**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

Внесение изменений в решение Думы муниципального образования «Заларинский район» «О внесении изменений в решение Думы от 22.12.2022 г. № 56 «О бюджете муниципального образования «Заларинский район» на 2023 год и на плановый период 2024 и 2025 годов» обусловлено необходимостью корректировки доходной и расходной частей бюджета для отражения иных межбюджетных трансфертов, передаваемых бюджету района, в соответствии с корректировкой потребности на основании заявок главных распорядителей средств бюджета.

*Доходная часть бюджета на 2023 год:*

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **2 813 384,05 тыс. руб**., увеличение ассигнований осуществлено на **390 666,6 тыс. руб.:**

**-** по собственным доходам на **6 360,0 тыс. руб.**

**-** по безвозмездным перечислениям на **384 306,6 тыс. руб.**

**Собственные доходы**

**Увеличены** плановые показатели за счет:

- налога, взимаемого в связи с применением упрощенной системы налогообложения на 5 000,0 тыс. руб.;

**-** государственной пошлины на 1 000,0 тыс. руб.;

- прочих доходов от компенсации затрат бюджетов муниципальных районов на 160,0 тыс. руб.;

- Доходы, получаемые в виде арендной платы за земельные участки, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов, а также средства от продажи права на заключение договоров аренды указанных земельных участков на 200,0 тыс. руб.;

**Безвозмездные поступления увеличены на 384 306,6 тыс. руб.**

**Уменьшены:**

**-** Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (развитие сети образовательных организаций) на 2 595,3 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 363,9 тыс. руб.;

**Увеличены:**

- Дотация бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов на 56 618,4 тыс. руб.;

Субвенции бюджетам на выполнение переданных полномочий субъектов РФ:

- Субвенция на осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области, бюджетам поселений на сумму 43 339,7 тыс. руб.;

- Субвенции бюджетам муниципальных районов на осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации на 23 ,9 тыс. руб.;

- хранение, комплектование, учет и использование архивных документов на сумму 528,4 тыс. руб.;

- государственные полномочия в области охраны труда на сумму 293,5 тыс. руб.;

- государственные полномочия по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав на сумму 504,5 тыс. руб.;

- государственные полномочия по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий на сумму 255,6 тыс. руб.;

- Осуществление отдельных областных государственных полномочий в сфере обращения с безнадзорными собаками и кошками в Иркутской области на сумму 404,4 тыс. руб.;

**-** Прочие субвенции бюджетам муниципальных районов (субвенция образованию) на сумму 51 229,2 тыс. руб.;

**-** Прочие субвенции бюджетам муниципальных районов (дошкольное образование) на сумму 10 777,2 тыс. руб.

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

- Субсидии местным бюджетам в целях софинансирования расходных обязательств муниципальных образований Иркутской области по строительству (приобретению) жилого помещения (жилого дома) на сельских территориях, предоставляемого гражданам Российской Федерации, проживающим на сельских территориях, по договору найма жилого помещения на 8 863,7 тыс. руб.;

- Субсидии местным бюджетам на обеспечение комплексного развития сельских территорий (реализация проектов по обустройству объектами инженерной инфраструктуры и благоустройству площадок, расположенных на сельских территориях Иркутской области, под компактную жилищную застройку) на 145 942,6 тыс. руб.;

- Субсидии местным бюджетам на обеспечение комплексного развития сельских территорий федерального проекта «Современный облик сельских территорий» в связи с увеличением цен на строительные ресурсы за счет средств резервного фонда Правительства Российской Федерации в размере 64 881,2 тыс. руб.;

**-** Субсидии местным бюджетам на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения учебных кабинетов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области на сумму 3 102,0 тыс. руб.;

**-** Субсидии местным бюджетам на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта на сумму 501,5 тыс. руб.

*Доходная часть бюджета на 2024 год*

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **1 889 911,4 тыс. руб**., увеличение составило **14 682,8 тыс. руб.: в т. ч.:**

**-** безвозмездные перечисления увеличились на **14 682,8 тыс. руб.**

Безвозмездные поступления увеличены за счет:

**-** Субсидии местным бюджетам на реализацию мероприятий по благоустройству территории муниципальных общеобразовательных организаций, участвующих в реализации мероприятий по модернизации школьных систем образования в рамках государственной программы Российской Федерации «Развитие образования» в Иркутской области на 11 580,8 тыс. руб.;

**-** Субсидии местным бюджетам на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения учебных кабинетов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области на 3 102,0 тыс. руб.;

*Доходная часть бюджета на 2025 год*

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **1 473 847,3 тыс. руб**. увеличение составило **3 102,0 тыс. руб.: в т. ч.:**

**-** безвозмездные перечисления увеличились на **3 102,0 тыс. руб.**

Безвозмездные поступления увеличены за счет:

**-** Субсидии местным бюджетам на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения учебных кабинетов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области на 3 102,0 тыс. руб.;

**Изменение расходной части местного бюджета**

Расходная часть районного бюджета на 2023 год составила 2 829 669,7 тыс.руб., на 2024 год – 1 901 999,2 тыс.руб., на 2025 год – 1 486 575,4 тыс.руб.

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.» | 73 952,6 | 81 352,2 | 7 399,6 | 110,0 |

Объем бюджетных ассигнований на 2023 год составит 81 352,2 тыс. рублей, увеличение в сумме 7 399,6 тыс. руб. За счет средств областного бюджета в сумме 1 312,4 тыс.руб.:

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование** | **Сумма** |
| Осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности районных (городских), районных в городах комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав | 504,5 |
| Осуществление областных государственных полномочий по хранению, комплектованию, учету и использованию архивных документов, относящихся к государственной собственности Иркутской области | 528,4 |
| Осуществление областных государственных полномочий по определению персонального состава и обеспечению деятельности административных комиссий | 255,6 |
| Осуществление полномочий по составлению (изменению) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в Российской Федерации | 23,9 |
| **Итого** | **1 312,4** |

Увеличены ассигнования за счет средств местного бюджета на первоочередные расходы в сумме 6 087,1 тыс.руб., в том числе заработную плату и начисления на нее в сумме 2 340,2 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.» | 1 199 134,9 | 1 290 183,5 | 91 048,6 | 107,6 |

Объём ассигнований на 2023 год составит 1 290 183,5 тыс. рублей, увеличение на 91 048,6 тыс. руб., 2024 год-1 059 780,1 тыс.руб. увеличение на 14 682,8 тыс.руб., 2025 год – 1 069 010,0 тыс.руб. увеличение на 3 102,0 тыс.руб.в том числе:

Увеличены межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на:

Субвенция на обеспечение государственных гарантий реализации прав на получение общедоступного и бесплатного дошкольного образования в муниципальных дошкольных образовательных и общеобразовательных организациях на 2023 год-10 777,2 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 2023 год в 51 229,2 тыс.руб.;

Субсидия на приобретение средств обучения и воспитания, необходимых для оснащения учебных кабинетов муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области в сумме 2023 год-3 102,0 тыс.руб.,2024 год- 3 102,0 тыс. рублей, 2025 год-3 102,0 тыс.руб.;

Субсидия на реализацию мероприятий по проведению капитального ремонта спортивных площадок (стадионов) и (или) благоустройству территорий муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области, в которых созданы школьные спортивные клубы в 2024 год- 11 580,8 тыс. рублей.;

Уменьшены ассигнования по субсидии на реализацию первоочередных мероприятий по модернизации объектов теплоснабжения и подготовке к отопительному сезону объектов коммунальной инфраструктуры, находящихся в муниципальной собственности в сумме 363,9 тыс.руб

Увеличены ассигнования на текущие расходы образовательных организаций в сумме: 2023 год- 26 304,1 тыс.руб., в том числе заработную плату и начисления на нее 5 727,0 тыс.руб.

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

Ассигнования на 2023 год утверждены в сумме 84 889,2 тыс. рублей, предлагается к утверждению в сумме 93 358,2 тыс. руб., увеличение в сумме 8 469,0 тыс. руб. Увеличены ассигнования за счет средств местного бюджета на первоочередные расходы в сумме 8 469,0 тыс.руб., в том числе заработную плату и начисления на нее в сумме 2 473,0 тыс.руб.

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

По данной программе увеличение ассигнований в сумме 588,4 тыс.руб. направлено на проведения спортивных мероприятий.

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

Объём ассигнований на 2023 год составит 63 979,3 тыс. руб., увеличение в сумме 15 205,8 тыс. руб. Увеличены ассигнования за счет средств областного бюджета по субсидии на приобретение спортивного оборудования и инвентаря для оснащения муниципальных организаций, осуществляющих деятельность в сфере физической культуры и спорта в сумме 501,5 тыс.рублей. Увеличение ассигнований за счет средств местного бюджета составило 14 704,3 тыс.руб., средства будут направлены на первоочередные расходы, в том числе на заработную плату и начисления на нее в сумме 7 649,0 тыс.руб.

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

Объем ассигнований на 2023 год составит 561,0 тыс.рублей, уменьшение составило 884,3 тыс.руб. в связи с недостатком собственных средств в бюджете МО «Заларинский район»

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

Увеличены ассигнования за счет средств областного бюджета по субвенции на осуществление областных государственных полномочий по расчету и предоставлению дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений, входящих в состав муниципального района Иркутской области в сумме 43 339,7 тыс.руб., 314,8 тыс.руб. на предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Заларинского райна Увеличение за счет средств местного бюджета составило 1 666,9 тыс.руб. , в том числе на заработную плату и начисление на нее 2023 год -1050,0 тыс.руб., 314,8 тыс.руб. на предоставление дотаций на выравнивание бюджетной обеспеченности поселений Заларинского райна

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

Увеличены ассигнования в сумме 1,6 тыс.руб. на проведение спортивных мероприятий.

**Муниципальная программа «Охрана окружающей среды на территории Заларинского района на 2023-2025 гг.»**

Сумма ассигнований по данной программе составила 6 885,0 тыс.руб. , увеличение составило 572,4 тыс.руб., в том числе за счет средств областного бюджета по субвенции на осуществление отдельных областных государственных полномочий в сфере обращения с безнадзорными собаками и кошками в Иркутской области в сумме 404,4 тыс.руб.; 168,0 тыс.руб. на ликвидацию накопленного вреда окружающей среде и иных мероприятий по предотвращению и (или) снижению негативного воздействия на окружающую среду в п.Тыреть.

**Муниципальная программа «Подготовка документов для проектно-изыскательских работ по объектам образования, физкультуры, спорта и документов территориального планирования на 2023-2025 гг.»**

Увеличены ассигнования на подготовку документов для проектно-изыскательских работ и документов территориального планирования в сумме 3 710,9 тыс.руб. Уменьшены ассигнования на подготовку ПСД: детский сад на 90 мест.-1060,0 тыс.руб.; МБУДО "ДШИ" п.Залари – 1000,0 тыс.руб.Увеличение на поготовку ПСД произошло по следующим объектам: ММБУК "Родник"- 708,5 тыс.руб., Черемшанский ДК-865,8 тыс.руб.,Семеновская СОШ -3383,5 тыс.руб. увеличены ассигнования на актуализацию генеральных планов поселений входящих в состав района в сумме 813,1тыс.руб.

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

Увеличены ассигнования в сумме 1 000,0 тыс.руб., средства будут направлены на привлечение работников бюджетной сферы для работы на территории муниципального образования «Заларинский район»

**Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий Заларинского района на 2023-2025 гг.»**

Увеличение ассигнований составило 219 667,0 тыс.руб., за счет средств федерального и областного бюджета в сумме 217 092,2 тыс. руб.(федеральный бюджет 210 795,1 тыс.руб., областной бюджет 6 297,1 тыс.руб.)в том числе:

Субсидия на обеспечение комплексного развития сельских территорий (строительство (приобретение) жилого помещения (жилого дома) на сельских территориях, предоставляемого гражданам Российской Федерации, проживающим на сельских территориях, по договору найма жилого помещения) в сумме 9395,6 тыс.руб.(фед.бюджет 8509,2 тыс.руб, обл.бюджет 354,5 тыс.руб., мест.бюджет 531,8 тыс.руб.)

тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование** | **Ассигнования 2023 год** |
| **Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (Строительство жилого помещения для предоставления по договору найма, Иркутская область, Заларинский район, с. Мойган, ул. Школьная, д 12, Иркутская область, Заларинский район, с. Мойган, ул. Школьная, д 12)** | **5 368,9** |
| местный бюджет | 303,9 |
| федеральный бюджет | 4 862,4 |
| областной бюджет | 202,6 |
| **Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (Строительство жилого помещения для предоставления по договору найма, Иркутская область, Заларинский район, уч. Мейеровка, ул. Олейникова, д 2а, Иркутская область, Заларинский район, уч. Мейеровка, ул. Олейникова, д 2а)** | **4 026,7** |
| местный бюджет | 227,9 |
| федеральный бюджет | 3 646,8 |
| областной бюджет | 151,9 |
| **итого** | **9 395,6** |

Субсидия на обеспечение комплексного развития сельских территорий в целях реализации проектов по обустройству объектами инженерной инфраструктуры и благоустройству площадок, расположенных на сельских территориях Иркутской области, под компактную жилищную застройку в сумме (Строительство сетей инфраструктуры автодорог, водопровода, сетей электроснабжения под комплексную застройку территории микрорайона "Северный" с. Бажир Заларинского района) 146321,9 тыс.руб.(фед.бюджет 140 000,0 тыс.руб, обл.бюджет 5942,6 тыс.руб., мест.бюджет 379,3 тыс.руб.)

тыс.руб.

|  |  |
| --- | --- |
| **Наименование** | **Ассигнования 2023 год** |
| **Строительство сетей инфраструктуры автодорог** | **134 777,7** |
| местный бюджет | 349,4 |
| федеральный бюджет | 128 954,5 |
| областной бюджет | 5 473,8 |
| **Строительство сетей инфраструктуры водопровода** | **11 544,2** |
| местный бюджет | 29,9 |
| федеральный бюджет | 11 045,5 |
| областной бюджет | 468,8 |
|  | **146 321,9** |

Субсидия на комплексное развитие сельских территорий (Развитие сети образовательных организаций) на 2023-2025 годы на строительство СОШ №2 в сумме 62 688,0 тыс.руб.(фед.бюджет 62 285,9 тыс.руб, мест.бюджет 382,1 тыс.руб.).

Увеличены ассигнования за счет средств местного бюджета на погашение кредиторской задолженности за строительство объектов социальной инфраструктуры в сумме 1281,6 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Противодействие экстремизму и терроризму на территории муниципального образования «Заларинский район» на 2023-2025 гг.»**

По данной программе уменьшены ассигнования в сумме 2 467,1 тыс.руб. в связи с недостатком собственных средств в бюджете МО «Заларинский район».

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

Увеличены ассигнования в сумме 303,5 тыс.руб., за счет средств областного бюджета по субвенции на осуществление отдельных областных государственных полномочий в сфере труда в сумме 293,5 тыс.руб., за счет средств местного бюджета на проведение конкурсов в сумме 10 тыс.руб.

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

Увеличение составило 20,0 тыс.руб., ассигнования будут направлены на конкурс Участковых уполномоченных полиции.

**Муниципальная программа «Повышение безопасности дорожного движения в муниципальном образовании «Заларинский район» на 2023-2025 г.»**

Ассигнования увеличены на 70,0 тыс.руб., увеличение будет направлено на приобретение автогородка для Мойганской СОШ.

**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 341,5 тыс.руб., средства будут направлены на приобретение расходных материалов для Заларинской ЦРБ(Ср.Пихтинский фельдшерский пункт).

**Муниципальная программа «О гражданской обороне и защите населения и территорий Заларинского района от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, обеспечению пожарной безопасности и безопасности людей на водных объектах на 2021 - 2026 годы»**

Увеличение ассигнований составило 864,1 тыс.руб., средства будут направлены на приобретение средств индивидуальной защиты, а так же на обслуживание системы оповещения граждан.

**Непрограммные расходы**

Увеличение составило 226,1 тыс.руб., средства будут направлены первоочередные расходы, в том числе на заработную плату и начисления на нее в сумме 168,0 тыс.руб.(КСП МО "Заларинский район", Заларинской районной Думы).

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