**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

*Доходная часть бюджета на 2023 год*

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **2 409 555,1 тыс. руб**. увеличение составило **117 152,9 тыс. руб.:**

**-** по безвозмездным перечислениям **117 152,9 тыс. руб.**

**Безвозмездные поступления увеличены на 117 152,9 тыс. руб.**

**Увеличены** межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий и функций по решению вопросов местного значения в том числе:

**-** полномочия по строительству водопроводов (с. Бабагай, с. Бажир, с. Холмогой) в сумме 651,3 тыс. руб.

**Уменьшена** субсидия на государственную поддержку отрасли культуры для реализации мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований на сумму 0,03 тыс. руб.;

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

**-** дотации бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в размере 53 175,2 тыс. руб.;

**-** субсидия местным бюджетам на мероприятия по улучшению жилищных условий для молодых семей в размере 2 373,2 тыс. руб.;

**-** субсидия местным бюджетам на техническое оснащение муниципальных музеев в размере 2 604,2 тыс. руб.;

**-** субсидия местным бюджетам для организации отдыха детей в каникулярное время на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений, оказывающих услуги по организации отдыха и оздоровления детей в Иркутской области в размере 4 667,35 тыс. руб.;

- субсидия местным бюджетам на финансовую поддержку реализации инициативных проектов в размере 5 760,0 тыс. руб.;

- субсидии местным бюджетам на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры, которые находятся или будут находиться в муниципальной собственности, а также мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры, которые находятся или будут находиться в муниципальной собственности в размере 4 112,5 тыс.руб.

**Внесены** в бюджет МО «Заларинский район» межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 39 020,9 тыс. рублей;

**-** Межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области в сумме 2 161,5 тыс. рублей.

**Внесены** в бюджет МО «Заларинский район» межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий и функций по решению вопросов местного значения в том числе:

- полномочия в части формирования и исполнения бюджета поселения в сумме **1 300 тыс. руб**.;

- полномочия по дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения в границах населённых пунктов поселений в сумме **28,2 тыс. руб**.;

- полномочия по подготовке проектов генеральных планов поселений, правил землепользования и застройки, подготовка на основе генерального плана поселений документации по планировке территории, выдача разрешений на строительство в сумме **14,2 тыс. руб.;**

-полномочия в части осуществления вопросов местного значения (Молодая семья – доступное жилье) в сумме **1,2 тыс. руб**.;

- функции, передаваемые по соглашению, в части осуществления внешнего муниципального финансового контроля в сумме **413,7 тыс. руб**.

- функции, в части размещения муниципального заказа в сумме **13 тыс. руб**.

- функции, в части оказания правовой помощи органам местного самоуправления в сумме **360 тыс.руб.;**

-функции по ведению бухгалтерского учета поселения в сумме **100 тыс. руб.;**

- функций в части осуществления внутреннего муниципального финансового контроля в сумме **11 тыс. руб**.;

- функции в области гражданской обороны, защиты населения и территории поселения от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера в сумме **165,5 тыс. руб.;**

**-** функции, в части осуществления реализации инициативного проекта в сумме **220,0 тыс. руб**.

*Доходная часть бюджета на 2024 год*

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **1 872 961,8 тыс. руб**. увеличение составило **41 148,9 тыс. руб.: в т.ч.:**

**-** по безвозмездным перечислениям **41 148,9 тыс. руб.**

Безвозмездные поступления увеличены за счет:

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

**-** межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в размере **39 020,9 тыс. рублей;**

**-** Межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области в сумме 2 128,0 тыс. рублей.

**Уменьшена** субсидия на государственную поддержку отрасли культуры для реализации мероприятий по модернизации библиотек в части комплектования книжных фондов библиотек муниципальных образований на сумму 0,03 тыс. руб.;

*Доходная часть бюджета на 2025 год*

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **1 468 478,5 тыс. руб**. увеличение составило **41 148,9 тыс. руб.: в т.ч.:**

**-** по безвозмездным перечислениям **38 500 тыс. руб.**

Безвозмездные поступления увеличены за счет:

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

**-** межбюджетных трансфертов бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в размере **39 020,9 тыс. рублей;**

**-** Межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области в сумме 2 128,0 тыс. рублей.

**Изменение расходной части местного бюджета**

Расходная часть районного бюджета на 2023 год составила 2 425 363,7 тыс.руб., на 2024 год – 1 885 049,6 тыс.руб., на 2025 год – 1 481 206,6 тыс.руб.

На увеличение расходной части бюджета на 2023 год повлияло уточнение бюджетных ассигнований за счет средств остатков на счете на 1 января 2023 года, субсидии из областного бюджета и переданные полномочия поселений.

На увеличение расходной части бюджета на 2024-2025 годы повлияло уточнение бюджетных ассигнований, источниками финансового обеспечения которых являются субсидии из областного бюджета.

Информация о внесении изменений в расходы районного бюджета на 2023 год в разрезе муниципальных программ:

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

на 2023-2025 гг.»

(тыс. руб.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденные ассигнования на 2023 год | После внесения изменений | Сумма увеличения | % роста |
| Муниципальная программа «Обеспечение деятельности администрации МО «Заларинский район» по выполнению муниципальных функций и государственных полномочий на 2023-2025 гг.» | 60 999,5 | 73 952,6 | 12 953,1 | 121,2 |

Объем бюджетных ассигнований на 2023 год составит 73 952,6 тыс. рублей, увеличение в сумме 12 953,1 тыс. руб. будет направлено заработную плату и начисления на нее в сумме 12 501,9 тыс.руб., а так на текущие расходы в сумме 451,2 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Развитие образования в Заларинском районе на 2023-2025 гг.»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденные ассигнования на 2023 год | После внесения изменений | Сумма увеличения | % роста |
| Муниципальная программа «Развитие образования в Заларинском районе на 2023-2025 гг.» | 1 132 198,8 | 1 198 108,9 | 65 910,1 | 105,8 |

Объём ассигнований на 2023 год составит 1 193 996,4 тыс. рублей, увеличение на 61 797,6 тыс. руб., 2024 год-1 042 830 ,5тыс.руб. увеличение на 45 077,4 тыс.руб., 2025 год – 1 063 641,2тыс.руб. увеличение на 41 148,8 тыс.руб.в том числе:

Увеличены межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на:

Ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в размере 2023 год-39 020,9 тыс.руб.,2024 год-39 020,9 тыс. рублей, 2025 год-39 020,9 тыс.руб.;

Субсидии местным бюджетам для организации отдыха детей в каникулярное время на укрепление материально-технической базы муниципальных учреждений, оказывающих услуги по организации отдыха и оздоровления детей в Иркутской области на 2023 год в сумме 4 667,4 тыс.руб.;

Финансовое обеспечение мероприятий по обеспечению деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях в сумме 2023 год-2 161,5 тыс.руб.,2024 год- 2 128,0 тыс. рублей, 2025 год-2 128,0 тыс.руб.;

Финансовая поддержка реализации инициативных проектов в размере -3 780,0 тыс.руб.;

Субсидии местным бюджетам на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры, которые находятся или будут находиться в муниципальной собственности, а также мероприятий по модернизации систем коммунальной инфраструктуры, которые находятся или будут находиться в муниципальной собственности в сумме 4 112,5 тыс.руб.

Уменьшены ассигнования по субсидии на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив (ассигнования перенесены в Муниципальную программу «Развитие культуры в Заларинском районе на 2023-2025 гг.») в сумме 4 000,0 тыс.руб.

Увеличены ассигнования на заработную плату и текущие расходы образовательных организаций в сумме: 2023 год- 16 167,8 тыс.руб., 2024 год – 3 928,6 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Развитие культуры в Заларинском районе на 2023-2025 гг.»**

Ассигнования на 2023 год утверждены в сумме 66 060,1 тыс. рублей, предлагается к утверждению в сумме 84 589,2 тыс. руб., увеличение в сумме 18 529,1 тыс. руб. Увеличение произошло в связи с перераспределением субсидии на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив в сумме 4 000,0 тыс.руб.,; субсидии на техническое оснащение муниципальных музеев на территории Заларинского района» 2 604,2 тыс.руб. Увеличены расходы на заработную плату и начисления на нее, текущие расходы в сумме 11 924,9 тыс.руб.

**Муниципальная программа "Развитие физической культуры, спорта и молодежной политики в Заларинском районе на 2023-2025гг. "**

По данной программе увеличение ассигнований в сумме 648,5 тыс.руб. направлено на летнюю занятость обучающихся, а также проведения спортивных мероприятий.

**Муниципальная программа «Совершенствование управления в сфере муниципального имущества на 2023-2025 гг.»**

Объём ассигнований на 2023 год составит 48773,4 тыс. руб., увеличение в сумме 12 331,1 тыс. руб. Денежные средства направлены на заработную плату и начисления на нее, текущие расходы.

**Муниципальная программа «Молодым семьям - доступное жилье муниципального образования «Заларинский район» на 2023 - 2025 годы»**

Увеличены ассигнования в сумме 2 373,2 тыс.руб. по субсидии на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей.

**Муниципальная программа "Энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях муниципального образования "Заларинский район" на 2023-2025 гг."**

Программа направлена на энергосбережение и повышение энергетической эффективности в муниципальных учреждениях , ассигнования по данной программе составили 2000,0 тыс.руб.

**Муниципальная программа "Управление муниципальными финансами муниципального образования "Заларинский район" на 2023-2025гг."**

Увеличены ассигнования на заработную плату и начисление на нее 2023 год -2 940,3 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Развитие автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального образования «Заларинский район» на 2023-2025 гг.»**

Внесены остатки акцизов по подакцизным товарам сформированные на 01.01.2023г., что увеличило лимиты бюджетных обязательств на 2023 год в рамках данной программы в сумме 3476,4 тыс. руб. на содержание и ремонт автомобильных дорог. Общая сумма составила 9 376,9 тыс. руб.

**Муниципальная программа "Доступная среда для инвалидов и других маломобильных групп населения в муниципальном образовании "Заларинский район" на 2023-2025 гг."**

Увеличены ассигнования в сумме 70,0 тыс.руб. на проведение спортивных мероприятий.

**Муниципальная программа "Охрана окружающей среды на территории Заларинского района на 2023-2025 г."**

Внесены остатки средств за плату за негативное воздействие на окружающую среду сформированные на 01.01.2023г., что увеличило лимиты бюджетных обязательств на 2023 год в рамках данной программы в сумме 1056,1 тыс. руб. на охрану окружающей среды, также увеличены ассигнования на выплату за добычу волков в сумме 91,0 тыс.руб.. Общая сумма составила 6312,6 тыс. руб.

**Муниципальная программа "Создание благоприятных условий в целях привлечения работников бюджетной сферы для работы на территории муниципального образования «Заларинский район» на 2023-2025 гг.»**

Уменьшены ассигнования в сумме 613,0 тыс.руб. в связи с уменьшением за оплату обучения студентов медицинских вузов.

**Муниципальная программа "Улучшение условий и охраны труда в муниципальном образовании «Заларинский район» на 2022-2024 гг."**

Увеличены ассигнования в сумме 5,0 тыс.руб. на проведение конкурсных процедур.

**Муниципальная программа "Профилактика правонарушений в муниципальном образовании "Заларинский район" на 2023-2025 гг."**

Увеличение составило 100,0 тыс.руб., ассигнования будут направлены на профилактика правонарушений.

**Муниципальная программа «Развитие сельского хозяйства и регулирование рынков сельскохозяйственной продукции, сырья и продовольствия в Заларинском районе на 2023-2025 гг.»**

Ассигнования увеличены на 100,0 тыс.руб., увеличение будет направлено на проведение конкурсов среди сельхозпроизводителей.

**Муниципальная программа "Формирование системы мотивации граждан к ведению здорового образа жизни через укрепление общественного здоровья населения муниципального образования "Заларинский район" на 2023-2025 годы."**

Увеличение составило 124,6 тыс.руб., средства будут направлены на приобретение расходных материалов для Заларинской ЦРБ(Бабагаевский фельдшерский пункт).

**Муниципальная программа "Защита прав потребителей на территории муниципального образования "Заларинский район" на 2023-2025 годы"**

Ассигнования составили 10,0 тыс.руб., средства будут направлены на проведение конкурса среди предпринимателей.

**Непрограммные расходы**

Увеличение составило 1608,4 тыс.руб., средства будут направлены на заработную плату и начисления на нее КСП МО "Заларинский район", а так же Заларинской районной Думы.