ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 24.05.2017г. № 240 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 21 декабря 2016 г. №192 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»»

1.Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Зиминского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 21 декабря 2016 г. № 198 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»» (далее – проект решения) подготовлен Финансовым управлением Зиминского районного муниципального образования и вносится в Думу Зиминского муниципального района.

2.Правовое основание принятия проекта решения:

Статья 30 Устава Зиминского районного муниципального образования, статья 22 Положения «О бюджетном процессе в Зиминском районном муниципальном образовании», утвержденного решением Думы Зиминского муниципального района от 23 марта 2011 № 99, с изменениями и дополнениями.

3. Состояние правового регулирования в данной сфере; обоснование целесообразности принятия:

Бюджет Зиминского районного муниципального образования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов утвержден решением Думы Зиминского муниципального района от 21 декабря 2016 г. № 192 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – решение о бюджете).

Целесообразность принятия проекта решения обусловлена необходимостью:

- уточнением плановых показателей доходной и расходной частей районного бюджета;

- уточнением плановых показателей источников внутреннего финансирования дефицита районного бюджета;

 - уточнением текстовой части решения о бюджете на текущий финансовый год.

 4.Предмет правового регулирования и основные правовые предписания:

Предметом правового регулирования проекта решения является утверждение уточненных основных характеристик районного бюджета на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов и изменение приложений к нему.

5. Перечень правовых актов, принятия, отмены, изменения либо признания утратившими силу которых, потребует принятие данного правового акта.

Принятие данного правового акта повлечет необходимость внесение изменений в отдельные муниципальные программы, утвержденные администрацией Зиминского районного муниципального образования. Необходимость в принятии или в отмены муниципальных правовых актов, в случае принятия данного правого акта, отсутствует.

6. Перечень органов и организаций, с которыми проект правового акта согласован:

Проект решения прошел все необходимые согласования.

7. Иные сведения:

Иные сведения представляют собой описание предлагаемых изменений решения о бюджете, доходов, расходов районного бюджета и источников внутреннего финансирования дефицита районного бюджета.

**Изменение доходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить общий объем прогнозируемых доходов районного бюджета на **6 104,2** тыс. рублей и утвердить в сумме **405 969,8** тыс. рублей.

*Налоговые и неналоговые доходы*

Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме **62 549,2** тыс. рублей, что на **2 450,5** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением администраторами доходов плановых показателей и уточнение плановых показателей по фактическим поступлениям доходов в бюджет:

- налоги на совокупный доход на сумму **-390,0** тыс. рублей;

- государственная пошлина на сумму +**390,0** тыс. рублей;

- доходы от использования имущества на сумму **-457,9** тыс. рублей;

- доходы от оказания платных услуг на сумму **+199,8** тыс. рублей, из них:

* прочие доходы от компенсации затрат администрации Зиминского района на сумму +132,8 тыс. рублей;
* прочие доходы от компенсации затрат Комитета по образованию администрации Зиминского района на сумму +67,0 тыс. рублей.

- доходы от продажи материальных и нематериальных активов на сумму **+798,6** тыс. рублей;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба на сумму +**1 910,0** тыс. рублей.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме **343 420,6** тыс. рублей, что на **3 653,7** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей.

По межбюджетным трансфертам, предоставляемых из областного бюджета в форме субсидии в целях софинансирования расходов, связанных с реализацией мероприятий перечня проектов народных инициатив, на сумму **+ 3 545,0** тыс. рублей;

По прочим безвозмездным поступлениям планируется увеличение денежных пожертвований:

- МДОУ Ухтуйскому детскому саду на сумму **+4,5** тыс. рублей;

- Комитету по культуре администрации Зиминского района на сумму +**104, 2** тыс. рублей (благотворительная помощь МКУК "МЦБ Зиминского района" от Фонда Олега Дерипаски «Вольное дело» на оплату расходов на участие в 1-м Иркутском международном книжном фестивале и приобретение книг для пополнения фондов).

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2017 год на сумму **6 104,2** тыс. рублей и утвердить в объеме **411 133,5** тыс. рублей, с увеличением (перераспределением) расходов на реализацию следующих муниципальных программ:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Сумма увеличения расходов  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2020 годы** | **5 516,5** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование»  | 1 905,5 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»*  | *4,5* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *400,0* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»*  | *7,3* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение детской мебели, оборудования»* | *143,7* |
|  | *Основное мероприятие «Строительство, реконструкция зданий и сооружений в т.ч. разработка проектно-сметной документации, проектно изыскательные работы»* | *1 350,0* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | 3 488,1 |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»*  | *2 538,0* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»*  | *16,7* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение возрастной школьной мебелью учащихся»*  | *656,3* |
|  | *Основное мероприятие «Подвоз учащихся»*  | *-229,4* |
|  | *Основное мероприятие «Антитеррористическая защищенность»*  | *29,5* |
|  | *Основное мероприятие «Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условия для занятия физической культурой и спортом»* | *477,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Летний отдых, оздоровление и занятость детей»  | 81,1 |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка лагерей дневного пребывания к приему детей»*  | *81,1* |
| 1.4 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения»  | -25,2 |
|  | *Основные мероприятия «Организация мероприятий по повышению безопасности дорожного движения»* | *-25,2* |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования»  | 67,0 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по образованию»*  | *67,0* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2020 годы**  | **177,1** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело»  | 50,0 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»*  | *4,1* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы музея»* | *48,0* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»*  | *-2,1* |
| 2.2 | Подпрограмма «Библиотечное дело»  | 104,2 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»*  | *4,2* |
|  | *Основное мероприятие «Комплектование книжных фондов и подписка на периодические издания»*  | *100,0* |
| 2.3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»  | 22,9 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»*  | *30,6* |
|  | *Основное мероприятие «Проведение мероприятий районного уровня»* | *-7,7* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Организация мероприятий межпоселенческого характера по охране окружающей среды» на 2016-2020 годы**  | **100,0** |
|  | *Основное мероприятие «Ликвидация несанкционированных свалок»*  | *100,0* |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районном муниципальном образовании» на 2016 - 2020 годы**  | **135,6** |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского районного муниципального образования»*  | *135,6* |
| **5** | **Непрограммные расходы** | **175,0** |
| 5.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района | 25,0 |
|  | Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация) | 25,0 |
| 5.2 | Прочие непрограммные расходы | 150,0 |
| **Всего** | **6 104,2** |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов  |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 175,0 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 135,6 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 100,0 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 5 516,5 |
| *Дошкольное образование* |  | *1 905,5* |
| *Общее образование* |  | *3 462,9* |
| *Молодежная политика* |  | *81,1* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *67,0* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 177,1 |
| **Всего** |  | **6 104,2** |

**Изменение дефицита районного бюджета и источников финансирования дефицита районного бюджета**

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета дефицит районного бюджета на 2017 год составил **5 163,7** тыс. рублей или **8,3 %** утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В качестве источника финансирования дефицита районного бюджета на 2017 год планируется использовать остатки средств районного бюджета, сформированные на 01.01.2017 год и не имеющие целевого назначения, в сумме 5 163,7 тыс. рублей.

Начальник финансового управления О.В.Дуда