ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 28.09.2022 г. № 216 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 22 декабря 2021 года № 162 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов»

1.Субъект правотворческой инициативы:

 Проект решения Думы Зиминского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 22 декабря 2021 года № 162 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 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 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 годов утвержден решением Думы Зиминского муниципального района от 22 декабря 2021 г. № 162 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 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.

 4.Предмет правового регулирования и основные правовые предписания:

Предметом правового регулирования проекта решения является утверждение уточненных основных характеристик районного бюджета на 2022 год и на плановый период 2023 и 2024 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:

- в 2022 году на **257,3**  тыс. рублей и утвердить в сумме **892 870,4** тыс. рублей;

- в 2023 году на **982,3**  тыс. рублей и утвердить в сумме **651 099,3**  тыс. рублей;

- в 2024 году на **460,4** тыс. рублей и утвердить в сумме **655 657,9** тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы планируются:

- в 2022 году в объеме **81 458,1** тыс. рублей, что на -411,4 тыс. рублей меньше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей:

 - платы за выбросы загрязняющих веществ в атмосферный воздух стационарными объектами на сумму +16,1 тыс. рублей;

 - платы за размещение отходов производства на сумму -12,6 тыс. рублей;

 - прочих доходов от оказания платных услуг (работ) получателями средств бюджетов муниципальных районов на сумму -847,0 тыс. рублей;

 - платежей по искам о возмещении вреда, причиненного окружающей среде, а также платежи, уплачиваемые при добровольном возмещении вреда, причиненного окружающей среде (за исключением вреда, причиненного окружающей среде на особо охраняемых природных территориях, а также вреда, причиненного водным объектам), подлежащие зачислению в бюджет муниципального образования на сумму +423,9 тыс. рублей;

 - прочих неналоговых доходов бюджетов муниципальных районов на сумму +8,2 тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы планируются:

- в 2023 году – **82 315,3** тыс. рублей;

- в 2024 году – **85 124,6** тыс. рублей.

Безвозмездные поступления

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в 2022 году в объеме **811 412,3** тыс. рублей, что на +668**,7** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по межбюджетным трансфертам в форме:

-субсидии на мероприятия по защите от негативного воздействия вод населения и объектов экономики на сумму -654,8 тыс. рублей;

- субсидии местным бюджетам на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта на сумму +575,1 тыс. рублей;

- межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на сумму +746,9 тыс. рублей;

- прочих безвозмездных поступлений на сумму +1,5 тыс. рублей.

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются:

- в 2023 году в объеме **568 784,0** тыс. рублей, что на **982,3** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по межбюджетным трансфертам бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций;

- в 2024 году в объеме **570 533,3** тыс. рублей, что на **460,4** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по межбюджетным трансфертам бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета:

- 2022 год на сумму **257,3** тыс. рублей и утвердить в объеме **932 042,6** тыс. рублей;

- 2023 год на сумму **982,3** тыс. рублей и утвердить в объеме **651 099,3** тыс. рублей;

- 2024 год на сумму **460,4** тыс. рублей и утвердить в объеме **655 657,9** тыс. рублей;

Информация об основных изменениях объемов ресурсного обеспечения муниципальных программ Зиминского районного муниципального образования и непрограммных направлений деятельности представлена в таблицах 1, 2:

Таблица 1. Изменение муниципальных программ Зиминского муниципального района и непрограммных расходов на 2022 год

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2022 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено на 2022 год с изменениями |
| --- | --- | --- | --- |
|  «Развитие образования» | 573 279,0 | 337,0 | 573 616,0 |
| «Развитие физической культуры и спорта в Зиминском районе» | 8 945,5 | 575,1 | 9 520,6 |
|  «Охрана окружающей среды в Зиминском районе» | 67 575,2 | -0,1 | 67 575,1 |
|  «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» | 15 929,5 | 1 877,8 | 17 807,3 |
| «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» | 179 100,6 | - 1 847,8 | 177 252,8 |
| **Итого по муниципальным программам** | **871 029,3** | **942,0** | **871 971,3** |
| Непрограммные расходы | 60 756,0 | -684,7 | 60 071,3 |
| **ИТОГО:** | **931 785,3** | **257,3** | **932 042,6** |

Таблица 2. Изменение муниципальных программ Зиминского муниципального района и непрограммных расходов на 2023, 2024 года

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- |
| Утверждено  | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями | Утверждено  | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
|  «Развитие образования» | 435 203,2 | 982,3 | 436 185,5 | 436 489,6 | 460,4 | 436 950,0 |
|  «Охрана окружающей среды в Зиминском районе» | 160,0 | 506,9 | 666,9 | 420,0 | 259,2 | 679,2 |
| **Итого по муниципальным программам** | **598 096,5** | **1 489,2** | **599 585,7** | **593 636,6** | **719,6** | **594 356,2** |
| Непрограммные расходы | 48 395,1 | -506,9 | 47 888,2 | 53 870,8 | -259,2 | 53 611,6 |
| **ИТОГО:** | **650 117,0** | **982,3** | **651 099,3** | **655 197,5** | **460,4** | **655 657,9** |

Информация об основных изменениях объемов в разрезе разделов, подразделов функциональной классификации расходов представлена в таблице 3.

Таблица 3. Изменение бюджетных ассигнований местного бюджета в разрезе разделов, подразделов функциональной классификации расходов

(тыс. рублей)

|  |  | Сумма увеличения расходов  |
| --- | --- | --- |
| Наименование показателя | РЗ | 2022 год | 2023 год |  | 2024 год |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | -2 532,5 | -506,9 |  | -259,2 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА  | 04 | -0,1 |  |  |  |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ |  |  | 506,9 |  | 259,2 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО | 05 | 1 877,8 |  |  |  |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 337,0 | 982,3 |  | 460,4 |
| *Дошкольное образование* |  | *-538,5* | *10 680,8* |  |  |
| *Общее образование* |  | *687,5* | *-9 698,5* |  | *460,4* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *188,0* |  |  |  |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | 575,1 |  |  |  |
| **Всего** |  | **257,3** | **982,3** |  | **460,4** |

Информация об объемах основных направлений расходов муниципальных программ района представлена в соответствующих разделах настоящей пояснительной записки.

**Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» увеличен на 2022 год в сумме 337,0 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 982,3 тыс. рублей, на 2024 год в сумме 460,4 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм и основных мероприятий в таблицах 4, 5:

Таблица 4. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2022 год

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2022 год | Сумма изменения расходов | Всего утверждено на 2022 год с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования»** | **573 279,0** | **337,0** | **573 616,0** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование» | 87 019,9 | -538,5 | 86 481,4 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования»* | *84 132,7* | *-738,5* | *83 394,2* |
|  | *Основное мероприятие «Ремонт объектов образования муниципальной собственности»* | *1 465,3* | *100,0* | *1 565,3* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *510,0* | *100,0* | *610,0* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | 469 172,3 | 732,1 | 469 904,4 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы начального общего образования, основного общего образования, среднего общего образования»* | *405 075,0* | *1 169,2* | *406 244,2* |
|  | *Основное мероприятие «Ремонт объектов образования муниципальной собственности»* | *20 875,4* | *-637,1* | *20 238,3* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *9 743,8* | *200,0* | *9 943,8* |
| 1.4 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования» | 13 981,0 | 143,4 | 14 124,4 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение руководства и управления в сфере образования»* | *13 387,7* | *89,4* | *13 477,1* |
|  | *Основное мероприятие «Создание благоприятных условий для развития и самореализации одаренных детей, детей с ограниченными возможностями здоровья»* | *443,2* | *-51,0* | *392,2* |
|  | *Основное мероприятие «Развитие и укрепление кадрового потенциала в сфере образования»* | *150,0* | *105,0* | *255,0* |

Таблица 5. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2023, 2024 года

(тыс. рублей)

|  | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Утверждено  | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями | Утверждено  | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования»** | **435 203,2** | **982,3** | **436 185,5** | **436 489,6** | **460,4** | **436 950,0** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование» | 74 458,5 | 10 680,8 | 85 139,4 |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования»* | *72 958,5* | *-3 325,0* | *69 633,5* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *204.8* | *-120,0* | *84,8* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *195,2* | *-123,0* | *72,2* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Антитеррористическая защищенность»* | *100,0* | *-73,0* | *27,0* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, в том числе выполнение проектных и изыскательных работ, объектов муниципальной собственности в сфере образования»* | *0,0* | *14 321,8* | *14 321,8* |  |  |  |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | 350 211,4 | -9 698,5 | 340 512,9 | 350 497,8 | 460,4 | 350 958,2 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы начального общего образования, основного общего образования, среднего общего образования»* | *318 722,7* | *-10 451,5* | *308 271,2* | *318 943,1* | *460,4* | *319 403,5* |
|  | *Основное мероприятие «Организация деятельности центров гуманитарного и цифрового профиля «Точка роста»»* | *300,0* | *-75,0* | *225,0* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *500,0* | *-130,0* | *370,0* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Антитеррористическая защищенность»* | *254,0* | *-42,0* | *212,0* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, в том числе выполнение проектных и изыскательных работ, объектов муниципальной собственности в сфере образования»* | *0,0* | *1 000,0* | *1 000,0* |  |  |  |

За счет средств областного бюджета предусмотрено увеличение расходов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области на 2022 год в размере 746,9 тыс. руб., на 2023 год в размере 982,3 тыс. руб., на 2024 год в размере 460,4 тыс. руб.;

За счет прочих безвозмездных поступлений на 2022 год предусмотрено увеличение расходов на приобретение материальных запасов МДОУ Ухтуйский детский сад "Тополёк" в размере 1,5 тыс. руб.;

За счет родительской платы предусмотрено уменьшение расходов на продукты питания на 2022 году в размере 847,0 тыс. руб.;

За счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на:

- приобретение оборудования в размере 300,0 тыс. рублей;

- приобретение материалов для текущего ремонта дошкольных учреждений 100,0 тыс. рублей;

- коммунальные услуги в размере 383,3 тыс. рублей;

- приобретение запасных частей для автотранспорта 200,0 тыс. рублей;

- приобретение орг. техники, ГСМ, уплату налогов и иных платежей в размере 89,4 тыс. рублей;

За счет средств местного бюджета предусмотрено уменьшение расходов на приобретение материалов для текущего ремонта школ 637,1 тыс. рублей;

**Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры и спорта в Зиминском районе»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры и спорта в Зиминском районе» увеличен на 2022 год в сумме 575,1 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм и основных мероприятий в таблице 6:

Таблица 6. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры и спорта в Зиминском районе»

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2022 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры и спорта в Зиминском районе»** | **8 945,5** | **575,1** | **9 520,6** |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для занятий физической культурой и массовым спортом всех слоев населения»* | *4 012,6* | *575,1* | *4 587,7* |

За счет средств областного бюджета предусмотрено увеличение расходов на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта в размере 575,1 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» увеличен на 2022 год в сумме 1 877,8 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм и основных мероприятий в таблице 7:

Таблица 7. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2022 год

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2022 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района»** | **15 929,5** | **1 877,8** | **17 807,3** |
|  | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» | 250,0 | 1 877,8 | 2 127,8 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»* | *150,0* | *-150,0* | *0,0* |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка объектов коммунальной инфраструктуры к отопительному периоду»* | *100,0* | *2 027,8* | *2 127,8* |

За счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на технологической присоединение к тепловым сетям в размере 1 877,8 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Охрана окружающей среды в Зиминском районе»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Охрана окружающей среды в Зиминском районе» уменьшен на 2022 год в сумме 0,1 тыс. рублей, на 2023 год увеличен в сумме 506,9 тыс. рублей, на 2024 год увеличен в сумме 259,2 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм и основных мероприятий в таблицах 8,9:

Таблица 8. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Охрана окружающей среды в Зиминском районе» на 2022 год

 (тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2022 год | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Охрана окружающей среды в Зиминском районе»** | **67 575,2** | **-0,1** | **67 575,1** |
|  | *Основное мероприятие «Строительство берегоукрепительной дамбы для защиты с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока»* | *65 633,5* | *-0,1* | *67 575,1* |

Таблица 9. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Охрана окружающей среды в Зиминском районе» на 2023, 2024 года

 (тыс. рублей)

|  | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- | --- |
| № п/п | Утверждено  | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями | Утверждено | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| **1** |  **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Охрана окружающей среды в Зиминском районе»** | **160,0** | **506,9** | **666,9** | **420,0** | **259,2** | **679,2** |
|  | Основное мероприятие «Организация мероприятий в области обращения с твердыми коммунальными отходами» | 50,0 | 506,9 | 556,9 | 300,0 | 259,2 | 559,2 |

За счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов:

- на 2022 год на строительство берегоукрепительной дамбы для защиты с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока в размере 654,7 тыс. рублей;

- на 2023 год на организацию мероприятий в области обращения с твердыми коммунальными отходами в размере 506,9 тыс. рублей;

- на 2024 год на организацию мероприятий в области обращения с твердыми коммунальными отходами в размере 259,2 тыс. рублей.

За счет средств областного бюджета предусмотрено уменьшение расходов на 2022 год на строительство берегоукрепительной дамбы для защиты с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока в размере 654,8 тыс. рублей;

**Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» уменьшен на 2022 год в сумме 1 847,8 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм и основных мероприятий в таблице 10:

Таблица 10. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2022 год

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2022 год | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования»** | **179 100,6** | **- 1 847,8** | **177 252,8** |
| 1.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами, организация составления и исполнения местного бюджета» | 16 131,3 | - 1 847,8 | 14 283,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, организация бюджетного процесса Зиминского районного муниципального образования»* | *16 131,3* | - 1 847,8 | 14 283,5 |

Предусмотрено уменьшение расходов за счет собственных средств на технологической присоединение к тепловым сетям в размере 1 847,8 тыс. рублей.

**Непрограммные направления деятельности**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию непрограммных направлений деятельности уменьшен на 2022 год в сумме 684,7 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 506,9 тыс. рублей, на 2024 год в сумме 259,2 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение непрограммных направлений деятельности с учетом изменений представлено в таблице 11:

Таблица 11. Ресурсное обеспечение непрограммных направлений деятельности

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | 2022 год | 2023 год | 2024 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Утверждено  | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями | Утверждено  | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями | Утверждено  | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| **1** | Непрограммные расходы | 60 756,0 | -684,7 | 60 071,3 | 48 395,1 | -506,9 | 47 888,2 | 53 870,8 | -259,2 | 53 611,6 |

Предусмотрено уменьшение расходов за счет собственных средств на 2022 год на:

- оплату труда и начисления на оплату труда в размере 681,9 тыс. рублей;

- текущий ремонт в размере 72,8 тыс. рублей.

Предусмотрено увеличение расходов за счет собственных средств на 2022 год на премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки, в иных областях в размере 70,0 тыс. рублей.

Предусмотрено уменьшение расходов за счет собственных средств на 2023 год на материальные затраты в размере 506,9 тыс. рублей.

Предусмотрено уменьшение расходов за счет собственных средств на 2024 год на оплату труда и начисления на оплату труда в размере 259,2 тыс. рублей.

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

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета дефицит районного бюджета на 2022 год составил 39 172,2 тыс. рублей, или 48,1% утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

В качестве источника финансирования дефицита районного бюджета на 2022 год планируется использовать остатки средств районного бюджета, сформированные на 01.01.2022 год, в сумме 39 172,2 тыс. рублей.

 Дефицит районного бюджета с учетом суммы снижения остатков средств на счетах по учету средств районного бюджета составит 0,0 тыс. рублей, или 0,0 % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Верхний предел муниципального долга района составит:

на 1 января 2023 года в размере 0,0 тыс. рублей;

на 1 января 2024 года в размере 0,0 тыс. рублей;

на 1 января 2025 года в размере 0,0 тыс. рублей.

Начальник финансового управления Н.В. Максимова