***ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА***

***к проекту решения Совета депутатов муниципального образования г.Саяногорск***

***«О бюджете муниципального образования город Саяногорск на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»***

Проект бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов был передан в Совет депутатов муниципального образования г.Саяногорск 14.11.2018 года, прошел независимую экспертизу на сайте муниципального образования г.Саяногорск и получил положительные заключения Экономической и Юридической служб Администрации муниципального образования г.Саяногорск. В целях проведения антикоррупционной экспертизы и в рамках осуществления надзора в сфере соблюдения бюджетного законодательства проект бюджета был направлен в Прокуратуру г.Саяногорска 15.11.2018 года. Также проект решения прошел экспертизу в Контрольно-счетной палате муниципального образования город Саяногорск.

05.12.2018 года по проекту бюджета проведены публичные слушания и по результатам публичных слушаний данный проект бюджета муниципального образования город Саяногорск приведен в соответствие с учетом всех предложений.

После внесения на рассмотрение в Совет депутатов проекта решения «О бюджете муниципального образования город Саяногорск на 2019 год и на плановый период 2019 и 2020 годов», а также по результатам проведения публичных слушаний произошли следующие изменения, которые учтены в данном проекте бюджета:

- в части доходов:

налоговые доходы, согласно данным главных администраторов доходов   
(МИ ФНС России №2 по Республике Хакасия и ДАГН г.Саяногорска в части госпошлины) уменьшены в 2019 году на 15 403,0 тыс.руб., в 2020 году на 3 035,0 тыс.руб. и в 2021 году уменьшены на 35,0 тыс.руб.;

неналоговые доходы по данным главного администратора доходов (ДАГН г.Саяногорска) уменьшены в 2019 году на 15 700,0 тыс.руб., в 2020 году на 17 100,0 тыс.руб. и на 17 500,0 тыс.руб. в 2021 году;

по данным главного администратора доходов скорректирована сумма поступлений доходов от уплаты акцизов от нефтепродуктов в сторону увеличения на сумму 149,6 тыс.руб. в 2019 году, на 159,2 тыс.руб. в 2020 году и на 326,1 тыс.руб. 2021 году;

по закону Республики Хакасия «О республиканском бюджете Республики Хакасия на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов сумма межбюджетных трансфертов в форме субвенций и иных межбюджетных трансфертов в форме дотаций на 2019 год увеличена на 75 160 тыс.руб., на 2020 год увеличена на 2 132,0 тыс.руб. и на 2021 год увеличена на 3 291,0 тыс.руб.

- в части расходов:

главными распорядителями бюджетных средств в полном объеме предусмотрены ассигнования на кредиторскую задолженность, сложившуюся на 01.12.2018 года, расходы на оплату труда и коммунальные услуги с учетом энергосберегающих мероприятий;

главными распорядителями бюджетных средств скорректированы расходы, осуществляемые за счет межбюджетных трансфертов, которые составили на 2019 год 736 073,0 тыс.руб., на 2020 год 543 919,0 тыс.руб. и на 2021 год 583 145,0 тыс.руб.;

скорректирована в сторону увеличения сумма дорожного фонда в соответствии с уточнением доходов от уплаты акцизов от нефтепродуктов и составила 3 495,5 тыс.руб. на 2019 год, 3 719,3 тыс.руб. на 2020 годы и на 2021 год – 3 957,4 тыс.руб.

Основные параметры проекта бюджета на 2019-2021 годы представлены в таблице 1:

Таблица 1 (тыс.руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Показатели | 2019 г. | 2020 г. | 2021 г. |
| Доходы | 1 418 688,0 | 1 272 081,1 | 1 317 935,1 |
| Расходы,  *в т.ч.условно утверждаемые расходы* | 1 439 312,1 | 1 309 654,0  *19 143,4* | 1 354 761,1  *38 580,8* |
| Дефицит | -20 624,1 | -37 572,9 | -36 826,0 |

В результате корректировки параметры бюджета составят:

2019 год:

- доходы –  1 418 688,0 тыс.руб. (увеличение на 44 206,6 тыс.руб.);

- расходы – 1 439 312,1 тыс.руб. (увеличение на 27 361,7 тыс.руб.);

- дефицит – 20 624,1 тыс.руб. (уменьшение на 16 844,9 тыс.руб.)

2020 год:

- доходы –  1 272 081,1 тыс.руб. (уменьшение на 17 843,8 тыс.руб.);

- расходы – 1 309 654,0 тыс.руб. (уменьшение на 19 841,4 тыс.руб.);

- дефицит – 37 572,9 тыс.руб. (уменьшение на 1 997,6 тыс.руб.)

2021 год:

- доходы –  1 317 935,1 тыс.руб. (уменьшение на 13 917,9 тыс.руб.);

- расходы – 1 354 761,1 тыс.руб. (уменьшение на 15 638,8 тыс.руб.);

- дефицит – 36 826,0 тыс.руб. (уменьшение на 1 720,9 тыс.руб.)

Доходная часть на 2019 год бюджета увеличена на сумму 44 206 тыс. руб. за счет увеличения межбюджетных трансфертов на основании Закона Республики Хакасия «О Республиканском бюджете Республики Хакасия на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» на сумму 75 160 тыс. руб.:

- распределение иных межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований Республики Хакасия в виде дотаций на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов муниципальных образований Республики Хакасия на 2019 год в сумме 9 649,0 тыс.руб.;

- распределение субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 39 379,0 тыс.руб.;

- распределение субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях в сумме 23 513,0 тыс.руб.;

- распределение субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в сумме 2 619,0 тыс.руб.;

Кроме того, производится перераспределение доходов бюджета МО г.Саяногорск в результате скорректированных прогнозных поступлений главных распорядителей бюджетных средств.

В результате уточненных прогнозных поступлений от главных распорядителей доходы на 2019 год составят 1 418 688,0 тыс.руб., в т.ч.:

- безвозмездные поступления – 736 073 тыс.руб. (увеличение на 75 160,0 тыс.руб.);

- налоговые доходы – 639 885,5 тыс.руб. (уменьшение на 15 253,4 тыс.руб.);

- неналоговые доходы – 57 982,9 тыс.руб. (уменьшение на 15 700,0 тыс.руб.).

2020 и 2021 года уменьшение на основании уточненных прогнозных поступлений от главных распорядителей, при этом увеличение по безвозмездным поступлениям на основании Закона Республики Хакасия «О республиканском бюджете Республики Хакасия на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» - распределение субвенции бюджетам городских округов на предоставление жилых помещений детям-сиротам и детям, оставшимся без попечения родителей, лицам из их числа по договорам найма специализированных жилых помещений в сумме на 2020 год - 2 321,0 тыс.руб., на 2021 год - 3 291 тыс.руб.

Информация по доходам приведена в приложении 1 к пояснительной записке.

Верхний предел муниципального долга определен в размере:

- на 01 января 2020 года в размере 201 000,0 тыс.рублей;

- на 01 января 2021 года в размере 163 000,0 тыс.рублей;

- на 01 января 2022 года в размере 60 000,0 тыс.рублей.

Предельный объем муниципального долга определен в следующих размерах:

- на 2018 год в сумме 334 307,5 тыс.рублей;

- на 2019 год в сумме 301 000 тыс.рублей;

- на 2020 год в сумме 263 000,0 тыс.рублей.

Объем расходов на обслуживание муниципального долга муниципального образования город Саяногорск запланирован в следующих размерах:

- на 2019 год в сумме 20 892,2тыс.рублей;

- на 2020 год в сумме 20 351,5 тыс.рублей;

- на 2021 год в сумме 20 263,6 тыс.рублей.

Проект программы муниципальных внутренних заимствовании приведен в таблице 2:

Таблица 2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Внутренние заимствования (привлечение/погашение) | Сумма на 2019 год, тыс. руб. | Сумма на 2020 год, тыс. руб. | Сумма на 2021 год, тыс. руб. |
| Кредиты кредитных организаций | -25 000,0 | 0,0 | -100 000,0 |
| привлечение кредитов | 155 000,0 | 100 000,0 | 0,0 |
| погашение кредитов | 180 000,0 | 100 000,0 | 100 000,0 |
| Бюджетные кредиты от других бюджетов бюджетной системы Российской Федерации | -33 307,5 | -38000,0 | -3 000,0 |
| получение кредитов, из них: | 55 000,0 | 0,0 | 0,0 |
| - получение кредитов на пополнение остатков средств на счетах местного бюджета | 55 000,0 |  |  |
| погашение кредитов, из них: | 88 307,5 |  |  |
| -погашение задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным на пополнение остатков средств на счетах местного бюджета | 55 000,0 | 38000,0 | 3 000,0 |
| -погашение задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным для финансирования дефицита местного бюджета | 4 800,0 | 2 000,0 | 3 000,0 |
| -погашение задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным для покрытия временного кассового разрыва | 4 507,5 |  |  |
| -погашение задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным для частичного покрытия дефицита бюджета | 24 000,0 | 36 000,0 |  |

Расходы бюджета МО г.Саяногорск на 2019-2021 годы сформированы в пределах общей суммы доходов с соблюдением ограничений, установленных Бюджетным кодексом Российской Федерации по предельному дефициту.

Формирование расходов проекта бюджета осуществляется в программном формате. В 2019 году 92,4 % расходов бюджета будут осуществляться в рамках 17 муниципальных программ. К непрограммным направлениям отнесены в соответствии с Бюджетным кодексом Российской Федерации – обеспечение деятельности органов местного самоуправления и органов местной администрации. Доля непрограммных расходов в общем объеме распределенных ассигнований составила 7,6%.

Распределение бюджетных ассигнований по муниципальным программам приведено в приложении 2 к пояснительной записке.

В соответствии со статьей 81 Бюджетного кодекса Российской Федерации в структуре расходов бюджета МО г.Саяногорск сформирован резервный фонд Администрации муниципального образования г.Саяногорск. Общий объем   
бюджетных ассигнований резервного фонда предусмотрен на 2019-2021 годы по 200,0 тыс.руб. Порядок использования бюджетных ассигнований резервного фонда установлен Постановлением Администрации муниципального образования г.Саяногорск от 24.10.2011 № 2141.

В соответствии с требованиями абзаца 2 пункта 5 статьи 179.4 Бюджетного кодекса Российской Федерации в составе расходов утвержден объем бюджетных ассигнований муниципального дорожного фонда в суммах 3 495,6 тыс.руб.на 2019 год, 3 719,3 на 2020 год и 3 957,4 тыс.руб. на 2021 год.

В соответствии с требованиями статьи 184.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации в структуре бюджета на 2019 год и на плановый период 2020 – 2021 годов выделяются все публичные нормативные обязательства, подлежащие исполнению за счет средств бюджета МО г.Саяногорска и межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета РХ, объем которых установлен настоящим проектом в суммах на 2019 год – 27 258,1 тыс.руб., на 2020 год – 27 145,8 тыс.руб. и на 2021 год – 28 549,3 тыс.руб.

Наиболее значимое направление расходов – это расходы на сферу «Образование, культура и кинематография, физическая культура и спорт, социальная политика» или так называемые расходы на «Социальную сферу»

Расходы по данной сфере составляют в 2019 году – 83,1 % в общем объеме расходов или 1 196 471,9 тыс.руб., на 2020 – 75,4 % или 986 984,7 тыс.руб. и на 2021 год – 77,3 % бюджета или 1 047 474,8 тыс.руб. Основная доля расходов данной сферы приходится на содержание сети муниципальных учреждений, которых у нас 36, а это соответственно заработная плата, коммунальные услуги, содержание имущества и прочие текущие нужды учреждений.

Прочие расходы бюджета муниципального образования город Саяногорск, такие как общегосударственные вопросы и обслуживание муниципального долга, национальная безопасность и экономика, жилищно-коммунальное хозяйство и охрана окружающей среды, средства массовой информации в 2019 году составят 242,8 млн.рублей или 16,9% от общей суммы расходов, в 2020 году – 303 525,9 тыс.руб. или 23,2% и в 2021 году 268 705,5 тыс.руб. или 19,8%. Из них бюджетные ассигнования на содержание органов местного самоуправления запланированы в следующих объемах: на 2019 год – 115 718,3 тыс.руб., в том числе за счет межбюджетных трансфертов – 8 333,0 тыс.руб., на 2020 год –107 956,0 тыс.руб., в том числе за счет межбюджетных трансфертов – 8 333,0 тыс.руб. и на 2021 год – 112 000,1 тыс.руб., в том числе за счет межбюджетных трансфертов – 8 333,0 тыс.руб.

К приоритетным направлениям расходов бюджета МО г.Саяногорск, как и в 2018 году, относятся:

- в первую очередь в полном объеме обеспечить ассигнованиями и стремиться к погашению кредиторской задолженности, которая сложится на 01.01.2019 года, предусмотренная в проекте бюджета в размере 105 170,8 тыс.руб. (информация о кредиторской задолженности в разрезе ГРБС приведена в приложении 3 к пояснительной записке);

- исполнение публичных нормативных обязательств. На 2019 год средства запланированы в сумме 27 258,1 тыс.руб., в том числе за счет средств местного бюджета 4 259,0 тыс.руб.;

- заработная плата и начисления на выплаты по оплате труда в соответствии с действующими положениями по оплате труда. На 2019 год запланировано 1 083 904,5 тыс.руб., в том числе за счет средств местного бюджета 426 035,7 тыс.руб.

- коммунальные расходы с учетом энергосберегающих мер, а так же с использованием лимитов потребления коммунальных и энергетических ресурсов в натуральных показателях на 2019 год запланированы в сумме 152 289,7 тыс.руб., в том числе за счет средств местного бюджета 142 457,7 тыс.руб.

Проект бюджета сбалансирован в соответствии с требованиями бюджетного законодательства Российской Федерации.

Структура расходов бюджета МО г.Саяногорск на 2019-2021 годы приведена в таблице 3:

Таблица 3 (тыс.руб.)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | Первонач.  проект  бюджета | Сумма на 2019 год тыс.руб. | Отклонение  от первонач. | Сумма на 2020 год тыс.руб. | Сумма на 2021 год тыс.руб. |
| ВСЕГО расходов | 1 411 950,4 | 1 439 312,1 | -27 361,7 | 1 309 654,0 | 1 354 761,1 |
| Общегосударственные вопросы | 99 830,4 | 94 237,6 | -5 592,8 | 92 413,8 | 97 025,4 |
| Национальная безопасность и правоохранительная деятельность | 11 808,6 | 10 999,7 | -808,9 | 9 460,9 | 10 594,2 |
| Национальная экономика | 20 040,8 | 15 186,5 | -4 854,3 | 88 104,0 | 49 235,9 |
| Жилищно-коммунальное хозяйство | 83 284,6 | 88 209,1 | 4 924,5 | 80 101,4 | 77 530,1 |
| Охрана окружающей среды | 2 603,4 | 2 558,9 | -44,5 | 2 224,3 | 2 246,3 |
| Образование | 1 038 965,7 | 1 070 722,8 | 31 757,1 | 873 547,6 | 925 025,0 |
| Культура, кинематография | 74 151,8 | 73 836,9 | -314,9 | 67 579,8 | 69 610,5 |
| Социальная политика | 37 565,3 | 39 797,0 | 2 231,7 | 36 205,5 | 38 882,0 |
| Физическая культура и спорт | 10 146,1 | 12 115,2 | 1 969,1 | 9 651,8 | 13 957,3 |
| Средства массовой информации | 10 896,2 | 10 756,2 | - 140,0 | 10 870,0 | 11 810,0 |
| Обслуживание государственного и муниципального долга | 22 657,7 | 20 892,2 | -1 765,5 | 20 351,5 | 20 263,6 |
| *Условно-утвержденные расходы* |  |  |  | *19 143,4* | *38 580,8* |

Структура расходов бюджета МО г.Саяногорск на 2019-2021 годы в разрезе направлений расходов приведена в приложении 4 к пояснительной записке.

В статью 3 на основании заключения Отдела экономического анализа и развития внесены изменения в части увеличения размера отчислений в местный бюджет от прибыли, остающейся в распоряжении муниципальных унитарных предприятий после уплаты налогов и иных обязательных платежей:

- с 25 до 30 процентов для МУП «Торговый комплекс»;

- с 15 до 20 процентов для МУП «Аптека №1», МУП «Фармация-Аптека №5»;

- и с 10 до 15 процентов для прочих муниципальных унитарных предприятий.

Приложение 9 «Перечень главных администраторов доходов и источников финансирования дефицита бюджета муниципального образования город Саяногорск на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов» дополняется кодами источников финансирования дефицита бюджета по главному администратору источников финансирования дефицита бюджета - «Бюджетно-финансовому управлению администрации города Саяногорска». Данная детализация вводится с целью обособленного учета бюджетных кредитов привлекаемых для пополнения остатков средств на счетах местного бюджета:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 01 03 01 00 04 0001 710 - | Получение кредитов на пополнение остатков средств на счетах местного бюджета |
|  | 01 03 01 00 04 0001 810 - | Погашение задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным на пополнение остатков средств на счетах местного бюджета |
|  | 01 03 01 00 04 0002 810 - | Погашение задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным для финансирования дефицита местного бюджета |
|  | 01 03 01 00 04 0003 810 - | Погашение задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным для покрытия временного кассового разрыва |
|  | 01 03 01 00 04 0004 810 - | Погашение задолженности по бюджетным кредитам, привлеченным для частичного покрытия дефицита бюджета |

Дефицит бюджета муниципального образования г.Саяногорск на 2019 год составил  20 624,1 тыс.руб. Дефицит бюджета планируется в размере 6% от утвержденного общего годового объема доходов бюджета муниципального образования город Саяногорск без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений, что не превышает ограничения, установленного статьей 92.1 Бюджетного кодекса Российской Федерации (10%).

Глава муниципального образования

город Саяногорск        М.А. Валов

*Пожар Ирина Викторовна*

*8 (39042) 6-87-73*

*Приложение 2*

Перечень муниципальных программ,

предусмотренных к финансированию в 2019-2021 годах

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование программы | Сумма на 2019 год тыс.руб. | Сумма на 2020 год тыс.руб. | Сумма на 2021год тыс.руб. |
| **ВСЕГО по программам** | **1 329 792,8** | **1 188 753,6** | **1 210 379,2** |
| Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами и обслуживание муниципального долга на 2014-2024 годы" | 21 436,8 | 20 675,8 | 20 619,3 |
| Муниципальная программа "Развитие и совершенствование системы гражданской обороны, пожарной безопасности, безопасности людей на водных объектах, защиты населения и территорий муниципального образования г. Саяногорск от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера на 2014 - 2021 годы" | 8 814,8 | 7 626,7 | 8 575,5 |
| Муниципальная программа "Развитие муниципального управления и муниципальной службы в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2020 годы" | 4 712,2 | 5 230,9 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Обеспечение землеустройства и улучшение инженерно-технической инфраструктуры территорий садоводческих, огороднических и дачных некоммерческих объединений граждан муниципального образования г.Саяногорск на 2018–2021 годы" | 100,0 | 200,0 | 200,0 |
| Муниципальная программа "Развитие жилищно-коммунального хозяйства и транспортной системы муниципального образования город Саяногорск на 2016-2021 годы" | 88 019,5 | 139 225,4 | 112 672,7 |
| Муниципальная программа "Обеспечение общественного порядка, противодействие преступности и повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2020 годы" | 784,0 | 587,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергоэффективности в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2010-2015 годы и на перспективу до 2020 года" | 402,9 | 13 500,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Управление муниципальным имуществом и земельными ресурсами на 2015-2025 годы" | 9 574,8 | 26 004,1 | 18 089,6 |
| Муниципальная программа "Улучшение экологического состояния муниципального образования город Саяногорск на 2014-2020 годы" | 88,9 | 0,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Социальная поддержка и содействие занятости в муниципальном образовании город Саяногорск (на 2015-2021 годы)" | 39 300,0 | 35 717,5 | 38 384,0 |
| Муниципальная программа "Развитие образования в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2015-2025 гг." | 996 689,1 | 794 853,2 | 851 432,2 |
| Муниципальная программа "Основные направления содействия развитию малого и среднего предпринимательства на территории муниципального образования г.Саяногорск на 2018-2020 годы" | 50,0 | 50,0 | 0,0 |
| Муниципальная программа "Специальная оценка условий труда в муниципальных учреждениях муниципального образования г.Саяногорск на 2017-2021 годы" | 680,6 | 151,5 | 116,6 |
| Муниципальная программа "Развитие культуры и СМИ в муниципальном образовании г.Саяногорск на 2015-2021 гг." | 145 397,2 | 133 954,7 | 145 407,0 |
| Муниципальная программа "Обеспечение жильем молодых семей" на 2016-2021 годы | 500,0 | 500,0 | 500,0 |
| Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта, туризма и молодежной политики в муниципальном образовании город Саяногорск на 2016-2021 годы" | 12 140,2 | 9 676,8 | 13 982,3 |
| Муниципальная программа "Формирование комфортной городской среды на территории муниципального образования город Саяногорск на 2018-2022 годы" | 1 101,8 | 800,0 | 400,0 |

*Приложение 3*

Сведения о размере кредиторской задолженности, включенной в расходную часть проект бюджета МО г.Саяногорск на 2019 год

тыс.руб.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование ГРБС | Первоначальн.  проект | Уточнен. проект | Снижение от первоначального проекта |
| Совет депутатов муниципального образования город Саяногорск | 1 245,1 | 343,1 | -902,0 |
| Администрация муниципального образования город Саяногорск | 12 915,1 | 8 844,3 | -4 070,8 |
| "Бюджетно-финансовое управление администрации города Саяногорска" | 1 860,9 | 68,3 | -1 792,6 |
| Департамент архитектуры, градостроительства и недвижимости города Саяногорска | 7 079,8 | 1 345,7 | -5 734,1 |
| Комитет по жилищно-коммунальному хозяйству и транспорту города Саяногорска | 20 783,5 | 10 707,4 | -10 076,1 |
| Городской отдел образования г.Саяногорска | 129 013,8 | 64 916,6 | -64 097,2 |
| Саяногорский городской отдел культуры | 31 752,2 | 18 899,1 | -12 853,1 |
| Контрольно-счетная палата муниципального образования город Саяногорск | 414,1 | 46,3 | -367,8 |
| **ВСЕГО:** | **205 064,5** | **105 170,8** | **-99 893,7** |

*Приложение 4*

Структура расходов бюджета муниципального образования город Саяногорск

по направлениям расходов

| Наименование расходов | План на 2019 год первонач. | План на 2019 год | отклонение от первонач. плана | КЗ в первоначальном проекте | КЗ в бюджете 2019 год | отклонение  от предусмот-ренной в первонач  проекте |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Социально-значимые расходы** | **1 218 556,90** | **1 266 215,50** | **47 658,60** | **139 866,30** | **62 857,70** | **-77 008,60** |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | **624 089,90** | **692 416,00** | **68 326,10** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| за счет собственных доходов | **594 467,00** | **573 799,50** | **-20 667,50** | **139 866,30** | **62 857,70** | **-77 008,60** |
| **Заработная плата и начисления на нее** | 1 031 322,20 | 1 083 904,50 | 52 582,30 | 73 656,30 | 37 916,30 | -35 740,00 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 601 773,50 | 657 868,80 | 56 095,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 429 548,70 | 426 035,70 | -3 513,00 | 73 656,30 | 37 916,30 | -35 740,00 |
| **Социальное обеспечение** | 27 200,40 | 30 021,30 | 2 820,90 | 1 646,30 | 2,00 | -1 644,30 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 22 103,10 | 24 715,20 | 2 612,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 5 097,30 | 5 306,10 | 208,80 | 1 646,30 | 2,00 | -1 644,30 |
| **Оплата коммунальных услуг** | 160 034,30 | 152 289,70 | -7 744,60 | 64 563,70 | 24 939,40 | -39 624,30 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 213,30 | 9 832,00 | 9 618,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 159 821,00 | 142 457,70 | -17 363,30 | 64 563,70 | 24 939,40 | -39 624,30 |
| **Первоочередные расходы** | **98 802,90** | **95 448,80** | **-3 354,10** | **24 967,40** | **19 335,50** | **-5 631,90** |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | **22 119,20** | **25 136,80** | **3 017,60** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| за счет собственных доходов | **76 683,70** | **70 312,00** | **-6 371,70** | **24 967,40** | **19 335,50** | **-5 631,90** |
| **Прочие выплаты** | 2 248,00 | 70,20 | -2 177,80 | 967,60 | 40,80 | -926,80 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 1 103,30 | 0,00 | -1 103,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 1 144,70 | 70,20 | -1 074,50 | 967,60 | 40,80 | -926,80 |
| **Услуги связи** | 4 172,30 | 3 985,00 | -187,30 | 260,40 | 20,80 | -239,60 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 1 320,60 | 1 320,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 2 851,70 | 2 664,40 | -187,30 | 260,40 | 20,80 | -239,60 |
| **Транспортные услуги** | 3 493,60 | 4 356,70 | 863,10 | 843,60 | 477,60 | -366,00 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 3 493,60 | 4 356,70 | 863,10 | 843,60 | 477,60 | -366,00 |
| **Прочие работы и услуги** | 42 008,00 | 39 468,80 | -2 539,20 | 12 523,70 | 9 387,40 | -3 136,30 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 13 077,80 | 13 892,90 | 815,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 28 930,20 | 25 575,90 | -3 354,30 | 12 523,70 | 9 387,40 | -3 136,30 |
| **Расходы на обслуживание государственного долга** | 22 657,70 | 20 892,20 | -1 765,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 22 657,70 | 20 892,20 | -1 765,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Увеличение стоимости материальных запасов** | 24 223,30 | 26 675,90 | 2 452,60 | 10 372,10 | 9 408,90 | -963,20 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 6 617,50 | 9 923,30 | 3 305,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 17 605,80 | 16 752,60 | -853,20 | 10 372,10 | 9 408,90 | -963,20 |
| **Прочие расходы** | **94 590,60** | **77 647,80** | **-16 942,80** | **40 230,80** | **22 977,60** | **-17 253,20** |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | **14 703,90** | **18 520,20** | **3 816,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| за счет собственных доходов | **79 886,70** | **59 127,60** | **-20 759,10** | **40 230,80** | **22 977,60** | **-17 253,20** |
| **Работы, услуги по содержанию имущества** | 39 458,20 | 35 819,30 | -3 638,90 | 14 071,50 | 13 993,60 | -77,90 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 301,80 | 307,20 | 5,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 39 156,40 | 35 512,10 | -3 644,30 | 14 071,50 | 13 993,60 | -77,90 |
| **Безвозмездные перечисления организациям** | 152,00 | 152,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 152,00 | 152,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Прочие расходы** | 37 392,50 | 21 194,20 | -16 198,30 | 24 316,90 | 7 787,70 | -16 529,20 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 340,10 | 344,00 | 3,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 37 052,40 | 20 850,20 | -16 202,20 | 24 316,90 | 7 787,70 | -16 529,20 |
| **Увеличение стоимости основных средств** | 16 757,90 | 20 046,30 | 3 288,40 | 1 442,40 | 1 191,30 | -251,10 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 14 062,00 | 17 869,00 | 3 807,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 2 695,90 | 2 177,30 | -518,60 | 1 442,40 | 1 191,30 | -251,10 |
| **Аренда** | 830,00 | 436,00 | -394,00 | 400,00 | 5,00 | -395,00 |
| в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| за счет собственных доходов | 830,00 | 436,00 | -394,00 | 400,00 | 5,00 | -395,00 |
| **ИТОГО РАСХОДОВ** | **1 411 950,40** | **1 439 312,10** | **27 361,70** | **205 064,50** | **105 170,80** | **-99 893,70** |
| **в т.ч. за счет межбюджетных трансфертов из республиканского бюджета** | **660 913,00** | **736 073,00** | **75 160,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **за счет собственных доходов** | **751 037,40** | **703 239,10** | **-47 798,30** | **205 064,50** | **105 170,80** | **-99 893,70** |