ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 27.06.2018 г. № 324 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 20 декабря 2017 г. № 281 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»»

1.Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Зиминского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 20 декабря 2017 г. № 281 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»» (далее – проект решения) разработан 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов утвержден решением Думы Зиминского муниципального района от 20 декабря 2017 г. № 281 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 отмене 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 **1 730,0** тыс. рублей и утвердить в сумме **501 910,5** тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме **71 511,1** тыс. рублей, что на **1 230,0** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением администраторами доходов плановых показателей и уточнение плановых показателей по фактическим поступлениям доходов в бюджет:

- доходы от использования имущества на сумму +15,0 тыс. рублей;

- прочие доходы от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов на сумму +9,0 тыс. рублей;

- штрафы, санкции, возмещение ущерба на сумму +1 206,0 тыс. рублей;

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме **430 399,4** тыс. рублей, что на **500,0** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по субсидии местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2018 год на сумму **1 730,0** тыс. рублей и утвердить в объеме **514 814,5** тыс. рублей, с увеличением расходов на реализацию следующих муниципальных программ:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2018 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Всего расходов, из них:** | **513 084,5** | **1 730,0** | **514 814,5** |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **335 211,7** | **770,0** | **335 981,7** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование», в том числе: | 69 356,5 | -728,7 | *68 627,8* |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *59 674,5* | *-206,3* | *59 468,2* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *5 592,8* | *12,6* | *5 605,4* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *133,0* | *65,0* | *198,0* |
|  | *Основное мероприятие «Строительство, реконструкция зданий и сооружений в т.ч. разработка проектно-сметной документации, проектно изыскательные работы»* | *3 750,0* | *-600,0* | *3 150,0* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование», в том числе: | 253 346,3 | 1 250,4 | 254 596,7 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *238 683,5* | *-87,0* | *238 596,5* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *8 776,2* | *87,4* | *8 863,6* |
|  | *Основное мероприятие «Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условия для занятия физической культурой и спортом»* | *0* | *1 250,0* | *1 250,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования» | 8 009,8 | 148,3 | 8 158,1 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по образованию»* | *7 538,7* | *148,3* | *7 687,0* |
| 1.4 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения», в том числе: | 2 504,4 | 100,0 | 2 604,4 |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение школьных автобусов»* | *1 870,7* | *100,0* | *1 970,7* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Зиминском районе» на 2016-2020 годы** | **2 844,3** | **500,0** | **3 344,3** |
| 2.1 | Подпрограмма «Спорт для всех» | 2 624,3 | 500,0 | 3 124,3 |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для занятий физической культурой и массовым спортом всех слоев населения»* | *300,0* | *515,5* | *815,5* |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности муниципального учреждения»* | *2 324,3* | *-15,5* | *2 308,8* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Организация мероприятий межпоселенческого характера по охране окружающей среды» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **2 439,5** | **300,0** | **2 739,5** |
|  | *Основное мероприятие «Ликвидация несанкционированных свалок»* | *100,0* | *270,0* | *370,0* |
|  | *Основное мероприятие «Воспроизводство городских лесов в с. Масляногорск»* | *0,0* | *25,0* | *25,0* |
|  | *Основное мероприятие «Организация экологических акций (лесопосадки, расчистка русел, сбор вторсырья и т.п.)»* | *5,0* | *5,0* | *10,0* |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Профилактика правонарушений в Зиминском районе на 2017-2020 годы»** | **80,0** | **42,6** | **122,6** |
|  | *Основное мероприятие «Мероприятия, направленные на профилактику терроризма и экстремизма»* | *69,0* | *42,6* | *111,6* |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы** | **93 730,5** | **108,4** | **93 838,9** |
| 5.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2020 годы | 8 915,8 | 13,4 | 8 929,2 |
|  | *Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий»* | *8 526,5* | *13,4* | *8 539,9* |
| *5.2* | Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы | 11 780,0 | *95,0* | *11 875,0* |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района»* | *11 780,0* | *95,0* | *11 875,0* |
| **6** | **Непрограммные расходы** | **45 889,0** | **9,0** | **45 898,0** |
| 6.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района, в том числе: | 29 484,0 | 9,0 | 29 493,0 |
|  | Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация) | 22 718,7 | 9,0 | 22 727,7 |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 37,4 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 300,0 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 850,0 |
| *Дошкольное образование* |  | *-728,7* |
| *Общее образование* |  | *1 350,4* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *228,3* |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | 542,6 |
| **Всего** |  | **1 730,0** |

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

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета дефицит районного бюджета на 2018 год составил **12 904,0** тыс. рублей или **18,0%** утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В качестве источника финансирования дефицита районного бюджета на 2018 год планируется использовать остатки средств районного бюджета, сформированные на 01.01.2018 год, в сумме 17 893,9 тыс. рублей.

Начальник финансового управления О.В.Дуда