**Пояснительная записка**

**к проекту решения «О внесении изменений в решение Совета МО МР «Сыктывдинский» от 22 декабря 2017 года № 23/12-2 «О бюджете муниципального образования муниципального района «Сыктывдинский» на 2018 год и плановый период 2019 и 2020годов»**

Данный проект выносится к рассмотрению и утверждению на Совет МО МР «Сыктывдинский»

Изменение основных параметров бюджета муниципального района

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | Предлагаемые изменения (+, -), руб. | | |
| 2018 год | 2019 год | 2020 год |
| **Доходы всего,** | **325 866 650,62** | **61 505 700,0** | **61 505 700,0** |
| в т.ч.  Налоговые и неналоговые доходы  Безвозмездные поступления | 13 300 000,0  312 566 650,62 | 0,0  61 505 700,0 | 0,0  61 505 700,0 |
| **Расходы** | **325 866 650,62** | **61 505 700,0** | **61 505 700,0** |
| **Дефицит(«-»)** | **0,0** | **0,0** | **0,0** |

**ДОХОДЫ**

1. Увеличение доходов бюджета района в 2018 году всего на сумму **325 866 650,62руб.**:

- в части налоговых поступлений на общую сумму **13 300 000,0руб**., в т.ч. за счет увеличения суммы:

* + налога на доходы физических лиц в объеме 12 300 000,0 руб. (при формировании бюджета на 2018 год и плановый период 2019 и 2020годы применялся прогноз поступлений, полученный от МИФНС №1 по Республике Коми за 9 месяцев 2017года. В прогнозе не был учтен рост заработной платы на 4 % по работникам бюджетной сферы, на которые не распространяется действие майских Указов Президента, рост МРОТ с 01 января и с 1 мая 2018 года, повышение окладов месячного денежного содержания лиц, занимающих должности федеральной государственной гражданской службы с 1 января 2018года на 4 %, повышение окладов месячного денежного содержания лиц, замещающих должности республиканской государственной гражданской службы и увеличение денежного содержания муниципальных служащих муниципального образования муниципального района «Сыктывдинский» с 1 апреля 2018 года;
  + государственной пошлины по делам, рассматриваемым в судах общей юрисдикции, мировыми судьями в объеме 1 000 000,0руб., выполнение годовых плановых показателей составляет 76,2%.

- в части безвозмездных поступлений на общую сумму **312 566 650,62** **руб.**, в т.ч.:

1) дотации на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов, **уменьшение суммы на 3 165 500,00 руб**.( на мартовском Госсовете Республики Коми внесены изменения в Закон Республики Коми «О республиканском бюджете Республики Коми на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов» ), за счет уменьшения дотации в части расходов, предусмотренных на индексацию фонда оплаты труда административно-управленческого, вспомогательного и обслуживающего персонала дошкольных и общеобразовательных организаций в размере 4% с перераспределением средств в объем субвенции на реализацию муниципальными дошкольными и общеобразовательными организациями в Республике Коми образовательных программ;

2) субсидии бюджету муниципального района на **общую сумму 246 299 200,62 руб**. в т.ч:

* реализация народных проектов на сумму 2 100 000,0 руб.: в сфере дорожной деятельности (Шошка, Яснэг, Озел) по 300 000,0 руб., в сфере благоустройства – 300 000,0 руб. (Мандач), в сфере занятости (Зеленец, Палевицы, Часово) по 300 000,0 руб.;
* проведение комплексных кадастровых работ в рамках федеральной целевой программы – 4 178 875,0 руб.;
* переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда – 53 146 794,14 руб.- средства РБ; 43 690 251,48руб. - средства фонда реформирования ЖКХ;
* строительство средней общеобразовательной школы на 145 мест с.Часово Сыктывдинского района – 133 023 000,0 руб.;
* софинансирование расходных обязательств ОМСУ, связанных с повышением оплаты труда работникам учреждений культуры – 7 204 840,0 руб. и педагогическим работникам дополнительного образования – 2 236 040,0 руб.;
* организация питания 1-4 классов за счет средств РК – 382 900,0руб.;
* уменьшение суммы за счет средств РК на мероприятия по организации оздоровительной кампании детей на 23 500,0руб.;
* реализация программы поддержки НКО – 240 000,0 руб.;
* создание систем по раздельному сбору отходов – 120 000,0 руб.

3) субвенции бюджету муниципального района **на общую сумму 61 505 750,00 руб**. в т.ч.:

– реализация муниципальными образовательными учреждениями в РК основных общеобразовательных программ - 61 505 700,00 руб.;

– государственного полномочия по отлову и содержанию безнадзорных животных – 42,0 руб.;

– обеспечение жильем отдельных категорий граждан – 8,0 руб.

4) Иные межбюджетные трансферты - передача полномочий по раздельному сбору отходов от СП «Выльгорт» в размере **30 000,0 руб.**

5) прочие безвозмездные поступления (по Соглашению о социально-экономическом сотрудничестве между Правительством Республики Коми и АО "Монди Сыктывкарский ЛПК") в размере **7 897 200,00 руб**.

Увеличение доходов бюджета района в **2019 и 2020годах** в части безвозмездных поступлений от бюджетов других уровней в **сумме 61 505 700,0руб**. соответственно - субвенция бюджету муниципального района на реализацию муниципальными дошкольными и общеобразовательными организациями в Республике Коми образовательных программ. (Закон Республики Коми от 22.03.2018г. № 15-РЗ « О внесении изменений в Закон Республики Коми «О республиканском бюджете Республики Коми на 2018 год и плановый период 2019 и 2020 годов»).

**РАСХОДЫ**

Планируется направить средства согласно приложению на:

* межбюджетные трансферты СП на реализацию народных проектов на сумму 2 100 000,0 руб.: в сфере дорожной деятельности (СП Шошка - ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения «По с.Шошка», СП Яснэг - ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения «Подъезд к пст.Яснэг», СП Озел - ремонт автомобильной дороги общего пользования местного значения «с.Озёл- граница Сыктывдинского района») по 300 000,0 руб., в сфере благоустройства – 300 000,0 руб. (СП Мандач - замена ламп уличного освещения, натриевые на энергосберегающие светодиодные); в сфере занятости ( СП Зеленец-ликвидация несанкционированных свалок на территории СП, СП Палевицы - обустройство ограждения на территории кладбища, СП Часово - благоустройство территории кладбища) по 300 000,0 руб.;
* проведение комплексных кадастровых работ в рамках федеральной целевой программы «Развитие единой государственной системы регистрации прав и кадастрового учета недвижимости(2014-2020годы)» - 4 178 875,0 руб. в границах 9 кадастровых кварталов в них вошли дачные общества: Речник, Мелиоратор, Помидор, Русь, Лесное, Лесное-2, Кедр, Омидзь, Лесовик. Софинансирование работ следующее: 99% за счет средств республиканского бюджета Республики Коми, в том числе за счет средств, источником финансового обеспечения которых является субсидия из федерального бюджета – 4 021 719руб. ( за счет средств республиканского бюджета 157 156руб.); 1% за счет средств бюджета муниципального района( 42 225руб.).
* переселение граждан из ветхого и аварийного жилищного фонда, в соответствии с постановлением Правительства Республики Коми от 30 января 2018г. № 51 «О внесении изменений в постановление Правительства Республики Коми от 12 апреля 2013г.№ 120 «О республиканской адресной программе «Переселение граждан из аварийного жилищного фонда» на 2013-2017 годы», на сумму 53 146 794,14 руб. - средства республиканского бюджета, 43 690 251,48руб. - средства Фонда содействия реформирования жилищно-коммунального хозяйства; все дома программы на 2018г.: с.Выльгорт - ул.Рабочая, д.21,25; ул.Железнодорожников д.12а; с.Пажга, м.ПМК д.1; пст Нювчим - ул.Советская д.7; с.Слудка- ул. Магистральная д.17)
* строительство средней общеобразовательной школы на 145 мест с.Часово Сыктывдинского района с реализацией программы дошкольного образования в соответствие с постановлением Правительства Республики Коми от 31 января 2018г. № 52 «О внесении изменений в постановление Правительства Республики Коми от 28 сентября 2012г. № 411 «Об утверждении Государственной программы Республики Коми «Развитие образования» – 133 023 000,0 руб., в т.ч. 39 906 900руб. республиканский бюджет, 93 116 100руб.- средства федерального бюджета.
* софинансирование расходных обязательств ОМСУ, связанных с повышением оплаты труда работникам учреждений культуры – 7 204 840,0 руб.(доведение среднемесячной заработной платы работников муниципальных учреждений культуры в 2018год до 33 778руб.) и педагогическим работникам дополнительного образования в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 01 июня 2012г. №761 «О Национальной стратегии в интересах детей на 201-2017 годов» – 2 236 040,0 руб. (доведение среднемесячной заработной платы педагогическим работникам дополнительного образования в 2018год до 37 228руб.);
* организацию питания обучающихся 1 - 4 классов в муниципальных образовательных организациях в Республике Коми, реализующих образовательную программу начального общего образования за счет средств республиканского бюджета – 382 900,0руб. Распределение средств в целях организации питания обучающихся 1 - 4 классов на очередной финансовый год осуществляется на основе данных о численности детей, обучающихся в общеобразовательных организациях по состоянию на 1 сентября текущего года;
* уменьшение средств на мероприятия по проведению оздоровительной кампании детей на сумму 23 500,0руб.;
* реализацию программы поддержки социально ориентированных некоммерческих организаций(НКО) – 240 000,0 руб. в соответствии с постановлением администрации муниципального образования муниципального района Сыктывдинский» от 13 ноября 2014г. № 11/2260 «Об утверждении муниципальной программы «Создание условий для развития социальной сферы МО МР «Сыктывдинский» на 2015-2020годы», постановлением администрации муниципального образования муниципального района «Сыктывдинский» от 03 марта 2014 года №3/381 «О порядке предоставления субсидий из бюджета МО МР «Сыктывдинский» на поддержку социально ориентированных некоммерческих организаций»;
* создание систем по раздельному сбору отходов, предусмотренных Государственной программой Республики Коми «Воспроизводство и использование природных ресурсов и охрана окружающей среды». Софинансирование из республиканского бюджета Республики Коми расходов местных бюджетов на мероприятия осуществляются в размере 80% или 120 000руб., доля местного бюджета 20% или 30 000,0 руб. (передача полномочий от СП «Выльгорт»)( Поставка контейнеров пластиковых-6 шт., обустройство площадок под контейнеры-2шт.);
* реализацию муниципальными дошкольными образовательными и общеобразовательными организациями в РК образовательных программ в сумме 61 505 700,00 руб. в связи: а) с уточнением на 2018 год нормативов финансового обеспечения реализации муниципальными дошкольными образовательными организациями и муниципальными общеобразовательными организациями в Республике Коми образовательных программ на одного обучающегося(воспитанника) в год в соответствии с Методикой расчета объема субвенции местным бюджетам на реализацию дошкольными и общеобразовательными организациями в Республике Коми образовательных программ, утвержденной законом от 24.11.2008г. № 135, в части корректировки:

- значения среднемесячной заработной платы педагогических работников, реализующих образовательные программы дошкольного и общего образования;

- перерасчетом заработной платы административно-хозяйственного, учебно-вспомогательного и обслуживающего персонала в части среднегодового коэффициента индексации заработной платы данного персонала;

б) уточнения контингента обучающихся(воспитанников) на 1 января 2018 года;

в) включение в объем субвенции дополнительных средств на увеличение заработной платы учебно-вспомогательного и обслуживающего персонала муниципальных дошкольных и общеобразовательных организаций, с учетом доведения с 1 января 2018 года минимального размера оплаты труда до величины 9489 руб., увеличенного на районный коэффициент и процентную надбавку;

* осуществление государственного полномочия Республики Коми по организации проведения на территории муниципального образования мероприятий по отлову и содержанию безнадзорных животных – 42,0 руб.;
* обеспечение жильем отдельных категорий граждан – 8,0 руб.;
* передачу полномочий по раздельному сбору отходов от СП «Выльгорт» в МО МР «Сыктывдинский» – 30 000,0 руб.( Правилами предоставления из республиканского бюджета Республики Коми субсидий бюджетам муниципальных районов(городских округов) на создание систем по раздельному сбору отходов не предусмотрена дальнейшая передача межбюджетных трансфертов сельским поселениям, в связи с этим сельское поселение «Выльгорт» передает полномочия с суммой софинансирования для приобретения контейнеров и обустройства площадок под контейнеры администрации муниципального образования муниципального района «Сыктывдинский», с последующей передачей площадок и контейнеров сельскому поселению «Выльгорт»);
* расходы в соответствии с Соглашением о социально-экономическом сотрудничестве между Правительством Республики Коми и АО "Монди Сыктывкарский ЛПК" **в сумме 7 897 200руб**. на следующие цели:

1. поддержка в сфере предпринимательства – 778 200,0 руб.;

2) МБТ СП «Зеленец» на разработку ПСД по строительству стадиона – 300 000,0 руб. и СП «Пажга» на создание новых рабочих мест (снос аварийных домов, благоустройство территории) – 500 000,0 руб.;

3) ремонт кровли МБДОУ «Детский сад № 1» Зеленец – 1 659 800,0 руб.;

4) разработка ПСД на реконструкцию кровли и ремонт ДК с. Часово – 3 560 000,0 руб. и капитальный ремонт здания музея в с.Выльгорт – 600 000,0руб.;

5) проведение фестиваля «Завалинка» - 400 000,0 руб.;

6) проведение конференции МОД «Коми войтыр», проведение праздничных мероприятий и приобретение подарков в рамках подпрограммы «Старшее поколение», подготовка туристических буклетов с символикой района – 69 200,0 руб.;

7) приобретение спортивного инвентаря для ДЮСШ – 30 000,0 руб.;

* расходы за счет средств увеличения налоговых доходов **в сумме 10 134 500руб**., в т.ч.:

1. Софинансирование на строительство средней общеобразовательной школы на 145 мест с.Часово Сыктывдинского района с реализацией программы дошкольного образования (1 % за счет средств местного бюджета по правилам финансирования данной субсидии) - 1 343 667руб.;
2. Оплата коммунальных услуг муниципальными учреждениями района- 500 000руб., в т.ч. 400 000руб.- учреждения управления культуры (для оплаты расходов за потребленную электрическую энергию), 100 000руб.- администрация муниципального района(для оплаты расходов за потребленную электрическую энергию). Общая задолженность учреждений муниципального района «Сыктывдинский перед ресурсоснабжающими организациями по состоянию на 01.06.2018года составляет 20 424 000,0руб., прогнозная задолженность на 01.09.2018г. составит 33162072,68руб., в т.ч. по учреждениям управления образования-28 832 316,15руб.; по учреждениям управления культуры -3 272 321,62руб.; по администрации муниципального района-1057434,91руб.
3. Исполнение судебных решений по исполнительным листам, предъявленным к администрации МО МР «Сыктывдинский» - 4  876 026,78руб. (наиболее крупные: ПАО «МРСК Северо-Запад» - 951 771,37руб., ООО СТК – 3 195 608,43руб., АО «Газпромраспределение Сыктывкар» - 537 389,32руб., ООО «Теплоком»-146 941руб., ООО «Монтажгрупп» - 222 935руб. и другие);
4. Разработка проектно- сметной документации канализационно-очистных сетей в сельском поселении Часово – 300 000руб.;
5. Софинансирование по программе переселения из аварийного и ветхого жилья (5 этап)дополнительно включены 2 дома( с.Выльгорт, ул.Рабочая, д.21а, п.Гарьинский, ул.Нагорная, д.7) – 444 806,22руб.;
6. Обслуживание муниципального долга 400 000,0руб. План на 2018г. – 580 000,0 руб., в т.ч. обслуживание бюджетного кредита 2017года(5 000,0тыс.руб.) в год – 200 000,0руб.;
7. Доведение заработной платы до МРОТ по МАУ «Центр развития физической культуры и спорта Сыктывдинского района» - 300 000руб. (Из 8 шт. ед. учреждения, 7 шт.ед. производится доплата до МРОТ. В первоначальном бюджете доплата до МРОТ не предусматривалась.);
8. Выделение субсидии МУП «Энергия» с целью предупреждения банкротства, согласно ст.31 Федерального закона от 26 октября 2002г. № 127- ФЗ «О несостоятельности (банкротстве)» - 2 000 000,0руб. (Заявление МУП «Энергия» от 17.04.2018г. № 242-18 с пакетом документов предусмотренных, постановлением администрации муниципального образования муниципального района «Сыктывдинский» от 24.06.2016г. № 6/826 «О порядке предоставления субсидий из бюджета муниципального образования муниципального района «Сыктывдинский»);
9. Межбюджетные трансферты сельскому поселению «Яснэг» на ремонт пожарного водоема в п.Кемъяр 30 000руб. за счет перераспределения средств, предусмотренных в смете администрации муниципального района «Сыктывдинский» на мероприятие «Устройство источников наружного противопожарного водоснабжения» подпрограммы «Обеспечение первичных мер пожарной безопасности на территории МО МР «Сыктывдинский» муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения и муниципального имущества на территории МО МР «Сыктывдинский» на период до 2020 года»;
10. Межбюджетные трансферты сельским поселениям «Озел», «Шошка», «Яснэг» на софинансирование мероприятий по народным проектам в сфере дорожной деятельности, прошедших отбор в рамках проекта «Народный бюджет» по 34 000руб. каждому поселению за счет перераспределения средств, предусмотренных в смете администрации муниципального района «Сыктывдинский» на мероприятие «Нанесение горизонтальной дорожной разметки» подпрограммы «Повышение безопасности дорожного движения на территории муниципального района «Сыктывдинский» муниципальной программы «Обеспечение безопасности населения и муниципального имущества на территории МО МР «Сыктывдинский» на период до 2020 года».

Направить средства субвенции в **плановом** **периоде 2019 и 2020годах** на реализацию муниципальными дошкольными образовательными и общеобразовательными организациями в РК образовательных программ **в сумме 61 505 700,00 руб**. соответственно.