ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА

к решению Думы Зиминского муниципального района от 31.01.2018 г. № 290 «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 20 декабря 2017 г. № 281 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов»»

1.Субъект правотворческой инициативы:

Проект решения Думы Зиминского муниципального района «О внесении изменений и дополнений в решение Думы Зиминского муниципального района от 20 декабря 2017 г. № 281 «Об утверждении бюджета Зиминского районного муниципального образования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов утвержден решением Думы Зиминского муниципального района от 20 декабря 2017 г. № 281 «О бюджете Зиминского районного муниципального образования на 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов» (далее – решение о бюджете).

Целесообразность принятия проекта решения обусловлена необходимостью:

- внесением остатков средств прошлого года;

- 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 2018 год и на плановый период 2019 и 2020 годов и изменение приложений к нему.

5. Перечень правовых актов, принятия, отмены, изменения либо признания утратившими силу которых, потребует принятие данного правового акта.

Принятие данного правового акта повлечет необходимость внесение изменений в отдельные муниципальные программы, утвержденные администрацией Зиминского районного муниципального образования. Необходимость в принятии или в отмене муниципальных правовых актов, в случае принятия данного правого акта, отсутствует.

6. Перечень органов и организаций, с которыми проект правового акта согласован:

Проект решения прошел все необходимые согласования.

7. Иные сведения:

Иные сведения представляют собой описание предлагаемых изменений решения о бюджете, доходов, расходов районного бюджета и источников внутреннего финансирования дефицита районного бюджета.

**Изменение доходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается уменьшить общий объем прогнозируемых доходов районного бюджета на **197,4** тыс. рублей и утвердить в сумме **434 762,0** тыс. рублей.

*Безвозмездные поступления*

Безвозмездные поступления в районный бюджет планируются в объеме 366 147,7 тыс. рублей, что на 197,4 тыс. рублей меньше принятого бюджета, в связи с учетом в доходной части бюджета средств возврата в областной бюджет остатков субвенций прошлых лет.

**Изменение расходной части районного бюджета**

Решением Думы предлагается увеличить расходную часть районного бюджета на 2018 год на сумму **12 706,6** тыс. рублей и утвердить в объеме **447 666,0** тыс. рублей, с увеличением расходов на реализацию следующих муниципальных программ:

(тыс. рублей)

| № п/п | Наименование муниципальной программы (подпрограммы, основного мероприятия) | Утверждено на 2018 год | Сумма увеличения расходов | Всего утверждено с изменениями |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **1** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие образования» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **288 254,4** | **4 662,4** | **292 916,8** |
| 1.1 | Подпрограмма «Дошкольное образование», в том числе: | 54 920,9 | 3 428,1 | *58 349,0* |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательной программы дошкольного образования в общеразвивающих группах»* | *54 032,6* | *278,1* | *54 310,7* |
|  | *Основное мероприятие «Строительство, реконструкция зданий и сооружений в т.ч. разработка проектно-сметной документации, проектно изыскательные работы»* | *600,0* | *3 150,0* | 3 750,0 |
| 1.2 | Подпрограмма «Общее образование», в том числе: | 223 837,4 | 1 020,7 | *224 858,1* |
|  | *Основное мероприятие «Реализация образовательных программ начального общего, основного общего и среднего общего образования»* | *216 235,4* | *991,6* | *217 227,0* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий и выборочный капитальный ремонт зданий и сооружений»* | *2 400,0* | *24,6* | *2 424,6* |
|  | *Основное мероприятие «Пожарная безопасность»* | *485,0* | *4,5* | *489,5* |
| 1.3 | Подпрограмма «Летний отдых, оздоровление и занятость детей», в том числе: | 1 117,0 | 70,2 | 1 187,2 |
|  | *Основное мероприятие «Питание учащихся»* | *0* | *70,2* | *70,2* |
| 1.4 | Подпрограмма «Повышение безопасности дорожного движения», в том числе: | 465,0 | 68,7 | 533,7 |
|  | *Основные мероприятия «Организация мероприятий по повышению безопасности дорожного движения»* | *265,0* | *68,7* | *333,7* |
| 1.5 | Подпрограмма «Обеспечение функций управления системы образования», в том числе: | 7 914,1 | 74,7 | *7 988,8* |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности Комитета по образованию»* | *7 464,0* | *74,7* | 7 538,7 |
| **2** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие культуры в Зиминском районе» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **10 906,7** | **139,0** | **11 045,6** |
| 2.1 | Подпрограмма «Музейное дело», в том числе: | 1 849,7 | 41,6 | 1 891,3 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *1 777,1* | *28,6* | *1 805,7* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы музея*» | *30,0* | *13,0* | *43,0* |
| 2.2 | Подпрограмма «Библиотечное дело», в том числе: | 5 690,2 | 73,3 | 5 763,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждения»* | *5 551,1* | *5,0* | *5 556,1* |
|  | *Основное мероприятие «Текущий ремонт»* | *24,1* | *57,3* | *81,4* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы библиотеки»* | *96,4* | *11,0* | *107,4* |
| 2.3 | Подпрограмма «Обеспечение реализации муниципальной программы», в том числе: | 3 366,7 | 24,1 | 3 390,8 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности учреждений»* | *3 134,4* | *4,1* | *3 138,5* |
|  | *Основное мероприятие «Укрепление материально-технической базы»* | *41,7* | *20,0* | *61,7* |
| **3** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Зиминском районе» на 2016-2020 годы, в том числе:** | ***520,0*** | ***1 929,5*** | ***2 449,5*** |
| 3.1 | Подпрограмма «Спорт для всех», в том числе: | 300,0 | 1 929,5 | 2 229,5 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение деятельности муниципального учреждения»* | *0,0* | *1 929,5* | *1 929,5* |
| **4** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Инвентаризация и оформление права собственности на муниципальное имущество Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **695,0** | **256,0** | **951,0** |
|  | *Основное мероприятие «Организация процесса эффективного управления и распоряжения муниципальным имуществом Зиминского районного муниципального образования»* | *347,5* | *213,3* | *560,8* |
|  | *Основное мероприятие «Организация процесса управления и распоряжения земельными участками»* | 347,5 | 42,7 | 390,2 |
| **5** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Развитие инженерной инфраструктуры и дорожного хозяйства на территории Зиминского района» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **4 545,6** | **4 948,0** | **9 493,6** |
| 5.1 | Подпрограмма «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры Зиминского района» на 2016 – 2020 годы, в том числе: | 1 440,0 | 0 | 1 440,0 |
|  | *Основное мероприятие «Модернизация объектов коммунальной инфраструктуры»* | *1 000,0* | *-173,0* | *827,0* |
|  | *Основное мероприятие «Подготовка объектов коммунальной инфраструктуры к отопительному периоду»* | *340,0* | *173,0* | *513,0* |
| 5.2 | Подпрограмма «Развитие автомобильных дорог Зиминского района» на 2016-2020 годы, в том числе: | 2 645,6 | 4 948,0 | 7 593,6 |
|  | *Основное мероприятие «Обеспечение сохранности автомобильных дорог, путем выполнения эксплуатационных и ремонтных мероприятий»* | *2 645,6* | *4 948,0* | *7 593,6* |
| **6** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Организация мероприятий межпоселенческого характера по охране окружающей среды» на 2016-2020** годы, в том числе: | **182,0** | **103,0** | **285,0** |
|  | *Основное мероприятие «Разработка ПСД на строительство полигона отходов производства и потребления»* | *0* | *103,0* | *103* |
| **7** | **Муниципальная программа Зиминского районного муниципального образования «Управление муниципальными финансами Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы, в том числе:** | **81 279,3** | **642,7** | **81 922,0** |
| 7.1 | Подпрограмма «Управление муниципальными финансами Зиминского района, организация составления и исполнения местного бюджета» на 2016-2020 годы, в том числе: | 8 353,9 | 522,7 | 8 876,6 |
|  | *Основное мероприятие «Повышение эффективности управления районными финансами, формирования и организации исполнения бюджета муниципального района, реализация возложенных на Финансовое управление бюджетных полномочий»* | *8 303,9* | *222,7* | *8 526,6* |
|  | *Основное мероприятие «Управление муниципальным долгом и его обслуживание»* | *50,0* | *300,0* | *350,0* |
| 7.2 | Подпрограмма «Повышение эффективности бюджетных расходов Зиминского районного муниципального образования» на 2016-2020 годы, в том числе: | 4 358,0 | 120,0 | 4 478,0 |
|  | *Основное мероприятие «Создание условий для своевременного и качественного исполнения бюджета муниципального района»* | *4 358,0* | *120,0* | *4 478,0* |
| **8** | **Непрограммные расходы** | **45 702,1** | **26,0** | **45 728,1** |
| 8.1 | Обеспечение деятельности органов местного самоуправления муниципального образования Зиминского района, в том числе: | 28 984,9 | 337,3 | 29 322,2 |
|  | Обеспечение деятельности исполнительно-распорядительного органа муниципального образования (администрация) | 22 371,0 | 337,3 | 22 708,3 |
|  | Обеспечение деятельности учреждений находящихся в ведении органов местного самоуправления | 321,0 | -312,2 | 8,8 |
| 8.2 | Прочие непрограммные расходы | 16 396,2 | 0,9 | 16 397,1 |
|  | **Всего** | **434 959,4** | **12 706,6** | **447 666,0** |

В разрезе функциональной классификации изменения составили:

(тыс. рублей)

| Наименование показателя | РЗ | Сумма увеличения расходов |
| --- | --- | --- |
| ОБЩЕГОСУДАРСТВЕННЫЕ ВОПРОСЫ | 01 | 936,9 |
| НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА | 04 | 4 948,0 |
| ОХРАНА ОКРУЖАЮЩЕЙ СРЕДЫ | 06 | 103,0 |
| ОБРАЗОВАНИЕ, из них: | 07 | 4 662,4 |
| *Дошкольное образование* |  | *3 428,1* |
| *Общее образование* |  | *1 089,4* |
| *Молодежная политика и оздоровление детей* |  | *70,2* |
| *Другие вопросы в области образования* |  | *74,7* |
| КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ | 08 | 133,8 |
| ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ | 11 | 1 608,5 |
| СРЕДСТВА МАССОВОЙ ИНФОРМАЦИИ | 12 | 14,0 |
| ОБСЛУЖИВАНИЕ ГОСУДАРСТВЕННОГО И МУНИЦИПАЛЬНОГО ДОЛГА | 13 | 300,0 |
| **Всего** |  | **12 706,6** |

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

Учитывая произведенные изменения доходной и расходной частей районного бюджета дефицит районного бюджета на 2018 год составил **12 903,9** тыс. рублей или **18,8%** утвержденного общего годового объема доходов районного бюджета без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

В качестве источника финансирования дефицита районного бюджета на 2018 год планируется использовать остатки средств районного бюджета, сформированные на 01.01.2018 год, в сумме 17 893,9 тыс. рублей.

Начальник финансового управления О.В.Дуда