ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 27.09.2017 г. № 263 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 21декабря 2016 г. №192 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»»

1.Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Зиминского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 21 декабря 2016 г. № 198 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов»»(далее – проект решения) подготовлен 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 22Положения «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 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов утвержден решением Думы Зиминского муниципального района от 21 декабря 2016 г. № 192 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2017 год и на плановый период 2018 и 2019 годов» (далее – решение о бюджете).

Целесообразность принятия проекта решения обусловлена необходимостью:

- уточнением плановых показателей доходной и расходной частей районного бюджета;

- уточнением плановых показателей источников внутреннего финансирования дефицита районного бюджета;

 - уточнением текстовой части решения о бюджете на текущий финансовый год.

 4.Предмет правового регулирования и основные правовые предписания:

Предметом правового регулирования проекта решения является утверждение уточненных основных характеристик районного бюджета на 2017 годи на плановый период 2018 и 2019 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 отмены 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 на **503,0** тыс. рублей и утвердить в сумме **450 723,0** тыс. рублей.

*Налоговые и неналоговые доходы*

 Налоговые и неналоговые доходы планируются в объеме **63 235,2** тыс. рублей.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме **387 487,8** тыс. рублей, что на **503,0** тыс. рублей больше принятого бюджета, в связи с учетом в доходной части бюджета средств:

- субсидии местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта на **500,0** тыс. рублей;

- прочих безвозмездных поступлений в бюджеты муниципальных районов на **3,0** тыс. рублей (пожертвование Комитету по культуре администрации Зиминского района на проведение мероприятий).

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2017 год на сумму **503,0** тыс. рублей и утвердить в объеме **455 886,6** тыс. рублей, с увеличением (перераспределением) расходов на реализацию следующих муниципальных программ:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Сумма увеличения расходов  |
| --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2020 годы** | **-70,0** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование»  | 38,3 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»*  | *-16,6* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение детской мебели, оборудования»* | *40,3* |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация технологического оборудования столовых»* | *12,0* |
|  | *Основное мероприятие «Антитеррористическая защищенность»*  | *2,6* |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование» | -22,4 |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *-30,0* |
|  | *Основное мероприятие «Государственная итоговая аттестация в 11(12) классах и 9-х классах»* | *-2,8* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»*  | *105,0* |
|  | *Основное мероприятие «Приобретение возрастной школьной мебелью учащихся»*  | *10,0* |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация технологического оборудования столовых»* | *-54,6* |
|  | *Основное мероприятие «Создание в общеобразовательных организациях, расположенных в сельской местности, условия для занятия физической культурой и спортом»* | *-50,0* |
| 1.3 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования»  | -85,9 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по образованию»*  | *5,0* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий ремонт»* | *-93,7* |
|  | *Основное мероприятие «Создание благоприятных условий для развития и самореализации одаренных детей»* | *2,8* |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2020 годы**  | **3,0** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело» | 45,0 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *45,0* |
| 2.2 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы»  | -42,0 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»* | *-56,4* |
|  | *Основное мероприятие «Охрана труда»* | *11,4* |
|  | *Основное мероприятие «Проведение мероприятий районного уровня»* | *3,0* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Зиминском районе» на 2016-2020 годы** | **550,0** |
| 3.1 | Подпрограмма «Спорт для всех» | 550,0 |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для занятий физической культурой и массовым спортом всех слоев населения»* | *550,0* |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Инвентаризация и оформление права собственности на муниципальное имущество Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы** | **80,0** |
|  | *Основное мероприятие «Организация процесса эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом Зиминского районного муниципального образования»* | *-119,7* |
|  | *Основное мероприятие «Организация процесса управления и распоряжения земельными участками»* | *199,7* |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Профилактика правонарушений в Зиминском районе на 2017-2020 годы»** | ***0,0*** |
|  | *Основное мероприятие «Профилактика правонарушений в масштабах муниципального образования»* | *-7,7* |
|  | *Основное мероприятие «Профилактика правонарушений среди несовершеннолетних»* | *-1,0* |
|  | *Основное мероприятие «Мероприятия, направленные на профилактику терроризма и экстремизма»* | *8,7* |
| **6** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Экономическое развитие» на 2016-2020 годы** | **-80,0** |
| 6.1 | Подпрограмма «Содействие развитию малого и среднего предпринимательства Зиминского районного муниципального образования» | -65,0 |
|  | *Основное мероприятие «Предоставление на конкурсной основе субсидий субъектам малого предпринимательства на возмещение части затрат, связанных с началом предпринимательской деятельности (гранты начинающим)»* | *-50,0* |
|  | *Основное мероприятие «Развитие системы подготовки, переподготовки и повышения квалификации кадров для СМСП»* | *-20,0* |
|  | *Основное мероприятие «Формирование положительного имиджа предпринимателя»* | *5,0* |
| 6.2 | Подпрограмма «Торговая политика Зиминского районного муниципального образования» | -15,0 |
|  | *Основное мероприятие «Исполнение процедур в соответствии с частью 3 статьи 10 Федерального закона от 28.12.2009 № 381-ФЗ «Об основах государственного регулирования торговой деятельности Российской Федерации»»* | *-15,0* |
| **7** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы** | **-330,0** |
| 7.1 | Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы | 20,0 |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района»* | *20,0* |
| 7.2 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2020 годы  | -350 |
|  | *Основное мероприятие «Управление муниципальным долгом и его обслуживание»*  | *-350* |
| **8** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2020 годы**  | **350** |
| 8.1 | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» на 2016 – 2020 годы  | 350 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»*  | *350* |
| **Всего** | **503,0** |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов  |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 41,3 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ | 03 | 5,6 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | -80,0 |
| ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО  | 05 | 267,8 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 602,7 |
| *Дошкольное образование* |  | *120,5* |
| *Общее образование* |  | *-10,9* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *493,1* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | -8,1 |
| СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА  | 10 | 25,0 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ  | 12 | -1,3 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА  | 13 | -350 |
| **Всего** |  | **503,0** |

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

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета дефицит районного бюджета на 2017 год составил **5 163,6** тыс. рублей или **8,2 %** утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В качестве источника финансирования дефицита районного бюджета на 2017 год планируется использовать остатки средств районного бюджета, сформированные на 01.01.2017 год и не имеющие целевого назначения, в сумме 5 163,6 тыс. рублей.

Начальник финансового управления О.В. Дуда