ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 26.09.2018 г. № 339 «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 **1 687,7** тыс. рублей и утвердить в сумме **503 598,2** тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме **71 511,1** тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме **432 087,1** тыс. рублей, что на **1 687,7** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по:

- субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на приобретение школьных автобусов для обеспечения безопасности школьных перевозок и ежедневного подвоза обучающихся к месту обучения и обратно на +1 770,7 тыс. рублей;

- субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов на -83,0 тыс. рублей.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2018 год на сумму **8 687,7** тыс. рублей и утвердить в объеме **523 502,2** 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:** | **514 814,5** | **8 687,7** | **523 502,2** |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **335 981,7** | **4 262,0** | **340 243,7** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование», в том числе: | 68 627,8 | -66,4 | *68 561,4* |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *59 468,2* | *-111,8* | *59 356,4* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *198,0* | *45,4* | *243,4* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование», в том числе: | 254 596,7 | 1 633,4 | 256 230,1 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *238 596,5* | *-1 013,2* | *237 583,3* |
|  | *Основное мероприятие «Государственная итоговая аттестация в 11(12) классах и 9-х классах»* | *272,0* | *-24,2* | *247,8* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *8 863,6* | *2 450,0* | *11 313,6* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *489,5* | *220,8* | *710,3* |
| 1.3 | Подпрограмма «Летний отдых, оздоровление и занятость детей», в том числе: | 1 994,7 | 14,3 | 2 009,0 |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка лагерей дневного пребывания к приему детей»* | *1 061,0* | *34,8* | *1 095,8* |
|  | *Основное мероприятие «Питание учащихся»* | *730,2* | *-20,5* | *709,7* |
| 1.4 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения», в том числе: | 2 604,4 | 1 770,7 | 4 375,1 |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение школьных автобусов»* | *1 970,7* | *1 770,7* | *3 741,4* |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования», в том числе: | 8 158,1 | 910,1 | 9 068,2 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по образованию»* | *7 687,0* | *855,6* | *8 542,6* |
|  | *Основное мероприятие «Создание благоприятных условий для развития и самореализации одаренных детей»* | *401,1* | *54,5* | *455,6* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **11 407,9** | **625,0** | **12 032,9** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело», в том числе: | 2 204,5 | 34,2 | 2 238,7 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *1 729,6* | *-5,0* | *1 724,6* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий ремонт»* | *87,8* | *4,4* | *92,2* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *15,0* | *-1,8* | *13,2* |
|  | *Основное мероприятие «Охрана труда»* | *9,9* | *-7,4* | *2,5* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы музея* | *352,2* | *44,0* | *396,2* |
| 2.2 | Подпрограмма «Библиотечное дело», в том числе: | 5 810,0 | -29,8 | 5 780,2 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *5 553,9* | *-29,8* | *5 524,1* |
| 2.3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» , в том числе: | 3 393,4 | 620,6 | 4 014,0 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»* | *3 138,5* | *620,6* | *3 759,1* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *17,0* | *-2,5* | *14,5* |
|  | *Основное мероприятие «Охрана труда»* | *17,8* | *2,5* | *20,3* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Инвентаризация и оформление права собственности на муниципальное имущество Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **951,0** | **303,0** | **1 254,0** |
|  | *Основное мероприятие «Организация процесса эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом Зиминского районного муниципального образования»* | *560,8* | *119,0* | *679,8* |
|  | *Основное мероприятие «Организация процесса управления и распоряжения земельными участками»* | *390,2* | *184,0* | *574,2* |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **17 736,1** | **447,0** | **18 183,1** |
|  | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» на 2016 – 2020 годы, в том числе: | 9 682,5 | 447,0 | 10 129,5 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»* | *8 269,5* | *607,0* | *8 876,5* |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка объектов коммунальной инфраструктуры к отопительному периоду»* | *813,0* | *297,4* | *1 110,4* |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка проектно-сметной документации и прохождение государственной экспертизы»* | *600,0* | *-457,4* | *142,6* |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районном муниципальном образовании» на 2016 - 2020 годы, в том числе:** | **2 433,4** | **-200,0** | **2 233,4** |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского районного муниципального образования»* | *2 433,4* | *-200,0* | *2 233,4* |
| **6** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **93 838,9** | **2 304,0** | **96 142,9** |
| 6.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2020 годы, в том числе: | 8 929,2 | 994,0 | 9 923,2 |
|  | *Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий»* | *8 539,9* | *994,0* | *9 533,9* |
| *6.2* | Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы, в том числе: | 11 875,0 | *1310,0* | *13 185,0* |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района»* | *11 875,0* | *1310,0* | *13 185,0* |
| **7** | **Непрограммные расходы** | **45 898,0** | **946,7** | **46 844,7** |
| 7.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района, в том числе: | 29 493,0 | 946,7 | 30 439,7 |
|  | Обеспечение деятельности мэра (главы) муниципального образования Зиминского района | 1 563,5 | 239,3 | 1 802,8 |
|  | Обеспечение деятельности представительного органа муниципального образования (Думы Зиминского муниципального района) | 1 590,7 | 79,0 | 1 669,7 |
|  | Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Зиминского муниципального района | 808,5 | 24,0 | 832,5 |
|  | Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация) | 22 727,7 | 604,4 | 23 332,1 |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 2 439,7 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 02 | -6,0 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | -200,0 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 447,0 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 5 382,0 |
| *Дошкольное образование* |  | *-66,4* |
| *Общее образование* |  | *3 458,6* |
| *Молодежная политика* |  | *14,2* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *1 975,6* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 443,4 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 181,6 |
| **Всего** |  | **8 687,7** |

**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 19 903,9 тыс. рублей или **27,8%** 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.

Дефицит районного бюджета с учетом суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета составит 2 010,00 тыс. рублей, или 2,8 % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Начальник финансового управления О.В.Дуда