**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к изменениям бюджета МО «Заларинский район»

декабрь 2020 года

*Доходная часть бюджета на 2020 год*

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **1 528 766,1 тыс. руб**. увеличение составило **48 919,35 тыс. руб. в т. ч.:**

**-** по безвозмездным перечислениям увеличение составило **57 744,85 тыс. руб.**

**-** по собственным доходам уменьшение составило **8 825,5 тыс. руб.**

**Собственные доходы**

**Увеличены** плановые показатели:

- за счет налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения на сумму **1 185,0** тыс. руб.;

- за счет единого сельскохозяйственного налога на сумму **585,0** тыс. руб.;

- за счет доходов, получаемых в виде арендной платы за земельные участки на сумму **545,0 тыс. руб.;**

**-** за счет прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов на сумму **240,0** тыс. руб.;

- за счет доходов от продажи земельных участков, расположенных в границах поселений на сумму **105** тыс. руб.;

- за счет прочих неналоговых доходов в бюджет района на сумму **19,0** тыс. руб.

**Уменьшены** плановые показатели:

**-** за счет налога на доходы физических лиц на сумму **9 412,7** тыс. руб.;

- за счет акцизов по подакцизным товарам (продукции), производимым на территории Российской Федерации на **459,8 тыс. руб**. на основании уточненного прогноза на 2020г.

- за счет единого налога на вмененный доход на сумму **1 070,0** тыс. руб.;

- за счет налога, взимаемого в связи с применением патентной системы налогообложения на сумму **107** тыс. руб. (на основании фактического поступления);

- за счет поступления платежей за негативное воздействие на окружающую среду на сумму **30** тыс. руб.;

- за счет доходов от реализации имущества, находящегося в оперативном управлении учреждений на сумму **40** тыс. руб.;

- за счет поступлений по штрафам на сумму **385 тыс. руб.** на основании фактического поступления .

**Безвозмездные поступления увеличены на 57 744, 85 тыс. руб.**

**Увеличены:**

**-** дотация муниципальным районам на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности на сумму **16 183,2** тыс. руб.;

- субсидия на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района на сумму **2 286,5** тыс. руб.;

**-** субсидия на развитие сети учреждений культурно – досугового типа в сельской местности (ДК в с.Троицк) на сумму **4 986,8** тыс. руб.;

**-** субвенция на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг на сумму **1 585,9** тыс. руб.;

**-** субсидия из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области (питание ОВЗ) на сумму **1 081,2 тыс. руб.;**

**-** субвенция на осуществление областных государственных полномочийв области охраны труда на сумму **67,7 тыс. руб.;**

- субвенция на осуществление областных государственных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области на сумму **126,8 тыс. руб.**

- субвенция на осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий на сумму **39,3** тыс. руб.;

- субвенция 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 сумму **8 898,7 тыс. руб.;**

**-** субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных и общеобразовательных организациях на сумму **8 140,31 тыс. руб.;**

**-** межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций на сумму **281,0 тыс. руб.;**

**Уменьшены:**

**-** субсидия на осуществление мероприятий по капитальному ремонту образовательных организаций (д/с «Солнышко» с. Моисеевка) на сумму **4 170,8** тыс. руб.;

- субсидия на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры на сумму **1 020,0** тыс. руб.;

**-** субсидия в целях софинансирования расходных обязательств по организации отдыха детей в каникулярное время на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневным пребыванием детей, организованных органами местного самоуправления муниципальных образований Иркутской области (летние площадки) на сумму **2 347,6** тыс. руб.;

**-** субсидия на развитие сети плоскостных спортивных сооружений в сельской местности на сумму **11 570,6** тыс. руб.;

**-** субсидия на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций на сумму **74,8** тыс. руб.;

**-** субсидия на организацию бесплатного питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, готовность которых к обеспечению горячим питанием 100 процентов обучающихся, получающих начальное общее образование, не подтверждена на сумму **98,8** тыс. руб.;

- субсидия на приобретение средств обучения и воспитания (вычислительной техники) для малокомплектных муниципальных образовательных организаций в Иркутской области, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам основного общего и (или) среднего общего образования, расположенных в сельских населенных пунктах Иркутской области на сумму **132,1** тыс. руб.;

- субвенция на обеспечение областных государственных полномочий по обеспечению бесплатным двухразовым питанием детей – инвалидов на сумму **88,9** тыс. руб.;

**-** субвенция бюджетам муниципальных районов на проведение Всероссийской переписи в 2020 году на сумму **409,3** тыс. руб.;

**-** субвенция наосуществление отдельных областных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьямна сумму **12 899,5** тыс. руб.;

- субвенция, на предоставление дополнительной меры социальной поддержки семьям, имеющих детей, в связи с чрезвычайной ситуацией, сложившейся в результате паводка (питание ЧС) на сумму **454,2** тыс. руб.;

- субвенция на осуществление областных государственных полномочий по обеспечению бесплатным питанием обучающихся, пребывающих на полном государственном обеспечении в организациях социального обслуживания, находящихся в ведении Иркутской области, посещающих муниципальные общеобразовательные организации на сумму **191,3** тыс. руб.

**Внесены** в бюджет МО «Заларинский район»:

**-** Субсидия на обеспечение комплексного развития сельских территорий (развитие сети плоскостных спортивных сооружений на сельских территориях) в размере **8 603,6 тыс. руб.;**

**-** Субсидия на обеспечение комплексного развития сельских территорий (развитие сети учреждений культурно-досугового типа на сельских территориях) в размере **38 865,7 тыс. руб.**

Прочие безвозмездные поступления в размере **56,1 тыс. руб.**

**РАСХОДНАЯ ЧАСТЬ БЮДЖЕТА МО «ЗАЛАРИНСКИЙ РАЙОН»**

Расходная часть бюджета на 2020 год с учетом вносимых изменений и дополнений составит 1 540 339,8 тыс. руб., увеличение в сумме 47 306,6 тыс. руб., по следующим направлениям расходов:

**Муниципальная программа «Обеспечение деятельности Администрации МО «Заларинский район» по выполнению муниципальных функций и государственных полномочий**

**на 2020-2022 гг.»**

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденные ассигнования на 2020 год | После внесения изменений | Сумма увеличения |
| Муниципальная программа «Обеспечение деятельности администрации МО «Заларинский район» по выполнению муниципальных функций и государственных полномочий на 2020-2022 гг.» | 89 508,7 | 90 741,1 | 1 232,4 |

Объем бюджетных ассигнований на 2020 год составит 90 741,1 тыс. рублей, увеличение составило 1 232,4 тыс. руб. Увеличены ассигнования на осуществление областных государственных полномочий по:

* хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области-126,8 тыс.руб.;
* Осуществление областных государственных полномочий по предоставлению гражданам субсидий на оплату жилых помещений и коммунальных услуг-1585,9 тыс.руб.;
* Осуществление областного государственного полномочия по определению перечня должностных лиц органов местного самоуправления, уполномоченных составлять протоколы об административных правонарушениях, предусмотренных отдельными законами Иркутской области об административной ответственности-39,3 тыс.руб.

В связи с экономией уменьшены расходы за счет средств местного бюджета в сумме -520,2 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Развитие образования в Заларинском районе на 2020-2022 гг.»**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденные ассигнования на 2020 год | После внесения изменений | Сумма увеличения |
| Муниципальная программа «Развитие образования в Заларинском районе на 2020-2022 гг.» | 886 712,0 | 888 374,7 | 1662,7 |

Объём ассигнований на 2020 год составит 888 374,7 тыс. рублей, увеличение на 1662,7 тыс. руб., в том числе:

Уменьшение по субвенции на обеспечение бесплатным питанием обучающихся, пребывающих на полном государственном обеспечении в организациях социального обслуживания, находящихся в ведении Иркутской области, посещающих муниципальные общеобразовательные организации в сумме 191,3 тыс.руб.;

Увеличение по прочим МБТ на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций за счет средств федерального бюджета в сумме 281,0 тыс.руб.;

Уменьшение по субсидии в целях софинансирования расходных обязательств органов местного самоуправления муниципальных образований Иркутской области по вопросам местного значения по организации отдыха детей в каникулярное время на оплату стоимости набора продуктов питания в лагерях с дневным пребыванием детей, организованных органами местного самоуправления муниципальных образований Иркутской области (площадки) – 2 347,6 тыс.руб.;

Увеличение по субвенции 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- 8 898,7 тыс.руб.;

Увеличение по субвенции на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных и общеобразовательных организациях – 8 140,3 тыс.руб.;

Уменьшение по субвенции на осуществление отдельных областных государственных полномочий по предоставлению мер социальной поддержки многодетным и малоимущим семьям -12 899,5 тыс.руб.;

Уменьшение по субвенции на осуществление областных государственных полномочий по предоставлению дополнительной меры социальной поддержки семьям, имеющим детей, проживающим в населенных пунктах Иркутской области, пострадавших в результате чрезвычайной ситуации, возникшей в результате паводка, прошедшего в июне - июле 2019 года на территории Иркутской области -454,2 тыс.руб.;

Уменьшение по субсидии на софинансирование мероприятий по капитальному ремонту образовательных организаций Иркутской области(д/с Солнышко)- 4 170,8 тыс.руб.;

Уменьшение по субсидии на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности – 1 020,0 тыс.руб.;

Уменьшение по субсидии по субсидии на обеспечение бесплатным питьевым молоком обучающихся 1-4 классов муниципальных общеобразовательных организаций -74,8 тыс.руб.;

Уменьшение по субсидии на организацию бесплатного питания обучающихся, получающих начальное общее образование в муниципальных образовательных организациях, готовность которых к обеспечению горячим питанием 100 процентов обучающихся, получающих начальное общее образование, не подтверждена-98,8 тыс.руб.;

Уменьшение по субвенции наобеспечение областных государственных полномочий по обеспечению бесплатным двузразовым питанием детей – инвалидов – 88,9 тыс.руб.;

Увеличение по субсидии из областного бюджета местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области по обеспечению бесплатным двухразовым питанием обучающихся с ограниченными возможностями здоровья в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области (питание ОВЗ) - 1081,2 тыс.руб.;

Уменьшение по субсидии на приобретение средств обучения и воспитания (вычислительной техники) для малокомплектных муниципальных образовательных организаций в Иркутской области, осуществляющих образовательную деятельность по образовательным программам основного общего и (или) среднего общего образования, расположенных в сельских населенных пунктах Иркутской области-132,1 тыс.руб.

Увеличены расходы на первоочередные расходы образовательных учреждений в сумме 4 690,0 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Развитие культуры в Заларинском районе на 2020-2022 гг.»**

Ассигнования на 2020 год утверждены в сумме 73 682,7 тыс. рублей, предлагается к утверждению в сумме 71 984,3 тыс. руб. Уменьшение в сумме 1 698,4 тыс. руб. произошло по причине экономии по заработной плате с начислениями на нее.

**Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Заларинском районе на 2020-2022гг. "**

Ассигнования на 2020 год составили 1 373,2 тыс.руб. Увеличение ассигнований в сумме 100,0 тыс.руб. направлены на обеспечение эпидемиологического благополучия населения путем снижения инфекционной заболеваемости.

**Муниципальная программа «Совершенствование управления в сфере муниципального имущества на 2020-2022 гг.»**

Объём ассигнований на 2020 год составит 39 320,0 тыс. руб., увеличение в сумме 2 777,2 тыс. руб. Денежные средства направлены на социально значимые расходы по Комитету по имуществу администрации МО «Заларинский район» (заработная плата с начислениями на нее, кадастровые услуги)

**Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях муниципального образования "Заларинский район" на 2020-2022 гг."**

Объём ассигнований на 2020 год составит 3729,4 тыс. руб., увеличение в сумме 3,2 тыс. руб. произошло в связи с исполнением муниципального контракта.

**Муниципальная программа «Управление финансами в муниципальном образовании «Заларинский район» на 2020-2022гг.»**

Объём расходов программы составит 219 736,0 тыс. руб., сумма увеличения составила 1955,3 тыс. руб. Увеличены ассигнования по дотации на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений Иркутской области, входящих в состав муниципального района. (приложение 1.) в том числе:

* Увеличение по субсидии на выравнивание уровня бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района(обл.бюджет)- 2 286,5 тыс.руб.;
* Уменьшение по дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований за счет средств местного бюджета в сумме 661,5 тыс.руб.(уменьшение собственных доходов МО «Заларинский район»)

Увеличены ассигнования по заработной плате и начислениям на нее.

**Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории Заларинского района на 2020-2022 г."**

Объём ассигнований на 2020 год составит 2095,2 тыс. руб., уменьшение в сумме 108,0 тыс. руб. произошло в связи с экономией п расходов.

**Муниципальная программа «Подготовка документов для проектно-изыскательских работ по объектам образования, физкультуры, спорта и документов территориального планирования на 2020-2022 гг.»**

Объём ассигнований на 2020 год составит 11 103,2 тыс. рублей, было   
11 753,2 тыс. руб., уменьшены ассигнования в сумме 650,0 тыс. руб. по мероприятиям на составление ПСД по детскому саду «Полянка».

**Муниципальная программа "Комплексное и устойчивое развитие сельских территорий Заларинского района на 2020-2022 гг."**

Объём ассигнований на 2020 год составит 80 867.9 тыс. рублей, увеличение составило 43 458.2 тыс. руб., в том числе по:

* Обеспечение комплексного развития сельских территорий (развитие сети учреждений культурно-досугового типа на сельских территориях- дома культуры сел Романово, Романенкино, Красное поле) за счет средств фед.бюджета 30 703,9 тыс.руб, обл.бюджета-8 161,8 тыс.руб., за счет местного бюджета -2 480,6 тыс.руб., за счет внебюджетных средств- 56,1 тыс.руб.
* Обеспечение комплексного развития сельских территорий (развитие сети плоскостных спортивных сооружений на сельских территориях- МФП сел Тагна, Веренка, Бабагай.) за счет средств фед.бюджета 6 796,8 тыс.руб, обл.бюджета-1 806,8 тыс.руб., за счет местного бюджета -549,1 тыс.руб.

Уменьшены ассигнования по субсидии на капитальные вложения в объекты муниципальной собственности социальной инфраструктуры, в целях реализации мероприятий по развитию сети плоскостных спортивных сооружений в сельской местности на развитие сети плоскостных спортивных сооружений на сельских территориях- МФП сел Тагна, Веренка, Бабагай в сумме 12 309,2 тыс.руб.(за счет обл. бюджета-11 570,6 тыс.руб., за счет средств местного бюджета- 738,6тыс.руб.),увеличены ассигнования на строительство ДК в Селе Троицк в сумме 5212,3 тс.руб.

**Непрограммные расходы**

По непрограммым расходам уменьшены ассигнования на заработную плату и начисление на нее в сумме 84,1 тыс.руб.а так же по субвенции бюджетам муниципальных районов на проведение Всероссийской переписи в 2020 году-409,3 тыс.руб.

Приложение 1.

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Распределение дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Заларинского района** | | | | |
|  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| № п/п | Наименование городского,сельского поселения | 2020 год | 2021 год | 2022 год |
| 1 | Заларинское городское поселение | 13 990,7 | 10 468,60 | 10 221,00 |
| 2 | Тыретское городское поселение | 16 756,2 | 16 107,30 | 15 726,30 |
|  | **Итого по городским поселениям** | **30 746,9** | **26 575,90** | **25 947,30** |
| 3 | Бабагайское сельское поселение | 12 386,6 | 9 704,20 | 9 474,70 |
| 4 | Бажирское сельское поселение | 13 638,7 | 9 837,60 | 9 604,90 |
| 5 | Веренское сельское поселение | 10 827,5 | 8 753,30 | 8 546,30 |
| 6 | Владимирское сельское поселение | 9 712,7 | 7 333,10 | 7 159,70 |
| 7 | Моисеевское сельское поселение | 16 399,9 | 16 363,10 | 15 976,10 |
| 8 | Мойганское сельское поселение | 17 173,5 | 15 645,10 | 15 275,10 |
| 9 | Новочеремховское сельское поселение | 9 294,3 | 7 887,20 | 7 700,60 |
| 10 | Семеновское сельское поселение | 11 963,4 | 8 952,20 | 8 740,50 |
| 11 | Троицкое сельское поселение | 16 525,8 | 14 295,00 | 13 956,90 |
| 12 | Ханжиновское сельское поселение | 14 629,4 | 13 258,00 | 12 944,40 |
| 13 | Холмогойское сельское поселение | 14 723,4 | 11 792,30 | 11 513,40 |
| 14 | Хор-Тагнинское сельское поселение | 14 498,3 | 11 665,00 | 11 389,10 |
| 15 | Черемшанское сельское поселение | 8 185,0 | 6 866,60 | 6 704,00 |
|  | **Итого по сельским поселениям** | **169 958,5** | **142 352,70** | **138 985,70** |
|  | **Всего по поселениям** | **200 705,4** | **168 928,60** | **164 933,00** |
|  |  |  |  |  |