



МИНИСТЕРСТВО ФИНАНСОВ РЕСПУБЛИКИ ДАГЕСТАН

БЮДЖЕТ ДЛЯ ГРАЖДАН

к проекту закона Республики Дагестан
«О республиканском бюджете Республики Дагестан
на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»

Махачкала

2018

Проект закона о республиканском бюджете на 2019 год и двухлетний плановый период направлен на решение задач, поставленных руководством республики, среди которых первоочередными являются:

- составление сбалансированного и устойчивого бюджета;
- проведение взвешенной долговой политики, нацеленной на поддержание безопасного уровня государственного долга;
- финансовое обеспечение обязательств, в том числе по социально-значимым расходам;
- реализация стратегических целей, обозначенных в Послании Президента Российской Федерации Федеральному Собранию, «майском» Указе Президента России "О национальных целях и стратегических задачах развития Российской Федерации на период до 2024 года».

При формировании проекта бюджета на 2019 год приняты следующие показатели:

- валовой региональный продукт – **710,2 млрд рублей**, прирост к предыдущему периоду (в сопоставимых ценах) – **102,7 процента**;
- индекс потребительских цен к 2018 году – **103,1 процента**;
- рост фонда заработной платы – **106,2 процента**;
- рост объема инвестиций в основной капитал – **103 процента**.

Основные параметры республиканского бюджета характеризуются следующими данными:

Объем доходов составил **106,5 млрд рублей**, или с ростом к текущему году на **105,9 процента** (*2018 год – 100,5 млрд рублей*).

Расходы предусмотрены в сумме **106 млрд рублей**, с ростом на 106,3 процента (*2018 год – 99,8 млрд рублей*).

Финансовый результат определен профицитом в сумме **457 млн рублей** (*2018 год – 773 млн рублей*).

Основные макроэкономические параметры

Наименование показателя	Бюджет на 2017 г. (факт)	Бюджет на 2018 г.	Бюджет на 2019 г.	Отношение 2019 г. к 2018 г. (%)
Доходы	98 977,5	100 540,6	106 478,8	105,9
Расходы	95 165,2	99 767,8	106 021,8	106,3
Дефицит(-), профицит(+)	3 812,3	772,8	456,9	

Доходы республиканского бюджета РД на 2019 год к 2018 году

Наименование	2018 год (первоначальный план)	2019 год (проект)
Всего	100 540,6	106 478,8
трансферты из федерального бюджета	75 299,3	80 183,2
налоговые и неналоговые	25 241,3	26 295,6

Доходы бюджета сформированы, в основном, за счет федеральных средств, которые возросли на **4,9 млрд рублей**, составили **75,3 процента** в общих доходах, или в абсолютной сумме – **80,2 млрд рублей** (*2018 год – 75,3 млрд рублей*).

Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности, являющаяся источником финансирования расходных обязательств республики, против текущего года увеличена существенно – на **7,2 млрд рублей**.

Поступление налоговых и неналоговых доходов предусматривается в объеме **26,3 млрд рублей**. Рост к 2018 году составляет **1,1 млрд рублей** или **104,2 процента**. Следует отметить, что в сопоставимых условиях рост собственных доходов составляет **3,1 млрд рублей** (*112,2 процента*).

При расчете прогнозируемого объема доходов учтены изменения федерального законодательства и нормативных правовых актов Правительства России, вводимые и планируемые к введению в действие с 1 января 2019 года.

**Прирост доходов консолидированного и республиканского бюджета РД
на 2019 год в сравнении с 2018 годом**

Показатели	2019 год		сравнение с 2018 г. (%)	
	консолидированный бюджет	республиканский бюджет	консолидированный бюджет	республиканский бюджет
Налоговые доходы	33 803,2	24 899,8	106,5%	102,7%
налог на прибыль	4 402,3	4 402,3	106,2%	106,2%
НДФЛ	14 379,8	9 567,3	106,7%	101,4%
акцизы на алкоголь	1 850,6	1 850,6	134,9%	134,9%
акцизы на ГСМ	6 414,1	5 772,7	112,8%	112,8%
налог на имущество организаций	2 407,3	2 407,3	70,8%	70,8%
транспортный налог	770,8	770,8	121,8%	121,8%
налог на имущество физ.лиц	306,3	0,0	138,2%	
ЕНВД+УСН+ЕСХН	1 718,9	0,0	125,2%	
земельный налог	1 333,1	0,0	111,7%	
Госпошлина и прочие налоги	220,0	128,8	89,6%	93,1%
Неналоговые доходы	2 599,8	1 395,8	126,3%	139,4%
Налоговые и неналоговые доходы: всего	36 403,0	26 295,6	107,7%	104,2%

По всем налоговым доходам, за исключением налога на имущество организаций, поступления прогнозируются с ростом.

**Прирост и снижение доходов республиканского бюджета
в 2019 году к 2018 году**

Показатели	Сумма	%
Налоговые и неналоговые доходы, в т.ч.	1 054,3	104,2
налоговые доходы	659,9	102,7
<i>налог на доходы физических лиц</i>	<i>133,3</i>	<i>101,4</i>
<i>акцизы на ГСМ</i>	<i>655,6</i>	<i>112,8</i>
<i>акцизы на алкогольную продукцию</i>	<i>478,7</i>	<i>134,9</i>
выпадающие доходы		
от отмены налогообложения движимого имущества	-1 450,0	
налог на доходы физических лиц, передаваемые в бюджет муниципальных образований по ставке +6 %	-568,9	
неналоговые доходы	394,4	139,4
Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности	7 200,0	112,2

Уменьшение прогноза поступлений по данному налогу обусловлено изменением федерального законодательства и связано с исключением с 1 января 2019 года движимого имущества из обложения налогом, что повлекло выпадающие доходы в сумме **1,5 млрд рублей**.

Доходы по НДФЛ с учетом ставки по налогу для городов до 22%

	НДФЛ при нормативе 16%	НДФЛ при нормативе 22 %	отклонение (+,-)
г.Махачкала	891,0	1 225,1	334,1
г.Дербент	130,2	179,0	48,8
г.Буйнакск	87,4	120,1	32,8
г.Хасавюрт	57,5	79,0	21,6

г.Каспийск	182,8	251,4	68,6
г.Кизляр	68,7	94,5	25,8
г.Кизилюрт	46,3	63,7	17,4
г.Избербаш	26,9	37,0	10,1
г.Ю.Сухокумск	11,7	16,1	4,4
г.Даг.Огни	14,7	20,1	5,5
Всего	1 517,1	2 086,0	568,9

В целях стимулирования бюджетов муниципальных образований, наряду с сохранением в составе их доходов в полном объеме налогов по УСН, законопроектом предусмотрено перераспределение из республиканского в местные бюджеты налога на доходы физических лиц в сумме **568 млн рублей** в связи с увеличением единого норматива зачисления НДФЛ в бюджеты городских округов с **1 процента** – в 2018 году до **7 процентов**.

Структура налоговых доходов консолидированного и республиканского бюджета РД

Показатели	2019 год		Удельный вес в налоговых доходах (%)	
	консолидированный бюджет	республиканский бюджет	консолидированный бюджет	республиканский бюджет
Налоговые доходы	33 803,2	24 899,8	100,0	100,0
налог на прибыль	4 402,3	4 402,3	13,0	17,7
НДФЛ	14 379,8	9 567,3	42,5	38,4
акцизы на алкоголь	1 850,6	1 850,6	5,5	7,4
акцизы на ГСМ	6 414,1	5 772,7	19,0	23,2
налог на имущество	2 407,3	2 407,3	7,1	9,7

организаций				
транспортный налог	770,8	770,8	2,3	3,1
налог на имущество физ.лиц	306,3	0,0	0,9	0
ЕНВД+УСН+Е СХН	1 718,9	0,0	5,1	0
земельный налог	1 333,1	0,0	3,9	0,0
Госпошлина, НДС и прочие	220,0	128,8	0,7	0,5
Неналоговые доходы	2 599,8	1 395,8	X	X
Налоговые и неналоговые доходы: всего	36 403,0	26 295,6	X	X

Наибольший удельный вес занимает НДФЛ – **38,4 процента**, акцизы на ГСМ и алкоголь – **30,6 процента**, налог на прибыль – **17,7 процента**, налог на имущество организаций – **9,7 процента**.

С 2019 года отменяется пониженная ставка акциза в отношении вин и игристых вин с защищенным географическим указанием и с защищенным наименованием места происхождения. Рост поступлений по акцизам на алкоголь планируется на уровне 135 процентов к утвержденным назначения текущего года.

Структура неналоговых доходов республиканского бюджета РД на 2019 год, рост и снижение к 2018 году

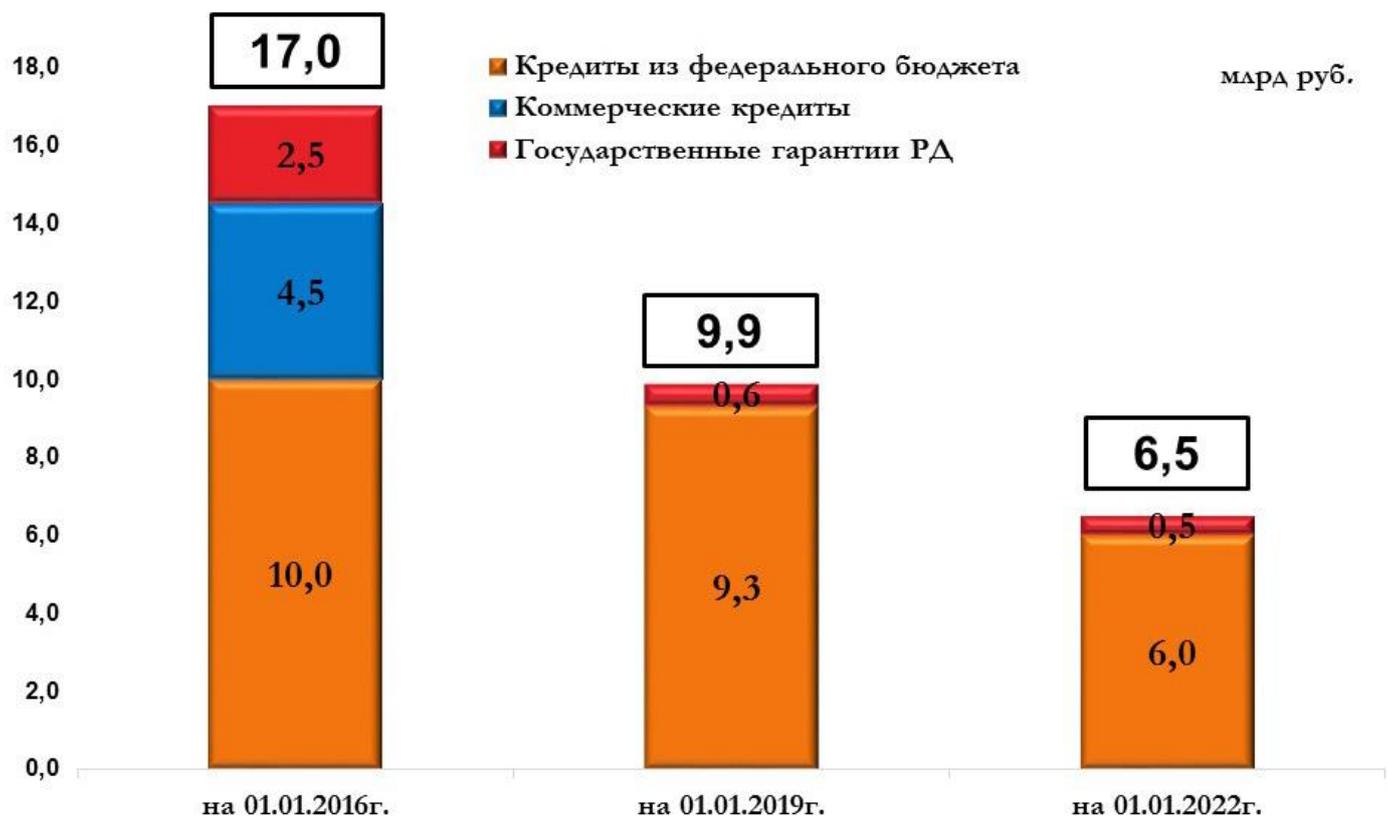
Наименование налогов	2018 План	2019 год прогноз	% удельный вес	% соотношение к 2018 году
----------------------	--------------	---------------------	----------------------	---------------------------------

Дивиденды	3,0	4,5	0,3	150,0
Проценты, полученные от предоставления бюджетных кредитов	1,4	2,0	0,14	139,1
Доходы от сдачи в аренду гос.имущества РД	362,9	666,0	47,71	183,5
аренда объектов нежилого фонда	50,0	52,0	3,7	104,0
аренда газовых сетей	312,9	614,0	44,0	196,2
Доходы от продажи гос. имущества, находящегося в собственности РД	106,5	90,0	6,4	84,5
Доходы от продажи земельных участков	3,5	5,0	0,4	142,9
Штрафы	437,1	539,1	38,6	123,3
в т.ч. штрафы ГИБДД	422,0	430,0	30,8	101,9
остальные неналоговые доходы	87,0	89,2	6,4	102,6
Всего	1 001,4	1 395,8	100,0	139,4

Неналоговые доходы в сумме **1,4 млрд рублей**, включают в себя доходы от использования имущества, находящегося в государственной собственности, сдачи в аренду, продажи имущества и земельных участков, а также дивиденды по акциям, находящимся в госсобственности, поступления задолженности от аренды газовых сетей, штрафов за нарушение правил дорожного движения.

Следует отметить, что прогноз поступлений от штрафов за нарушение законодательства о безопасности дорожного движения в сумме **430 млн рублей**, согласно Бюджетному кодексу, с 2019 года учитывается при формировании дорожного фонда республики.

Государственный долг Республики Дагестан



Вопросы долговой политики, в условиях высокودотационного бюджета республики, как я уже отметил, являются особо значимыми, поскольку крайне важно сохранить безопасный уровень долговых обязательств и обеспечить сбалансированность бюджета.

В последние годы достигнуто стабильное снижение государственного долга, величина которого на 1 января 2016 года составляла 17 млрд рублей, на 1 января 2019 года прогнозируется в объеме 9,9 млрд рублей и на 1 января 2022 года – 6,5 млрд рублей.

Верхний предел государственного внутреннего долга республики на конец 2019 года предусматривается в сумме 9,3 млрд рублей, или со снижением против его прогноза на начало года (9 872 млн рублей) на 568 млн рублей.

правоохранительная деятельность		
Национальная экономика	14 429, 1	13,6
Жилищно-коммунальное хозяйство	1 244,	1,17
Охрана окружающей среды	346, 0	0,33
Образование	35 711, 0	33,70
Культура и кинематография	1 361, 7	1,28
Здравоохранение	6 516, 8	6,15
Социальная политика	30 003, 9	28,30
Физическая культура и спорт	1 982, 6	1,87
Средства массовой информации	388, 9	0,37
Обслуживание государственного и муниципального долга	11, 7	0,01
Межбюджетные трансферты бюджетам субъектов РФ и муниципальных образований общего характера	8 097, 0	7,64

Общий объем расходов республиканского бюджета предусматривается в сумме **106 млрд рублей** или с ростом **6,2 млрд рублей**, что составляет 106,3 процента (*2018 год – 99,8 млрд рублей*).

Обеспечен принцип формирования бюджета на основе государственных программ, принят к исполнению «майский» Указ Президента Российской Федерации № 204.

В расходной части учтены обязательные к исполнению решения федеральных органов, а также предусмотрено увеличение бюджетных назначений по ряду позиций социальной направленности.

В структуре расходов на отрасли социально-культурной сферы приходится **76 млрд рублей**, что составляет **71,7 процента**.

	2017 г.	2018 г.	2019 г.
Всего расходов, в том числе:	97 187,0	99 767,7	106 021,8
Заработная плата с начислениями, включая госстандарт в общем и дошкольном образовании	32 434,8	37 884,0	38 990,3
<i>в том числе заработная плата с начислениями за декабрь</i>	-	2 432,1	-
Социально-значимые расходы	21 536,3	25 558,6	25 726,9
ФОМС	13 761,5	13 651,6	15 044,8
Межбюджетные трансферты муниципальным образованиям (без расходов на заработную плату с начислениями по госстандарту в общем и дошкольном образовании)	8 508,8	7 900,1	9 038,6
Капитальные вложения (РИП и дорожный фонд)	9 071,0	7 446,8	12 736,2
Расходы за счёт субвенций, субсидий и иных межбюджетных трансфертов из федерального бюджета	19 289,5	14 896,3	13 725,8
Иные расходы	6 346,6	6 081,9	5 804,0

При формировании бюджета в первую очередь учитывались обязательства республики по социально-значимым и целевым расходам, которые с учетом межбюджетных трансфертов, передаваемых местным бюджетам, составили **88 млрд рублей**.

В полном объеме предусмотрены средства на финансирование заработной платы с начислениями.

**Дополнительные расходы на повышение оплаты труда работников
бюджетной сферы на 2019 год**

Наименование	Сумма
Повышение оплаты труда "указных" категорий работников с 1 января 2019 года	1 671, 8
Доведение МРОТ до 11 280 руб. с 1 января 2019 года	690, 3
Индексация заработной платы "неуказных" категорий работников с 1 октября 2019 года на 4,3 %	213, 3
Всего	2 575, 4

В консолидированном бюджете учтено дополнительно **2,6 млрд рублей** на повышение оплаты труда бюджетных работников, включая государственный стандарт в общем и дошкольном образовании.

**Дополнительные расходы на повышение оплаты труда работников
бюджетной сферы на 2019 год**

Наименование министерств, ведомств	потребность на доведение МРОТ до 11 280 руб.	Повышение оплаты труда "указных" категорий работников	Индексация заработной платы "неуказных" категорий с 1 октября 2019 года на 4,3 %	Итого дополнительные расходы на повышение оплаты труда
Министерство труда и социального развития РД	18 017,0	101 361,6	12 495,4	131 874,0
Министерство здравоохранения РД	13 256,1	87 740,0	2 978,5	103 974,6
Министерство образования и науки РД	57 132,0	120 689,7	15 031,5	192 853,2
Министерство культуры РД	4 043,3	46 094,3	4 321,1	54 458,7
Министерство по физической	11 136,2		7 994,9	19 131,1

культуре и спорту РД				
Комитет ветеринарии РД	21 005,9		134,8	21 140,7
ГАОУ ВПО "ДГУНХ"	917,0	8 306,4	776,6	10 000,0
Министерство юстиции РД	5 398,9		3 497,8	8 896,7
Министерство экономики и территориального развития РД	0,0		7 514,5	7 514,5
Администрация Главы и Правительства РД	997,6		4 753,2	5 750,8
Министерство ГО, ЧС РД	888,7		4 860,4	5 749,1
Министерство информатизации, связи и массовых коммуникаций РД	2 289,7		3 030,4	5 320,1
Аппарат Народного Собрания РД	0,0		1 328,6	1 328,6
Министерство по туризму и НХП РД	834,1		372,2	1 206,3
Избирательная комиссия РД	0,0		1 009,9	1 009,9
Министерство транспорта и дорожного хозяйства РД	216,6		558,6	775,2
Министерство по национальной политике РД	0,0	220,2	536,0	756,2
Министерство по молодежной политике РД	273,9		280,7	554,6
Агенство по охране культурного наследия РД	0,0	90,5	72,0	162,5
Госстандарт дошкольного образования	89 996,4	160 217,6	13 132,6	263 346,6
Госстандарт общего образования	313 157,0	984 165,0	57 731,0	1 355 053,0
Местные бюджеты	150 766,6	162 959,2	63 614,3	377 340,1
остальные министерства и ведомства	0,0		7 294,9	7 294,9
Всего	690 327,0	1 671 844,5	213 319,9	2 575 491,4

Предусмотренные средства обеспечивают утвержденный минимальный размер оплаты труда (*11 280 рублей*), а также прогнозный уровень инфляции.

Дополнительные расходы на повышение оплаты труда категорий работников, определенных Указами Президента Российской Федерации, на 2019 год

№ п/п	Наименование министерств/ категорий работников бюджетной сферы	Фонд оплаты труда (без начислений) на 2018 год	Дополнительная расходы для выполнения показателей с увеличением фонда оплаты на 6%, тыс. рублей	
			Фонд оплаты труда (без начислений) на 2019 год	Всего на 2019 год с начислениями
В разрезе министерств				
1	Министерство образования и науки РД	1 544 926,5	92 695,6	120 689,7
2	Министерство культуры РД	590 044,4	35 402,7	46 094,3
3	Министерство по национальной политике РД	2 819,1	169,1	220,2
4	Агентство по охране культурного наследия РД	1 158,0	69,5	90,5
5	Дагестанский государственный университет народного хозяйства	106 329,0	6 379,7	8 306,4
6	Министерство здравоохранения РД	1 123 143,9	67 388,6	87 740,0
7	Министерство труда и социального развития РД	1 297 511,2	77 850,7	101 361,6
8	Госстандарт дошкольного образования	2 050 916,7	123 055,0	160 217,6
9	Госстандарт общего образования	12 598 118,3	755 887,1	984 165,0
10	Местные бюджеты	2 086 011,7	125 160,7	162 959,2
Всего		21 400 978,8	1 284 058,7	1 671 844,5
В разрезе категорий работников				
1	Работники образования	17 566 501,5	1 053 990,1	1 372 295,1
2	Медицинские работники	1 269 293,6	76 157,6	99 157,2
3	Работники учреждений культуры	1 501 441,2	90 086,5	117 292,6
4	Социальные работники	1 063 742,4	63 824,5	83 099,6
Всего		21 400 978,8	1 284 058,7	1 671 844,5

С 1 сентября 2019 года, соответственно на 4,3 процента (*уровень инфляции*), проиндексирован стипендиальный фонд.

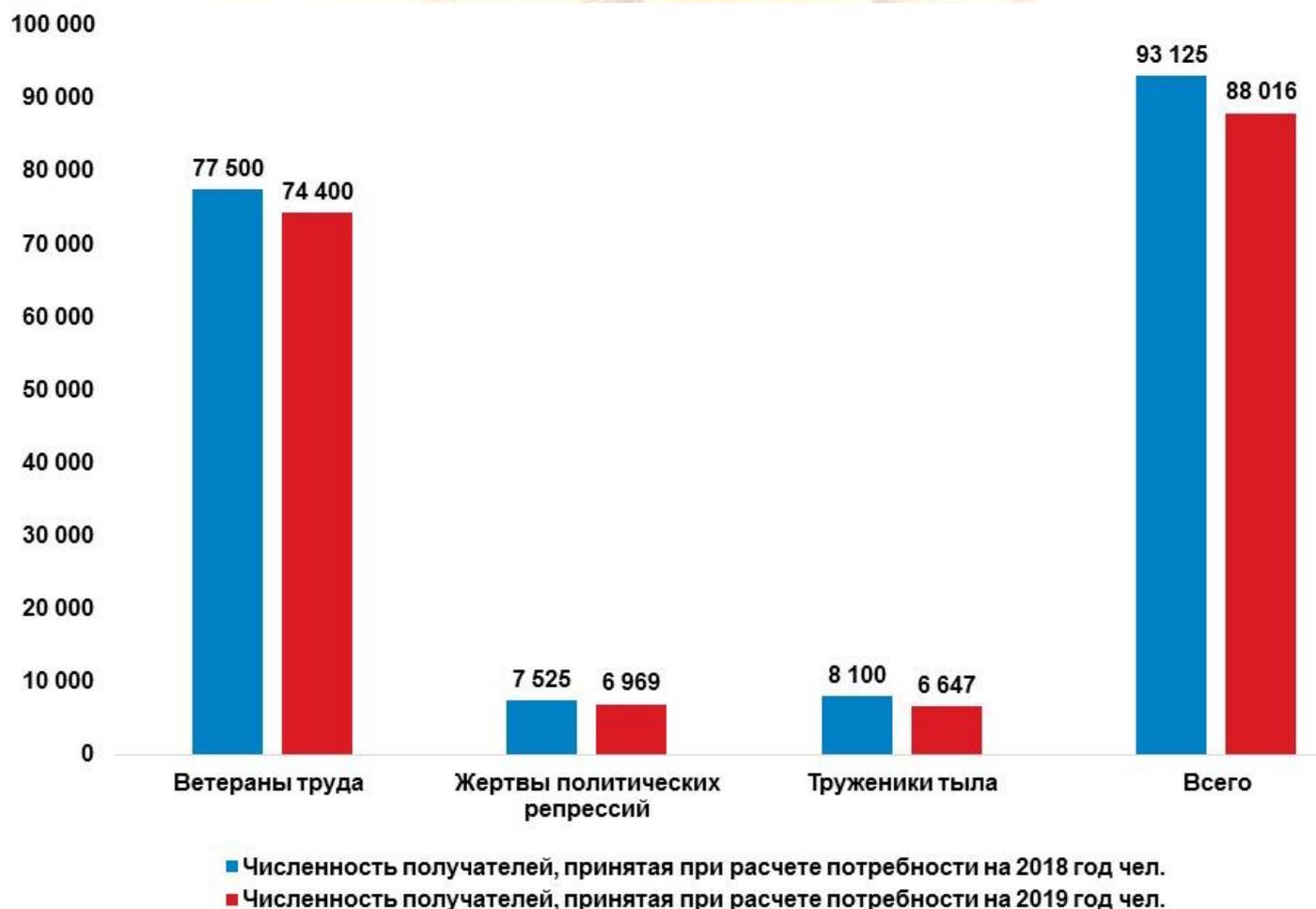
**Данные о финансовом обеспечении мер социальной поддержки (МСП)
отдельных категорий граждан в виде ежемесячных денежных выплат (ЕДВ), в
том числе по оплате жилищно-коммунальных услуг (ЖКУ)**

№	Категории граждан	Численность получателей, принятая при расчете потребности на 2018 год чел.	Всего предусмотрено в бюджете на 2018 год (млн руб.)	Численность получателей, принятая при расчете потребности на 2019 год чел.	Всего предусмотрено в проекте бюджета на 2019 год (млн руб.)	Уменьшение численности получателей МСП
ЕДВ						
1	Ветераны труда	77 500	548, 4	74 400	454, 9	3 100
2	Реабилитированные лица	7 450		6 900	84, 8	550
3	Лица, признанные пострадавшими от политических репрессий	75	100, 2	69	0,6	6
4	Труженики тыла	8 100	74, 3	6 647	61, 3	1 453
Всего ЕДВ		93 125	723, 0	88 016	601, 6	5 109
ЕДВ на ЖКУ						
5	Реабилитированные лица	6 357	109, 7	5 046	28, 7	1 311
6	Ветераны труда	74 610	584, 1	49 610	288, 2	25 000
7	Многодетные семьи	25 705	719, 6	24 340	243, 0	1 365
8	Участники ВОВ и приравненные к ним лица	1 982	9, 5	1 625	9, 5	357

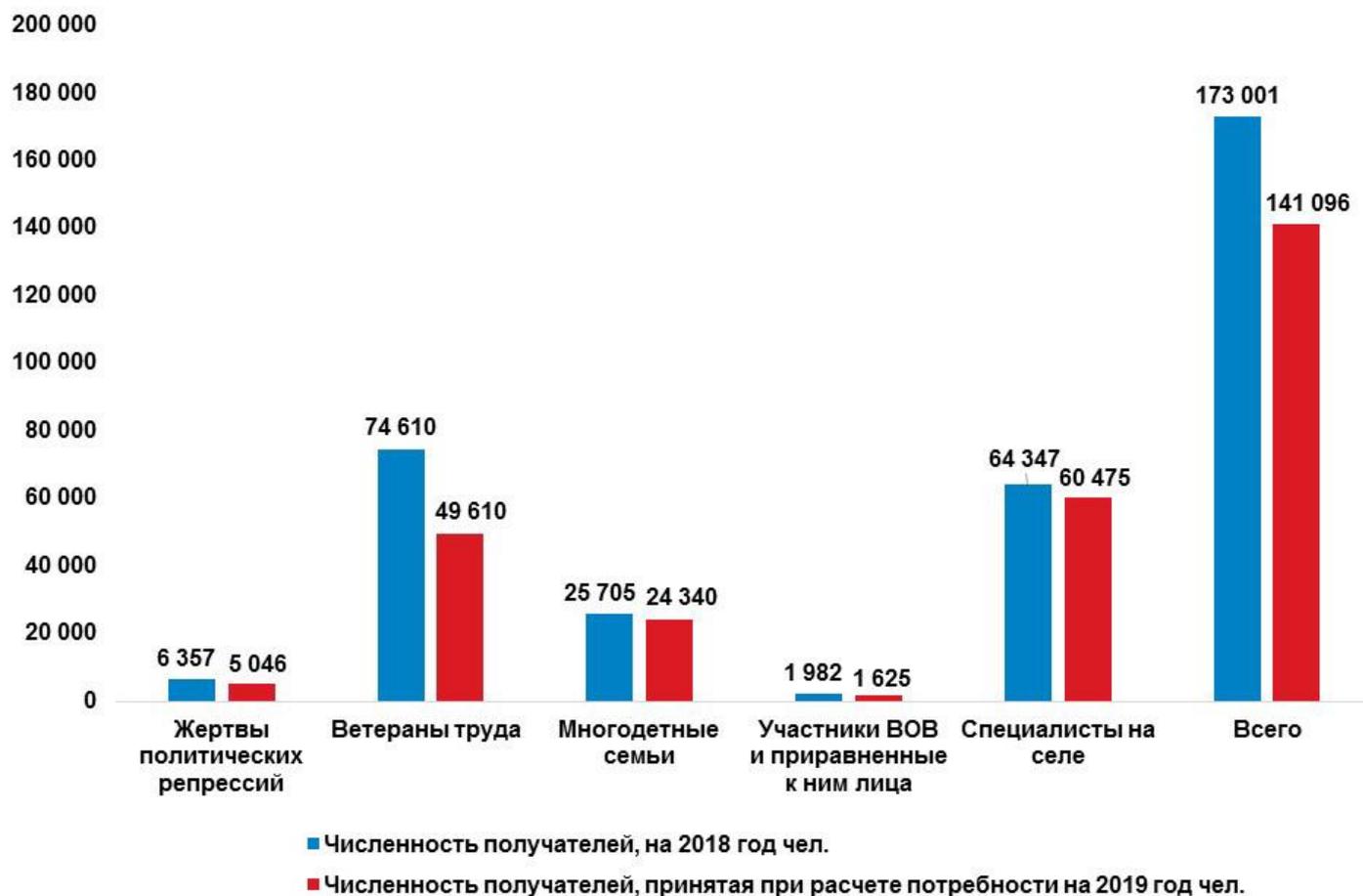
9	Специалисты на селе	64 347	1 607, 5	60 475	774, 0	3 872
Всего ЕДВ НА ЖКУ		173 001	3 030, 4	141 096	1 343, 4	31 905
ИТОГО		266 126	3 753, 4	229 112	1 945, 1	37 014
в том числе на погашение кредиторской задолженности прошлых лет		х	1 518, 6	х	0,0	х

Значительными, или в сумме **15 млрд рублей**, остаются страховые взносы на обязательное медицинское страхование за неработающее население.

Численность получателей ежемесячных денежных выплат по категориям



**Численность получателей ежемесячных денежных выплат
на оплату ЖКУ по категориям**



Данные о состоянии задолженности перед отдельными категориями граждан по мерам социальной поддержки (МСП) в виде ежемесячных денежных выплат (ЕДВ), в том числе по оплате жилищно-коммунальных услуг (ЖКУ)

№ п/п	Категории граждан	Задолженность на 1 января 2018 года	Обеспеченность выплат по состоянию на 1 января 2018 года	Задолженность на 1 октября 2018 года	Обеспеченность выплат по состоянию на 1 октября 2018 года
ЕДВ					
1	Ветераны труда	83,7	октябрь 2017г.	0,0	сентябрь 2018 г.

2	Реабилитированные лица				
3	Лица, признанные пострадавшими от политических репрессий	14, 3	октябрь 2017г.	0,0	сентябрь 2018 г.
4	Труженики тыла	30, 1	июль 2017 г.	0,0	сентябрь 2018 г.
Всего ЕДВ		128, 0	х	0,0	х
ЕДВ на ЖКУ					
5	Реабилитированные лица	75, 8	октябрь-ноябрь 2016 г.	0,0	сентябрь 2018 г.
6	Ветераны труда	273, 2	март 2017 г.	0,0	сентябрь 2018 г.
7	Многодетные семьи	496, 9	июнь 2016 г.	0,0	сентябрь 2018 г.
8	Участники ВОВ и приравненные к ним лица	0,0	декабрь 2017 г.	0,0	сентябрь 2018 г.
9	Специалисты на селе	853, 1	ноябрь 2016 г.	0,0	сентябрь 2018 г.
Всего ЕДВ НА ЖКУ		1 699, 0	х	0,0	х
ИТОГО		1 827, 0	х	0,0	х

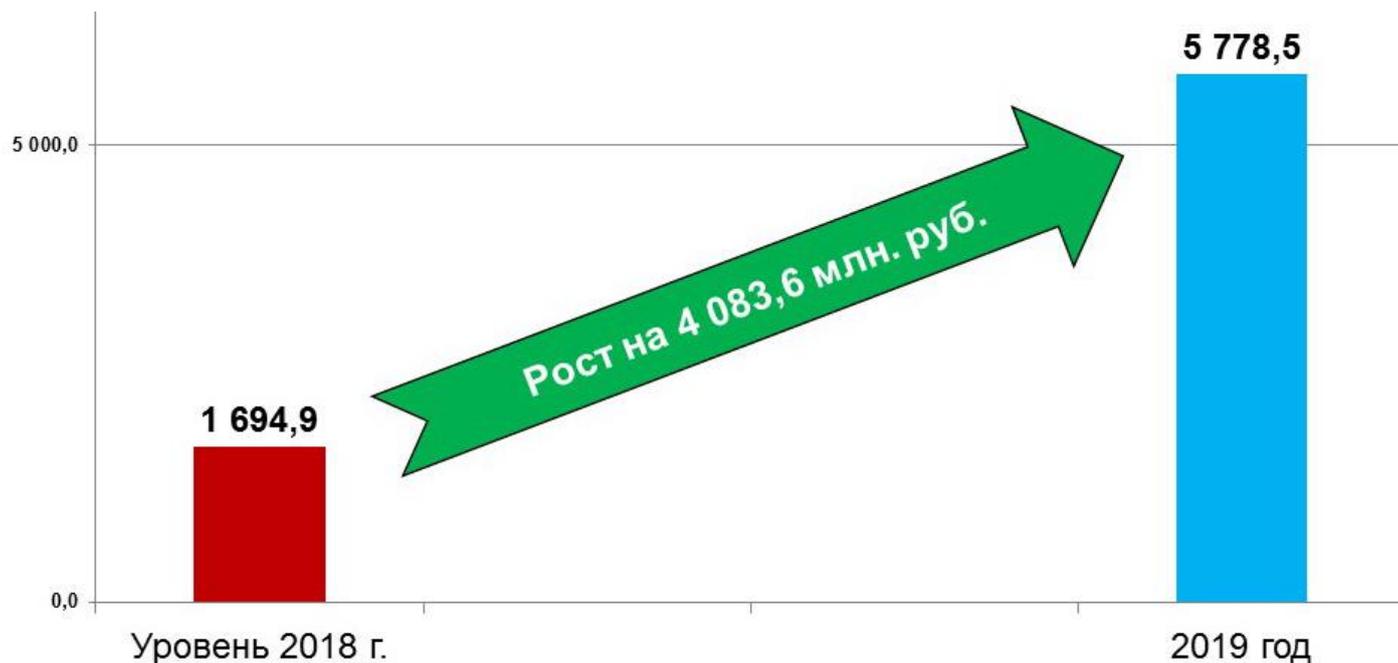
Дополнительно на медикаменты предлагается направить **233 млн рублей**, и с учетом этого, по наиболее актуальной проблеме, на обеспечение медикаментами льготных категорий граждан, в том числе страдающих жизнеугрожающими и редкими (орфанными) заболеваниями, предусматривается **781 млн рублей**.

В 2019 году предусмотрены дополнительные расходы:

- в сфере здравоохранения:
- приобретение 70 автомобилей скорой медицинской помощи, 50 флюорографических установок, ангиографа; ультразвукового сканера и рентгеновского аппарата «С-дуга» – **678 млн рублей**;
- льготное лекарственное обеспечение граждан,
- а также капитальный ремонт медицинских учреждений;
- сфере образования:

- ремонт 150 школ, как продолжение «проекта 100 школ» (**300 млн рублей**);
- приобретение 95 школьных автобусов (**186 млн рублей**);
- усиление пожарной безопасности в 199 учреждениях социальной сферы;
- развитие горных территорий.

Средства республиканского бюджета РД на реализацию Республиканской инвестиционной программы на 2019 год



На финансирование строительства объектов в рамках Республиканской инвестиционной программы за счет средств республиканского бюджета предусмотрено **5,8 млрд рублей** или с ростом на **4,1 млрд рублей** (*2018 год – 1,7 млрд рублей*).

Эти расходы учитывают:

- переходящие объекты с 2018 года в сумме **1,9 млрд рублей**; а также
- объекты незавершенного строительства, финансирование которых было ранее приостановлено, – **1,8 млрд рублей**;
- объекты, софинансирование которых планируется в 2019 году за счет федерального бюджета, с участием республиканских средств – **300 млн рублей**;

- во исполнение поручений Президента России – **545 млн рублей**, в том числе объекты водоснабжения (266), образования (145), здравоохранения (100), спорта (34 млн рублей);

мероприятия по:

- газификации населенных пунктов – **300 млн рублей**;
- созданию инженерной инфраструктуры инвестиционных площадок – **152 млн рублей**;
- разработку ПСД по объектам, строительство которых планируется в 2019-2021 годах с привлечением федеральных средств, – **748 млн рублей**.

Возобновляется финансирование 27 приостановленных объектов.

Ожидаемые результаты реализации

Республиканской инвестиционной программы на 2019 год



▶ 18 школ на 4851 уч. места



▶ 2 объекта спорта на 2143,4 кв.м



▶ 22 детских сада на 2030 мест



▶ 5 объектов водоснабжения



▶ 4 объекта здравоохранения – 254 койки и блок МРТ



▶ 1 административное здание

Всего в 2019 году предусмотрено строительство 72 объектов, из которых планируется ввод в эксплуатацию 52 объектов. Это 18 объектов образования на 4 851 ученическое место; 22 объекта на 2030 мест – дошкольного образования; 4 объекта на 254 койки и блок МРТ – здравоохранения; 2 объекта – физической культуры и спорта, площадью 2143,4 кв.м; 5 объектов водоснабжения и 1 административное здание.

Дорожный фонд предусмотрен в сумме **7,3 млрд рублей**. При этом, из указанных средств дорожного фонда на сумму поступлений транспортного налога (прогноз – 770,8 млн рублей) планируется предоставление межбюджетных субсидий на реализацию программы «Безопасные качественные дороги», в том числе городским

округам (кроме г. Махачкалы) – **639 млн рублей** и муниципальным образованиям районов – **132 млн рублей** (с дополнительным распределением сверхплановых поступлений).

Межбюджетные трансферты из республиканского бюджета Республики Дагестан

Наименование	2018 год	2019 год	%
Субвенции на реализацию основных общеобразовательных программ и общеобразовательных программ дошкольного образования	22 868,0	24 656,0	108%
Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности из республиканского фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов)	4 864,4	5 643,6	116%
Субвенция на предоставление дотаций бюджетам поселений	1 884,0	2 110,1	112%
Дотация на выравнивание бюджетной обеспеченности из республиканского фонда финансовой поддержки поселений	219,5	255,2	112%
Субсидии местным бюджетам	904,3	63,1	7%
Прочие межбюджетны трансферты (архивы, административные комиссии, ЗАГСы, ВУСы, гранты на поощрение органов местного самоуправления)	302,7	320,4	109%
Итого	31 042,9	33 048,4	106%

В целом межбюджетные трансферты местным бюджетам составляют **33,0 млрд рублей**.

Наибольший удельный вес, или **74,8 процента**, составляют субвенции на исполнение передаваемых полномочий на реализацию государственного стандарта в общем и дошкольном образовании – **24,7 млрд рублей**, а также другие субвенции, в

том числе федеральные.

Высокий уровень дотационности бюджета республики, наряду с необходимостью усиления работы по мобилизации налогов и сборов, налагает обязательства по эффективному и экономному использованию государственных средств, по максимально возможной оптимизации структуры органов государственной власти и местного самоуправления, а также бюджетной сети.

В ходе формирования расходной части бюджета с участием министерств, ведомств проведена совместная работа по оптимизации неэффективных расходов.

При этом, из общего объема сокращенных расходов в сумме **240,8 млн рублей**, были поддержаны обращения главных распорядителей бюджетных средств в части перенаправления **111,3 млн рублей** на решение проблемных вопросов.

При формировании проекта бюджета расходы на содержание органов государственной власти определены исходя из действовавшей структуры органов исполнительной власти.

В связи с принятием Указа Главы Республики Дагестан от 9 ноября 2018 года № 125, соответствующие поправки будут представлены ко второму чтению.

В составе «Резервных фондов» предусмотрено 840 млн рублей, в том числе на создание:

резервного фонда Республики Дагестан – 640 млн рублей;

Правительства Республики Дагестан – 100 млн рублей;

по предупреждению и ликвидации чрезвычайных ситуаций и последствий стихийных бедствий – также 100 млн рублей.

Средства резервного фонда республики (640 млн рублей), при необходимости, будут направлены на:

оплату труда работников бюджетной сферы;

исполнение публичных нормативных обязательств;

предоставление межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных образований.