**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА**

к изменениям бюджета МО «Заларинский район»

февраль 2025 года.

Доходная часть бюджета на 2025 год:

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **2 625 982,0 тыс. руб**., увеличение ассигнований осуществлено на **272 971,2 тыс. руб.:**

**-** по собственным доходам на **1 350,0 тыс. руб.**

**-** по безвозмездным перечислениям на **271 621,2 тыс. руб.**

**Собственные доходы**

**Увеличены** плановые показатели за счет:

- Доходов, получаемых 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 650,0 тыс. руб.;

- Доходов от продажи земельных участков, государственная собственность на которые не разграничена и которые расположены в границах сельских поселений и межселенных территорий муниципальных районов на 700,0 тыс. руб.;

**Безвозмездные поступления увеличены на 271 621,2 тыс. руб.**

**Уменьшены:**

- Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (развитие коммунальной инфраструктуры) в сумме 269 140,9 тыс. руб.;

**Увеличены:**

- Субсидия на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив на сумму 293,0 тыс. руб.;

**Внесены:**

- Дотация бюджетам муниципальных районов на поддержку мер по обеспечению сбалансированности бюджетов в сумме 73 473,4 тыс. руб.;

- Субсидия местным бюджетам на реализацию мероприятий по обеспечению жильем молодых семей в сумме 982,6 тыс. руб.;

- Субсидия местным бюджетам на обеспечение комплексного развития сельских территорий (развитие сети организаций в отраслях социальной сферы) (дополнительные расходы в целях достижения значения базового результата, установленного соглашением о предоставлении межбюджетных трансфертов из федерального бюджета) в сумме 71 887,0 тыс. руб.;

- Субсидия местным бюджетам на развитие деятельности модельных муниципальных библиотек в сумме 313,9 тыс. руб.;

- Субсидия местным бюджетам на финансовую поддержку реализации инициативных проектов в сумме 5 940,0 тыс. руб.;

- Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в сумме 79 700,7 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 2 138,4 тыс. рублей;

**-** Межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями муниципальных общеобразовательных организаций Иркутской области в сумме 703,1 тыс. руб.;

- Иные межбюджетные трансферты из бюджета субъекта Российской Федерации местному бюджету на оснащение предметных кабинетов общеобразовательных организаций оборудованием, средствами обучения и воспитания в сумме 2 243,5 тыс. руб.

**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:

- Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения (КОС п. Залари) в сумме 300 001,1 тыс. руб.;

- полномочия в части формирования и исполнения бюджета поселения в сумме **1 300,0 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 **1 062,3 тыс. руб**.

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

- функции, в части оказания правовой помощи органам местного самоуправления в сумме **390 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.;**

Доходная часть бюджета на 2026 год

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **2 739 764,7 тыс. руб**. увеличение составило **136 937,6 тыс. руб.: в т. ч.:**

**-** по безвозмездным перечислениям **136 937,6 тыс. руб.**

Безвозмездные поступления уменьшены за счет:

- Субсидии на обеспечение комплексного развития сельских территорий (развитие коммунальной инфраструктуры) на сумму 477 144,4 тыс. руб.

Безвозмездные поступления увеличены за счет:

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

- Межбюджетные трансферты, передаваемые бюджетам муниципальных районов из бюджетов поселений на осуществление части полномочий по решению вопросов местного значения (КОС п. Залари) в сумме 531 487,0 тыс. руб.;

**-** Межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам государственных и муниципальных общеобразовательных организаций в размере 79 720,9 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 2 171,0 тыс. рублей.;

**-** Межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями муниципальных общеобразовательных организаций Иркутской области в сумме 703,1 тыс. руб.;

Доходная часть бюджета на 2027 год

Доходная часть бюджета МО «Заларинский район» составляет **1 999 693,3 тыс. руб**. увеличение составило **82 651,7 тыс. руб.: в т. ч.:**

**-** по безвозмездным перечислениям **82 651,7 тыс. руб.**

Безвозмездные поступления увеличены за счет:

**Внесения** 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 размере 79 738,2 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 2 210,4 тыс. рублей.;

**-** Межбюджетные трансферты на обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями муниципальных общеобразовательных организаций Иркутской области в сумме 703,1 тыс. руб.

**Изменение расходной части местного бюджета**

Расходная часть районного бюджета на 2025 год составила 2 649 556,7 тыс. руб., на 2026 год – 2 745 247,3 тыс. руб., на 2027 год – 1 993 598,9 тыс. руб.

На увеличение расходной части бюджета на 2025 год повлияло уточнение бюджетных ассигнований за счет уточнения собственных доходов, увеличения межбюджетных трансфертов

Информация о внесении изменений в расходы районного бюджета на 2025-2027 гг. в разрезе муниципальных программ:

**Муниципальная программа «Обеспечение деятельности Администрации МО «Заларинский район» по выполнению муниципальных функций и государственных полномочий на 2025-2027 гг.»**

Объем бюджетных ассигнований на 2025 год составит 91 541,3 тыс. руб., увеличение в сумме 2 952,8 тыс. руб. направлено на коммунальные услуги в сумме 368,5 тыс.руб, первоочередные расходы в сумме 2 584,3 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Развитие образования в Заларинском районе на 2025-2027 гг.»**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| Наименование | Утвержденные ассигнования на 2025 год | После внесения изменений | Сумма увеличения | % роста |
| Муниципальная программа «Развитие образования в Заларинском районе на 2025-2027 гг.» | 1 317 211,2 | 1 451 731,0 | 134 519,9 | 110,2 |

Объём ассигнований на 2025 год составит 1 451 731,0 тыс. рублей, увеличение: 2025 год на 134 519,9 тыс. руб., 2026 год на 85 155,2 тыс.руб., 2027 год на 82 651,7 тыс.руб. в том числе:

Увеличены следующие межбюджетные трансферты бюджетам муниципальных районов:

Субсидия на оснащение предметных кабинетов общеобразовательных организаций средствами обучения и воспитания в сумме 2 243,5 тыс.руб.  
(в рамках федерального проекта «Все лучшее детям»);

Иные межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение выплат ежемесячного денежного вознаграждения советникам директоров по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями муниципальных общеобразовательных организаций Иркутской области в сумме 703,1 тыс.руб. ежегодно (доплата из федерального бюджета, в рамках федерального проекта «Педагоги и наставники»);

Иные межбюджетные трансферты на финансовое обеспечение деятельности советников директора по воспитанию и взаимодействию с детскими общественными объединениями в муниципальных общеобразовательных организациях в Иркутской области в сумме: 2025 год-   
2 138,4тыс.руб, 2026 год- 2 171,0 тыс.руб., 2027 год-2 210,4 тыс.руб. (в рамках федерального проекта «Педагоги и наставники»);

Иные межбюджетные трансферты на ежемесячное денежное вознаграждение за классное руководство педагогическим работникам муниципальных общеобразовательных организаций в Иркутской области в сумме 2025 год- 79 700,7 тыс.руб, 2026 год- 79 720,9 тыс.руб., 2027 год- 79 738,2 тыс.руб. (в рамках федерального проекта «Педагоги и наставники»);

Субсидия на финансовую поддержку реализации инициативных проектов в сумме 4 400,0 тыс.руб(изготовление марш лестницы, устройство водосбросных сооружений в спортшколе- 2 200,0 тыс.руб., обустройство спортивного развлекательного пространства в МАУОЛ «Орленок»-2 200,0 тыс.руб.);

Субсидия на реализацию мероприятий перечня проектов народных инициатив в сумме 311,7 тыс.руб., в том числе за счет средств областного бюджета 293,0 тыс.руб.

За счет средств местного бюджета увеличены ассигнования на 2025 год первоочередные расходы в сумме 45 022,5 тыс.руб.(коммунальные услуги, противопожарные мероприятия, исполнительные листы).

**Муниципальная программа «Развитие культуры в Заларинском районе на 2025-2027 гг.»**

Утвержденные ассигнования на 2025 год составили 119 339,3 тыс. рублей, предлагается к утверждению 126 086,9 тыс. руб., увеличение в сумме 6 747,6 тыс. руб. Увеличены ассигнования за счет средств местного бюджета на расходы связанные с выплатой родственникам и участникам СВО в сумме 1 000,0 тыс. руб., субсидии на финансовую поддержку реализации инициативных проектов в сумме 2 200,0 тыс.руб.(приобретение и установка детского комплекса в парке культуры и отдыха п.Залари),субсидия на развитие деятельности модельных муниципальных библиотек в сумме 333,9 тыс.руб.,первоочередные расходы в сумме 3 213,7 тыс.руб.(коммунальные услуги, стенды для аллеи памяти).

**Муниципальная программа «Совершенствование управления в сфере муниципального имущества на 2025-2027 гг.»**

Объём ассигнований на 2025 год составит 79 926,5 тыс. руб., увеличение в сумме 10 471,3 тыс. руб. средства направлены первоочередные расходы (комитет по имуществу -5 721,3 тыс.руб.,увеличены ассигнования МАУ «Культура – Сервис» - 4 750,0 тыс.руб.)

**Муниципальная программа «Молодым семьям - доступное жилье муниципального образования «Заларинский район» на 2025 - 2027 годы»**

Ассигнования по данной программе составили 1586,9 тыс.руб., в том числе за счет средств федерального бюджета 172,8 тыс.руб., за счет средств областного бюджета 809,8 тыс.руб., за счет средств местного бюджета 604,3 тыс.руб.(приобретение 1 жилого дома).

**Муниципальная программа «Управление муниципальными финансами муниципального образования «Заларинский район» на 2025-2027 гг.»**

Увеличены ассигнования за счет средств местного бюджета в сумме  
 1300,0 тыс.руб. Средства направлены на увеличение ассигнований резервного фонда, первоочередные расходы.

**Муниципальная программа «Охрана окружающей среды на территории Заларинского района на 2025-2027 г.»**

Увеличены ассигнования за счет остатков на 01.01.2025 года за плату за негативное воздействие на окружающую среду в сумме 3 206,5 тыс.руб., в том числе в сумме 1 000,0 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 2025-2027 гг.»**

Увеличены ассигнования для территориального планирования и градостроительного зонирования в муниципальном образовании «Заларинский район, а так же на подготовку документов для проектно-изыскательских работ по объектам образования, физкультуры, спорта в сумме 7 524,0 тыс.руб.

**Муниципальная программа «Комплексное развитие сельских территорий Заларинского района на 2025-2027 гг.»**

Увеличение ассигнований составило: 2025 год 110 786,9 тыс.руб.. 2026 год 51 782,4 тыс.руб. Перераспределены ассигнования в областном бюджете с МО «Заларинский район» на Заларинское городское поселение в части строительства канализационного очистного сооружения в сумме 2025 год 269 140,9 тыс.руб., 2026 год 477 144,4 тыс.руб. Переданы полномочия по строительству КОС муниципальному району из Заларинского городского поселения, в том числе: федеральный бюджет 2025 год-255 683,9 тыс.руб., 2026 год 448 515,7 тыс.руб.; областной бюджет 2025 год-13 457, 0 тыс.руб., 2026 год -28 628,7 тыс.руб.; местный бюджет 2025 год 859,0 тыс.руб., 2026 год 1 192,8 тыс.руб.; за счет средств внебюджетных источников 2025 год- 30 000,0 тыс.руб., 2026 год -  
53 148,6 тыс.руб.

Внесены ассигнования на реконструкцию здания МБОУ Заларинская СОШ № 2 (кредиторская задолженность 2024 года): областной бюджет – 71 887,0 тыс.руб., местный бюджет- 4 745,9 тыс.руб.

Увеличены ассигнования на обеспечение работников бюджетной сферы жилыми помещениями в сумме 2 743,5 тыс.руб.(5 домов);

На обеспечение граждан муниципального образования «Заларинский район» жилыми помещениями увеличены ассигнования в сумме 1 628,0 тыс.руб.(покупка дома Исаенко).

**Муниципальная программа «Противодействие экстремизму и терроризму на территории муниципального образования «Заларинский район» на 2025-2027 гг.»**

Увеличены ассигнования в размере 670,5 тыс.руб. (оплата исполнительного листа-ограждение детского сада)

**Муниципальная программа «Формирование системы мотивации граждан к ведению здорового образа жизни через укрепление общественного здоровья населения муниципального образования «Заларинский район» на 2025-2027 годы.»**

Увеличены ассигнования на сумму 59,5 тыс.руб., средства направлены на мероприятия по укреплению общественного здоровья.

**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 2025 - 2027 годы»**

Увеличены ассигнования на сумму 556,1 тыс.руб., средства направлены на оплату кредиторской задолженности за систему оповещения населения.

**Муниципальная программа «Развитие молодежной политики в муниципальном образовании «Заларинский район» на 2025-2027 гг.»**

Увеличены ассигнования в сумме 16,0 тыс.руб. на летнюю занятость несовершеннолетних.

+