ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 23.05.2018 г. № 318 «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 **2 768,5** тыс. рублей и утвердить в сумме **500 180,5** тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме **70 281,1** тыс. рублей, что на **222,0** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по фактическому поступлению штрафов, санкций и возмещений ущерба.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме **429 899,4** тыс. рублей, что на **2 546,5** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по:

- субсидии на мероприятия по защите от негативного воздействия вод населения и объектов экономики на 1 954,0 тыс. рублей;

- субсидии на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности на 542,5 тыс. рублей;

- пожертвованиям на реализацию мероприятий марафона "Помоги ребёнку и ты спасешь мир!" на 50,0 тыс. рублей.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2018 год на сумму **2 768,5** тыс. рублей и утвердить в объеме **513 084,5** 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **335 160,9** | **50,9** | **335 211,8** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование», в том числе: | 69 303,6 | 52,9 | *69 356,5* |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *59 672,5* | *2,0* | *59 674,5* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение детской мебели, оборудования»* | *70,3* | *50,9* | *121,2* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование», в том числе: | *253 548,3* | - 202,0 | *253 346,3* |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *239 065,5* | *-382,0* | *238 683,5* |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация технологического оборудования столовых»* | *70,0* | *180,0* | *250,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения», в том числе: | 2 304,4 | 200,0 | 2 504,4 |
|  | *Основные мероприятия «Организация мероприятий по повышению безопасности дорожного движения»* | *433,7* | *200,0* | *633,7* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **11 407,9** | **0,0** | **11 407,9** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело», в том числе: | 2 204,5 | 0,00 | 2 204,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *1 722,2* | *7,4* | *1 729,6* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий ремонт»* | *16,2* | *71,6* | *87,8* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы музея* | *431,2* | *-79,0* | *352,2* |
| *3* | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2020 годы** | **17 186,7** | **542,5** | **17 729,2** |
|  | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» на 2016 – 2020 годы | 9 140,0 | 542,5 | 9 682,5 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»* | *7 727,0* | *542,5* | *8 269,5* |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Организация мероприятий межпоселенческого характера по охране окружающей среды» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **285,0** | **2 154,5** | **2 439,5** |
|  | *Основные мероприятия «Разработка проектно-сметной документации по объекту «Инженерная защита с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока»* | *103,0* | *1 954,0* | *2 057,0* |
|  | *Основное мероприятие «Проведение инженерных изысканий для выбора земельного участка под полигон твердых коммунальных отходов»* | *0,0* | *200,5* | *200,5* |
| **5** | **Непрограммные расходы** | **45 868,4** | **20,6** | **45 889,0** |
| 5.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района, в том числе: | 29 462,5 | 21,5 | 29 484,0 |
|  | Обеспечение деятельности мэра (главы) муниципального образования Зиминского района | 1 552,4 | 11,1 | 1 563,5 |
|  | Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация) | 22 708,3 | 10,4 | 22 718,7 |
| 5.2 | Прочие непрограммные расходы | 16 397,0 | -0,9 | 16 396,1 |
|  | **Всего** | **510 316,0** | **2 768,5** | **513 084,5** |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 20,6 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 542,5 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 2 154,5 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 50,9 |
| *Дошкольное образование* |  | *52,9* |
| *Общее образование* |  | *-2,0* |
| **Всего** |  | **2 768,5** |

**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 **12 903,9** тыс. рублей или **18,4%** 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