ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 30.01.2019 г. № 375 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 19 декабря 2018 г. № 366 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов»»

1.Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Зиминского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 19 декабря 2018 г. № 366 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 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 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 годов утвержден решением Думы Зиминского муниципального района от 19 декабря 2018 г. № 366 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 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 2019 год и на плановый период 2020 и 2021 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 уменьшить общий объем прогнозируемых доходов районного бюджета на **12 355,8** тыс. рублей и утвердить в сумме **470 224,4** тыс. рублей.

*Налоговые и неналоговые доходы*

 Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме 67 633,9 тыс. рублей.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме 402 590,5 тыс. рублей, что на 12 355,8 тыс. рублей меньше принятого бюджета, в связи с учетом в доходной части бюджета средств возврата в областной бюджет остатков субвенций прошлых лет.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2019 год на сумму **10 252,7** тыс. рублей и утвердить в объеме **492 832,9** тыс. рублей, с увеличением расходов на реализацию следующих муниципальных программ:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2019 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Всего расходов, из них:** | **482 580,2** | **10 252,7** | **492 832,9** |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2021 годы, в том числе:** | **323 464,6** | **3 585,2** | **327 049,8** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование», в том числе: | 67 207,3 | 435,6 | 67 642,9 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *63 822,3* | *435,6* | *64 257,9* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование», в том числе: | 246 874,9 |  3 086,4 | 249 935,3 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *236 848,9* | *1 286,4* | *238 135,3* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *4 000,0* | *650,0* | *4 650,0* |
|  | *Основное мероприятие «Подвоз учащихся»* | *3 400,0* | *400,0* | *3 800,0* |
|  | *Основное мероприятие «Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условия для занятия физической культурой и спортом»* | *1 250,0* | *724,0* | *1 974,0* |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования», в том числе: | 7 123,6 | 89,2 | 7 212,8 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по образованию»* | *6 554,1* | *26,2* | *6 580,3* |
|  | *Основное мероприятие «Методическое сопровождение педагогического персонала»* | *37,0* | *63,0* | *100,0* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2021 годы, в том числе:** | **10 046,6** | **663,3** | **10 709,9** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело», в том числе: | 1 686,0 | 55,1 | 1 741,1 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *1 517,2* | *55,1* | *1 572,3* |
| 2.2 | Подпрограмма «Библиотечное дело», в том числе: | 4 203,3 | 602,7 | 4 806,0 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *4 046,8* | *602,7* | *4 649,5* |
| 2.3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» , в том числе: | 4 157,2 | 5,6 | 4 162,8 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»* | *3 943,4* | *5,6* | *3 949,0* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Зиминском районе» на 2016-2021 годы, в том числе:** | **3 761,0** | **-699,4** | **3 061,6** |
| 3.1 | Подпрограмма «Спорт для всех» , в том числе: | 3 541,0 | -699,4 | 2 841,6 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности муниципального учреждения»* | *1 350,0* | *-699,4* | *650,6* |
| **5** | **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:** | **310,0** | **134,3** | **444,3** |
|  | *Основное мероприятие «Организация процесса эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом Зиминского районного муниципального образования»* | *100,0* | *67,2* | *167,2* |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности муниципального учреждения»* | *100,0* | *67,2* | *167,2* |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **4 962,6** | **3 830,0** | **8 792,6** |
| 5.1 | Подпрограмма «Развитие автомобильных дорог Зиминского района» на 2016-2020 годы, в том числе: | 2 836,6 | 3 830,0 | 6 666,6 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение сохранности автомобильных дорог, путем выполнения эксплуатационных и ремонтных мероприятий»* | *2 836,6* | *3 830,0* | *6 666,6* |
| **6** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Охрана труда» на 2016-2021 годы, в том числе:** | **25,0** | **3,4** | **28,4** |
|  | *Основное мероприятие «Проведение специальной оценки условий труда»* | *0,0* | *3,4* | *3,4* |
| **7** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Организация мероприятий межпоселенческого характера по охране окружающей среды» на 2016-2021 годы, в том числе:** | **1 000,0** | **2 603,4** | **3 603,4** |
|  | *Основное мероприятие «Строительство берегоукрепительной дамбы для защиты с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока»* | *243,0* | *2 603,4* | *2 846,4* |
| **8** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районном муниципальном образовании» на 2016 - 2021 годы, в том числе:** | **1 825,9** | **0,6** | **1 826,5** |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского районного муниципального образования»* | *1 825,9* | *0,6* | *1 826,5* |
| **9** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2021 годы, в том числе:** | **91 495,4** | **22,1** | **91 517,5** |
| 9.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2021 годы, в том числе: | 11 314,3 | 22,1 | 11 336,4 |
|  | *Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий»* | *11 314,3* | *22,1* | *11 336,4* |
| **10** | **Непрограммные расходы** | **45 197,1** | **109,8** | **45 306,9** |
| 12.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района, в том числе: | 28 212,0 | 102,6 | 28 314,6 |
|  | *Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация)* | *21 172,6* | *102,6* | *21 275,2* |
| 12.2 | Прочие непрограммные расходы | 16 985,1 | 7,2 | 16 992,3 |

Решением Думы предлагается внести изменения в расходную часть районного бюджета на 2020 год, с изменением расходов по следующим мероприятиям программных и непрограммных расходов:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2020 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Организация мероприятий межпоселенческого характера по охране окружающей среды» на 2016-2021 годы, в том числе:** | **135,0** | **2 846,4** | **2 981,4** |
|  | *Основное мероприятие «Строительство берегоукрепительной дамбы для защиты с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока»* | *0,0* | *2 846,4* | *2 846,4* |
| **12** | **Непрограммные расходы** | **40 955,9** | **- 2 846,4** | **38 109,5** |
| 12.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района, в том числе: | 23 970,8 | - 2 846,4 | 21 124,4 |
|  | *Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация)* | *16 930,6* | *- 2846,4* | *14 084,2* |

В разрезе функциональной классификации на 2019 год изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов на 2019 год |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 266,3 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 0,6 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | 3 830,0 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 2 603,4 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 3 588,5 |
| *Дошкольное образование* |  | *435,6* |
| *Общее образование* |  | *3 060,4* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *92,5* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 662,8 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | - 699,4 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 0,5 |
| **Всего** |  | **10 252,7** |

В разрезе функциональной классификации на 2020 год изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов на 2020 год |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | - 2 846,4 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 2 846,4 |
| **Всего** |  | **0,00** |

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

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета дефицит районного бюджета на 2019 год составил 22 608,5 тыс. рублей, или 33,4% утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений

В качестве источника финансирования дефицита районного бюджета на 2019 год планируется использовать остатки средств районного бюджета, сформированные на 01.01.2019 год, в сумме 17 908,5 тыс. рублей.

Дефицит районного бюджета с учетом суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета составит 4 700,0 тыс. рублей, или 6,9 % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений

Начальник финансового управления О.В.Дуда