ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 26.01.2022 г. № 168 «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 **21 786,5** тыс. рублей и утвердить в сумме **697 503,1** тыс. рублей;

- в 2023 году на **21 795,5**  тыс. рублей и утвердить в сумме **649 682,5** тыс. рублей.

Налоговые и неналоговые доходы

Налоговые и неналоговые доходы планируются в 2022 году в объеме **80 059,9** тыс. рублей, 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 **617 443,2** тыс. рублей, что на **21 786,5** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с уточнением плановых показателей по межбюджетным трансфертам в форме:

- межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на сумму +21 795,5 тыс. рублей;

- возвратов прочих остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет из бюджетов муниципальных районов на сумму -9,0 тыс. рублей

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются:

- в 2023 году в объеме **567 367,2** тыс. рублей, что на **21 795,5** 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 на 2022 год на сумму **60 958,7** тыс. рублей (в том числе за счет остатка средств 2021 года в сумме 39 172,2 тыс. рублей) и утвердить в объеме **742 575,3** тыс. рублей, на 2023 год на сумму **21 795,5** тыс. рублей и утвердить в объеме **646 057,1** тыс. рублей

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

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

(тыс. рублей)

| Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2022 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено на 2022 год с изменениями | Утверждено на 2023 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено на 2023 год с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| «Развитие образования» | 443 332,2 | 37 059,7 | 480 391,9 | 412 973,2 | 21 795,5 | 434 768,7 |
| «Развитие культуры в Зиминском районе» | 14 334,3 | 320,9 | 14 655,2 |  |  |  |
| «Развитие физической культуры и спорта в Зиминском районе» | 7 798,1 | 920,5 | 8 718,6 |  |  |  |
| «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» | 6 313,2 | 9 616,3 | 15 929,5 |  |  |  |
| «Охрана окружающей среды в Зиминском районе» | 1 766,2 | 4 826,8 | 6 593,0 |  |  |  |
| «Безопасность в Зиминском районе» | 4 038,1 | 436,0 | 4 474,1 |  |  |  |
| «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» | 144 416,0 | 3 602,3 | 148 018,3 |  |  |  |
| **Итого по муниципальным программам** | **624 954,1** | **56 782,5** | **681 736,6** | **575 866,5** | **21 795,5** | **597 662,0** |
| Непрограммные расходы | 56 662,5 | 4 176,2 | 60 838,7 |  |  |  |
| **ИТОГО:** | **681 616,6** | **60 958,7** | **742 575,3** | **624 261,6** | **21 795,5** | **646 057,1** |

Информация об основных изменениях объемов в разрезе разделов, подразделов функциональной классификации расходов представлена в таблице 2.

Таблица 2. Изменение бюджетных ассигнований местного бюджета в разрезе разделов, подразделов функциональной классификации расходов

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов на 2022 год | Сумма увеличения расходов на 2023 год | Сумма изменения расходов на 2024 год |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 6 327,6 | 24,7 | 25,0 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 436,0 |  |  |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | 14 443,1 |  |  |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 38 474 ,7 | 21 795,5 |  |
| *Дошкольное образование* |  | *774,2* |  |  |
| *Общее образование* |  | *34 489,5* | *21 795,5* |  |
| *Молодежная политика* |  | *200,0* |  |  |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *3 011,0* |  |  |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 249,4 |  |  |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | 920,5 |  |  |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 71,5 |  |  |
| МЕЖБЮДЖЕТНЫЕ ТРАНСФЕРТЫ ОБЩЕГО ХАРАКТЕРА БЮДЖЕТАМ БЮДЖЕТНОЙ СИСТЕМЫ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ | 14 | 35,9 | -24,7 | -25,0 |
| **Всего** |  | **60 958,7** | **21 795,5** | **0,0** |

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 37 059,7 тыс. рублей на 2023 год в сумме 21 795,5 тыс. рублей.

Ресурсное обеспечение с учетом изменений на реализацию мероприятий муниципальной программы представлено в разрезе подпрограмм и основных мероприятий в таблице 3:

Таблица 3. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования»

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2022 год | Сумма изменения расходов | Всего утверждено на 2022 год с изменениями | Утверждено на 2023 год | Сумма изменения расходов | Всего утверждено на 2023 год с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования»** | 443 332,2 | 37 059,7 | 480 391,9 | 412 973,2 | 21 795,5 | 434 768,7 |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование» | 73 118,6 | 1 274,2 | 74 392,8 |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования»* | *71 698,6* | *532,3* | *72 230,9* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *170,0* | *80,0* | *250,0* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *150,0* | *161,9* | *311,9* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, в том числе выполнение проектных и изыскательных работ, объектов муниципальной собственности в сфере образования»* | *0,0* | *500,0* | *500,0* |  |  |  |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | 357 160,0 | 33 841,1 | 391 001,1 | 327 981,4 | 21 795,5 | 349 776,9 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы начального общего образования, основного общего образования, среднего общего образования»* | *313 533,8* | *22 448,8* | *335 982,6* | *296 492,7* | *21 795,5* | *318 288,2* |
|  | *Основное мероприятие «Ремонт объектов образования муниципальной собственности»* | *15 522,5* | *760,0* | *16 282,5* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *440,6* | *100,0* | *540,6* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *500,0* | *582,3* | *1 082,3* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Строительство, реконструкция, в том числе выполнение проектных и изыскательных работ, объектов муниципальной собственности в сфере образования»* | *0,0* | *9 950,0* | *9 950,0* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Антитеррористическая защищенность»* | *734,0* | *-133,0* | *601,0* |  |  |  |
| 1.3 | Подпрограмма «Летний отдых, оздоровление и занятость детей» | 2 412,2 | 200,0 | 2 612,2 |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка лагерей дневного пребывания к приему детей»* | *1 300,0* | *200,0* | *1 500,0* |  |  |  |
| 1.4 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения» | 350,0 | 105,2 | 455,2 |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Организация мероприятий по повышению безопасности дорожного движения»* | *350,0* | *105,2* | *455,2* |  |  |  |
| 1.,5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования» | 10 291,4 | 1 639,2 | 11 930,6 |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение руководства и управления в сфере образования»* | *9 891,4* | *1 446,0* | *11 337,4* |  |  |  |
|  | *Основное мероприятие «Создание благоприятных условий для развития и самореализации одаренных детей, детей с ограниченными возможностями здоровья»* | *250,0* | *193,2* | *443,2* |  |  |  |

В 2022 году за счет средств областного бюджета предусмотрено увеличение расходов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области в размере -21 795,5 тыс. руб.

В 2022 году за счет средств местного бюджета предусмотрено увеличение расходов на:

- разработку проектно-сметной документации, экспертизу проектно-сметной документации, строительство гаража -11 050 тыс. руб.;

- пожарную безопасность -744,2 тыс. руб.;

- тепловую энергию - 202,0 тыс. руб.;

- софинансирование ремонта Зулумайской СОШ - 160 тыс. руб.;

- приобретение автомобиля - 300 тыс. руб.;

- приобретение основных средств - 452,5 тыс. руб.;

- медицинский осмотр, обучение, аренду помещения - 286,8 тыс. руб.;

- создание благоприятных условий для развития и самореализации одаренных детей, детей с ограниченными возможностями здоровья - 193,2 тыс. руб.;

- оплата труда и начисление на оплату труда - 826,0 тыс. руб.;

- приобретение материальных запасов (канцелярские товары, хозяйственные товары, кухонный инвентарь) - 789,7 тыс. руб.;

- продукты питания за счет родительской платы (остаток 2021 года) - 259,8 тыс. руб.

В 2023 году за счет средств областного бюджета предусмотрено увеличение расходов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области в размере - 21 795,5 тыс. руб.

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

Объем бюджетных ассигнований на реализацию муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» увеличен на 2022 год в сумме 320,9 тыс. рублей.

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

Таблица 4. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе»

(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 «Развитие культуры в Зиминском районе»** | **14 334,3** | **320,9** | **14 655,2** |
| 1.1 | Подпрограмма «Музейное дело» | 2 745,7 | 10,4 | 2 756,1 |
|  | *Основное мероприятие «Сохранение культурного и исторического наследия»* | 2 745,7 | 10,4 | 2 756,1 |
| 1.2 | Подпрограмма «Библиотечное дело» | 6 898,9 | 126,4 | 7 025,3 |
|  | *Основное мероприятие «Организация библиотечного обслуживания населения»* | *6 736,4* | 126,4 | *6 862,8* |
| 1.3 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления сферой культуры» | 4 689,6 | 184,1 | 4 873,7 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности комитета по культуре администрации Зиминского района»* | 4 689,6 | 184,1 | 4 873,7 |

За счет собственных средств предусмотрено увеличение расходов на:

- оплату труда и начисления на оплату труда - 124,8 тыс. рублей;

- оплату за связь, коммунальные услуги, запасные части, материальные запасы - 196,1 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 920,5 тыс. рублей.

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

Таблица 5. 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»** | **7 798,1** | **920,5** | **8 718,6** |
|  | **Основное мероприятие «Создание условий для занятий физической культурой и массовым спортом всех слоев населения»** | 3 750,0 | 500,0 | 4 250,0 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности муниципального учреждения»* | *4 048,1* | *420,5* | *4 468,6* |

За счет собственных средств предусмотрено увеличение расходов на:

- оплату труда и начисления на оплату труда - 400 тыс. рублей;

- оплату за обучение, канцелярские товары, хозяйственные товары, спец. одежда- 20,5 тыс. рублей;

- экспертиза проектно-сметной документации - 500,0 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 9 616,3 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 инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района»

(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 «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района»** | **6 313,2** | **9 616,3** | **15 929,5** |
| 1.1 | Подпрограмма «Развитие автомобильных дорог Зиминского района» | 5 603,2 | 9 616,30 | 15 219,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение сохранности автомобильных дорог и безопасности дорожного движения, путем выполнения эксплуатационных и ремонтных мероприятий»* | 5 603,2 | 9 616,30 | 15 219,5 |

За счет остатка средств дорожного фонда предусмотрено увеличение расходов на:

- ремонт и содержание автомобильных дорог Зиминского района - 9 616,3 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 4 826,8 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 «Охрана окружающей среды в Зиминском районе»

(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»** | **1 766,20** | **4 826,8** | **6 593,0** |
|  | *Основное мероприятие «Строительство берегоукрепительной дамбы для защиты с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока»* | 0,0 | 4 826,8 | 4 826,8 |

За счет собственных средств предусмотрено увеличение расходов на:

- софинансирование строительства берегоукрепительной дамбы для защиты с.Покровка от негативного воздействия вод реки Ока - 4 826,8 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 436,0 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 «Безопасность в Зиминском районе»

(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»** | 4 038,1 | 436,0 | 4 474,1 |
|  | *Основное мероприятие «Комплексное обеспечение безопасности населения и объектов на территории Зиминского района»* | 4 038,1 | 436,0 | 4 474,1 |

За счет собственных средств предусмотрено увеличение расходов на:

- оплату труда и начисления на оплату труда - 436,0 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 3 602,3 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 «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»** | 144 416,0 | 3 602,3 | 148 018,3 |
| 1.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами, организация составления и исполнения местного бюджета» | 11 549,0 | 1 134,5 | 12 683,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, организация бюджетного процесса Зиминского районного муниципального образования»* | 11 549,0 | 1 134,5 | 12 683,5 |
| 1.2 | Подпрограмма «Централизация бюджетного учета и отчетности» | 19 012,9 | 2 497,0 | 21 509,9 |
|  | *Основное мероприятие «Централизация полномочий по ведению бюджетного учета и формированию бюджетной отчетности»* | 19 012,9 | 2 497,0 | 21 509,9 |
| 1.3 | Подпрограмма «Повышение финансовой устойчивости бюджетов сельских поселений Зиминского района, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами» | 113 854,0 | -29,2 | 113 824,8 |
|  | *Основное мероприятие «Выравнивание бюджетной обеспеченности и повышение финансовой устойчивости бюджетов сельских поселений Зиминского района»* | *110 271,3* | -29,2 | *110 242,1* |

За счет собственных средств предусмотрено увеличение расходов на:

- оплату труда и начисления на оплату труда - 3 205 тыс. рублей;

- услуги связи, вывоз мусора, ремонт здания, канцелярские товары, хозяйственные товары, основные средства 397,3 тыс. рублей;

Таблица 7. Ресурсное обеспечение муниципальной программы Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2023, 2024 годы

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2023 год | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями | Утверждено на 2024 год | Сумма изменения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования»** | 124 640,0 | 0,0 | 124 640,0 | 117 512,9 | 0,0 | 117 512,9 |
| 1.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами, организация составления и исполнения местного бюджета» | 15 422,5 | 24,7 | 15 447,2 | 15 422,5 | 25,0 | 15 447,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение эффективного управления муниципальными финансами, организация бюджетного процесса Зиминского районного муниципального образования»* | *15 422,5* | *24,7* | *15 447,2* | *15 422,5* | *25,0* | *15 447,5* |
| 1.3 | Подпрограмма «Повышение финансовой устойчивости бюджетов сельских поселений Зиминского района, создание условий для эффективного и ответственного управления муниципальными финансами» | 92 312,6 | - 24,7 | 92 288,0 | 92 816,0 | -25,0 | 92 791,0 |
|  | *Основное мероприятие «Выравнивание бюджетной обеспеченности и повышение финансовой устойчивости бюджетов сельских поселений Зиминского района»* | *92 312,6* | *- 24,7* | *92 288,0* | *92 816,0* | *-25,0* | *92 791,0* |

**Непрограммные направления деятельности**

Предусмотрено увеличение расходов по расходам на реализацию непрограммных направлений деятельности за счет собственных средств на 2022 год в сумме 4 176,2 тыс. рублей на:

- оплату труда и начисления на оплату труда - 3 160,0 тыс. рублей;

- межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам сельских поселений из бюджетов муниципальных районов на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения в соответствии с заключенными соглашениями - 65,1 тыс. рублей;

- коммунальные услуги, ремонтные работы по администрации, основные средства, запасные части и ремонт автотранспорта, в сумме 951,1 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 45 072,2 тыс. рублей, или 56,3% 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 5 900,0 тыс. рублей, или 7,4 % утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений и (или) поступлений налоговых доходов по дополнительным нормативам отчислений.

Начальник финансового управления Н.В. Максимова