S7600*** произведены расходы на обязательства, возникающих при реализации мероприятий, направленных на развитие дополнительного образования в сумме 7 890,0 тыс. рублей. Исполнение 100%. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 394,5 тыс. рублей.

***По подразделу 0707/0340747698*** отражены расходы за счет средств республиканского бюджета на реализацию мероприятий, связанных с организацией и обеспечением отдыха и оздоровления детей на территории Майминского района Республики Алтай. Поступило 2606,23045 тыс. рублей. Исполнение составило 2595,81725 тыс. рублей. Остаток в сумме 10,41320 тыс. рублей связан с экономией средств.

***По подразделу 0709/0350348400*** отражены расходы за счет средств республиканского бюджета «Субвенции на обеспечение государственных гарантий прав граждан на получение образования в частных организациях» в сумме 9708,77144 тыс. рублей. Поступило средств в сумме 9800,0 тыс. рублей.

**Расходы по разделу 0800 «Культура, кинематография»**

***По подразделу 0801/03302L5191*** отражены расходы на выплату денежного поощрения лучшим работникам МУ Культуры в сумме 50,0 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

***По подразделу 0801/03302S5000*** отражены расходы на поддержку и развитие сферы культуры. Поступило средств в сумме 1 634,3 тыс. рублей. Исполнено в полном объеме. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 86,01579 тыс. рублей.

***По подразделу 0801/01302L5152*** отражены расходы на поддержку экономического и социального развития КМН Севера, Сибири и Дальнего Востока. Поступило средств в сумме 769,22992 тыс. рублей (в том числе средства ФБ – 694,23 тыс. рублей, РБ – 36,53842 тыс. рублей). Исполнено в полном объеме. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 38,46150 тыс. рублей.

***По подразделу 0801/03302L5193*** отражены расходы на комплектование книжных фондов в сумме 6,83158 тыс. рублей (в том числе средств ФБ – 6,49 тыс. рублей). Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 0,35956 тыс. рублей

***По подразделу 0801/03302L5194*** отражены расходы на подключение библиотек к информационно-телекоммуникационной сети в сумме 101,85263 тыс. рублей (в том числе средств ФБ – 89,26 тыс. рублей). Средства освоены в полном объеме. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 5,36066 тыс. рублей.

***По подразделу 0801/03301S5100*** отражены расходы на повышение оплаты труда работников муниципальных учреждений культуры в Республики Алтай в сумме 1 625,0 тыс. рублей. Исполнение составляет 100%. Софинансирование за счет средств местного составило 85,52632 тыс. рублей.

***По подразделу 0801/03302L4670*** за счет средств республиканского бюджета отражены расходы на обеспечение развития и укрепления МТБ муниципальных домов культуры в сумме 1 127,17659 тыс. рублей (в том числе средства ФБ – 1 070,81780 тыс. рублей). Исполнение составило 100%. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 59,32508 тыс. рублей.

***По подразделу 0801/03302S7502*** произведены расходы на организацию и проведение мероприятий к Дню Победы в Великой Отечественной войне 1941-1945 годов в сумме 5 000,0 тыс. рублей. Исполнение 100%. Софинансирование за счет средств местного бюджета составило 263,15789 тыс. рублей.

За счет средств местного бюджета по данному разделу произведены расходы на выполнение муниципального задания и на иные цели учреждениями культуры и библиотеки в размере 77 989,25924 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

**Расходы по разделу 1000 «Социальная политика»**

Ниже в таблице отражены расходы, произведенные за счет средств республиканского и местного бюджетов.

 (тыс. рублей)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Название субвенции и КБК** | **Предусмотрено в 2019 году** | **Исполнение за 2019 год** | **Остаток на конец года** | **Причина образования** |
| Субсидии на обеспечение жильем молодых семей и молодых специалистов в сельской местности | ФБ – 3625,51693 тыс. руб.  РБ – 190,81668 тыс. руб.  МБ – 200,85967 тыс. руб. | ФБ – 3625,51693 тыс. руб.  РБ – 190,81668 тыс. руб.  МБ – 200,85967 тыс. руб. |  | Освоены в полном объеме |
| Субсидия на реализацию мероприятий по решению жилищной проблемы молодых семей | ФБ – 616,40315 тыс. руб.  РБ – 105,37133 тыс. руб.  МБ – 484,49912 тыс. руб. | ФБ – 616,40315 тыс. руб.  РБ – 105,37133 тыс. руб.  МБ – 484,49912 тыс. руб. |  | Освоены в полном объеме |
| Субвенции на обеспечение жильем инвалидов | 712,944 | 712,944 |  | Освоены в полном объеме |
| Субвенции на выплату компенсации части родительской платы за содержание ребенка в муниципальных дошкольных учреждениях | 5179,70 | 5142,00997 | 37,69003 | В результате не выполнения дето/дней |

**Расходы по разделу 1100 «Физическая культура и спорт»**

По данному разделу за счет средств республиканского бюджета расходы не производились.

          За счет средств местного бюджета произведены расходы на проведение физкультурно-оздоровительных мероприятий в рамках подпрограммы «Развитие спорта в МО «Майминский район» и на содержание методистов по спорту в сумме 2282,0 тыс. рублей. Исполнение составило 100%.

**Расходы по разделу 1200 «Средства массовой информации»**

По данному разделу за счет средств республиканского бюджета расходы не производились.

***По подразделу 1202*** за счет средств местного бюджета производились расходы для выполнения муниципального задания - АУ «Редакция газета «Сельчанка» в сумме 2900,5 тыс. рублей.

**Расходы по разделу 1300 «Обслуживание государственного и муниципального долга»**

Расходы по разделу 1300 произведены расходы за счет средств местного бюджета по обслуживанию муниципального долга в размере 349,88009 тыс. рублей.

**Расходы по разделу 1400 «Межбюджетные трансферты»**

***По подразделу 1401*** за счет средств республиканского бюджета произведены расходы для сельских поселений в виде дотации на выравнивание. Исполнение за счет средств республиканского бюджета составило 12 730,48333 тыс. рублей или 100,0%. За счет средств местного бюджета дотация на выравнивание произведена в сумме 15 516,07 тыс. рублей.

***По подразделу 1403*** за счет средств местного бюджета произведены расходы сельским поселениям в виде иные межбюджетных трансфертов по распоряжению главы за счет средств резервного фонда, на осуществление переданных полномочий по транспортировки и утилизации несанкционированных свалок в сумме 572,856 тыс. рублей, 6504,7 тыс. рублей соответственно. За счет дотации на сбалансированность бюджетов произведены расходы на решение вопросов местного значения в сумме 11060,0 тыс. рублей.

***Структура расходов консолидированного бюджета***

***МО «Майминский район» за 2019 год***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Основные расходные статьи бюджета** | **План на 2019 г.**  **(тыс. руб.)** | **Факт**  **2019 г.**  **(тыс. руб.)** | **Процент исполнения %** |
| Общегосударственные вопросы | 151 749,02 | 144 157,21 | 95,0 |
| Национальная оборона | 766,90 | 766,90 | 100 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 12 802,33 | 12 625,22 | 98,6 |
| Национальная экономика | 121 448,19 | 119 585,39 | 98,5 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 234 663,71 | 182 084,12 | 77,6 |
| Образование | 843 486,65 | 812 936,50 | 96,4 |
| Культура, кинематография | 77 989,26 | 77 989,26 | 100 |
| Социальная политика | 15 269,66 | 15 220,31 | 99,7 |
| Физическая культура и спорт | 2 890,73 | 2 890,73 | 100 |
| Средства массовой информации | 2 900,50 | 2 900,50 | 100 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 349,88 | 349,88 | 100 |
| Межбюджетные трансферты общего характера бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований | 47 070,26 | 47 068,26 | 99,9 |
| Всего расходов: | 1 519 377,13 | 1 426 564,31 | 93,9 |
| Результат исполнения бюджета (дефицит "-", профицит "+") | - 23 150,05 | 78 803,34 |  |

***Кроме того, в пояснительной записке отражена следующая информация:***

***1****. Администрацией МО «Майминский район» за 2019 год проведены мероприятия в целях оптимизации расходов на содержание органов местного самоуправления. Расходы на содержание органов местного самоуправления муниципального района определены в пределах норматива, предусмотренного Постановлением Правительства РА.*

***2.****Расходы на содержание органов местного самоуправления по сельским поселениям определены в пределах норматива, предусмотренного Постановлением Правительства РА.*

***3.*** *Основными задачами органов местного самоуправления района в развитии физической культуры и спорта является пропаганда здорового образа жизни, привлечение населения всех возрастных групп к участию в соревнованиях разных видов спорта. В рамках реализации муниципальных программ проведены мероприятия, направленные на бюджетирование расходов.*

***4*** *В 2019 году за счет средств республиканского и местного бюджетов осуществлялись бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства по следующим объектам в таблице ниже;*

(тыс. рублей)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Наименование объекта** | **Объем расходов всего** | **в том числе:** | |
| **за счет местного бюджета** | **за счет субсидий и иных межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета РА** |
| Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, в целях создания в субъектах РФ дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дош.обр. в т.ч.: | 16488,08864 | 824,40443 | 15663,68421 |
| *Детский сад на 60 мест ул. Гуляева, 2, с. Кызыл-Озек (остаток 2018 г)* | *16488,08864* | *824,40443* | *15663,68421* |
| Субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в рамках создания дополнительных мест для детей в возрасте от 2 месяцев до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в т.ч.: | 14863,33333 | 148,63333 | 14714,70000 |
| *Детский сад на 60 мест ул. Гуляева с. Кызыл-Озек* | *14863,33333* | *148,63333* | *14714,70000* |
| Субсидии на осуществление капитальных вложений в объекты муниципальной собственности в целях создания в субъектах РФ дополнительных мест для детей в возрасте от 1,5 до 3 лет в образовательных организациях, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам дошкольного образования, в т.ч.: | 194844,91263 | 1948,50263 | 192896,41000 |
| *Детский сад на 125 мест ул. Алтайская, район дома № 47 с. Майма* | *97854,15000* | *978,59500* | *96875,55500* |
| *Детский сад на 125 мест микрорайон Алгаир-2 ул. Согласия, №1 с. Майма* | *96990,76263* | *969,90763* | *96020,85500* |
| Переселение граждан из аварийного жилищного фонда в рамках программы "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и транспортного комплекса в МО "Майминский район" | 1642,31158 | 61,62300 | 1580,68858 |
| *Выплата стоимости изъимаемого жилого помещения* | *1642,31158* | *61,62300* | *1580,68858* |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности, в т.ч.: | 10043,80965 | 2349,74956 | 7694,06009 |
| *Газовая модульная котельная для детского сада на 60 мест по ул. Гуляева, 2 с. Кызы-Озек, Майминского района, Республики Алтай* | *799,59565* | *799,59565* |  |
| *Детский сад на 125 мест ул. Алтайская, № 47, с. Майма, Майминского района, Республики Алтай* | *1208,00000* | *1208,00000* |  |
| *Детский сад на 125 мест ул. Молодежная 18, с. Майма, Майминского района, Республики Алтай* | *905,60000* |  | *905,60000* |
| *Детский сад на 125 мест в микрорайоне "Алгаир 2" , с. Майма, Майминского района, Республики Алтай* | *1208,00000* |  | *1208,00000* |
| *Общеобразовательная школа на 275 учащихся в микрорайоне "Алгаир 2", с. Майма, Майминского района, Республики Алтай* | *1632,83776* | *0,00000* | *1632,83776* |
| *Общеобразовательная школа на 275 мест "Березовая Роща", с. Майма, Майминского района, Республики Алтай* | *2227,00000* |  | *2227,00000* |
| *Комплекс школа-детский сад  на 100 мест (60 мест школа, 40 дет сад) с.Урлу-Аспак, Майминского района, Республики Алтай* | *2062,77624* | *342,15391* | *1720,62233* |
| Строительство и реконструкция (модернизация) объектов питьевого водоснабжения в муниципальных образованиях в рамках подпрограммы "Развитие жилищно-коммунального хозяйства", в т.ч. | 15073,66595 | 150,73666 | 14922,92929 |
| *Реконструкция систем водоснабжения с.Майма для подключения к Катунскому водозабору* | *15073,66595* | *150,73666* | *14922,92929* |
| Софинансирование расходов на реализацию мероприятий федеральной целевой программы "Устойчивое развитие сельских территорий на 2014-2017 годы и на период до 2020 года" в части предоставления субсидии на софинансирование капитальных вложений в объекты муниципальной собственности, в т.ч. | 31681,74777 | 1692,80040 | 29988,94737 |
| *Газораспределительные сети с. Манжерок, Майминского района (микрорайоны №1,2,3,4)* | *27135,18005* | *1356,75900* | *25778,42105* |
| *Водопровод в с. Подгорное, улицы Магистральная, Светлая, Катунская, Заречная, Луговая, Спортивная* | *4546,56772* | *336,04140* | *4210,52632* |
| Бюджетные инвестиции в объекты капитального строительства муниципальной собственности, в т.ч.: | 13855,57803 | 1384,75175 | 12470,82628 |
| *Оказание услуг по проведению проверки достоверности определения сметной стоимости объекта: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон №10)"* | *20,00000* | *0,00000* | *20,00000* |
| *Оказание услуг по выполнению комплекса работ по проведению государственной экспертизы проектной документации по объекту: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон №10)"* | *253,84500* | *0,00000* | *253,84500* |
| *Оказание услуг по проведению проверки достоверности определения сметной стоимости объекта: "Строительство газораспределительных сетей в с. Соузга, Майминского района, Республики Алтай"* | *20,00000* | *0,00000* | *20,00000* |
| *Оказание услуг по выполнению комплекса работ по проведению государственной экспертизы проектной документации по объекту: "Строительство газораспределительных сетей в с. Соузга, Майминского района, Республики Алтай"* | *247,84800* | *0,00000* | *247,84800* |
| *Выполнение работ по проведению авторского надзора за строительством объекта: "Строительство газораспределительных сетей в с. Манжерок, Майминского района, Республики Алтай (микрорайоны №1,2,3,4)* | *66,07400* | 66,07400 | 0,00000 |
| *Оказание услуг по проведению проверки достоверности определения сметной стоимости объекта: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон №17, 27, 28) 2 этап"* | *20,00000* |  | *20,00000* |
| *Оказание услуг по выполнению комплекса работ по проведению государственной экспертизы проектной документации по объекту: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон №17, 27, 28) 2 этап"* | *300,00000* | *0,00000* | *300,00000* |
| *Оказание услуг по проведению проверки достоверности определения сметной стоимости объекта: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон №6/1)"* | *20,00000* |  | *20,00000* |
| *Оказание услуг по выполнению комплекса работ по проведению государственной экспертизы проектной документации по объекту: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон № 6/1)"* | *300,00000* |  | *300,00000* |
| *Проектирование объекта: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон № 4)"* | *252,46312* |  | *252,46312* |
| *Водопроводные сети в с. Соузга, Майминского района* | *341,58700* | *341,58700* |  |
| *Проектирование второй карты полигона твердых бытовых отходов* | *5500,00000* |  | *5500,00000* |
| *Проектирование объекта: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон № 2/1)"* | *483,33333* |  | *483,33333* |
| *Проектирование объекта: "Строительство газораспределительных сетей в с. Майма (микрорайон Алгаир-2)"* | *977,09075* | *977,09075* | *0,00000* |
| *Проектирование объекта: "Строительство инженерной и транспортной инфраструктуры к земельным участкам в с. Озерное, Майминского района, Республики Алтай"* | *5053,33683* |  | *5053,33683* |
| Приобретение одного жилого помещения (квартиры) в муниципальную собственность муниципального образования "Майминский район" (для опорного пункта) | 1116,50000 |  | 1116,50000 |
| Приобретение муниципального имущества | 4533,02000 | 4533,02000 |  |
| **ИТОГО** | **304142,96758** | **13094,22176** | **291048,74582** |

***5. Ежегодно проводятся работы по проведению капитального ремонта в учреждениях образования:***

*1) МБОУ «Майминская СОШ №1» - система вентиляции в санузлах, оборудование гардероба* ***– 42,1 тыс. рублей;***

*2) МБОУ «Майминская СОШ №2» - ремонт потолка пищеблока* ***– 199,5 тыс. рублей;***

*3) МБОУ «Майминская СОШ № 3 им. В. Ф. Хохолкова»:*

*-ремонт санузлов, системы канализации -* ***1257,3 тыс. рублей;***

*-системы освещения –* ***70 тыс. рублей;***

*4) МБОУ «Кызыл-Озекская СОШ»:*

*- капитальный ремонт спортзала -* ***1 717,5 тыс. рублей****;*

*-  ремонт полов, кабинетов химии, домоводства, благоустройство,*

*обеспечение горячим водоснабжением кабинетов начальных классов –* ***2857,9 тыс. рублей****;*

*5) МБОУ «Манжерокская СОШ»:*

*- ремонт противопожарных лестниц, монтаж противопожарной двери*

*в электрощитовой, благоустройство* ***– 854,7 тыс. рублей****;*

*6) МБОУ «Подгорновская СОШ»:*

*- проведение противорадоновых работ –* ***4 232,6 тыс. рублей;***

*- замена кровли –* ***1 590,5 тыс. рублей;***

*7) МБОУ «Верх-Карагужская ООШ»:*

*- частичная замена мебели, замена освещения* ***– 126,3 тыс. рублей****;*

*-  замена кровли –* ***1 025,7 тыс. рублей;***

*8) МБОУ «Урлу-Аспакская ООШ»:*

*- частичная замена мебели –* ***347,4 тыс. рублей;***

*9) МБОУ «Александровская НОШ»:*

*- замена ограждения, обеспеч. горячим водоснабжением–****206,9 тыс. рублей;***

*10) МБОУ «Бирюлинская СОШ»:*

*- частичная замена мебели –* ***352,1 тыс.руб.****;*

*- оборудование кабинетов физики, химии –* ***107,7 тыс.руб.;***

*11) МБОУ «Соузгинская СОШ»*

*- капитальный ремонт спортзала –* ***1 717,5 тыс. руб.;***

*- ремонт и оборудование мед.кабинета –* ***936,0 тыс.руб.;***

*12) МБОУ «Алферовская НОШ» - обрудование площадки*

*для хранения золошлаковых отходов* ***– 89,5 тыс.руб.;***

*13) МБОУ «Карасукская ООШ» - приобретение спортивного оборудования*

*и инвентаря –* ***118,4 тыс.руб.;***

*14) МБОУ «Сайдысская ООШ» - установка противопожарных извещателей, ремонт освещения –* ***90,0 тыс.руб.;***

***ДЕТСКИЕ САДЫ – 7653,9 тыс. руб.***

*1) МБДОУ «Детский сад «Медвежонок» с.Майма» - оснащение склада*

*автоматическая установкой пожарной сигнализации* ***- 28,1 тыс.******руб.;***

***-*** *ремонт электропроводки* ***-594,3 тыс. руб.;***

*2) МАДОУ «Детский сад «Олененок» с.Майма» - замена окон, кровли,*

*установка доп.оборудования, ремонт –* ***2 105,9 тыс.руб.;***

*3) МБДОУ «Детский сад «Ручеек» с.Майма» - замена окон* ***500 тыс.******руб.;***

*4) МБДОУ «Детский сад «Колосок» с.Майма» - частичная замена оборудования пищеблока –* ***43,6 тыс.******руб.;***

*5) МБДОУ «Детский сад «Огонек» с.Кызыл-Озек» -*

*-ул. Молодежная, 18 – санитарно-технические работы –* ***124,4****тыс. руб.;*

*-ул. Гуляева,2 - оборудование+мягкий инвентарь –* ***4 257,6*** *тыс.руб.*

***УЧРЕЖДЕНИЯ ДОП.ОБРАЗОВАНИЯ – 7890 тыс. руб.***

*1) АО ДО МР «ДЮСШ» -* ***2 798,2*** *тыс. руб.;*

*2) МБУ ДО «Майминская ДШИ» –ремонт теплотрассы, проводки,*

*пож.сигнализации, ремонт здания филиала в с. Манжерок  -* ***5 091,8 тыс. рублей.***

**6.** Предоставлено земельных участков в собственность отдельным категориям граждан в 2019 году – 119 участков *(2018 г. -116).*

**7. Изменения в земельном законодательстве.**

1*) Земельные участки предоставляются гражданам, проживающим на территории района и состоящим на учете в качестве нуждающихся в жилых помещениях (в предыдущей редакции закона - проживающим на территории соответствующего сельского поселения).*

*2) Предоставление земельного участка возможно в любом сельском поселении Майминского района (в предыдущей редакции закона - на территории соответствующего сельского поселения).*

*3) Граждане, поставленные на учет в категории "многодетная семья", сохраняют право на бесплатное предоставление в собственность земельного участка независимо от достижения детьми соответствующего возраста (18 лет).*

*4) Граждане, поставленные на учет в категории "молодая семья", сохраняют право на бесплатное предоставление в собственность земельного участка независимо от достижения ими соответствующего возраста (35 лет).*

***8. Стратегические задачи***

*- создание потенциала будущего развития – формирование эффективной инвестиционной активной экономики, реализация инвестиционного потенциала района, привлечение крупных стратегических инвесторов на его территорию;*

*- развитие экономического и налогового потенциала территории района;*

*- обеспечение стимулов для развития въездного и внутреннего туризма;*

*- повышение эффективности использования ресурсов (водных, рекреационных, земельных и управление ими;*

*- достижение высокого, отвечающего современным требованиям, уровня и качества жизни населения;*

*- модернизация существующей и строительство новой инфраструктуры;*

*- создание условий для качественного развития общедоступной социальной инфраструктуры района (образования, социального обеспечения, культуры);*

*- обеспечение безопасности населения;*

*- повышение качества окружающей среды, экологии.*

***9. Потенциальные возможности сокращения бюджетного дефицита и увеличения доходной части местного бюджета за счет собственных доходов имеются в проведении следующих мероприятий.***

*1). Активизировать работу по увеличению налогооблагаемой базы по налогам, поступающим в местный бюджет, по взысканию недоимки.*

*2). С целью увеличения поступлений налога на доходы физических лиц МИФНС необходимо постоянно проводить проверки, активизировать работу по выявлению случаев сокрытия доходов, выплачиваемых наемным работникам, выявления и ликвидации случаев ведения двойной бухгалтерии.*

*3). Увеличить доходы от оказания платных услуг.*

*4). Активизировать работу по увеличению доходов от имущества, находящегося в муниципальной собственности.*

*5). Рассмотреть возможность увеличения поступления от штрафов, установление которых в соответствии с федеральным законом отнесено к компетенции органов местного самоуправления.*

*6). Увеличить доходную часть бюджета за счет развития новых производств и открытия новых пунктов в сфере обслуживания населения.*

*7). Оптимизация бюджетных расходов (расходов на служебный автотранспорт и его содержание, связь, аренду помещений прочее).*

*8). Оптимизация структуры бюджетных организаций и их штатного расписания.*

**ДЕФИЦИТ БЮДЖЕТА**

Бюджет МО «Майминский район» *(без сельских поселений)* за 2019 год исполнен с профицитом в сумме 62 752, 7 тыс. рублей.

**СОСТОЯНИЕ МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА**

По состоянию на 01.01.2019 года объем муниципального долга МО «Майминский район» составлял 16 300,0 тыс.рублей, по состоянию на 01.01.2020 года объем муниципального долга составил 11 300,0 тыс.рублей.

Муниципальный долг за 2019 год *снизился* на 5 000,0 тыс.рублей в результате частичного погашения основного долга за счет собственных средств по кредиту, полученного из республиканского бюджета.

Привлечено в 2019 году бюджетных кредитов из республиканского бюджета на сумму 8 300,0 тыс.рублей. Погашено в 2019 году бюджетных кредитов по соглашениям и договорам, заключенным от имени муниципального образования на сумму 13 300,0 тыс.рублей. Остаток задолженности по состоянию на 01.01.2020 года перед республиканским бюджетом по бюджетным кредитам составил 3 000,0 тыс.рублей.

В соответствии с программой муниципальных заимствований, утвержденной на 2019 год решением муниципального образования  «О  бюджете муниципального образования «Майминский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» было привлечено кредитов от кредитных организаций в сумме 8 300,0 тыс.рублей, или 100% от запланируемых. Погашено кредитов в 2019 году на сумму 8 300,0 тыс. рублей, по состоянию на 01.01.2020 года остаток задолженности перед кредитными организациями составил 8 300,0 тыс.рублей.

В 2019 привлечен кредит из ПАО «Сбербанк России» в сумме 8 300,0 тыс.рублей. Кредит, полученный в 2018 году из ПАО «Совкомбанк» погашен в 2019 году в полном объеме в сумме 8 300,0 тыс.рублей.

В 2019 году муниципальные гарантии МО «Майминский район» не предоставлялись.

 Объем муниципального долга МО «Майминский район» по состоянию на 01.01.2020 года составил 3,0% от годового объема доходов бюджета муниципального образования без учета объема безвозмездных поступлений.

Муниципальный долг МО «Майминский район» *не превышает*предельные ограничения, установленные бюджетным законодательством и   решением муниципального образования «О бюджете муниципального образования «Майминский район» на 2019 год»*.*

В 2019 году на обслуживание муниципального долга направлено 349,9 тыс. рублей, что *не превышает* предельные ограничения, установленные бюджетным законодательством и  утвержденные решением муниципального образования  «О  бюджете муниципального образования «Майминский район» на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» бюджетные ассигнования.

Муниципальный долг сельских поселений на начало года составлял 0,0 тыс. рублей. За отчетный период бюджетами сельских поселений привлечено кредитов от кредитных организаций в сумме 0,0 тыс.рублей и бюджетных кредитов в сумме 0,0 тыс.рублей. Погашение муниципального долга по кредитам кредитных организаций в 2019 году составило 0,0 тыс. рублей, по бюджетным кредитам составило 0,0 тыс. рублей. Муниципальный долг сельских поселений на конец отчетного года составил 0,0 тыс. рублей.

**АНАЛИЗ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ФИНАНСОВОЙ ОТЧЕТНОСТИ**

В формах № 0503369 приведены сведения по консолидированной дебиторской и кредиторской задолженности бюджета муниципальных образований «Майминский район» за 2019 год.

1. **Дебиторская задолженность.**

По состоянию на 01.01.2020 года консолидированная дебиторская задолженность составила 225 844750,76 рублей, при этом просроченная дебиторская задолженность - 17 068 900, 53 рублей (по данным УФНС Республики Алтай).

**дебиторская задолженность по доходам:**

-  налоговая задолженность в доход бюджетов сельских поселений –

17 070 076,23 рублей, **в том числе 5 000 рублей**   задолженность по штрафам;

- налоговая задолженность в доход районного бюджета –3 640,91 рублей;

- заключены Договора аренды земли и имущества - 7 181 717,47 рублей;

- прочие налоговые и неналоговые поступления в бюджеты сельских поселений - 106 820,74 руб.

**дебиторская задолженность по расходам (текущая):**

- расчеты по авансам на капитальные вложения в строительство (перечислена субсидия на капвложения подведомственному учреждению, остатки) – 201 003 062,39 рублей.

- расчеты по авансам за коммунальные услуги – 262 052,57 рублей.

-расчеты по авансам за услуги связи – 11 310,84 рублей.  
     - прочие работы и услуги (разработка ПДС, госэкспертиза, оборудование площадок для сбора ТБО, достоверность сметной стоимости) - 189 073,29 рублей.

- расчеты по страховым взносам на обязательное пенсионное страхование на выплату накопительной части трудовой пенсии, на обязательное страхование от несчастных случаев на производстве и профессиональных заболеваний – 14 696,32 рублей;

- текущая задолженность сотрудников по излишне полученной заработной плате за декабрь 2019 года (перерасчет больничных листов)- 2300 руб.

**2.Кредиторская задолженность.**

По состоянию на 01.01.2020 года кредиторская задолженность составила 50 871 290,88 тыс. рублей.

**кредиторская задолженности по доходам:**

-  налоговая задолженность по доходам бюджетов сельских поселений –       10 794 416, 69 рублей;

-   налоговая задолженность по налоговым доходам районного бюджета - 11 358,34 рублей;

- задолженность бюджета МО «Майминский район» текущего характера перед бюджетом Республики Алтай по целевым средствам, полученным в виде субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов – 28 560 045, 87 рублей; капитального характера - 8498600 рублей.

невыясненные поступления в последний день года - 35 215, 17 рублей;

- задолженность по иным доходам - 14054,80 рублей.

**кредиторская задолженность по расходам (текущая):**

за коммунальные услуги и электроэнергию - 2 992 815,18 рублей;

- задолженность по прочим расходам (резервы предстоящих расходов, доходы будущих периодов) – 1 898 022,19 рублей.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Руководитель | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Агеева Татьяна Сергеевна |
|  | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  | | |
| Руководитель планово- | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Чуканова Елена Юрьевна |
| экономической службы | (подпись) | (расшифровка подписи) |
|  | | |
| Главный бухгалтер | \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ | Заречнева Надежда Николаевна |
|  | (подпись) | (расшифровка подписи) |
| "\_\_\_"   \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_20\_\_г. |  |  |

Документ подписан электронной подписью  
Главный бухгалтер(Заречнева Надежда Николаевна),Руководитель(Агеева Татьяна Сергеевна)