ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 30.11.2022 г. № 233 «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 уменьшить общий объем прогнозируемых доходов районного бюджета:

- в 2022 году на **-17 926,4**  тыс. рублей и утвердить в сумме **874 944,0**  тыс. рублей;

- в 2023 году на **-276**  тыс. рублей и утвердить в сумме **650 823,3**  тыс. рублей;

- в 2024 году на **-272,3** тыс. рублей и утвердить в сумме **655 385,6** тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы планируются:

- в 2022 году в объеме **91 907,5** тыс. рублей, что на +**10 449,4** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением администраторами доходов плановых показателей и уточнение плановых показателей по фактическим поступлениям доходов в бюджет:

-налогу на доходы физических лиц на сумму +6 497,0 тыс. рублей;

-доходам от уплаты акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на сумму +879,8 тыс. рублей;

- налога на совокупный доход на сумму +200,0 тыс. рублей;

- государственной пошлины на сумму + 43,0 тыс. рублей;

-доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности на сумму +1 132,0 тыс. рублей;

- платежам при пользовании природными ресурсами на сумму + 10,0 тыс. рублей;

-доходам от оказания платных услуг (работ) и компенсации затрат государства на сумму +51,2 тыс. рублей;

-доходам от продажи материальных и нематериальных активов на сумму +1 315,0 тыс. рублей;

-штрафов, санкций, возмещению ущерба на сумму +209,6 тыс. рублей

- прочим неналоговым доходам на сумму +111,8 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 **783 036,5** тыс. рублей, что на **-28 375,8** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по межбюджетным трансфертам в форме:

- субсидии местным бюджетам на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области, в целях создания в них условий для развития агробизнес-образования

на сумму +350,1 тыс. рублей;

- субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области на сумму +5 642,2 тыс. рублей;

- субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных организациях на сумму -2 296,3 тыс. рублей;

- субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного, начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях на сумму -30 653,2 тыс. рублей;

- межбюджетных трансфертов бюджетам на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на сумму -1 420,1 тыс. рублей.

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

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются:

- в 2023 году в объеме **568 508,0** тыс. рублей, что на **276,0** тыс. рублей меньше 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 **570 261,0** тыс. рублей, что на **272,3** тыс. рублей меньше 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 уменьшить расходную часть районного бюджета:

- 2022 год на сумму **17 926,4** тыс. рублей и утвердить в объеме **914 116,2** тыс. рублей;

- 2023 год на сумму **276,0** тыс. рублей и утвердить в объеме **650 823,3** тыс. рублей;

- 2024 год на сумму **272,3** тыс. рублей и утвердить в объеме **655 385,6** 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 (уменьшения) расходов | Всего утверждено на 2022 год с изменениями |
| --- | --- | --- | --- |
| «Развитие образования» | 573 616,0 | - 33 842,5 | 539 773,5 |
| «Развитие физической культуры и спорта в Зиминском районе» | 9 520,6 | -108,0 | 9 412,6 |
| «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» | 17 807,3 | 879,8 | 18 687,1 |
| «Охрана труда» | 174,0 | 114,0 | 288,0 |
| «Охрана окружающей среды в Зиминском районе» | 67 575,1 | 180,0 | 67 755,1 |
| «Безопасность в Зиминском районе» | 6 023,5 | 285,0 | 6 308,5 |
| «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» | 177 252,9 | 9 642,0 | 186 894,9 |
| «Молодежь Зиминского района» | 150,0 | 20,0 | 170,0 |
| **Итого по муниципальным программам** | **871 971,3** | **-22 829,7** | **849 141,6** |
| Непрограммные расходы | 60 071,3 | 4 903,3 | 64 974,6 |
| **ИТОГО:** | **932 042,6** | **-17 926,4** | **914 116,2** |

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 (уменьшения) расходов | Всего утверждено с изменениями | Утверждено | Сумма увеличения (уменьшения) расходов | Всего утверждено с изменениями |
| «Развитие образования» | 436 185,5 | -276,0 | 435 909,5 | 436 950,0 | -272,3 | 436 677,7 |
| **Итого по муниципальным программам** | **599 585,7** | **-276,0** | **599 309,7** | **594 356,2** | **-272,3** | **594 083,9** |
| **ИТОГО:** | **651 099,3** | **-276,0** | **650 823,3** | **655 657,9** | **-272,3** | **655 385,6** |

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 (уменьшения) расходов | | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование показателя | РЗ | 2022 год | 2023 год |  | 2024 год |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 6 418,0 |  |  |  |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 285,0 |  |  |  |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | 879,8 |  |  |  |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 180,0 |  |  |  |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | -33 846,1 | -276,0 |  | -272,3 |
| *Дошкольное образование* |  | *-2 207,8* |  |  |  |
| *Общее образование* |  | *-31 256,7* | *-276,0* |  | *-272,3* |
| *Молодежная политика* |  | *14,8* |  |  |  |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *- 396,4* |  |  |  |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | -100,0 |  |  |  |
| *СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА* | *10* | *217,2* |  |  |  |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | -108,0 |  |  |  |
| МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 14 | 8 147,7 |  |  |  |
| **Всего** |  | **- 17 926,4** | **-276,0** |  | **-272,3** |

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» уменьшен на 2022 год в сумме 34 342,5 тыс. рублей, на 2023 год в сумме 276,0 тыс. рублей, на 2024 год в сумме 272,3 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 (уменьшения) расходов | Всего утверждено на 2022 год с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования»** | **573 616,0** | **- 33 842,5** | **539 773,5** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование» | 86 481,4 | -2 207,8 | 84 273,6 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования»* | *83 394,2* | *-2 207,8* | *81 186,4* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | 469 904,4 | -31 499,7 | 438 404,7 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы начального общего образования, основного общего образования, среднего общего образования»* | *406 244,2* | *-32 376,2* | *373 868,0* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *9 943,8* | *376,5* | *10 320,3* |
|  | *Основное мероприятие «Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условия для занятия физической культурой и спортом»* | *0,0* | *500,0* | *500,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Летний отдых, оздоровление и занятость детей» | 2 650,5 | -5,2 | 2 645,3 |
|  | *Основное мероприятие «Организация труда учащихся, занятых в ремонтных бригадах»* | *300,0* | *-5,2* | *294,8* |
| 1.4 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения» | 455,2 | 129,0 | 584,2 |
|  | *Основное мероприятие «Организация мероприятий по повышению безопасности дорожного движения»* | *455,2* | *129,0* | *584,2* |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования» | 14 124,4 | -258,8 | 13 865,6 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение руководства и управления в сфере образования»* | *13 477,1* | *-258,8* | *13 218,3* |

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»** | **436 185,5** | **-276,0** | **435 909,5** | **436 950,0** | **-272,3** | **436 677,7** |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | 340 512,9 | -276,0 | 340 236,9 | 350 958,2 | -272,3 | 350 685,9 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы начального общего образования, основного общего образования, среднего общего образования»* | *308 271,3* | *-276,0* | *307 995,3* | *319 403,5* | *-272,3* | *319 131,2* |

За счет средств областного бюджета предусмотрено уменьшение расходов:

- на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области на 2022 год в размере 1 420,1 тыс. руб., на 2023 год в размере 276,0 тыс. руб., на 2024 год в размере 272,3 тыс. руб.;

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных и общеобразовательных организациях на 2022 год в размере 2 296,3 тыс. руб.;

- на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного начального общего, основного общего, среднего общего образования в муниципальных общеобразовательных организациях, обеспечение дополнительного образования детей в муниципальных общеобразовательных организациях на 2022 год в размере 30 653,2 тыс. руб.;

За счет средств областного бюджета предусмотрено увеличение расходов на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области, в целях создания в них условий для развития агробизнес-образования на 2022 год в размере 350,1 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 средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на:

- приобретение программного обеспечения в размере 87,6 тыс. рублей;

- приобретение запасных частей для автотранспорта 230,0 тыс. рублей;

- приобретение орг. техники, тахографа, канцелярских и хозяйственных товаров в размере 518,1 тыс. рублей;

- перерасчет проектной сметной документации для строительства объекта «Спортивный зал МОУ Самарская СОШ» в размере 500,0 тыс. рублей;

За счет средств местного бюджета предусмотрено уменьшение расходов:

- на оплату труда и начисления на оплату труда в размере 730,6 тыс. рублей;

- на ГСМ для подвоза детей в размере 429,6 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» уменьшен на 2022 год в сумме 108,0 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»** | **9 520,6** | **-108,0** | **9 412,6** |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности муниципального учреждения»* | *4 932,9* | *-108,0* | *4 824,9* |

За счет средств районного бюджета предусмотрено уменьшение расходов оплату труда и начисления на оплату труда в размере 108,0 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 879,8 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»** | **17 807,3** | **879,8** | **18 687,1** |
|  | Подпрограмма «Развитие автомобильных дорог Зиминского района» | 15 219,5 | 879,8 | 16 099,3 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение сохранности автомобильных дорог и безопасности дорожного движения, путем выполнения эксплуатационных и ремонтных мероприятий»* | *15 219,5* | *879,8* | *16 099,3* |

За счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на обеспечение сохранности автомобильных дорог и безопасности дорожного движения в размере 879,8 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Охрана труда»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Охрана труда» увеличен на 2022 год в сумме 114,0 тыс. рублей.

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

Таблица 8. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Охрана труда» 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 труда»** | **174,0** | **114,0** | **288,0** |
|  | *Основное мероприятие « Проведение специальной оценки условий труда, оценки профессиональных рисков в соответствии с планом и графиком проведения специальной оценки условий труда, оценки профессиональных рисков в муниципальных учреждениях Зиминского районного муниципального образования»* | *144,0* | *114,0* | *258,0* |

За счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на проведение специальной оценки условий труда в учреждениях образования Зиминского районного муниципального образования в размере 114,0 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» увеличен на 2022 год в сумме 180,0 тыс. рублей.

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

Таблица 9. 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»** | **67 575,1** | **180,0** | **67 755,1** |
|  | *Основное мероприятие «Организация мероприятий в области обращения с твердыми коммунальными отходами»* | *1 851,7* | *180,0* | *2 031,7* |

За счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на организацию мероприятий в области обращения с твердыми коммунальными отходами на 2022 год в размере 180,0 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районе»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Безопасность в Зиминском районе» увеличен на 2022 год в сумме 285,0 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 «Безопасность 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 «Безопасность в Зиминском районе»** | **6 023,5** | **285,0** | **6 308,5** |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского района»* | *6 023,5* | *285,0* | *6 308,5* |

За счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на оплату труда и начисления на оплату труда в размере 285,0 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» увеличен на 2022 год в сумме 7 642,0 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм и основных мероприятий в таблице 11:

Таблица 11. 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»** | **177 252,9** | **9 642,0** | **186 894,9** |
| 1.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами, организация составления и исполнения местного бюджета» | 14 283,5 | 1 554,0 | 15 837,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, организация бюджетного процесса Зиминского районного муниципального образования»* | 14 283,5 | 1 554,0 | 15 837,5 |
|  | Подпрограмма «Централизация бюджетного учета и отчетности» | 25 267,3 | -59,7 | 25 207,6 |
|  | *Основное мероприятие «Централизация полномочий по ведению бюджетного учета и формированию бюджетной отчетности»* | *25 267,3* | *-59,7* | *25 207,6* |
|  | Подпрограмма «Повышение финансовой устойчивости бюджетов сельских поселений Зиминского района, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами» | 137 702,0 | 8 147,7 | 145 849,7 |
|  | *Основное мероприятие «Выравнивание бюджетной обеспеченности и повышение финансовой устойчивости бюджетов сельских поселений Зиминского района»* | *134 119,3* | *8 147,7* | *142 267,0* |

Предусмотрено увеличение расходов за счет собственных средств:

- на оплату труда и начисления на оплату труда в размере 1 494,3 тыс. рублей;

- на дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений в размере 2 505,5 тыс. рублей;

Предусмотрено увеличение расходов за счет средств областного бюджета на осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений в размере 5 642,2 тыс. рублей.

**Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Молодежь Зиминского района»**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Молодежь Зиминского района» увеличен на 2022 год в сумме 20,0 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм и основных мероприятий в таблице 12:

Таблица 12. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Молодежь Зиминского района»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 «Молодежь Зиминского района»** | **150,0** | **20,0** | **170,0** |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для успешной социализации и эффективной самореализации молодежи, развитие потенциала молодежи и его использование в интересах развития Зиминского района»* | *150,0* | *20,0* | *170,0* |

За счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на создание условий для успешной социализации и эффективной самореализации молодежи, развитие потенциала молодежи и его использование в интересах развития Зиминского района в размере 20,0 тыс. рублей.

**Непрограммные направления деятельности**

Объем бюджетных ассигнований на реализацию непрограммных направлений деятельности увеличен на 2022 год в сумме 7 369,8 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение непрограммных направлений деятельности с учетом изменений представлено в таблице 13:

Таблица 13. Ресурсное обеспечение непрограммных направлений деятельности

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | 2022 год | | |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Утверждено | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| **1** | Непрограммные расходы | 60 071,3 | 4 903,3 | 64 974,6 |

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

- оплату труда и начисления на оплату труда в размере 4 200,3 тыс. рублей;

- коммунальные услуги в размере 141,0 тыс. рублей;

- пенсии в размере 217,2 тыс. рублей;

- премирование физических лиц за достижения в области культуры, искусства, образования, науки, в иных областях в размере 35,0 тыс. рублей;

- уплата налогов, сборов и иных платежей, исполнение судебных актов в размере 127,5 тыс. рублей;

- командировочные и прочие материальные затраты в размере 70,5 тыс. рублей;

Предусмотрено увеличение расходов за счет инициативных платежей в размере 111,8 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 42,6% 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