ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района 29.01.2020 г. № 32 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 18 декабря 2019 года № 27 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов»»

1.Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Зиминского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 18 декабря 2019 года № 27 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 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 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 годов утвержден решением Думы Зиминского муниципального района от 18 декабря 2019 г. № 27 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 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 и на плановый период 2021 и 2022 годов.

4.Предмет правового регулирования и основные правовые предписания:

Предметом правового регулирования проекта решения является утверждение уточненных основных характеристик районного бюджета на 2020 год и на плановый период 2021 и 2022 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 **72,5** тыс. рублей и утвердить в сумме **664 937,9** тыс. рублей.

*Налоговые и неналоговые доходы*

Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме 78 780,0 тыс. рублей.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме 586 157,9 тыс. рублей, что на 72,5 тыс. рублей меньше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по межбюджетным трансфертам, передаваемым бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения, в соответствии с заключенными соглашениями, на сумму 19,3 тыс. рублей и возвратом прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов на сумму 53,2 тыс. рублей.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2020 год на сумму **17 552,9** тыс. рублей и утвердить в объеме **688 328,3** тыс. рублей, с увеличением расходов на реализацию следующих муниципальных программ:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2020 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Всего расходов, из них:** | **670 775,4** | **17 552,9** | **688 328,3** |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2022 годы, в том числе:** | **388 205,2** | **3 942,2** | **392 147,4** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование», в том числе: | 70 055,1 | 391,2 | 70 446,3 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *68 129,9* | *27,2* | *68 157,1* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *1 150,0* | *200,0* | *1 350,0* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение детской мебели, оборудования»* | *70,0* | *164,0* | *234,0* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование», в том числе: | 303 417,8 | 3 697,0 | 307 114,8 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *284 741,3* | *- 5 021,0* | *279 720,3* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *9 530,0* | *470,0* | *10 000,0* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *638,0* | *300,0* | *938,0* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение возрастной школьной мебели учащихся»* | *0,0* | *162,0* | *162,0* |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация технологического оборудования столовых»* | *1 846,8* | *56,0* | *1 902,8* |
|  | *Основное мероприятие «Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условия для занятия физической культурой и спортом»* | *600,0* | *1 300,0* | *1 900,0* |
|  | *Основное мероприятие «Строительство, реконструкция зданий и сооружений в т.ч. разработка проектно-сметной документации, проектно изыскательные работы»* | *0,0* | *6 430,0* | *6 430,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования», в том числе: | 10 739,5 | -146,0 | 10 593,5 |
|  | *Основное мероприятие «Создание благоприятных условий для развития и самореализации одаренных детей»* | *537,7* | *-146,0* | *391,7* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2022 годы, в том числе:** | **15 308,2** | **39,1** | **15 347,3** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело», в том числе: | 2 485,1 | 9,2 | 2 494,3 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *2 175,2* | *9,2* | *2 184,4* |
| 2.2 | Подпрограмма «Библиотечное дело», в том числе: | 7 090,0 | 11,4 | 7 101,4 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *6 537,5* | *11,3* | *6 548,8* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы библиотеки»* | *409,0* | *0,1* | *409,1* |
| 2.3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы» , в том числе: | 5 733,1 | 18,5 | 5 751,6 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»* | *5 075,2* | *10,6* | *5 085,8* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *12,3* | *0,8* | *13,1* |
|  | *Основное мероприятие «Охрана труда»* | *5,3* | *7,1* | *12,4* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Зиминском районе» на 2016-2021 годы, в том числе:** | **7 097,5** | **600,0** | **7 697,5** |
| 3.1 | Подпрограмма «Спорт для всех» , в том числе: | 6 793,5 | 800,0 | 7 393,5 |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для занятий физической культурой и массовым спортом всех слоев населения»* | *2 850,0* | *800,0* | *3 650,0* |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности муниципального учреждения»* | *3 943,5* | *-200,0* | *3 743,5* |
| **4** | **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:** | **100,0** | **50,0** | **150,0** |
|  | *Основное мероприятие «Организация процесса эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом Зиминского районного муниципального образования»* | *50,0* | *50,0* | *100,0* |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **11 652,4** | **5 615,8** | **17 268,2** |
| 5.1 | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» на 2016 – 2020 годы, в том числе: | 5 338,3 | 700,0 | 6 038,3 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»* | 750,0 | 700,0 | 1 450,0 |
| 5.2 | Подпрограмма «Развитие автомобильных дорог Зиминского района» на 2016-2020 годы, в том числе: | 5 914,1 | 4 915,8 | 10 829,9 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение сохранности автомобильных дорог, путем выполнения эксплуатационных и ремонтных мероприятий»* | *5 914,1* | *4 915,8* | *10 829,9* |
| **6** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Организация мероприятий межпоселенческого характера по охране окружающей среды» на 2016-2022 годы, в том числе:** | **47 800,1** | **1 768,6** | **49 568,7** |
|  | *Основное мероприятие «Строительство берегоукрепительной дамбы для защиты с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока»* | 47 440,1 | 1 768,6 | 49 208,7 |
| **7** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районном муниципальном образовании» на 2016 - 2022 годы** | **2 323,0** | **100,0** | **2 423,0** |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского районного муниципального образования»* | *2 323,0* | *100,0* | *2 423,0* |
| **8** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2022 годы, в том числе:** | **135 851,3** | **71,4** | **135 922,7** |
| 8.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2022 годы, в том числе: | 10 684,8 | 71,4 | 10 756,2 |
|  | *Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий»* | *10 684,8* | *71,4* | *10 756,2* |
| **9** | **Непрограммные расходы, в том числе:** | **61 469,5** | **5 365,8** | **66 835,3** |
| 9.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района, в том числе: | 41 118,9 | 315,8 | 41 434,7 |
|  | *Обеспечение деятельности Контрольно-счетной палаты Зиминского муниципального района* | *1 206,8* | *-0,4* | *1 206,4* |
|  | *Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация)* | *32 445,2* | *316,2* | *32 761,4* |
| 9.2 | Прочие непрограммные расходы, в том числе: | 20 350,6 | 5 050,0 | 25 400,6 |
|  | *Владение, пользование и распоряжение имуществом, находящимся в муниципальной собственности муниципального района* | *0,0* | *50,0* | *50,0* |
|  | *Предупреждение и ликвидация последствий чрезвычайных ситуаций и стихийных бедствий природного и техногенного характера* | *0,0* | *5 000,0* | *5 000,0* |

В разрезе функциональной классификации на 2020 год изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов на 2020 год |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 287,2 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА | 02 | 200,0 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 5 100,0 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | 6 684,4 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 700,0 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 3 942,2 |
| *Дошкольное образование* |  | *391,2* |
| *Общее образование* |  | *3 551,0* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 30,3 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | 600,0 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 8,8 |
| **Всего** |  | **17 552,9** |

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

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета дефицит районного бюджета на 2020 год составил 23 390,4 тыс. рублей, или 29,7% утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В качестве источника финансирования дефицита районного бюджета на 2020 год планируется использовать остатки средств районного бюджета, сформированные на 01.01.2020 год, в сумме 17 625,4 тыс. рублей.

Дефицит районного бюджета с учетом суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета составит 5 765,0 тыс. рублей, или 7,3 % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Начальник финансового управления О.В. Дуда